



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
INGRESOS OPERACIONALES			
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
Venta de Bienes	27.259.699,00	18.526.124,00	8.733.575,00
4201 Bienes producidos	27.259.699,00	18.526.124,00	8.733.575,00
Venta de Servicios	6.259.470.665,63	5.518.198.410,81	741.272.254,82
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
Operaciones Interinstitucionales	9.532.520.331,00	8.951.740.411,00	580.779.920,00
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
TOTAL INGRESOS OPERACIONES	15.819.315.625,63	14.489.549.864,81	1.330.785.749,82
GASTOS OPERACIONALES			
De administración	6.201.895.931,97	5.645.864.989,48	556.030.942,49
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
Costo de de venta de Bienes	38.689.077,00	63.783.970,00	-25.094.893,00
6205 Producción de Bienes - Prod. Agrícolas y forestal	38.689.077,00	63.783.970,00	-25.094.893,00
Costo de venta de servicios	7.413.275.987,09	5.572.873.348,56	1.840.402.638,53
63 Educ. Formal - Sup. Tecn. Prof. Planta docente	7.413.275.987,09	5.572.873.348,56	1.840.402.638,53
TOTAL COSTOS Y GASTOS OPERACIONES	13.653.860.996,06	11.282.522.308,04	2.371.338.688,02
UTILIDAD OPERACIONAL	2.165.454.629,57	3.207.027.556,77	-1.040.552.938,20
OTROS INGRESOS			
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
OTROS GASTOS	87.731.498,74	527.620,52	87.203.878,22
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
UTILIDAD NO OPERACIONAL	107.664.083,60	380.396.691,17	-272.732.607,57
EXCEDENTE DEL EJERCICIO	2.273.118.713,17	3.587.424.247,94	-1.313.285.545,77

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

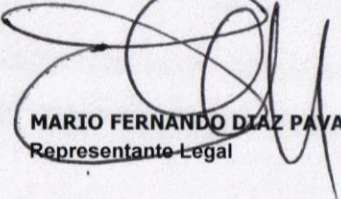
INCREMENTOS:

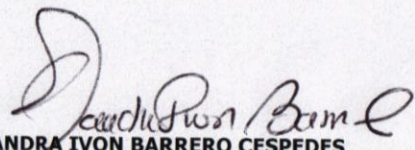
Capital Fiscal	\$ 3.587.424.247,94	\$	5.080.172.503,22
Superavit por donacion	\$ -	\$	-
Superavit por formacion de Intangibles	\$ -	\$	-
Superavit por Valorizacion	\$ -	\$	102.989.628,00
Excedente del Ejercicio	\$ 2.273.118.713,17	\$	3.587.424.247,94
TOTAL INCREMENTOS	\$ 5.860.542.961,11	\$	8.770.586.379,16

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	\$ -	\$	-
TOTAL DISMINUCIONES	\$ 3.747.487.333,59	\$	5.669.835.911,21

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

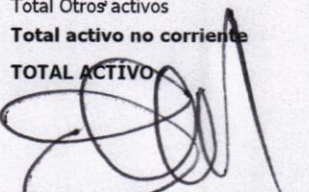


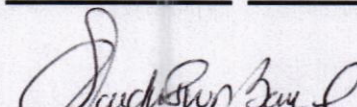
INSTITUCION DE EDUCACION SUPERIOR
"ITFIP"
NIT.800.173.719-0

ESTADOS FINANCIEROS

BALANCES GENERALES
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2016

ACTIVOS	2017	2016	VARIACION
Corriente			
EFFECTIVO	234.118.999,42	71.516.205,88	162.602.793,54
Caja	0,00	0,00	0,00
Bancos y /o Corporaciones	234.118.999,42	71.516.205,88	162.602.793,54
DEUDORES	3.802.187.965,83	4.103.736.784,75	-301.548.818,92
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
INVENTARIO	9.331.549,28	9.331.549,28	0,00
Productos agropecuarios	9.331.549,28	9.331.549,28	0,00
Total activo corriente	4.045.638.514,53	4.184.584.539,91	-138.946.025,38
No corriente			
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO			
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
Total Propiedad Planta y Equipo	12.733.050.178,92	9.664.862.703,18	3.068.187.475,74
OTROS ACTIVOS			
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
Total Otros activos	14.961.395.084,28	15.493.257.953,12	-531.862.868,84
Total activo no corriente	27.694.445.263,20	25.158.120.656,30	2.536.324.606,90
TOTAL ACTIVO	31.740.083.777,73	29.342.705.196,21	2.397.378.581,52


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

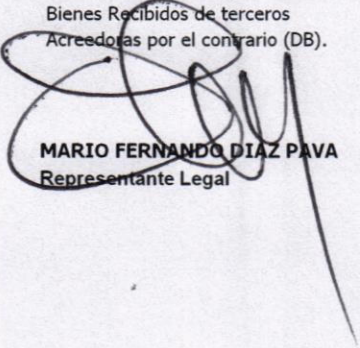
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2016

PASIVO	2017	2016	
Corriente			
CUENTAS POR PAGAR	146.171.622,00	13.717.682,00	132.453.940,00
Adquisición de Bienes y Servicios	146.171.622,00	13.717.682,00	132.453.940,00
ACREEDORES	309.392.139,00	131.605.720,00	177.786.419,00
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
RETENCION EN LA FUENTE E IMTO IND. Y CIO	97.166.826,00	93.227.577,00	3.939.249,00
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
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	-13.688.966,00	-2.313.398,00	-11.375.568,00
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
RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	0,00	22.262,00	-22.262,00
En Administración	0,00	22.262,00	-22.262,00
SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	216.616.935,00	186.558.943,00	30.057.992,00
Prestaciones sociales por Pagar	216.616.935,00	186.558.943,00	30.057.992,00
PASIVOS ESTIMADOS	0,00	9.026.000,00	-9.026.000,00
Provisión para obligaciones Fiscales	0,00	9.026.000,00	-9.026.000,00
Provisión para contingencias	0,00	0,00	0,00
OTROS PASIVOS	49.620,00	39.540.436,00	-39.490.816,00
Otros pasivos	49.620,00	39.540.436,00	-39.490.816,00
TOTAL PASIVO CORRIENTE	755.708.176,00	471.385.222,00	284.322.954,00
TOTAL PASIVO	755.708.176,00	471.385.222,00	284.322.954,00
PATRIMONIO INSTITUCIONAL			
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
Resultado del ejercicio	2.273.118.713,17	3.587.424.247,94	-1.314.305.534,77
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
Total Patrimonio	30.984.375.601,73	28.871.319.974,21	2.113.055.627,52
Total Pasivo y Patrimonio	31.740.083.777,73	29.342.705.196,21	2.397.378.581,52
DEUDORAS DE CONTROL			
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
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS			
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

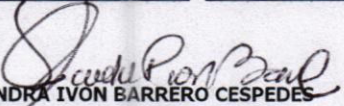
Bienes Recibidos en custodia
Bienes incautados o aprehendidos
Bienes Recibidos de terceros
Acreedoras por el contrario (DB).

-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

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

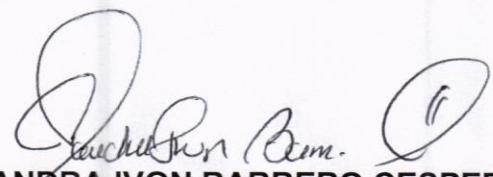
Que los saldos de la información financiera, económica social y ambiental de la INSTITUCION DE EDUCACION SUPERIOR-ITFIP con corte al 31 de diciembre del 2017, fueron tomados de los libros de contabilidad generados por el sistema integrado de información financiera SIIF Nación y está se elaboró conforme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

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

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

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

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]



“ITFIP” INSTITUCIÓN DE EDUCACIÓN SUPERIOR

Establecimiento público adscrito al Ministerio de Educación Nacional

NIT 800.173.719.0

www.itfip.edu.co

RESUMEN DE POLITICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES.

Política de Contabilidad.

a. Las políticas de contabilidad y de preparación de Estados Financieros de la entidad están de acuerdo con las norma contables generalmente aceptadas en Colombia.

1. Ley 43 de 1990. Constitución Política de Colombia de 1991, artículo 354
2. Ley 87 de 1993
3. Ley 298 de 1996
4. Ley 42 de 1993
5. Ley 734 de 2002
6. Ley 594 de 2000
7. Decreto 1599 de 2005
8. Resolución 142 de 2006
9. Resolución 354 y 3566 de 2007
10. Acuerdos No. 031 de 2005
11. Normas emitidas por la Contaduría General de la Nación (Circulares externas, instructivos, cartas circulares entre otras) Ley 1111 del 2006 - Estatuto Tributario Y demás normas del sector público.
12. Conocimiento de la normatividad para asegurar su cumplimiento y el manejo transparente de los recursos financieros de la Institución.
13. Mejoramiento continuo del clima organizacional.
14. Realización de las funciones con el sentido de la oportunidad.
15. Autocontrol mediante la revisión en forma continua de sus acciones.

b. La información Financiera Contable Pública, se presentan a la Contaduría General de la Nación, a través del Sistema Consolidador de Hacienda e Información Financiera Pública – CHIP.

c. Para el reconocimiento de los hechos Financieros, económicos y sociales se aplicó la base de causación. La información Financiera del año 2017 que se presenta en los Estados financieros Comparativos del año 2016, han sido transcritos por la contadora que los suscribe, con base en la información consolidada en los libros oficiales del SIIF Nación II.

d. Reconocimiento de los Ingresos

Los Ingresos, se registran por el sistema de causación

e. Propiedad Planta Y equipo

Se registra por su costo de adquisición y los valores incurridos por reparaciones y mantenimiento se contabilizan como gasto del periodo, las mejoras y adiciones se capitalizan.





“ITFIP” INSTITUCIÓN DE EDUCACIÓN SUPERIOR

Establecimiento público adscrito al Ministerio de Educación Nacional

NIT 800.173.719.0

www.itfip.edu.co

La depreciación se registra por el método de línea recta, con base en el número de años de vida útil estimada del activo.

NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICO: Relativas a la consistencia y razonabilidad de las cifras

DISPONIBLE

Este grupo está conformado por las cuentas de Caja y Bancos, que representa el efectivo que tiene el Instituto Tolimense de Formación Técnica Profesional – ITFIP, para el apoyo de los compromisos relacionados con su actividad. El saldo se descompone de la Siguiete Forma:

EFFECTIVO

110502-Caja Menor

El ITFIP Mediante resolución 031 del 17 de enero de 2017, constituyó la Caja Menor por valor de \$19.991.359 para atender gastos en la adquisición de bienes y servicios durante la vigencia de 2017. Igualmente Mediante la resolución 062 del 25 de enero de 2017, constituyó la Caja Menor por valor de \$19.900,000 para atender el pago de viáticos y gastos de viajes y transportes durante la vigencia de 2017.

Respectivamente mediante las resoluciones 1036 Y 1037 del 20 de diciembre de 2017, se realiza el cierre y legalización de las cajas menores.

DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS

111005-Cuentas Corrientes

Representa las cuentas bancarias corrientes Davivienda, BBVA que fueron conciliadas mensualmente en el área de contabilidad y se realizaron los respectivos ajustes en los libros de bancos durante el año 2017. En la cuenta BBVA, se registran los aportes y traspasos de fondos recibidos de la Dirección del Tesoro Nacional, para funcionamiento. En el Banco BBVA; se registran los valores de los ingresos corrientes en desarrollo de objeto social. El movimiento de las cuentas corrientes y su saldo final está conformado por:



[Handwritten signature]



“ITFIP” INSTITUCIÓN DE EDUCACIÓN SUPERIOR

Establecimiento público adscrito al Ministerio de Educación Nacional

NIT 800.173.719.0

www.itfip.edu.co

Entidad Contable Publica 825873000
Posición Catálogo Institucional 22-41-00
INSTITUTO TOLIMENSE DE
FORMACION TECNICA PROFESIONAL

Codigo Contable 111005

Banco	Identificacion	Descripcion	Saldo Anterior	Movimientos	Movimientos	Saldo Final
BANCO DAVIVIENDA	CTA BAN 166269999388	ITFIP - INGRESOS CORRIENTES	127.583.039,41	118.687.285,50	186.242.528,00	60.027.796,91
BANCO BILBAO	CTA BAN 357008523	ITFIP-INGRESOS CORRIENTES	-6.346.724,40	69.528.337,00	51.546.036,00	11.635.576,60
BANCO BILBAO	CTA BAN 357008366	SERVICIOS PERSONALES-DTN	-27.970.693,00	312.549.176,00	284.113.123,00	465.360,00
		TOTALES:	93.265.622,01	500.764.798,50	521.901.687,00	72.128.733,51

111006-Cuentas de Ahorro

Representa las cuentas bancarias de ahorros, que son conciliadas mensualmente en el área de contabilidad y se realizaron los respectivos ajustes en los libros de bancos durante el año 2017, a través de la cuenta del Banco Pichicha se ingresan los créditos que esta entidad financiera le otorga a los estudiantes de la Institución, y por depósito ordinario de ingresos de cada uno de los Ceres, estas cuentas generan cierta rentabilidad o intereses. El movimiento de las cuentas corrientes y su saldo final está conformado por:

Entidad Contable Publica 825873000
Posición Catálogo Institucional 22-41-00
INSTITUTO TOLIMENSE DE
FORMACION TECNICA PROFESIONAL

Codigo Contable 111006
Cuenta de ahorro

Banco	Identificacion	Descripcion	Saldo Anterior	Movimientos Debito	Movimientos Credito	Saldo Final
BANCO BILBAO	CTA BAN 357352293	ITFI-CERES FLANDES	309.341.529,08	264.875.780,00	419.357.932,00	154.859.377,08
BANCO PICHINCHA	CTA BAN 410277735	INSTITUTO TOLIMENSE DE FORMACION TECNICA PROFESIONAL -ITFIP	6.594.776,47	534.343,36	0,00	7.129.119,83
BANCO BILBAO	CTA BAN 357439728	ITFIP CONVENIO N. 0025 ENTRE ALCALDIA DE IBAGUE Y UNIVERSIDAD	1.737,00	16.691.032,00	16.691.000,00	1.769,00
		TOTALES:	315.938.042,55	282.101.155,36	436.048.932,00	161.990.265,91

Como resultado de las conciliaciones bancarias, se presentaron partidas que fueron objeto de depuración contable, información que fue llevada al comité de sostenibilidad contable para efectos de presentar la información contable ajustada a la realidad.

DEUDORES

El saldo de deudores al 31 de diciembre de 2017 es el siguiente:

140701-Servicios Educativos

Representa el saldo por la suscripción de convenios educativos con otras entidades y que corresponden a los derechos originados en el desarrollo de las actividades educativas que brinda la Institución a los estudiantes de los diferentes ciclos propedéuticos. A partir del año de 2014, el ITFIP no otorga préstamos educativos, para el efecto los pagos por los servicios educativos lo realizan los estudiantes con créditos



Handwritten signature



“ITFIP” INSTITUCIÓN DE EDUCACIÓN SUPERIOR

Establecimiento público adscrito al Ministerio de Educación Nacional

NIT 800.173.719.0

www.itfip.edu.co

otorgados por el Banco Pichincha. El 30 de septiembre de 2017, se registró mediante comprobante de diario No. 10557, la venta de cartera a CISA cuyo valor según los registros contables ascendía a \$51.584.035,00

El saldo al 31 de diciembre de 2017, comprendía lo siguiente:

Identificación	Descripción	Saldo Final
800.093.439	MUNICIPIO DE TOCAIMA	21.430.675
800.100.051	MUNICIPIO DE COELLO	27.329.594
800.100.055	MUNICIPIO DE FLANDES	84.498.067
800.100.144	MUNICIPIO DE VENADILLO	5.606.652
800.113.672	GOBIERNO DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA	100.838.511
800.100.048	MUNICIPIO DE AMBALEMA	5.146.311
890.702.015	MUNICIPIO DEL GUAMO	36.192.303
890.700.978	MUNICIPIO DE SUAREZ	15.795.418
890.680.059	MUNICIPIO DE RICAURTE TESORERIA	737.717
890.702.023	MUNICIPIO DE COYAIMA	15.270.735
899.999.035	INSTITUTO COLOMBIANO DE CREDITO EDUCATIVO Y ESTUDIOS TECNICOS EN EL EXTERIOR MARIANO OSPINA PEREZ ICETEX	1.691.648
	TOTALES	314.537.631

Durante el año de 2017, mediante actas suscritas por el Coordinador de convenios y la contadora se dejó evidencia de las conciliaciones trimestrales realizadas a los distintos convenios.

142402-Recursos Entregados en Administración

Por directrices impartidas por el MINISTERIO DE HACIENDA, se centralizó el manejo de los recursos de la entidad a través de la Cuenta Única del Tesoro (CUN).

Esta cuenta fue conciliada al 31 de diciembre de 2017, mediante comprobantes manuales número 14753 y 14985 en el SIFNACIONII se registró los valores resultantes de la conciliación realizada a diciembre 2017, para que el saldo según registros contables correspondiera con el saldo registrado con la CUN. Su saldo a diciembre de 2017 ascendía a la suma de **\$3.254.893.313,83**.

142414-Anticipo para construcción de infraestructura

El saldo de \$99.740.931,00, corresponde al 50% de anticipo para la Construcción segunda vía de acceso a la Institución, caseta y control de acceso, según contrato No. 222 de diciembre 7 de 2017, suscrito con Luis Egimio Barón Vargas.



[Handwritten signature]



“ITFIP” INSTITUCIÓN DE EDUCACIÓN SUPERIOR

Establecimiento público adscrito al Ministerio de Educación Nacional

NIT 800.173.719.0

www.itfip.edu.co

147066-Devolucion de IVA para entidades de educación superior

Representa la solicitud de Devolución IVA. En cumplimiento del decreto 2627 de 1993, durante los términos establecidos la Entidad solicitó el valor del impuesto a las ventas cobrado en la adquisición de Bienes y Servicios, el saldo corresponde a los a los bimestres Cinco (5) y seis (6) de 2017. El saldo está conformado por:

Bimestres 5 de 2017	\$ 35.251.440,00
Bimestres 6 de 2017	\$ 88.413.901,00
Total	<u>\$123.665.341,00</u>

147078-Enajenación de Activos

El saldo de \$3.576.150,00, representa el valor de la venta de cartera a CISA, según contrato CM-024-2016 suscrito en diciembre de 2016. Registro contable realizado mediante el comprobante de diario No 10557 del 30 de septiembre de 2017.

147083-Otros Intereses

Cuenta que su valor quedó saldado producto de la venta de la cartera de estudiantes a CISA, según contrato CM-024-2016 suscrito en diciembre de 2016. Registro contable realizado mediante el comprobante de diario No 10557 del 30 de septiembre de 2017.

INVENTARIOS

150543-Productos agropecuarios, de silvicultura, avicultura y pesca

Su saldo corresponde a los productos de productos agropecuarios y de avicultura que la Institución produce en la Granja experimental. El saldo al 31 de diciembre de 2017, es de \$9.331.549,28

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

En el rubro de Propiedad Planta y equipo se registran los activos tangibles adquiridos, que se utilizan en forma permanente en el desarrollo del giro ordinario de los negocios y cuya vida útil excede un año. Para su registro contable se incluyen los costos y gastos directos hasta el momento en que el activo se encuentre en condiciones de utilización. Las adiciones, mejoras, reparaciones extraordinarias se registran como un mayor valor de los mismos y las erogaciones por mantenimiento y reparaciones que se realicen para la conservación de los mismos se cargan como gastos a medida que se causan. En el siguiente cuadro se muestra la composición de las propiedades, planta y equipo al 31 de diciembre de 2017:





"ITFIP" INSTITUCIÓN DE EDUCACIÓN SUPERIOR

Establecimiento público adscrito al Ministerio de Educación Nacional

NIT 800.173.719.0

www.itfip.edu.co

	2017	2016	VARIACION
Terrenos (1)	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 (2)	6.258.033.948,63	2.348.206.652,77	3.909.827.295,86
Edificaciones (3)	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 (4)	193.627.436,49	193.627.436,49	0,00
Maquinaria y Equipo (5)	1.624.214.329,38	1.637.275.717,27	-13.061.387,89
Equipo Médico y Científico (6)	332.662.579,86	331.090.209,86	1.572.370,00
Muebles, enseres y equipo e oficina (7)	1.107.485.301,19	1.197.332.860,38	-89.847.559,19
Equipo de Comunicación y Computación (8)	2.455.307.527,72	2.440.631.534,52	14.675.993,20
Eq. de Transporte tracción y Elevación	78.121.559,10	78.121.559,10	0,00
Equipo de Comedor, cocina, despensa y hot.	5.198.814,37	5.138.680,37	60.134,00
Propiedades de Inversión	42.968.000,00	42.968.000,00	0,00
Total Propiedad Planta y Equipo	17.032.126.770,41	13.059.724.102,29	3.972.402.668,12
DEPRECIACION ACUMULADA			
Edificaciones	(655.086.930,00)	(548.783.274,93)	-106.303.655,07
Plantas, ductos y tuneles	(193.627.436,49)	(193.627.436,49)	0,00
Redes, líneas y cables	(9.961.235,00)	(2.713.097,00)	-7.248.138,00
Maquinaria y equipo	(797.645.021,00)	(570.022.813,37)	-227.622.207,63
Equipo médico y científico	(185.481.910,00)	(101.531.528,26)	-83.950.381,74
Muebles, enseres y equipos de oficina	(566.661.372,00)	(508.410.065,25)	-58.251.306,75
Equipos de comunicación y computación	(1.810.500.445,00)	(1.391.712.828,98)	-418.787.616,02
Equipos de transporte, tracción y elevación	(78.121.559,00)	(77.689.486,28)	-432.072,72
Equipo de comedor, cocina, despensa y hote	(1.990.683,00)	(370.868,55)	-1.619.814,45
TOTAL DEPRECIACION ACUMULADA	-4.299.076.591,49	-3.394.861.399,11	-904.215.192,38
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	12.733.050.178,92	9.664.862.703,18	3.068.187.475,74

- (1) El terreno registra una extensión de 15.5 hectáreas. Como constan en la escritura No. 1150 de fecha 30 de septiembre de 1997.
- (2) El saldo de las construcciones en curso corresponde a:
 Contrato 185 de diciembre de 2015, cuyo objeto es la construcción primera etapa de edificio 3 pisos y sótano Espinal-Tolima, Centro Oriente bloque E de la Institución de Educación Superior ITFIP, suscrito con el CONSORCIO BARLOZ DOS. El valor ejecutado es de \$2.073.213.143,63.

Contrato 181 de diciembre de 2015, suscrito con el Ingeniero BERNARDO MURILLO cuyo objeto es la interventoría técnica, operativa, administrativa y financiera del Contrato 185 de diciembre de 2015, cuyo objeto es la construcción de la primera etapa de edificio 3 pisos y sótano Espinal-Tolima, Centro Oriente bloque E de la Institución de Educación Superior ITFIP, suscrito con el CONSORCIO BARLOZ DOS. El valor pagado corresponde a \$125.882.887,00.

Contrato 215 de diciembre de 2016, cuyo objeto es la construcción de la segunda etapa de edificio 3 pisos y sótano Espinal-Tolima, Centro Oriente bloque E de la Institución de Educación Superior ITFIP, suscrito con el CONSORCIO VARI 2016. El valor ejecutado es de \$3.816.430.695,00.



[Handwritten signature]



"ITFIP" INSTITUCIÓN DE EDUCACIÓN SUPERIOR

Establecimiento público adscrito al Ministerio de Educación Nacional

NIT 800.173.719.0

www.itfip.edu.co

Contrato 217 de diciembre de 2016, suscrito con el Ingeniero BERNARDO MURILLO, por valor de \$231.807.223,00, cuyo objeto es la interventoría técnica, operativa, administrativa y financiera del Contrato 215 de diciembre de 2016, cuyo objeto es la construcción de la primera etapa de edificio 3 pisos y sótano Espinal-Tolima, Centro Oriente bloque E de la Institución de Educación Superior ITFIP, suscrito con el CONSORCIO BARLOZ DOS.

Contratos 159 y 217 de 2017, suscrito con JAVIER VILLAMIZAR ARGUELLO, valor de \$9.000.000 y \$1.700.000,00 respectivamente, cuyo objeto es apoyo a las funciones técnicas, administrativas, contables, financieras y jurídicas propias de la supervisión que actualmente ejerce la institución sobre el contrato 215 de diciembre de 2016, cuyo objeto es la construcción de la primera etapa de edificio 3 pisos y sótano Espinal-Tolima, Centro Oriente bloque E de la Institución de Educación Superior ITFIP, suscrito con el CONSORCIO BARLOZ DOS.

- (3) Durante el año 2016, se adelantaron obras por valor de \$799.609.493,50 para la Construcción de 5 salones, construcciones de infraestructura física para mejorar la accesibilidad en el Itip, (Rampa de acceso o ruta de evacuación); y adecuación y remodelación de la cubierta y cielo raso (Tercer piso de los bloques A y cubierta segundo piso del bloque B), según el contrato No.308 de diciembre de 2014, suscrito con el CONSORCIO C&B INFRAESTRUCTURA. Mediante contrato 283 de 2014, suscrito en diciembre de 2014 con el CONSORCIO CF se adelantó la adecuación de la cancha de futbol y construcción de camerinos, Graderías Duchas y vestieres - Primera etapa por valor de \$549.117.918,30, para la interventoría de estas obras se contrató al Ingeniero BERNARDO MURILLO, contrato No.300 de diciembre de 2014 por valor de \$74.429.313,00. El incremento presentado durante el año de 2017, por valor de \$149.110.622,14, obedece a la terminación de la obra de iluminación de la cancha de futbol, según contrato 175 del 23 de noviembre de 2015, suscrito con el Ingeniero Luis Egimio barón Vargas por valor de \$140.575.327,14 y contrato de interventoría al contrato 175 de 2015 suscrito con Ingeniería y diseño S.A.S por valor de \$8.535.295,00
- (4) Corresponde a la planta de generación de energía por valor de \$107.224.718,89 y a la subestación de la plana de generación de energía valorada en \$86.402.717,60. Bienes que se encuentran totalmente depreciados y durante el año 2016 se le realizó avalúo.
- (5) Disminución de \$13.061.387,89 originado por:
- | | |
|--|--------------------|
| Adquisición de instrumentos musicales | \$ 5.910.000,00 |
| Adquisición de implementos deportivos | \$19.261.009,00 |
| Adquisición de 7 televisores Samsung | \$12.600.000,00 |
| Adquisición de 2 bombas eléctricos | \$ 5.378.151,00 |
| Adquisición de otros equipos de menor cuantías | \$22.515.905,97 |
| Bajas almacén resoluciones 1070 y 1071 de diciembre/17 | (\$78.726.453,86). |





"ITFIP" INSTITUCIÓN DE EDUCACIÓN SUPERIOR

Establecimiento público adscrito al Ministerio de Educación Nacional

NIT 800.173.719.0

www.itfip.edu.co

- (6) Incremento de \$1.572.370,00 presentado por:
- | | |
|--|------------------|
| Adquisición sistema de fotogeometría drone y baterías Para la granja | \$10.900.000,00 |
| Bajas almacén resoluciones 977 y 1017 de diciembre/16 | (\$9.327.630,00) |
- (7) Disminución de \$89.847.559,19 presentado por lo siguiente:
- | | |
|--|-------------------|
| Adquisición a ETELBERTO SANABRIA, de contenedores con tapa y ruedas | \$ 4.200.000,00 |
| Corrección registro contable realizado con el comprobante de diario 12713 de 2016-activos dados de baja. | \$ 2.099.999,80 |
| Bajas almacén resoluciones 1070 y 1077 de diciembre/17 | (\$21.096.014,13) |
| | (\$75.051.544,86) |
- (8) Incremento \$14.675.993,20 presentado por lo siguiente:
- | | |
|---|-------------------|
| Adquisición a OPENLINK SISTEMAS DE REDES de Switch, Conector, Cloud ready, Rack cabinet por | \$11.850.850,00 |
| Adquisición a OPENLINK SISTEMAS DE REDES de 1 PWR Cord, NEMAS y otros. | \$11.128.000,00 |
| Adquisición a JUAN FELIPE LOZANO ALARCON, de Cabinas activas 1000w, micrófonos, mezclador. | \$17.652.000,00 |
| Adquisición a JAIME ROJAS MOLANO, de scanner, impresoras laser | \$6.552.000,00 |
| Adquisición a LUIS FERNANDO ESPINOSA ORTIZ, de 1 impresora a color datacard | \$7.010.000,00 |
| Adquisición de otros equipos de menor cuantía | \$1.428.000,00 |
| Bajas almacén resoluciones 1070 y 1071 de diciembre/17 | (\$40.944.856,80) |

1685- Depreciación Acumulada

La depreciación se calcula según el método de línea recta, con base en la siguiente vida útil probable de los activos:

Edificaciones	50 años
Redes, Líneas y cables	25 años
Plantas, ductos y túneles	15 años
Maquinaria y Equipo	15 años
Equipo médico y científico	10 años
Muebles, enseres y equipo de oficina	10 años
Equipos de transporte	10 años
Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	10 años
Equipos de comunicación	10 años
Equipo de computación	5 años

El proceso del cálculo de la depreciación del año 2017, se realizó en un sistema alternativo al SIIF-NACION, el registro contable se realiza en el SIIF-NACION, mediante comprobantes manuales. En el mes de diciembre de 2017 mediante las resoluciones 1070 y 1071 se dieron bajas de activos que afectó la depreciación, el registro contable se realizó con el comprobante diario No.15017.



[Handwritten signature]



"ITFIP" INSTITUCIÓN DE EDUCACIÓN SUPERIOR

Establecimiento público adscrito al Ministerio de Educación Nacional

NIT 800.173.719.0

www.itfip.edu.co

OTROS ACTIVOS

197007-Licencias

Corresponde a Licencias para el desarrollo de los programas académicos como también para el funcionamiento de los procesos de apoyo, material bibliográfico, licencias y equipos electrónicos.

Durante el año 2017, no se adquirieron licencias, se presentó disminución de \$157.738.986,00, por:

Corrección registro contable realizado con el comprobante de Diario 12713 de 2016-activos dados de baja.	(\$66.741.296,00)
Bajas almacén resoluciones 1070 y 1077 de diciembre/17	(\$90.997.690,00)

197008-Software

Cuenta con Software para el desarrollo de los programas académicos como también para el funcionamiento de los procesos de apoyo. Durante la vigencia 2012, se incorporó el software desarrollado implementado para la administración, control y manejo de la información del proceso académico versión II RYCA el cual se encuentra en funcionamiento y ejecución generando el servicio esperado.

Cuenta afectada principalmente por la bajas de almacén según consta en la resoluciones 1070 y 1071 por valor \$616.669.543,00

197507-Licencias

Corresponde al cálculo de la amortización acumulada del software y licencias adquiridas para funcionamiento de lo académico de vigencias anteriores. El proceso del cálculo de la amortización del año 2017, se realizó en un sistema alterno al SIIF-NACION, el registro contable se realiza en el SIIF-NACION, mediante comprobantes manuales. En el mes de diciembre de 2017 mediante las resoluciones 1070 y 1071 se dieron bajas de activos que afectó la amortización acumulada, el registro contable se realizó con el comprobante diario No.15017.

197508-Software

Corresponde al cálculo de la amortización acumulada del software y licencias adquiridas para funcionamiento de lo académico de vigencias anteriores. El proceso del cálculo de la depreciación del año 2017, se realizó en un sistema alterno al SIIF-NACION, el registro contable se realiza en el SIIF-NACION, mediante comprobantes manuales. En el mes de diciembre de 2017 mediante las resoluciones 1070 y 1071 se dieron bajas de activos que afectó la amortización, el registro contable se realizó con el comprobante diario No.15017

199952-Terrenos

Corresponde a la valorización de los terrenos, realizado durante el año 2015 por la Lonja de Propiedad Raíz del Tolima el avalúo.



Handwritten signature



"ITFIP" INSTITUCIÓN DE EDUCACIÓN SUPERIOR

Establecimiento público adscrito al Ministerio de Educación Nacional

NIT 800.173.719.0

www.itfip.edu.co

199962-Edificaciones

Corresponde a la valorización de los terrenos, realizado durante el año 2015 por la Lonja de Propiedad Raíz del Tolima el avalúo.

240101-Bienes y Servicios

Registra las obligaciones contraídas a 31 de diciembre de 2017, por El Instituto Tolimense de Formación Técnica Profesional con los diferentes proveedores. Así:

Identificación	Descripción	Saldo Final
14.135.228	LUIS GABRIEL CARDONA ACEVEDO	19.427.486,00
38.261.870	CARMEN ALISA CHAUX MAYORGA	7.461.000,00
79.801.270	WILSON FERNANDO RODRIGUEZ NIÑO	17.732.526,00
93.127.097	FRANCISCO JAVIER MUÑOZ CUELLAR	696.500,00
93.130.571	LAURENTINO SERRANO PAEZ	9.671.032,00
93.131.755	JOSE JULIAN MARTINEZ LEAL	2.871.000,00
800.132.026	INVERSIONES BOCANEGRA ORJUELA Y COMPAÑIA S EN C	18.054.400,00
805.018.905	YUBARTA S.A.S	1.190.149,00
817.000.830	CONFECCIONES PAEZ S.A	692.975,00
830.051.298	GEOSYSTEM INGENIERIA SAS	12.622.200,00
830.065.750	ELECTROEQUIPOS COLOMBIA SAS	1.152.861,00
830.146.283	MOVITRONIC S A S	17.511.616,00
830.513.863	DOTACION INTEGRAL S.A.S.	1.567.494,00
900.395.841	INTERNATIONAL TRADING COMPANY DE COLOMBIA S.A.S	751.075,00
900.438.870	FERRETERIA EL MARTILLO ESPINAL S.A.S	9.631.008,00
1.070.604.134	JUAN FELIPE LOZANO ALARCON	19.160.000,00
1.110.466.034	CLAUDIA MERCEDES QUINTERO RAMIREZ	5.978.300,00
TOTALES:		146.171.622,00

2425-ACREEDORES VARIOS

Registra las obligaciones contraídas por El Instituto Tolimense de Formación Técnica Profesional, por concepto de servicios públicos, arriendos seguros aportes a la seguridad social y parafiscales, descuentos por libranza, Honorarios y Servicios.- El saldo está conformado de la siguiente manera:

Conceptos	Beneficiario	Valor	Total
Servicios publicos			21.237.938,00
Arrendamientos			921.000,00
Saldos a favor de beneficiarios			216.750,00
Aportes a fondos pensionales			43.469.785,00
Aportes a seguridad social en salud			28.007.150,00
Aportes al icbf, sena y cajas de compensacion			30.356.000,00
Embargos judiciales			1.734.454,00





"ITFIP" INSTITUCIÓN DE EDUCACIÓN SUPERIOR

Establecimiento público adscrito al Ministerio de Educación Nacional

NIT 800.173.719.0

www.itfip.edu.co

Conceptos	Benerificario	Valor	Total
Aporte riesgos profesionales			2.329.200,00
Libranzas			1.584.526,00
Aportes a escuelas industriales, institutos tecnicos y esap			2.028.600,00
Honorarios (Detalle-Beneficiario)			45.844.246,00
33.156.179,00	JOSEFINA DEL CARMEN QUINTERO LYONS	82.236,00	
39.580.308,00	LADY BRIGITTE GUERRERO MUÑOZ	14.746.050,00	
65.706.619,00	EDNA CECILIA OLIVEIRA RODRIGUEZ	691.790,00	
79.317.046,00	WILSON MAURICIO PIMIENTO CARDENAS	82.236,00	
79.354.192,00	JOSE OCTAVIO LUNA BUCURU	82.236,00	
91.348.704,00	ALVARO GOMEZ BAEZ	17.660.000,00	
93.119.543,00	RENE FORERO	82.236,00	
93.121.073,00	HOLLMAN REYES PUENTES	82.236,00	
93.126.957,00	JUAN MANUEL OSORIO BORRERO	6.198.500,00	
900.294.587,00	SALUD OCUPACIONAL MAHECHA Y ROMER	1.883.700,00	
1.105.670.683,00	JOSE EVERARDO GUEVARA MENDEZ	82.236,00	
1.105.674.657,00	CLAUDIA ESPERANZA ARIAS PRADO	691.790,00	
1.110.476.337,00	ANDRES LEONARDO GARCIA PRADA	3.479.000,00	
Servicios (Detalle-Beneficiario)			131.662.490,00
3.009.881,00	JESUS ALBERTO VILLEGAS NARVAEZ	2.868.708,00	
4.873.362,00	ALVARO RAMOS CASTAÑO	2.485.000,00	
5.898.201,00	OLIVERIO GOMEZ SOTO	3.500.000,00	
17.389.172,00	HAROL MAURICIO GUZMAN TIVIDOR	7.856.500,00	
19.414.439,00	JAIRO ALEJANDRO GAITAN HURTADO	3.493.003,00	
60.251.557,00	ISABEL TERESA ACEVEDO CASTILLO	3.492.175,00	
65.698.724,00	ADRIANA PILAR GUZMAN	2.265.927,00	
79.341.554,00	LUIS HERNANDO ESPINOSA ORTIZ	11.826.650,00	
82.389.801,00	JOSE ARTURO CUBILLOS TORRES	168.000,00	
93.115.071,00	JESUS ENRIQUE CUELLAR MANRIQUE	3.493.605,00	
93.124.336,00	FREDY RENE HERNANDEZ OLIVEROS	420.000,00	
93.127.097,00	FRANCISCO JAVIER MUÑOZ CUELLAR	98.000,00	
93.131.610,00	CARLOS HUMBERTO TRUJILLO	196.000,00	
93.133.491,00	NELSON SANCHEZ CORTEZ	2.869.363,00	
93.135.529,00	JIMMY ALEXANDER VERGARA RODRIGUEZ	207.974,00	
93.451.946,00	JOSÉ ALBEIRO ROMERO MENDOZA	2.265.829,00	
807.000.294,00	TELEVISION REGIONAL DEL ORIENTE LIMIT	150.643,00	
827.000.481,00	TELEISLAS	150.643,00	
830.005.370,00	CANAL REGIONAL DE TELEVISION TEVEAN	150.643,00	
830.012.587,00	CANAL CAPITAL	150.643,00	



[Handwritten signature]



"ITFIP" INSTITUCIÓN DE EDUCACIÓN SUPERIOR

Establecimiento público adscrito al Ministerio de Educación Nacional

NIT 800.173.719.0

www.itfip.edu.co

Conceptos	Benerificario	Valor	Total
890.116.965,00	CANAL REG DE TELEVISION TELECARIBE	150.643,00	
890.807.724,00	TELECAFE LTDA	150.643,00	
890.937.233,00	SOCIEDAD TELEVISION DE ANTIOQUIA LIM	150.643,00	
900.002.583,00	RADIO TELEVISION NACIONAL DE COLOMBIA	2.811.995,00	
900.062.917,00	SERVICIOS POSTALES NACIONALES S.A	98.000,00	
900.117.926,00	CONSTRUCCIONES, COMERCIALIZACION E	6.416.811,00	
900.497.761,00	SEGURIDAD THOR LTDA	21.713.102,00	
900.537.099,00	BB EQUIPOS TOPOGRAFICOS SAS	202.136,00	
900.638.480,00	METABIBLIOTECA S A S	17.148.200,00	
1.070.588.867,00	DIEGO ESPINOSA RAMIREZ	220.215,00	
1.105.673.395,00	CAMILO ENRIQUE CUELLAR TOVAR	6.986.608,00	
1.105.679.194,00	JORGE SANCHEZ ARTEAGA	437.352,00	
1.105.679.529,00	LANNY JULIETH TORRES ROJAS	2.271.821,00	
1.105.681.162,00	DIEGO ERNESTO RAMIREZ AGUIRRE	360.000,00	
1.105.683.202,00	JUAN SEBASTIAN CRUZ PERDOMO	19.785.525,00	
1.105.685.105,00	RAFAEL PALMA MORENO	117.000,00	
1.110.512.880,00	YEIMITH CAROLINA VARON GONZALEZ	2.265.829,00	
1.110.515.228,00	JHONNATAN PERDOMO LOZANO	2.266.661,00	
TOTAL			309.392.139,00

2436- RETENCION EN LA FUENTE

Son los descuentos que el Instituto Tolimense de Formación técnica Profesional efectúa en cumplimiento a su obligación como agente retenedor en cumplimiento a las disposiciones legales de la Administración de Impuestos Nacionales DIAN y Municipales. El valor retenido por los diferentes conceptos a 31 de diciembre de 2017, corresponden a lo siguiente:

CUENTA 2436	
CONCEPTOS	VALOR
Honorarios	16.240.678,00
Servicios	7.999.576,00
Arrendamientos	301.343,00
Compras	5.787.165,00
A empleados artículo 383 et	24.438.000,00
Impuesto a las ventas retenido por consignar	10.943.900,00
Contratos de obra	19.169.308,00
Retencion de impuesto de industria y comercio por compras	12.286.856,00
TOTAL	97.166.826,00



[Handwritten signature]



“ITFIP” INSTITUCIÓN DE EDUCACIÓN SUPERIOR

Establecimiento público adscrito al Ministerio de Educación Nacional

NIT 800.173.719.0

www.itfip.edu.co

2505-SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES

Valor que representa la consolidación de las prestaciones sociales legales adeudadas a los funcionarios liquidadas al 31 de diciembre de 2016, de acuerdo con el cálculo realizado por la Oficina de Talento Humano de la Institución.

CONCEPTOS	VALORES
Nomina por pagar	9.260.069,00
Cesantias	16.081.351,00
Vacaciones	69.186.865,00
Prima de vacaciones	44.070.846,00
Prima de servicios	72.522.882,00
Bonificaciones	5.494.922,00
TOTAL	216.616.935,00

PATRIMINIO

Son los recursos con lo que cuenta la Institución, agregado a esto representa los resultados acumulados, las depreciaciones y amortizaciones de los bienes tangibles e intangibles. El resultado del año 2016 fue contabilizado como capital fiscal de acuerdo a la Norma de Régimen de Contabilidad Pública.

INGRESOS

4305-VENTA DE SERVICIOS EDUCATIVOS

Originados en la prestación de servicios educativos se concedieron estímulos a los estudiantes según el Acuerdo No. 31 de diciembre del 2016, se fijan los criterios y parámetros para conceder estímulos educativos en los niveles técnico, profesional, tecnológico y profesional universitario en los periodos académicos A y B del 2017. Por desempeño académicos estudiantes nuevos 40% de salario mínimo legal vigente, desempeño estudiantes antiguos 30% del salario mínimo legal vigente. Matrícula de honor 100% del valor de la matrícula, factor socio económico estudiantes nuevos y antiguos 30% del salario mínimo legal vigente, promoción social 60% del valor de la matrícula, monitorias 60% del valor de la matrícula, desplazados, reinsertados o desmovilizados 100% del valor de la matrícula, figuración académica investigativa cultural internacional nuevos o antiguos 100% del valor de la matrícula, comunidades indígenas 50% del salario mínimo legal vigente.



"ITFIP" INSTITUCIÓN DE EDUCACIÓN SUPERIOR

Establecimiento público adscrito al Ministerio de Educación Nacional

NIT 800.173.719.0

www.itfip.edu.co

430512-Educación formal-superior formación técnica

Al cierre del ejercicio contable los ingresos por la educación formal-Técnica, fueron originados:

Ingresos por Estudiantes	2.337.796.464,91
Ingresos por Convenios	377.338.537,00
TOTAL	2.715.135.001,91

430513-Educación formal-superior formación tecnológica

Al cierre del ejercicio contable los ingresos por la educación formal-Tecnológica, fueron originados:

Ingresos por Estudiantes	1.203.163.975,40
Ingresos por Convenios	103.605.133,00
TOTAL	1.306.769.108,40

430514-Educación formal-superior formación Profesional

Al cierre del ejercicio contable los ingresos por la educación formal-Profesional, fueron originados:

Ingresos por Estudiantes	804.852.396,84
Ingresos por Convenios	96.379.025,00
TOTAL	901.231.421,84

430527-Educación no formal-formación extensiva

Al cierre del ejercicio contable los ingresos por la educación formal-Técnica, fueron originados por Diplomados, fueron de: \$870.682.230,17

430550-Servicios conexos a la educación

Representa el valor de los ingresos por concepto de certificados, constancias, homologaciones, validaciones, nivelaciones, actas, Carnet, planillas, habilitaciones, supletorios, decretos. El valor al cierre de diciembre de 2016 es de: \$502.271.901,78.

4705-OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES-FONDOS RECIBIDOS

470508-Funcionamiento

Corresponde a los recursos asignados y recibidos de la Nación, en cumplimiento del cometido estatal, para gastos de funcionamiento. El valor recibido al 31 de diciembre de 2017 ascendió a la suma de \$6.882.487.988,00.



[Handwritten signature]



“ITFIP” INSTITUCIÓN DE EDUCACIÓN SUPERIOR

Establecimiento público adscrito al Ministerio de Educación Nacional

NIT 800.173.719.0

www.itfip.edu.co

470510-Inversión

Corresponde a los recursos asignados y recibidos de la Nación, en cumplimiento del cometido estatal, para gastos de inversión. El valor recibido al 31 de diciembre de 2017 ascendió a la suma de \$2.540.951.027,00

48-OTROS INGRESOS

4805-FINANCIEROS

480522-Intereses sobre depósitos en instituciones financieras

Ingresos generados como intereses de las cuentas de ahorro del banco BBVA y Davivienda. El valor de los rendimientos financieros corresponde a: \$3.728.903.91

480535-Rendimientos sobre depósitos en administración

Representa los rendimientos financieros generados de la Cuenta Única Nacional, el valor corresponde a la suma de \$157.665.732,00.

51-GASTOS DE ADMINISTRACION

El saldo de las cuentas de gastos de administración al 31 de diciembre incluía:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Sueldos y salarios (1)	3.473.159.556,00	3.213.529.137,00
Contribuciones efectivas - aportes de ley (2)	610.117.608,00	512.654.445,00
Aportes sobre nomina- ICBF, SENA (3)	120.365.085,00	105.460.163,00
Generales (4)	1.959.344.162,97	1.779.528.424,48
Impuestos contribuciones y tasas (5)	38.909.520,00	30.166.142,00
Provision para contingencias	-	4.526.678,00
TOTALES	6.201.895.931,97	5.645.864.989,48

- (1) Incluye los valores cancelados por la relación laboral, como salarios, prestaciones sociales, bonificaciones y demás pagos laborales de la planta de personal administrativo.
- (2) Incluye los valores cancelados por los aportes a la caja de compensación familiar, y aportes a la seguridad social en salud, pensión y Arl del personal administrativo.
- (3) Incluye los valores cancelados por los aportes al ICBF y al SENA del personal administrativo.
- (4) Cuenta conformada por los siguientes conceptos y valores:



[Handwritten signature]



"ITFIP" INSTITUCIÓN DE EDUCACIÓN SUPERIOR

Establecimiento público adscrito al Ministerio de Educación Nacional

NIT 800.173.719.0

www.itfip.edu.co

CONCEPTO	VALOR
Vigilancia y seguridad	267.652.129,97
Materiales y suministros	138.983.654,00
Mantenimiento	498.241.913,00
Servicios publicos	527.755.994,00
Arrendamiento	88.784.765,00
Viaticos y gastos de viaje	62.978.840,00
Publicidad y propaganda	43.496.630,00
Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	24.345.826,00
Comunicaciones y transporte	21.197.400,00
Seguros generales	51.895.196,00
Combustibles y lubricantes	59.905.899,00
Servicios de aseo, cafeteria, restaurante y lavanderia	5.805.000,00
Elementos de aseo, lavanderia y cafeteria	20.635.267,00
Otros gastos generales	147.665.649,00
TOTAL	1.959.344.162,97

- (5) Incluye los valores cancelados por concepto del Impuesto predial \$7.922.852,00, Cuota de fiscalización y Auditaje \$23.394.973,00 Gravamen a los movimientos financieros \$1.057.635,00.

58-OTROS GASTOS

Otros intereses (1)	676.068,00
Comisiones y otros gastos bancarios (2)	42.440.559,00
Perdida en venta de activos (3)	43.792.216,00
Impuestos asumidos	1.179,95
Otras gastos extraordinarias	689.091,00
Gastos de administracion	130.973,00
TOTAL	87.730.086,95

- (1) Originados en el pago extemporáneo de las facturas de servicios públicos domiciliarios.

830.122.566	COLOMBIA TELECOMUNICACIONES S.A. E.S.P.	323.531,00
808.000.875	EMPRESA DE TELECOMUNICACIONES DE GIRARDOT SA ESP	1.853,00
809.011.444	COMPAÑIA ENERGETICA DEL TOLIMA SOCIEDAD POR ACCIONES EMPRESA D	94.799,00
890.704.204	EMPRESA DE ACUEDUCTO ALCANTARILLADO ASEO DEL ESPINAL E S P	255.885,00
	TOTAL	676.068,00

- (2) Valor que corresponde al valor cobrado por los servicios bancarios prestados a la entidad principalmente por las consignaciones y servicios de manejo de portal realizada a nombre del ITFIP.



[Handwritten signature]



"ITFIP" INSTITUCIÓN DE EDUCACIÓN SUPERIOR

Establecimiento público adscrito al Ministerio de Educación Nacional

NIT 800.173.719.0

www.itfip.edu.co

860.003.020 BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA COLOMBIA S.A. BBVA	41.129.803,00
860.034.313 BANCO DAVIVIENDA S.A.	1.310.756,00
	<u>42.440.559,00</u>

- (3) Perdida originada por la venta de la cartera de estudiantes a CISA, según contrato CM-024-2016 suscrito en diciembre de 2016. Registro contable realizado mediante el comprobante de diario No 10557 del 30 de septiembre de 2017.

6305-COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS EDUCATIVOS

El saldo de las cuentas de costos por servicios educativos al 31 de diciembre incluía:

	<u>2017</u>
Sueldos y salarios (1)	4.863.153.238,00
Contribuciones efectivas (2)	357.908.944,00
Aportes sobre la nomina (3)	79.450.304,00
Generales (4)	631.645.040,00
Depreciacion y amortizacion (5)	1.481.118.461,09
TOTAL COSTOS EDUCATIVOS	<u>7.413.275.987,09</u>

- (1) Incluye los valores cancelados por la relación laboral, como salarios, prestaciones sociales, bonificaciones y demás pagos laborales de los docentes de planta y cátedra.
- (2) Incluye los valores cancelados por los aportes a la caja de compensación familiar, y aportes a la seguridad social en salud, pensión y Arl de los docentes de planta.
- (3) Incluye los valores cancelados por los aportes al ICBF y al SENA de los docentes de planta.
- (4) Incluye valores pagados por transportes de los docentes y servicios prestados por contratistas en función de actividades de Bienestar Universitario
- (5) Corresponde a la depreciación y amortización de activos que están al servicio de la formación académica.

CUENTAS DE ORDEN DEUDORES DE CONTROL Y DE ORDEN ACREEDORAS

812002-Laborales

Valor del proceso ejecutivo en contra de una ex funcionaria



[Handwritten signature]



"ITFIP" INSTITUCIÓN DE EDUCACIÓN SUPERIOR

Establecimiento público adscrito al Ministerio de Educación Nacional

NIT 800.173.719.0

www.itfip.edu.co

831510-Activos Retirados

Representa el valor de vehículo- bus DODGE retirado del servicio, por no encontrarse en uso y mal estado. Se presenta en el balance por cuanto aún no se ha hecho el retiro definitivo de la Institución.

836102-Responsabilidades en Proceso

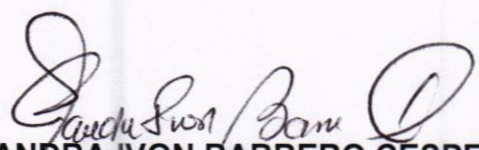
La cuentas de mayor representatividad está en responsabilidades en proceso internas, que con base en la verificación y confrontación de Inventarios a cargo de cada funcionario y revisión de las denuncias formuladas por delito de hurto se registraron los procesos, y se expidieron los correspondientes actos administrativos para la determinación y archivo de los procesos; igualmente conciliación de un proceso judicial.

930617-Propiedades, planta y equipo

Representa los bienes recibidos en custodia, en virtud a convenios suscritos por concepto de los puntos VIVE DIGITAL. Establecidos en los siguientes sitios:

FONADO PUNTO DIGITAL ESPINAL	\$302.356.569,00
FONADO PUNTO DIGITAL ICONONZO	\$218.986.634,00
FONADO PUNTO DIGITAL GUAMO	\$189.267.806,00
FONADO PUNTO DIGITAL FLANDES	\$129.973.414,00
TOTAL	\$840.584.423,00


MARIO FERNANDO DIAZ PAVA
Representante Legal


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



