



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              |
|--|---------------------|--------------------------|
| <b>ACTIVO CORRIENTE</b>                                |                     |                          |
| 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                     |
|  | <b>SUBTOTAL:</b>    | <b>11.163.510.716.26</b> |
| <b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>                             |                     |                          |
| 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                     |
|  | <b>SUBTOTAL:</b>    | <b>17.643.905.809.00</b> |
|  | <b>TOTAL ACTIVO</b> | <b>28.807.416.525.26</b> |
| <b>PASIVO CORRIENTE</b>                                |                     |                          |
| 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                     |
|  | <b>SUBTOTAL:</b>    | <b>4.916.658.297.41</b>  |
|  | <b>TOTAL PASIVO</b> | <b>4.916.658.297.41</b>  |

**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                     |
| <b>TOTAL PATRIMONIO</b>                                      |                   | <b>23.890.758.227.85</b> |

**TOTAL PASIVO + PATRIMONIO** **28.807.416.525.26**

**CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS**

|                                       |                 |                 |
|---------------------------------------|-----------------|-----------------|
| OTROS ACTIVOS CONTINGENTES            | 45.695.150.55   | 0.00            |
| <b>SUBTOTAL:</b>                      |                 | <b>0.00</b>     |
| 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            |
| <b>SUBTOTAL:</b>                             |                 | <b>0.00</b>     |
| 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            |
|---|-------------------------|------------------|
| <b>INGRESOS OPERACIONALES</b>                           |                         |                  |
| 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 |
| <b>COSTO DE VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS</b>            |                         |                  |
| 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 |
| <b>GASTOS OPERACIONALES</b>                             |                         |                  |
| 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  |
| <b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>                        |                         |                  |
| 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   |
| <b>OTROS GASTOS</b>                                     |                         |                  |
| 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