



POLITÉCNICO COLOMBIANO
JAIME ISAZA CADAVID

Calidad

académica y humana

10110001 - 202203002454

Medellín, 14 de diciembre de 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 octubre 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 octubre 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


GLORIA EDITH BACCA TEJADA
Contadora
Cédula 43.800.265
T.P. 116662-T



Carrera 48 No. 7 - 151 El Poblado
Conmutador: 3197900 / www.politecnicojic.edu.co
Medellín - Colombia - Suramérica





POLITÉCNICO COLOMBIANO
JAIME ISAZA CADAVID

Calidad

académica y humana

POLITECNICO COLOMBIANO JAIME ISAZA CADAVID ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO A OCTUBRE 31 DE 2022 CIFRAS EN PESOS COLOMBIANOS					
DESCRIPCION	OCTUBRE DE 2022	OCTUBRE DE 2021	Vertical %	Variacion \$	Horizontal %
ACTIVOS CORRIENTES	49.637.682.730	47.599.030.297	19,64%	2.038.652.433	4%
EFFECTIVO	37.558.743.799	39.132.432.738	14,86%	-1573.688.939	-4%
CAJA	4.000.000	5.201.666	0,00%	-1201.666	-23%
DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERA	37.217.606.613	38.791.811.800	14,73%	-1573.574.517	-4%
EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	337.137.186	336.050.452	0,13%	1086.734	0%
CUENTAS POR COBRAR	6.276.366.487	3.610.760.793	2,48%	2.665.605.694	74%
VENTA DE BIENES	2.801.500	22.073.783	0,00%	-19.272.283	-87%
PRESTACION DE SERVICIOS	1986.315.704	2.371.812.349	0,79%	-385.496.645	-16%
TRANSFERENCIAS POR COBRAR	2.358.028.889	100.276.168	0,93%	2.257.752.731	2252%
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1523.806.067	1010.345.363	0,60%	513.460.704	51%
CUENTAS POR COBRAR DE DIFICIL RECAUDO	501410.493	2.639.891.553	0,20%	-2.138.481.060	-81%
DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR	-95.996.166	-2.533.638.413	-0,04%	2.437.642.247	-96%
PRÉSTAMOS POR COBRAR	5.060.362.982	4.688.029.185	2,00%	372.333.797	8%
PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	5.437.821.904	4.690.222.287	2,15%	747.599.617	16%
PRÉSTAMOS POR COBRAR DE DIFICIL RECAUDO	18.629.068	0	0,01%	18.629.068	100%
DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR	-396.087.990	-2.193.102	-0,16%	-393.894.888	17961%
INVENTARIOS	100.328.787	131.161.330	0,04%	-30.832.543	-24%
INVENTARIOS DE BIENES PRODUCIDOS	0	300.000	0,00%	-300.000	-100%
MATERIALES Y SUMINISTROS	0	0	0,00%	0	100%
PRODUCTOS EN PROCESO	100.328.787	130.861.330	0,04%	-30.532.543	-23%
OTROS ACTIVOS	641.880.675	36.646.251	0,25%	605.234.424	1652%
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	585.501416	21234.749	0,23%	564.266.667	2657%
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	56.379.259	15.411.502	0,02%	40.967.757	266%
ACTIVOS NO CORRIENTES	203.086.391.223	204.882.948.025	80,36%	-1.796.556.802	-1%
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	202.909.521.854	204.439.530.897	80,29%	-1.530.009.043	-1%
TERRENOS	113.638.133.796	113.638.133.796	44,97%	0	0%
SEM OVIENTES Y PLANTAS	195.740.000	250.360.000	0,08%	-54.620.000	-22%
PLANTAS PRODUCTORAS	105.882.000	86.077.580	0,04%	19.804.420	23%
CONSTRUCCIONES EN CURSO	56.829.245	0	0,02%	56.829.245	100%
EDIFICACIONES	89.558.255.759	89.563.914.899	35,44%	-5.659.140	0%
PLANTAS, DUCTOS Y TUNELES	91231765	91231765	0,04%	0	0%
REDES, LINEAS Y CABLES	453.893.500	453.893.500	0,18%	0	0%
MAQUINARIA Y EQUIPO	6.405.317.880	5.626.500.437	2,53%	778.817.443	14%
EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	643.751.529	204.984.368	0,25%	438.767.161	214%
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	1.123.534.719	866.010.362	0,44%	257.524.357	30%
EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	3.862.105.695	3.860.506.648	153%	1599.047	0%
EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	288.011.092	288.011.092	0,11%	0	0%
EQUIPO DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA	56.863.608	24.173.653	0,02%	32.689.955	135%
BIENES DE ARTE Y CULTURA	0	35.029.318	0,00%	-35.029.318	-100%
DEPRECIACION ACUMULADA (CR)	-13.570.028.734	-10.549.296.521	-5,37%	-3.020.732.213	29%
OTROS ACTIVOS	176.869.369	443.417.128	0,07%	-266.547.759	-60%



Carrera 48 No. 7-151 El Poblado
Commutador: 3197900 / www.politecnicojic.edu.co
Medellin - Colombia - Suramérica





POLITÉCNICO COLOMBIANO
JAIME ISAZA CADAVID

Calidad

académica y humana

PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	223.871.463.580	206.727.950.119	88,58%	17.143.513.461	8%
INTANGIBLES	155.319.005	1660.556.438	0,46%	-504.837.433	-30%
AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES	-978.449.636	-126.739.310	-0,39%	238.289.674	-20%
TOTAL ACTIVO	252.724.073.953	252.481.978.322	100,00%	242.095.631	0%
PASIVOS CORRIENTES	31.858.944.320	44.437.590.581	33,75%	-12.578.646.261	-28%
PRÉSTAMOS POR PAGAR	9.740.000.000	6.800.000.000	10,32%	2.940.000.000	43%
FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO	9.740.000.000	6.800.000.000	10,32%	2.940.000.000	43%
CUENTAS POR PAGAR	5.389.781.187	16.706.690.047	5,71%	-11.316.908.860	-68%
ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	2.264.790.003	2.115.320.177	2,35%	101.588.826	5%
RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	1099.412.843	11561382.796	1,6%	-10.461969.953	-90%
DESCUENTOS DE NOMINA	1662.421.647	2.607.357.682	1,76%	-944.936.035	-36%
RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE	143.057.663	126.851.217	0,6%	6.206.446	13%
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	121454.348	170.722.635	0,6%	-49.268.287	-29%
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	146.955.683	125.055.540	0,6%	21900.143	8%
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	9.934.953.167	9.491.541.481	10,52%	443.411.686	5%
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	9.934.953.167	9.094.406.310	10,52%	840.546.857	9%
BENEFICIOS POSEMPLEO PENSIONES	0	397.135.171	0,00%	-397.135.171	-100%
OTROS PASIVOS	6.794.209.966	11.439.359.053	7,20%	-4.645.149.087	-41%
RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	4.975.369.029	6.838.094.498	5,27%	-1862.725.469	-27%
INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	186.840.937	4.601.264.555	1,93%	-2.782.423.618	-60%
PASIVOS NO CORRIENTES	62.536.797.552	60.243.144.361	66,25%	2.293.653.191	4%
PRÉSTAMOS POR PAGAR	0	2.285.714.293	0,00%	-2.285.714.293	-100%
FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	0	2.285.714.293	0,00%	-2.285.714.293	-100%
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	59.387.170.473	54.126.000.181	62,91%	5.261.170.292	10%
BENEFICIOS POSEMPLEO-PENSIONES	59.387.170.473	54.126.000.181	62,91%	5.261.170.292	10%
PROVISIONES	3.149.627.079	3.831.429.887	3,34%	-681.802.808	-18%
LITIGIOS Y DEMANDAS	3.149.627.079	3.831.429.887	3,34%	-681.802.808	-18%
TOTAL PASIVOS	94.395.741.872	104.680.734.942	100,00%	-10.284.993.070	-10%
PATRIMONIO	158.328.332.081	147.801.243.380	100,00%	10.527.088.701	7%
CAPITAL FISCAL	2.469.233.397	2.469.233.397	153%	0	0%
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	155.833.908.090	136.582.708.054	98,42%	19.251.200.036	14%
RESULTADO DEL EJERCICIO	-3.646.414.268	-978.704.203	-2,30%	-2.667.710.065	273%
GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIO A LOS EMPLEADOS	3.723.914.862	9.780.316.132	2,35%	-6.056.401.270	-62%
PATRIMONIO DE LAS INSTITUCIONES DE EDUCATIVAS	158.328.332.081	147.801.243.380	100,00%	10.527.088.701	7%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	252.724.073.953	252.481.978.322	0,00%	242.095.631	0%
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	0,00%	0	100%
ACTIVOS CONTINGENTES	2.107.758.965	5.077.684.406	4,42%	-2.969.925.441	-58%
DEUDORAS DE CONTROL	45.531.342.460	45.533.886.741	95,58%	-2.544.281	0%
DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-47.639.101.425	-50.611.571.147	100,00%	2.972.469.722	-6%
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0	0,00%	0	100%
PASIVOS CONTINGENTES	4.179.461.672	4.612.572.940	48,11%	-433.111.268	-9%
ACREEDORAS DE CONTROL	4.508.298.062	4.508.298.062	5189%	0	0%
ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-8.687.759.734	-9.120.871.002	100,00%	433.111.268	-5%


JAIRO ALEXANDER OSORIO SARAZ
 RECTOR INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA


GLORIA EDITH BACCA TEJADA
 CONTADORA
 TP.16662-T



Carrera 48 No. 7 - 151 El Poblado
 Conmutador: 3197900 / www.politecnicojic.edu.co
 Medellín - Colombia - Suramérica



Politécnico Colombiano Jaime Isaza Cadavid

@PolitecnicoJIC



POLITÉCNICO COLOMBIANO
JAIME ISAZA CADAVID

Calidad

académica y humana

POLITECNICO COLOMBIANO JAIME ISAZA CADAVID					
ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO					
A OCTUBRE 31 DE 2022					
CIFRAS EN PESOS COLOMBIANOS					
DESCRIPCION	OCTUBRE DE 2022	OCTUBRE DE 2021	Vertical %	Variacion \$	Horizontal %
INGRESOS OPERACIONALES	83.659.050.197	74.493.721.547	100,00%	9.165.328.650	12%
INGRESOS FISCALES	9.538.608.034	10.218.221.486	11,40%	-679.613.452	-7%
IMPUESTOS	9.538.608.034	10.218.221.486	11,40%	-679.613.452	-7%
VENTA DE BIENES	493.481.289	438.359.596	0,59%	55.121.693	13%
PRODUCTOS AGROPECUARIOS, DE SILVICULT	0	438.359.596	0,00%	-438.359.596	-100%
BIENES PRODUCIDOS	493.481.289	0	0,59%	493.481.289	100%
VENTA DE SERVICIOS	13.554.538.352	19.981.883.535	16,20%	-6.427.345.183	-32%
SERVICIOS EDUCATIVOS	28.704.025.958	23.723.766.407	34,31%	4.980.259.551	21%
OTROS SERVICIOS	13.849.930	5.583.998	0,02%	8.265.932	148%
DEVOLUCIONES,REBAJAS Y DESCOTOS EN VENTAS	-15.163.337.536	-3.747.466.870	-18,13%	-11.415.870.666	305%
TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	60.072.422.522	43.855.256.930	71,81%	16.217.165.592	37%
SISTMA GENERAL DE REGALIAS	358.487.735	0	0,43%	358.487.735	100%
OTRAS TRANSFERENCIAS	59.713.934.787	43.855.256.930	71,38%	15.858.677.857	36%
COSTOS DE VENTAS	50.753.836.149	45.884.632.613	100,00%	4.869.203.536	11%
COSTO DE VENTAS DE BIENES	164.614.990	55.827.009	0,32%	108.787.981	195%
BIENES PRODUCIDOS	164.614.990	55.827.009	0,32%	108.787.981	195%
COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	50.589.221.159	45.828.805.604	99,68%	4.760.415.555	10%
SERVICIOS EDUCATIVOS	50.589.221.159	45.828.805.604	99,68%	4.760.415.555	10%
GASTOS OPERACIONALES	37.518.290.977	32.168.891.786	100,00%	5.349.399.191	17%
DE ADMINISTRACION	34.567.087.208	30.171.442.232	92,13%	4.395.644.976	15%
SUELDOS Y SALARIOS ADMINISTRATIVOS	15.143.381.791	13.143.205.234	40,36%	2.000.176.557	15%
CONTRIBUCIONES IMPUTADAS ADMINISTRATIVOS	234.884.081	106.048.862	0,63%	128.835.219	121%
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	3.172.695.371	3.905.824.102	8,46%	-733.128.731	-19%
APORTES SOBRE LA NOMINA	390.542.576	374.863.038	10,4%	15.679.538	4%
PRESTACIONES SOCIALES ADMINISTRATIVOS	6.270.089.937	5.558.904.822	16,71%	711.185.115	13%
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS ADMINISTRACION	2.526.412.239	717.210.539	6,73%	1.809.201.700	252%
GENERALES	3.359.764.226	5.739.035.091	16,95%	620.729.135	11%
IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	469.316.987	626.350.544	1,25%	-157.033.557	-25%
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACION	2.951.203.769	1.997.449.554	7,87%	953.754.215	48%
DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	150.015.086	150.015.086	0,40%	0	0%
DEPRECIACION DE PROPIEDADES,PLANTA Y EQUIPO	2.777.966.589	1.566.104.760	7,40%	1.211.861.829	77%
AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	172.720.518	127.888.373	0,46%	44.932.145	35%
PROVISION LITIGIOS Y DEMANDAS	516.662	153.541.335	0,00%	-153.024.673	-100%
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	-4.613.076.929	-3.559.802.852	-5,51%	-1.053.274.077	30%



Carrera 48 No. 7 - 151 El Poblado
Conmutador: 3197900 / www.politecnicojic.edu.co
Medellin - Colombia - Suramérica







POLITÉCNICO COLOMBIANO
JAIME ISAZA CADAVID

Calidad

académica y humana

OTROS INGRESOS	1.989.214.880	3.049.565.546	2,38%	-1.030.350.636	-34%
FINANCIEROS	580.111.998	265.048.326	0,69%	315.063.672	19%
AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	0	4109184	0,00%	-4109184	-100%
INGRESOS DIVERSOS	1409.102.882	2.700.598.656	1,68%	-1291495.774	-48%
GANANCIAS POR ACTUALIZACIÓN DE INVENT	0	12.826.720	0,00%	-12.826.720	-100%
OTROS GASTOS	1.022.552.219	438.466.867	2,73%	584.085.352	133%
COMISIONES	93.826.782	65.804.607	0,25%	28.022.175	43%
FINANCIEROS	711.562.004	357.460.640	1,90%	354.101.364	99%
GASTOS DIVERSOS	217.163.433	6.201.620	0,58%	201.961.813	1329%
EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	-3.646.414.268	-978.704.203	-4,36%	-2.667.710.065	273%


JAIRO ALEXANDER OSORIO SARAZ
RECTOR INSTITUCION UNIVERSITARIA


GLORIA EDITH BACCA TEJADA
CONTADORA
TP.16662-T



Carrera 48 No. 7 - 151 El Poblado
Computador: 3197900 / www.politecnicojc.edu.co
Medellín - Colombia - Suramérica



Politécnico Colombiano Jaime Isaza Cadavid

@PolitecnicoJC