

10110001 - 202203001479

, 05/07/2022

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

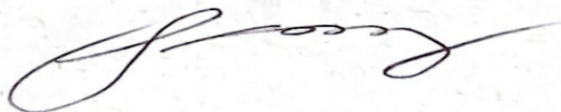
CERTIFICAN:

Que los saldos de los estados contables básicos del Politécnico Colombiano Jaime Isaza Cadavid con corte al 31 de Mayo de 2022, fueron tomados de los libros de contabilidad y estos fueron elaborados conforme a la normatividad señalada en el Régimen de Contabilidad Pública.

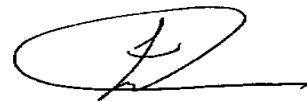
Que en los estados contables básicos del Politécnico Colombiano Jaime Isaza Cadavid con corte a 31 de mayo de 2022, se revela el valor total de los activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos, costos y cuentas de orden, registrados en el libro mayor emitidos por la entidad.

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

- 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



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 31 DE MAYO DE 2022

(Cifras en pesos colombianos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO ANUAL				
		Mayo de 2022	Mayo de 2021	Vertical %	Variación \$	Horiz. %
	ACTIVO	\$ 254,690,236,453	\$ 247,154,793,530	100.00%	\$ 7,535,442,923	3%
	CORRIENTE	50,908,750,931	40,913,430,587	19.99%	9,995,320,344	24%
11	Efectivo y equivalentes al efectivo	41,498,390,633	28,779,714,208	16.29%	12,718,676,425	44%
1105	Caja	7,500,000	4,851,156	0.00%	2,648,844	55%
1110	Depósitos en instituciones financieras	41,153,753,447	28,774,863,052	16.16%	12,378,890,395	43%
1132	Efectivo de uso restringido	337,137,186	0	0.13%	337,137,186	100%
13	Cuentas por cobrar	3,210,561,481	6,824,091,303	1.26%	-3,613,529,822	-53%
1316	Venta de Bienes	9,889,000	46,357,075	0.00%	-36,468,075	-79%
1317	Prestación de servicios	1,525,447,347	2,079,032,936	0.60%	-553,585,589	-27%
1337	Transferencias por cobrar	0	3,509,455,582	0.00%	-3,509,455,582	-100%
1384	Otras cuentas por cobrar	1,245,936,632	1,230,850,350	0.49%	15,086,282	1%
1385	Cuentas por cobrar de difícil recaudo	531,557,756	2,420,570,690	0.21%	-1,889,012,934	-78%
1386	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	5,154,342,256	5,018,359,178	2.02%	135,983,078	3%
1415	Préstamos concedidos	5,125,984,493	5,018,359,178	2.01%	107,625,315	2%
1477	Préstamos por cobrar de difícil recaudo	30,550,865	0	0.01%	30,550,865	100%
1480	Provisión para deudores	-2,193,102	0	0.00%	-2,193,102	100%
15	Inventarios	167,157,024	135,639,226	0.07%	31,517,798	23%
1505	Mercancías procesadas	0	300,000	0.00%	-300,000	-100%
1520	Productos en proceso	167,157,024	135,339,226	0.07%	31,817,798	24%
19	Otros activos	878,299,537	155,626,672	0.34%	722,672,865	464%
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	832,899,825	135,292,446	0.33%	697,607,379	516%
1906	Avances y anticipos entregados	45,399,712	20,334,226	0.02%	25,065,486	123%
	NO CORRIENTE	203,781,485,522	206,241,362,943	80.01%	-2,459,877,421	-1%
16	Propiedades, planta y equipo	203,417,812,646	205,703,089,345	79.87%	-2,285,276,699	-1%
1605	Terrenos	113,638,133,796	113,638,133,796	44.62%	0	0%
1610	Semovientes	180,810,000	275,140,000	0.07%	-94,330,000	-34%
1612	Plantaciones Agrícolas	144,724,000	90,495,760	0.06%	54,228,240	60%
1615	Construcciones en curso	157,943,517	0	0.06%	157,943,517	100%
1640	Edificaciones	89,558,255,759	89,563,914,899	35.16%	-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	6,257,794,441	5,586,942,297	2.46%	670,852,144	12%
1660	Equipo médico y científico	646,159,404	204,984,368	0.25%	441,175,036	215%
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina	1,114,844,352	866,010,362	0.44%	248,833,990	29%
1670	Equipos de comunicación y computación	3,131,843,527	3,829,781,366	1.23%	-697,937,839	-18%
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	29,713,918	0.00%	-29,713,918	-100%
1685	Depreciación acumulada	-12,286,302,477	-9,239,337,431	-4.82%	-3,046,965,046	33%
19	Otros activos	363,672,876	538,273,598	0.14%	-174,600,722	-32%
1970	Intangibles	1,543,703,329	1,648,133,329	0.61%	-104,430,000	-6%
1975	Amortización acumulada de intangibles.	-1,180,030,453	-1,109,859,731	-0.46%	-70,170,722	6%
	TOTAL ACTIVO	\$ 254,690,236,453	\$ 247,154,793,530	100.00%	\$ 7,535,442,923	3%



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

(Cifras en pesos colombianos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO ANUAL				
		Mayo de 2022	Mayo de 2021	Vertical %	Variación \$	Horiz. %
	PASIVO	93,557,770,525	101,922,117,469	0.00%	-8,364,346,944	-8%
	CORRIENTE	30,274,619,853	40,918,378,100	32.36%	-10,643,758,247	-26%
23	Operaciones de financiamiento e instrumentos derivados	9,740,000,000	7,500,000,000	10.41%	2,240,000,000	30%
2313	Financiamiento interno de CP.	9,740,000,000	7,500,000,000	10.41%	2,240,000,000	30%
24	Cuentas por pagar	5,708,549,096	17,972,166,804	6.10%	-12,263,617,708	-68%
2401	Adquisición de bienes y servicios Nacionales	1,162,508,828	1,381,466,144	1.24%	-218,957,316	-16%
2407	Recursos a favor de terceros	2,458,763,858	13,752,093,946	2.83%	-11,293,330,288	-82%
2424	Descuentos de nómina	1,810,812,911	2,508,779,820	1.72%	-898,166,909	-36%
2438	Retención en la fuente e impuesto de timbre	156,317,295	151,481,763	0.17%	4,835,532	3%
2440	Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	170,327,570	0	0.18%	170,327,570	100%
2490	Otras cuentas por pagar	150,018,834	178,345,131	0.18%	-28,326,297	-16%
25	Beneficios a empleados a corto plazo	7,495,014,069	7,488,651,265	8.01%	6,362,804	0%
2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	7,085,899,088	7,173,708,508	7.57%	-88,009,420	-1%
2514	Beneficios posempleo pensiones	409,314,981	314,942,757	0.44%	94,372,224	30%
29	Otros pasivos	7,331,056,688	7,957,560,031	7.84%	-626,503,343	-8%
2902	Recaudos a favor de terceros	4,675,393,939	4,050,789,964	5.00%	624,603,975	15%
2910	Ingresos recibidos por anticipado	2,655,862,749	3,906,770,067	2.84%	-1,251,107,318	-32%
	NO CORRIENTE	63,283,150,672	61,003,739,369	67.64%	2,279,411,303	4%
23	Obligaciones Financieras	571,428,579	2,857,142,864	0.61%	-2,285,714,285	-80%
2314	Financiamiento interno de largo plazo	571,428,579	2,857,142,864	0.61%	-2,285,714,285	-80%
25	Beneficios a empleados largo plazo	59,562,095,014	54,657,179,946	63.66%	4,904,915,068	9%
2514	Beneficios posempleo pensiones	59,562,095,014	54,657,179,946	63.66%	4,904,915,068	9%
27	Pasivos estimados	3,149,627,079	3,489,416,559	3.37%	-339,789,480	-10%
2701	Provisión litigios y demandas	3,149,627,079	3,489,416,559	3.37%	-339,789,480	-10%
	PATRIMONIO	\$ 161,132,465,928	\$ 145,232,676,061	0.00%	\$ 15,899,789,867	11%
31	Hacienda pública	161,132,465,928	145,232,676,061	100.00%	15,899,789,867	11%
3105	Capital fiscal	2,416,923,397	2,416,923,397	1.50%	0	0%
3109	Resultados de ejercicios anteriores	155,833,908,090	138,582,708,054	96.71%	19,251,200,036	14%
3110	Resultados del ejercicio	-842,280,421	-3,547,271,522	-0.52%	2,704,991,101	-76%
3151	Ganancias o pérdidas por planes de beneficios a los empleados	3,723,914,862	9,780,316,132	2.31%	-6,056,401,270	-62%
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$ 254,690,236,453	\$ 247,154,793,530	0.00%	\$ 7,535,442,923	3%



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

(Cifras en pesos colombianos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO ANUAL				
		Mayo de 2022	Mayo de 2021	Vertical %	Variación \$	Horiz. %
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	0.00%	0	0%
81	Derechos contingentes	2,107,758,985	5,952,646,285	4.48%	-3,844,887,320	-65%
83	Deudoras de control	44,935,378,821	46,320,032,059	95.52%	-1,384,653,238	-3%
89	Deudoras por contra (cr)	-47,043,137,788	-52,272,678,344	100.00%	5,229,540,558	-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	4,508,298,082	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 31 DE MAYO DE 2022
(Cifras en pesos colombianos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO ANUAL				
		Mayo de 2022	Mayo de 2021	Vertical %	Variación \$	Variación %
	INGRESOS OPERACIONALES	37,152,213,326	27,882,102,328	97.02%	9,270,110,998	33.25%
41	Ingresos Fiscales	4,647,377,075	4,164,278,433	12.14%	483,098,642	11.60%
4105	Tributarios	4,647,377,075	0	12.14%	4,647,377,075	100.00%
4110	No tributarios	0	4,164,278,433	0.00%	-4,164,278,433	-100.00%
42	Venta de Bienes	239,123,957	199,151,044	0.62%	39,972,913	20.07%
4201	Productos de la agricultura, silvicultura y pesca	0	199,151,044	0.00%	-199,151,044	-100.00%
4204	Productos Manufacturados	239,123,957	0	0.62%	239,123,957	100.00%
43	Venta de Servicios	4,669,787,008	10,770,200,996	12.19%	-6,100,413,988	-56.64%
4305	Servicios educativos	10,037,755,120	11,817,668,299	26.21%	-1,779,913,179	-15.06%
4390	Otros servicios	4,120,601	2,877,815	0.01%	1,242,786	43.19%
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db)	-5,372,088,713	-1,050,345,118	-14.03%	-4,321,743,595	411.46%
44	Transferencias	27,595,925,286	12,748,471,855	72.06%	14,847,453,431	116.46%
4413	Sistema General de Regalías	307,519,187	0	0.80%	307,519,187	100.00%
4428	Otras transferencias	27,288,406,099	12,748,471,855	71.26%	14,539,934,244	114.05%
	COSTO DE VENTAS	23,418,617,123	19,106,257,822	59.84%	4,312,359,301	22.57%
62	Costo de venta de bienes	107,033,536	16,828,855	0.27%	90,204,681	536.01%
6205	Bienes producidos	107,033,536	16,828,855	0.27%	90,204,681	536.01%
63	Costo de venta de servicios	23,311,583,587	19,089,428,967	59.56%	4,222,154,620	22.12%
6305	Servicios educativos	23,311,583,587	19,089,428,967	59.56%	4,222,154,620	22.12%
	GASTOS OPERACIONALES	15,394,805,273	13,810,682,225	39.34%	1,584,123,048	11.47%
51	Administración	13,956,116,853	13,533,773,718	35.66%	422,343,135	3.12%
5101	Sueldos y salarios	7,240,859,021	6,103,222,153	18.50%	1,137,636,868	18.64%
5102	Contribuciones imputadas	86,191,802	54,680,454	0.22%	31,511,148	57.63%
5103	Contribuciones efectivas	1,576,286,842	2,367,789,220	4.03%	-791,502,378	-33.43%
5104	Aportes sobre la nómina	185,548,741	174,977,662	0.47%	10,571,079	6.04%
5107	Prestaciones sociales	2,394,647,294	2,266,682,547	6.12%	127,964,747	5.65%
5108	Gastos diversos de personal	1,216,518,812	204,290,783	3.11%	1,012,228,029	495.48%
5111	Generales	967,844,473	2,060,745,048	2.47%	-1,092,900,575	-53.03%
5120	Impuestos, contribuciones y tasas	288,220,068	301,385,851	0.74%	-13,165,783	-4.37%
53	Provisiones, agotamiento, depreciaciones y amortizaciones	1,438,688,420	276,908,507	3.68%	1,161,779,913	419.55%
5360	Depreciación de propiedades planta y equipo	1,338,574,658	255,999,713	3.42%	1,082,574,945	422.88%
5366	Amortización de Intangibles	99,597,100	20,908,794	0.25%	78,688,306	376.34%
5368	Provisión litigios y demandas	516,662	0	0.00%	516,662	100.00%
	EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	-1,661,209,070	-5,034,837,719	-4.24%	3,373,628,649	-67.01%



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

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO ANUAL				
		Mayo de 2022	Mayo de 2021	Vertical %	Variación \$	Variación %
48	OTROS INGRESOS	1,142,387,809	1,701,051,015	2.98%	-558,663,206	-32.84%
4802	Intereses	184,372,024	135,187,735	0.48%	49,184,289	36.38%
4808	Financieros	0	41,091,814	0.00%	-41,091,814	-100.00%
4808	Otros ingresos ordinarios	858,015,785	1,513,832,824	2.50%	-555,817,039	-36.71%
4819	Ganancia por actualización de inventarios	0	11,138,642	0.00%	-11,138,642	-100.00%
58	OTROS GASTOS	323,459,160	213,484,817	0.83%	109,974,343	51.51%
5802	Comisiones	40,351,893	29,810,807	0.10%	10,541,086	35.36%
5804	Financieros	259,734,048	174,228,620	0.66%	85,505,428	49.08%
5890	Gastos diversos	23,373,219	9,445,390	0.06%	13,927,829	147.46%
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	-842,280,421	-3,547,271,521	0.00%	2,704,991,100	-76.26%

JAIRO ALEXANDER OSORIO SARAZ
RECTOR INSTITUCION UNIVERSITARIA

JAIME ALONSO VASQUEZ PELAEZ
CONTADOR PUBLICO
TP. 43162-T

CLAUDIA CRISTINA VANEGAS ESCOBAR
DIRECTOR (A)