



10110001 - 202103002944

, 25/10/2021

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 31 de julio 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 31 de julio 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)



\* 2 0 2 1 0 3 0 0 2 9 4 4 \*

**POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"**

**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

**A 31 DE JULIO DE 2021**

**(Cifras en pesos colombianos)**

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO ANUAL				
		Julio de 2021	Julio de 2020	Vertical %	Variación \$	Horiz. %
	<b>ACTIVO</b>	\$ 254,657,192,404	\$ 240,453,727	100.00%	\$ 254,416,738,677	105807%
	<b>CORRIENTE</b>	<b>48,929,438,307</b>	<b>32,721,142</b>	<b>19.21%</b>	<b>48,896,717,165</b>	<b>149435%</b>
	<b>11 Efectivo y equivalentes al efectivo</b>	<b>40,619,556,483</b>	<b>21,584,070</b>	<b>15.95%</b>	<b>40,597,972,413</b>	<b>188092%</b>
1105	Caja	4,851,156	2,271	0.00%	4,848,885	213513%
1110	Depósitos en instituciones financieras	40,614,705,327	21,581,799	15.95%	40,593,123,528	188090%
	<b>13 Cuentas por cobrar</b>	<b>3,353,036,322</b>	<b>4,820,338</b>	<b>1.32%</b>	<b>3,348,215,984</b>	<b>69460%</b>
1316	Venta de Bienes	29,415,149	46,789	0.01%	29,368,360	62768%
1317	Prestación de servicios	911,310,330	1,347,248	0.36%	909,963,082	67542%
1337	Transferencias por cobrar	1,029,123,723	366,918	0.40%	1,028,756,805	280378%
1384	Otras cuentas por cobrar	1,346,476,806	598,320	0.53%	1,345,878,486	224943%
1385	Cuentas por cobrar de difícil recaudo	2,423,461,945	2,464,301	0.95%	2,420,997,644	98243%
1386	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (CR)	(2,386,751,631)	(3,238)	-0.94%	(2,386,748,393)	73710574%
	<b>14 Préstamos por cobrar</b>	<b>4,742,063,476</b>	<b>5,057,500</b>	<b>1.86%</b>	<b>4,737,005,976</b>	<b>93663%</b>
1415	Préstamos concedidos	4,744,256,578	5,057,500	1.86%	4,739,199,078	93706%
1480	Provisión para deudores	(2,193,102)	0	0.00%	(2,193,102)	100%
	<b>15 Inventarios</b>	<b>139,092,284</b>	<b>259,363</b>	<b>0.05%</b>	<b>138,832,921</b>	<b>53528%</b>
1505	Mercancías procesadas	300,000	33,539	0.00%	266,461	794%
1520	Productos en proceso	138,792,284	225,824	0.05%	138,566,460	61360%
	<b>19 Otros activos</b>	<b>75,689,742</b>	<b>999,871</b>	<b>0.03%</b>	<b>74,689,871</b>	<b>7470%</b>
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	43,947,829	972,769	0.02%	42,975,060	4418%
1906	Avances y anticipos entregados	31,741,913	27,102	0.01%	31,714,811	117020%
	<b>NO CORRIENTE</b>	<b>205,727,754,097</b>	<b>207,732,585</b>	<b>80.79%</b>	<b>205,520,021,512</b>	<b>98935%</b>
	<b>16 Propiedades, planta y equipo</b>	<b>205,231,910,499</b>	<b>207,050,811</b>	<b>80.59%</b>	<b>205,024,859,688</b>	<b>99022%</b>
1605	Terrenos	113,638,133,796	113,638,134	44.62%	113,524,495,662	99900%
1610	Semovientes	271,840,000	180,239	0.11%	271,659,761	150722%
1612	Plantaciones Agrícolas	92,030,780	78,926	0.04%	91,951,854	116504%
1615	Construcciones en curso	0	326,259	0.00%	(326,259)	-100%
1640	Edificaciones	89,563,914,899	89,237,656	35.17%	89,474,677,243	100266%
1645	Plantas y ductos	91,231,765	91,232	0.04%	91,140,533	99900%
1650	Redes, líneas y cables	453,893,500	453,894	0.18%	453,439,606	99900%
1655	Maquinaria y equipo	5,606,942,297	5,540,651	2.20%	5,601,401,646	101096%
1660	Equipo médico y científico	204,984,368	204,984	0.08%	204,779,384	99900%
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina	866,010,362	856,040	0.34%	865,154,322	101065%
1670	Equipos de comunicación y computación	3,858,994,127	3,162,957	1.52%	3,855,831,170	121906%
1675	Equipo de transporte, tracción y elevación	288,011,092	288,011	0.11%	287,723,081	99900%
1680	Equipo de comedor, cocina, despens y hotel.	24,173,653	24,174	0.01%	24,149,479	99899%
1681	Bienes de arte y cultura	29,713,918	29,714	0.01%	29,684,204	99900%
1685	Depreciación acumulada	(9,757,964,058)	(7,062,060)	-3.83%	(9,750,901,998)	138074%
	<b>19 Otros activos</b>	<b>495,843,598</b>	<b>681,774</b>	<b>0.19%</b>	<b>495,161,824</b>	<b>72628%</b>
1970	Intangibles	1,648,133,329	1,602,957	0.65%	1,646,530,372	102718%
1975	Amortización acumulada de intangibles.	(1,152,289,731)	(921,183)	-0.45%	(1,151,368,548)	124988%
	<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>\$ 254,657,192,404</b>	<b>\$ 240,453,727</b>	<b>100.00%</b>	<b>\$ 254,416,738,677</b>	<b>105807%</b>



\* 2 0 2 1 0 3 0 0 2 9 4 4 \*

**POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"**

**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

**A 31 DE JULIO DE 2021**

**(Cifras en pesos colombianos)**

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO ANUAL				
		Julio de 2021	Julio de 2020	Vertical %	Variación \$	Horiz. %
	<b>PASIVO</b>	<b>103,080,359,575</b>	<b>98,751,370</b>	<b>0.00%</b>	<b>102,981,608,205</b>	<b>104284%</b>
	<b>CORRIENTE</b>	<b>42,540,540,210</b>	<b>25,399,764</b>	<b>41.27%</b>	<b>42,515,140,446</b>	<b>167384%</b>
23	<b>Operaciones de financiamiento e instrumentos derivados</b>	<b>6,800,000,000</b>	<b>4,500,000</b>	<b>6.60%</b>	<b>6,795,500,000</b>	<b>151011%</b>
2313	Financiamiento interno de CP.	6,800,000,000	4,500,000	6.60%	6,795,500,000	151011%
24	<b>Cuentas por pagar</b>	<b>16,316,847,416</b>	<b>8,324,751</b>	<b>15.83%</b>	<b>16,308,522,665</b>	<b>195904%</b>
2401	Adquisición de bienes y servicios Nacionales	1,463,763,296	1,065,772	1.42%	1,462,697,524	137243%
2407	Recursos a favor de terceros	12,242,136,223	5,620,639	11.88%	12,236,515,584	217707%
2424	Descuentos de nómina	2,332,025,769	1,289,893	2.26%	2,330,735,876	180692%
2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	124,334,667	200,631	0.12%	124,134,036	61872%
2490	Otras cuentas por pagar	154,587,461	147,816	0.15%	154,439,645	104481%
25	<b>Beneficios a empleados a corto plazo</b>	<b>7,227,079,345</b>	<b>6,657,913</b>	<b>7.01%</b>	<b>7,220,421,432</b>	<b>108449%</b>
2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	6,898,339,670	6,412,283	6.69%	6,891,927,387	107480%
2514	Beneficios posempleo pensiones	328,739,675	245,630	0.32%	328,494,045	133735%
29	<b>Otros pasivos</b>	<b>12,196,613,449</b>	<b>5,917,100</b>	<b>11.83%</b>	<b>12,190,696,349</b>	<b>206025%</b>
2902	Recaudos a favor de terceros	12,196,613,449	3,798,063	11.83%	12,192,815,386	321027%
2910	Ingresos recibidos por anticipado	0	2,119,037	0.00%	(2,119,037)	-100%
	<b>NO CORRIENTE</b>	<b>60,539,819,365</b>	<b>73,351,606</b>	<b>58.73%</b>	<b>60,466,467,759</b>	<b>82434%</b>
23	<b>Obligaciones Financieras</b>	<b>2,857,142,864</b>	<b>5,142,857</b>	<b>2.77%</b>	<b>2,852,000,007</b>	<b>55456%</b>
2314	Financiamiento interno de largo plazo	2,857,142,864	5,142,857	2.77%	2,852,000,007	55456%
25	<b>Beneficios a empleados largo plazo</b>	<b>54,343,005,586</b>	<b>64,716,582</b>	<b>52.72%</b>	<b>54,278,289,004</b>	<b>83871%</b>
2514	Beneficios posempleo pensiones	54,343,005,586	64,716,582	52.72%	54,278,289,004	83871%
27	<b>Pasivos estimados</b>	<b>3,339,670,915</b>	<b>3,492,167</b>	<b>3.24%</b>	<b>3,336,178,748</b>	<b>95533%</b>
2701	Provisión litigios y demandas	3,339,670,915	3,492,167	3.24%	3,336,178,748	95533%
	<b>PATRIMONIO</b>	<b>\$ 151,576,832,829</b>	<b>\$ 141,702,357</b>	<b>0.00%</b>	<b>\$ 151,435,130,472</b>	<b>106868%</b>
31	<b>Hacienda pública</b>	<b>151,576,832,829</b>	<b>141,702,357</b>	<b>100.00%</b>	<b>151,435,130,472</b>	<b>106868%</b>
3105	Capital fiscal	2,416,923,397	2,416,923	1.59%	2,414,506,474	99900%
3109	Resultados de ejercicios anteriores	136,582,708,054	131,568,741	90.11%	136,451,139,313	103711%
3110	Resultados del ejercicio	2,796,885,246	7,716,693	1.85%	2,789,168,553	36145%
3151	Ganancias o pérdidas por planes de beneficios a los empleados	9,780,316,132	0	6.45%	9,780,316,132	100%
	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>\$ 254,657,192,404</b>	<b>\$ 240,453,727</b>	<b>0.00%</b>	<b>\$ 254,416,738,677</b>	<b>105807%</b>



**POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"**  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**  
**A 31 DE JULIO DE 2021**

(Cifras en pesos colombianos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO ANUAL				
		Julio de 2021	Julio de 2020	Vertical %	Variación \$	Horiz. %
	<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00%</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
81	Derechos contingentes	5,952,646,285	5,783,119	11.74%	5,946,863,166	102831%
83	Deudoras de control	44,751,563,153	47,662,918	88.26%	44,703,900,235	93792%
89	Deudoras por contra (cr)	(50,704,209,438)	(53,446,037)	100.00%	(50,650,763,401)	94770%
	<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00%</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
91	Responsabilidades contingentes	4,539,728,965	57,948,949	50.17%	4,481,780,016	7734%
93	Acreedoras de control	4,508,298,062	4,998,367	49.83%	4,503,299,695	90095%
99	Acreedoras por contra (db)	(9,048,027,027)	(62,947,316)	100.00%	(8,985,079,711)	14274%

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 31 DE JULIO DE 2021  
(Cifras en pesos colombianos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO ANUAL				
		Julio de 2021	Julio de 2020	Vertical %	Variación \$	Variación %
	<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>49,426,693,308</b>	<b>51,944,541</b>	<b>96.12%</b>	<b>49,374,748,767</b>	<b>95052.82%</b>
41	<b>Ingresos Fiscales</b>	<b>8,152,815,516</b>	<b>5,246,690</b>	<b>15.85%</b>	<b>8,147,568,826</b>	<b>155289.69%</b>
4105	Tributarios	8,152,815,516	0	15.85%	8,152,815,516	100.00%
4110	No tributarios	0	5,246,690	0.00%	(5,246,690)	-100.00%
42	<b>Venta de Bienes</b>	<b>271,748,390</b>	<b>247,610</b>	<b>0.53%</b>	<b>271,500,780</b>	<b>109648.55%</b>
4201	Productos de la agricultura, silvicultura y pesca	271,748,390	229,523	0.53%	271,518,867	118297.02%
4204	Productos Manufacturados	0	18,087	0.00%	(18,087)	-100.00%
43	<b>Venta de Servicios</b>	<b>15,258,068,512</b>	<b>14,443,449</b>	<b>29.67%</b>	<b>15,243,625,063</b>	<b>105540.06%</b>
4305	Servicios educativos	16,638,380,484	16,422,344	32.36%	16,621,958,140	101215.50%
4390	Otros servicios	2,910,404	2,902	0.01%	2,907,502	100189.59%
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db)	(1,383,222,376)	(1,981,797)	-2.69%	(1,381,240,579)	69696.37%
44	<b>Transferencias</b>	<b>25,744,060,890</b>	<b>32,006,792</b>	<b>50.06%</b>	<b>25,712,054,098</b>	<b>80333.12%</b>
4428	Otras transferencias	25,744,060,890	32,006,792	50.06%	25,712,054,098	80333.12%
	<b>COSTO DE VENTAS</b>	<b>27,795,465,523</b>	<b>25,637,258</b>	<b>57.16%</b>	<b>27,769,828,265</b>	<b>108318.25%</b>
62	<b>Costo de venta de bienes</b>	<b>19,554,355</b>	<b>11,061</b>	<b>0.04%</b>	<b>19,543,294</b>	<b>176686.50%</b>
6205	Bienes producidos	19,554,355	11,061	0.04%	19,543,294	176686.50%
63	<b>Costo de venta de servicios</b>	<b>27,775,911,168</b>	<b>25,626,197</b>	<b>57.12%</b>	<b>27,750,284,971</b>	<b>108288.74%</b>
6305	Servicios educativos	27,775,911,168	25,626,197	57.12%	27,750,284,971	108288.74%
	<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>20,529,783,229</b>	<b>18,932,400</b>	<b>42.22%</b>	<b>20,510,850,829</b>	<b>108337.30%</b>
51	<b>Administración</b>	<b>19,690,945,386</b>	<b>16,960,615</b>	<b>40.49%</b>	<b>19,673,984,771</b>	<b>115998.06%</b>
5101	Sueldos y salarios	8,860,817,636	8,645,582	18.22%	8,852,172,054	102389.54%
5102	Contribuciones imputadas	73,440,307	97,748	0.15%	73,342,559	75032.29%
5103	Contribuciones efectivas	2,984,838,443	1,819,277	6.14%	2,983,019,166	163967.29%
5104	Aportes sobre la nómina	262,633,310	252,336	0.54%	262,380,974	103980.79%
5107	Prestaciones sociales	3,846,521,465	2,848,830	7.91%	3,843,672,635	134921.10%
5108	Gastos diversos de personal	962,781,095	331,926	1.98%	962,449,169	289958.96%
5111	Generales	2,315,225,138	2,765,003	4.76%	2,312,460,135	83633.19%
5120	Impuestos, contribuciones y tasas	384,687,992	199,913	0.79%	384,488,079	192327.70%
53	<b>Provisiones, agotamiento, depreciaciones y amortizaciones</b>	<b>838,837,843</b>	<b>1,971,785</b>	<b>1.73%</b>	<b>836,866,058</b>	<b>42442.05%</b>
5347	Deterioro de cuentas por cobrar	1	3,239	0.00%	(3,238)	-99.97%
5360	Depreciación de propiedades planta y equipo	774,772,296	1,815,780	1.59%	772,956,516	42568.84%
5366	Amortización de Intangibles	63,338,794	146,898	0.13%	63,191,896	43017.53%
5368	Provisión litigios y demandas	726,752	5,868	0.00%	720,884	12285.00%
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL</b>	<b>1,101,444,556</b>	<b>7,374,883</b>	<b>2.27%</b>	<b>1,094,069,673</b>	<b>14835.08%</b>



\* 2 0 2 1 0 3 0 0 2 9 4 4 \*

<b>48</b>	<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>1,996,414,375</b>	<b>541,275</b>	<b>3.88%</b>	<b>1,995,873,100</b>	<b>368735.50%</b>
4802	Financieros	193,913,124	247,283	0.38%	193,665,841	78317.49%
4806	Financieros	41,091,814	2,053	0.08%	41,089,761	2001449.63%
4808	Otros ingresos ordinarios	1,748,582,717	291,939	3.40%	1,748,290,778	598854.82%
4819	Ganancia por actualización de inventarios	12,826,720	0	0.02%	12,826,720	100.00%
<b>58</b>	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>300,973,685</b>	<b>199,465</b>	<b>0.62%</b>	<b>300,774,220</b>	<b>150790.47%</b>
5802	Comisiones	47,719,331	55,597	0.10%	47,663,734	85730.77%
5804	Financieros	240,957,684	133,268	0.50%	240,824,416	180706.86%
5890	Gastos diversos	12,296,670	10,600	0.03%	12,286,070	115906.32%
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO</b>	<b>2,796,885,246</b>	<b>7,716,693</b>	<b>0.00%</b>	<b>2,789,168,553</b>	<b>36144.61%</b>

LIBARDO ALVAREZ LOPERA  
RECTOR INSTITUCION UNIVERSITARIA

JAIME ALONSO VASQUEZ PELAEZ  
CONTADOR PUBLICO  
TP. 43162-T

DIEGO LEON QUICENO CALDERON  
DIRECTOR (A)

