



CERTIFICACIÓN DE ESTADOS CONTABLES

Los suscritos MIGUEL ANGEL CANCHALA DELGADO 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 revelan los hechos, transacciones y operaciones realizadas por el Instituto Tecnológico del Putumayo con corte al 30 de abril de 2024, y por el periodo del 1° de enero de 2024 al 30 de abril de 2024, fueron tomados fielmente de los Libros de contabilidad, y estos se elaboran acorde a la normatividad señalada en el Nuevo Marco Normativo para entidades de gobierno y en especial por la normatividad adoptada por la Contaduría General de la Nación para la Instituciones de Educación Superior Públicas.

Que, en los Estados Contables con corte al 30 de abril de 2024, y por el periodo del 1° de enero de 2024 al 30 de abril de 2024, revelan en forma razonable la situación financiera y el resultado del periodo del Instituto Tecnológico del Putumayo.

Que los activos representan un potencial de servicios y a la vez los pasivos representan hechos pasados que implican salida de recursos, en desarrollo de las funciones de cometido estatal del Instituto Tecnológico del Putumayo.

MIGUEL ANGEL CANCHALA DELGADO
Representante Legal

ALVARO GUZMÁN LARA
Contador Público
T.P. 22961-T



INSTITUTO TECNOLÓGICO DEL PUTUMAYO

DEPARTAMENTO DEL PUTUMAYO
INSTITUTO TECNOLÓGICO DEL PUTUMAYO

NIT: 800247940-1

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

30 DE ABRIL DE 2024



IES Viglada por
Educación



| | |
|---|---------------------------------|
| ACTIVO | |
| Corriente | 14.958.154.488,48 |
| EFFECTIVO | 11.405.775.512,66 |
| CAJA | 9.100.000,00 |
| DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS | <u>11.396.675.512,66</u> |
| CUENTAS POR COBRAR | 2.859.067.492,82 |
| IMPUESTOS, RETENCION EN LA FUENTE Y ANTICIPO DE IMPUESTOS | 247.642.400,00 |
| PRESTACION DE SERVICIOS | 2.179.491.945,00 |
| TRANSFERENCIAS POR COBRAR | 319.298.417,34 |
| OTRAS CUENTAS POR COBRAR | <u>112.634.730,48</u> |
| OTROS ACTIVOS | 693.311.483,00 |
| BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO | 274.445.141,00 |
| AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS | <u>418.866.342,00</u> |
| No Corriente | 25.144.522.698,57 |
| PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO | 24.651.120.417,57 |
| TERRENOS | 5.977.573.331,00 |
| CONSTRUCCIONES EN CURSO | 5.887.482.697,00 |
| BIENES MUEBLES EN BODEGA | 378.451.588,38 |
| EDIFICACIONES | 11.314.098.727,66 |
| PLANTAS DUCTOS Y TUNELES | 21.734.202,00 |
| REDES LINEAS Y CABLES | 1.472.510,00 |
| MAQUINARIA Y EQUIPO | 1.633.294.305,12 |
| EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO | 2.734.421.541,73 |
| MUEBLES ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA | 522.025.991,00 |
| EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION | 2.479.155.431,88 |
| EQUIPO DE COMEDOR COCINA DESPENSA Y HOTELERIA | 7.919.050,80 |
| BIENES DE ARTE Y CULTURA | 398.590.265,00 |
| DEPRECIACION ACUMULADA (CR) | <u>-6.705.099.224,00</u> |
| OTROS ACTIVOS | 493.402.281,00 |
| ACTIVOS INTANGIBLES | 1.697.120.498,00 |
| AMORTIZACION ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR) | <u>-1.203.718.217,00</u> |
| TOTAL ACTIVO | <u>40.102.677.187,05</u> |
| PASIVO | |
| Corriente | 9.634.489.680,52 |
| CUENTAS POR PAGAR | 556.751.534,00 |
| ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES | 476.038.713,00 |
| RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS | 15.033.663,00 |
| DESCUENTOS DE NOMINA | 52.612.289,00 |
| RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE | 6.421.165,00 |
| IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS | 0,00 |
| OTRAS CUENTAS POR PAGAR | <u>6.645.704,00</u> |



DEPARTAMENTO DEL PUTUMAYO
INSTITUTO TECNOLÓGICO DEL PUTUMAYO
NIT: 800247940-1
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
30 DE ABRIL DE 2024



IES Vigilada por
Educación



| | |
|--|-----------------------|
| BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS | 273.982.019,00 |
| BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO | <u>273.982.019,00</u> |

| | |
|--------------------------------------|-------------------------|
| OTROS PASIVOS | 8.803.756.127,52 |
| AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS | 0,00 |
| RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION | 5.829.460.491,00 |
| INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO | 2.657.123.784,00 |
| OTROS PASIVOS DIFERIDOS | <u>317.171.852,52</u> |

TOTAL PASIVO **9.634.489.680,52**

PATRIMONIO

| | |
|---|--------------------------|
| PATRIMONIO DE LAS INSTITUCIONES DE EDUCACION SUPERIOR PUBLICAS | 30.468.187.506,53 |
| CAPITAL FISCAL | 11.779.163.184,65 |
| RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES | 15.289.947.219,95 |
| RESULTADO DEL EJERCICIO | <u>3.399.077.101,93</u> |

TOTAL PATRIMONIO **30.468.187.506,53**

TOTAL PASIVO + PATRIMONIO: **40.102.677.187,05**

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

| | |
|--------------------------------------|------------------------|
| ACTIVOS CONTINGENTES | 207.935.443,00 |
| OTROS ACTIVOS CONTINGENTES | 207.935.443,00 |
| DEUDORAS DE CONTROL | 225.048.416,00 |
| BIENES Y DERECHOS RETIRADOS | 225.048.416,00 |
| DEUDORAS POR CONTRA (CR) | -432.983.859,00 |
| ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR) | -207.935.443,00 |
| DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR) | <u>-225.048.416,00</u> |

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

| | |
|-------------------------------------|------------------------|
| ACREEDORAS DE CONTROL | 167.747.881,56 |
| BIENES RECIBIDOS EN CUSTODIA | 167.747.881,56 |
| ACREEDORAS POR CONTRA DB | -167.747.881,56 |
| ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA DB | <u>-167.747.881,56</u> |

MIGUEL ANGEL CANCHALA DELGADO
Representante Legal

ALVARO GUZMAN LARA
Contador Público
T.P. 22961-T



INSTITUTO TECNOLÓGICO DEL PUTUMAYO

DEPARTAMENTO DEL PUTUMAYO
INSTITUTO TECNOLÓGICO DEL PUTUMAYO

NIT: 800247940-1

ESTADO DE RESULTADOS

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2024



IES Vigilada por:

Educación



| | | |
|--|------------------|-------------------------|
| INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN | | 2.927.422.507,00 |
| SERVICIOS EDUCATIVOS | 2.889.979.007,00 | |
| OTROS SERVICIOS | 37.507.500,00 | |
| DEVOLUCIONES REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS (DB) | -64.000,00 | |
| | <hr/> | |
| INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN | | 4.324.701.245,18 |
| IMPUESTOS | 0,00 | |
| OTRAS TRANSFERENCIAS | 4.324.701.245,18 | |
| | <hr/> | |
| INGRESOS NETOS | | 7.252.123.752,18 |
| COSTOS DE VENTAS SERVICIOS EDUCATIVOS | | 1.404.888.793,00 |
| MATERIALES | 0,00 | |
| GENERALES | 174.404.706,00 | |
| SUELDOS Y SALARIOS | 1.070.123.707,00 | |
| DEPRECIACION Y AMORTIZACION | 160.360.380,00 | |
| | <hr/> | |
| UTILIDAD BRUTA | | 5.847.234.959,18 |
| DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN | | 2.538.538.716,82 |
| SUELDOS Y SALARIOS | 337.357.832,00 | |
| CONTRIBUCIONES IMPUTADAS | 0,00 | |
| CONTRIBUCIONES EFECTIVAS | 274.766.630,00 | |
| APORTES SOBRE LA NOMINA | 53.769.600,00 | |
| PRESTACIONES SOCIALES | 88.721.596,00 | |
| GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS | 49.868.092,00 | |
| GENERALES | 1.119.917.680,91 | |
| IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS | 215.870.033,91 | |
| DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR | 350.000.000,00 | |
| DEPRECIACION DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO | 48.267.252,00 | |
| | <hr/> | |
| UTILIDAD OPERACIONAL | | 3.308.696.242,36 |
| OTROS INGRESOS | | 97.027.026,69 |
| FINANCIEROS | 186.283,69 | |
| INGRESOS DIVERSOS | 96.840.743,00 | |
| | <hr/> | |



INSTITUTO TECNOLÓGICO DEL PUTUMAYO

DEPARTAMENTO DEL PUTUMAYO
INSTITUTO TECNOLÓGICO DEL PUTUMAYO

NIT: 800247940-1

ESTADO DE RESULTADOS

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2024



IES Vigilada por

Educación



| | | |
|---|--------------|--------------------------------|
| OTROS GASTOS | | 6.646.167,12 |
| COMISIONES | 4.571.974,14 | |
| FINANCIEROS | 138.400,00 | |
| GASTOS DIVERSOS | 60.039,98 | |
| DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS | 1.875.753,00 | |
| | <hr/> | |
| RESULTADO DEL EJERCICIO | | <u>3.399.077.101,93</u> |

MIGUEL ANGEL CANCHALA DELGADO
Representante Legal

ALVARO GUZMAN LARA
Contador Público
T.P. 22961-T