

10110001 - 202203001945

, 18/08/2022

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

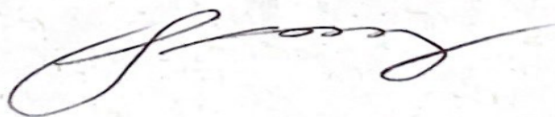
CERTIFICAN:

Que los saldos de los estados contables básicos del Politécnico Colombiano Jaime Isaza Cadavid con corte al 31 de Julio 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 Julio 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



JAIME ALONSO VASQUEZ PELAEZ
CONTADOR PUBLICO
TP. 43162-T



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

(Cifras en pesos colombianos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO ANUAL				
		Julio de 2022	Julio de 2021	Vertical %	Variación \$	Horiz. %
	ACTIVO	\$ 256,611,781,723	\$ 254,657,192,404	100.00%	\$ 1,954,589,319	1%
	CORRIENTE	52,910,038,548	48,929,438,307	20.62%	3,980,600,241	8%
11	Efectivo y equivalentes al efectivo	43,895,385,577	40,619,556,483	17.11%	3,275,829,094	8%
1105	Caja	2,551,739	4,851,156	0.00%	-2,299,417	-47%
1110	Depósitos en instituciones financieras	43,555,896,652	40,614,705,327	16.97%	2,940,991,325	7%
1132	Efectivo de uso restringido	337,137,186	0	0.13%	337,137,186	100%
13	Cuentas por cobrar	2,878,037,132	3,353,036,322	1.12%	-474,999,190	-14%
1318	Venta de Bienes	7,574,300	29,415,149	0.00%	-21,840,849	-74%
1317	Prestación de servicios	1,040,735,480	911,310,330	0.41%	129,425,150	14%
1337	Transferencias por cobrar	1,076,192	1,029,123,723	0.00%	-1,028,047,531	-100%
1384	Otras cuentas por cobrar	1,410,316,199	1,348,476,806	0.55%	63,839,393	5%
1385	Cuentas por cobrar de difícil recaudo	515,892,669	2,423,461,945	0.20%	-1,907,769,276	-79%
1386	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (CR)	-97,357,708	-2,386,751,631	-0.04%	2,289,393,923	-96%
14	Préstamos por cobrar	5,206,206,181	4,742,063,476	2.03%	464,142,705	10%
1415	Préstamos concedidos	5,177,848,418	4,744,256,578	2.02%	433,591,840	9%
1477	Préstamos por cobrar de difícil recaudo	30,550,865	0	0.01%	30,550,865	100%
1480	Provisión para deudores	-2,193,102	-2,193,102	0.00%	0	0%
15	Inventarios	170,129,570	139,092,284	0.07%	31,037,286	22%
1505	Mercancías procesadas	0	300,000	0.00%	-300,000	-100%
1520	Productos en proceso	170,129,570	138,792,284	0.07%	31,337,286	23%
19	Otros activos	760,280,088	75,689,742	0.30%	684,590,346	904%
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	679,196,487	43,947,829	0.26%	635,248,658	1445%
1906	Avances y anticipos entregados	81,083,601	31,741,913	0.03%	49,341,688	155%
	NO CORRIENTE	203,701,743,175	205,727,754,097	79.38%	-2,026,010,922	-1%
16	Propiedades, planta y equipo	203,477,070,830	205,231,910,499	79.29%	-1,754,839,669	-1%
1605	Terrenos	113,638,133,796	113,638,133,796	44.28%	0	0%
1610	Semovientes	170,410,000	271,840,000	0.07%	-101,430,000	-37%
1612	Plantaciones Agrícolas	105,882,000	92,030,780	0.04%	13,851,220	15%
1615	Construcciones en curso	241,918,030	0	0.09%	241,918,030	100%
1635	Bienes muebles en bodega	370,439,293	0	0.14%	370,439,293	100%
1640	Edificaciones	89,558,255,759	89,563,914,899	34.90%	-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	6,282,985,197	5,606,942,297	2.45%	676,042,900	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	868,010,362	0.43%	248,833,990	29%
1670	Equipos de comunicación y computación	3,295,536,018	3,858,994,127	1.28%	-563,458,109	-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	29,713,918	0.00%	-29,713,918	-100%
1685	Depreciación acumulada	-12,821,099,346	-9,757,964,058	-5.00%	-3,063,135,288	31%
19	Otros activos	224,672,345	495,843,598	0.09%	-271,171,253	-55%
1970	Intangibles	1,155,319,005	1,648,133,329	0.45%	-492,814,324	-30%
1975	Amortización acumulada de intangibles.	-930,646,660	-1,152,289,731	-0.36%	221,643,071	-19%
	TOTAL ACTIVO	\$ 256,611,781,723	\$ 254,657,192,404	100.00%	\$ 1,954,589,319	1%



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

(Cifras en pesos colombianos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO ANUAL				
		Julio de 2022	Julio de 2021	Vertical %	Variación \$	Horiz. %
	PASIVO	96,898,191,568	103,080,359,575	0.00%	-6,182,168,007	-6%
	CORRIENTE	33,950,550,091	42,540,540,210	35.04%	-8,589,990,119	-20%
23	Operaciones de financiamiento e instrumentos derivados	9,740,000,000	6,800,000,000	10.05%	2,940,000,000	43%
2313	Financiamiento interno de CP.	9,740,000,000	6,800,000,000	10.05%	2,940,000,000	43%
24	Cuentas por pagar	7,365,572,961	16,316,847,416	7.60%	-8,951,274,455	-55%
2401	Adquisición de bienes y servicios Nacionales	2,341,540,317	1,463,763,296	2.42%	877,777,021	60%
2407	Recursos a favor de terceros	2,793,078,966	12,242,136,223	2.88%	-9,449,057,257	-77%
2424	Descuentos de nómina	1,641,004,364	2,332,025,769	1.69%	-691,021,405	-30%
2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	242,551,683	124,334,667	0.25%	118,217,016	95%
2440	Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	155,931,309	0	0.16%	155,931,309	100%
2490	Otras cuentas por pagar	191,466,322	154,587,461	0.20%	36,878,861	24%
25	Beneficios a empleados a corto plazo	8,607,651,573	7,227,079,345	8.88%	1,380,572,228	19%
2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	8,192,879,077	6,898,339,670	8.46%	1,294,539,407	19%
2514	Beneficios posempleo pensiones	414,772,496	328,739,675	0.43%	86,032,821	26%
29	Otros pasivos	8,237,325,557	12,196,613,449	8.50%	-3,959,287,892	-32%
2902	Recaudos a favor de terceros	4,589,366,629	12,196,613,449	4.74%	-7,607,246,820	-62%
2910	Ingresos recibidos por anticipado	3,647,958,928	0	3.76%	3,647,958,928	100%
	NO CORRIENTE	62,947,641,477	60,539,819,365	64.96%	2,407,822,112	4%
23	Obligaciones Financieras	571,428,579	2,857,142,864	0.59%	-2,285,714,285	-80%
2314	Financiamiento interno de largo plazo	571,428,579	2,857,142,864	0.59%	-2,285,714,285	-80%
25	Beneficios a empleados largo plazo	59,226,585,819	54,343,005,586	61.12%	4,883,580,233	9%
2514	Beneficios posempleo pensiones	59,226,585,819	54,343,005,586	61.12%	4,883,580,233	9%
27	Pasivos estimados	3,149,627,079	3,339,670,915	3.25%	-190,043,836	-6%
2701	Provisión litigios y demandas	3,149,627,079	3,339,670,915	3.25%	-190,043,836	-6%
	PATRIMONIO	\$ 159,713,590,155	\$ 151,576,832,829	0.00%	\$ 8,136,757,326	5%
31	Hacienda pública	159,713,590,155	151,576,832,829	100.00%	8,136,757,326	5%
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	97.57%	19,251,200,036	14%
3110	Resultados del ejercicio	-2,261,156,194	2,796,885,246	-1.42%	-5,058,041,440	-181%
3151	Ganancias o pérdidas por planes de beneficios a los empleados	3,723,914,862	9,780,316,132	2.33%	-6,056,401,270	-62%
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$ 256,611,781,723	\$ 254,657,192,404	0.00%	\$ 1,954,589,319	1%



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

(Cifras en pesos colombianos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO ANUAL				
		Julio de 2022	Julio 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	4.37%	-3,844,887,320	-65%
83	Deudoras de control	46,122,461,511	44,751,563,153	95.63%	1,370,898,358	3%
89	Deudoras por contra (cr)	-48,230,220,476	-50,704,209,438	100.00%	2,473,988,962	-5%
	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0	0.00%	0	0%
91	Responsabilidades contingentes	4,179,225,292	57,948,949	48.11%	4,121,276,343	7112%
93	Acreedoras de control	4,508,298,062	4,998,367	51.89%	4,503,299,695	90095%
99	Acreedoras por contra (db)	-8,687,523,354	-62,947,316	100.00%	-8,624,576,038	13701%

JAIRO ALEXANDER OSORIO SARAZ
RECTOR INSTITUCION UNIVERSITARIA

JAIME ALONSO VASQUEZ PELAEZ
CONTADOR PUBLICO
TP. 43162-T



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

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO ANUAL				
		Julio de 2022	Julio de 2021	Vertical %	Variación \$	Variación %
	INGRESOS OPERACIONALES	56,789,693,106	49,426,693,308	97.60%	7,362,999,798	14.90%
41	Ingresos Fiscales	6,461,050,378	8,152,815,516	11.10%	-1,691,765,138	-20.75%
4105	Tributarios	6,461,050,378	8,152,815,516	11.10%	-1,691,765,138	-20.75%
42	Venta de Bienes	333,518,063	271,748,390	0.57%	61,769,673	22.73%
4201	Productos de la agricultura, silvicultura y pesca	0	271,748,390	0.00%	-271,748,390	-100.00%
4204	Productos Manufacturados	333,518,063	0	0.57%	333,518,063	100.00%
43	Venta de Servicios	7,424,725,334	15,258,068,512	12.76%	-7,833,343,178	-51.34%
4305	Servicios educativos	14,980,543,377	18,638,380,484	25.75%	-1,657,837,107	-9.98%
4390	Otros servicios	6,611,978	2,910,404	0.01%	3,701,574	127.18%
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db)	-7,562,430,021	-1,383,222,376	-13.00%	-6,179,207,645	446.73%
44	Transferencias	42,570,399,331	25,744,060,890	73.16%	16,826,338,441	65.36%
4413	Sistema General de Regalías	358,487,735	0	0.62%	358,487,735	100.00%
4428	Otras transferencias	42,211,911,596	25,744,060,890	72.55%	16,467,850,706	63.97%
	COSTO DE VENTAS	35,220,625,674	27,795,465,523	58.27%	7,425,160,151	26.71%
62	Costo de venta de bienes	154,802,990	19,554,355	0.26%	135,248,635	691.65%
6205	Bienes producidos	154,802,990	19,554,355	0.26%	135,248,635	691.65%
63	Costo de venta de servicios	35,065,822,684	27,775,911,168	58.01%	7,289,911,516	26.25%
6305	Servicios educativos	35,065,822,684	27,775,911,168	58.01%	7,289,911,516	26.25%
	GASTOS OPERACIONALES	24,606,816,719	20,529,783,229	40.71%	4,077,033,490	19.86%
51	Administración	22,610,980,475	19,690,945,386	37.41%	2,920,035,089	14.83%
5101	Sueldos y salarios	10,589,413,278	8,860,817,636	17.52%	1,728,595,642	19.51%
5102	Contribuciones imputadas	149,130,033	73,440,307	0.25%	75,689,726	103.06%
5103	Contribuciones efectivas	2,228,099,843	2,994,838,443	3.69%	-766,738,600	-25.35%
5104	Aportes sobre la nómina	278,090,996	262,633,310	0.46%	15,457,686	5.89%
5107	Prestaciones sociales	4,140,829,826	3,846,521,465	6.85%	294,308,361	7.65%
5108	Gastos diversos de personal	1,528,016,946	962,781,095	2.53%	565,235,851	58.71%
5111	Generales	3,305,917,495	2,315,225,138	5.47%	990,692,357	42.79%
5120	Impuestos, contribuciones y tasas	391,482,058	384,687,992	0.65%	6,794,066	1.77%
53	Provisiones, agotamiento, depreciaciones y amortizaciones	1,995,836,244	838,837,843	3.30%	1,156,998,401	137.93%
5360	Depreciación de propiedades planta y equipo	1,870,402,040	774,772,297	3.09%	1,095,629,743	141.41%
5366	Amortización de Intangibles	124,917,542	63,338,794	0.21%	61,578,748	97.22%
5368	Provisión litigios y demandas	518,862	726,752	0.00%	-210,090	-28.91%
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	-3,037,749,287	1,101,444,556	-5.03%	-4,139,193,843	-375.80%



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

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO ANUAL				
		Julio de 2022	Julio de 2021	Vertical %	Variación \$	Variación %
48	OTROS INGRESOS	1,396,672,263	1,996,414,375	2.40%	-599,742,112	-30.04%
4802	Intereses	309,834,060	193,913,124	0.53%	115,920,936	59.78%
4806	Financieros	0	41,091,814	0.00%	-41,091,814	-100.00%
4808	Otros ingresos ordinarios	1,086,838,203	1,748,582,717	1.87%	-661,744,514	-37.84%
4819	Ganancia por actualización de inventarios	0	12,826,720	0.00%	-12,826,720	-100.00%
58	OTROS GASTOS	620,079,170	300,973,685	1.03%	319,105,485	106.02%
5802	Comisiones	58,423,244	47,719,331	0.10%	10,703,913	22.43%
5804	Financieros	406,321,049	240,957,684	0.67%	165,363,365	68.63%
5890	Gastos diversos	155,334,877	12,296,670	0.26%	143,038,207	1163.23%
	EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO	-2,261,156,194	2,796,885,246	0.00%	-5,058,041,440	-180.85%

JAIRO ALEXANDER OSORIO SARAZ
RECTOR INSTITUCION UNIVERSITARIA

JAIME ALONSO VASQUEZ PELAEZ
CONTADOR PUBLICO
TP. 43162-T