

10110001 - 202203000354

, 25/02/2022

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 31 de Enero 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 31 de enero 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:

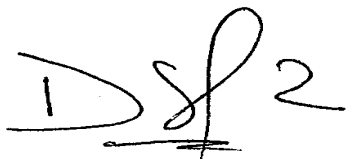
- Los hechos, transacciones y operaciones han sido reconocidos y realizados por el Politécnico Colombiano Jaime Isaza Cadavid durante el período contable.
- Los hechos económicos se revelan conforme a lo establecido en el Marco Normativo para Entidades de Gobierno en convergencia con las Normas Internacionales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



JAIRO ALEXANDER OSORIO SARAZ
RECTOR INSTITUCION UNIVERSITARIA



JAIRO ALONSO VASQUEZ PELAEZ
CONTADOR PUBLICO
TP. 43162-T



DIEGO LEON QUICENO CALDERON
DIRECTOR (A)



POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 31 DE ENERO DE 2022

(Cifras en pesos colombianos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO ANUAL				
		Enero de 2022	Enero de 2021	Vertical %	Variación \$	Horiz. %
	ACTIVO	\$ 253,121,196,965	\$ 243,071,561,860	100.00%	\$ 10,049,635,105	4%
	CORRIENTE	48,695,842,847	38,262,337,570	19.24%	10,433,505,277	27%
	11 Efectivo y equivalentes al efectivo	38,904,697,457	26,051,088,236	15.37%	12,853,609,221	49%
1110	Depósitos en instituciones financieras	38,567,560,271	26,051,088,236	15.24%	12,516,472,035	48%
1132	Efectivo de uso restringido	337,137,186	0	0.13%	337,137,186	100%
	13 Cuentas por cobrar	3,188,057,105	6,940,870,175	1.26%	-3,752,813,070	-54%
1316	Venta de Bienes	10,209,908	96,836,975	0.00%	-86,627,067	-89%
1317	Prestación de servicios	1,612,971,958	1,596,993,319	0.64%	15,978,639	1%
1337	Transferencias por cobrar	145,844,434	3,867,959,362	0.06%	-3,722,114,928	-96%
1384	Otras cuentas por cobrar	1,464,792,289	1,420,888,675	0.58%	43,903,614	3%
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)	-103,067,254	-2,462,175,330	-0.04%	2,359,108,076	-96%
	14 Préstamos por cobrar	5,200,764,104	4,746,473,301	2.05%	454,290,803	10%
1415	Préstamos concedidos	5,202,957,206	4,746,473,301	2.06%	456,483,905	10%
1480	Provisión para deudores	-2,193,102	0	0.00%	-2,193,102	100%
	15 Inventarios	167,565,200	99,196,330	0.07%	68,368,870	69%
1505	Mercancías procesadas	0	300,000	0.00%	-300,000	-100%
1520	Productos en proceso	167,565,200	98,896,330	0.07%	68,668,870	69%
	19 Otros activos	1,234,758,981	424,709,528	0.49%	810,049,453	191%
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	1,228,150,847	423,396,298	0.49%	804,754,549	190%
1906	Avances y anticipos entregados	6,608,134	1,313,230	0.00%	5,294,904	403%
	NO CORRIENTE	204,425,354,118	204,809,224,290	80.76%	-383,870,172	0%
	16 Propiedades, planta y equipo	203,981,374,294	204,452,164,157	80.59%	-470,789,863	0%
1605	Terrenos	113,638,133,796	113,638,133,796	44.89%	0	0%
1610	Semovientes	249,000,000	273,663,749	0.10%	-24,663,749	-9%
1612	Plantaciones Agrícolas	175,568,000	91,758,120	0.07%	83,809,880	91%
1640	Edificaciones	89,558,255,759	89,563,914,897	35.38%	-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	5,901,202,172	5,755,154,065	2.33%	146,048,107	3%
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	0.41%	186,618,780	22%
1670	Equipos de comunicación y computación	3,131,843,527	3,699,362,914	1.24%	-567,519,387	-15%
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.	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	-11,212,027,043	-10,530,473,622	-4.43%	-681,553,421	6%
	19 Otros activos	443,979,824	357,060,133	0.18%	86,919,691	24%
1970	Intangibles	1,543,703,329	1,648,133,329	0.61%	-104,430,000	-6%
1975	Amortización acumulada de intangibles.	-1,099,723,505	-1,291,073,196	-0.43%	191,349,691	-15%
	TOTAL ACTIVO	\$ 253,121,196,965	\$ 243,071,561,860	100.00%	\$ 10,049,635,105	4%



POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 31 DE ENERO DE 2022

(Cifras en pesos colombianos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO ANUAL				
		Enero de 2022	Enero de 2021	Vertical %	Variación \$	Horiz. %
	PASIVO	88,640,106,790	94,513,420,535	0.00%	-5,873,313,745	-6%
	CORRIENTE	24,060,865,167	31,515,677,603	27.14%	-7,454,812,436	-24%
23	Operaciones de financiamiento e instrumentos derivados	6,540,000,000	2,000,000,000	7.38%	4,540,000,000	227%
2313	Financiamiento interno de CP.	6,540,000,000	2,000,000,000	7.38%	4,540,000,000	227%
24	Cuentas por pagar	8,298,497,237	13,483,553,251	9.36%	-5,185,056,014	-38%
2401	Adquisición de bienes y servicios Nacionales	3,740,667,463	3,824,815,143	4.22%	-84,147,680	-2%
2407	Recursos a favor de terceros	2,763,870,086	8,425,126,003	3.12%	-5,661,255,917	-67%
2424	Descuentos de nómina	1,375,040,708	1,113,468,149	1.55%	261,572,559	23%
2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	117,335,664	37,921,091	0.13%	79,414,573	209%
2490	Otras cuentas por pagar	301,583,316	82,222,865	0.34%	219,360,451	267%
25	Beneficios a empleados a corto plazo	6,016,726,877	4,619,350,292	6.79%	1,397,376,585	30%
2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	5,607,623,015	4,324,415,094	6.33%	1,283,207,921	30%
2514	Beneficios posempleo pensiones	409,103,862	294,935,198	0.46%	114,168,664	39%
29	Otros pasivos	3,205,641,053	11,412,774,060	3.62%	-8,207,133,007	-72%
2902	Recaudos a favor de terceros	2,844,429,891	2,322,535,405	3.21%	521,894,486	22%
2910	Ingresos recibidos por anticipado	361,211,162	9,090,238,655	0.41%	-8,729,027,493	-96%
	NO CORRIENTE	64,579,241,623	62,997,742,932	72.86%	1,581,498,691	3%
23	Obligaciones Financieras	1,714,285,722	4,000,000,006	1.93%	-2,285,714,284	-57%
2314	Financiamiento interno de largo plazo	1,714,285,722	4,000,000,006	1.93%	-2,285,714,284	-57%
25	Beneficios a empleados largo plazo	59,739,132,579	55,503,687,827	67.40%	4,235,444,752	8%
2514	Beneficios posempleo pensiones	59,739,132,579	55,503,687,827	67.40%	4,235,444,752	8%
27	Pasivos estimados	3,125,823,322	3,494,055,099	3.53%	-368,231,777	-11%
2701	Provisión litigios y demandas	3,125,823,322	3,494,055,099	3.53%	-368,231,777	-11%
	PATRIMONIO	\$ 164,481,090,175	\$ 148,558,141,325	0.00%	\$ 15,922,948,850	11%
31	Hacienda pública	164,481,090,175	148,558,141,325	100.00%	15,922,948,850	11%
3105	Capital fiscal	2,416,923,397	2,416,923,397	1.47%	0	0%
3109	Resultados de ejercicios anteriores	155,833,908,090	136,582,708,054	94.74%	19,251,200,036	14%
3110	Resultados del ejercicio	2,506,343,826	-221,806,258	1.52%	2,728,150,084	-1230%
3151	Ganancias o pérdidas por planes de beneficios a los empleados	3,723,914,862	9,780,316,132	2.26%	-6,056,401,270	-62%
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$ 253,121,196,965	\$ 243,071,561,860	0.00%	\$ 10,049,635,105	4%



POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 31 DE ENERO DE 2022

(Cifras en pesos colombianos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO ANUAL				
		Enero de 2022	Enero 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	4.35%	-3,844,887,320	-65%
83	Deudoras de control	46,342,656,433	47,832,351,430	95.65%	-1,489,694,997	-3%
89	Deudoras por contra (cr)	-48,450,415,398	-53,784,997,715	100.00%	5,334,582,317	-10%
	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0	0.00%	0	0%
91	Responsabilidades contingentes	3,891,815,647	57,948,949	46.33%	3,833,866,698	6616%
93	Acreedoras de control	4,508,298,062	4,998,367	53.67%	4,503,299,695	90095%
99	Acreedoras por contra (db)	-8,400,113,709	-62,947,316	100.00%	-8,337,166,393	13245%

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 31 DE ENERO DE 2022
(Cifras en pesos colombianos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO ANUAL				
		Enero de 2022	Enero de 2021	Vertical %	Variación \$	Variación %
	INGRESOS OPERACIONALES	8,392,544,735	3,289,790,846	90.76%	5,102,753,889	155.11%
41	Ingresos Fiscales	95,932,193	66,855,135	1.04%	29,077,058	43.49%
4105	Tributarios	95,932,193	0	1.04%	95,932,193	100.00%
4110	No tributarios	0	66,855,135	0.00%	-66,855,135	-100.00%
42	Venta de Bienes	44,244,150	46,282,916	0.48%	-2,038,766	-4.41%
4201	Productos de la agricultura, silvicultura y pesca	0	46,282,916	0.00%	-46,282,916	-100.00%
4204	Productos Manufacturados	44,244,150	0	0.48%	44,244,150	100.00%
43	Venta de Servicios	1,605,938,314	48,625,261	17.37%	1,557,313,053	3202.68%
4305	Servicios educativos	3,943,435,285	51,933,657	42.65%	3,891,501,628	7493.22%
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db)	-2,337,496,971	-3,308,396	-25.28%	-2,334,188,575	70553.48%
44	Transferencias	6,646,430,078	3,128,027,534	71.88%	3,518,402,544	112.48%
4428	Otras transferencias	6,646,430,078	3,128,027,534	71.88%	3,518,402,544	112.48%
	COSTO DE VENTAS	3,315,230,143	1,610,243,926	49.19%	1,704,986,217	105.88%
62	Costo de venta de bienes	0	12,286,355	0.00%	-12,286,355	-100.00%
6205	Bienes producidos	0	12,286,355	0.00%	-12,286,355	-100.00%
63	Costo de venta de servicios	3,315,230,143	1,597,957,571	49.19%	1,717,272,572	107.47%
6305	Servicios educativos	3,315,230,143	1,597,957,571	49.19%	1,717,272,572	107.47%
	GASTOS OPERACIONALES	3,397,602,494	1,944,096,157	50.41%	1,453,506,337	74.77%
51	Administración	3,114,013,117	1,665,336,780	46.20%	1,448,676,337	86.99%
5101	Sueldos y salarios	1,111,321,728	458,735,333	16.49%	652,586,395	142.26%
5102	Contribuciones imputadas	16,603,238	11,921,178	0.25%	4,682,060	39.28%
5103	Contribuciones efectivas	311,546,315	344,423,335	4.62%	-32,877,020	-9.55%
5104	Aportes sobre la nómina	34,490,077	34,491,600	0.51%	-1,523	0.00%
5107	Prestaciones sociales	455,602,875	424,508,206	6.76%	31,094,669	7.32%
5108	Gastos diversos de personal	954,207,054	1,868,745	14.16%	952,338,309	50961.38%
5111	Generales	230,241,830	389,388,383	3.42%	-159,146,553	-40.87%
53	Provisiones, agotamiento, depreciaciones y amortizaciones	283,589,377	278,759,377	4.21%	4,830,000	1.73%
5347	Deterioro de cuentas por cobrar	1	1	0.00%	0	0.00%
5360	Depreciación de propiedades planta y equipo	264,299,224	257,817,312	3.92%	6,481,912	2.51%
5366	Amortización de Intangibles	19,290,152	20,942,064	0.29%	-1,651,912	-7.89%
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	1,679,712,098	-264,549,237	24.92%	1,944,261,335	-734.93%



POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"
ESTADO DE RESULTADOS
A 31 DE ENERO DE 2022
(Cifras en pesos colombianos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO ANUAL				
		Enero de 2022	Enero de 2021	Vertical %	Variación \$	Variación %
48	OTROS INGRESOS	853,990,728	42,742,979	9.24%	811,247,749	1897.97%
4802	Intereses	15,809,103	39,821,294	0.17%	-24,012,191	-60.30%
4808	Otros ingresos ordinarios	838,181,625	2,921,685	9.06%	835,259,940	28588.30%
58	OTROS GASTOS	27,359,000	0	0.41%	27,359,000	100.00%
5802	Comisiones	1	0	0.00%	1	100.00%
5804	Financieros	27,358,999	0	0.41%	27,358,999	100.00%
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	2,506,343,826	-221,806,258	0.00%	2,728,150,084	-1229.97%

JAIRO ALEXANDER OSORIO SARAZ
RECTOR INSTITUCION UNIVERSITARIA

JAIME ALONSO VASQUEZ PELAEZ
CONTADOR PUBLICO
TP. 43162-T

DIEGO LEON QUICENO CALDERON
DIRECTOR (A)