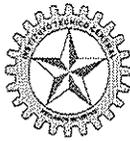




ESCUELA TECNOLÓGICA INSTITUTO TÉCNICO CENTRAL
Establecimiento Público de Educación Superior

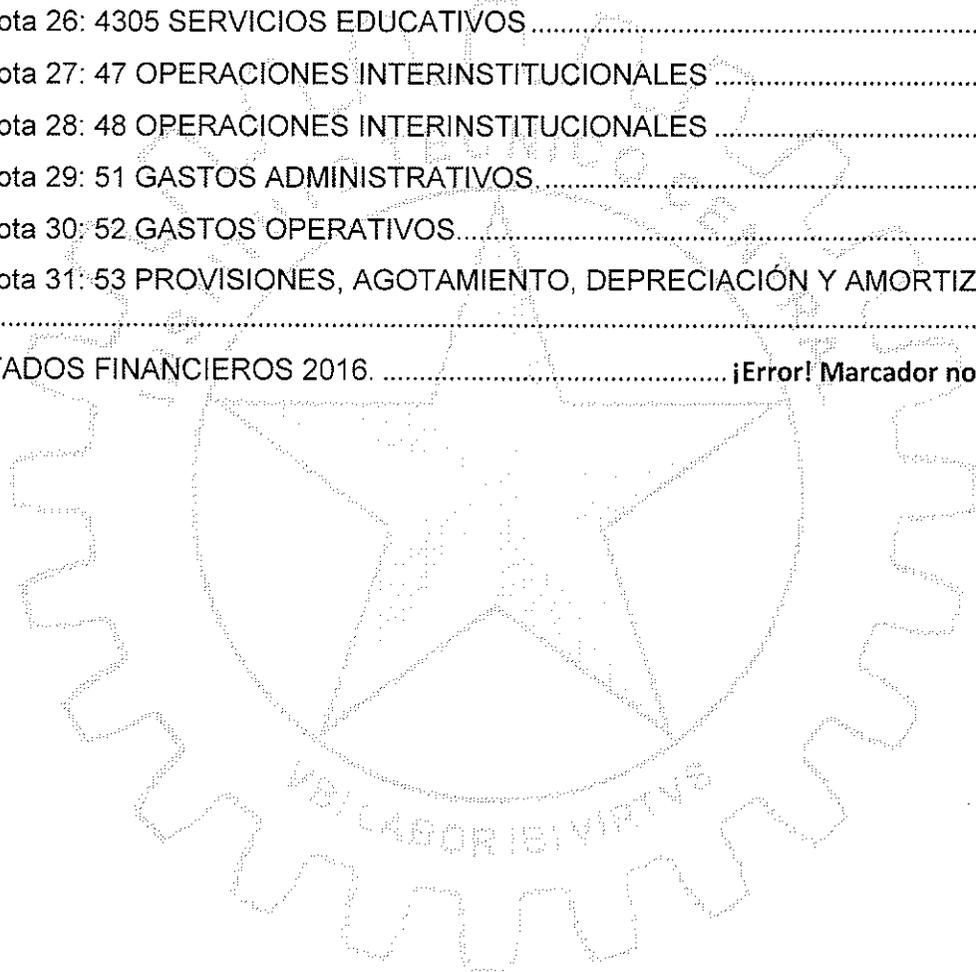
Tabla de Contenido

I NOTAS DE CARÁCTER GENERAL	4
NATURALEZA JURÍDICA, FUNCIÓN SOCIAL, ACTIVIDADES QUE DESARROLLA O COMETIDO ESTATAL.....	4
MISIÓN.....	4
VISIÓN.....	4
FUNCIONES.....	4
POLÍTICA DE PRACTICA CONTABLE.....	4
REGULACIÓN DE LA CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN SOBRE NORMAS INTERNACIONALES.....	6
II NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO	7
Notas Relativas al Activo.....	7
Nota 1: 1110- BANCOS Y CORPORACIONES.....	7
Nota 2: 1201 INVERSIONES ADMON DE LIQUIDEZ EN TITULOS DE DEUDA.....	7
Nota 3: 1407 CUENTAS POR COBRAR.....	8
Nota 4: 1420 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS.....	8
Nota 5: 1424 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN.....	8
Nota 6: 1605 TERRENOS.....	8
Nota 7: 1635 BIENES MUEBLES EN BODEGA.....	9
Nota 8: 1640 EDIFICACIONES.....	9
Nota 9: MAQUINARIA Y EQUIPO.....	9
Nota 10: 1665 MUEBLES ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA.....	10
Nota 11: 1670 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN.....	11
Nota12: 1675 EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACIÓN.....	11
Nota 13: 1680 EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA.....	12
Nota 14: 1685 DEPRECIACION ACUMULADA CR.....	12
Nota 15: 1715 BIENES DE BENEFICIO Y USO PUBLICO E HISTORICOS Y CULTURALES.....	13
Nota 16: 1910 CARGOS DIFEREIDOS.....	13
Nota 17: 1960 BIENES DE ARTE Y CULTURA.....	14
Nota 18: 1970 INTANGIBLES.....	14
Nota 19: 1975 AMORTIZACION ACUMULADA INTANGIBLES.....	14
Nota 20: 1999 VALORIZACIONES.....	15



ESCUELA TECNOLÓGICA INSTITUTO TÉCNICO CENTRAL
Establecimiento Público de Educación Superior

Notas Relativas al Pasivo.....	15
Nota 21: 2401 ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS.....	15
Nota 22: 2425 ACREEDORES.....	15
Nota 23: 2436 RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE.....	16
Nota 24: 2900 OTROS PASIVOS.....	17
Notas Relativas al Patrimonio.....	17
Nota 25: Resultados del Ejercicio.....	17
Notas Relativas al Ingreso.....	18
Nota 26: 4305 SERVICIOS EDUCATIVOS.....	18
Nota 27: 47 OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES.....	19
Nota 28: 48 OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES.....	20
Nota 29: 51 GASTOS ADMINISTRATIVOS.....	21
Nota 30: 52 GASTOS OPERATIVOS.....	22
Nota 31: 53 PROVISIONES, AGOTAMIENTO, DEPRECIACIÓN Y AMORTIZACIÓN.....	25
ESTADOS FINANCIEROS 2016.....	¡Error! Marcador no definido.





ESCUELA TECNOLÓGICA INSTITUTO TÉCNICO CENTRAL
Establecimiento Público de Educación Superior

I NOTAS DE CARÁCTER GENERAL.

NATURALEZA JURÍDICA, FUNCIÓN SOCIAL, ACTIVIDADES QUE DESARROLLA O COMETIDO ESTATAL.

El Instituto Técnico Central fue fundado por los Hermanos de La Salle el 19 de marzo de 1904 y creado mediante el Decreto No. 146 del 9 de febrero de 1905, y reestructurado por el Decreto 758 del 26 de abril de 1988, es un Establecimiento Público de Educación Superior, de carácter académico, del Orden Nacional, con personería Jurídica, autonomía administrativa y patrimonio independiente, adscrito al Ministerio de Educación Nacional, con domicilio principal en la ciudad de Bogotá, Distrito Capital de Colombia.

MISIÓN

La Escuela Tecnológica Instituto Técnico Central forma personas creativas y competentes en las áreas técnicas, tecnológicas e ingenierías capaces de solucionar problemas a través de la investigación aplicada.

VISIÓN

Seremos reconocidos como una institución educativa competitiva en la formación técnica, tecnológica y de ingeniería desarrollando competencias en las personas, para que aporten innovación y cambio en el mundo laboral, industrial, social y ambiental.

FUNCIONES

Para lograr los objetivos, la institución cumplirá las funciones básicas de Docencia, Investigación y Proyección Social. Para el buen logro de sus funciones la institución velará por autoevaluarse y autorregularse continua, sistemática y responsablemente.

POLÍTICA DE PRACTICA CONTABLE.

Para la preparación, identificación, registro y revelación de los estados financieros y las políticas aplicadas en ellos, la Escuela Tecnológica Instituto Técnico Central, trabaja de acuerdo con el marco conceptual de la Contabilidad Pública y el catálogo general de cuentas del plan general de contabilidad pública aceptado en Colombia, según Resolución 354 del 5 de septiembre de 2007, expedida por la Contaduría General de la Nación. Así mismo, la Escuela Tecnológica Instituto Técnico Central atiende todas las resoluciones, circulares, instructivos y conceptos que aclaren o modifiquen lo dispuesto en el Régimen de Contabilidad Pública.

La Escuela Tecnológica Instituto Técnico Central registra sus operaciones en el Sistema Integrado de Información Financiera – SIIF Nación II de conformidad con el Decreto 2674 de 2012.



ESCUELA TECNOLÓGICA INSTITUTO TÉCNICO CENTRAL
Establecimiento Público de Educación Superior

A continuación, se describe las principales políticas y prácticas contables que Escuela Tecnológica Instituto Técnico Central ha adoptado en concordancia con lo anterior.

- a) Reconocimiento de la totalidad de las operaciones: Para reconocer los bienes, derechos y obligaciones ciertas adquirida por la Escuela Tecnológica Instituto Técnico Central se registran las transacciones bajo el concepto y principio de causación, los cuales se encuentran representados en el Activo, Pasivo, Patrimonio, Ingreso y Gasto.
- b) Unidad Monetaria: De acuerdo con disposiciones legales, la unidad monetaria es el peso colombiano.
- c) Periodo Contable: El corte de los estados financieros de propósito general corresponde desde el 1 de enero al 31 de diciembre de 2016.
- d) Individualización de derechos y obligaciones: Los bienes, derechos y obligaciones de la Escuela Tecnológica Instituto Técnico Central, es decir recursos entregados en administración, propiedad planta y equipo, proveedores y otros deudores, se encuentran debidamente identificados como terceros.
- e) Soportes documentales: El total de operaciones registradas por la entidad se encuentran respaldadas con documentos válidos e idóneos susceptibles de ser verificados y comprobados.
- f) Valuación: para el reconocimiento patrimonial de los hechos financieros, económicos y sociales se aplicó la base de causación y para el reconocimiento de la ejecución presupuestal se utilizó la base de caja en los ingresos y el compromiso en los gastos.
- g) Conciliación de la información: La Escuela Tecnológica Instituto Técnico Central elabora conciliaciones periódicas mensuales con el fin de que la información registrada ha sido verificada con las áreas proveedoras de información y asegurar confiabilidad, veracidad y razonabilidad en las cifras contables.
- h) Presentación de Estados Financieros: La Escuela Tecnológica Instituto Técnico Central prepara su información financiera contable bajo las disposiciones de la Contaduría Pública de la Nación y se presenta a través del Sistema Consolidado de Hacienda e Información Financiera Pública – CHIP.



ESCUELA TECNOLÓGICA INSTITUTO TÉCNICO CENTRAL
Establecimiento Público de Educación Superior

- i) Propiedad, Planta y Equipo: El reconocimiento de la depreciación se registra directamente al Patrimonio, y se realiza por medio del método de línea recta, de reconocido valor técnico. La vida útil que se establece para el activo fijo, la que se toma en el Manual de Procedimiento de la Contaduría General de la Nación. La depreciación de los activos de menor cuantía se realiza según lo indicado en la normatividad que anualmente emite el órgano rector.
- j) Intangibles: Su valor lo compone el valor de adquisición de licencias de software que permite optimizar tiempos y recursos.
- k) Reconocimiento de ingresos y gastos: El reconocimiento de ingresos se realiza de forma automática por el sistema SIIF – NACION II una vez se afecta las transacciones que tienen incidencia contable.

El reconocimiento de gastos se realiza de acuerdo a dos criterios; el primero respecto al tipo de rubro presupuestal, por lo que la ejecución de los rubros de Inversión se clasifican en gasto operativo o gasto público social; de allí se origina el segundo criterio el cual obedece a si el gasto impacta directamente en la población, es decir, si la inversión de los recursos es tangible para los colombianos y tiene un efecto directo sobre el nivel de vida de una población, en este caso se clasifica en gasto público social; en caso contrario, la clasificación se hace en gasto operativo de la unidad, el cual refleja la misión y desarrollo de la operación principal de la Entidad.

Para el reconociendo de ambos, se aplica el principio de prudencia, por cuanto se contabiliza únicamente los realizados en el periodo contable, sin sobreestimarlos y devengo causación.

**REGULACIÓN DE LA CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN SOBRE
NORMAS INTERNACIONALES**

Mediante Resolución No. 533 de 2015, expedida por la Contaduría General de la Nación, se incorpora el nuevo marco normativo contable aplicable a entidades de Gobierno, grupo al que pertenece la Escuela Tecnológica Instituto Técnico Central y cuya norma debe observar para la preparación de la información contable bajo este nuevo modelo. En esta resolución se menciona el periodo de preparación obligatoria para la implementación del nuevo marco normativo abarcaría la vigencia 2016 y el 1° de enero del 2017 iniciaría su aplicación. Sin embargo, la Contaduría General de la Nación, a través de la Resolución 693 de diciembre de 2016, modifica el cronograma de aplicación del marco normativo aplazando la implementación por un año, luego el primer periodo de aplicación regirá a partir del 1° de enero de 2018.



ESCUELA TECNOLÓGICA INSTITUTO TÉCNICO CENTRAL
Establecimiento Público de Educación Superior

II NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO

Notas Relativas al Activo

Las cuentas del activo se discriminan a continuación:

Nota 1: 1110- BANCOS Y CORPORACIONES.

El valor de los fondos disponibles depositados en instituciones financieras a 31 de diciembre de 2016 está compuesto así: Recursos Nación: Davivienda cuenta No.0005022017 \$151.959.053,16; Recursos Propios. Corpbanca Cuenta Número 004367801 saldo final \$8.565.079,13; Banco Corpbanca Cuenta Número 005480256 por valor de \$281.340,44; Banco Corpbanca Cuenta Número 005480249 por valor de \$1.977,45; Banco Corpbanca Cuenta Número 004367660 por valor de \$234.213.733,19; Banco Davivienda cuenta No. 000005080593 saldo final \$0,26; Banco Davivienda cuenta No. 475500042654 por valor de \$267.616.939,19 Banco Davivienda No. 475569993961 por valor de \$190.441.327. La tesorería de la entidad no creó las cuentas bancarias en el SIIF, por tal motivo los saldos en bancos presentan variación.

Código	Descripción	2016	2015
111000	BANCOS Y CORPORACIONES	\$ 101.982.322	\$ 126.031.362

Nota 2: 1201 INVERSIONES ADMON DE LIQUIDEZ EN TITULOS DE DEUDA.

El portafolio de inversiones para la vigencia 2015 estaba representado en Títulos TES, dando estricto cumplimiento al Decreto No. 1525 de mayo 9 de 2008, Artículo 1 : " Para el cumplimiento de lo establecido en el artículo 102 del Estatuto Orgánico del presupuesto, y sin perjuicio de lo previsto en el artículo 29 del decreto 359 de 1995. Los Establecimientos Públicos del orden nacional y las entidades estatales del orden nacional, a las cuales se les apliquen las disposiciones de orden presupuestal, deben invertir sus excedentes de liquidez originados en sus recursos propios, en títulos de tesorería TES, clase "B", del mercado primario adquiridas directamente en la Dirección General del Crédito Público, y del Tesoro Nacional del Ministerio de Hacienda y Crédito Público". Esta inversión es de carácter forzoso. Saldo que corresponde a Recursos Propios.

Código	Descripción	2016	2015
120100	INVERSIONES ADMON DE LIQUIDEZ EN TITULOS DE DEUDA	0	\$ 808.900.000



ESCUELA TECNOLÓGICA INSTITUTO TÉCNICO CENTRAL
Establecimiento Público de Educación Superior

Nota 3: 1407 CUENTAS POR COBRAR.

Representa el valor de las cuentas por cobrar correspondiente de los Convenios Interadministrativos celebrados con el Ministerio de Educación, la Secretaria de Educación, Unidad Administrativa Especial de Servicios Públicos, en beneficio de aunar esfuerzos para la Media Fortalecida de los Colegios Distritales y Servicios Educativos para el desarrollo de la Educación Tecnológica y de Educación Superior.

Código	Descripción	2016	2015
140701	CUENTAS POR COBRAR	\$ 818.298.031	\$ 392.217.360

Nota 4: 1420 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS.

Valor que para la vigencia 2015 representa un anticipo que está pendiente por depurar y reclasificar.

Código	Descripción	2016	2015
142000	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	\$ -	\$ 169.500.000

Nota 5: 1424 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN.

Recursos de la Entidad trasladados a la Cuenta Única Nacional los cuales, a partir de noviembre de 2015, son administrados por la Dirección General del Tesoro Nacional del Ministerio de Hacienda y Crédito Público para atender el pago oportuno de las apropiaciones autorizadas en el Presupuesto General de la Nación.

Código	Descripción	2016	2015
142400	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	\$ 264.161.751	\$ 241.007.011

Nota 6: 1605 TERRENOS

Representa el valor de los terrenos adquiridos por la Escuela Tecnológica Instituto Técnico Central.

Código	Descripción	2016	2015
160500	TERRENOS	\$ 1.290.835.250	\$ 1.290.835.250
160501	Urbanos	\$ 1.290.835.250	\$ 1.290.835.250



ESCUELA TECNOLÓGICA INSTITUTO TÉCNICO CENTRAL
Establecimiento Público de Educación Superior

Nota 7: 1635 BIENES MUEBLES EN BODEGA

Representa el valor de los bienes muebles que, a 31 de diciembre de 2016, que estaban disponibles para ser usados en el desarrollo de la Misión de la Escuela tecnológica Instituto Técnico Central.

Código	Descripción	2016	2015
163500	BIENES MUEBLES EN BODEGA	\$ 382.590.741	\$ 179.153.789
163501	Maquinaria y Equipo	355324198,5	\$ 159.522.183
163504	Equipo de Comunicación y Computación	17329958,15	\$ 4.984.079
163511	Equipo de comedor cocina despensa y hotelería	9936584,78	\$ 14.647.526

Nota 8: 1640 EDIFICACIONES

Representa el valor de los predios adquiridos por la Escuela Tecnológica Instituto Técnico Central.

Código	Descripción	2016	2015
164000	EDIFICACIONES	\$ 1.073.918.807	\$ 1.073.918.807
164001	Edificios y Casas	\$ 1.073.918.807	\$ 1.073.918.807

Nota 9: MAQUINARIA Y EQUIPO

Representa el valor de los equipos utilizados para realizar actividades de mantenimiento locativo de la Institución, los cuales se encuentran debidamente inventariados y bajo la responsabilidad de los funcionarios de mantenimiento.

Representa el valor de instrumentos musicales, adquiridos para el desarrollo de las actividades de las áreas de Bienestar Institucional y Académicas encaminadas al cumplimiento de la Misión Institucional, los cuales se encuentran debidamente inventariados y bajo la responsabilidad de los funcionarios del Grupo de Bienestar.

Representa el valor de máquinas para gimnasio y otras disciplinas del deporte adquiridas por la Escuela Tecnológica Instituto Técnico Central, como parte del desarrollo de la Misión Institucional, los cuales se encuentran debidamente inventariados y bajo la responsabilidad de los funcionarios del área de Bienestar.



ESCUELA TECNOLÓGICA INSTITUTO TÉCNICO CENTRAL
Establecimiento Público de Educación Superior

Representa el valor de las diferentes clases de Equipos y Máquinas adquiridos con el fin de desarrollar funciones encaminadas al cumplimiento de la Misión Institucional, los cuales se encuentran debidamente inventariados y bajo la responsabilidad de los funcionarios de los diferentes Talleres y Laboratorios de la Escuela.

Representa el valor de las diferentes clases de Herramientas adquiridas con el fin de ser utilizadas por la población estudiantil y de esta forma cumplir con el desarrollo de la Misión Institucional, los cuales se encuentran debidamente inventariados y bajo la responsabilidad de los funcionarios de los diferentes Talleres y Laboratorios de la Escuela.

Código	Descripción	2016	2015
165500	MAQUINARIA Y EQUIPO	\$ 4.568.564.142	\$ 5.175.238.659
165501	Equipo de Construcción	\$ 361.342.447	\$ 373.988.295
165505	Equipo de Música	\$ 30.968.166	\$ 30.968.166
165506	Equipo de Recreación y Deportes	\$ 47.847.101	\$ 34.762.051
165509	Equipo de Enseñanza	\$ 3.614.660.457	\$ 4.243.213.413
165511	Herramientas y Accesorios	\$ 513.745.972	\$ 492.306.734

Nota 10: 1665 MUEBLES ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA.

Su valor representa Muebles y Enseres como archivadores, estantes, sillas, escritorios, módulos, pupitres, adquiridos para el desarrollo de la Misión Institucional y para el servicio de los Procesos de Apoyo, los cuales se encuentran debidamente inventariados y bajo la responsabilidad de cada uno de los funcionarios de la Escuela Tecnológica Instituto Técnico Central.

Representa el valor de los Equipos de Oficina, adquiridos para el desarrollo de funciones de los procesos de apoyo de la Misión Institucional, los cuales se encuentran debidamente inventariados y bajo la responsabilidad de los funcionarios de la Escuela Tecnológica.

Representa el valor de los equipos de oficina, adquiridos para el desarrollo de funciones de los procesos de apoyo de la misión institucional, los cuales se encuentran debidamente inventariados y bajo la responsabilidad de los funcionarios de la institución.



ESCUELA TECNOLÓGICA INSTITUTO TÉCNICO CENTRAL
Establecimiento Público de Educación Superior

Código	Descripción	2016	2015
166500	MUEBLES ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	\$ 372.618.411	\$ 356.596.004
166501	Muebles y enseres	\$ 296.389.525	\$ 280.903.012
166502	Equipo y maquina de oficina	\$ 70.947.228	\$ 70.411.335
166590	Otros Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	\$ 5.281.657	\$ 5.281.657

Nota 11: 1670 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN

Representa el valor de los Equipos de Comunicación adquiridos para el desarrollo de la Misión Institucional, como: planta telefónica, el equipo de la data center, servidor, UPS, equipos de la emisora, los cuales se encuentran debidamente inventariados y bajo la responsabilidad de los funcionarios de las áreas Administrativas de la Escuela Tecnológica Instituto Técnico Central.

Representa el valor de los Equipos de Cómputo adquiridos para el desarrollo de la Misión Institucional y los Procesos de Apoyo, los cuales se encuentran debidamente inventariados y bajo la responsabilidad de los Funcionarios de los diferentes Talleres y Laboratorios y de las áreas administrativas de la Escuela Tecnológica Instituto Técnico Central.

Código	Descripción	2016	2015
167000	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	\$ 8.021.012.630	\$ 7.960.236.763
167001	Equipos de Comunicación	\$ 3.158.406.965	\$ 3.097.631.098
167002	Equipos de Computación	\$ 4.862.605.665	\$ 4.862.605.665

Nota12: 1675 EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACIÓN.

Representa el valor de los Vehículos que están al servicio de la Escuela Tecnológica Instituto Técnico Central, y son utilizados en el desarrollo de la Misión Institucional.

Código	Descripción	2016	2015
167500	EQUIP DE TRANS, TRACCION Y ELEVA.	\$ 33.256.327	\$ 33.256.327
167502	Terrestre	\$ 33.256.327	\$ 33.256.327



ESCUELA TECNOLÓGICA INSTITUTO TÉCNICO CENTRAL
Establecimiento Público de Educación Superior

Nota 13: 1680 EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA.

Representa el valor de los Equipos de Cocina y la Cafetería de la Comunidad Educativa, adquiridos para el desarrollo de la Misión Institucional y los Procesos de Apoyo, los cuales se encuentran debidamente inventariados y bajo la responsabilidad de los funcionarios del Banco de Alimentos y de la Cafetería.

Código	Descripción	2016	2015
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA	\$ 6.470.674	\$ 46.172.329
168002	Equipo de restaurante y cafetería	\$ 6.470.674	\$ 46.172.329

Nota 14: 1685 DEPRECIACION ACUMULADA CR

Representa el valor acumulado de las edificaciones por el reconocimiento de la valorización de los Bienes de la Escuela Tecnológica para su funcionamiento

Representa el valor acumulado de maquinaria y equipo por el reconocimiento de la pérdida de la capacidad operacional por el uso de los factores normales, teniendo en cuenta que su vida útil es de 15 años y su valor se determinó por el método de línea recta.

Representa el valor acumulado de muebles y enseres y equipo de cómputo por el reconocimiento de la pérdida de la capacidad operacional por el uso de los factores normales, teniendo en cuenta que su vida útil es de 10 años y su valor se determinó por el método de línea recta.

Representa el valor acumulado de equipo de comunicación y computación, por el reconocimiento de la pérdida de la capacidad operacional por el uso de los factores normales, teniendo en cuenta que su vida útil es de 5 y 20 años y su valor se determinó por el método de línea recta.

Representa el valor acumulado de equipo de transporte, tracción y elevación, por el reconocimiento de la pérdida de la capacidad operacional por el uso de los factores normales, teniendo en cuenta que su vida útil es de 10 años y su valor se determinó por el método de línea recta.

Representa el valor acumulado de equipo de comedor cocina despensa y hotelería, por el reconocimiento de la pérdida de la capacidad operacional por el uso de los factores normales, teniendo en cuenta que su vida útil y su valor se determinaron por el método de línea recta.



ESCUELA TECNOLÓGICA INSTITUTO TÉCNICO CENTRAL
Establecimiento Público de Educación Superior

Código	Descripción	2016	2015
168500	DEPRECIACION ACUMULADA CR	\$ (2.537.197.087)	\$ (2.013.247.092)
168501	Edificaciones	\$ (32.884.561)	\$ (32.884.561)
168504	Maquinaria y Equipo	\$ (820.280.251)	\$ (906.598.586)
168506	Muebles y Enseres y Equipo de Oficina	\$ (114.095.431)	\$ (86.001.969)
168507	Equipo de Comunicación y Computación	\$ (1.550.025.477)	\$ (954.029.064)
168508	Equipo de Transp. Tracc. y Elevación	\$ (17.459.568)	\$ (12.748.256)
168509	Equipo de comedor cocina despensa y hotelería	\$ (2.451.798)	\$ (20.984.656)

Nota 15: 1715 BIENES DE BENEFICIO Y USO PUBLICO E HISTORICOS Y CULTURALES.

Representa el valor de los bienes que fueron transferidos del Ministerio de Educación Nacional a título gratuito, cuyo dominio y administración pertenece a la Escuela Tecnológica Instituto Técnico Central, y que fueron declarados Monumento Nacional.

Código	Descripción	2016	2015
170000	BIENES DE BENEFICIO Y USO PUBLICO E HISTORICOS Y CULTURALES	\$ 3.634.705.000	\$ 3.634.705.000
171501	Monumentos	\$ 3.634.705.000	\$ 3.634.705.000

Nota 16: 1910 CARGOS DIFEREIDOS.

Son los Bienes de Consumo que se encuentran en depósito en el área de Almacén con el objeto de proveer los elementos necesarios para la académica, Mantenimiento Locativo, Mantenimiento Eléctrico, papelería y Útiles de Oficina, los cuales están encaminados para el desarrollo de la función Misional y Administrativa de la Escuela Tecnológica.



ESCUELA TECNOLÓGICA INSTITUTO TÉCNICO CENTRAL
Establecimiento Público de Educación Superior

Código	Descripción	2016	2015
191000	CARGOS DIFEREIDOS	\$ 202.054.053	\$ 163.622.813
191001	Materiales y suministros	\$ 202.054.053	\$ 163.622.813

Nota 17: 1960 BIENES DE ARTE Y CULTURA.

Representa el valor de los Libros y Publicaciones que ha adquirido la Institución y que son para investigación y consulta de las diferentes Áreas Académicas y apoyo a los Estudiantes de la Escuela.

Código	Descripción	2016	2015
196000	BIENES DE ARTE Y CULTURA	\$ 486.277.080	\$ 463.692.456
196007	Libros y publicaciones de investigación y consulta	\$ 486.277.080	\$ 463.692.456

Nota 18: 1970 INTANGIBLES

Representa el valor por la Adquisición de las Licencias y Software que posee la Escuela Tecnológica Instituto Técnico Central, con el fin de operar los diferentes Sistemas de Información.

Código	Descripción	2016	2015
197000	INTANGIBLES	\$ 324.296.972	\$ 329.718.692
197007	Licencias	\$ 131.962.411	\$ 137.374.131
197008	Software	\$ 192.334.561	\$ 192.344.561

Nota 19: 1975 AMORTIZACION ACUMULADA INTANGIBLES.

Represente el valor acumulado de la amortización de las Licencias y Software de acuerdo con el periodo que se espera tener beneficios.



ESCUELA TECNOLÓGICA INSTITUTO TÉCNICO CENTRAL
Establecimiento Público de Educación Superior

Código	Descripción	2016	2015
197500	AMORTIZACION ACUMULADA INTANGIBLES	\$ (144.345.468)	\$ (149.767.188)
197507	Licencias	\$ (32.717.416)	\$ (38.129.136)
197508	Software	\$ (111.628.052)	\$ (111.638.052)

Nota 20: 1999 VALORIZACIONES.

Corresponde al valor de los activos Fijos en terrenos y edificaciones que adquirió la Escuela Tecnológica Instituto Técnico Central.

Código	Descripción	2016	2015
199900	VALORIZACIONES	\$ 87.065.993	\$ 87.065.993
199952	Terrenos	\$ 40.863.193	\$ 40.863.193
199962	Edificaciones	\$ 46.202.800	\$ 46.202.800

Notas Relativas al Pasivo.

Nota 21: 2401 ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS.

Representa el valor de las obligaciones contraídas por la Escuela Tecnológica Instituto Técnico Central, por concepto de adquisición de bienes y servicios por Recursos Nación y Propios para el normal funcionamiento de la entidad.

Código	Descripción	2016	2015
240100	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS	595.359.086,00	\$ 1.887.632.208
240101	Bienes y servicios	0,00	\$ 44.769.017
240102	Proyectos de inversión	595.359.086,00	\$ 1.842.863.190

Nota 22: 2425 ACREEDORES.

Representa el valor de las obligaciones contraídas por la Escuela Tecnológica Instituto Técnico Central, por concepto de Servicios públicos, suscripciones, cancelación de Deducciones de nómina de funcionarios, Aportes de Parafiscales y Caja de Compensación Familiar, Seguridad social, cooperativas y servicios.



ESCUELA TECNOLÓGICA INSTITUTO TÉCNICO CENTRAL
Establecimiento Público de Educación Superior

Código	Descripción	2016	2015
242500	ACREEDORES	17.168.009,00	\$ 281.318.288
242504	Servicios publicos	137.900,00	\$ 146.280
242506	Suscripciones	5.490.000,00	\$ -
242508	Viaticos y gastos de viaje	0,00	\$ 2.521.165
242510	Seguros	0,00	\$ 100.399
242513	Saldos a favor de beneficiarios	200.000,00	
242518	Aportes a fondos pensionales	0,00	\$ 100.914.152
242519	Aportes a seguridad social en salud	654.808,00	\$ 11.220.939
242520	Aportes al icbf, sena y cajas de compensacion	9.067.536,00	\$ 9.705.770
242521	Sindicatos	0,00	\$ 312.457
242522	Cooperativas	82.704,00	\$ 28.585.738
242524	Embarcos judiciales	0,00	\$ 678.186
242535	Libranzas	0,00	\$ 25.118.849
242553	Servicios	1.535.061,00	\$ 100.864.353
242590	Otros acreedores	0,00	\$ 1.150.000

Nota 23: 2436 RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE

El saldo de esta cuenta corresponde a las deducciones efectuadas como agente retenedor a título de retención en la fuente, las cuales son giradas a la Dirección de Impuestos Nacionales y Secretaria de Hacienda Distrital, en las fechas establecidas para su declaración y pago.

VB LLABORIBI VIRTUS



ESCUELA TECNOLÓGICA INSTITUTO TÉCNICO CENTRAL
Establecimiento Público de Educación Superior

Código	Descripción	2016	2015
243600	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	91.654.484,60	\$ 156.321.641
243603	Honorarios	1.355.065,38	\$ 4.946.881
243605	Servicios	15.132.507,20	\$ 34.437.917
243608	Compras	13.508.976,80	\$ 34.337.104
243615	A empleados articulo 383 Retefuente	17.796.255,00	\$ 449.000
243616	A empleados articulo 384 Retefuente	2.258.450,00	\$ -
243625	Impuesto de ventas retenido por consignar	17.481.166,04	\$ 50.331.407
243626	Contrato de Obra	7.351.243,00	\$ 315.749
243627	Retencion de impuesto de industria y comercio	12.311.451,18	\$ 31.503.583
243628	Retencion de impuesto de industria y comercio por ventas	4.459.370,00	\$ -

Nota 24: 2900 OTROS PASIVOS

Valor correspondiente por anticipo del Impuesto de Estampilla pro Universidades.

Código	Descripción	2016	2015
290000	OTROS PASIVOS	1.941.885,14	\$ 228.244.695
290502	Impuestos	1.941.885,14	\$ 1.941.885
290505	Cobro de cartera a terceros	0,00	\$ 13.731.660
291090	Ingresos recibidos por anticipado	0,00	\$ 212.571.150

Notas Relativas al Patrimonio.

Nota 25: Resultados del Ejercicio.

Al cierre de la vigencia 2016, la cuenta presenta una utilidad de \$464.420.662; Es el resultado obtenido por la Escuela Tecnológica Instituto Técnico Central como resultado de las operaciones realizadas por Ingresos Vs los Gastos y Costos en desarrollo de la Misión institucional, tal como se presenta a continuación.



ESCUELA TECNOLÓGICA INSTITUTO TÉCNICO CENTRAL
Establecimiento Público de Educación Superior

Descripción	2016	2015
INGRESOS OPERACIONALES	\$23.943.021.153	\$21.741.947.887
43 Venta de servicios	\$ 6.977.427.043	\$ 7.722.170.356
47 Operaciones Interinstitucionales (Recibidas)	\$ 16.190.538.152	\$ 13.297.232.689
48 Otros ingresos	\$ 775.055.958	\$ 722.544.842
GASTOS OPERACIONALES	\$23.478.600.492	\$21.573.224.183
51 De administración	\$ 7.997.640.347	\$ 6.440.048.421
52 De operación	\$ 14.956.410.151	\$ 12.931.395.617
53 Provisiones, agotamiento, depreciación y amortización	\$ 524.549.994	\$ 782.155.009
54 Transferencias	\$ -	\$ 1.300.000.000
57 Operaciones interinstitucionales	\$ -	\$ 684.000
58 Otros Gastos	\$ -	\$ 118.941.135
EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO	\$ 464.420.662	\$ 168.723.704

Notas Relativas al Ingreso.

Nota 26: 4305 SERVICIOS EDUCATIVOS

La Escuela Tecnológica Instituto Técnico Central, por conceptos de Servicios educativos, genero un ingreso como se observa a continuación (Imagen 1)

Código	Descripción	2016	2015
43	VENTA DE SERVICIOS	\$ 6.977.427.043	\$ 7.722.170.356
4305	Servicios educativos	\$ 7.011.397.183	\$ 7.736.393.670
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db)	\$ (33.970.140)	\$ (14.223.314)

(Imagen 1)

El ingreso de Servicios Educativos se recaudó por los siguientes conceptos:



ESCUELA TECNOLÓGICA INSTITUTO TÉCNICO CENTRAL
Establecimiento Público de Educación Superior

Descripción		2016
430500	SERVICIOS EDUCATIVOS	\$ 7.011.397.183
430511	EDUCACION FORMAL-MEDIA TECNICA	\$ 1.706.765.466
430512	EDUCACION FORMAL-SUPERIOR FORMACION TECNICA PROFESIONAL	\$ 1.521.306.557
430513	EDUCACION FORMAL-SUPERIOR FORMACION TECNOLOGICA	\$ 885.771.059
430514	EDUCACION FORMAL-SUPERIOR FORMACION PROFESINAL	\$ 1.405.623.840
430515	EDUCACION FORMAL- SUPERIOR POSGRADOS	\$ 305.688.989
430550	SERVICIOS CONEXOS A LA EDUCACION	\$ 1.186.241.272

Nota 27: 47 OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES

El saldo de esta cuenta corresponde a los ingresos recibidos por la Dirección del Tesoro Nacional, para los gastos establecidos en la Ley de Presupuesto: Funcionamiento e Inversión y cuota de fiscalización y auditaje – Contraloría General. Lo anterior de conformidad con el procedimiento contable para el reconocimiento y revelación de las operaciones interinstitucionales regulado por CGN. Como se detalla a continuación.

Descripción		2016	2015
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	\$ 16.190.538.152	\$ 13.297.232.689
4705	Aportes y traspasos de fondos recibidos	\$ 16.171.419.451	\$ 13.282.836.186
4722	Operaciones sin flujo de efectivo	\$ 19.118.701	\$ 14.396.503

Descripción		2016
470500	APORTES Y TRASPASOS DE FONDOS RECIBIDOS	\$ 16.171.419.451
470508	Funcionamiento	\$ 13.146.351.301
470510	Inversión	\$ 3.025.068.150
472200	OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	\$ 19.118.701
472203	Cuota de fiscalización y auditaje	\$ 17.826.737
472290	Otras operaciones sin flujo de efectivo	\$ 1.291.964



ESCUELA TECNOLÓGICA INSTITUTO TÉCNICO CENTRAL
Establecimiento Público de Educación Superior

Nota 28: 48 OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES

El saldo de la cuenta es compuesto de:

Rendimientos Financieros: Es ocasionados por la permanencia de recursos que se entregan en administración; sin embargo, la CGN define las parametrizaciones en SIIF Nación

Arrendamientos: Son ocasionado por el alquiler de usos de espacios de cafetería y papelería de la institución.

Recuperaciones: El valor de los reintegros efectuados lo la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales – DIAN a la entidad por concepto de Devolución de IVA, de acuerdo al Decreto 2627 de 1993, – Por el cual se establece el procedimiento para la devolución del Impuesto a las ventas a las instituciones Estatales u educación Superior; Decreto 2277 de 2012 Por el cual se reglamente parcialmente el procedimiento de Gestión de las devoluciones y/o compensaciones y se dictan otras disposiciones; Decreto 2877 de 2013 – El cual regula los procesos de solicitud de devolución.

Descripción		2016	2015
48	OTROS INGRESOS	\$ 775.055.958	\$ 722.544.842

Descripción		2016
48	OTROS INGRESOS	775.055.958,00
4805	FINANCIEROS	113.361.897,00
480535	Rendimientos Sobre Depósitos en Administración.	87.873.458,00
480587	Utilidad en negociacion y venta de inversiones en títulos de deuda.	25.488.439,00
4808	OTROS INGRESOS ORDINARIOS	66.858.133,00
480817	Arrendamientos	66.858.133,00
4810	EXTRAORDINARIOS	594.835.928,00
481008	Recuperaciones	594.835.928,00

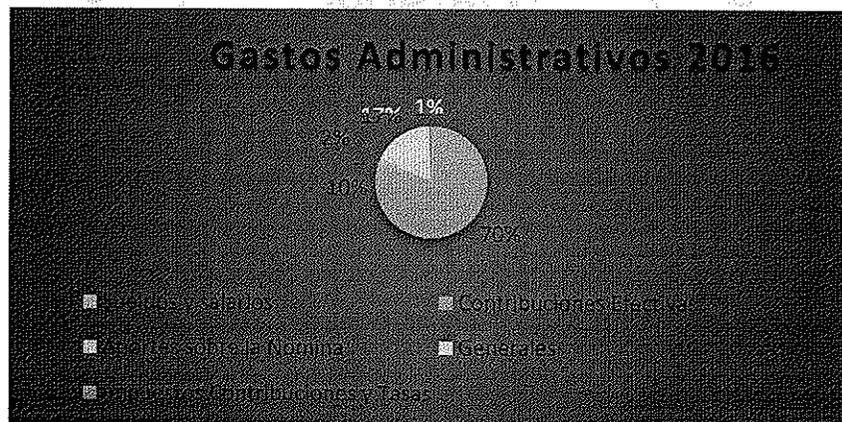


ESCUELA TECNOLÓGICA INSTITUTO TÉCNICO CENTRAL
Establecimiento Público de Educación Superior

Nota 29: 51 GASTOS ADMINISTRATIVOS.

- La cuenta 5101 – 5103 – 5104 Sueldos y Salarios, Contribuciones y Aportes sobre la Nómina, contiene los gastos asociados al pago de la nómina y prestaciones sociales, así como las contribuciones respectivas al sistema de seguridad social y aportes parafiscales de los funcionarios de la Escuela Tecnológica Instituto Técnico Central. Adicionalmente en esta cuenta se encuentran incluidos el gasto incurrido en bienestar social dirigido a los funcionarios públicos de la entidad con el objeto a contribuir con el mejoramiento de la calidad de vida y generar espacios de integración institucional, así como los Honorarios pagados a contratistas que apoyaron la gestión en el cumplimiento del cometido estatal, financiados con rubros de funcionamiento.
- La cuenta 5111 – Gastos Generales representan el valor de los gastos necesarios para apoyar el normal funcionamiento y desarrollo de las labores administrativas de la Escuela Tecnológica Instituto Técnico Central. Dentro de los conceptos de generales encontramos Comisiones, honorarios y servicios, Vigilancia y Seguridad, Materiales y suministros, Mantenimiento, Servicios públicos, Viáticos y gastos de viaje, Impresos publicaciones suscripciones y afiliaciones, Comunicación y transporte, Seguros Generales, Combustibles y lubricantes, Servicios Aseo cafetería y restaurante, Elementos de aseo, lavandería y cafetería.
- La cuenta 5120 está compuesta por la cuota de fiscalización y auditaje efectuada a la Contraloría General de la Nación.

Código	Descripción	2016	2015
51	DE ADMINISTRACIÓN	7.997.640.346,92	6.440.048.421,44
5101	Sueldos y salarios	5.554.745.087,43	4.356.975.560,46
5103	Contribuciones Efectivas	826.804.742,00	738.269.090,00
5104	Aportes sobre la Nomina	176.485.609,00	158.492.230,00
5111	Generales	1.372.816.901,16	1.160.391.966,98
5120	Impuestos Contribuciones y Tasas	66.788.007,33	25.919.574,00





ESCUELA TECNOLÓGICA INSTITUTO TÉCNICO CENTRAL
Establecimiento Público de Educación Superior

Nota 30: 52 GASTOS OPERATIVOS.

Código	Descripción	2016	2015
52	DE OPERACIÓN	14.956.410.150,53	12.931.395.617,38
5202	Sueldos y salarios	6.860.058.795,00	6.988.141.699,70
5204	Contribuciones Efectivas	1.178.430.227,00	1.102.599.235,00
5207	Aportes sobre la Nomina	237.583.068,00	222.583.357,00
5211	Generales	6.632.564.180,94	4.555.467.226,18
5220	Impuestos, contribuciones y tasas	47.773.879,59	62.604.099,50

- La cuenta 52012 – 5204 - 5207 Sueldos y Salarios, Contribuciones y Aportes sobre la Nómina, Aportes sobre nómina contiene los gastos asociados al pago de la nómina y prestaciones sociales, así como las contribuciones respectivas al sistema de seguridad social y aportes parafiscales de los funcionarios de la Escuela Tecnológica Instituto Técnico Central. Adicionalmente en esta cuenta se encuentran incluidos el gasto incurrido en bienestar social dirigido a los funcionarios públicos de la entidad con el objeto a contribuir con el mejoramiento de la calidad de vida y generar espacios de integración institucional, así como los Honorarios pagados a contratistas que apoyaron la gestión en el cumplimiento del cometido estatal, financiados con rubros de funcionamiento.
- A 31 de diciembre de 2016 la Escuela Tecnológica Instituto Técnico central incurrió en gasto generales de operación por un valor de \$6.632.564.184,94 que comparados con el año anterior presento un incremento 2.077.096.954,76 equivalente al 45.60%, el incremento que se presenta es debido a:

— **Comisiones, honorarios y servicios:** por un valor de \$3.472.211.823.

Para la vigencia de 2016 se realizó la contratación para el desarrollo misional de la ETITC a través de proyectos tales como la Media Fortalecida con Secretaria de Educación, por un monto de \$400.000.000 en servicios, el valor de 120 docentes durante dos semestres para hora cátedra ascienden a \$2.100.000.000,00; y en remuneración servicios para profesionales del proyecto de bachillerato jornada 40/40 tiene un valor de \$400.000.000, y el restante a prestación de servicios en Bienestar Universitario, Biblioteca, Banco de Alimentos y los talleristas.

Los recursos fueron ejecutados con las siguientes cifras de las cuales se evidencia que el 85% se ejecuta en lo Misional y el 15% en Apoyo a la Gestión:



ESCUELA TECNOLÓGICA INSTITUTO TÉCNICO CENTRAL
Establecimiento Público de Educación Superior

- **Materiales y suministros:** Se presenta un aumento en esta cuenta por las siguientes causas:

Para la vigencia 2015 se generó Reserva Presupuestal para suministro de los equipos de comunicación con destino al laboratorio de redes y seguridad informática de ETITC, por un valor de \$445.559.274,96.

Suministros de materiales y herramientas eléctricas para la planta física de ETITC, por reserva presupuestal se afectó el gasto de la vigencia por valor de \$176.820.975 y por vigencia actual \$530.599.475

Suministro para equipos de cómputo para aulas móviles, talleres y laboratorios, para el desarrollo misional de la ETITC, se presenta una reserva presupuestal por valor de \$279.531.000

- **Mantenimiento y Reparaciones:** Para la vigencia del 2015 se ejecutaron las reservas de la vigencia 2014 correspondiente al mantenimiento de la infraestructura física obras en Bienestar universitario, centro de lenguas, baños en sótanos, segundo y tercer piso y sala de profesores.

Ejecución de los proyectos de laboratorio de redes y de seguridad informática.

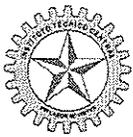
En la vigencia 2016 no se ejecutaron reservas en planta física.

- **Impresos y publicaciones:** En la vigencia 2016 se ejecutaron recursos para exámenes de admisión los cuales se afectaron por estos rubros, así mismo se ejecutaron recursos de impresos para investigación, biblioteca y recursos asignados para el proceso de acreditación.

- **Comunicaciones y transporte:** esta cifra disminuye den la vigencia 2016, porque el proyecto de media fortalecida no exigió transporte de estudiantes a los talleres y laboratorios.

- **Seguros generales:** Los seguros para la vigencia 2015 se cubrieron con recursos de la vigencia 2014, ya que la aseguradora cubrió con recursos parte del 2015, por el buen manejo de seguridad de la entidad.

Código	Descripción	2016	2015
521100	GENERALES	\$ 6.632.564.181	\$ 4.555.467.226
521106	Estudios y proyectos	\$ 187.990.000	\$ 210.248.847
521109	Comisiones, honorarios y servicios	\$ 3.472.211.823	\$ 1.864.536.522

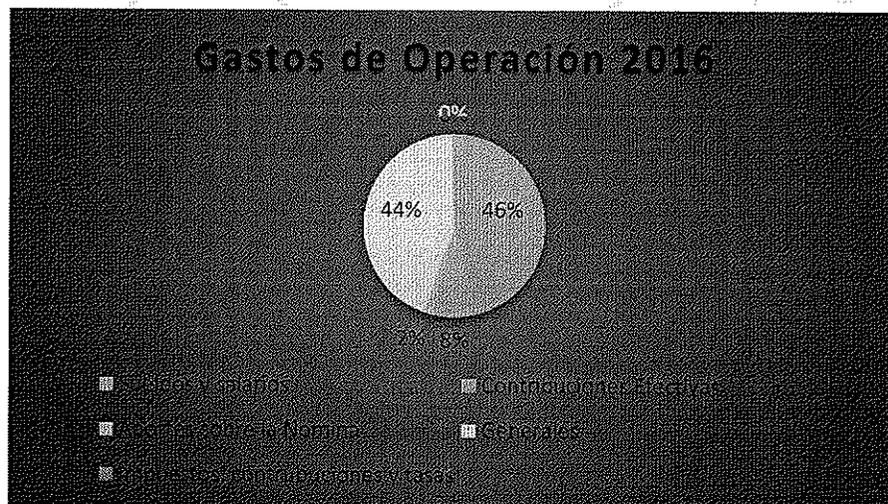


ESCUELA TECNOLÓGICA INSTITUTO TÉCNICO CENTRAL
Establecimiento Público de Educación Superior

521112	Materiales y suministros	\$ 2.071.156.571	\$ 659.065.813
521113	Mantenimiento	\$ 27.491.314	\$ 1.035.247.628
521114	Reparaciones	\$ -	\$ 1.120.000
521115	Servicios públicos	\$ 62.192.350	\$ 75.889.020
521117	Viáticos y gastos de viaje	\$ 82.105.857	\$ 22.484.177
521119	Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	\$ 122.381.846	\$ 17.235.307
521121	Comunicaciones y transporte	\$ 9.729.200	\$ 49.566.496
521123	Seguros generales	\$ 102.101.518	\$ -
521126	Capacitación docente	\$ 277.006.005	\$ 308.854.805
521129	Materiales de educación	\$ 84.692.000	\$ 80.346.400
521134	Implementos deportivos	\$ -	\$ 2.939.440
521135	Eventos culturales	\$ -	\$ 9.297.601
521153	Elementos de aseo, lavandería y cafetería	\$ -	\$ 3.758.673
521164	Intangibles	\$ -	\$ 46.050.063
521190	Otros gastos generales	\$ 133.505.697	\$ 168.826.435
522000	Impuestos contribuciones y tasas	\$ 47.773.880	\$ 62.604.100
522024	Gravámenes a los movimientos Financieros	\$ 47.773.880	\$ 62.604.100

- La cuenta 5220 está compuesta por el gravamen a los movimientos financieros.

Código	Descripción	2016	2015
52	DE OPERACIÓN	14.956.410.150,53	12.931.395.617,38
5202	Sueldos y salarios	6.860.058.795,00	6.988.141.699,70
5204	Contribuciones Efectivas	1.178.430.227,00	1.102.599.235,00
5207	Aportes sobre la Nomina	237.583.068,00	222.583.357,00
5211	Generales	6.632.564.180,94	4.555.467.226,18
5220	Impuestos, contribuciones y tasas	47.773.879,59	62.604.099,50



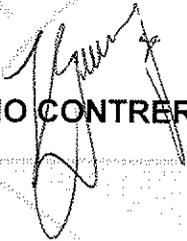


ESCUELA TECNOLÓGICA INSTITUTO TÉCNICO CENTRAL
Establecimiento Público de Educación Superior

Nota 31: 53 PROVISIONES, AGOTAMIENTO, DEPRECIACIÓN Y AMORTIZACIÓN.

Esta cuenta representa el reconocimiento de la pérdida de la capacidad operacional por el uso normal de los bienes muebles de la Escuela Tecnológica Instituto Técnico Central.

Código	Descripción	2016	2015
53	Provisiones, agotamiento, depreciación y amortización	524.549.994,14	782.155.009,36


HNO. JOSÉ GREGORIO CONTRERAS FERNÁNDEZ

RECTOR


ANDREA JANETH REDONDO MEDINA

CONTADORA PÚBLICA

T.P. No. 169318-T