



10110001 - 202103001803

, 19/07/2021

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 30 de abril de 2021, 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 30 de abril de 2021, 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:

- Los hechos, transacciones y operaciones han sido reconocidos y realizados por el Politécnico Colombiano Jaime Isaza Cadavid durante el período contable.
- 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.
- 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.
- 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.

LIBARDO ALVAREZ LOPERA
RECTOR INSTITUCION UNIVERSITARIA

JAIME ALONSO VASQUEZ PELAEZ
CONTADOR PUBLICO
TP. 43162-T

DIEGO LEON QUICENO CALDERON
DIRECTOR (A)



POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

A 30 DE ABRIL DE 2021

(Cifras en pesos colombianos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO ANUAL				
		Abril de 2021	Abril de 2020	Vertical %	Variación \$	Horiz. %
	ACTIVO	\$ 244.795.747.759	\$ 242.042.056.951	100,00%	\$ 2.753.690.808	1%
	CORRIENTE	38.268.141.421	33.460.564.598	15,63%	4.807.576.823	14%
	11 Efectivo y equivalentes al efectivo	28.313.026.826	22.040.531.091	11,57%	6.272.495.735	28%
1105	Caja	3.151.156	684.000	0,00%	2.467.156	361%
1110	Depósitos en instituciones financieras	28.309.875.670	22.039.847.091	11,56%	6.270.028.579	28%
	13 Cuentas por cobrar	4.848.422.315	4.775.463.757	1,98%	72.958.558	2%
1316	Venta de Bienes	34.704.075	39.520.097	0,01%	-4.816.022	-12%
1317	Prestación de servicios	2.457.827.904	1.204.385.477	1,00%	1.253.442.427	104%
1337	Transferencias por cobrar	1.029.123.723	175.046	0,42%	1.028.948.677	587816%
1384	Otras cuentas por cobrar	1.368.371.253	1.079.082.745	0,56%	289.288.508	27%
1385	Cuentas por cobrar de difícil recaudo	2.420.570.690	2.455.538.857	0,99%	-34.968.167	-1%
1386	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (CR)	-2.462.175.330	-3.238.465	-1,01%	-2.458.936.865	75929%
	14 Préstamos por cobrar	4.776.167.475	5.254.644.870	1,95%	-478.477.395	-9%
1415	Préstamos concedidos	4.776.167.475	5.254.644.870	1,95%	-478.477.395	-9%
	15 Inventarios	112.440.048	267.767.782	0,05%	-155.327.734	-58%
1505	Mercancías procesadas	300.000	33.538.500	0,00%	-33.238.500	-99%
1514	Materiales y suministros	0	348.430	0,00%	-348.430	-100%
1520	Productos en proceso	112.140.048	233.880.852	0,05%	-121.740.804	-52%
	19 Otros activos	218.084.757	1.122.157.098	0,09%	-904.072.341	-81%
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	194.693.771	1.104.208.892	0,08%	-909.515.121	-82%
1906	Avances y anticipos entregados	23.390.986	17.948.206	0,01%	5.442.780	30%
	NO CORRIENTE	206.527.606.338	208.581.492.353	84,37%	-2.053.886.015	-1%
	16 Propiedades, planta y equipo	205.968.423.946	207.836.798.745	84,14%	-1.868.374.799	-1%
1605	Terrenos	113.638.133.796	113.638.133.796	46,42%	0	0%
1610	Semovientes	286.769.999	188.639.999	0,12%	98.130.000	52%
1612	Plantaciones Agrícolas	90.926.296	76.260.983	0,04%	14.665.313	19%
1615	Construcciones en curso	0	326.259.382	0,00%	-326.259.382	-100%
1640	Edificaciones	89.563.914.899	89.237.655.515	36,59%	326.259.384	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	0,19%	0	0%
1655	Maquinaria y equipo	5.586.942.297	5.540.651.020	2,28%	46.291.277	1%
1660	Equipo médico y científico	204.984.368	204.984.368	0,08%	0	0%
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina	866.010.362	856.040.312	0,35%	9.970.050	1%
1670	Equipos de comunicación y computación	3.829.781.366	3.162.256.693	1,56%	667.524.673	21%
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.	24.173.653	24.173.653	0,01%	0	0%
1681	Bienes de arte y cultura	29.713.918	29.713.918	0,01%	0	0%
1685	Depreciación acumulada	-8.986.063.365	-6.281.107.251	-3,67%	-2.704.956.114	43%
	19 Otros activos	559.182.392	744.693.608	0,23%	-185.511.216	-25%
1970	Intangibles	1.648.133.329	1.602.957.087	0,67%	45.176.242	3%
1975	Amortización acumulada de intangibles.	-1.088.950.937	-858.263.479	-0,44%	-230.687.458	27%
	TOTAL ACTIVO	\$ 244.795.747.759	\$ 242.042.056.951	100,00%	\$ 2.753.690.808	1%



POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 30 DE ABRIL DE 2021

(Cifras en pesos colombianos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO ANUAL				
		Abril de 2021	Abril de 2020	Vertical %	Variación \$	Horiz. %
	PASIVO	98.695.872.784	94.747.776.341	0,00%	3.948.096.443	4%
	CORRIENTE	36.985.081.097	20.255.997.935	37,47%	16.729.083.162	83%
23	Operaciones de financiamiento e instrumentos derivados	6.000.000.000	0	6,08%	6.000.000.000	100%
2313	Financiamiento interno de CP.	6.000.000.000	0	6,08%	6.000.000.000	100%
24	Cuentas por pagar	15.593.486.604	6.915.794.363	15,80%	8.677.692.241	125%
2401	Adquisición de bienes y servicios Nacionales	1.772.977.215	1.716.261.309	1,80%	56.715.906	3%
2407	Recursos a favor de terceros	11.101.550.331	4.044.019.161	11,25%	7.057.531.170	175%
2424	Descuentos de nómina	2.473.153.899	941.722.680	2,51%	1.531.431.219	163%
2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	117.401.659	99.255.240	0,12%	18.146.419	18%
2490	Otras cuentas por pagar	128.403.500	114.535.973	0,13%	13.867.527	12%
25	Beneficios a empleados a corto plazo	6.276.998.539	5.557.659.457	6,36%	719.339.082	13%
2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	5.969.008.081	5.334.414.401	6,05%	634.593.680	12%
2514	Beneficios posempleo pensiones	307.990.458	223.245.056	0,31%	84.745.402	38%
29	Otros pasivos	9.114.595.954	7.782.544.115	9,24%	1.332.051.839	17%
2902	Recaudos a favor de terceros	2.704.457.295	4.255.851.541	2,74%	-1.551.394.246	-36%
2910	Ingresos recibidos por anticipado	6.410.138.659	3.526.692.574	6,49%	2.883.446.085	82%
	NO CORRIENTE	61.710.791.687	74.491.778.406	62,53%	-12.780.986.719	-17%
23	Obligaciones Financieras	3.428.571.435	5.839.168.642	3,47%	-2.410.597.207	-41%
2314	Financiamiento interno de largo plazo	3.428.571.435	5.839.168.642	3,47%	-2.410.597.207	-41%
25	Beneficios a empleados largo plazo	54.787.846.064	65.160.507.351	55,51%	-10.372.661.287	-16%
2514	Beneficios posempleo pensiones	54.787.846.064	65.160.507.351	55,51%	-10.372.661.287	-16%
27	Pasivos estimados	3.494.374.188	3.492.102.413	3,54%	2.271.775	0%
2701	Provisión litigios y demandas	3.494.374.188	3.492.102.413	3,54%	2.271.775	0%
	PATRIMONIO	\$ 146.099.874.975	\$ 147.293.380.927	0,00%	\$ (1.193.505.952)	-1%
31	Hacienda pública	146.099.874.975	147.293.380.927	100,00%	-1.193.505.952	-1%
3105	Capital fiscal	2.416.923.397	2.416.923.397	1,65%	0	0%
3109	Resultados de ejercicios anteriores	136.582.708.054	131.568.741.033	93,49%	5.013.967.021	4%
3110	Resultados del ejercicio	-2.680.072.608	13.307.716.497	-1,83%	-15.987.789.105	-120%
3151	Ganancias o pérdidas por planes de beneficios a los empleados	9.780.316.132	0	6,69%	9.780.316.132	100%
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$ 244.795.747.759	\$ 242.041.157.268	0,00%	\$ 2.754.590.491	1%



* 2 0 2 1 0 3 0 0 1 8 0 3 *

POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 30 DE ABRIL DE 2021

(Cifras en pesos colombianos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO ANUAL				
		Abril de 2021	Abril de 2020	Vertical %	Variación \$	Horiz. %
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	0,00%	0	0%
81	Derechos contingentes	5.952.646.285	5.783.119.383	11,41%	169.526.902	3%
83	Deudoras de control	46.196.131.267	41.889.782.806	88,59%	4.306.348.461	10%
89	Deudoras por contra (cr)	-52.148.777.552	-47.672.902.189	100,00%	-4.475.875.363	9%
	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0	0,00%	0	0%
91	Responsabilidades contingentes	4.459.144.348	57.948.949	49,73%	4.401.195.399	7595%
93	Acreedoras de control	4.508.298.062	4.998.367	50,27%	4.503.299.695	90095%
99	Acreedoras por contra (db)	-8.967.442.410	-62.947.316	100,00%	-8.904.495.094	14146%

LIBARDO ALVAREZ LOPERA
RECTOR INSTITUCION UNIVERSITARIA

JAIME ALONSO VASQUEZ PELAEZ
CONTADOR PUBLICO
TP. 43162-T

DIEGO LEON QUICENO CALDERON
DIRECTOR (A)



POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"

ESTADO DE RESULTADOS

A 30 DE ABRIL DE 2021

(Cifras en pesos colombianos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO ANUAL				
		Abril de 2021	Abril de 2020	Vertical %	Variación \$	Variación %
	INGRESOS OPERACIONALES	19.742.259.807	36.569.923	92,37%	19.705.689.884	53884,96%
41	Ingresos Fiscales	2.924.977.812	0	13,69%	2.924.977.812	100,00%
4110	No tributarios	2.924.977.812	0	13,69%	2.924.977.812	100,00%
42	Venta de Bienes	157.454.609	143.376	0,74%	157.311.233	109719,36%
4201	Productos de la agricultura, silvicultura y pesca	157.454.609	125.289	0,74%	157.329.320	125573,13%
4204	Productos Manufacturados	0	18.087	0,00%	-18.087	-100,00%
43	Venta de Servicios	7.673.486.885	9.490.502	35,90%	7.663.996.383	80754,38%
4305	Servicios educativos	8.434.184.024	10.849.873	39,46%	8.423.334.151	77635,32%
4390	Otros servicios	2.862.185	2.483	0,01%	2.859.702	115171,24%
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db)	-763.559.324	-1.361.854	-3,57%	-762.197.470	55967,63%
44	Transferencias	8.986.340.501	26.936.045	42,05%	8.959.404.456	33261,77%
4428	Otras transferencias	8.986.340.501	26.936.045	42,05%	8.959.404.456	33261,77%
	COSTO DE VENTAS	13.395.234.940	13.485.652	55,69%	13.381.749.288	99229,53%
62	Costo de venta de bienes	15.011.855	13.632	0,06%	14.998.223	110022,18%
6205	Bienes producidos	15.011.855	13.632	0,06%	14.998.223	110022,18%
63	Costo de venta de servicios	13.380.223.085	13.472.020	55,63%	13.366.751.065	99218,61%
6305	Servicios educativos	13.380.223.085	13.472.020	55,63%	13.366.751.065	99218,61%
	GASTOS OPERACIONALES	10.527.057.474	10.010.606	43,77%	10.517.046.868	105059,04%
51	Administración	10.524.331.826	8.882.756	43,76%	10.515.449.070	118380,48%
5101	Sueldos y salarios	4.622.303.126	4.702.047	19,22%	4.617.601.079	98204,06%
5102	Contribuciones imputadas	48.033.757	65.426	0,20%	47.968.331	73316,92%
5103	Contribuciones efectivas	2.077.251.457	1.052.561	8,64%	2.076.198.896	197252,12%
5104	Aportes sobre la nómina	140.332.517	134.252	0,58%	140.198.265	104429,18%
5107	Prestaciones sociales	1.840.392.868	1.342.127	7,65%	1.839.050.741	137025,09%
5108	Gastos diversos de personal	132.836.966	233.082	0,55%	132.603.884	56891,52%
5111	Generales	1.398.768.473	1.227.667	5,82%	1.397.540.806	113837,12%
5120	Impuestos, contribuciones y tasas	264.412.662	125.594	1,10%	264.287.068	210429,69%
	Provisiones, agotamiento, depreciaciones y amortizaciones	2.725.648	1.127.850	0,01%	1.597.798	141,67%
5347	Deterioro de cuentas por cobrar	1	3.239	0,00%	-3.238	-99,97%
5360	Depreciación de propiedades planta y equipo	2.725.647	1.034.828	0,01%	1.690.819	163,39%
5366	Amortización de Intangibles	0	83.979	0,00%	-83.979	-100,00%
5368	Provisión litigios y demandas	0	5.804	0,00%	-5.804	-100,00%
	EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	-4.180.032.607	13.073.665	-17,38%	-4.193.106.272	-32072,92%



* 2 0 2 1 0 3 0 0 1 8 0 3 *

POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"
ESTADO DE RESULTADOS
A 30 DE ABRIL DE 2021
(Cifras en pesos colombianos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO ANUAL				
		Abril de 2021	Abril de 2020	Vertical %	Variación \$	Variación %
48	OTROS INGRESOS	1.630.473.043	389.158	7,63%	1.630.083.885	418874,57%
4802	Financieros	110.809.248	129.035	0,52%	110.680.213	85775,34%
4806	Financieros	41.091.814	0	0,19%	41.091.814	100,00%
4808	Otros ingresos ordinarios	1.478.571.981	260.123	6,92%	1.478.311.858	568312,63%
58	OTROS GASTOS	130.513.044	155.108	0,54%	130.357.936	84043,33%
5802	Comisiones	25.390.949	34.954	0,11%	25.355.995	72541,04%
5804	Financieros	95.841.442	110.460	0,40%	95.730.982	86665,75%
5890	Gastos diversos	9.280.653	9.694	0,04%	9.270.959	95636,05%
	EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO	-2.680.072.608	13.307.715	0,00%	-2.693.380.323	-20239,24%

LIBARDO ALVAREZ LOPERA
RECTOR INSTITUCION UNIVERSITARIA

JAIME ALONSO VASQUEZ PELAEZ
CONTADOR PUBLICO
TP. 43162-T

DIEGO LEON QUICENO CALDERON
DIRECTOR (A)