

Código:

San Juan del Cesar, junio 12 de 2017

Doctor
JAIME ALBERTO SEPULVEDA MUÑETON
Secretario General
Comisión Legal de Cuentas
Cámara de Representantes
Carrera 7ª N° 8 – 68 Edificio Nuevo del Congreso
Bogotá D.C.
Teléfonos 091 382 40 31 / 091 382 40 32

REFERENCIA: REQUERIMIENTO PRESUPUESTAL Y CONTABLE DE INFORMACIÓN PARA EL FENECIMIENTO DE LA CUENTA GENERAL DEL PRESUPUESTO Y DEL TESORO Y BALANCE GENERAL DE LA NACIÓN VIGENCIA FISCAL 2016.

Respetado doctor :

Con el propósito de contar con los elementos de análisis para dar cumplimiento a lo establecido en el artículo 310 de la Ley 5ª de 1992 “Orgánica del Reglamento del Congreso”, que asigna a esta Célula Congresional la función de: “...Examinar y proponer a consideración de la Cámara de Representantes, el Fenecimiento de la Cuenta General del Presupuesto y del Tesoro” que está obligado a presentar la Contraloría General de la República en cumplimiento del artículo 268 de la Carta y del artículo 39 de la Ley 42 de 1993. Así mismo, la Comisión se debe pronunciar sobre el resultado del Balance General de la Nación que debe presentar el Gobierno Nacional de acuerdo con el párrafo del artículo 354 de la Constitución Política.

Teniendo así mismo como base legal para la solicitud de esta información lo establecido en los artículos: “**258. Solicitud de informes por los congresistas.** Los Senadores y Representantes pueden solicitar cualquier informe a los funcionarios autorizados para expedirlo, en ejercicio del control que corresponde adelantar al Congreso. En los cinco (5) días siguientes deberá procederse a su cumplimiento y **259. Incumplimiento en los informes.** El no presentarse oportunamente, en los términos establecidos, los informes obligatorios o los que se soliciten, acarrea consecuencias” consignados en la Ley 5ª de 1992 “Orgánica del Reglamento del Congreso”; y el artículo **48, numeral**



INSTITUTO NACIONAL DE FORMACIÓN TÉCNICA PROFESIONAL

NIT. 860402193-9 Dirección: Carrera. 13 N 7A- 61

Teléfono: +57 (5) 7740098 PBX: +57 (5) 7740404

Web: www.infotep.edu.co email: contactenos@infotep.edu.co

San Juan del Cesar – La Guajira Colombia

Certificados en Calidad

2º. Faltas gravísimas de la Ley 734 de 2002 “Código Único Disciplinario: Son faltas gravísimas las siguientes:

2. “Obstaculizar en forma grave la o las investigaciones que realicen las autoridades administrativas, jurisdiccionales o de control, o no suministrar oportunamente a los miembros del Congreso de la República las informaciones y documentos necesarios para el ejercicio del control político”.

Comendidamente, solicito allegar a esta dependencia la información de la entidad, fondo o patrimonio autónomo a su cargo que se relaciona a continuación:

Este es un formato general, favor contestar lo que aplique para su entidad.

1.- De acuerdo con recursos recibidos del Presupuesto General de la Nación aprobado mediante la Ley 1769 de 2015 y liquidado según el Decreto 2550 de 2015, favor enviar la siguiente información con corte a 31 de diciembre de 2016

a). Presupuesto de Gastos Inicial 2015 vs. 2016 (Es el contenido en el Decreto de Liquidación).

Presupuesto de gastos aprobado inicialmente 2015 – 2016 en miles de pesos

CONCEPTO	VIGENCIA		VARIACIÓN	
	2015	2016	ABSOLUTA	PORCENTUAL
Funcionamiento	2.965.382	3.720.922	(755.540)	-25.48
Gastos de personal	2.793.660	3.346.770	(553.109)	-19.79
Gastos generales	152.965	359.048	(206.083)	-134.72
Transferencias	18.757	15.105	3.652	19.71
Gastos de Comercialización y Producción	0	0	0	0
Servicio de la deuda	0	0	0	0



INSTITUTO NACIONAL DE FORMACIÓN TÉCNICA PROFESIONAL

NIT. 860402193-9 Dirección: Carrera. 13 N 7A- 61

Teléfono: +57 (5) 7740098 PBX: +57 (5) 7740404

Web: www.infotep.edu.co email: contactenos@infotep.edu.co

San Juan del Cesar – La Guajira Colombia

Inversión	1.848.000	2.678.340	(830.340)	-44.93
TOTAL	4.813.382	6.668.262	(1.585.880)	-32.94

b). Presupuesto de Gastos Definitivo (Es el presupuesto inicial más adiciones, menos reducciones).

Presupuesto de gastos definitivo 2015 – 2016 en miles de pesos

CONCEPTO	VIGENCIA		VARIACIÓN	
	2015	2016	ABSOLUTA	PORCENTUAL
Funcionamiento	3.516.382	3.943.055	(426.673)	-12.13
Gastos de personal	3.202.831	3.532.696	(329.865)	-10.29
Gastos generales	292.965	394.085	(101.120)	-34.51
Transferencias	20.586	16.274	4.312	20.95
Gastos de Comercialización y Producción	0	0	0	0
Servicio de la deuda	0	0	0	0
Inversión	4.055.209	3.733.426	321.783	7.94
TOTAL	7.571.591	7.676.481	(104.890)	(1.39)



INSTITUTO NACIONAL DE FORMACIÓN TÉCNICA PROFESIONAL

NIT. 860402193-9 Dirección: Carrera. 13 N 7A- 61

Teléfono: +57 (5) 7740098 PBX: +57 (5) 7740404

Web: www.infotep.edu.co email: contactenos@infotep.edu.co

San Juan del Cesar – La Guajira Colombia

Certificados en Calidad

c). Presupuesto de Gastos por Tipo de Renta Definitivo (Es el presupuesto inicial más adiciones, menos reducciones).

Presupuesto 2016 en miles de pesos

Tipo de Renta	Presupuest o Inicial	Presupuest o Final	Diferencia Absoluta	Variación%
Recursos de la Nación	2.691.499	4.032.107	(1.340.608)	-49.80
Recursos Propios	3.707.763	3.644.374	63.388	1.70
TOTAL	6.399.262	7.676.482	(1.277.220)	-48.10

Modificaciones al Presupuesto 2016 en miles de pesos

Gasto	Apropiaci ón Inicial	Modificaci ones Positivas	Modific aciones Negativ as	Apropiaci ón Definitiva	Diferencia Apropiaci ón	Variac ión % Apropi ación
Recurso s de la Nación	2.691.499	1.738.759	398.151	4.032.107	(1.340.608)	-49.80
Recurso s Propios	3.707.762	290.894	354.282	3.644.374	63.338	1.70
TOTAL	6.399.262	2.029.653	752.443	7.676481	(1.277.220)	-48.10



INSTITUTO NACIONAL DE FORMACIÓN TÉCNICA PROFESIONAL

NIT. 860402193-9 Dirección: Carrera. 13 N 7A- 61

Teléfono: +57 (5) 7740098 PBX: +57 (5) 7740404

Web: www.infotep.edu.co email: contactenos@infotep.edu.co

San Juan del Cesar – La Guajira Colombia

Certificados en Calidad

d). Pérdidas de Apropriación en la vigencia 2016.

Apropiaciones sin comprometer miles de pesos

Tipo de Gasto	Apropiación Definitiva (1)	Ejecución Compromisos (2)	Valor (1 - 2)
Funcionamiento	3.943.055	3.942.789	266
Gastos de personal	3.532.696	3.532.432	264
Gastos generales	394.085	394.084	1
Transferencias	16.274	16.273	1
Gastos de Comercialización y Producción	0	0	0
Servicio de la Deuda	0	0	0
Inversión	3.733.426	3.733.037	389
TOTAL	7.676.481	7.675.826	655

e). Comportamiento ejecución 2016 (valor no ejecutado de la apropiación correspondiente y porcentaje de lo ejecutado).

Comportamiento ejecución presupuestal de gastos 2016 en miles de pesos



INSTITUTO NACIONAL DE FORMACIÓN TÉCNICA PROFESIONAL

NIT. 860402193-9 Dirección: Carrera. 13 N 7A- 61

Teléfono: +57 (5) 7740098 PBX: +57 (5) 7740404

Web: www.infotep.edu.co email: contactenos@infotep.edu.co

San Juan del Cesar – La Guajira Colombia

Certificados en Calidad

CONCEPTO	PRESUPUESTO		VARIACIÓN	
	DEFINITIVO Apropiación definitiva	EJECUTADO O Obligado	SALDO NO EJECUTADO	% DE EJECUCIÓN a 31-12-2016
Funcionamiento	3.943.055	3.918.068	24.987	0.63%
Gastos de Personal	3.532.696	3.519.579	13.117	0.37%
Gastos Generales	394.085	389.334	4.751	1.21%
Transferencias	16.274	9.155	7.119	43.74%
Servicio de la Deuda	0	0	0	
Inversión	3.733.426	2.485.260	1.248.166	33.43%
TOTAL	7.676.481	6.403.328	1.273.153	16.59%

f). Rezago presupuestal en miles de pesos (reservas presupuestales más cuentas por pagar) constituido a 31 de diciembre de 2016.

Reservas presupuestales constituidas a 31-12- 16	1.272.499
Cuentas por pagar constituidas a 31-12- 16	208.397
TOTAL REZAGO PRESUPUESTAL CONSTITUIDO A 31-12-16	1.480.896

g). Rezago presupuestal en miles de pesos constituido a 31 de diciembre de 2015 (reservas presupuestales más cuentas por pagar) y ejecutado a 31 de diciembre de 2016.



INSTITUTO NACIONAL DE FORMACIÓN TÉCNICA PROFESIONAL

NIT. 860402193-9 Dirección: Carrera. 13 N 7A- 61

Teléfono: +57 (5) 7740098 PBX: +57 (5) 7740404

Web: www.infotep.edu.co email: contactenos@infotep.edu.co

San Juan del Cesar – La Guajira Colombia

DESCRIPCIÓN	REZAGO PRESUPUESTAL CONSTITUIDO a 31-12-15	REZAGO PRESUPUESTAL EJECUTADO A 31-12-16	% de EJECUCIÓN REZAGO PRESUPUESTAL a 31-12-16
Reservas Presupuestales	1.668.847	1.668.847	100.00
Cuentas por Pagar	43.966	43.966	100.00
TOTAL	1.712.814	1.712.814	

NOTA: Si el rezago presupuestal constituido a 31 de diciembre de 2015, no se pagó en el 100% a 31 de diciembre de 2016, favor informar las razones.

h). Adjuntar informe del jefe financiero, auditor, revisor fiscal o contralor sobre el buen manejo y cumplimiento de los principios presupuestales, de las metas y objetivos propuestos en la programación y ejecución del presupuesto durante la vigencia 2016. R/ Informe Adjunto

En caso contrario explicar las razones de su incumplimiento.

i). Favor informar qué limitaciones presentó o presenta el Sistema Integrado de Información Financiera SIIF II, y en qué forma se refleja en su información presupuestal y contable a 31 de diciembre de 2016.

Número	Descripción de la Limitación del Aplicativo SIIF II NACIÓN	Observaciones
--------	--	---------------



INSTITUTO NACIONAL DE FORMACIÓN TÉCNICA PROFESIONAL
 NIT. 860402193-9 Dirección: Carrera. 13 N 7A- 61
 Teléfono: +57 (5) 7740098 PBX: +57 (5) 7740404
 Web: www.infotep.edu.co email. contactenos@infotep.edu.co
 San Juan del Cesar – La Guajira Colombia

A 31-12-16		
1	Saldos Contables reales no concuerdan los que arroja el SIIF.	Los Saldos Iniciales no concuerdan con los Saldos que arroja el SIIF
2	El conocimiento del uso del aplicativo SIIF, No es total es muy limitado.	Casi siempre dependemos del call center para realizar las transacciones, y en la mayoría de las veces los inconvenientes no son resueltos inmediatamente sobre todo en el módulo PAC y CUN.
3	Las parametrizaciones que están fijadas en el ciclo de negocio afectan la parte contable (Reservas presupuestales).	Los acompañamientos nos resultan costosos por el traslado al interior de país.

2.- Remitir copia de los estados financieros con sus respectivas notas explicativas a 31-12-16 preparados y presentados por la entidad de acuerdo con las Resoluciones: N° 375 del 17 septiembre de 2007, N° 706 del 16 diciembre de 2016, N° 037 de 2007, N° 043 y 048 de 2017 expedidas por la Contaduría General de la Nación.

R/ Anexo a la Presente

3.- Remitir copia del dictamen a los estados financieros preparado y presentado por el revisor fiscal, auditor o contralor en los casos que la ley obligue a tenerlo a 31 de diciembre de 2016.

R/ No aplica

4.- Remitir certificación suscrita por el representante legal y el contador de la entidad en donde informen que las cifras reflejadas en los estados financieros vigencia 2016, fueron tomadas fielmente de los libros de contabilidad de acuerdo con las normas señaladas en el Régimen de Contabilidad Pública.

R/ Anexa a la Presente



Certificados en Calidad

INSTITUTO NACIONAL DE FORMACIÓN TÉCNICA PROFESIONAL

NIT. 860402193-9 Dirección: Carrera. 13 N 7A- 61

Teléfono: +57 (5) 7740098 PBX: +57 (5) 7740404

Web: www.infotep.edu.co email: contactenos@infotep.edu.co

San Juan del Cesar – La Guajira Colombia

5.- De acuerdo con el artículo 34, numeral 36 de la Ley 734 de 2002 y con el numeral 7° del Capítulo II, Sección II, Título II, Parte I del Régimen de Contabilidad Pública, favor enviar certificación del funcionario competente en donde se informe sobre la publicación en lugar visible y público y en la página de su entidad, los informes de gestión, resultados financieros y contables correspondientes a la vigencia fiscal 2016.

R/ Certificación Anexa

6.- Informe del total de los deudores o cuentas por cobrar de difícil recaudo a 31 de diciembre de 2016 en miles de pesos (de acuerdo con el catálogo de cuentas de su entidad), así:

VALOR TOTAL DE LOS DEUDORES O CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO a 31-12-16	EDAD DE LOS DEUDORES O CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO a 31-12-16
397.426.000.00	MAS 360 DIAS

¿Qué actuaciones administrativas está llevando a cabo su administración para recuperar estas deudas o cuentas de difícil recaudo?

-Se circulariza a los deudores morosos y sus fiadores, se publican listados, en fin se han hecho muchas gestiones.

7.- Favor informar qué limitaciones presentó o presenta el Consolidador de Hacienda e Información Pública CHIP, y en qué forma se refleja en su información contable a 31 de diciembre de 2016.



Certificados en Calidad

INSTITUTO NACIONAL DE FORMACIÓN TÉCNICA PROFESIONAL
 NIT. 860402193-9 Dirección: Carrera. 13 N 7A- 61
 Teléfono: +57 (5) 7740098 PBX: +57 (5) 7740404
 Web: www.infotep.edu.co email: contactenos@infotep.edu.co
 San Juan del Cesar – La Guajira Colombia

Número	Descripción de la Limitación del CHIP A 31-12-16	Observaciones
1	N/A	El Chip, no ha generado ninguna limitación
2	N/A	La información Contable no se ha visto afectada por el consolidador de hacienda

8.- Remitir Copia del informe sobre la evaluación del sistema de control interno contable a 31 de diciembre de 2016 presentado a la Contraloría General de la Nación, de acuerdo con las Resoluciones N° 357 del 23 julio de 2008, 706 del 16 diciembre de 2016 y 043 de 2017.

ANEXO INFORME CONTABLE

9.- De acuerdo con lo establecido en la Resolución Orgánica N° 7350 del 29 de noviembre de 2013 de la Contraloría General de la República, informar el avance de su plan o planes de mejoramiento suscritos con la Contraloría General de la República a 31 de diciembre de 2016 en el siguiente formato:



Certificados en Calidad

INSTITUTO NACIONAL DE FORMACIÓN TÉCNICA PROFESIONAL
 NIT. 860402193-9 Dirección: Carrera. 13 N 7A- 61
 Teléfono: +57 (5) 7740098 PBX: +57 (5) 7740404
 Web: www.infotep.edu.co email: contactenos@infotep.edu.co
 San Juan del Cesar – La Guajira Colombia

SEGUIMIENTO AL PLAN O PLANES DE MEJORAMIENTO SUSCRITOS CON LA CGR A 31 DE DICIEMBRE DE 2016

Fecha de suscripción del plan de mejoramiento:

DESCRIPCIÓN BREVE DEL HALLAZGO	METAS PROPUESTAS	METAS CUMPLIDAS	CUMPLIMIENTO DEL PLAN EN % A 31/12/2016	AVANCE DEL PLAN EN % A 31/12/2016
Actividad de capacitaciones a los funcionarios de contabilidad y presupuesto en el régimen de contabilidad pública vigente; Elaborar diagnóstico para la valoración de riesgos a fin de identificar las condiciones que afectan la calidad de la información contable en cuanto a la clasificación y registro de los hechos financieros, en los términos definidos en el Régimen de Contabilidad Pública	Plan de Capacitación; Matriz de riesgos	2	100	100
Circular de funciones de control interno; Desarrollar una actividad de reinducción y capacitaciones a los funcionarios de contabilidad y presupuesto en el régimen de contabilidad pública vigente; Conciliación con la Gobernación de la Guajira a fin de realizar un ajuste y confortación efectiva de los saldos adeudados y discutir acciones encaminadas a recaudar las sumas adeudadas	Circular; Plan de Capacitación; Solicitud de conciliación	3	100	100
Actualización de manual de contratación pública para los funcionarios del INFOTEP; Adelantar una inducción general a los funcionarios encargados de la supervisión de contratos teniendo en cuenta el alcance de las funciones conforme lo dispuesto en los artículos 83 y 84 de la Ley 1474 de 2011; Elaborar hoja de ruta para verificación de los diferentes documentos contractuales	Manual de contratación; Plan de Capacitación; Hojas de ruta por modalidad de selección	3	100	100
Adelantar una inducción general a los funcionarios encargados de la supervisión de contratos teniendo en cuenta el alcance de las funciones conforme lo dispuesto en los artículos 83 y 84 de la Ley 1474 de 2011, Elaborar hoja de ruta para verificación de los diferentes documentos contractuales	Aplicabilidad de la norma	1	100	100
Oficiar al Ministerio de Hacienda para la asignación de los recursos presupuestales; Solicitud a la Comisión Nacional del Servicio Civil para la respectiva Convocatoria	Oficio; Solicitud	2	100	100
Convocatoria para selección y conformación del comité de personal	Resolución de Convocatoria; Resolución de la Conformación; Convocatoria a reunión	2	100	100



INSTITUTO NACIONAL DE FORMACIÓN TÉCNICA PROFESIONAL

NIT. 860402193-9 Dirección: Carrera. 13 N 7A- 61

Teléfono: +57 (5) 7740098 PBX: +57 (5) 7740404

Web: www.infotep.edu.co email: contactenos@infotep.edu.co

San Juan del Cesar – La Guajira Colombia

Certificados en Calidad

OFICIOS

Gestión ante la presidencia de la república y la Función Pública para la creación del cargo de control interno en la planta de personal de la entidad	oficios	2	100	100
Identificar las subcuentas que presentan los saldos negativos; Realizar el análisis de los registros contables en dichas subcuentas para identificar a que tercero corresponde; Realizar el respectivo ajuste al tercero correspondiente	Subcuentas identificadas; Análisis; Ajustes realizados	3	100	100
Avaluó de Los bienes inmuebles; Valorización de los bienes muebles	Avaluó; Valorización	2	100	100
Comunicación con funcionarios aplicativo SIIF para verificación y/o aclaración de los registros Contables de las transferencias	Oficio	1	100	100

NOTA: Con relación a las actividades o acciones de mejora incumplidas a 31 de diciembre de 2016, favor informar las razones de este incumplimiento y ¿qué actuaciones administrativas se tomaron para subsanarlas durante la vigencia 2017?

Igualmente informar cual o cuales de los hallazgos de la Contraloría General de la República son estructurales y que su corrección depende de terceros.

LUIS ALFONSO PEREZ GUERRA
Rector

Proyecto: Sara Carrascal; P.U. Financiera
Adriana Felizzola Daza Vicerrectora Administrativa con Funciones de C.I.



Certificados en Calidad

INSTITUTO NACIONAL DE FORMACIÓN TÉCNICA PROFESIONAL
NIT. 860402193-9 Dirección: Carrera. 13 N 7A- 61
Teléfono: +57 (5) 7740098 PBX: +57 (5) 7740404
Web: www.infotep.edu.co email: contactenos@infotep.edu.co
San Juan del Cesar – La Guajira Colombia