

10110001 - 202203002277

, 22/09/2022

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

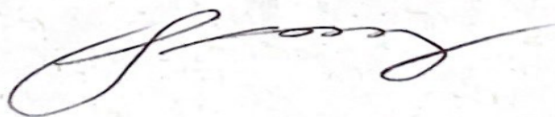
CERTIFICAN:

Que los saldos de los estados contables básicos del Politécnico Colombiano Jaime Isaza Cadavid con corte al 31 de Agosto 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 Agosto 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 AGOSTO DE 2022

(Cifras en pesos colombianos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO ANUAL				
		Agosto de 2022	Agosto de 2021	Vertical %	Variación \$	Horiz. %
	ACTIVO	\$ 252,298,839,017	\$ 252,378,807,897	100.00%	\$ (79,968,880)	0%
	CORRIENTE	48,873,126,313	46,936,754,041	19.37%	1,936,372,272	4%
	11 Efectivo y equivalentes al efectivo	38,817,305,923	39,695,497,000	15.39%	-878,191,077	-2%
1105	Caja	2,715,283	4,351,156	0.00%	-1,635,873	-38%
1110	Depósitos en instituciones financieras	38,477,453,454	39,891,145,844	15.25%	-1,213,692,390	-3%
1132	Efectivo de uso restringido	337,137,186	0	0.13%	337,137,186	100%
	13 Cuentas por cobrar	3,996,952,498	2,197,078,371	1.58%	1,799,874,127	82%
1316	Venta de Bienes	7,935,700	42,001,949	0.00%	-34,066,249	-81%
1317	Prestación de servicios	2,199,490,842	864,599,750	0.87%	1,334,891,092	154%
1384	Otras cuentas por cobrar	1,379,437,575	1,222,217,158	0.55%	157,220,417	13%
1385	Cuentas por cobrar de difícil recaudo	507,024,547	2,455,011,145	0.20%	-1,947,986,598	-79%
1388	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (CR)	-96,936,166	-2,388,751,831	-0.04%	2,289,815,465	-96%
	14 Préstamos por cobrar	5,170,049,183	4,855,957,723	2.05%	314,091,460	6%
1415	Préstamos concedidos	5,547,508,105	4,858,150,825	2.20%	689,357,280	14%
1477	Préstamos por cobrar de difícil recaudo	18,629,088	0	0.01%	18,629,088	100%
1480	Provisión para deudores	-396,087,990	-2,193,102	-0.18%	-393,894,888	17961%
	15 Inventarios	175,943,912	133,937,427	0.07%	42,006,485	31%
1505	Mercancías procesadas	0	300,000	0.00%	-300,000	-100%
1514	Materiales y suministros	5,294,746	0	0.00%	5,294,746	100%
1520	Productos en proceso	170,649,166	133,637,427	0.07%	37,011,739	28%
	19 Otros activos	712,874,797	54,283,520	0.28%	658,591,277	1213%
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	632,271,053	26,690,356	0.25%	605,580,697	2269%
1908	Avances y anticipos entregados	80,603,744	27,593,164	0.03%	53,010,580	192%
	NO CORRIENTE	203,425,712,704	205,442,053,856	80.63%	-2,016,341,152	-1%
	16 Propiedades, planta y equipo	203,225,862,193	204,955,670,342	80.55%	-1,729,808,149	-1%
1605	Terrenos	113,638,133,796	113,638,133,796	45.04%	0	0%
1610	Semovientes	165,910,000	258,620,000	0.07%	-92,710,000	-36%
1612	Plantaciones Agrícolas	105,882,000	93,099,912	0.04%	12,782,088	14%
1615	Construcciones en curso	241,918,030	0	0.10%	241,918,030	100%
1635	Bienes muebles en bodega	42,121,049	0	0.02%	42,121,049	100%
1640	Edificaciones	89,558,255,759	89,563,914,899	35.50%	-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	6,207,703,500	5,608,942,297	2.46%	600,761,203	11%
1660	Equipo médico y científico	646,159,404	204,984,368	0.26%	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	3,668,650,464	3,858,994,127	1.45%	-190,343,663	-5%
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	-13,037,322,488	-10,022,053,347	-5.17%	-3,015,269,141	30%
	19 Otros activos	199,850,511	486,383,514	0.08%	-286,533,003	-59%
1970	Intangibles	1,155,319,005	1,660,156,438	0.48%	-504,837,433	-30%
1975	Amortización acumulada de intangibles.	-955,468,494	-1,173,772,924	-0.38%	218,304,430	-19%
	TOTAL ACTIVO	\$ 252,298,839,017	\$ 252,378,807,897	100.00%	\$ (79,968,880)	0%



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

(Cifras en pesos colombianos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO ANUAL				
		Agosto de 2022	Agosto de 2021	Vertical %	Variación \$	Horiz. %
	PASIVO	94,033,097,577	100,269,613,043	0.00%	-6,236,515,466	-6%
	CORRIENTE	31,554,092,347	40,205,516,233	33.56%	-8,651,423,886	-22%
23	Operaciones de financiamiento e instrumentos derivados	9,740,000,000	6,800,000,000	10.36%	2,940,000,000	43%
2313	Financiamiento interno de CP.	9,740,000,000	6,800,000,000	10.38%	2,940,000,000	43%
24	Cuentas por pagar	6,580,280,592	17,125,420,809	7.00%	-10,545,140,217	-62%
2401	Adquisición de bienes y servicios Nacionales	2,113,050,821	2,020,522,475	2.25%	92,528,148	5%
2407	Recursos a favor de terceros	2,716,926,219	11,930,157,117	2.89%	-9,213,230,898	-77%
2424	Descuentos de nómina	1,329,888,089	2,738,492,121	1.41%	-1,408,606,032	-51%
2438	Retención en la fuente e impuesto de timbre	160,666,015	263,434,517	0.17%	-102,768,502	-39%
2440	Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	146,919,573	0	0.18%	146,919,573	100%
2490	Otras cuentas por pagar	112,832,075	174,814,579	0.12%	-61,982,504	-35%
25	Beneficios a empleados a corto plazo	6,820,943,679	7,977,153,040	7.25%	-1,156,209,361	-14%
2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	6,397,844,881	7,618,501,879	6.80%	-1,220,856,998	-16%
2514	Beneficios posempleo pensiones	423,298,798	358,651,161	0.45%	64,647,637	18%
29	Otros pasivos	8,412,868,076	8,302,942,384	8.95%	109,925,692	1%
2902	Recaudos a favor de terceros	3,885,250,141	7,747,048,175	4.13%	-3,861,798,034	-50%
2910	Ingresos recibidos por anticipado	4,527,617,935	555,894,209	4.81%	3,971,723,726	714%
	NO CORRIENTE	62,479,005,230	60,064,096,810	66.44%	2,414,908,420	4%
23	Obligaciones Financieras	0	2,285,714,293	0.00%	-2,285,714,293	-100%
2314	Financiamiento interno de largo plazo	0	2,285,714,293	0.00%	-2,285,714,293	-100%
25	Beneficios a empleados largo plazo	59,329,378,151	54,285,897,019	63.09%	5,043,481,132	9%
2514	Beneficios posempleo pensiones	59,329,378,151	54,285,897,019	63.09%	5,043,481,132	9%
27	Pasivos estimados	3,149,627,079	3,492,485,498	3.35%	-342,858,419	-10%
2701	Provisión litigios y demandas	3,149,627,079	3,492,485,498	3.35%	-342,858,419	-10%
	PATRIMONIO	\$ 158,265,741,440	\$ 152,109,194,854	0.00%	\$ 6,156,546,586	4%
31	Hacienda pública	158,265,741,440	152,109,194,854	100.00%	6,156,546,586	4%
3105	Capital fiscal	2,416,923,397	2,416,923,397	1.53%	0	0%
3109	Resultados de ejercicios anteriores	155,833,908,090	136,582,708,054	98.48%	19,251,200,036	14%
3110	Resultados del ejercicio	-3,709,004,909	3,329,247,271	-2.34%	-7,038,252,180	-211%
3151	Ganancias o pérdidas por planes de beneficios a los empleados	3,723,914,862	9,780,316,132	2.35%	-6,056,401,270	-62%
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$ 252,298,839,017	\$ 252,378,807,897	0.00%	\$ (79,968,880)	0%



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

(Cifras en pesos colombianos)

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO ANUAL				
		Agosto de 2022	Agosto de 2021	Vertical %	Variación \$	Horiz. %
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	0.00%	0	0%
81	Derechos contingentes	2,107,758,965	5,952,648,285	4.42%	-3,844,887,320	-65%
83	Deudoras de control	45,556,378,325	48,300,285,434	95.58%	-2,743,907,109	-6%
89	Deudoras por contra (cr)	-47,664,137,290	-54,252,931,719	100.00%	6,588,794,429	-12%
	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0	0.00%	0	0%
91	Responsabilidades contingentes	4,179,225,282	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)	-8,887,523,354	-62,947,316	100.00%	-8,824,576,038	13701%

JAIRO ALEXANDER OSORIO SARAZ
RECTOR INSTITUCION UNIVERSITARIA

JAI ME ALONSO VASQUEZ PELAEZ
CONTADOR PUBLICO
TP. 43162-T



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

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO ANUAL				
		Agosto de 2022	Agosto de 2021	Vertical %	Variación \$	Variación %
	INGRESOS OPERACIONALES	63,130,992,241	58,205,547,580	97.56%	4,925,444,661	8.46%
41	Ingresos Fiscales	7,336,550,702	8,750,381,137	11.34%	-1,413,830,435	-16.16%
4105	Tributarios	7,336,550,702	8,750,381,137	11.34%	-1,413,830,435	-16.16%
42	Venta de Bienes	383,554,487	325,219,702	0.59%	58,334,785	17.94%
4201	Productos de la agricultura, silvicultura y pesca	0	325,219,702	0.00%	-325,219,702	-100.00%
4204	Productos Manufacturados	383,554,487	0	0.59%	383,554,487	100.00%
43	Venta de Servicios	9,505,793,499	14,451,242,413	14.69%	-4,945,448,914	-34.22%
4305	Servicios educativos	18,962,641,190	16,545,299,726	29.30%	2,417,341,464	14.61%
4390	Otros servicios	8,164,952	2,989,022	0.01%	5,195,930	175.00%
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db)	-9,465,012,643	-2,097,026,335	-14.63%	-7,367,986,308	351.35%
44	Transferencias	45,905,093,553	34,678,704,328	70.94%	11,226,389,225	32.37%
4413	Sistema General de Regalías	358,528,335	0	0.55%	358,528,335	100.00%
4428	Otras transferencias	45,546,565,218	34,678,704,328	70.39%	10,867,860,890	31.34%
	COSTO DE VENTAS	38,357,658,804	32,952,762,340	56.06%	5,404,896,464	16.40%
62	Costo de venta de bienes	154,802,990	36,860,080	0.23%	117,942,910	319.97%
6205	Bienes producidos	154,802,990	36,860,080	0.23%	117,942,910	319.97%
63	Costo de venta de servicios	38,202,855,814	32,915,902,260	55.84%	5,286,953,554	16.06%
6305	Servicios educativos	38,202,855,814	32,915,902,260	55.84%	5,286,953,554	16.06%
	GASTOS OPERACIONALES	29,313,247,078	23,593,332,246	42.84%	5,719,914,832	24.24%
51	Administración	26,933,254,579	22,316,107,338	39.37%	4,617,147,241	20.69%
5101	Sueldos y salarios	11,892,253,420	10,310,279,358	17.38%	1,581,974,062	15.34%
5102	Contribuciones imputadas	183,071,233	80,613,386	0.27%	102,457,847	127.10%
5103	Contribuciones efectivas	2,566,604,870	3,289,288,550	3.75%	-722,683,680	-21.97%
5104	Aportes sobre la nómina	318,248,113	298,781,605	0.47%	19,466,508	6.52%
5107	Prestaciones sociales	5,252,803,483	4,631,145,686	7.68%	621,657,797	13.42%
5108	Gastos diversos de personal	2,188,171,676	346,734,656	3.20%	1,841,437,020	531.08%
5111	Generales	4,109,490,513	2,937,120,684	6.01%	1,172,369,829	39.92%
5120	Impuestos, contribuciones y tasas	422,611,271	422,143,413	0.62%	467,858	0.11%
53	Provisiones, agotamiento, depreciaciones y amortizaciones	2,379,992,499	1,277,224,908	3.48%	1,102,767,591	86.34%
5360	Depreciación de propiedades planta y equipo	2,229,736,461	1,038,861,586	3.26%	1,190,874,875	114.63%
5366	Amortización de Intangibles	149,739,376	84,821,987	0.22%	64,917,389	76.53%
5368	Provisión litigios y demandas	516,662	153,541,335	0.00%	-153,024,673	-99.66%
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	-4,539,913,641	1,659,452,994	-6.64%	-6,199,366,635	-373.58%



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

Cód.	CUENTA	COMPARATIVO ANUAL				
		Agosto de 2022	Agosto de 2021	Vertical %	Variación \$	Variación %
48	OTROS INGRESOS	1,577,555,140	2,048,476,301	2.44%	-470,921,161	-22.99%
4802	Intereses	384,903,823	221,479,049	0.61%	173,424,774	78.30%
4806	Financieros	0	41,091,814	0.00%	-41,091,814	-100.00%
4808	Otros ingresos ordinarios	1,182,651,317	1,773,078,718	1.83%	-590,427,401	-33.30%
4819	Ganancia por actualización de inventarios	0	12,826,720	0.00%	-12,826,720	-100.00%
58	OTROS GASTOS	746,646,408	378,682,024	1.09%	367,964,384	97.17%
5802	Comisiones	84,208,959	55,957,633	0.12%	28,251,326	50.49%
5804	Financieros	507,102,571	310,427,305	0.74%	196,675,266	63.36%
5890	Gastos diversos	155,334,878	12,297,086	0.23%	143,037,792	1163.18%
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	-3,709,004,909	3,329,247,271	0.00%	-7,038,252,180	-211.41%

JAIRO ALEXANDER OSORIO SARAZ
RECTOR INSTITUCION UNIVERSITARIA

JAIME ALONSO VASQUEZ PELAEZ
CONTADOR PUBLICO
TP. 43162-T