CONTABILIDAD

Certificación Estados Contables 30 de junio de 2017

CERTIFICACION ESTADOS CONTABLES

Los suscritos MARISOL GONZALEZ OSSA representante legal y MARIO ALBERTO VELASQUEZ NARVAEZ profesional especializado con funciones de Contador del Instituto Tecnológico del Putumayo, certifican que los saldos de los Estados Contables a 30 de noviembre de 2017 y por el periodo del 1 de enero al 30 de noviembre de 2017, fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad; la contabilidad se elaboró conforme a la normatividad señalada en el Régimen de Contabilidad Pública, y la información revelada refleja la situación financiera, económica, social y ambiental del Instituto Tecnológico del Putumayo, a excepción, que no están castigadas las deudas de difícil recaudo por concepto de créditos educativos contra la provisión, a la fecha se adelantan las gestiones administrativas y procesos pertinentes a fin de depurar la información contable de manera que los estados financieros se revelen de forma fidedigna, los saldos pendientes a depurar son los siguientes:

1. 1.1.10.06 Cuentas de ahorro pendientes por depurar: BBVA Mocoa 598-20082-2 ITP Conv101 Investigación. Saldo $16.457.024. Convenio # 101 firmado con la Gobernación del Putumayo. La entidad tiene que definir jurídicamente si estos dineros se pueden ejecutar o hay que devolverlos, y entrar a liquidar el convenio. Esta cuenta está relacionada con la cuenta 24010202 Gobernación del Putumayo -2008. BBVA Mocoa 598-20083-0 ITP Conv102 Software. Saldo $15.829.719. Convenio # 102 firmado con la Gobernación del Putumayo. La entidad tiene que definir jurídicamente si estos dineros se pueden ejecutar o hay que devolverlos, y entrar a liquidar el convenio. Esta cuenta está relacionada con la cuenta 24010202 Gobernación del Putumayo -2008. BBVA Mocoa 598-20084-8 ITP Conv100 Archivo. Saldo $869.081. Convenio # 100 firmado con la Gobernación del Putumayo. Este convenio fue ejecutado, pendiente solo su liquidación. Esta cuenta está relacionada con la cuenta 24010202 Gobernación del Putumayo -2008. BBVA Mocoa 598-24329-3 ITP-ONDAS. Saldo $16.432, se manejó recursos del programa ONDAS, Se tiene que definir si los intereses financieros generados en esta cuenta hay que devolverlos a Colciencias. BBVA 598-200265965-diseño campus universitario –ITP. Saldo $0. Definir con Planeación si estos proyectos están vigentes. BBVA 598-200265957-Dotación sillas universitarias –ITP. Saldo $0. Definir con Planeación si estos proyectos están vigentes.
2. 1.4.20.90: valor de las retenciones por concepto de renta, iva e ica pagadas y pendientes de reintegro de los avances girados para proyectos de investigación Ondas y semana CT+I, por $1.290.466.

Nit. 800.247.940-1 Sede Mocoa: "Aire Libre" Barrio Luis Carlos Galán Teléfonos: 4296105 - 4200922 - 4201206
Subsede Sibundoy: Vía al Canal C – Granja Versalles Teléfono: 310 243 4689
Email: itputumayo@itp.edu.co
www.itp.edu.co

CONTABILIDAD

Certificación Estados Contables 30 de junio de 2017

3. 1.4.70.83: intereses de mora que adeuda el Municipio de Mocoa por concepto de créditos educativos desde el año 2013 por $29.930.000.
4. 1.6.15.90: materiales para la construcción de un vivero en el Jardín Botánico Tropical Amazónico, por $16.618.000.
5. 1.6: De los bienes muebles reflejados en este grupo se realizó un inventario físico; pendiente el reporte de la oficina de recursos físicos para reflejar en los estados financieros el informe de este inventario.
6. 1.9.60.07: Representa las enciclopedias, libros, textos y videos del Instituto por $396.290.265. Pendiente realizar el inventario físico, para determinar y reflejar las bajas, faltantes y sobrantes.
7. 1.9.70.05: Representa el valor de una línea telefónica por $339.390.
8. 2.4.01.01: pasivo de la vigencia 2009 a favor de Oracle Ltda por $1.138.701; pasivo de la vigencia 2012 a favor de Jeisson David España Barragán por $50.000 planilla 001-DIC-2012 premiación semana "U"; pasivo de la vigencia 2013 a favor de Yubelly Paola Castro Joaqui por $8.400.000 asesoría en investigación proyecto Ondas.
9. 2.4.01.02: saldo de parte de los convenios 100, 101 y 102 de 2008 celebrados con la Gobernación del Putumayo y de los rendimientos financieros de los dineros consignados en cuentas de ahorro por $14.474.819.
10. 2.4.25.18: De los periodos de febrero y marzo de 2016 hubo errores de liquidación del SOI que a 31 de marzo de 2017 no han sido subsanados. Según informe de nómina existe un pasivo que asciende a la suma de $739.485; y se determinó un saldo a favor por $4.662.383.
11. 2.4.25.19: De los periodos de febrero y marzo de 2016 hubo errores de liquidación del SOI que a 31 de marzo de 2017 no han sido subsanados. Según informe de nómina existe un pasivo que asciende a la suma de $14.354.718; y se determinó un saldo a favor por $95.473.
12. 2.4.25.20: De los periodos de febrero y marzo de 2016 hubo errores de liquidación del SOI que a 31 de marzo de 2017 no han sido subsanados. Según informe de nómina existe un pasivo que asciende a la suma de $9.085.880; y se determinó un saldo a favor por $921.561.
13. 2.4.25.23: saldo con un fondo de empleados desaparecido por $30.000.
14. 2.4.25.29: saldo de cheques anulados por la Institución con antigüedad superior a seis meses, de las vigencias 2010 a 2013 por $778.700.
15. 2.4.25.32: De los periodos de febrero y marzo de 2016 hubo errores de liquidación del SOI que a 31 de marzo de 2017 no han sido subsanados. Según informe de nómina existe un pasivo que asciende a la suma de $26.910; y se determinó un saldo a favor por $146.008.

Nit. 800.247.940-1 Sede Mocoa: "Aire Libre" Barrio Luis Carlos Galán Teléfonos: 4296105 - 4200922 - 4201206
Subsede Sibundoy: Vía al Canal C – Granja Versalles Teléfono: 310 243 4689
Email: itputumayo@itp.edu.co
www.itp.edu.co

CONTABILIDAD

Certificación Estados Contables 30 de junio de 2017

16. 2.4.25.52: valor adeudado a exintegrantes del Consejo Directivo del ITP por concepto de honorarios por $146.500; y al abogado José Daniel Ramírez $2.821.500.
17. 2.4.25.90: deuda a Pedro P Muchavisoy cheque anulado de diciembre de 2012 por $50.000, y con el Banco Popular por $222.100.
18. 2.5.05.01: valor adeudado a contratistas por $799.451; valor adeudado a docentes de hora cátedra por $5.370.316.
19. 8.3.15.10: valor de los activos retirados según bajas de años anteriores por $91.964.956.
20. 9.3.46.19: valor de los activos recibidos de terceros por $167.700.882.
21. 9.3.46.20: valor de los activos recibidos de terceros por $47.000.

MARISOL GONZALEZ OSSA
Representante Legal

MARIO ALBERTO VELASQUEZ N.
Contador Público
TP 122854-T

Nit. 800.247.940-1 Sede Mocoa: "Aire Libre" Barrio Luis Carlos Galán Teléfonos: 4296105 - 4200922 - 4201206
Subsede Sibundoy: Vía al Canal C – Granja Versalles Teléfono: 310 243 4689
Email: itputumayo@itp.edu.co
www.itp.edu.co