



DEPARTAMENTO DEL PUTUMAYO
 INSTITUTO TECNOLÓGICO DEL PUTUMAYO
 NIT 800.247.940-1
 BALANCE GENERAL
 31 DE MARZO DE 2017
 (en pesos)

IES vigilada



MINEDUCACIÓN

*Rev. 090617
 B. J. J.*

| | | | |
|------|---|-------------------|-------------------|
| 1 | ACTIVO | | |
| | Corriente | | 12,314,307,492.05 |
| 11 | EFFECTIVO | | 8,378,346,889.00 |
| 1105 | CAJA | 4,688,585.00 | |
| 1110 | DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS | 8,373,658,304.00 | |
| 14 | DEUDORES | | 3,932,515,445.92 |
| 1401 | INGRESOS NO TRIBUTARIOS | 41,166,000.00 | |
| 1413 | TRANSFERENCIAS POR COBRAR | 1,872,947,179.92 | |
| 1420 | AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS | 1,692,190,630.00 | |
| 1425 | DEPOSITOS ENTREGADOS EN GARANTIA | 166,434,054.00 | |
| 1470 | OTROS DEUDORES | 159,777,582.00 | |
| 1475 | DEUDAS DE DIFICIL RECAUDO | 105,478,551.00 | |
| 1480 | PROVISION PARA DEUDORES CR | -105,478,551.00 | |
| 19 | OTROS ACTIVOS | | 3,445,157.13 |
| 1910 | CARGOS DIFERIDOS | 3,445,157.13 | |
| | No Corriente | | 16,819,875,348.00 |
| 16 | PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO | | 9,653,618,167.00 |
| 1605 | TERRENOS | 365,293,241.00 | |
| 1615 | CONSTRUCCIONES EN CURSO | 16,618,000.00 | |
| 1635 | BIENES MUEBLES EN BODEGA | 2,382,950,637.00 | |
| 1640 | EDIFICACIONES | 5,715,952,699.00 | |
| 1645 | PLANTAS DUCTOS Y TUNELES | 21,734,202.00 | |
| 1655 | MAQUINARIA Y EQUIPO | 280,056,863.00 | |
| 1660 | EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO | 944,662,982.00 | |
| 1665 | MUEBLES ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA | 188,913,265.00 | |
| 1670 | EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION | 1,135,225,204.00 | |
| 1675 | EQUIPO DE TRANSPORTE TRACCION Y ELEVACION | 120,927,790.00 | |
| 1680 | EQUIPO DE COMEDOR COCINA DESPENSA Y HOTELERIA | 1,719,647.00 | |
| 1685 | DEPRECIACION ACUMULADA (CR) | -1,520,436,363.00 | |
| 19 | OTROS ACTIVOS | | 7,166,257,181.00 |
| 1960 | BIENES DE ARTE Y CULTURA | 398,590,265.00 | |
| 1970 | INTANGIBLES | 556,619,669.00 | |
| 1975 | AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR) | -97,961,740.00 | |
| 1999 | VALORIZACIONES | 6,309,008,987.00 | |
| | TOTAL ACTIVO | | 29,134,182,840.05 |
| 2 | PASIVO | | |
| | Corriente | | 7,805,489,948.23 |
| 24 | CUENTAS POR PAGAR | | 7,171,825,920.23 |
| 2401 | ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES | 87,461,499.84 | |
| 2425 | ACREEDORES | 32,766,227.00 | |
| 2436 | RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE | 4,091,216.00 | |
| 2440 | IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR | 3,998,224.00 | |
| 2453 | RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION | 7,043,508,753.39 | |

Handwritten signature and scribbles.



DEPARTAMENTO DEL PUTUMAYO
INSTITUTO TECNOLÓGICO DEL PUTUMAYO
NIT 800.247.940-1
BALANCE GENERAL
31 DE MARZO DE 2017
(en pesos)

IES vigilada



MINEDUCACIÓN

*Rev. 090617
JMS*

| | | | |
|------|---|-------------------|-------------------|
| 25 | OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL | | 86,334,126.00 |
| 2505 | SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES | 86,334,126.00 | |
| 29 | OTROS PASIVOS | | 547,329,902.00 |
| 2910 | INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO | 547,329,902.00 | |
| | TOTAL PASIVO | | 7,805,489,948.23 |
| 3 | PATRIMONIO | | |
| 32 | PATRIMONIO INSTITUCIONAL | | 21,328,692,891.82 |
| 3208 | CAPITAL FISCAL | 13,240,590,230.62 | |
| 3230 | RESULTADOS DEL EJERCICIO | 838,051,569.20 | |
| 3240 | SUPERAVIT POR VALORIZACION | 6,309,008,987.00 | |
| 3255 | PATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO | 941,042,105.00 | |
| | TOTAL PATRIMONIO | | 21,328,692,891.82 |
| 32 | TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO | | 29,134,182,840.05 |
| 8 | CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS | | |
| 83 | DEUDORAS DE CONTROL | | 91,964,956.00 |
| 8315 | ACTIVOS RETIRADOS | 91,964,956.00 | |
| 89 | DEUDORAS POR CONTRA (CR) | | -91,964,956.00 |
| 8915 | DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR) | -91,964,956.00 | |
| | TOTAL CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS | | 0.00 |
| 9 | CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS | | |
| 91 | RESPONSABILIDADES CONTINGENTES | | 342,654,300.00 |
| 9120 | LITIGIOS O DEMANDAS | 342,654,300.00 | |
| 93 | ACREEDORAS DE CONTROL | | 167,747,881.56 |
| 9346 | BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS | 167,747,881.56 | |
| 99 | ACREEDORAS POR CONTRA DB | | -510,402,181.56 |
| 9905 | RESPONSABILIDADES CONTINGENTES POR CONTRA DB | -342,654,300.00 | |
| 9915 | ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA DB | -167,747,881.56 | |
| | TOTAL CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS | | 0.00 |


MARISOL GONZALEZ OSSA
REPRESENTANTE LEGAL


ALVARO GUZMAN LARA
CONTADOR
TP 22961-T



El Saber como Arma de Vida

DEPARTAMENTO DEL PUTUMAYO
INSTITUTO TECNOLÓGICO DEL PUTUMAYO
NIT 800.247.940-1

IES vigilada



MINEDUCACIÓN

de. 090617
de

ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL
DEL 1º DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2017
(en pesos)

| | | | |
|------|--|----------------|------------------|
| | Ingresos Operacionales | | 1,510,155,474.49 |
| 4305 | SERVICIOS EDUCATIVOS | 744,577,456.49 | |
| 4395 | DEVOLUCIONES REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS (DB) | -1,991,899.00 | |
| 4428 | OTRAS TRANSFERENCIAS | 767,569,917.00 | |
| | Ingresos Netos | | 1,510,155,474.49 |
| | Costo de Ventas de Bienes y Servicios | | 276,287,336.92 |
| 6305 | SERVICIOS EDUCATIVOS | 276,287,336.92 | |
| | Excedente o Déficit Bruto | | 1,233,868,137.57 |
| | Gastos Operacionales | | 407,961,895.74 |
| 5101 | SUELDOS Y SALARIOS | 158,525,985.00 | |
| 5103 | CONTRIBUCIONES EFECTIVAS | 58,172,871.00 | |
| 5104 | APORTES SOBRE LA NOMINA | 11,378,315.00 | |
| 5111 | GENERALES | 174,628,161.00 | |
| 5120 | IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS | 5,256,563.74 | |
| 5304 | PROVISION PARA DEUDORES | 0.00 | |
| | Total Gastos Operacionales | | 407,961,895.74 |
| | Excedente o Déficit Operacional | | 825,906,241.83 |
| | | | 19,646,474.04 |
| 4805 | FINANCIEROS | 8,148,397.04 | |
| 4808 | OTROS INGRESOS ORDINARIOS | 6,451,816.00 | |
| 4810 | EXTRAORDINARIOS | 5,046,261.00 | |
| 4815 | AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES | 0.00 | |
| | Otros Gastos | | 7,501,146.67 |
| 5802 | COMISIONES | 1,203,337.67 | |
| 5808 | OTROS GASTOS ORDINARIOS | 0.00 | |
| 5810 | EXTRAORDINARIOS | 0.00 | |
| 5815 | AJUSTES DE EJERCICIOS ANTERIORES | 6,297,809.00 | |
| | Excedente del Ejercicio | | 838,051,569.20 |


MARISOL GONZALEZ OSSA
REPRESENTANTE LEGAL


ALVARO GUZMAN LARA
CONTADOR
TP 22961-T



El Saber como Arma de Vida

CONTABILIDAD

Certificación Estados Contables 31 de marzo de 2017

IES vigilada



MINEDUCACIÓN

090617
FUC

CERTIFICACION ESTADOS CONTABLES

Los suscritos MARISOL GONZALEZ OSSA representante legal y ALVARO GUZMAN LARA profesional universitario con funciones de Contador del Instituto Tecnológico del Putumayo, certifican que los saldos de los Estados Contables a 31 de marzo de 2017 y por el periodo del 1 de enero al 31 de marzo 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 por tener pendiente la elaboración y aprobación de las políticas de saneamiento contable; y por los saldos pendientes de depurar, así:

1. 1.1.10.06 Cuentas de ahorro pendientes por depurar: BBVA Mocoa 598-20082-2 ITP Conv101 Investigación. Saldo \$16.342.598. 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 \$15.719.656. 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 \$867.564. 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 \$16.430, 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.
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.

Página 1 de 3



El Saber como Arma de Vida

CONTABILIDAD

Certificación Estados Contables 31 de marzo de 2017

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 \$14.373.297.
- 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 \$16.845.222; 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.
- 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.

IES vigilada



MINEDUCACIÓN

PLW 090617
JMN



El Saber como Arma de Vida

CONTABILIDAD

Certificación Estados Contables 31 de marzo de 2017

- 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

ALVARO GUZMAN LARA
Contador Público
TP 22961-T

IES vigilada



MINEDUCACIÓN

foto. 090617
LW