



El Saber como Arma de Vida

CONTABILIDAD

Certificación Estados Contables

IES vigilada



MINEDUCACIÓN

CERTIFICACION ESTADOS CONTABLES

Los suscritos MARISOL GONZALEZ OSSA representante legal y MARIO ALBERTO VELASQUEZ NARVAEZ profesional de apoyo universitario con funciones de Contador del Instituto Tecnológico del Putumayo, certifican que los saldos de los Estados Contables a 31 de octubre de 2018 y por el periodo del 1 de enero al 31 de octubre de 2018, fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad; la contabilidad se elaboró conforme a la normatividad señalada en el Nuevo Marco Normativo para Entidades del Gobierno las cuales se encuentran bajo el ámbito del Régimen de Contabilidad Pública, y la información revelada refleja la situación financiera, económica, social y ambiental del Instituto Tecnológico del Putumayo.

MARISOL GONZALEZ OSSA
Representante Legal

MARIO ALBERTO VELASQUEZ NARVAEZ
Contador Público
TP 122854-T



DEPARTAMENTO DEL PUTUMAYO
INSTITUTO TECNOLÓGICO DEL PUTUMAYO
NIT 800.247.940-1
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A 31 DE OCTUBRE DE 2018
(en pesos)

IES vigilada



MINEDUCACIÓN

NOMBRE CUENTA	SALDO CUENTA	SALDO CLASE
ACTIVO CORRIENTE		
11 EFECTIVO	0.00	7.961.396.602.62
CAJA	4.906.210.00	0.00
1110 GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO	7.956.490.392.62	0.00
13 CUENTAS POR COBRAR	0.00	2.239.070.204.48
1337 TRANSFERENCIAS POR COBRAR	1.872.947.179.92	0.00
1384 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	366.123.024.56	0.00
15 INVENTARIOS	0.00	135.823.004.00
1514 MATERIALES Y SUMINISTROS	135.823.004.00	0.00
19 OTROS ACTIVOS	0.00	827.220.905.16
1905 GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO	87.815.126.16	0.00
1906 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	572.971.725.00	0.00
1909 DEPOSITOS ENTREGADOS EN GARANTIA	166.434.054.00	0.00
	SUBTOTAL:	11.163.510.716.26
ACTIVO NO CORRIENTE		
16 PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	0.00	16.831.088.251.00
1605 TERRENOS	5.427.514.131.00	0.00
1615 CONSTRUCCIONES EN CURSO	128.282.400.00	0.00
1635 BIENES MUEBLES EN BODEGA	2.459.718.949.00	0.00
1640 EDIFICACIONES	7.776.702.386.00	0.00
1645 PLANTAS DUCTOS Y TUNELES	21.734.202.00	0.00
1655 MAQUINARIA Y EQUIPO	283.056.863.00	0.00
1660 EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	944.662.982.00	0.00
1665 MUEBLES ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	193.863.265.00	0.00
1670 EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	1.061.937.998.00	0.00
1675 EQUIPO DE TRANSPORTE TRACCION Y ELEVACION	120.927.790.00	0.00
1680 EQUIPO DE COMEDOR COCINA DESPENSA Y HOTELERIA	7.159.647.00	0.00
1681 BIENES DE ARTE Y CULTURA	398.590.265.00	0.00
1685 DEPRECIACION ACUMULADA (CR)	-1.993.062.627.00	0.00
19 OTROS ACTIVOS	0.00	812.817.558.00
1970 INTANGIBLES	1.028.370.279.00	0.00
1975 AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR)	-215.552.721.00	0.00
	SUBTOTAL:	17.643.905.809.00
	TOTAL ACTIVO	28.807.416.525.26
PASIVO CORRIENTE		
24 CUENTAS POR PAGAR	0.00	146.908.895.92
2401 ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	56.339.688.92	0.00
2424 DESCUENTOS DE NOMINA	63.902.319.00	0.00
2436 RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	11.990.131.00	0.00
2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	14.676.757.00	0.00
25 OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL INTEG.	0.00	289.783.290.00
SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	107.721.732.00	0.00
2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	182.061.558.00	0.00
29 OTROS PASIVOS	0.00	4.479.966.111.49
2902 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	4.184.366.953.49	0.00
2910 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	295.599.158.00	0.00
	SUBTOTAL:	4.916.658.297.41
	TOTAL PASIVO	4.916.658.297.41

PATRIMONIO

31 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO.	0.00	23.890.758.227.85
3105 CAPITAL FISCAL	17.022.034.387.14	0.00
3145 IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	6.866.805.721.00	0.00
3110 RESULTADOS DEL EJERCICIO	1.918.119.71	0.00
TOTAL PATRIMONIO		23.890.758.227.85

TOTAL PASIVO + PATRIMONIO **28.807.416.525.26**

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	45.695.150.55	0.00
SUBTOTAL:		0.00
DERECHOS CONTINGENTES	0.00	0.00
DEUDORAS DE CONTROL	0.00	196.085.582.00
ACTIVOS RETIRADOS	196.085.582.00	0.00
DEUDORAS POR CONTRA (CR)	0.00	-241.780.732.55
DERECHOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-45.695.150.55	0.00
DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-196.085.582.00	0.00

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

BIENES RECIBIDOS EN CUSTODIA	167.747.881.56	0.00
SUBTOTAL:		0.00
RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	0.00	342.654.300.00
LITIGIOS O DEMANDAS	342.654.300.00	0.00
ACREEDORAS DE CONTROL	0.00	0.00
ACREEDORAS POR CONTRA DB	0.00	-510.402.181.56
RESPONSABILIDADES CONTINGENTES POR CONTRA DB	-510.402.181.56	0.00



MARISOL GONZALEZ OSSA
REPRESENTANTE LEGAL



MARIO ALBERTO VELASQUEZ N.
CONTADOR
TP 122854-T



DEPARTAMENTO DEL PUTUMAYO
INSTITUTO TECNOLÓGICO DEL PUTUMAYO
NIT 800.247.940-1
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 1º DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2018
(en pesos)



NOMBRE CUENTA	VALOR	TOTAL
INGRESOS OPERACIONALES		
4110 NO TRIBUTARIOS	181.261.000.00	
4305 SERVICIOS EDUCATIVOS	2.873.026.715.50	
4390 OTROS SERVICIOS	442.638.00	
4395 DEVOLUCIONES REBAJAS Y DESC EN VENTA DE SERVI (DB)	-1.838.323.00	
4428 OTRAS TRANSFERENCIAS	<u>2.549.724.215.00</u>	
INGRESOS NETOS		5.602.616.245.50
COSTO DE VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS		
6305 SERVICIOS EDUCATIVOS	<u>3.528.619.502.00</u>	
COSTO DE VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS		3.528.619.502.00
EXCEDENTE O DÉFICIT BRUTO		2.073.996.743.50
GASTOS OPERACIONALES		
5101 SUELDOS Y SALARIOS	464.944.622.00	
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	443.171.054.00	
5104 APORTES SOBRE LA NOMINA	86.568.700.00	
5107 PRESTACIONES SOCIALES	69.383.666.00	
5108 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	2.499.300.00	
5111 GENERALES	1.175.401.977.29	
5120 IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	<u>73.886.061.57</u>	
TOTAL GASTOS OPERACIONALES		2.315.855.380.86
EXCEDENTE O DÉFICIT OPERACIONAL		-241.858.637.36
INGRESOS NO OPERACIONALES		
4802 FINANCIEROS	34.498.142.00	
4808 OTROS INGRESOS ORDINARIOS	321.581.392.56	
4810 EXTRAORDINARIOS.	<u>609.643.00</u>	
OTROS INGRESOS		356.689.177.56
OTROS GASTOS		
5802 COMISIONES	10.888.782.47	
5804 FINANCIEROS	477.587.47	
5810 GASTOS DIVERSOS.	<u>101.546.050.55</u>	
5890 OTROS GASTOS		112.912.420.49
EXCEDENTE O DÉFICIT DEL EJERCICIO		1.918.119.71

MARISOL GONZALEZ OSSA
REPRESENTANTE LEGAL

MARIO ALBERTO VELASQUEZ N.
CONTADOR
TP 122854-T