



## INSTITUCION DE EDUCACION SUPERIOR

"ITFIP"

NIT.800.173.719-0

## ESTADOS FINANCIEROS

ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA ECONOMICA SOCIAL Y AMBIENTAL  
DEL 1 DE ENERO HASTA EL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2016

|   | 2017                     | 2016                     | VARIACION                |
|---|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>INGRESOS OPERACIONALES</b>                                 |                          |                          |                          |
| 4110 Ingresos Fiscales  | 64.930,00                | 1.084.919,00             | -1.019.989,00            |
| Intereses   | 64.930,00                | 1.084.919,00             | -1.019.989,00            |
| <b>Venta de Bienes</b>  | <b>27.259.699,00</b>     | <b>18.526.124,00</b>     | <b>8.733.575,00</b>      |
| 4201 Bienes producidos  | 27.259.699,00            | 18.526.124,00            | 8.733.575,00             |
| <b>Venta de Servicios</b>                                     | <b>6.259.470.665,63</b>  | <b>5.518.198.410,81</b>  | <b>741.272.254,82</b>    |
| 4305 Servicios educativos                                     | 6.296.089.735,63         | 5.539.964.333,81         | 756.125.401,82           |
| 4395 Devoluciones en servicios                                | -36.619.070,00           | -21.765.923,00           | -14.853.147,00           |
| <b>Operaciones Interinstitucionales</b>                       | <b>9.532.520.331,00</b>  | <b>8.951.740.411,00</b>  | <b>580.779.920,00</b>    |
| Aporte Fondos Recibidos- Funcionamiento                       | 6.882.487.988,00         | 6.603.385.899,00         | 279.102.089,00           |
| Aporte Fondos Recibidos- Inversión                            | 2.540.951.027,00         | 2.294.591.409,00         | 246.359.618,00           |
| Operaciones sin Flujo de Efectivo - Cuota de auditoría        | 23.394.973,00            | 17.042.000,00            | 6.352.973,00             |
| Operaciones sin Flujo de Efectivo - Otras operaciones sin F.E | 85.686.343,00            | 36.721.103,00            | 48.965.240,00            |
| <b>TOTAL INGRESOS OPERACIONES</b>                             | <b>15.819.315.625,63</b> | <b>14.489.549.864,81</b> | <b>1.330.785.749,82</b>  |
| <b>GASTOS OPERACIONALES</b>                                   |                          |                          |                          |
| <b>De administración</b>                                      | <b>6.201.895.931,97</b>  | <b>5.645.864.989,48</b>  | <b>556.030.942,49</b>    |
| Sueldos y salarios  | 3.473.159.556,00         | 3.213.529.137,00         | 259.630.419,00           |
| Contribuciones efectivas - aportes de ley                     | 610.117.608,00           | 512.654.445,00           | 97.463.163,00            |
| Aportes sobre nomina- ICBF, SENA                              | 120.365.085,00           | 105.460.163,00           | 14.904.922,00            |
| Generales   | 1.959.344.162,97         | 1.779.528.424,48         | 179.815.738,49           |
| Impuestos contribuciones y tasas                              | 38.909.520,00            | 30.166.142,00            | 8.743.378,00             |
| Provision para contingencias                                  | 0,00                     | 4.526.678,00             | -4.526.678,00            |
| <b>Costo de de venta de Bienes</b>                            | <b>38.689.077,00</b>     | <b>63.783.970,00</b>     | <b>-25.094.893,00</b>    |
| 6205 Producción de Bienes - Prod. Agrícolas y forestal        | 38.689.077,00            | 63.783.970,00            | -25.094.893,00           |
| <b>Costo de venta de servicios</b>                            | <b>7.413.275.987,09</b>  | <b>5.572.873.348,56</b>  | <b>1.840.402.638,53</b>  |
| 63 Educ. Formal - Sup. Tecn. Prof. Planta docente             | 7.413.275.987,09         | 5.572.873.348,56         | 1.840.402.638,53         |
| <b>TOTAL COSTOS Y GASTOS OPERACIONES</b>                      | <b>13.653.860.996,06</b> | <b>11.282.522.308,04</b> | <b>2.371.338.688,02</b>  |
| <b>UTILIDAD OPERACIONAL</b>                                   | <b>2.165.454.629,57</b>  | <b>3.207.027.556,77</b>  | <b>-1.040.552.938,20</b> |
| <b>OTROS INGRESOS</b>   |                          |                          |                          |
| 4805 Financieros  | 195.395.582,34           | 380.924.311,69           | -185.528.729,35          |
| 4808 Ordinarios y extraordinarios                             | 161.394.635,91           | 353.565.628,69           | -192.170.992,78          |
| 4808 Ordinarios y extraordinarios                             | 18.170.971,00            | 27.573.683,00            | -9.402.712,00            |
| 4810 Extraordinarios  | 15.742.367,79            | 0,00                     | 15.742.367,79            |
| 4815 Ajustes de ejercicios anteriores                         | 87.607,64                | -215.000,00              | 302.607,64               |
| <b>OTROS GASTOS</b>   | <b>87.731.498,74</b>     | <b>527.620,52</b>        | <b>87.203.878,22</b>     |
| 5720 Operaciones de enlace                                    | 1.411,79                 | 0,00                     | 1.411,79                 |
| 5801-02 Financieros   | 43.116.627,00            | 22.694.343,00            | 20.422.284,00            |
| 5808-10 Ordinarios y extraordinarios                          | 44.482.486,95            | 4.709,71                 | 44.477.777,24            |
| 5815 Ajustes de ejercicios anteriores                         | 130.973,00               | -22.171.432,19           | 22.302.405,19            |
| <b>UTILIDAD NO OPERACIONAL</b>                                | <b>107.664.083,60</b>    | <b>380.396.691,17</b>    | <b>-272.732.607,57</b>   |
| <b>EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>                                | <b>2.273.118.713,17</b>  | <b>3.587.424.247,94</b>  | <b>-1.313.285.545,77</b> |

MARIO FERNANDO DIAZ PAVA  
Representante Legal

Sandra Ivon Barrero Cespedes  
SANDRA IVON BARRERO CESPEDES  
Contador ( E )  
Tarjeta Profesional No. 73786-T



INSTITUCION DE EDUCACION SUPERIOR

ITFIP

NIT.800.173.719-0

ESTADOS FINANCIEROS

Versión: 2.0

Código: F02-MGFC04

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO  
A 31 DE DICIEMBRE DE 2017 - 2016

|                                | <u>2017</u>          | <u>2016</u>          |
|--------------------------------|----------------------|----------------------|
| Saldo patrimonial a 31-12-2016 | \$ 28.871.319.974,21 | \$ 25.770.569.470,26 |
| Variaciones patrimoniales 2017 | \$ 2.113.055.627,52  | \$ 3.100.750.467,95  |
| Saldo patrimonial a 31-12-2017 | \$ 30.984.375.601,73 | \$ 28.871.319.938,21 |

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES

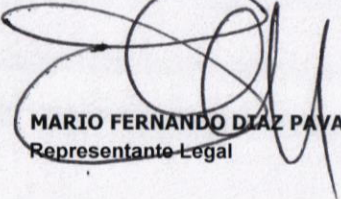
**INCREMENTOS:**

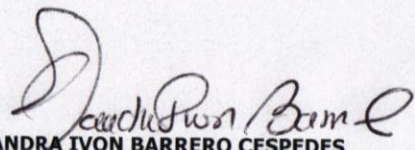
|  |                            |                            |
|--|----------------------------|----------------------------|
| Capital Fiscal                         | \$ 3.587.424.247,94        | \$ 5.080.172.503,22        |
| Superavit por donacion                 | \$ -                       | \$ -                       |
| Superavit por formacion de Intangibles | \$ -                       | \$ -                       |
| Superavit por Valorizacion             | \$ -                       | \$ 102.989.628,00          |
| Excedente del Ejercicio                | \$ 2.273.118.713,17        | \$ 3.587.424.247,94        |
| <b>TOTAL INCREMENTOS</b>               | <b>\$ 5.860.542.961,11</b> | <b>\$ 8.770.586.379,16</b> |

**DISMINUCIONES:**

|                              |                            |                            |
|------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Capital Fiscal               | \$ 160.063.085,65          | \$ 589.663.407,99          |
| Superavit por Valorizacion   | \$ -                       | \$ -                       |
| Excedente del Ejercicio      | \$ 3.587.424.247,94        | \$ 5.080.172.503,22        |
| Resultado Ejercicio Anterior | \$ -                       | \$ -                       |
| <b>TOTAL DISMINUCIONES</b>   | <b>\$ 3.747.487.333,59</b> | <b>\$ 5.669.835.911,21</b> |

Anexo: Explicacion Notas a los Estados Financieros 2017

  
**MARIO FERNANDO DIAZ PAVA**  
Representante Legal

  
**SANDRA IVON BARRERO CESPEDES**  
Contadora ( E )  
Tarjeta Profesional No. 73786-T

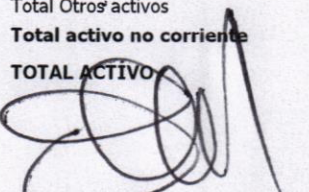


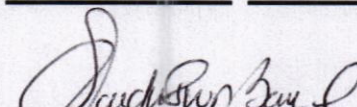
INSTITUCION DE EDUCACION SUPERIOR  
"ITFIP"  
NIT.800.173.719-0

ESTADOS FINANCIEROS

BALANCES GENERALES  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2016

| ACTIVOS   | 2017                     | 2016                     | VARIACION               |
|---|--------------------------|--------------------------|-------------------------|
| <b>Corriente</b>                                |                          |                          |                         |
| <b>EFFECTIVO</b>                                | <b>234.118.999,42</b>    | <b>71.516.205,88</b>     | <b>162.602.793,54</b>   |
| Caja  | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                    |
| Bancos y /o Corporaciones                       | 234.118.999,42           | 71.516.205,88            | 162.602.793,54          |
| <b>DEUDORES</b>                                 | <b>3.802.187.965,83</b>  | <b>4.103.736.784,75</b>  | <b>-301.548.818,92</b>  |
| Multas  | 0,00                     | 1.772.129,00             | -1.772.129,00           |
| Bienes Comercializados                          | 2.000.000,00             | 1.000.000,00             | 1.000.000,00            |
| Servicios educativos                            | 314.537.631,00           | 181.432.051,00           | 133.105.580,00          |
| Avances y anticipos entregados                  | 99.740.931,00            | 0,00                     | 99.740.931,00           |
| Recursos Entregados en Administración           | 3.254.893.313,83         | 3.701.360.258,80         | -446.466.944,97         |
| Arrendamientos                                  | 3.685.291,00             | 6.363.996,00             | -2.678.705,00           |
| Recursos Reintegros a la DTN                    | 89.308,00                | 89.308,00                | 0,00                    |
| Anticipo o saldos a favor imptos. - DIAN        | 123.665.341,00           | 215.543.141,95           | -91.877.800,95          |
| Enajenación de activos                          | 3.576.150,00             | 0,00                     | 3.576.150,00            |
| Intereses Servicios educativos                  | 0,00                     | 24.968.721,00            | -24.968.721,00          |
| Responsabilidades fiscales                      | 0,00                     | 57.000,00                | -57.000,00              |
| Deudas de Difícil Cobro                         | 0,00                     | 9.546.921,00             | -9.546.921,00           |
| Provision para deudores                         | 0,00                     | -38.396.742,00           | 38.396.742,00           |
| <b>INVENTARIO</b>                               | <b>9.331.549,28</b>      | <b>9.331.549,28</b>      | <b>0,00</b>             |
| Productos agropecuarios                         | 9.331.549,28             | 9.331.549,28             | 0,00                    |
| <b>Total activo corriente</b>                   | <b>4.045.638.514,53</b>  | <b>4.184.584.539,91</b>  | <b>-138.946.025,38</b>  |
| <b>No corriente</b>                             |                          |                          |                         |
| <b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>                |                          |                          |                         |
| Terrenos  | 240.515.185,56           | 240.515.185,56           | 0,00                    |
| Semovientes                                     | 4.260.000,00             | 4.194.800,00             | 65.200,00               |
| Construcciones en Curso                         | 6.258.033.948,63         | 2.348.206.652,77         | 3.909.827.295,86        |
| Edificaciones                                   | 4.678.159.674,11         | 4.529.049.051,97         | 149.110.622,14          |
| Redes líneas y Cables                           | 11.572.414,00            | 11.572.414,00            | 0,00                    |
| Plantas Ductos y Tuneles                        | 193.627.436,49           | 193.627.436,49           | 0,00                    |
| Maquinaria y Equipo                             | 1.624.214.329,38         | 1.637.275.717,27         | -13.061.387,89          |
| Equipo Médico y Científico                      | 332.662.579,86           | 331.090.209,86           | 1.572.370,00            |
| Muebles, enseres y equipo e oficina             | 1.107.485.301,19         | 1.197.332.860,38         | -89.847.559,19          |
| Equipo de Comunicación y Computacion            | 2.455.307.527,72         | 2.440.631.534,52         | 14.675.993,20           |
| Eq. de Transporte traccion y Elevacion          | 78.121.559,10            | 78.121.559,10            | 0,00                    |
| Eq. de Comedor, cocina, despensa y hot.         | 5.198.814,37             | 5.138.680,37             | 60.134,00               |
| Depreciacion acumulada                          | -4.299.076.591,49        | -3.394.861.399,11        | -904.215.192,38         |
| Propiedades de Inversion                        | 42.968.000,00            | 42.968.000,00            | 0,00                    |
| <b>Total Propiedad Planta y Equipo</b>          | <b>12.733.050.178,92</b> | <b>9.664.862.703,18</b>  | <b>3.068.187.475,74</b> |
| <b>OTROS ACTIVOS</b>                            |                          |                          |                         |
| Cargos diferidos                                | 450.000,00               | 450.000,00               | 0,00                    |
| Bienes de Arte y Cultura                        | 255.370.871,64           | 255.080.644,64           | 290.227,00              |
| Intangibles                                     | 673.272.460,37           | 1.447.432.989,37         | -774.160.529,00         |
| Amortizacion acumulada intangibles valorizacion | -430.114.235,00          | -672.121.668,16          | 242.007.433,16          |
|   | 14.462.415.987,27        | 14.462.415.987,27        | 0,00                    |
| <b>Total Otros activos</b>                      | <b>14.961.395.084,28</b> | <b>15.493.257.953,12</b> | <b>-531.862.868,84</b>  |
| <b>Total activo no corriente</b>                | <b>27.694.445.263,20</b> | <b>25.158.120.656,30</b> | <b>2.536.324.606,90</b> |
| <b>TOTAL ACTIVO</b>                             | <b>31.740.083.777,73</b> | <b>29.342.705.196,21</b> | <b>2.397.378.581,52</b> |

  
**MARIO FERNANDO DIAZ PAVA**  
Representante Legal

  
**SANDRA IVON BARRERO CESPEDES**  
Contadora ( E )  
Tarjeta Profesional No. 73786-T

0,00



INSTITUCION DE EDUCACION SUPERIOR

"ITFIP"

NIT.800.173.719-0

ESTADOS FINANCIEROS

BALANCES GENERALES

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2016

| PASIVO   | 2017                     | 2016                     |                          |
|--|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>Corriente</b>   |                          |                          |                          |
| <b>CUENTAS POR PAGAR</b>                                     | <b>146.171.622,00</b>    | <b>13.717.682,00</b>     | <b>132.453.940,00</b>    |
| Adquisición de Bienes y Servicios                            | 146.171.622,00           | 13.717.682,00            | 132.453.940,00           |
| <b>ACREEDORES</b>  | <b>309.392.139,00</b>    | <b>131.605.720,00</b>    | <b>177.786.419,00</b>    |
| Servicios públicos   | 21.237.938,00            | 20.706.869,00            | 531.069,00               |
| Arrendamientos   | 921.000,00               | 3.722.783,00             | -2.801.783,00            |
| Viáticos Gastos de viaje                                     | 0,00                     | 307.250,00               | -307.250,00              |
| Saldo a favor de beneficiarios                               | 216.750,00               | 216.750,00               | 0,00                     |
| Aportes fndos pensionales                                    | 43.469.785,00            | 4.343.324,00             | 39.126.461,00            |
| Aportes a seguridad social en Salud                          | 28.007.150,00            | 2.838.141,00             | 25.169.009,00            |
| Aportes al icbf, sena y caja de compensación                 | 30.356.000,00            | 0,00                     | 30.356.000,00            |
| Cheques no cobrados o por reclamar                           | 0,00                     | 5.799.031,00             | -5.799.031,00            |
| Embargos judiciales  | 1.734.454,00             | 0,00                     | 1.734.454,00             |
| Aportes riesgos profesionales                                | 2.329.200,00             | 0,00                     | 2.329.200,00             |
| Libranzas  | 1.584.526,00             | 35.854.195,00            | -34.269.669,00           |
| Aportes a escuelas industriales, institutos técnicos y esap  | 2.028.600,00             | 0,00                     | 2.028.600,00             |
| Comisiones   | 0,00                     | 153.667,00               | -153.667,00              |
| Honorarios   | 45.844.246,00            | 15.191.398,00            | 30.652.848,00            |
| Servicios  | 131.662.490,00           | 42.472.312,00            | 89.190.178,00            |
| <b>RETENCION EN LA FUENTE E IMTO IND. Y CIO</b>              | <b>97.166.826,00</b>     | <b>93.227.577,00</b>     | <b>3.939.249,00</b>      |
| Retención en la Fuente - Dian                                | 84.879.970,00            | 85.049.130,00            | -169.160,00              |
| Retención de Impt Ind. Cio.                                  | 12.286.856,00            | 8.178.447,00             | 4.108.409,00             |
| <b>IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR</b>           | <b>-13.688.966,00</b>    | <b>-2.313.398,00</b>     | <b>-11.375.568,00</b>    |
| Impuesto contribuciones y tasas                              | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     |
| Impuesto del IVA en devoluciones de compras                  | -13.688.966,00           | -2.313.398,00            | -11.375.568,00           |
| <b>RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION</b>                  | <b>0,00</b>              | <b>22.262,00</b>         | <b>-22.262,00</b>        |
| En Administración  | 0,00                     | 22.262,00                | -22.262,00               |
| <b>SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES</b>                      | <b>216.616.935,00</b>    | <b>186.558.943,00</b>    | <b>30.057.992,00</b>     |
| Prestaciones sociales por Pagar                              | 216.616.935,00           | 186.558.943,00           | 30.057.992,00            |
| <b>PASIVOS ESTIMADOS</b>                                     | <b>0,00</b>              | <b>9.026.000,00</b>      | <b>-9.026.000,00</b>     |
| Provisión para obligaciones Fiscales                         | 0,00                     | 9.026.000,00             | -9.026.000,00            |
| Provisión para contingencias                                 | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     |
| <b>OTROS PASIVOS</b>   | <b>49.620,00</b>         | <b>39.540.436,00</b>     | <b>-39.490.816,00</b>    |
| Otros pasivos  | 49.620,00                | 39.540.436,00            | -39.490.816,00           |
| <b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>                                | <b>755.708.176,00</b>    | <b>471.385.222,00</b>    | <b>284.322.954,00</b>    |
| <b>TOTAL PASIVO</b>  | <b>755.708.176,00</b>    | <b>471.385.222,00</b>    | <b>284.322.954,00</b>    |
| <b>PATRIMONIO INSTITUCIONAL</b>                              |                          |                          |                          |
| Capital Fiscal   | 13.817.143.798,46        | 10.389.782.636,17        | 3.427.361.162,29         |
| Nación   | 13.817.143.798,46        | 10.389.782.636,17        | 3.427.361.162,29         |
| <b>Resultado del ejercicio</b>                               | <b>2.273.118.713,17</b>  | <b>3.587.424.247,94</b>  | <b>-1.314.305.534,77</b> |
| Excedenté o superavit del ejercicio                          | 2.273.118.713,17         | 3.587.424.247,94         | -1.314.305.534,77        |
| Superavit por Donacion                                       | 280.909.167,83           | 280.909.167,83           | 0,00                     |
| Especie  | 280.909.167,83           | 280.909.167,83           | 0,00                     |
| Superavit por formacion de intangibles                       | 150.787.935,00           | 150.787.935,00           | 0,00                     |
| Valorizaciones   | 14.462.415.987,27        | 14.462.415.987,27        | 0,00                     |
| <b>Total Patrimonio</b>                                      | <b>30.984.375.601,73</b> | <b>28.871.319.974,21</b> | <b>2.113.055.627,52</b>  |
| <b>Total Pasivo y Patrimonio</b>                             | <b>31.740.083.777,73</b> | <b>29.342.705.196,21</b> | <b>2.397.378.581,52</b>  |
| <b>DEUDORAS DE CONTROL</b>                                   |                          |                          |                          |
| Mecanismos alternativos de solución de conflictos            | 1.144.500,00             | 1.144.500,00             | 0,00                     |
| Activos Retirados- Totalmente depreciados                    | 444.926.581,60           | 534.694.600,60           | -89.768.019,00           |
| Responsabilidades en proceso                                 | 14.443.468,00            | 14.443.468,00            | 0,00                     |
| Deudoras por el contrario (CR)                               | -460.514.549,60          | -550.282.568,60          | 89.768.019,00            |
| <b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>                           |                          |                          |                          |
| Litigios y Mecanismos Alternativos de Solución de Conflictos | 0,00                     | -9.026.000,00            | 9.026.000,00             |
| Contrato de leasing  | -39.420.000,00           | -39.420.000,00           | 0,00                     |



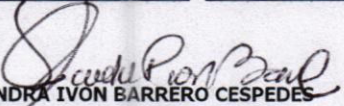
Bienes Recibidos en custodia  
Bienes incautados o aprehendidos  
Bienes Recibidos de terceros  
Acreedoras por el contrario (DB).

|                         |                       |
|-------------------------|-----------------------|
| -840.584.423,00         | 0,00                  |
| -21.400.000,00          | -21.400.000,00        |
| -265.987.425,67         | -79.988.863,00        |
| <u>1.167.391.848,67</u> | <u>149.834.863,00</u> |

|                         |
|-------------------------|
| -840.584.423,00         |
| 0,00                    |
| -185.998.562,67         |
| <u>1.017.556.985,67</u> |



MARIO FERNANDO DIAZ PAVA  
Representante Legal



SANDRA IVON BARRERO CESPEDES  
Contadora ( E )  
Tarjeta Profesional No. 73786-T



## "ITFIP" INSTITUCIÓN DE EDUCACIÓN SUPERIOR

Establecimiento público adscrito al Ministerio de Educación Nacional

NIT 800.173.719.0

[www.itfip.edu.co](http://www.itfip.edu.co)

Los Suscritos MARIO FERNANDO DIAZ PAVA, Representante legal y SANDRA IVON BARRERO CESPEDES, profesional con funciones de contador (E.) de la INSTITUCION DE EDUCACION SUPERIOR – ITFIP, en ejercicio de las facultades legales que les confieren las Leyes 298 de 1996, 43 de 1990 y en cumplimiento de lo estipulado en las Resoluciones No. 375 de septiembre del 2007 de la CONTADURIA GENERAL DE LA NACION.

### CERTIFICAN

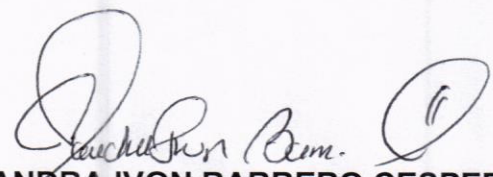
Que los saldos de la información financiera, económica social y ambiental de la INSTITUCION DE EDUCACION SUPERIOR-ITFIP con corte al 31 de diciembre del 2017, fueron tomados de los libros de contabilidad generados por el sistema integrado de información financiera SIIF Nación y está se elaboró conforme a la normatividad señalada en el régimen de Contabilidad Pública.

Que los Estados Contables básicos de la INSTITUCION DE EDUCACION SUPERIOR-ITFIP con corte al 31 de diciembre 2017, revelan el valor total de los activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos y cuentas de orden, registrados en el libro mayor emitido por el SIIF a 31 de diciembre de 2017.

Que la Información Financiera, Económica, social y ambiental de la INSTITUCION DE EDUCACION SUPERIOR-ITFIP, correspondiente al periodo contable 2017, se validó y transmitió por el CONSOLIDADOR DE HACIENDA E INFORMACION PUBLICA-CHP el 14 de febrero del 2018

El Espinal, dos (2) de marzo del 2018

  
**MARIO FERNANDO DIAZ PAVA**  
Representante Legal

  
**SANDRA IVON BARRERO CESPEDES**  
Contadora (E)  
Tarjeta Profesional 73876-T





## “ITFIP” INSTITUCIÓN DE EDUCACIÓN SUPERIOR

Establecimiento público adscrito al Ministerio de Educación Nacional

NIT 800.173.719.0

[www.itfip.edu.co](http://www.itfip.edu.co)

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2017

NOTAS DE CARÁCTER GENERAL: El Instituto Tolimense de Formación Técnica Profesional “ITFIP”, fue creado inicialmente como Instituto Técnico de Formación Intermedia Profesional, como unidad docente dependiente del Ministerio de Educación Nacional, mediante Decreto No. 3462 del 24 de Diciembre de 1980. ITFIP es un Establecimiento Público del Orden Nacional, con carácter de Institución de Educación Superior, con personería jurídica, patrimonio independiente, adscrito al ministerio de Educación Nacional, y adquirió la condición de establecimiento público mediante Decreto Ley 758 de 1988. La Ley 30 de 1992 le da autonomía para darse y modificarse sus propios estatutos. Mediante Acuerdo No. 031 del 14 de diciembre de 2005 el consejo directivo del ITFIP, expide su Estatuto General. Manuales de procesos procedimientos e higiene seguridad Industrial. Posteriormente mediante los Decretos No. 1347 de julio 22 de 2002, se estableció la estructura interna del ITFIP y se distribuyen las funciones dentro de sus dependencias. Tiene su domicilio en la ciudad del Espinal Tolima. Se redefine por ciclos propedéuticos según lo contemplado en la Ley 749 de 2002 y el Decreto 2216 de agosto 6 de 2003. Mediante Decreto 2120 del 23 de junio de 2005 el gobierno nacional modificó su estructura interna. Mediante el Acuerdo No. 031 de diciembre 14 de 2005 se adopta el Estatuto General que rige su organización y funcionamiento en la actualidad su Función Social: La Institución tiene como objetivo primordial formar y capacitar ciudadanos íntegros en los niveles del saber: técnico, tecnológico y profesional; en respuesta a las necesidades sociales, económicas y culturales de la vida moderna de hoy, con sentido de pertenencia y arraigo por la región y el país.

En el año 2005 se obtuvo el Registro Calificado para los programas académicos en el nivel Técnico Profesional, en el 2007 se redefinió por Ciclos Propedéuticos mediante resolución No. 1895 expedida por el Ministerio de Educación Nacional y en enero de 2010 obtuvo las Certificaciones de Calidad ISO 9001:2008, IQNET y NTCGP 1000: 2009 siendo estas renovadas por segunda vez a enero de 2019 y actualmente cuenta con la actualización en su nueva versión **ISO 9001:2015** otorgada en diciembre de 2017.

La entidad presta servicios educativos en la Educación Superior, en las modalidades Presencial. Para responder a las necesidades económicas, sociales y culturales de la vida moderna tiene los siguientes objetivos: 1) Consolidarse como la Institución de Educación Superior que lidere el proceso de formación técnica, tecnológica y profesional del talento humano necesario en el desarrollo socio-económico de la Región del Alto Magdalena y sus municipios de influencia. 2) A partir de la propedéutica ofertar programas académicos con pertinencia regional en los niveles técnico, tecnológico y profesional. 3) Ofertar los programas académicos a comunidades y municipios del país donde haya limitación de oferta de la educación superior como también en sitios donde las condiciones de demanda así lo ameriten. 4) Promover el proceso de articulación con instituciones educativas de la básica secundaria y la media con miras a mejorar los indicadores de cobertura y calidad en el Tolima y Departamentos vecinos. 5) Promover y fomentar el desarrollo regional a partir de





## "ITFIP" INSTITUCIÓN DE EDUCACIÓN SUPERIOR

Establecimiento público adscrito al Ministerio de Educación Nacional

NIT 800.173.719.0

[www.itfip.edu.co](http://www.itfip.edu.co)

trabajos de extensión y pasantías que permitan la transferencia de conocimiento y tecnología de punta. 6) Apoyo en el proceso de capacitación en artes y oficios y formación micro empresarial a personas por fuera del sistema educativo formal. 7) Facilitar el acceso a la educación superior a estudiantes de bajos recursos a partir de políticas de subsidios, estímulos y créditos especiales. 8) Adquirir y mejorar los equipos de apoyo didáctico que permita y facilite la transferencia de tecnología y conocimiento en los últimos avances de la ciencia y tecnología. 9) Cualificar el talento humano de la Institución apoyando procesos de profesionalización y capacitación en las diferentes ramas del saber.

El Instituto Tolimense de Formación Técnica Profesional ITFIP, para el proceso de identificación, registro y preparación y revelación de los estados financieros está aplicando el Régimen de la Contabilidad Pública que lo integra el marco conceptual de la Contabilidad Pública y el catálogo general de cuentas del Plan General de la Contabilidad Pública a nivel de documento fuente. A si mismo las normas generales, técnicas y procedimientos establecidos por la Contaduría General de la Nación en materia de registro oficial de los libros y preparación de los documentos soporte. De igual forma se manejó el SIIF-NACIONII con el perfil Gestión contable. En el SIIF-NACIONII, se registraron las operaciones realizadas durante la vigencia 2017 mediante comprobantes manuales y reclasificaciones y ajustes contables permitiendo revelar las transacciones y operaciones de la situación real presentada en los hechos económicos y financiero de la Institución mediante los saldos y movimientos y operaciones recíprocas arrojados.

El ITFIP para el reconocimiento patrimonial de los hechos financieros económicos y sociales aplicó la base de causación y para el reconocimiento de la ejecución presupuestal en el área de contabilidad se llevó a cabo las operaciones con el perfil de Central de Cuentas donde se hace las Cuentas por pagar, Perfil Gestión Contable donde se hace la obligación, y Perfil de ingresos presupuestales, donde una vez se registra el extracto bancario, se hacen los documentos de saldos por imputar de los ingresos por servicios educativos; de conformidad con las directrices del Ministerio de Hacienda y Crédito Público; y el catálogo general de cuentas diseñado por la Contaduría General de la Nación, a nivel de documento fuente.

La Institución está aplicando las normas y procedimientos que establece la Contaduría General de la Nación a través del Régimen de Contabilidad Pública en cuanto a activos, pasivos, además, utilizó los criterios y normas relacionadas y procedimientos con los gastos estimados para cubrir contingencias de pérdidas, el valor del uso o pérdidas de capacidad operacional de los bienes en desarrollo del cometido estatal,

Depreciación, amortizaciones, provisiones, establecidos por la Contaduría General de la Nación.

Los libros de contabilidad para el registro de las operaciones se llevan en un SISTEMA INTEGRADO DE INFORMACION FINANCIERA SIIF NACION. Igualmente se lleva







## "ITFIP" INSTITUCIÓN DE EDUCACIÓN SUPERIOR

Establecimiento público adscrito al Ministerio de Educación Nacional

NIT 800.173.719.0

[www.itfip.edu.co](http://www.itfip.edu.co)

alternamente un SISTEMA INTEGRADO INFORMACION CONTABLE SIIGO los módulos que no se encuentran incorporados en el aplicativo del SIIF NACION como es el de Inventarios, Propiedad Planta y Equipo, Depreciación, amortización Recaudo. Al cierre del ejercicio contable se hicieron los ajustes necesarios en el SIIF-NACION. Se imprime reporte de los libros principales y auxiliares de conformidad con las normas y procedimientos establecidos por la Contaduría General de la Nación, los cuales se dejan a disposición de los órganos de control y otros para su correspondiente verificación y consulta.

El Instituto no agrega ni consolida información de otras entidades

El ITFIP, para la vigencia 2017 trabajó con el SISTEMA INTEGRADO DE INFORMACION FINANCIERA SIIF NACION, simultáneamente. Cada área involucrada en el proceso financiero sigue los procesos en cadena Presupuestal para el efecto contable que la conforma Presupuesto Contabilidad y Tesorería a excepción los de inventarios, nómina y cuentas por cobrar o deudores para su correspondiente registro contable. El SIIFNACION, por cadena presupuestal refleja la totalidad de las operaciones económicas. Desde la cadena presupuestal viene parametrizados los rubros presupuestales con afectación contable, que en algunos casos no afecta la cuenta contable correspondiente por lo que se deben elaborar comprobantes manuales, ajustes, reclasificaciones; en aspectos como devolución IVA, gastos por adquisición de servicios, bienes en bodega, bienestar universitario, costos por educación formal superior, (costos misionales docentes). En el SIIFNACION se generaron los saldos y movimientos por PCI, en el formulario CGN2005001 y operaciones recíprocas CGN2005 002 A diciembre 31 de 2017 género inconvenientes por terceros y equivocación al momento de contabilizar algunas cuentas.

El área financiera cuenta con un Coordinador del Grupo interno de trabajo (Presupuesto, Contabilidad, Tesorería), áreas que se encuentran estructuradas dentro del Manual de funciones, el área contable cuenta con personal competente.

Como resultado en la aplicación de las normas de depreciación de la propiedad, planta y equipo, se inició el reconocimiento utilizando el método de línea recta, y el método de provisión general, como entidad del Gobierno General. La Institución durante el periodo contable de 2017, efectuó bajas de los bienes de la propiedad planta y equipo. Mediante el sistema alternativo de SIIGO, se realizó el proceso automático de las depreciaciones y amortización de intangibles, para determinar los valores reales, con el propósito de ajustar las partidas procesadas en el almacén y que estas correspondan a lo registrado en el SIIF NACION.

El ITFIP ha implementado prácticas encaminadas a promover el cuidado y preservación del medio ambiente, para esto dentro del Plan de Gestión Ambiental se vienen manejando 15 actividades divididas en cuatro programas, todas apuntando a alentar a la comunidad del ITFIP al cuidado medio ambiental por medio de estas acciones.





## "ITFIP" INSTITUCIÓN DE EDUCACIÓN SUPERIOR

Establecimiento público adscrito al Ministerio de Educación Nacional

NIT 800.173.719.0

[www.itfip.edu.co](http://www.itfip.edu.co)

En el 2017 se realizaron las siguientes actividades:

### 1. PROGRAMA DE AHORRO Y USO EFICIENTE DEL AGUA

Revisión de Redes Hidráulicas, Verificación del ahorro de consumo de agua, Capacitación ahorro y uso eficiente de agua.

### 2. PROGRAMA DE AHORRO Y USO EFICIENTE DE LA ENERGIA

Revisión de las Redes Eléctricas de las instalaciones del ITFIP, Revisión y Mantenimiento preventivo y correctivo de los equipos de aire acondicionado, Verificación del ahorro de consumo de energía, Capacitaciones para el ahorro y uso eficiente de energía.

### 3. PROGRAMA DE GESTION INTEGRAL DE RESIDUOS SOLIDOS

Hacer seguimiento a la recolección de residuos reciclables, dentro de la institución, Capacitaciones sobre el manejo adecuado de los residuos sólidos y la importancia del reciclaje

### 4. OTROS PROGRAMAS Y/O ACTIVIDADES RELACIONADAS CON LA GESTION AMBIENTAL DE LA ENTIDAD

Control de plagas y vectores, Concientizar a los funcionarios acerca de la limpieza y ergonomía en los puestos de trabajo, Adecuación de jardines interiores y mantenimiento de las zonas verdes de la institución, Mantenimiento del agua en condiciones de potabilidad, Promover conciencia sobre la disminución de consumo de papel.

Todas las actividades se realizan con la colaboración de estudiantes de la institución, personal docente articulados con los diferentes programas institucionales como PIGA, PIREYA, PGIRHS, RECOPILA.

La Entidad adelantó las actividades del proceso contable en el SIIFNACION II, complementado con SIIGO mediante Perfil Gestión contable donde se registra las obligaciones; y Perfil Gestión Ingresos, donde con base en el registro de los extractos bancarios se procede a realizar la imputación de los saldos de ingresos presupuestales por concepto de servicios educativos, igualmente con el SIIGO con el registro de las transacciones que no se encuentran incorporadas en SIIF; En de anotar que el aplicativo SIIFNACIONII, no cumple con todos los requerimientos y características para el registro de la información contable que determina el Régimen de Contabilidad Pública, tal cual se cuenta con los incidentes que fueron emitidos al Ministerio de Hacienda y Crédito - y CGN y sus conceptos

La Institución durante el semestre A-2017, concedió 2209 estímulos educativos y durante el semestre B-2017, 2.009. En diferentes porcentajes. Es de anotar que durante la ejecución de la vigencia se realizaron convenios Interadministrativos y de cooperación donde la Institución aporta un porcentaje como estímulo.

La Institución no se encuentra en proceso de liquidación, fusión o escisión.



*[Handwritten signature]*