



El Saber como Arma de Vida

## CONTABILIDAD

Certificación Estados Contables

IES Vigilada por:



La educación  
es de todos

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 31 de enero de 2021 y por el periodo del 1 de enero al 31 de enero de 2021, 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

IES Vigilada por:



La educación  
es de todos

Mineducación

ESTADO DE LA SITUACIÓN FINANCIERA CLASIFICADO  
 31 DE ENERO DE 2021

| NOMBRE CUENTA                                      | SALDO CUENTA             | SALDO CLASE              |
|----------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>ACTIVO CORRIENTE</b>                            |                          |                          |
| EFFECTIVO                                          | 0,00                     | 8.255.684.746,73         |
| DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS             | 8.255.684.746,73         | 0,00                     |
| CUENTAS POR COBRAR                                 | 0,00                     | 1.161.689.439,72         |
| TRANSFERENCIAS POR COBRAR                          | 158.541.517,19           | 0,00                     |
| OTRAS CUENTAS POR PAGAR                            | 1.003.147.922,53         | 0,00                     |
| BIENES DE ARTE Y CULTURA                           | 398.590.265,00           | 0,00                     |
| OTROS ACTIVOS                                      | 0,00                     | 689.110.138,00           |
| GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO                      | 63.725.481,00            | 0,00                     |
| AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS                     | 458.950.603,00           | 0,00                     |
| DEPOSITOS ENTREGADOS EN GARANTIA                   | 166.434.054,00           | 0,00                     |
|                                                    | <b>SUBTOTAL:</b>         | 10.505.074.589,45        |
| <b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>                         |                          |                          |
| PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO                        | 0,00                     | 38.861.049.119,32        |
| TERRENOS                                           | 5.427.514.131,00         | 0,00                     |
| CONSTRUCCIONES EN CURSO                            | 3.288.294.909,66         | 0,00                     |
| BIENES MUEBLES EN BODEGA                           | 1.362.798.139,00         | 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 COMEDOR COCINA DESPENSA Y HOTELERIA      | 21.439.647,00            | 0,00                     |
| DEPRECIACION ACUMULADA (CR)                        | -2.835.694.616,00        | 0,00                     |
| OTROS ACTIVOS                                      | 0,00                     | 826.704.310,00           |
| INTANGIBLES                                        | 1.143.235.062,00         | 0,00                     |
| AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR)         | -316.530.752,00          | 0,00                     |
|                                                    | <b>SUBTOTAL:</b>         | 20.257.228.869,66        |
|                                                    | <b>TOTAL ACTIVO</b>      | <b>30.762.303.459,11</b> |
| <b>PASIVO CORRIENTE</b>                            |                          |                          |
| CUENTAS POR PAGAR                                  | 0,00                     | 400.346.162,46           |
| ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES       | 308.504.734,99           | 0,00                     |
| DESCUENTOS DE NOMINA                               | 63.105.873,00            | 0,00                     |
| RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE        | 1.807.837,47             | 0,00                     |
| OTRAS CUENTAS POR PAGAR                            | 26.927.717,00            | 0,00                     |
| OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL INTEG | 0,00                     | 19.167.860,00            |
| BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO           | 19.167.860,00            | 0,00                     |
| OTROS PASIVOS                                      | 0,00                     | 2.897.786.180,25         |
| RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION               | 2.851.842.097,25         | 0,00                     |
| DEPOSITOS RECIBIDOS EN GARANTIA                    | 570.000,00               | 0,00                     |
| INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO                  | 45.374.083,00            | 0,00                     |
|                                                    | <b>SUBTOTAL:</b>         | 3.317.300.202,71         |
|                                                    | <b>TOTAL PASIVO</b>      | <b>3.317.300.202,71</b>  |
| <b>PATRIMONIO</b>                                  |                          |                          |
| PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO            | 0,00                     | 27.445.003.256,40        |
| CAPITAL FISCAL                                     | 27.322.537.522,40        | 0,00                     |
| RESULTADOS DEL EJERCICIO                           | 122.465.734,00           | 0,00                     |
|                                                    | <b>SUBTOTAL:</b>         | 27.445.003.256,40        |
|                                                    | <b>TOTAL PATRIMONIO</b>  | <b>27.445.003.256,40</b> |
| <b>TOTAL PASIVO + PATRIMONIO</b>                   | <b>30.762.303.459,11</b> |                          |
| DERECHOS CONTINGENTES                              |                          | 76.834.824,49            |
| OTROS ACTIVOS CONTINGENTES                         | 76.834.824,49            |                          |
| DEUDORAS DE CONTROL                                |                          | 317.013.372              |

|                                                                                                                 |                                                                                    |                        |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
| ACTIVOS RETIRADOS                                                                                               | <u>317.013.372</u>                                                                 |                        |
| DEUDORAS POR CONTRA (CR)                                                                                        |                                                                                    | <b>-393.848.196,49</b> |
| DERECHOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)                                                                           | -76.834.824,49                                                                     |                        |
| DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)                                                                             | <u>-317.013.372,00</u>                                                             |                        |
| <b>TOTAL CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>                                                                          |                                                                                    | 0,00                   |
| CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS                                                                                     |                                                                                    |                        |
| RESPONSABILIDADES CONTINGENTES<br>LITIGIOS O DEMANDAS                                                           | <u>342.654.300</u>                                                                 | <b>342.654.300</b>     |
| ACREEDORAS DE CONTROL<br>BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS                                                           | <u>167.747.882</u>                                                                 | 167.747.882            |
| ACREEDORAS POR CONTRA DB<br>RESPONSABILIDADES CONTINGENTES POR CONTRA DB<br>ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA DB | -342.654.300<br><u>-167.747.882</u>                                                | <b>-510.402.182</b>    |
| <b>TOTAL CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>                                                                        |                                                                                    | 0,00                   |
|                                |  |                        |
| <b>MIGUEL ANGEL CANCHALA DELGADO</b><br>REPRESENTANTE LEGAL                                                     | <b>MARIO ALBERTO VELASQUEZ N.</b><br>CONTADOR<br>TP 122854-T                       |                        |



# INSTITUTO TECNOLÓGICO DEL PUTUMAYO

NIT: 800247940-1

IES Vigilada por:

ESTADO DE RESULTADOS



La educación  
es de todos

Mineducación

DEL 1 DE ENERO AL 31 DEL MES DE ENERO DE 2021

| NOMBRE CUENTA                                      | VALOR          | TOTAL          |
|----------------------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>INGRESOS OPERACIONALES</b>                      |                |                |
| SERVICIOS EDUCATIVOS                               | 87.012.232,00  | 0,00           |
| DEVOLUCIONES REBAJAS Y DESC EN VENTA DE SERVI (DB) | -11.514.900,00 | 0,00           |
| OTRAS TRANSFERENCIAS                               | 280.478.051,00 | 0,00           |
| INGRESOS NETOS                                     | 0,00           | 355.975.383,00 |
| <b>COSTO DE VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS</b>       |                |                |
| SERVICIOS EDUCATIVOS                               | 104.005.595,00 | 0,00           |
| COSTO DE VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS              | 0,00           | 104.005.595,00 |
| EXCEDENTE O DÉFICIT BRUTO                          | 0,00           | 251.969.788,00 |
| <b>GASTOS OPERACIONALES</b>                        |                |                |
| SUELDOS Y SALARIOS                                 | 52.928.152,00  | 0,00           |
| GENERALES                                          | 60.589.771,00  | 0,00           |
| IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS                   | 341.148,00     | 0,00           |
| DEPRECIACION DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO        | 12.784.679,00  | 0,00           |
| AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES                | 2.915.376,00   | 0,00           |
| TOTAL GASTOS OPERACIONALES                         | 0,00           | 129.559.126,00 |
| EXCEDENTE O DÉFICIT OPERACIONAL                    | 0,00           | 122.410.662,00 |
| <b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>                   |                |                |
| FINANCIEROS                                        | 34.751,00      | 0,00           |
| OTROS INGRESOS ORDINARIOS                          | 30.575,00      | 0,00           |
| OTROS INGRESOS                                     | 0,00           | 65.326,00      |
| <b>OTROS GASTOS</b>                                |                |                |
| COMISIONES                                         | 8.001,00       | 0,00           |
| GASTOS DIVERSOS                                    | 2.253,00       | 0,00           |
| OTROS GASTOS                                       | 0,00           | 10.254,00      |
| EXCEDENTE DEL EJERCICIO                            | 0,00           | 122.465.734,00 |

**MIGUEL ANGEL CANCHALA DELGADO**  
REPRESENTANTE LEGAL

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