



“ITFIP” INSTITUCION DE EDUCACION 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 2012 (MILES DE PESOS)

NOTAS DE CARÁCTER GENERAL: El Instituto Tolimense de Formación Técnica Profesional ITFIP, fue creado 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, adscrita 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 seg. 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 de el 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. la institución recibió auditoria de certificación por el INCONTEC, con la finalidad de que mantengamos el sistema de calidad y el mejoramiento continuo en nuestros procesos y servicio obteniendo la renovación de los certificados ISO 9001-2008 como se encuentra certificada con la Norma NTCGP:100-2009 durante la vigencia 2012 hasta enero de 2016.

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 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 microempresarial 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.





“ITFIP” INSTITUCIÓN DE EDUCACIÓN SUPERIOR

Establecimiento público adscrito al Ministerio de Educación Nacional

NIT 800.173.719.0

www.itfip.edu.co

- 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 SIIFNACIONII el perfil Gestión contable. En el SIIFNACIONII, se registraron las operaciones realizadas durante la vigencia 2012 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 reciprocas 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 Publico; 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 GERENCIAL OPERATIVA SIIGO integrando los módulos de la gestión financiera. Al cierre del ejercicio contable se hicieron los ajustes necesarios en el SIIFNACION. 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 2012 trabajo con un sistema de red integrado SIIGO. Cada área involucrada en el proceso financiero (a excepción del módulo de nómina que no se encuentra en funcionamiento) produjo información para luego ser enviada con los documentos soportes al área de contabilidad, para su registro contable. Simultáneamente se esta manejando el SIIFNACION, por cadena presupuestal para el efecto contable, sin embargo no refleja la totalidad de las operaciones económicas, dando lugar a comprobantes manuales, ajustes, reclasificaciones; en aspectos como devolución IVA, contribución 2% MEN, gastos por adquisición de servicios, bienes en bodega, gravamen a los movimientos financieros, bienestar universitario, costos por educación formal superior, (costos misionales docentes). En el SIIFNACION se generaron los saldos y movimientos por PCI, en el formulario CGN2005-001 y operaciones reciprocas CGN2005-002 A diciembre 31 de 2012, sin embargo al subir los archivos al CHIP, presentaba diferencias al iniciar el trimestre octubre - diciembre debido a que el SIIFNACION, a octubre presentaba saldos contrarios a su naturaleza y todos los ajustes y reclasificaciones manuales se hicieron con comprobantes manuales a 31-12-2012. Por lo anteriormente expuesto para efecto del reporte al CHIP se tomó lo información del aplicativo alterno que



“ITFIP” INSTITUCIÓN DE EDUCACION SUPERIOR

Establecimiento público adscrito al Ministerio de Educación Nacional

NIT 800.173.719.0

www.itfip.edu.co

tiene la institución, por las circunstancias antes descritas. No obstante las operaciones recíprocas fueron reportadas en su totalidad de conformidad con el SIIFNACION.

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

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 procedió a realizar las bajas de los bienes de la propiedad planta y equipo los cuales se encontraban en estado inservibles mediante acto administrativo en el mes de diciembre de 2012. Estos valores se encuentran registrados en cuentas de orden deudoras. La Institución en la vigencia 2012, registró en el software SIIGO los inventarios y PPYE, y otros activos; sin embargo aún se maneja datos del inventario de 2010 hacia atrás en hoja electrónica. La institución para la vigencia 2012, no enajenó bienes de su propiedad. No obstante se dieron bajas de la PPYE, de los activos y otros totalmente depreciados.

Se procedió a la realización de ajustes de ejercicios anteriores, referentes al convenio suscritos con Feditfip y otros conceptos de gastos de administración.

La Entidad adelantó las actividades del proceso contable en el SIIGO, SIIFNACION II con el registro de las transacciones en los perfiles de Central de Cuentas, donde se registran las cuentas por pagar; 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. 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 las evidencias e incidentes que fueron emitidos al Ministerio de Hacienda y Crédito - y CGN y sus conceptos.

La Institución concedió estímulos educativos durante los semestres A de 2012 a 638 estudiantes cuantificado en \$204.063 y el semestre B a 1207 estudiantes de 2012, cuantificados en \$340.795. en diferentes porcentajes. Es de anotar que en virtud de la ejecución de los convenios interadministrativos y de cooperación le corresponde a la Institución aportar como estímulo un porcentaje al convenio.

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

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

EFFECTIVO

1.1.05.01 El Efectivo de Caja General presenta saldos, para ser consignados en la vigencia 2012. Por valor \$0. La caja menor constituida por \$15.000 fue debidamente legalizada al cierre del ejercicio contable.

1.1.10.05 “Representa las cuentas bancarias corrientes y de ahorro, fueron conciliadas mensualmente en el área de contabilidad, se reportó a Tesorería para el registro en los libros de bancos los respectivos ajustes y notas de contabilidad a que hubo lugar; durante la vigencia de 2012. Se tiene en los bancos las cuentas corrientes y de ahorro: Popular que registra los aportes y traspasos de fondos recibidos de la Dirección del Tesoro Nacional, para funcionamiento e inversión y cuentas para el manejo de los convenios



“ITFIP” INSTITUCION DE EDUCACION SUPERIOR

Establecimiento público adscrito al Ministerio de Educación Nacional

NIT 800.173.719.0

www.itfip.edu.co

Banco Agrario, Davivienda, y la cuenta bancaria para el recaudo de los ingresos propios en desarrollo de objeto social. Esta cuenta reporta saldo de \$90.849.

INVERSIONES

1.2.01.01 Las Inversiones de Admón. de liquidez en TES. Dando cumplimiento con el Decreto 1525 de 2008, por el cual se dictan normas relacionadas con la inversión de los recursos de las Entidades Estatales del Orden Nacional y Territorial; en la Institución durante la vigencia 2012, se constituyeron títulos de Tesorería Clase B. No obstante hubo meses en que no se constituyeron debido a las condiciones de mercado y el portafolio de TES que no ameritaba rotar la inversión; previo concepto de la DGCP. Se redimieron TES cumpliendo con la normatividad y llevando a cabo los procedimientos respectivos de ofrecimiento, comunicaciones de aceptación, comunicación de transferencia de fondos, confirmación de la transacción y registro contable. Se realizó el respectivo reconocimiento y valoraciones de acuerdo a las tasas de mercado respectivas; contando al cierre contable con un valor en TES de \$ 911.368.

DEUDORES

1.4.20.12 Adquisición de Bienes y servicios. Durante la vigencia 2012, se concedieron avances a funcionarios y terceros para la adquisición de bienes y servicios, de los contratos que se encuentran en las reservas presupuestales por valor \$69.573. La Institución cuenta con un instructivo para el manejo de los avances entregados.

1.4.20.13 Anticipos que se dieron proveedores para la adquisición de bienes y servicios de los contratos que se encuentran en la reserva presupuestal del 2012 por valor d \$19.149

1.4.20.14 Anticipos que se dieron proveedores para la mejoramiento de la infraestructura que se encuentran en los contratos de reserva presupuestal del 2012. \$31.285

1.4.70.66 Devolución IVA. En cumplimiento del decreto 2627 de 1993, se solicitó el valor del impuesto a las ventas IVA, durante la vigencia 2012; de los bienes, de consumo, y servicios. \$68.705.

1.4.75.09 la Deudas de difícil cobro registra los créditos de la vigencia 2007 por valor de \$9.215. El área de contabilidad elaboró ficha técnica de los deudores de las vigencias 2004, 2005 y 2006, por concepto de servicios educativos, y según concepto de la oficina jurídica estas deudas fueron castigadas mediante Resolución No. 947 de diciembre 2012; no obstante se continuara con su recuperación por parte de la oficina jurídica. Se busca realizar un examen minucioso a los créditos que otorga esta Institución exigiendo los títulos valores que garanticen el cumplimiento de la obligación, igualmente fomentar y concienciar a los estudiantes de la oportunidad que ofrece el ICETEX, en cuanto al otorgamiento de créditos educativos.

INVENTARIOS

1.5.05.43 Productos agropecuarios. La institución cuenta con una granja comercial didáctica, con producción agropecuaria y otros bienes comercializados, para prácticas académicas de los estudiantes. Se realizó la actualización de los semovientes según concepto técnico del personal idóneo y competente de la Institución (Docente médico veterinario). Se han considerado la falta de aplicación de amortización a



“ITFIP” INSTITUCIÓN DE EDUCACION SUPERIOR

Establecimiento público adscrito al Ministerio de Educación Nacional

NIT 800.173.719.0

www.itfip.edu.co

semovientes debido a que el ciclo productivo de estos, están directamente relacionada con las practicas estudiantiles realizadas por el programa de agropecuarias, Por valor de \$9.693.

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

1.6.40.01 El terreno registra una extensión de 15.5 hectáreas. Como constan en la escritura No. 1150 de fecha 30 de septiembre de 1997; el Instituto Geográfico Agustín Codazzi, expidió el avalúo del Bien Inmueble de la vigencia 2012; sirviendo como base para la respectiva actualización. La Institución durante la vigencia 2012 no vendió, ni se adquirió, ni transfirió, bienes inmuebles. Se realizaron adecuaciones y mejoramiento a la Infraestructura - edificación. Se desarrolló y ejecutó el proyecto de dotación de biblioteca, recursos educativos y se adquirieron equipos de laboratorio, de comunicación y de cómputo, con el propósito de ser entregados en los diferentes procesos misionales, por valor de 466.213

Se dieron bajas a la propiedad planta y equipo, de bienes que se encontraban en estado inservibles que por costo beneficio no son susceptibles de reparar, y otras reclasificaciones mediante acto administrativo - Resoluciones No. 0864 Diciembre 06 de 2012, por valor de \$686. Resolución No. 0921 de Diciembre 22 de 2011 por valor de \$60.958.; Resolución No. 0922 de diciembre 22 de 2012 \$8.895. Resolución 0923 de Diciembre 22 de 2012 por valor de \$45.304; como constan en los documentos soportes. La metodología aplicada para la determinación de la depreciación es por línea recta, aplicando las tasas anuales de depreciación de acuerdo con la vida útil estimada de los activos.

OTROS ACTIVOS:

1.9.70.08 Se cuenta con Software y licencias 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. Este ha sido desarrollado por docentes ingenieros de sistemas y técnicos expertos en esta materia, con la utilización de equipos y ejecución de gastos administrativos para todo un desarrollo de una plataforma computacional. \$206.368

1.9.75. Corresponde al cálculo de la amortización acumulada del software y licencias adquiridas para funcionamiento de lo académico. \$ 20.580

1.9.99. Valorizaciones: Corresponde al valor contabilizado y registrado por la actualización del avalúo del bien inmueble, tales como la valorización de las edificaciones, terrenos, semovientes de propiedad de la Institución. \$ 1.369.393.

CUENTAS DE PASIVO

2.3.06.04 Presenta el valor sobregirado en libros auxiliar del banco Popular, cuenta corriente No. 362022220, situación presentada por consignación de un cheque del municipio de Flandes en fecha 28 de diciembre de 2012, y devuelto en la misma fecha, según nota débito.

2.4.01.01 Refleja el valor registrado en la cuenta adquisición de Bienes y Servicios que son las obligaciones ciertas con los proveedores al cierre de la vigencia y que están representada en las reservas de cuentas por pagar a 31-12-2012 por \$ 171.762.

2.4.01.04 Representa las obligaciones en servicios públicos durante la vigencia 2012 \$1.267.



“ITFIP” INSTITUCION DE EDUCACION SUPERIOR

Establecimiento público adscrito al Ministerio de Educación Nacional

NIT 800.173.719.0

www.itfip.edu.co

2.4.25.08 Viáticos y gastos de Viaje, obligaciones con funcionarios por valor de \$ 569.

2.4.25.18 Las obligaciones por concepto de aportes a entidades de prima media y ahorro individual, fueron canceladas al cierre de la vigencia 2012.

2.4.25.19 Las obligaciones por concepto de aportes a seguridad social en Salud, fueron canceladas al cierre de la vigencia 2012.

2.4.25.20 Las obligaciones por concepto de aportes parafiscales Sena, ICBF, Caja de compensación; fueron canceladas al cierre de la vigencia 2012.

2.4.25.53 representa las cuentas por pagar por concepto de adquisición de servicios generales, técnicos u otros, al cierre de la vigencia 2012, por \$-121.901.

2.4.36. Representa las retenciones practicadas a los pagos realizados a los funcionarios-nomina, contratistas, proveedores de bienes y servicios; por valor de \$42.318

2.4.40.23 Registra el valor pendiente de pago del rubro impresos y publicaciones de la vigencia 2012 de conformidad con la Ley 14 de 1991, para contribuir al RTVC \$9.601.

2.5.05.01 Obligaciones laborales, Es el valor adeudado en nómina por concepto docentes hora cátedra del mes de diciembre al cierre de la vigencia, por \$ -9.686.

2.5.05.04 Liquidación de las prestaciones sociales - Vacaciones que tiene derecho el personal administrativo, correspondiente al año 2012. \$-82.210.

PATRIMONIO

El patrimonio Institucional del ITFIP es de \$6.005.142 conformado por El capital fiscal, el resultado de ejercicios anteriores, Superávit por donación, superávit por valorizaciones, Superávit por formación de intangibles, depreciaciones y amortizaciones; y el resultado del ejercicio contable de la vigencia 2012.

3.2.08.01 Son los recursos que representa el capital fiscal, por valor de \$3.345.600

3.2.30.01 Resultado del ejercicio contable \$226.574

3.2.35.02 Valor acumulado de activos dados en donación \$ 280.909.

3.2.37.90 Representa el Software desarrollado para el sistema de registro y control académico RYCA por \$150.788.

INGRESOS

4.3.05.12 Educación Formal Técnica Profesional. Valores causados originados en la prestación de servicios educativos de la vigencia fiscal 2012. La Población estudiantil matriculada para el semestre A de 2012 fue de 2126 estudiantes, otorgándose créditos a 75 estudiantes en el semestre A clasificado así:

PROGRAMAS TECNICOS	CANTIDAD	TOTAL
Administración y Gestión de Empresas	14	\$4.723.600
Administración de Costos y Auditoria	16	\$5.586.700
Construcción y de Obras Civiles	18	\$8.145.000



Promoción Social	4	\$891.000
Electrónica	3	\$1.009.000
Mantenimiento Industrial con Énfasis en Electromecánica	2	\$528.000
Sistemas y Computación	17	\$6.211.000
Mercadeo y Venta	1	\$340.000
TOTAL	75	\$27.434.300

En el semestre B de 2012 fueron 1723 estudiantes matriculados (Ordenes de matrícula), otorgándose créditos a 55 estudiantes clasificados así:

PROGRAMAS TECNICOS	CANTIDAD	TOTAL
Administración y Gestión de Empresas	9	\$2.686.000
Administración de Costos y Auditoría	13	\$3.215.000
Construcción y de Obras Civiles	13	\$3.563.000
Promoción Social	3	\$848.000
Electrónica	4	\$889.000
Sistemas y Computación	13	\$4.364.000
TOTAL	55	15.565.000

4.3.05.13 Educación Formal Superior Formación Tecnológica prestación de servicios educativos de la vigencia fiscal 2012. La Población estudiantil matriculada para el semestre A de 2012 fue de 191 estudiantes, otorgándose créditos a 15 estudiantes:

PROGRAMAS TECNOLOGICOS	CANTIDAD	TOTAL
Tecnología en Sistemas Contable y Financiero	11	\$3.547.000
Tecnología en Gestión Empresarial	4	\$867.000
TOTAL	15	\$4.414.000

Fuente. Proceso de Registros y Control académico – Proceso de Créditos

En el semestre B de 2012 fueron 241 estudiantes matriculados (Ordenes de matrícula), otorgándose créditos a 9 estudiantes

PROGRAMAS TECNOLOGICOS	CANTIDAD	TOTAL
Tecnología en Sistemas Contable y Financiero	5	\$1.690.000
Tecnología en Gestión Empresarial	4	\$1.086.000
TOTAL	9	\$2.776.000

4.3.05.14 Prestación de servicios educativos de la vigencia fiscal 2012. La Población estudiantil matriculada para el semestre A de 2012 fue de 110 estudiantes, otorgándose créditos a 19 estudiantes:

PROGRAMAS PROFESIONALES	CANTIDAD	TOTAL
Profesional en Contaduría Publica	12	\$3.360.000
Profesional en Administración de Empresas	7	\$2.208.000
	19	\$5.568.000

En el semestre B de 2012 fueron 150 estudiantes matriculados (Ordenes de matrícula), otorgándose créditos a 14 estudiantes:





"ITFIP" INSTITUCIÓN DE EDUCACION SUPERIOR

Establecimiento público adscrito al Ministerio de Educación Nacional

NIT 800.173.719.0

www.itfip.edu.co

PROGRAMAS PROFESIONALES	CANTIDAD	TOTAL
Profesional en Contaduría Pública	11	\$2.955.000
Profesional en Administración de Empresas	3	\$ 821.000
	14	\$3.776.000

4.3.05.50 Representa el valor de los ingresos por concepto de certificados, constancias, homologaciones, validaciones, nivelaciones, actas, Carnet, planillas, habilitaciones, supletorios, derechos complementarios, derechos de grado y otros. \$-372.636.

4.7.05.08 Fueron los recursos recibidos de la Nación, en cumplimiento del cometido estatal, para sufragar gastos de funcionamiento por \$-4.946.615

4.7.05.10 Inversión. Son los recursos recibidos para el desarrollo de programas de inversión por parte del Ministerio Hacienda y Crédito Público., por valor de \$-279.297, para desarrollar proyectos de dotación, biblioteca Recursos Educativos y laboratorios académicos de la Institución.

4.7.22.03 Pago Cuota de Auditaje año 2012 por valor de \$10.415.

4.8.05.22 Ingresos generados como intereses de la cuentas de ahorro \$1.565.

4.8.05.84 Utilidad por valoración de las inversiones de liquidez de acuerdo a las tasas de mercado suministradas por la DTN; por valor de \$149.555.

4.8.08 Otros Ingresos ordinarios. Valores registrados por actividades no operacionales, durante la vigencia, constituidos así: arrendamientos, alquileres, recuperaciones \$ 7.545

EGRESOS

Los egresos representa las erogaciones o pagos causados en el desarrollo de las operaciones, por administración, sueldo y salarios, contribuciones efectivas, aportes sobre nomina, generales, impuestos contribuciones y tasas, operaciones de enlaces sin situación de fondos. Siendo las más representativas las siguientes:

5.1.01.Valor Representado a 31-12-2012, en gastos de administración como sueldos de personal administrativos, prestaciones sociales, horas extras. \$1.200.605

5.1.11 Gastos Generales. Representa la totalidad de los gastos realizados durante la vigencia 2012 para el normal funcionamiento, por valor de \$1.250.253

5.1.20. Impuestos contribuciones y tasas. Según Resolución 712 de 2010, se causo el valor de la cuota de Auditaje Cotranal - tarifa de control fiscal, de la vigencia 2012 por valor de \$10.494; se cancela tasa Cortolima a la Alcaldía Municipal el valor de \$5.126; se registra el valor del gravamen a los movimientos financieros por valor de \$19.884, contribución al RTVC por \$4.664 y la contribución MEN – valor total \$104.939

51.20.02 Causación del valor de la cuota de Auditaje de la vigencia 2012 según la Resolución de la Contraloría emitida en el mes de Diciembre de 2012. \$10.494.



“ITFIP” INSTITUCIÓN DE EDUCACION SUPERIOR

Establecimiento público adscrito al Ministerio de Educación Nacional

NIT 800.173.719.0

www.itfip.edu.co

5.8.02.38 Comisiones y Gastos Bancarios, se contabilizan todos los gastos financieros por comisiones, retenciones, tarjetas de crédito, remesas y facturación y otros. \$590

5.8.08.02 Representa la pérdida por el retiro de Bienes muebles, y otros por encontrarse inservibles y no había lugar a su reposición por costos beneficios, por valor de \$1.341, según las Resoluciones de bajas que reposan en el área de almacén.

5.8.15. Ajustes de ejercicios anteriores por valor de \$5.692

DEUDORES DE CONTROL Y DE ORDEN ACREEDORAS

Las cuentas de orden deudora están representadas así:

8.1.20.02 Valor del proceso ejecutivo en contra de una ex funcionaria \$1.144.

8.3.15.10 Representa el valor de vehiculo- bus DODGE retirado del servicio, por no encontrarse en uso y mal estado. Además de los activos que al cierre de la vigencia está pendiente su retiro definitivo.

8.3.61.01 Procesos en responsabilidad. 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; conciliación de un proceso judicial. \$13.554.y el valor de los cheques que fueron objeto de fraude de la tesorería del ITFIP, por valor de \$79.405

Las cuentas de orden acreedoras están representadas así:

9.3.03.17 Contrato de arrendamiento con TELECOM, entregando una planta telefónica para comunicación con las diferentes áreas tanto internas como externas. \$39.420

93.25.25 Equipo de transporte, designado en forma provisional por la Dirección Nacional de Estudefacientes. \$21.400.

9.3.46.19 Bienes Recibidos de terceros. Está conformado por los bienes y otros activos recibidos en virtud del contrato por valor de \$ 10.850, en equipos de cómputo entregados por Telecom.

Informe de Gestión Ambiental: El ITFIP, presenta el Informe de Gestión del Plan Institucional de Gestión Ambiental, proyecto encaminado a crear conciencia y establecer una política con el fin de mejorar el manejo ambiental en las instalaciones de nuestra institución. Plan Institucional de Gestión Ambiental (PIGA), desarrollado durante el semestre A y B/2012.

En este proyecto intervinieron las siguientes docentes catedráticas:

Lina Marcela Prada,	16 horas X 13 semanas.
Sandra Viviana Sánchez	13 horas X 13 semanas
Karen Lorena Triana;	10 horas X13 semanas, el coordinador del programa Bruno Ramírez
Rengifo docente de planta.	



“ITFIP” INSTITUCIÓN DE EDUCACION SUPERIOR

Establecimiento público adscrito al Ministerio de Educación Nacional

NIT 800.173.719.0

www.itfip.edu.co

Estos funcionarios durante este periodo desarrollaron las siguientes actividades en coordinación de la facultad de ciencias sociales, salud y educación:

- Orientación académica de los estudiantes que cursaron la práctica social de grupo entre ellos fueron: Gina Paola García Garay, Sergio Villanueva, Alirio Trujillo y María Margarita Osorio.

En este proceso de orientación y acompañamiento se realizaron actividades de sensibilización a la comunidad ITFIP a través de los diferentes eventos programados en el Plan de Acción, como día Mundial del Medio Ambiente, día mundial de la Tierra, día del Aire, talleres en los grupos sobre el cuidado del medio ambiente; con actividades como exposición de videos en donde se expresó la necesidad de proteger el preciado líquido, distribución de volantes con mensajes o tics sobre el cuidado del agua.

- Se conformó el grupo ecológico
- Se realizó el diseño del periódico Noti Piga “despertando conciencia ambiental”. En este trabajo se resaltó las piguinotas, crónica ambiental, fauna, flora y políticas ambientales.
- Se definió cuáles y cuanto serían las especies de fauna que son más representativas en la institución y se ubicaron en las zonas verdes.
- Ajustes al documento PIGA
- Invitación a la comunidad a través de la página web para que participarán en los diferentes eventos.
- Se realizó visita a la Alcaldía Municipal de El Espinal en donde se llevó a cabo una reunión con el señor Alcalde, el secretario de Educación Municipal, doctor Ramiro Ortiz, doctor Carlos Suarez, allí se presentó la propuesta para que el día PIGUI sea realizado ya a nivel municipal (Proyecto que será presentado por una concejal para su estudio y aprobación en el 2013).
- Se realizaron la revisión y ajustes al plan institucional de Gestión Ambiental se hizo capacitación sobre residuos sólidos y hospitalarios PGIRSH.

Cabe aclarar que se llevaron otras actividades de tipo ambiental como el diseño y elaboración de vallas ambientales ubicadas en la entrada principal de la institución a través del espacio académico Gestión de Recursos, liderado por la docente Marcela Campos Alcalá y la estudiantes Margarita Osorio en coordinación con la vicerrectoría administrativa dirigida por el doctor Gelber Gómez Rozo.

En cuanto al presupuesto invertido para estas acciones el gasto fue las horas que se le cancelaron a las tres docentes de hora cátedra, información que reposa en Talento Humano, ellos son: Viviana Sánchez se le cancelaron 169 horas por un valor de \$2.417.998, Karen Lorena Triana se le cancelaron 130 horas por un valor de \$1.771.427 y Lina Marcela Prada se cancelaron 208 horas por un valor de \$3.757.803.

Las evidencias de este proyecto reposan en la Facultad de Ciencias Sociales, Salud y Educación como el periódico, invitación página web, registro fotográfico.

Fuente: Decanatura de Ciencias sociales salud y educación.

DIANA CRISTINA MOLINA GARCIA

Contador Publico (E)



“ITFIP” INSTITUCION DE EDUCACION SUPERIOR

Establecimiento público adscrito al Ministerio de Educación Nacional

NIT 800.173.719.0

www.itfip.edu.co

