

10110001 -

Medellín, 27 de diciembre de 2022

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

CERTIFICAN:

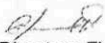
Que los saldos de los estados contables básicos del Politécnico Colombiano Jaime Isaza Cadavid con corte al 30 de noviembre de 2022, fueron tomados de los libros de contabilidad y elaborados conforme a la normatividad señalada en el Régimen de Contabilidad Pública.


Que en los estados contables básicos del Politécnico Colombiano Jaime Isaza Cadavid con corte a 30 de noviembre 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.

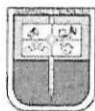
JAIRO ALEXANDER OSORIO SARAZ
Rector Institucion Universitaria


VB Directora Financiera


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

	NOMBRE	FIRMA	FECHA
Proyectó	Gloria Edith Bacca Tejada Contadora		27/12/2022
Revisó	Claudia Vanegas Escobar Directora Financiera		27/12/2022

Los arriba firmantes declaramos que hemos revisado el documento y lo encontramos ajustado a las normas y disposiciones legales vigentes y, por lo tanto, bajo nuestra responsabilidad lo presentamos para la firma.



POLITECNICO COLOMBIANO
JAIME ISAZA CADAVID

Calidad

académica y humana

POLITECNICO COLOMBIANO JAIME ISAZA CADAVID ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO A NOVIEMBRE 30 DE 2022 CIFRAS EN PESOS COLOMBIANOS						
CUENTA	DESCRIPCION	NOVIEMBRE 2022	NOVIEMBRE 2021	Vertical %	Variacion \$	Horizontal %
1	ACTIVOS CORRIENTES	55.030.923.908	61.137.953.172	21,31%	-6.107.029.254	-10%
11	EFFECTIVO	46.159.304.642	52.451.872.329	17,88%	-6.292.567.687	-12%
105	CAJA	3.552.480	5.201.656	0,00%	-1.648.676	-32%
110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERA	45.818.614.976	52.110.620.721	17,74%	-6.292.005.745	-12%
102	EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	337.037.886	336.050.452	0,03%	1.086.734	0%
13	CUENTAS POR COBRAR	3.130.598.652	3.701.288.902	1,21%	-570.690.250	-15%
136	VENTA DE BIENES	25.507.223	33.464.449	0,0%	-7.639.226	-23%
137	PRESTACION DE SERVICIOS	1036.020.204	2.309.16.257	0,40%	-1273.096.053	-55%
137	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	1327.58	100.276.158	0,00%	-98.949.000	-99%
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1862.329.740	1256.263.370	0,64%	406.066.370	32%
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFICIL RECAUDO	501410.493	2.536.125.081	0,19%	-2.034.714.588	-80%
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR	-95.996.666	-2.533.638.433	-0,04%	2.437.642.247	-96%
14	PRESTAMOS POR COBRAR	4.998.127.211	4.763.327.731	1,94%	234.799.480	5%
146	PRESTAMOS CONCEDIDOS	5.375.586.033	4.765.520.833	2,08%	6.065.300	13%
1477	PRESTAMOS POR COBRAR DE DIFICIL RECAUDO	18.629.068	0	0,0%	18.629.068	100%
1480	DETERIORO ACUMULADO DE PRESTAMOS POR COBRAR	-396.087.990	-2.193.102	-0,15%	-393.894.888	1796%
15	INVENTARIOS	93.240.526	136.536.926	0,04%	-43.296.400	-32%
1520	PRODUCTOS EN PROCESO	93.240.526	136.536.926	0,04%	-43.296.400	-32%
19	OTROS ACTIVOS	649.652.887	84.927.284	0,25%	564.725.603	665%
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	572.303.481	35.288.551	0,22%	537.014.930	1522%
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	77.349.406	49.638.733	0,03%	27.710.673	56%
	ACTIVOS NO CORRIENTES	203.178.496.293	204.684.521.095	78,69%	-1.506.024.802	-1%
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	202.986.389.595	204.254.829.119	78,61%	-1.268.439.524	-1%
1605	TERRENOS	10.638.03.796	10.638.03.796	44,0%	0	0%
1610	SEM OVIENTES Y PLANTAS	2110.0.000	256.320.000	0,08%	-45.310.000	-8%
1612	PLANTAS PRODUCTORAS	86.954.000	86.098.752	0,07%	100.855.248	117%
1616	CONSTRUCCIONES EN CURSO	2.916.376.767	0	0,08%	2.916.376.767	100%
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	5.490.000	0	0,0%	5.490.000	100%
1640	EDIFICACIONES	89.558.255.759	89.563.914.899	34,68%	-5.659.140	0%
1645	PLANTAS, DUCTOS Y TUNELES	91231765	91231765	0,04%	0	0%
1650	REDES, LINEAS Y CABLES	453.893.500	453.893.500	0,18%	0	0%
1655	MAGUINARIA Y EQUIPO	6.429.929.280	5.629.668.740	2,49%	800.260.540	14%
1660	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	643.751.529	204.984.368	0,25%	438.767.161	214%
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	1.06.924.719	866.010.362	0,44%	270.914.357	31%
1670	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	3.859.605.695	3.814.122.507	1,49%	45.483.188	1%
1675	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	288.011.092	288.011.092	0,11%	0	0%
1680	EQUIPO DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA	56.863.608	24.173.653	0,02%	32.689.955	135%
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA	41133.760	29.713.918	0,02%	114.919.842	38%
1685	DEPRECIACION ACUMULADA (CR)	-3.843.962.675	-10.691.448.233	-5,36%	-3.152.514.442	29%
19	OTROS ACTIVOS	192.106.698	429.691.976	0,07%	-237.585.278	-55%
1970	INTANGIBLES	1.82.046.905	1.651.233.329	0,46%	-469.864.424	-28%
1975	AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES	-989.940.207	-1.221.541.353	-0,38%	231.601.146	-19%
	TOTAL ACTIVOS	258.209.420.211	265.822.474.267	100,00%	-7.613.054.056	-3%
2	PASIVOS CORRIENTES	33.297.986.682	40.356.370.546	34,97%	-7.058.383.864	-17%
23	PRESTAMOS POR PAGAR	9.740.000.000	6.800.000.000	10,23%	2.940.000.000	43%
2313	FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO	9.740.000.000	6.800.000.000	10,23%	2.940.000.000	43%
24	CUENTAS POR PAGAR	5.636.498.248	13.007.127.036	5,92%	-7.370.628.788	-57%
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALIZADOS	2.028.214.736	2.564.387.620	2,13%	-536.172.884	-21%
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	1489.54.876	7.202.955.685	1,56%	-5.713.406.809	-79%
2424	DESCUENTOS DE NOMINA	1.681.497.798	2.705.195.746	1,77%	-1.023.697.948	-38%
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE RENTA	178.142.143	287.718.106	0,19%	-109.575.963	-38%
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	103.430.883	114.058.727	0,11%	-10.627.844	-9%
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	56.057.812	132.811.652	0,16%	23.246.660	8%
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	11.604.357.453	11.112.384.271	12,19%	491.973.182	4%
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	11.070.507.405	10.620.530.672	11,62%	449.976.733	4%
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO-PENSIONES	533.850.048	491.853.599	0,56%	41.996.449	9%
29	OTROS PASIVOS	6.317.130.981	9.436.859.239	6,53%	-3.119.728.258	-33%
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	5.144.610.235	6.567.535.160	5,40%	-1.422.924.915	-22%
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	1.172.520.746	2.869.324.089	1,23%	-1.696.803.343	-59%
	TOTAL PASIVOS	61.932.449.081	59.572.446.125	65,03%	2.360.002.956	4%
23	OBLIGACIONES FINANCIERAS	0	1.714.285.722	0,00%	-1.714.285.722	-100%
2314	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	0	1.714.285.722	0,00%	-1.714.285.722	-100%
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	58.782.822.002	54.026.730.516	61,73%	4.756.091.486	9%
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO-PENSIONES	58.782.822.002	54.026.730.516	61,73%	4.756.091.486	9%
27	PROVISIONES	3.149.627.079	3.831.429.887	3,31%	-681.802.808	-18%
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	3.149.627.079	3.831.429.887	3,31%	-681.802.808	-18%
	TOTAL PASIVO	95.230.435.763	99.928.816.671	100,00%	-4.698.380.908	-5%



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

3	PATRIMONIO	162.978.984.448	165.893.657.596	100,00%	-2.914.673.148	-2%
31	PATRIMONIO DE LAS INSTITUCIONES DE EDUCATIVAS	162.978.984.448	165.893.657.596	100,00%	-2.914.673.148	-2%
305	CAPITAL FISCAL	2.469.233.397	2.469.233.397	148%	0	0%
309	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	156.833.908.090	136.582.708.054	95,62%	-20.251.200.036	-14%
310	RESULTADO DEL EJERCICIO	1004.238.099	17.187.010.03	0,62%	-1.186.771.911	-94%
3151	GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIO EMPLEADOS	3.723.914.862	9.780.316.132	2,28%	-6.056.401.270	-62%
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	258.209.420.211	265.822.474.267	0,00%	-7.613.054.056	-3%
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	0,00%	0	0%
81	ACTIVOS CONTINGENTES	2.107.758.965	1938.232.063	4,13%	-169.526.902	9%
83	DEUDORAS DE CONTROL	48.932.051.60	45.652.343.337	95,87%	3.279.707.823	7%
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-51039.810.125	-47.590.575.400	-100,00%	-3.449.234.725	7%
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0	0,00%	0	0%
91	PASIVOS CONTINGENTES	4.179.461.672	4.612.572.940	48,17%	-433.111.268	-9%
93	ACREEDORAS DE CONTROL	4.508.298.062	4.508.298.062	51,89%	0	0%
99	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

POLITECNICO COLOMBIANO JAIME ISAZA CADAVID ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO A NOVIEMBRE 30 DE 2022 CIFRAS EN PESOS COLOMBIANOS						
CUENTA	DESCRIPCION	NOVIEMBRE 2022	NOVIEMBRE 2021	Vertical %	Variacion \$	Horizontal %
4	INGRESOS	98.463.922.735	102.156.291.382	100,00%	-3.692.368.647	-4%
41	INGRESOS FISCALES	10.504.341.519	11.043.281.827	10,67%	-538.920.108	-5%
405	IMPUESTOS	10.504.341.519	11.043.281.827	0,67%	-538.920.108	-5%
42	VENTA DE BIENES	560.162.954	475.810.318	0,57%	84.342.636	18%
4201	PRODUCTOS AGROPECUARIOS, DE SILVICULTURA	0	475.510.318	0,00%	-475.510.318	-100%
4204	BIENES PRODUCIDOS	560.162.954	300.000	0,57%	559.852.954	866%
43	VENTA DE SERVICIOS	15.434.140.179	33.856.346.822	15,67%	-18.522.206.743	-55%
4305	SERVICIOS EDUCATIVOS	33.569.283.47	40.202.146.180	34,09%	-6.632.862.713	-16%
4390	OTROS SERVICIOS	16.418.667	0.788.254	0,02%	5.632.413	52%
4395	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTAS	-8.615.619.05	-6.256.585.462	-8,43%	-11894.976.443	90%
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	71.965.288.083	56.680.872.515	73,09%	15.284.415.568	27%
4413	SISTEMA GENERAL DE REGALIAS	358.487.735	0	0,36%	358.487.735	100%
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	71.606.800.348	56.680.872.515	72,72%	14.925.927.833	26%
5	COSTOS DE VENTAS	56.724.817.032	52.284.710.080	100,00%	4.440.106.952	8%
62	COSTO DE VENTAS DE BIENES	168.984.990	57.035.509	0,30%	111.949.481	196%
6202	BIENES PRODUCIDOS	168.984.990	57.035.509	0,30%	111.949.481	196%
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	56.555.832.042	52.227.674.571	99,70%	4.328.157.471	8%
6305	SERVICIOS EDUCATIVOS	56.555.832.042	52.227.674.571	99,70%	4.328.157.471	8%
5	GASTOS	41804.321061	35.311.602.810	100,00%	6.492.718.251	18%
51	DE ADMINISTRACION	38.565.401.102	33.084.714.564	92,25%	5.480.686.538	17%
511	SUELDOS Y SALARIOS ADMINISTRATIVOS	6.777.005.979	14.631.135.300	40,13%	2.445.870.679	15%
512	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS ADMINISTRATIVA	257.072.250	16.994.877	0,6%	141077.373	22%
513	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	3.482.607.674	3.579.030.989	8,33%	-96.423.315	-3%
514	APORTES SOBRE LA NOMINA	427.537.974	409.597.685	102%	17.940.289	4%
517	PRESTACIONES SOCIALES ADMINISTRATIVAS	6.791.823.10	6.314.950.249	16,25%	476.872.861	8%
518	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS ADMINISTRACION	2.727.098.753	1083.505.680	6,52%	1643.593.073	52%
5111	GENERALES	7.550.810.23	6.162.558.623	8,06%	1.388.251.500	23%
520	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	551.445.239	787.941.61	1,32%	-236.495.922	-30%
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACION	3.238.919.959	2.226.888.246	7,75%	1.012.031.713	45%
5347	DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	0	150.015.087	0,00%	-150.015.087	-100%
5360	DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	3.054.192.208	1.790.793.075	7,3%	1.263.399.133	71%
5366	AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	84.211.089	132.538.749	0,44%	51.672.340	39%
5368	PROVISION LITIGIOS Y DEMANDAS	515.662	153.541.335	0,00%	-153.025.673	-100%
	EXCEDENTE O DEFICIT OPERACIONAL	-65.215.358	14.559.978.492	-0,07%	-14.625.193.850	-100%
48	OTROS INGRESOS	2.196.493.889	3.090.172.391	2,23%	-893.678.502	-29%
4802	FINANCIEROS	667.748.519	290.886.035	0,68%	377.062.484	30%
4806	A JUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	0	41091814	0,00%	-41091814	-100%
4808	INGRESOS DIVERSOS	1439.491631	2.733.911054	146%	-1294.419.423	-47%
4819	GANANCIAS POR ACTUALIZACION DE INVENTARIO	89.253.739	24.483.488	0,09%	64.770.251	265%
58	OTROS GASTOS	1.127.040.432	536.440.870	2,70%	590.599.562	110%
5802	COMISIONES	94.251.699	100.079.129	0,23%	-5.827.530	-6%
5804	FINANCIEROS	815.416.890	4.877.614	1,95%	396.540.746	95%
5890	GASTOS DIVERSOS	217.371.943	17.585.597	0,52%	199.786.346	136%
	EXCEDENTE O DEFICIT DEL EJERCICIO	1.004.238.099	17.113.710.013	1,02%	-16.109.471.914	-94%

JAIRO ALEXANDER OSORIO SARAZ
RECTOR INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA

GLORIA EDITH BACCA TEJADA
CONTADORA
TP.16662-T



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



Politecnico Colombiano Jaime Isaza Cadavid

@PolitecnicoJIC

