



## INFORME PRESUPUESTAL

2013-2014

### INGRESOS

Durante el último año los ingresos de la institución han tenido un comportamiento favorable, pasando de un presupuesto definitivo aprobado de \$6.874.969.537 en el 2013 a \$ 10.217.045.769 en el 2014. Esta variación de un año a otro ha sido positiva gracias a los recursos CREE recibidos por parte del gobierno nacional, y asignados al presupuesto de inversión mediante Decreto 1835 de agosto de 2013.

### PRESUPUESTO DE INGRESOS 2013 – 2014

DESCRIPCION	PPTO. DEFINITIVO	PPTO. EJECUTADO	% EJECUTADO	PPTO. DEFINITIVO	PPTO. EJECUTADO	% EJECUTADO
	2013	2013		2014	2014	
<b>RECURSOS PROPIOS</b>						
Venta de Bienes y servicios	1.000.000.000	829.052.281	82.90%	1.000.000.000	1.069.845.600	107%
Excedentes Financieros	902.074.387	698.797.709	77,47%	2.808.138.884	2.808.138.884	100%
Aportes de Otras entidades (Gobernación)	<b>100.000.000</b>	0	0,00	<b>100.000.000</b>	0.00	0
<b>RECURSO NACION - Funcionamiento</b>	<b>2.683.268.963</b>	<b>2.683.268.963</b>	<b>100,00</b>	<b>2.993.463.460</b>	<b>2.993.463.460</b>	100%
<b>RECURSO NACION - CREE</b>	<b>1.986.619.947</b>	<b>1.986.619.947</b>	<b>100%</b>	<b>3.315.443.425</b>	<b>3.315.443.425</b>	100%
Rendimientos Rec. CREE					51.842.315	
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>6.874.969.537</b>	<b>6.420.745.140</b>	<b>93.39%</b>	<b>10.217.045.769</b>	<b>10.238.733.684</b>	<b>100.22%</b>



"Comprometidos con la Excelencia"





Instituto de Educación Técnica Profesional de Roldanillo, Valle - INTEP  
 Establecimiento Público del Orden Territorial  
 Nit. 891.902.811-0

Gráfico No. 49 PRESUPUESTO DE INGRESOS A DICIEMBRE 31 DE 2014

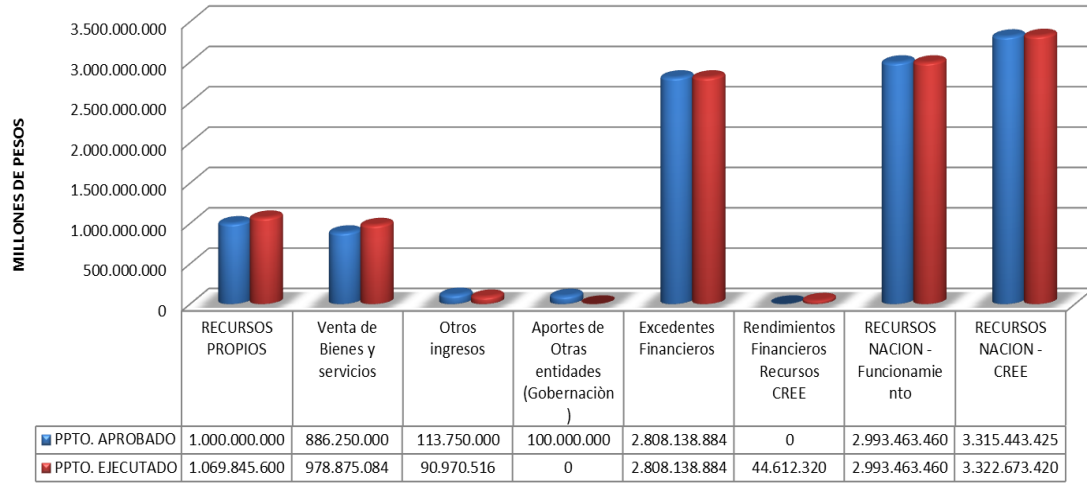
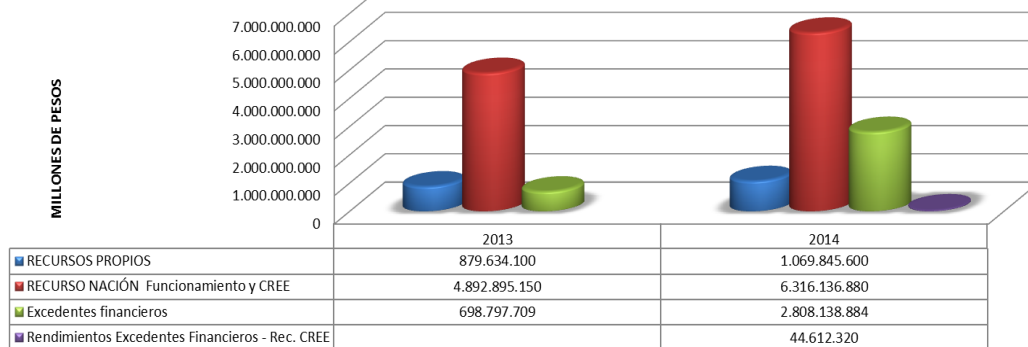


Gráfico No. 51 COMPARATIVO PRESUPUESTO DE INGRESOS 2013-2014



De los ingresos recaudados a 31 de diciembre de 2013, la participación de los ingresos propios en los ingresos totales es del 13%, de los excedentes financieros es del 11%, las transferencias de la nación es del 45%, y recursos CREE es del 31%. Los recursos CREE por valor de \$1.987 millones, fueron girados por el MEN en el mes de noviembre de 2.013.

De los ingresos recaudados a 31 de diciembre de 2014, la participación de los ingresos propios en los ingresos totales, es del 10%, de los excedentes financieros es del 27%, las transferencias de la nación es del 29%, y recursos CREE es del 32%. Los recursos CREE por valor de \$3.315 millones, fueron girados por el MEN en el mes de noviembre de 2.014. Estos recursos, sumados a los que ingresaron en el 2013, han generado rendimientos financieros por valor de \$51.842.315.



"Comprometidos con la Excelencia"



Instituto de Educación Técnica Profesional de Roldanillo, Valle - INTEP  
 Establecimiento Público del Orden Territorial  
 Nit. 891.902.811-0

Para el año 2014, el porcentaje de participación de los ingresos propios en el presupuesto, es menor respecto del año anterior, debido a que aumentó la base de ingresos en Recursos CREE, lo cual no significa un menor recaudo, pues tal como se puede apreciar en la tabla, el recaudo por esta fuente superó la meta del ingreso para dicha vigencia.

Para el año 2014, el porcentaje de participación de los excedentes financieros aumentó respecto del año anterior, como consecuencia de que a diciembre 31 de 2013 no se alcanzaron a ejecutar los recursos CREE que llegaron durante esa vigencia, los cuales quedaron como recursos del balance para la vigencia 2014.

PRESUPUESTO TOTAL DE GASTOS 2013 – 2014						
DESCRIPCION	PPTO. DEFINITIVO	PPTO. EJECUTADO	% EJECU.	PPTO. DEFINITIVO	PPTO. EJECUTADO	% EJECU.
	2013	A DICIEMBRE 31		2014	A DICIEMBRE 31	
<b>Presupuesto de Funcionamiento</b>	<b>4.027.023.310</b>	<b>3.453.734.036</b>	<b>85,76</b>	<b>4.065.469.701</b>	<b>3.683.253.747</b>	<b>90,60</b>
Gastos de Personal	2.864.682.204	2.537.196.994,00	88,57	3.081.925.171	2.829.998.661	91,83
Gastos Generales	972.182.106	754.176.869,85	77,58	808.381.598	687.579.248	85,06
Transferencias	102.033.000	77.424.544	75,88	85.162.932	77.836.110	91,40
Gastos de Operación	88.126.000	84.935.628	96,38	90.000.000	87.839.728	97,60
Fondo Contingencias Contractuales	0	0	0,00	1.000.000	0	0,00
<b>Presupuesto de Inversión</b>	<b>2.847.946.227</b>	<b>158.872.221</b>	<b>5,58</b>	<b>6.150.576.068</b>	<b>1.281.107.234</b>	<b>20,83</b>
<b>TOTAL</b>	<b>6.874.969.537</b>	<b>3.612.606.256,85</b>	<b>52,55</b>	<b>10.217.045.769</b>	<b>4.964.360.980,77</b>	<b>48,59</b>



"Comprometidos con la Excelencia"



Gráfico No. 45 PRESUPUESTO TOTAL DE GASTOS DEFINITIVO Y EJECUTADO A DICIEMBRE DE 2014

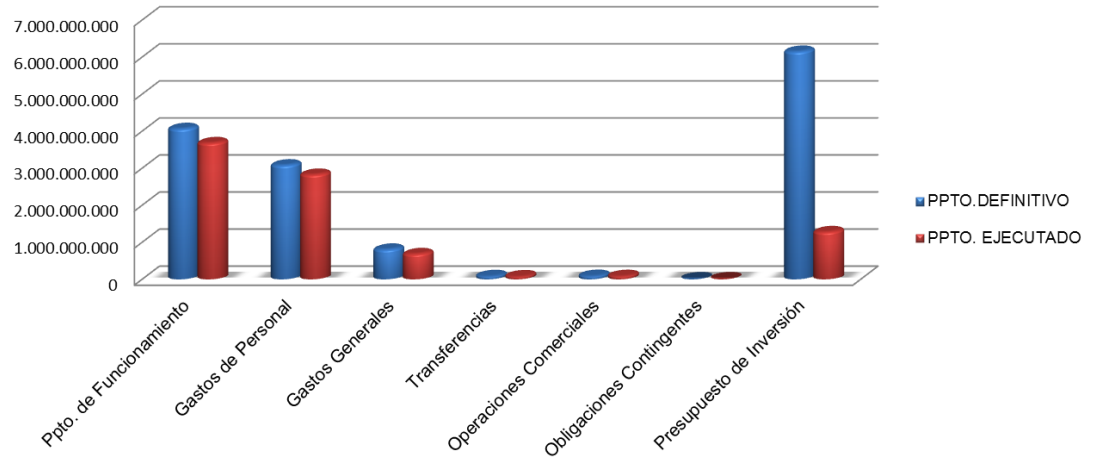
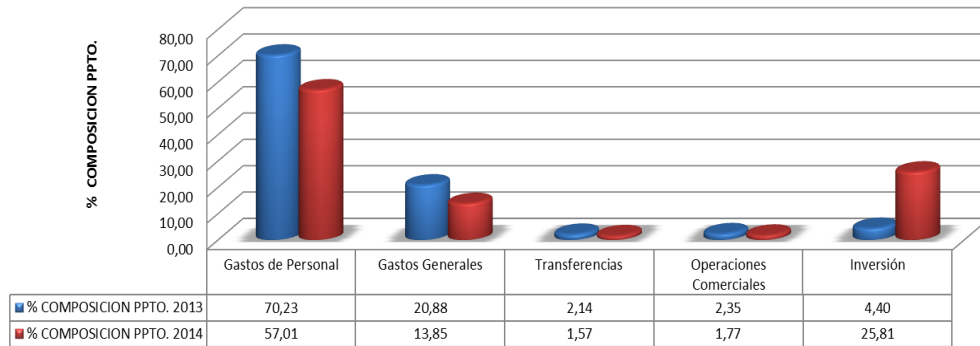


Gráfico No. 50 COMPARATIVO PRESUPUESTO TOTAL DE GASTOS EJECUTADO 2013-2014



Para el año 2013 del presupuesto total del gastos por \$6.875 millones, se comprometieron \$3.613 millones que corresponden a un 53% aprox. La participación de los gastos de ejecución en funcionamiento fue del 95.60% y el 4.4% para los gastos de Inversión.

El porcentaje de ejecución en inversión resulta ser bastante bajo como consecuencia a que los recursos CREE (inversión) fueron girados e incorporados en el presupuesto del INTEP en los dos últimos meses del año, sin que se alcanzara la ejecución de estos recursos, quedando en excedentes financieros para el 2014. De igual manera, estos recursos afectan la base del porcentaje de ejecución global del presupuesto, alcanzando solo un 53% aprox.



"Comprometidos con la Excelencia"



Instituto de Educación Técnica Profesional de Roldanillo, Valle - INTEP  
Establecimiento Público del Orden Territorial  
Nit. 891.902.811-0

Para el año 2013, del total de presupuesto ejecutado, los Gastos de Personal participan con el 91% de los cuales el 93% fueron financiados con Recursos de la Nación; los gastos generales participan con un porcentaje del 21%, de los cuales el 65% fue financiado con Recursos Propios; las transferencias participan con un porcentaje del 2%, de los cuales el 100% fue financiado con Recursos Propios; los gastos de operación participan con un porcentaje del 2%, de los cuales el 58% fue financiado con Recursos de la Nación y el presupuesto de inversión participa con un porcentaje de ejecución del 4.4%, de los cuales el 100% fue financiado con Recursos de la Nación.

Para el año 2014 del presupuesto total del gastos por \$10.217 millones, se comprometieron \$4.964 millones que corresponden a un 48.59% aprox. La participación de los gastos de ejecución en funcionamiento fue del 74% y el 26% para los gastos de Inversión.

El porcentaje de ejecución en inversión resulta ser bajo, como consecuencia a que los recursos CREE (inversión), por una parte la suma de \$1.986 millones que estaban en excedentes financieros, fueron aprobados por el ente central territorial en el mes de noviembre de 2014, y por otra parte, el segundo desembolso de Recursos CREE fue girado e incorporados en el presupuesto del INTEP también en el mes de noviembre, sin que se alcanzara la ejecución de estos recursos, quedando en excedentes financieros una cuantía importante para el año 2015. De igual manera, estos recursos afectan la base del porcentaje de ejecución global del presupuesto, alcanzando solo un 49% aprox.

Para el año 2014, del total de presupuesto ejecutado, los Gastos de Personal participan con el 57% de los cuales el 98% fueron financiados con Recursos de la Nación; los gastos generales participan con un porcentaje del 14%, de los cuales el 88% fue financiado con Recursos Propios; las transferencias participan con un porcentaje del 1%, de los cuales el 96% fue financiado con Recursos Propios; los gastos de operación participan con un porcentaje del 2%, de los cuales el 67% fue financiado con Recursos de la Nación y el presupuesto de inversión participa con un porcentaje de ejecución del 26%, de los cuales el 58% fue financiado con Recursos Propios.

El porcentaje de participación de los gastos de personal bajo de un año a otro, como consecuencia del gran incremento que tuvo la base del presupuesto de inversión



*"Comprometidos con la Excelencia"*





(recursos CREE) durante el año 2014 por más de \$3.315. Millones. No significa que el presupuesto para gastos de personal haya disminuido, pues si bien es cierto, los recursos para funcionamiento con Recursos de la Nación: gastos de personal, gastos generales, transferencias y Operaciones comerciales están garantizados por parte del Ministerio de Educación Nacional. El porcentaje de ejecución de los recursos de inversión alcanzaron un mayor porcentaje respecto del año anterior, en razón a los compromisos que se lograron adquirir a diciembre 31 de 2014, mediante compromisos de ejecución de los excedentes financieros y recursos CREE, representados en la constitución de Cuentas por Pagar por valor de \$75 millones y Reservas Presupuestales por valor de \$980 millones.

### RESULTADO FISCAL

Al cierre de la vigencia, el Instituto de Educación Técnica Profesional de Roldanillo mediante Resolución No. 1093 de diciembre 31 de 2014, reconoció excedentes financieros por valor de \$5.274 millones representados en Recursos CREE (\$4.755 millones), Recursos Propios (\$291 millones) y Recursos Nación (\$228 millones).

Mediante Ordenanza No. 396 de diciembre 10 de 2014, se ordenó un presupuesto para el Instituto de Educación Técnica Profesional vigencia 2015, por valor de \$8.107 millones los cuales sumados a los excedentes financieros a diciembre 31 de 2014 por valor de \$5.274 millones (en trámite de incorporación), el INTEP contaría con un presupuesto vigencia fiscal 2015 de \$13.381 millones de pesos, de los cuales el 70% estarán destinados a proyectos de inversión en infraestructura física, tecnológica y nueva oferta académica.

En cuanto a las obligaciones salariales, prestacionales, cesantías, aportes a salud, pensión y los aportes parafiscales la institución cumplió en un 100%, a diciembre 31 de 2014 el INTEP se encuentra a paz y salvo por todos estos conceptos.

**JOSE ARCANGEL GIL GIRALDO**  
Coordinador Grupo Financiero



*"Comprometidos con la Excelencia"*

