

10110001 - 202203000602

, 24/03/2022

LOS SUSCRITOS REPRESENTANTE LEGAL Y CONTADOR DEL
POLITÉCNICO COLOMBIANO JAIME ISAZA CADAVID

CERTIFICAN:

Que los saldos de los estados contables básicos del Politécnico Colombiano Jaime Isaza Cadavid con corte al 28 de Febrero de 2022, fueron tomados de los libros de contabilidad y estos fueron elaborados conforme a la normatividad señalada en el Régimen de Contabilidad Pública.

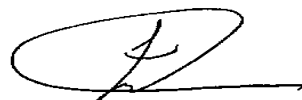
Que en los estados contables básicos del Politécnico Colombiano Jaime Isaza Cadavid con corte a 28 de febrero de 2022, se revela el valor total de los activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos, costos y cuentas de orden, registrados en el libro mayor emitidos por la entidad.

Para la preparación de los estados financieros se ha verificado que:

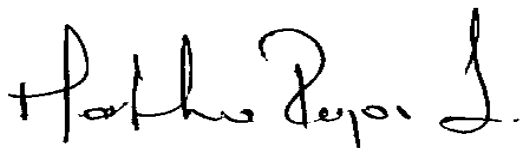
- a) Los hechos, transacciones y operaciones han sido reconocidos y realizados por el Politécnico Colombiano Jaime Isaza Cadavid durante el período contable.
- b) Los hechos económicos se revelan conforme a lo establecido en el Marco Normativo para Entidades de Gobierno en convergencia con las Normas Internacionales de Contabilidad del Sector Público - NICSP, expedido por la Contaduría General de la Nación.
- c) El valor total de activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos, costos y cuentas de orden, ha sido revelado en los estados financieros hasta la fecha de corte, por el Politécnico Colombiano Jaime Isaza Cadavid.
- d) Los activos representan un potencial de servicios o beneficios económicos futuros y los pasivos representan hechos pasados que implican un flujo de salida de recursos, en desarrollo de las funciones de cometido estatal del Politécnico Colombiano Jaime Isaza Cadavid, en la fecha de corte.



JAIRO ALEXANDER OSORIO SARAZ
RECTOR INSTITUCION UNIVERSITARIA



JAIME ALONSO VASQUEZ PELAEZ
CONTADOR PUBLICO
TP. 43162-T



MARTA NUBIA ROJAS LOPEZ
DIRECTORA FINANCIERA (E)



POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 28 DE FEBRERO DE 2022

(Cifras en pesos colombianos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO ANUAL				
		Febrero de 2022	Febrero de 2021	Vertical %	Variación \$	Horiz. %
	ACTIVO	\$ 247.129.035.454	\$ 240.773.494.681	100,00%	\$ 6.355.540.773	3%
	CORRIENTE	42.781.553.161	36.243.029.767	17,31%	6.538.523.394	18%
	11 Efectivo y equivalentes al efectivo	33.522.673.046	24.720.370.623	13,56%	8.802.302.423	36%
1105	Caja	2.705.738	0	0,00%	2.705.738	100%
1110	Depósitos en instituciones financieras	33.182.830.122	24.720.370.623	13,43%	8.462.459.499	34%
1132	Efectivo de uso restringido	337.137.186	0	0,14%	337.137.186	100%
	13 Cuentas por cobrar	2.918.228.506	6.231.341.800	1,18%	-3.313.113.294	-53%
1316	Venta de Bienes	3.874.000	120.761.495	0,00%	-116.887.495	-97%
1317	Prestación de servicios	1.624.972.418	2.591.280.091	0,66%	-966.307.673	-37%
1337	Transferencias por cobrar	100.276.158	2.139.206.040	0,04%	-2.038.929.882	-95%
1384	Otras cuentas por cobrar	1.234.069.414	1.421.902.330	0,50%	-187.832.916	-13%
1385	Cuentas por cobrar de difícil recaudo	57.305.770	2.420.367.174	0,02%	-2.363.061.404	-98%
1386	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (CR)	-102.269.254	-2.462.175.330	-0,04%	2.359.906.076	-96%
	14 Préstamos por cobrar	5.034.063.726	4.837.128.383	2,04%	196.935.343	4%
1415	Préstamos concedidos	5.036.256.828	4.837.128.383	2,04%	199.128.445	4%
1480	Provisión para deudores	-2.193.102	0	0,00%	-2.193.102	100%
	15 Inventarios	163.145.350	114.129.986	0,07%	49.015.364	43%
1505	Mercancías procesadas	0	300.000	0,00%	-300.000	-100%
1520	Productos en proceso	163.145.350	113.829.986	0,07%	49.315.364	43%
	19 Otros activos	1.143.442.533	340.058.975	0,46%	803.383.558	236%
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	1.124.348.735	332.598.135	0,45%	791.750.600	238%
1906	Avances y anticipos entregados	19.093.798	7.460.840	0,01%	11.632.958	156%
	NO CORRIENTE	204.347.482.293	204.530.464.914	82,69%	-182.982.621	0%
	16 Propiedades, planta y equipo	203.924.300.454	204.194.346.845	82,52%	-270.046.391	0%
1605	Terrenos	113.638.133.796	113.638.133.796	45,98%	0	0%
1610	Semovientes	250.680.000	273.663.750	0,10%	-22.983.750	-8%
1612	Plantaciones Agrícolas	161.818.000	91.758.120	0,07%	70.059.880	76%
1640	Edificaciones	89.558.255.759	89.563.914.897	36,24%	-5.659.138	0%
1645	Plantas y ductos	91.231.765	91.231.765	0,04%	0	0%
1650	Redes, líneas y cables	453.893.500	453.893.500	0,18%	0	0%
1655	Maquinaria y equipo	6.121.324.441	5.755.154.065	2,48%	366.170.376	6%
1660	Equipo médico y científico	622.647.404	204.984.368	0,25%	417.663.036	204%
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina	1.043.144.352	856.525.572	0,42%	186.618.780	22%
1670	Equipos de comunicación y computación	3.131.843.527	3.699.362.914	1,27%	-567.519.387	-15%
1675	Equipo de transporte, tracción y elevación	288.011.092	288.011.092	0,12%	0	0%
1680	Equipo de comedor, cocina, despens y hotel.	40.469.970	24.173.653	0,02%	16.296.317	67%
1681	Bienes de arte y cultura	0	41.830.288	0,00%	-41.830.288	-100%
1685	Depreciación acumulada	-11.477.153.152	-10.788.290.935	-4,64%	-688.862.217	6%
	19 Otros activos	423.181.839	336.118.069	0,17%	87.063.770	26%
1970	Intangibles	1.543.703.329	1.648.133.329	0,62%	-104.430.000	-6%
1975	Amortización acumulada de intangibles.	-1.120.521.490	-1.312.015.260	-0,45%	191.493.770	-15%
	TOTAL ACTIVO	\$ 247.129.035.454	\$ 240.773.494.681	100,00%	\$ 6.355.540.773	3%



POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 28 DE FEBRERO DE 2022
(Cifras en pesos colombianos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO ANUAL				
		Febrero de 2022	Febrero de 2021	Vertical %	Variación \$	Horiz. %
	PASIVO	85.917.952.258	48.094.147.203	0,00%	37.823.805.055	79%
	CORRIENTE	22.003.219.281	29.668.485.967	25,61%	-7.665.266.686	-26%
23	Operaciones de financiamiento e instrumentos derivados	6.540.000.000	2.000.000.000	7,61%	4.540.000.000	227%
2313	Financiamiento interno de CP.	6.540.000.000	2.000.000.000	7,61%	4.540.000.000	227%
24	Cuentas por pagar	6.837.545.640	11.780.390.164	7,96%	-4.942.844.524	-42%
2401	Adquisición de bienes y servicios Nacionales	2.536.498.614	2.094.820.953	2,95%	441.677.661	21%
2407	Recursos a favor de terceros	2.415.757.540	8.447.895.324	2,81%	-6.032.137.784	-71%
2424	Descuentos de nómina	1.603.360.874	1.152.012.565	1,87%	451.348.309	39%
2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	122.959.734	4.352.502	0,14%	118.607.232	2725%
2490	Otras cuentas por pagar	158.968.878	81.308.820	0,19%	77.660.058	96%
25	Beneficios a empleados a corto plazo	5.063.132.873	2.992.233.609	5,89%	2.070.899.264	69%
2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	4.642.952.257	2.676.965.826	5,40%	1.965.986.431	73%
2514	Beneficios posempleo pensiones	420.180.616	315.267.783	0,49%	104.912.833	33%
29	Otros pasivos	3.562.540.768	12.895.862.194	4,15%	-9.333.321.426	-72%
2902	Recaudos a favor de terceros	2.917.221.578	2.886.305.818	3,40%	30.915.760	1%
2910	Ingresos recibidos por anticipado	645.319.190	10.009.556.376	0,75%	-9.364.237.186	-94%
	NO CORRIENTE	63.914.732.977	18.425.661.236	74,39%	45.489.071.741	247%
23	Obligaciones Financieras	1.142.857.150	3.428.571.435	1,33%	-2.285.714.285	-67%
2314	Financiamiento interno de largo plazo	1.142.857.150	3.428.571.435	1,33%	-2.285.714.285	-67%
25	Beneficios a empleados largo plazo	59.645.535.843	11.503.034.702	69,42%	48.142.501.141	419%
2514	Beneficios posempleo pensiones	59.645.535.843	11.503.034.702	69,42%	48.142.501.141	419%
27	Pasivos estimados	3.126.339.984	3.494.055.099	3,64%	-367.715.115	-11%
2701	Provisión litigios y demandas	3.126.339.984	3.494.055.099	3,64%	-367.715.115	-11%
	PATRIMONIO	\$ 161.211.083.196	\$ 148.691.009.105	0,00%	\$ 12.520.074.091	8%
31	Hacienda pública	161.211.083.196	148.691.009.105	100,00%	12.520.074.091	8%
3105	Capital fiscal	2.416.923.397	2.416.923.397	1,50%	0	0%
3109	Resultados de ejercicios anteriores	155.833.908.090	136.582.708.054	96,66%	19.251.200.036	14%
3110	Resultados del ejercicio	-763.663.153	-88.938.478	-0,47%	-674.724.675	759%
3151	Ganancias o pérdidas por planes de beneficios a los empleados	3.723.914.862	9.780.316.132	2,31%	-6.056.401.270	-62%
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$ 247.129.035.454	\$ 196.785.156.308	0,00%	\$ 50.343.879.146	26%



POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 28 DE FEBRERO DE 2022

(Cifras en pesos colombianos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO ANUAL				
		Febrero de 2022	Febrero de 2021	Vertical %	Variación \$	Horiz. %
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	0,00%	0	0%
81	Derechos contingentes	2.107.758.965	5.952.646.285	4,15%	-3.844.887.320	-65%
83	Deudoras de control	48.657.398.283	46.214.960.510	95,85%	2.442.437.773	5%
89	Deudoras por contra (cr)	-50.765.157.248	-52.167.606.795	100,00%	1.402.449.547	-3%
	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0	0,00%	0	0%
91	Responsabilidades contingentes	3.921.238.465	57.948.949	46,52%	3.863.289.516	6667%
93	Acreedoras de control	4.508.298.062	4.998.367	53,48%	4.503.299.695	90095%
99	Acreedoras por contra (db)	-8.429.536.527	-62.947.316	100,00%	-8.366.589.211	13291%

JAIRO ALEXANDER OSORIO SARAZ
RECTOR INSTITUCION UNIVERSITARIA

JAIME ALONSO VASQUEZ PELAEZ
CONTADOR PUBLICO
TP. 43162-T

MARTA NUBIA ROJAS LOPEZ
DIRECTORA FINANCIERA (E)



POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"
ESTADO DE RESULTADOS
A 28 DE FEBRERO DE 2022
(Cifras en pesos colombianos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO ANUAL				
		Febrero de 2022	Febrero de 2021	Vertical %	Variación \$	Variación %
	INGRESOS OPERACIONALES	13.173.505.289	8.094.398.793	93,40%	5.079.106.496	62,75%
41	Ingresos Fiscales	1.530.720.906	1.520.306.148	10,85%	10.414.758	0,69%
4105	Tributarios	1.530.720.906	0	10,85%	1.530.720.906	100,00%
4110	No tributarios	0	1.520.306.148	0,00%	-1.520.306.148	-100,00%
42	Venta de Bienes	81.352.442	82.244.331	0,58%	-891.889	-1,08%
4201	Productos de la agricultura, silvicultura y pesca	0	82.244.331	0,00%	-82.244.331	-100,00%
4204	Productos Manufacturados	81.352.442	0	0,58%	81.352.442	100,00%
43	Venta de Servicios	1.653.867.050	1.807.231.242	11,73%	-153.364.192	-8,49%
4305	Servicios educativos	4.001.911.543	2.031.902.292	28,37%	1.970.009.251	96,95%
4390	Otros servicios	2.524.761	0	0,02%	2.524.761	100,00%
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db)	-2.350.569.254	-224.671.050	-16,67%	-2.125.898.204	946,23%
44	Transferencias	9.907.564.891	4.684.617.072	70,25%	5.222.947.819	111,49%
4428	Otras transferencias	9.907.564.891	4.684.617.072	70,25%	5.222.947.819	111,49%
	COSTO DE VENTAS	8.524.719.240	3.714.784.683	57,34%	4.809.934.557	129,48%
62	Costo de venta de bienes	16.489.850	12.286.355	0,11%	4.203.495	34,21%
6205	Bienes producidos	16.489.850	12.286.355	0,11%	4.203.495	34,21%
63	Costo de venta de servicios	8.508.229.390	3.702.498.328	57,23%	4.805.731.062	129,80%
6305	Servicios educativos	8.508.229.390	3.702.498.328	57,23%	4.805.731.062	129,80%
	GASTOS OPERACIONALES	6.253.977.529	4.484.989.143	42,06%	1.768.988.386	39,44%
51	Administración	5.684.464.058	3.927.470.390	38,23%	1.756.993.668	44,74%
5101	Sueldos y salarios	2.704.921.517	1.711.327.487	18,19%	993.594.030	58,06%
5102	Contribuciones imputadas	31.178.599	29.027.205	0,21%	2.151.394	7,41%
5103	Contribuciones efectivas	627.933.946	639.046.363	4,22%	-11.112.417	-1,74%
5104	Aportes sobre la nómina	72.723.157	69.791.298	0,49%	2.931.859	4,20%
5107	Prestaciones sociales	952.358.620	850.937.359	6,41%	101.421.261	11,92%
5108	Gastos diversos de personal	989.828.749	16.066.453	6,66%	973.762.296	6060,84%
5111	Generales	304.756.498	549.642.129	2,05%	-244.885.631	-44,55%
5120	Impuestos, contribuciones y tasas	762.972	61.632.096	0,01%	-60.869.124	-98,76%
53	Provisiones, agotamiento, depreciaciones y amortizaciones	569.513.471	557.518.753	3,83%	11.994.718	2,15%
5347	Deterioro de cuentas por cobrar	1	0	0,00%	1	100,00%
5360	Depreciación de propiedades planta y equipo	529.425.333	515.634.625	3,56%	13.790.708	2,67%
5366	Amortización de Intangibles	40.088.137	41.884.128	0,27%	-1.795.991	-4,29%
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	-1.605.191.480	-105.375.033	-10,80%	-1.499.816.447	1423,31%



POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"
ESTADO DE RESULTADOS
A 28 DE FEBRERO DE 2022
(Cifras en pesos colombianos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO ANUAL				
		Febrero de 2022	Febrero de 2021	Vertical %	Variación \$	Variación %
48	OTROS INGRESOS	930.688.490	83.026.955	6,60%	847.661.535	1020,95%
4802	Intereses	58.184.760	56.135.749	0,41%	2.049.011	3,65%
4806	Financieros	0	5.503.120	0,00%	-5.503.120	-100,00%
4808	Otros ingresos ordinarios	872.503.730	21.388.086	6,19%	851.115.644	3979,39%
58	OTROS GASTOS	89.160.163	66.590.400	0,60%	22.569.763	33,89%
5802	Comisiones	1	0	0,00%	1	100,00%
5804	Financieros	88.558.884	66.590.400	0,60%	21.968.484	32,99%
5890	Gastos diversos	601.278	0	0,00%	601.278	100,00%
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	-763.663.153	-88.938.478	0,00%	-674.724.675	758,64%

JAIRO ALEXANDER OSORIO SARAZ
RECTOR INSTITUCION UNIVERSITARIA

JAIME ALONSO VASQUEZ PELAEZ
CONTADOR PUBLICO
TP. 43162-T

MARTA NUBIA ROJAS LOPEZ
DIRECTORA FINANCIERA (E)