



El Saber como Arma de Vida

## CONTABILIDAD

Certificación Estados Contables 30 de junio de 2020

IES vigilada



MINEDUCACIÓN

## CERTIFICACION ESTADOS CONTABLES

Los suscritos MIGUEL ANGEL CANCHALA DELGADO 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 30 de junio de 2020 y por el periodo del 1 de junio al 30 de junio de 2020, 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.

MIGUEL ANGEL CANCHALA DELGADO  
Representante Legal

MARIO ALBERTO VELASQUEZ NARVAEZ  
Contador Público  
TP 122854-T



DEPARTAMENTO DEL PUTUMAYO  
INSTITUTO TECNOLÓGICO DEL PUTUMAYO

NIT: 800247940-1

ESTADO DE LA SITUACIÓN FINANCIERA CLASIFICADO  
30 DE JUNIO DE 2020

IES vigilada



MINEDUCACIÓN

NOMBRE CUENTA	SALDO CUENTA	SALDO CLASE
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		
EFFECTIVO	0,00	9.232.733.055,39
DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	9.232.733.055,39	0,00
CUENTAS POR COBRAR	0,00	1.009.379.502,72
INGRESOS NO TRIBUTARIOS	591.192.096,97	0,00
PRESTACION DE SERVICIOS	1.247.000,00	0,00
TRANSFERENCIAS POR COBRAR	3.627.549,19	0,00
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	413.312.856,56	0,00
BIENES DE ARTE Y CULTURA	398.590.265,00	0,00
OTROS ACTIVOS	0,00	745.148.152,00
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	578.714.098,00	0,00
DEPOSITOS ENTREGADOS EN GARANTIA	166.434.054,00	0,00
	<b>SUBTOTAL:</b>	<b>11.385.850.975,11</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>		
PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	0,00	36.455.927.900,00
TERRENOS	5.427.514.131,00	0,00
CONSTRUCCIONES EN CURSO	2.121.719.944,00	0,00
BIENES MUEBLES EN BODEGA	1.098.562.448,00	0,00
EDIFICACIONES	8.025.803.818,00	0,00
PLANTAS DUCTOS Y TUNELES	21.734.202,00	0,00
REDES LINEAS Y CABLES	1.472.510,00	0,00
MAQUINARIA Y EQUIPO	847.201.793,00	0,00
EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	1.112.208.283,00	0,00
MUEBLES ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	262.855.765,00	0,00
EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	1.894.895.978,00	0,00
EQUIPO DE TRANSPORTE TRACCION Y ELEVACION	120.927.790,00	0,00
EQUIPO DE COMEDOR COCINA DESPENSA Y HOTELERIA	7.159.647,00	0,00
DEPRECIACION ACUMULADA (CR)	-2.714.092.359,00	0,00
OTROS ACTIVOS	0,00	852.213.850,00
INTANGIBLES	1.143.235.062,00	0,00
AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR)	-291.021.212,00	0,00
	<b>SUBTOTAL:</b>	<b>19.080.177.800,00</b>
	<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>30.466.028.775,11</b>
<b>PASIVO CORRIENTE</b>		
CUENTAS POR PAGAR	0,00	234.297.461,05
ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	132.328.651,05	0,00
DESCUENTOS DE NOMINA	55.091.978,00	0,00
RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	13.575.646,00	0,00
IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	5.370.581,00	0,00
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	27.930.605,00	0,00
OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL INTEG	0,00	22.558.879,00
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	22.558.879,00	0,00
OTROS PASIVOS	0,00	7.041.084.900,09
RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	6.002.940.813,84	0,00
DEPOSITOS RECIBIDOS EN GARANTIA	570.000,00	0,00
INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	1.037.574.086,25	0,00
	<b>SUBTOTAL:</b>	<b>7.297.941.240,14</b>
	<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>7.297.941.240,14</b>

**PATRIMONIO**

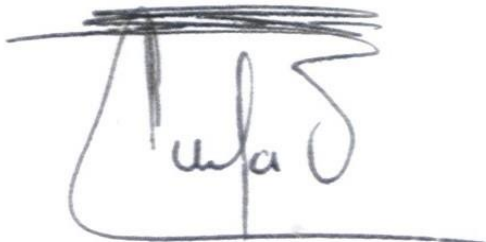
PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	0,00	23.168.087.534,97
CAPITAL FISCAL	22.243.397.292,47	0,00
RESULTADOS DEL EJERCICIO	924.690.242,50	0,00
<b>SUBTOTAL:</b>		<b>23.168.087.534,97</b>
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>23.168.087.534,97</b>

**TOTAL PASIVO + PATRIMONIO****30.466.028.775,11****CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS**

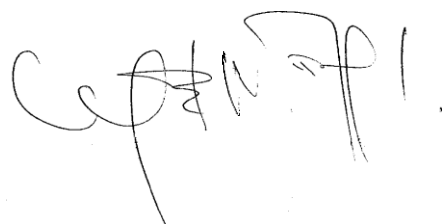
OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	76.834.824,49	0,00
DERECHOS CONTINGENTES	0,00	76.834.824,49
DEUDORAS DE CONTROL	0,00	196.085.582,00
ACTIVOS RETIRADOS	196.085.582,00	0,00
DEUDORAS POR CONTRA (CR)	0,00	-272.920.406,49
DERECHOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-76.834.824,49	0,00
DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-196.085.582,00	0,00

**CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS**

BIENES RECIBIDOS EN CUSTODIA	167.747.881,56	0,00
RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	0,00	342.654.300,00
LITIGIOS O DEMANDAS	342.654.300,00	0,00
ACREEDORAS DE CONTROL	0,00	167.747.881,56
ACREEDORAS POR CONTRA DB	0,00	-510.402.181,56
RESPONSABILIDADES CONTINGENTES POR CONTRA DB	-510.402.181,56	0,00



**MIGUEL ANGEL CANCHALA DELGADO**  
REPRESENTANTE LEGAL



**MARIO ALBERTO VELASQUEZ N.**  
CONTADOR  
TP 122854-T



El Saber como Arma de Vida

DEPARTAMENTO DEL PUTUMAYO  
INSTITUTO TECNOLÓGICO DEL PUTUMAYO  
NIT: 800247940-1

IES vigilada



MINEDUCACIÓN

ESTADO DE RESULTADO

DEL 1 DE ENERO AL 30 DEL MES DE JUNIO DE 2020

NOMBRE CUENTA	VALOR	TOTAL
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>		
NO TRIBUTARIOS	17.000,00	0,00
SERVICIOS EDUCATIVOS	2.258.817.469,50	0,00
OTROS SERVICIOS	31.795.862,00	0,00
DEVOLUCIONES REBAJAS Y DESC EN VENTA DE SERVI (DB)	-97.942.700,00	0,00
OTRAS TRANSFERENCIAS	2.484.037.563,00	0,00
INGRESOS NETOS	0,00	4.676.725.194,50
<b>COSTO DE VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS</b>		
SERVICIOS EDUCATIVOS	1.935.353.346,00	0,00
COSTO DE VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	0,00	1.935.353.346,00
EXCEDENTE O DÉFICIT BRUTO	0,00	2.741.371.848,50
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>		
SUELDOS Y SALARIOS	297.823.108,00	0,00
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	327.657.219,00	0,00
APORTES SOBRE LA NOMINA	62.493.800,00	0,00
PRESTACIONES SOCIALES	1.213.003,00	0,00
GENERALES	1.091.185.442,00	0,00
IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	51.611.208,00	0,00
DEPRECIACION DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	66.788.556,00	0,00
AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	17.492.256,00	0,00
TOTAL GASTOS OPERACIONALES	0,00	1.916.264.592,00
EXCEDENTE O DÉFICIT OPERACIONAL	0,00	825.107.256,50
<b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>		
FINANCIEROS	1.030.481,00	0,00
OTROS INGRESOS ORDINARIOS	99.043.771,00	0,00
OTROS INGRESOS	0,00	100.074.252,00
<b>OTROS GASTOS</b>		
COMISIONES	190.794,00	0,00
GASTOS DIVERSOS	300.472,00	0,00
OTROS GASTOS	0,00	491.266,00
EXCEDENTE DEL EJERCICIO	0,00	924.690.242,50

MIGUEL ANGEL CANCHALA DELGADO  
REPRESENTANTE LEGAL

MARIO ALBERTO VELASQUEZ N.  
CONTADOR  
TP 122854-T