



10110001 - 202103002943

, 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 agosto 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 agosto 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

Educación para
Vivir mejor



Carrera 48 No. 7 - 151 El Poblado
Conmutador: 3197900 / www.politecnicojic.edu.co
Medellín - Colombia - Suramérica



Politécnico Colombiano Jaime Isaza Cadavid



@PolitecnicoJC



POLITÉCNICO COLOMBIANO
JAIME ISAZA CADAVID

Educación para
Vivir mejor



Carrera 48 No. 7 - 151 El Poblado
Conmutador: 3197900 / www.politecnicojic.edu.co
Medellín - Colombia - Suramérica



Politécnico Colombiano Jaime Isaza Cadavid



@PolitecnicoJC



POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 31 DE AGOSTO DE 2021
(Cifras en pesos colombianos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO ANUAL				
		Agosto de 2021	Agosto de 2020	Vertical %	Variación \$	Horiz. %
	ACTIVO	\$ 252,378,807,897	\$ 243,222,577,271	100.00%	\$ 9,156,230,626	4%
	CORRIENTE	46,936,754,041	35,771,282,955	18.60%	11,165,471,086	31%
11	Efectivo y equivalentes al efectivo	39,695,497,000	20,932,261,740	15.73%	18,763,235,260	90%
1105	Caja	4,351,156	2,270,818	0.00%	2,080,338	92%
1110	Depósitos en instituciones financieras	39,691,145,844	20,929,990,922	15.73%	18,761,154,922	90%
13	Cuentas por cobrar	2,197,078,371	8,623,400,021	0.87%	(6,426,321,650)	-75%
1316	Venta de Bienes	42,001,949	46,507,126	0.02%	(4,505,177)	-10%
1317	Prestación de servicios	864,599,750	2,007,365,925	0.34%	(1,142,766,175)	-57%
1337	Transferencias por cobrar	0	3,498,148,627	0.00%	(3,498,148,627)	-100%
1384	Otras cuentas por cobrar	1,222,217,158	607,617,703	0.48%	614,599,455	101%
1385	Cuentas por cobrar de difícil recaudo	2,455,011,145	2,466,999,105	0.97%	(11,987,960)	0%
1386	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (CR)	(2,386,751,631)	(3,238,465)	-0.95%	(2,383,513,166)	73600%
14	Préstamos por cobrar	4,855,957,723	4,966,185,705	1.92%	(110,227,982)	-2%
1415	Préstamos concedidos	4,858,150,825	4,966,185,705	1.92%	(108,034,880)	-2%
1480	Provisión para deudores	(2,193,102)	0	0.00%	(2,193,102)	100%
15	Inventarios	133,937,427	259,362,928	0.05%	(125,425,501)	-48%
1505	Mercancías procesadas	300,000	33,538,500	0.00%	(33,238,500)	-99%
1520	Productos en proceso	133,637,427	225,824,428	0.05%	(92,187,001)	-41%
19	Otros activos	54,283,520	990,072,561	0.02%	(935,789,041)	-95%
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	26,690,356	962,880,366	0.01%	(936,190,010)	-97%
1906	Avances y anticipos entregados	27,593,164	27,192,195	0.01%	400,969	1%
	NO CORRIENTE	205,442,053,856	207,451,294,316	81.40%	(2,009,240,460)	-1%
16	Propiedades, planta y equipo	204,955,670,342	206,790,492,896	81.21%	(1,834,822,554)	-1%
1605	Terrenos	113,638,133,796	113,638,133,796	45.03%	0	0%
1610	Semovientes	258,620,000	180,239,999	0.10%	78,380,001	43%
1612	Plantaciones Agrícolas	93,099,912	78,925,990	0.04%	14,173,922	18%
1615	Construcciones en curso	0	326,259,382	0.00%	(326,259,382)	-100%
1640	Edificaciones	89,563,914,899	89,237,655,515	35.49%	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	0.18%	0	0%
1655	Maquinaria y equipo	5,606,942,297	5,540,651,020	2.22%	66,291,277	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	0.34%	9,970,050	1%
1670	Equipos de comunicación y computación	3,858,994,127	3,162,956,693	1.53%	696,037,434	22%
1675	Equipo de transporte, tracción y elevación	288,011,092	288,011,092	0.11%	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	(10,022,053,347)	(7,322,378,107)	-3.97%	(2,699,675,240)	37%
19	Otros activos	486,383,514	660,801,420	0.19%	(174,417,906)	-26%
1970	Intangibles	1,660,156,438	1,602,957,087	0.66%	57,199,351	4%
1975	Amortización acumulada de intangibles.	(1,173,772,924)	(942,155,667)	-0.47%	(231,617,257)	25%
	TOTAL ACTIVO	\$ 252,378,807,897	\$ 243,222,577,271	100.00%	\$ 9,156,230,626	4%



POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 31 DE AGOSTO DE 2021
(Cifras en pesos colombianos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO ANUAL				
		Agosto de 2021	Agosto de 2020	Vertical %	Variación \$	Horiz. %
	PASIVO	100,269,613,043	103,728,732,114	0.00%	(3,459,119,071)	-3%
	CORRIENTE	40,205,516,233	31,676,131,803	40.10%	8,529,384,430	27%
23	Operaciones de financiamiento e instrumentos derivados	6,800,000,000	4,500,000,000	6.78%	2,300,000,000	51%
2313	Financiamiento interno de CP.	6,800,000,000	4,500,000,000	6.78%	2,300,000,000	51%
24	Cuentas por pagar	17,125,420,809	7,914,927,599	17.08%	9,210,493,210	116%
2401	Adquisición de bienes y servicios Nacionales	2,020,522,475	1,254,169,074	2.02%	766,353,401	61%
2407	Recursos a favor de terceros	11,930,157,117	5,289,937,392	11.90%	6,640,219,725	126%
2424	Descuentos de nómina	2,736,492,121	1,077,267,475	2.73%	1,659,224,646	154%
2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	263,434,517	95,985,401	0.26%	167,449,116	174%
2490	Otras cuentas por pagar	174,814,579	197,568,257	0.17%	(22,753,678)	-12%
25	Beneficios a empleados a corto plazo	7,977,153,040	5,455,971,087	7.96%	2,521,181,953	46%
2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	7,618,501,879	5,202,993,017	7.60%	2,415,508,862	46%
2514	Beneficios posempleo pensiones	358,651,161	252,978,070	0.36%	105,673,091	42%
29	Otros pasivos	8,302,942,384	13,805,233,117	8.28%	(5,502,290,733)	-40%
2902	Recaudos a favor de terceros	7,747,048,175	3,845,274,648	7.73%	3,901,773,527	101%
2910	Ingresos recibidos por anticipado	555,894,209	9,959,958,469	0.55%	(9,404,064,260)	-94%
	NO CORRIENTE	60,064,096,810	72,052,600,311	59.90%	(11,988,503,501)	-17%
23	Obligaciones Financieras	2,285,714,293	4,000,000,006	2.28%	(1,714,285,713)	-43%
2314	Financiamiento interno de largo plazo	2,285,714,293	4,000,000,006	2.28%	(1,714,285,713)	-43%
25	Beneficios a empleados largo plazo	54,285,897,019	64,560,434,160	54.14%	(10,274,537,141)	-16%
2514	Beneficios posempleo pensiones	54,285,897,019	64,560,434,160	54.14%	(10,274,537,141)	-16%
27	Pasivos estimados	3,492,485,498	3,492,166,145	3.48%	319,353	0%
2701	Provisión litigios y demandas	3,492,485,498	3,492,166,145	3.48%	319,353	0%
	PATRIMONIO	\$ 152,109,194,854	\$ 139,493,845,157	0.00%	\$ 12,615,349,697	9%
31	Hacienda pública	152,109,194,854	139,493,845,157	100.00%	12,615,349,697	9%
3105	Capital fiscal	2,416,923,397	2,416,923,397	1.59%	0	0%
3109	Resultados de ejercicios anteriores	136,582,708,054	131,568,741,033	89.79%	5,013,967,021	4%
3110	Resultados del ejercicio	3,329,247,271	5,508,180,727	2.19%	(2,178,933,456)	-40%
3151	Ganancias o pérdidas por planes de beneficios a los empleados	9,780,316,132	0	6.43%	9,780,316,132	100%
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$ 252,378,807,897	\$ 243,222,577,271	0.00%	\$ 9,156,230,626	4%



POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 31 DE AGOSTO DE 2021
(Cifras en pesos colombianos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO ANUAL				
		Agosto de 2021	Agosto 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	10.97%	169,526,902	3%
83	Deudoras de control	48,300,285,434	41,430,279,752	89.03%	6,870,005,682	17%
89	Deudoras por contra (cr)	(54,252,931,719)	(47,213,399,135)	100.00%	(7,039,532,584)	15%
	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0	0.00%	0	0%
91	Responsabilidades contingentes	4,611,506,219	57,948,949	50.57%	4,553,557,270	7858%
93	Acreedoras de control	4,508,298,062	4,998,367	49.43%	4,503,299,695	90095%
99	Acreedoras por contra (db)	(9,119,804,281)	(62,947,316)	100.00%	(9,056,856,965)	14388%

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 AGOSTO DE 2021
(Cifras en pesos colombianos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO ANUAL				
		Agosto de 2021	Agosto de 2020	Vertical %	Variación \$	Variación %
	INGRESOS OPERACIONALES	58,205,547,580	56,072,463,997	96.60%	2,133,083,583	3.80%
41	Ingresos Fiscales	8,750,381,137	5,792,607,622	14.52%	2,957,773,515	51.06%
4105	Tributarios	8,750,381,137	0	14.52%	8,750,381,137	100.00%
4110	No tributarios	0	5,792,607,622	0.00%	(5,792,607,622)	-100.00%
42	Venta de Bienes	325,219,702	268,972,395	0.54%	56,247,307	20.91%
4201	Productos de la agricultura, silvicultura y pesca	325,219,702	250,885,510	0.54%	74,334,192	29.63%
4204	Productos Manufacturados	0	18,086,885	0.00%	(18,086,885)	-100.00%
43	Venta de Servicios	14,451,242,413	14,504,401,184	23.98%	(53,158,771)	-0.37%
4305	Servicios educativos	16,545,299,726	16,486,052,478	27.46%	59,247,248	0.36%
4390	Otros servicios	2,969,022	6,157,590	0.00%	(3,188,568)	-51.78%
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db)	(2,097,026,335)	(1,987,808,884)	-3.48%	(109,217,451)	5.49%
44	Transferencias	34,678,704,328	35,506,482,796	57.55%	(827,778,468)	-2.33%
4428	Otras transferencias	34,678,704,328	35,506,482,796	57.55%	(827,778,468)	-2.33%
	COSTO DE VENTAS	32,952,762,340	28,237,349,468	57.89%	4,715,412,872	16.70%
62	Costo de venta de bienes	36,860,080	11,060,939	0.06%	25,799,141	233.25%
6205	Bienes producidos	36,860,080	11,060,939	0.06%	25,799,141	233.25%
63	Costo de venta de servicios	32,915,902,260	28,226,288,529	57.82%	4,689,613,731	16.61%
6305	Servicios educativos	32,915,902,260	28,226,288,529	57.82%	4,689,613,731	16.61%
	GASTOS OPERACIONALES	23,593,332,246	22,729,811,521	41.45%	863,520,725	3.80%
51	Administración	22,316,107,338	20,476,735,427	39.20%	1,839,371,911	8.98%
5101	Sueldos y salarios	10,310,279,358	9,985,116,217	18.11%	325,163,141	3.26%
5102	Contribuciones imputadas	80,613,386	107,336,823	0.14%	(26,723,437)	-24.90%
5103	Contribuciones efectivas	3,289,288,550	2,257,928,480	5.78%	1,031,360,070	45.68%
5104	Aportes sobre la nómina	298,781,605	290,468,199	0.52%	8,313,406	2.86%
5107	Prestaciones sociales	4,631,145,686	3,971,552,073	8.14%	659,593,613	16.61%
5108	Gastos diversos de personal	346,734,656	355,276,527	0.61%	(8,541,871)	-2.40%
5111	Generales	2,937,120,684	3,257,618,974	5.16%	(320,498,290)	-9.84%
5120	Impuestos, contribuciones y tasas	422,143,413	251,438,134	0.74%	170,705,279	67.89%
53	Provisiones, agotamiento, depreciaciones y amortizaciones	1,277,224,908	2,253,076,094	2.24%	(975,851,186)	-43.31%
5347	Deterioro de cuentas por cobrar	1	3,238,466	0.00%	(3,238,465)	-100.00%
5360	Depreciación de propiedades planta y equipo	1,038,861,585	2,076,098,465	1.82%	(1,037,236,880)	-49.96%
5366	Amortización de Intangibles	84,821,987	167,871,254	0.15%	(83,049,267)	-49.47%
5368	Provisión litigios y demandas	153,541,335	5,867,909	0.27%	147,673,426	2516.63%
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	1,659,452,994	5,105,303,008	2.92%	(3,445,850,014)	-67.50%



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

POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"
ESTADO DE RESULTADOS
A 31 DE AGOSTO DE 2021
(Cifras en pesos colombianos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO ANUAL				
		Agosto de 2021	Agosto de 2020	Vertical %	Variación \$	Variación %
48	OTROS INGRESOS	2,048,476,301	747,870,611	3.40%	1,300,605,690	173.91%
4802	Financieros	221,479,049	304,018,672	0.37%	(82,539,623)	-27.15%
4806	Financieros	41,091,814	2,053,358	0.07%	39,038,456	1901.20%
4808	Otros ingresos ordinarios	1,773,078,718	441,798,581	2.94%	1,331,280,137	301.33%
4819	Ganancia por actualización de inventarios	12,826,720	0	0.02%	12,826,720	100.00%
58	OTROS GASTOS	378,682,024	344,992,892	0.67%	33,689,132	9.77%
5802	Comisiones	55,957,633	64,898,093	0.10%	(8,940,460)	-13.78%
5804	Financieros	310,427,305	269,488,794	0.55%	40,938,511	15.19%
5890	Gastos diversos	12,297,086	10,606,005	0.02%	1,691,081	15.94%
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	3,329,247,271	5,508,180,727	0.00%	(2,178,933,456)	-39.56%

LIBARDO ALVAREZ LOPERA
RECTOR INSTITUCION UNIVERSITARIA

JAIME ALONSO VASQUEZ PELAEZ
CONTADOR PUBLICO
TP. 43162-T

DIEGO LEON QUICENO CALDERON
DIRECTOR (A)

