

10110001 - 202203000205

, 15/02/2022

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 30 de Noviembre de 2021, fueron tomados de los libros de contabilidad y estos fueron elaborados conforme a la normatividad señalada en el Régimen de Contabilidad Pública.

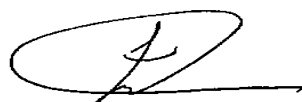
Que en los estados contables básicos del Politécnico Colombiano Jaime Isaza Cadavid con corte a 30 de noviembre de 2021, se revela el valor total de los activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos, costos y cuentas de orden, registrados en el libro mayor emitidos por la entidad.

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

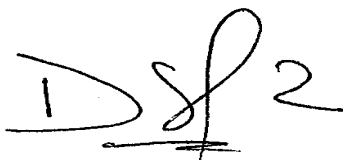
- a) Los hechos, transacciones y operaciones han sido reconocidos y realizados por el Politécnico Colombiano Jaime Isaza Cadavid durante el período contable.
- b) Los hechos económicos se revelan conforme a lo establecido en el Marco Normativo para Entidades de Gobierno en convergencia con las Normas 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



DIEGO LEON QUICENO CALDERON
DIRECTOR (A)

POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 30 DE NOVIEMBRE DE 2021
(Cifras en pesos colombianos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO ANUAL				
		Noviembre de 2021	Noviembre de 2020	Vertical %	Variación \$	Horiz. %
	ACTIVO	\$ 265,822,474,267	\$ 244,309,702,787	100.00%	\$ 21,512,771,480	9%
	CORRIENTE	61,137,953,172	36,514,513,407	23.00%	24,623,439,765	67%
11	Efectivo y equivalentes al efectivo	52,451,872,329	24,785,036,634	19.73%	27,666,835,695	112%
1105	Caja	5,201,156	4,334,328	0.00%	866,828	20%
1110	Depósitos en instituciones financieras	52,110,620,721	24,780,702,306	19.60%	27,329,918,415	110%
1132	Efectivo de uso restringido	336,050,452	0	0.13%	336,050,452	100%
13	Cuentas por cobrar	3,701,288,902	5,908,909,132	1.39%	(2,207,620,230)	-37%
1316	Venta de Bienes	33,146,449	35,147,876	0.01%	(2,001,427)	-6%
1317	Prestación de servicios	2,309,116,257	1,364,724,944	0.87%	944,391,313	69%
1337	Transferencias por cobrar	100,276,158	937,997,476	0.04%	(837,721,318)	-89%
1384	Otras cuentas por cobrar	1,256,263,370	1,153,910,127	0.47%	102,353,243	9%
1385	Cuentas por cobrar de difícil recaudo	2,536,125,081	2,420,367,174	0.95%	115,757,907	5%
1386	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (CR)	(2,533,638,413)	(3,238,465)	-0.95%	(2,530,399,948)	78136%
14	Préstamos por cobrar	4,763,327,731	4,664,449,577	1.79%	98,878,154	2%
1415	Préstamos concedidos	4,765,520,833	4,664,449,577	1.79%	101,071,256	2%
1480	Provisión para deudores	(2,193,102)	0	0.00%	(2,193,102)	100%
15	Inventarios	136,536,926	149,286,172	0.05%	(12,749,246)	-9%
1505	Mercancías procesadas	0	33,538,500	0.00%	(33,538,500)	-100%
1520	Productos en proceso	136,536,926	115,747,672	0.05%	20,789,254	18%
19	Otros activos	84,927,284	1,006,831,892	0.03%	(921,904,608)	-92%
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	35,288,551	967,110,996	0.01%	(931,822,445)	-96%
1906	Avances y anticipos entregados	49,638,733	39,720,896	0.02%	9,917,837	25%
	NO CORRIENTE	204,684,521,095	207,795,189,380	77.00%	(3,110,668,285)	-1%
16	Propiedades, planta y equipo	204,254,829,119	207,042,577,403	76.84%	(2,787,748,284)	-1%
1605	Terrenos	113,638,133,796	113,638,133,796	42.75%	0	0%
1610	Semovientes	256,320,000	270,841,249	0.10%	(14,521,249)	-5%
1612	Plantaciones Agrícolas	86,098,752	88,763,200	0.03%	(2,664,448)	-3%
1640	Edificaciones	89,563,914,899	89,563,914,897	33.69%	2	0%
1645	Plantas y ductos	91,231,765	91,231,765	0.03%	0	0%
1650	Redes, líneas y cables	453,893,500	453,893,500	0.17%	0	0%
1655	Maquinaria y equipo	5,629,668,740	5,563,651,928	2.12%	66,016,812	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	859,727,336	0.33%	6,283,026	1%
1670	Equipos de comunicación y computación	3,814,122,507	3,274,483,685	1.43%	539,638,822	16%
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	45,043,418	0.01%	(15,329,500)	-34%
1685	Depreciación acumulada	(10,691,448,233)	(7,324,276,484)	-4.02%	(3,367,171,749)	46%
19	Otros activos	429,691,976	752,611,977	0.16%	(322,920,001)	-43%
1970	Intangibles	1,651,233,329	1,602,957,087	0.62%	48,276,242	3%
1975	Amortización acumulada de intangibles.	(1,221,541,353)	(850,345,110)	-0.46%	(371,196,243)	44%
	TOTAL ACTIVO	\$ 265,822,474,267	\$ 244,309,702,787	100.00%	\$ 21,512,771,480	9%

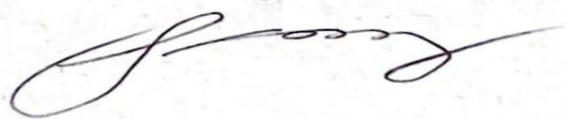
POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 30 DE NOVIEMBRE DE 2021
(Cifras en pesos colombianos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO ANUAL				
		Noviembre de 2021	Noviembre de 2020	Vertical %	Variación \$	Horiz. %
	PASIVO	99,928,816,671	104,506,984,095	0.00%	(4,578,167,424)	-4%
	CORRIENTE	40,356,370,546	31,195,837,352	40.39%	9,160,533,194	29%
23	Operaciones de financiamiento e instrumentos derivados	6,800,000,000	2,385,000,000	6.80%	4,415,000,000	185%
2313	Financiamiento interno de CP.	6,800,000,000	2,385,000,000	6.80%	4,415,000,000	185%
24	Cuentas por pagar	13,007,127,036	9,393,642,336	13.02%	3,613,484,700	38%
2401	Adquisición de bienes y servicios Nacionales	2,564,387,620	2,282,140,755	2.57%	282,246,865	12%
2407	Recursos a favor de terceros	7,202,955,685	5,234,458,844	7.21%	1,968,496,841	38%
2424	Descuentos de nómina	2,705,195,746	1,538,612,485	2.71%	1,166,583,261	76%
2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	287,718,106	211,934,122	0.29%	75,783,984	36%
2440	Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	114,058,727	0	0.11%	114,058,727	100%
2490	Otras cuentas por pagar	132,811,152	126,496,130	0.13%	6,315,022	5%
25	Beneficios a empleados a corto plazo	11,112,384,271	10,550,862,239	11.12%	561,522,032	5%
2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	10,620,530,672	10,193,219,176	10.63%	427,311,496	4%
2514	Beneficios posempleo pensiones	491,853,599	357,643,063	0.49%	134,210,536	38%
29	Otros pasivos	9,436,859,239	8,866,332,777	9.44%	570,526,462	6%
2902	Recaudos a favor de terceros	6,567,535,150	4,658,341,058	6.57%	1,909,194,092	41%
2910	Ingresos recibidos por anticipado	2,869,324,089	4,207,991,719	2.87%	(1,338,667,630)	-32%
	NO CORRIENTE	59,572,446,125	73,311,146,743	59.61%	(13,738,700,618)	-19%
23	Obligaciones Financieras	1,714,285,722	4,000,000,006	1.72%	(2,285,714,284)	-57%
2314	Financiamiento interno de largo plazo	1,714,285,722	4,000,000,006	1.72%	(2,285,714,284)	-57%
25	Beneficios a empleados largo plazo	54,026,730,516	65,817,091,637	54.07%	(11,790,361,121)	-18%
2514	Beneficios posempleo pensiones	54,026,730,516	65,817,091,637	54.07%	(11,790,361,121)	-18%
27	Pasivos estimados	3,831,429,887	3,494,055,100	3.83%	337,374,787	10%
2701	Provisión litigios y demandas	3,831,429,887	3,494,055,100	3.83%	337,374,787	10%
	PATRIMONIO	\$ 165,893,657,596	\$ 139,802,718,692	0.00%	\$ 26,090,938,904	19%
31	Hacienda pública	165,893,657,596	139,802,718,692	100.00%	26,090,938,904	19%
3105	Capital fiscal	2,416,923,397	2,416,923,397	1.46%	0	0%
3109	Resultados de ejercicios anteriores	136,582,708,054	131,568,741,033	82.33%	5,013,967,021	4%
3110	Resultados del ejercicio	17,113,710,013	5,817,054,262	10.32%	11,296,655,751	194%
3151	Ganancias o pérdidas por planes de beneficios a los empleados	9,780,316,132	0	5.90%	9,780,316,132	100%
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$ 265,822,474,267	\$ 244,309,702,787	0.00%	\$ 21,512,771,480	9%

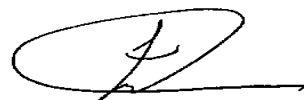
POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 30 DE NOVIEMBRE DE 2021

(Cifras en pesos colombianos)

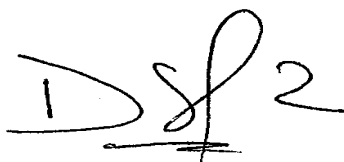
Cód.	CUENTA	COMPARATIVO ANUAL				
		Noviembre de 2021	Noviembre de 2020	Vertical %	Variación \$	Horiz. %
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	0.00%	0	0%
81	Derechos contingentes	1,938,232,063	5,952,646,285	4.07%	(4,014,414,222)	-67%
83	Deudoras de control	45,652,343,337	48,643,988,852	95.93%	(2,991,645,515)	-6%
89	Deudoras por contra (cr)	(47,590,575,400)	(54,596,635,137)	100.00%	7,006,059,737	-13%
	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0	0.00%	0	0%
91	Responsabilidades contingentes	4,612,572,940	57,948,949	50.57%	4,554,623,991	7860%
93	Acreedoras de control	4,508,298,062	4,998,367	49.43%	4,503,299,695	90095%
99	Acreedoras por contra (db)	(9,120,871,002)	(62,947,316)	100.00%	(9,057,923,686)	14390%



JAIRO ALEXANDER OSORIO SARAZ
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 NOVIEMBRE DE 2021
(Cifras en pesos colombianos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO ANUAL				
		Noviembre de 2021	Noviembre de 2020	Vertical %	Variación \$	Variación %
	INGRESOS OPERACIONALES	102,156,291,382	81,709,122,240	97.06%	20,447,169,142	25.02%
41	Ingresos Fiscales	11,043,261,627	7,209,798,998	10.49%	3,833,462,629	53.17%
4105	Tributarios	11,043,261,627	0	10.49%	11,043,261,627	100.00%
4110	No tributarios	0	7,209,798,998	0.00%	(7,209,798,998)	-100.00%
42	Venta de Bienes	475,810,318	393,705,543	0.45%	82,104,775	20.85%
4201	Productos de la agricultura, silvicultura y pesca	475,510,318	375,618,658	0.45%	99,891,660	26.59%
4204	Productos Manufacturados	300,000	18,086,885	0.00%	(17,786,885)	-98.34%
43	Venta de Servicios	33,956,346,922	23,314,049,241	32.26%	10,642,297,681	45.65%
4305	Servicios educativos	40,202,146,130	27,154,632,550	38.20%	13,047,513,580	48.05%
4390	Otros servicios	10,786,254	12,617,071	0.01%	(1,830,817)	-14.51%
	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db)	(6,256,585,462)	(3,853,200,380)	-5.94%	(2,403,385,082)	62.37%
44	Transferencias	56,680,872,515	50,791,568,458	53.86%	5,889,304,057	11.60%
4428	Otras transferencias	56,680,872,515	50,791,568,458	53.86%	5,889,304,057	11.60%
	COSTO DE VENTAS	52,284,710,080	44,195,851,977	59.32%	8,088,858,103	18.30%
62	Costo de venta de bienes	57,035,509	41,270,993	0.06%	15,764,516	38.20%
6205	Bienes producidos	57,035,509	41,270,993	0.06%	15,764,516	38.20%
63	Costo de venta de servicios	52,227,674,571	44,154,580,984	59.26%	8,073,093,587	18.28%
6305	Servicios educativos	52,227,674,571	44,154,580,984	59.26%	8,073,093,587	18.28%
	GASTOS OPERACIONALES	35,311,602,810	32,309,975,097	40.07%	3,001,627,713	9.29%
51	Administración	33,084,714,564	30,181,499,944	37.54%	2,903,214,620	9.62%
5101	Sueldos y salarios	14,631,135,300	14,337,782,815	16.60%	293,352,485	2.05%
5102	Contribuciones imputadas	115,994,877	142,989,840	0.13%	(26,994,963)	-18.88%
5103	Contribuciones efectivas	3,579,030,989	3,027,313,949	4.06%	551,717,040	18.22%
5104	Aportes sobre la nómina	409,597,685	394,162,154	0.46%	15,435,531	3.92%
5107	Prestaciones sociales	6,314,950,249	5,602,420,294	7.17%	712,529,955	12.72%
5108	Gastos diversos de personal	1,083,505,680	793,060,827	1.23%	290,444,853	36.62%
5111	Generales	6,162,558,623	5,417,763,609	6.99%	744,795,014	13.75%
5120	Impuestos, contribuciones y tasas	787,941,161	466,006,456	0.89%	321,934,705	69.08%
	Provisiones, agotamiento, depreciaciones y amortizaciones	2,226,888,246	2,128,475,153	2.53%	98,413,093	4.62%
5347	Deterioro de cuentas por cobrar	150,015,087	12,000,333	0.17%	138,014,754	1150.09%
5360	Depreciación de propiedades planta y equipo	1,790,793,075	1,877,884,122	2.03%	(87,091,047)	-4.64%
5366	Amortización de Intangibles	132,538,749	230,833,834	0.15%	(98,295,085)	-42.58%
5368	Provisión litigios y demandas	153,541,335	7,756,864	0.17%	145,784,471	1879.43%
	EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	14,559,978,492	5,203,295,166	16.52%	9,356,683,326	179.82%



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

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO ANUAL				
		Noviembre de 2021	Noviembre de 2020	Vertical %	Variación \$	Variación %
48	OTROS INGRESOS	3,090,172,391	1,144,607,138	2.94%	1,945,565,253	169.98%
4802	Financieros	290,686,035	385,662,570	0.28%	(94,976,535)	-24.63%
4806	Financieros	41,091,814	2,053,358	0.04%	39,038,456	1901.20%
4808	Otros ingresos ordinarios	2,733,911,054	756,891,210	2.60%	1,977,019,844	261.20%
4819	Ganancia por actualización de inventarios	24,483,488	0	0.02%	24,483,488	100.00%
58	OTROS GASTOS	536,440,870	530,848,042	0.61%	5,592,828	1.05%
5802	Comisiones	100,079,129	92,154,973	0.11%	7,924,156	8.60%
5804	Financieros	418,776,144	425,675,262	0.48%	(6,899,118)	-1.62%
5890	Gastos diversos	17,585,597	13,017,807	0.02%	4,567,790	35.09%
	EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO	17,113,710,013	5,817,054,262	0.00%	11,296,655,751	194.20%

JAIRO ALEXANDER OSORIO SARAZ
RECTOR INSTITUCION UNIVERSITARIA

JAIME ALONSO VASQUEZ PELAEZ
CONTADOR PUBLICO
TP. 43162-T

DIEGO LEON QUICENO CALDERON
DIRECTOR (A)