

10110001 - 202203001002

, 17/05/2022

LOS SUSCRITOS REPRESENTANTE LEGAL Y CONTADOR DEL
POLITÉCNICO COLOMBIANO JAIME ISAZA CADAVID

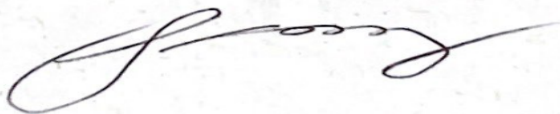
CERTIFICAN:

Que los saldos de los estados contables básicos del Politécnico Colombiano Jaime Isaza Cadavid con corte al 30 de Abril de 2022, fueron tomados de los libros de contabilidad y estos fueron elaborados conforme a la normatividad señalada en el Régimen de Contabilidad Pública.

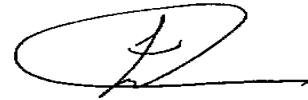
Que en los estados contables básicos del Politécnico Colombiano Jaime Isaza Cadavid con corte a 30 de abril de 2022, se revela el valor total de los activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos, costos y cuentas de orden, registrados en el libro mayor emitidos por la entidad.

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



CLAUDIA CRISTINA VANEGAS ESCOBAR
DIRECTOR (A)



POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 30 DE ABRIL DE 2022

(Cifras en pesos colombianos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO ANUAL				
		Abril de 2022	Abril de 2021	Vertical %	Variación \$	Horiz. %
	ACTIVO	\$ 249,904,139,805	\$ 244,795,747,759	100.00%	\$ 5,108,392,046	2%
	CORRIENTE	45,684,766,990	38,268,141,421	18.28%	7,416,625,569	19%
11	Efectivo y equivalentes al efectivo	35,305,696,289	28,313,026,826	14.13%	6,992,669,463	25%
1105	Caja	3,205,738	3,151,156	0.00%	54,582	2%
1110	Depósitos en instituciones financieras	34,985,353,385	28,309,875,870	13.99%	6,855,477,695	24%
1132	Efectivo de uso restringido	337,137,186	0	0.13%	337,137,186	100%
13	Cuentas por cobrar	4,307,612,533	4,848,422,315	1.72%	-540,809,782	-11%
1318	Venta de Bienes	3,490,000	34,704,075	0.00%	-31,214,075	-90%
1317	Prestación de servicios	2,544,860,821	2,457,827,904	1.02%	87,032,717	4%
1337	Transferencias por cobrar	100,276,158	1,029,123,723	0.04%	-928,847,565	-90%
1384	Otras cuentas por cobrar	1,261,331,800	1,368,371,253	0.50%	-107,039,453	-8%
1385	Cuentas por cobrar de difícil recaudo	499,923,208	2,420,570,890	0.20%	-1,920,647,482	-79%
1388	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (CR)	-102,269,254	-2,462,175,330	-0.04%	2,359,906,076	-96%
14	Préstamos por cobrar	4,856,197,043	4,776,167,475	1.94%	80,029,568	2%
1415	Préstamos concedidos	4,858,390,145	4,776,167,475	1.94%	82,222,670	2%
1480	Provisión para deudores	-2,193,102	0	0.00%	-2,193,102	100%
15	Inventarios	160,208,985	112,440,048	0.06%	47,768,937	42%
1505	Mercancías procesadas	0	300,000	0.00%	-300,000	-100%
1520	Productos en proceso	160,208,985	112,140,048	0.08%	48,068,937	43%
19	Otros activos	1,055,052,140	218,084,757	0.42%	836,967,383	384%
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	999,487,391	194,693,771	0.40%	804,773,620	413%
1908	Avances y anticipos entregados	55,584,749	23,390,986	0.02%	32,193,763	138%
	NO CORRIENTE	204,219,372,815	206,527,606,338	81.72%	-2,308,233,523	-1%
16	Propiedades, planta y equipo	203,816,988,961	205,968,423,946	81.56%	-2,151,434,985	-1%
1605	Terrenos	113,838,133,796	113,838,133,796	45.47%	0	0%
1610	Semovientes	189,900,000	286,769,999	0.08%	-96,869,999	-34%
1612	Plantaciones Agrícolas	156,936,000	90,928,296	0.06%	66,007,704	73%
1615	Construcciones en curso	157,943,517	0	0.06%	157,943,517	100%
1640	Edificaciones	89,558,255,759	89,563,914,899	35.84%	-5,659,140	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	6,121,324,441	5,586,942,297	2.45%	534,382,144	10%
1660	Equipo médico y científico	622,847,404	204,984,368	0.25%	417,863,036	204%
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina	1,114,844,352	866,010,362	0.45%	248,833,990	29%
1670	Equipos de comunicación y computación	3,131,843,527	3,829,781,366	1.25%	-697,937,839	-18%
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.	40,469,970	24,173,853	0.02%	16,296,317	67%
1681	Bienes de arte y cultura	0	29,713,918	0.00%	-29,713,918	-100%
1685	Depreciación acumulada	-11,748,446,162	-8,986,063,365	-4.70%	-2,762,382,797	31%
19	Otros activos	402,383,854	559,182,392	0.16%	-156,798,538	-28%
1970	Intangibles	1,543,703,329	1,648,133,329	0.82%	-104,430,000	-8%
1975	Amortización acumulada de intangibles.	-1,141,319,475	-1,088,950,937	-0.46%	-52,368,538	5%
	TOTAL ACTIVO	\$ 249,904,139,805	\$ 244,795,747,759	100.00%	\$ 5,108,392,046	2%



POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 30 DE ABRIL DE 2022

(Cifras en pesos colombianos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO ANUAL				
		Abril de 2022	Abril de 2021	Vertical %	Variación \$	Horiz. %
	PASIVO	90,277,497,897	98,695,872,784	0.00%	-8,418,374,887	-9%
	CORRIENTE	26,470,010,650	36,985,081,097	29.32%	-10,515,070,447	-28%
23	Operaciones de financiamiento e instrumentos derivados	8,040,000,000	6,000,000,000	8.91%	2,040,000,000	34%
2313	Financiamiento interno de CP.	8,040,000,000	6,000,000,000	8.91%	2,040,000,000	34%
24	Cuentas por pagar	8,062,764,962	15,593,486,604	8.93%	-7,530,721,642	-48%
2401	Adquisición de bienes y servicios Nacionales	1,814,905,504	1,772,977,215	1.79%	-158,071,711	-9%
2407	Recursos a favor de terceros	4,928,979,536	11,101,550,331	5.46%	-6,172,570,795	-56%
2424	Descuentos de nómina	1,263,326,475	2,473,153,899	1.40%	-1,209,827,424	-49%
2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	146,884,833	117,401,859	0.16%	29,283,174	25%
2440	Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	5,384,525	0	0.01%	5,384,525	100%
2490	Otras cuentas por pagar	103,504,089	128,403,500	0.11%	-24,899,411	-19%
25	Beneficios a empleados a corto plazo	4,256,978,138	6,276,998,539	4.72%	-2,020,020,401	-32%
2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	3,841,024,588	5,969,008,081	4.25%	-2,127,983,493	-36%
2514	Beneficios posempleo pensiones	415,953,550	307,990,458	0.48%	107,963,092	35%
29	Otros pasivos	6,110,267,550	9,114,595,954	6.77%	-3,004,328,404	-33%
2902	Recaudos a favor de terceros	3,009,150,152	2,704,457,295	3.33%	304,692,857	11%
2910	Ingresos recibidos por anticipado	3,101,117,398	6,410,138,659	3.44%	-3,309,021,261	-52%
	NO CORRIENTE	63,807,487,247	61,710,791,687	70.68%	2,096,695,560	3%
23	Obligaciones Financieras	1,142,857,150	3,428,571,435	1.27%	-2,285,714,285	-67%
2314	Financiamiento interno de largo plazo	1,142,857,150	3,428,571,435	1.27%	-2,285,714,285	-67%
25	Beneficios a empleados largo plazo	59,538,290,113	54,787,846,064	65.95%	4,750,444,049	9%
2514	Beneficios posempleo pensiones	59,538,290,113	54,787,846,064	65.95%	4,750,444,049	9%
27	Pasivos estimados	3,126,339,984	3,494,374,188	3.46%	-368,034,204	-11%
2701	Provisión litigios y demandas	3,126,339,984	3,494,374,188	3.46%	-368,034,204	-11%
	PATRIMONIO	\$ 159,626,641,908	\$ 146,099,874,975	0.00%	\$ 13,526,766,933	9%
31	Hacienda pública	159,626,641,908	146,099,874,975	100.00%	13,526,766,933	9%
3105	Capital fiscal	2,416,923,397	2,416,923,397	1.51%	0	0%
3109	Resultados de ejercicios anteriores	155,833,908,090	136,582,708,054	97.62%	19,251,200,036	14%
3110	Resultados del ejercicio	-2,348,104,441	-2,680,072,808	-1.47%	331,968,187	-12%
3151	Ganancias o pérdidas por planes de beneficios a los empleados	3,723,914,882	9,780,318,132	2.33%	-6,056,401,270	-62%
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$ 249,904,139,805	\$ 244,795,747,759	0.00%	\$ 5,108,392,046	2%



POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 30 DE ABRIL DE 2022

(Cifras en pesos colombianos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO ANUAL				
		Abril de 2022	Abril 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	4.48%	-3,844,887,320	-65%
83	Deudoras de control	44,896,981,366	46,196,131,267	95.52%	-1,299,149,901	-3%
89	Deudoras por contra (cr)	-47,004,740,331	-52,148,777,552	100.00%	5,144,037,221	-10%
	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0	0.00%	0	0%
91	Responsabilidades contingentes	3,904,544,541	57,948,949	46.41%	3,846,595,592	6638%
93	Acreedoras de control	4,508,298,062	4,998,367	53.59%	4,503,299,695	90095%
99	Acreedoras por contra (db)	-8,412,842,603	-62,947,316	100.00%	-8,349,895,287	13265%

JAIRO ALEXANDER OSORIO SARAZ
RECTOR INSTITUCION UNIVERSITARIA

JAIME ALONSO VASQUEZ PELAEZ
CONTADOR PUBLICO
TP. 43162-T

CLAUDIA CRISTINA VANEGAS ESCOBAR
DIRECTOR (A)



POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"
ESTADO DE RESULTADOS
A 30 DE ABRIL DE 2022
(Cifras en pesos colombianos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO ANUAL				
		Abril de 2022	Abril de 2021	Vertical %	Variación \$	Variación %
	INGRESOS OPERACIONALES	18,591,879,685	19,742,259,807	94.95%	-1,150,380,122	-5.83%
41	Ingresos Fiscales	2,611,133,284	2,924,977,812	13.34%	-313,844,528	-10.73%
4105	Tributarios	2,611,133,284	0	13.34%	2,611,133,284	100.00%
4110	No tributarios	0	2,924,977,812	0.00%	-2,924,977,812	-100.00%
42	Venta de Bienes	129,617,670	157,454,609	0.66%	-27,836,939	-17.68%
4201	Productos de la agricultura, silvicultura y pesca	0	157,454,609	0.00%	-157,454,609	-100.00%
4204	Productos Manufacturados	129,617,670	0	0.66%	129,617,670	100.00%
43	Venta de Servicios	2,164,167,914	7,673,486,885	11.05%	-5,509,318,971	-71.80%
4305	Servicios educativos	5,378,837,844	8,434,184,024	27.47%	-3,055,546,180	-36.23%
4390	Otros servicios	3,600,827	2,862,185	0.02%	738,642	25.81%
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db)	-3,218,070,757	-763,559,324	-16.44%	-2,454,511,433	321.46%
44	Transferencias	13,686,960,817	8,986,340,501	69.90%	4,700,620,316	52.31%
4428	Otras transferencias	13,686,960,817	8,986,340,501	69.90%	4,700,620,316	52.31%
	COSTO DE VENTAS	12,548,424,471	13,395,234,940	57.23%	-846,810,469	-6.32%
62	Costo de venta de bienes	86,588,215	15,011,855	0.39%	71,576,360	476.80%
6205	Bienes producidos	86,588,215	15,011,855	0.39%	71,576,360	476.80%
63	Costo de venta de servicios	12,461,836,256	13,380,223,085	56.83%	-918,386,829	-8.86%
6305	Servicios educativos	12,461,836,256	13,380,223,085	56.83%	-918,386,829	-8.86%
	GASTOS OPERACIONALES	9,242,688,637	10,527,057,474	42.15%	-1,284,368,837	-12.20%
51	Administración	8,380,567,509	10,524,331,826	38.22%	-2,143,764,317	-20.37%
5101	Sueldos y salarios	4,082,294,059	4,622,303,126	18.62%	-540,009,067	-11.68%
5102	Contribuciones imputadas	44,162,509	48,033,757	0.20%	-3,871,248	-8.06%
5103	Contribuciones efectivas	955,140,313	2,077,251,457	4.36%	-1,122,111,144	-54.02%
5104	Aportes sobre la nómina	111,737,960	140,332,517	0.51%	-28,594,557	-20.38%
5107	Prestaciones sociales	1,491,946,023	1,840,392,868	6.80%	-348,446,845	-18.93%
5108	Gastos diversos de personal	1,068,514,429	132,836,966	4.87%	935,677,463	704.38%
5111	Generales	556,105,633	1,398,768,473	2.54%	-842,662,840	-80.24%
5120	Impuestos, contribuciones y tasas	70,666,583	264,412,662	0.32%	-193,746,079	-73.27%
53	Provisiones, agotamiento, depreciaciones y amortizaciones	862,121,128	2,725,648	3.93%	859,395,480	31529.95%
5347	Deterioro de cuentas por cobrar	1	1	0.00%	0	0.00%
5360	Depreciación de propiedades planta y equipo	800,718,343	2,725,647	3.65%	797,992,696	29277.18%
5366	Amortización de Intangibles	60,886,122	0	0.28%	60,886,122	100.00%
5368	Provisión litigios y demandas	516,662	0	0.00%	516,662	100.00%
	EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	-3,199,233,423	-4,180,032,607	-14.59%	980,799,184	-23.46%



POLITÉCNICO COLOMBIANO "Jaime Isaza Cadavid"
ESTADO DE RESULTADOS
A 30 DE ABRIL DE 2022
(Cifras en pesos colombianos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO ANUAL				
		Abril de 2022	Abril de 2021	Vertical %	Variación \$	Variación %
48	OTROS INGRESOS	987,804,048	1,630,473,043	5.05%	-642,668,995	-39.42%
4802	Intereses	91,223,987	110,809,248	0.47%	-19,585,261	-17.67%
4806	Financieros	0	41,091,814	0.00%	-41,091,814	-100.00%
4808	Otros ingresos ordinarios	896,580,061	1,478,571,981	4.58%	-581,991,920	-39.36%
58	OTROS GASTOS	136,675,066	130,513,044	0.62%	6,162,022	4.72%
5802	Comisiones	13,667,587	25,390,949	0.06%	-11,723,362	-46.17%
5804	Financieros	122,922,862	95,841,442	0.56%	27,081,420	28.26%
5890	Gastos diversos	84,617	9,280,653	0.00%	-9,196,036	-99.09%
	EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO	-2,348,104,441	-2,680,072,608	0.00%	331,968,167	-12.39%

JAIRO ALEXANDER OSORIO SARAZ
RECTOR INSTITUCION UNIVERSITARIA

JAIME ALONSO VASQUEZ PELAEZ
CONTADOR PUBLICO
TP. 43162-T

CLAUDIA CRISTINA VANEGAS ESCOBAR
DIRECTOR (A)