INFORME DE INGRESOS Y GASTOS VIGENCIA 2025

Durante el ejercicio fiscal del año 2025, la institución educativa ha registrado diversos ingresos provenientes de fuentes propias, los cuales han sido utilizados en beneficio del fortalecimiento de los servicios educativos y el mantenimiento de las instalaciones. Entre los principales rubros de ingresos se encuentran los montos recaudados por la emisión de certificados y constancias solicitados por los estudiantes, tales como certificados de estudios, constancias de matrícula y otros documentos oficiales. Asimismo, se generaron ingresos por la concesión de la tienda escolar, la cual fue arrendada a un tercero debidamente autorizado para su operación durante el año lectivo. Adicionalmente, se percibieron recursos por la concesión de otros espacios de la institución, tales como patios, auditorios y aulas, cedidos temporalmente para actividades específicas, siempre bajo supervisión institucional. A estos ingresos se suma una devolución correspondiente a retornos estudiantiles no ejecutados de años anteriores, los cuales fueron reintegrados a la institución conforme a la normativa vigente.

1.00.1 Durante la vigencia 2025 se registraron ingresos correspondientes al presupuesto definitivo por concepto de **recursos propios**, por un valor total de **$14.800.000**. Del total presupuestado, se ha logrado un recaudo efectivo de **$16.306.500**, lo que representa un **100%** de cumplimiento frente a la meta establecida para dicho rubro.

RUBRO	NOMBRE	PRESUPUESTO INICIAL	ADICIÓN	PRESUPUESTO DEFINITIVO	INGRESOS
1.001.1.02.02.003.01	Certificados y constancias	2,500,000	135,000	2,635,000	2,930,000
1.001.1.02.02.004.01	Concesión tienda escolar	12,300,000	600,000	12,900,000	12,900,000
1.001.1.02.02.004.02	Concesión otros espacios de la institución	-	150,000	150,000	150,000
1.001.1.02.02.006.03	Otros	-	326,500	326,500	326,500
TOTAL		14,800,000	1,211,500	16,011,500	16,306,500

Este comportamiento evidencia una gestión favorable en el recaudo de los recursos propios, lo cual contribuye de manera significativa a la financiación de las actividades y compromisos institucionales establecidos para la vigencia.

1.00.3 Durante el presente ejercicio fiscal, la institución ha contado con un presupuesto inicial asignado para el programa de gratuidad educativa por un valor de **$102.226.147**, con el objetivo de garantizar el acceso, permanencia y calidad del servicio educativo sin costo para los estudiantes beneficiarios. No obstante, el **Ministerio de Educación giró un total de $174.484.129**, superando el presupuesto inicialmente aprobado. Esta diferencia ha generado la necesidad de ajustar el marco presupuestal vigente mediante una **adición presupuestal** por el valor

correspondiente de **$72.257.982**, la cual ya se encuentra en estado de solicitud formal ante las instancias competentes.

RUBRO	NOMBRE	PRESUPUESTO INICIAL	ADICIÓN	PRESUPUESTO DEFINITIVO	INGRESOS
1.003.1.02.06.001.01.03.02.01	Recurso CONPES - gratuidad	102,226,147	72,257,982	174,484,129	174,484,129
TOTAL		102,226,147	72,257,982	174,484,129	174,484,129

1.00.4 Adicionalmente, se obtuvo ingresos por concepto de Transferencias de orden nacional distintas a CONPES, por un valor de **$4.000.000**, provenientes del programa "Reto CreSer Jugando y Leyendo También Estoy Aprendiendo: Ludotecas de las Emociones", orientado al fortalecimiento del desarrollo socioemocional y pedagógico de los estudiantes.

Asimismo, se recibieron Transferencias de orden departamental por valor de **$3.750.000**, en el marco del proyecto "Cuenta mundos – Festival Escolar Audiovisual 2024", los cuales fueron adicionados en la vigencia 2025, estos recursos promueven la creatividad, el lenguaje audiovisual y la expresión artística en la comunidad estudiantil.

RUBRO	NOMBRE	PRESUPUESTO INICIAL	ADICIÓN	PRESUPUESTO DEFINITIVO	INGRESOS
1.004.1.02.06.006.01.01	Transferencias de orden nacional distintas a CONPES	0	4,000,000	4,000,000	4,000,000
1.004.1.02.06.006.06.01.01	Transferencias de orden departamental	0	3,750,000	3,750,000	3,750,000
TOTAL		0	7,750,000	7,750,000	7,750,000

1.00.5 Adicionalmente, se informa que se han recibido recursos de capital correspondientes a adiciones de dineros del año 2024**,** los cuales fueron aprobados en la vigencia 2025**.** Estos ingresos constituyen una fuente extraordinaria que complementa el presupuesto institucional actual y fortalecen la capacidad financiera para ejecutar proyectos y necesidades priorizadas que quedaron pendientes en la vigencia anterior. La incorporación de estos recursos ha sido tramitada conforme a los lineamientos del sistema presupuestal y se encuentra registrada bajo la categoría de ingresos de capital, en atención a su origen y naturaleza.

Como complemento a estos recursos, se reportan ingresos adicionales por concepto de rendimientos financieros generados durante la vigencia 2025 sobre los recursos de gratuidad, donde se presupuestaron **$600.000**, pero se han recaudado

a la fecha **$1.676.518** y rendimientos financieros cuenta de recursos propios **$37** superando lo proyectado inicialmente. A esto se suma una adición de recursos del balance por valor de **$8.919.823**, lo que da como resultado un total de ingresos recaudados por fuente de capital de **$10.596.378**

Estos recursos fortalecen la capacidad institucional para atender compromisos presupuestales, impulsar nuevos proyectos y optimizar la ejecución de iniciativas alineadas con los objetivos misionales, en beneficio directo de la comunidad educativa.

RUBRO	NOMBRE	PRESUPUESTO INICIAL	ADICIÓN	PRESUPUESTO DEFINITIVO	INGRESOS
1.005.2.05.02.01	Rendimientos financieros de recursos propios y otras transferencias	0	37	37	37
1.005.2.05.02.03	Rendimientos financieros de transferencias de recursos de gratuidad	600,000	1,076,518	1,676,518	1,747,442
1.005.2.10.02.01.01	Transferencias CONPES - gratuidad	0	6,960,067	6,960,067	6,960,067
1.005.2.10.02.01.02	Rendimientos financieros transferencias CONPES - gratuidad	0	45,060	45,060	45,060
1.005.2.10.02.02.01	Recursos propios	0	1,914,696	1,914,696	1,914,696
TOTAL		600,000	9,996,378	10,596,378	10,667,302

GASTOS

En cuanto a los gastos realizados, los fondos recaudados fueron utilizados prioritariamente, así como en el pago de servicios básicos esenciales como electricidad También se financiaron actividades pedagógicas y extracurriculares destinadas al desarrollo integral de los estudiantes, además de cubrir gastos operativos menores relacionados con la gestión administrativa. La ejecución presupuestal se realizó bajo criterios de eficiencia, transparencia y equidad, respetando los principios establecidos por la administración pública.

2.001.1 En cuanto a la **ejecución del gasto**, se ha avanzado en la aplicación de los recursos de la siguiente manera:

- En el rubro de Agua y Alcantarilla, se asignó un presupuesto de **$456.500**, del cual se han ejecutado **$353.792**, dejando un saldo por ejecutar de **$102.708**. Esta ejecución ha permitido atender los compromisos recurrentes asociados al suministro de Agua y alcantarillado, esenciales para el funcionamiento operativo de la institución.

- En el rubro de energía, se asignó un presupuesto de $4.750.000, del cual se han ejecutado **$4.113.9900**, dejando un saldo por ejecutar de **$0**. Esta ejecución ha permitido atender los compromisos recurrentes asociados al suministro de energía eléctrica, esenciales para el funcionamiento operativo de la institución.
- Otros Bienes Materiales y suministros, se asignó un presupuesto de **$1.371.010,** del cual se han ejecutado **$620.010**, quedando un saldo por ejecutar de **$735.000**. Esta ejecución ha permitido atender oportunamente la adquisición de insumos necesarios para el desarrollo de las actividades de la institución, garantizando la continuidad y eficiencia de los procesos internos.
- En el rubro de gastos y comisiones bancarias, se presupuestó un valor de **$50.000**, con una ejecución al corte de **$65.311**, lo que deja un saldo disponible de **$4.669**. Este gasto corresponde a movimientos financieros derivados de operaciones bancarias institucionales.
- En actividades pedagógicas y extracurriculares orientadas al desarrollo integral de los estudiantes, se asignó un presupuesto de **$10.000.000**. A la fecha, se ha ejecutado un total de **$10.000.000**, mediante la contratación de servicios para la realización de exaltaciones a la comunidad estudiantil, fortaleciendo así el reconocimiento a los logros académicos y la participación activa de los estudiantes.

RUBRO	NOMBRE	PRESUPUESTO INICIAL	PRESUPUESTO DEFINITIVO	ORDENES DE PAGO
2.001.1.2.02.01.001.01	Agua y alcantarillado	0	456,500	353,792
2.001.1.2.02.01.001.02	Energía	4,750,000	4,113,990	4,113,990
2.001.1.2.02.01.003.01	Otros bienes - materiales y suministros	0	1,371,010	636,010
2.001.1.2.02.02.007.001	Gastos y comisiones bancarias	50,000	70,000	65,331
2.001.3.2.02.02.009.02	Proyecto actividades científicas, deportivas y culturales (realización, organización, inscripción, desplazamiento)	10,000,000	10,000,000	10,000,000
TOTAL		14,800,000	16,011,500	15,169,123

2.003.1 En el marco de la ejecución de los recursos asignados por concepto de gratuidad, se había establecido un presupuesto total de **$102.226.147,00**, destinado a cubrir los rubros de otros materiales y suministros, servicios públicos, mantenimiento de infraestructura, mobiliario y equipo. Estos recursos están orientados a garantizar condiciones adecuadas para el desarrollo de las actividades académicas y administrativas, contribuyendo al mejoramiento continuo de la calidad educativa. Dentro del componente de **servicios públicos**, se incluyen gastos relacionados con el suministro de energía eléctrica, agua potable, alcantarillado, y servicios de telecomunicaciones (como internet). Estos servicios son fundamentales

para asegurar el funcionamiento diario de las instalaciones institucionales, permitiendo condiciones dignas, seguras y funcionales para estudiantes, docentes y personal administrativo.

Al cierre de la vigencia 2025 se ejecutó un total de **$172.460.261**, lo que corresponde aproximadamente al **98.8%** del presupuesto total asignado para estos conceptos. Esta ejecución refleja el avance en la adquisición de insumos necesarios, el pago de servicios básicos, así como en labores de mantenimiento y adecuación de espacios físicos e inversión en mobiliario y equipos requeridos por las distintas áreas institucionales.

RUBRO	NOMBRE	PRESUPUESTO INICIAL	PRESUPUESTO DEFINITIVO	ORDENES DE PAGO
2.003.1.2.01.01.003.03.01.01	Enseres y equipos de oficina (administración)	4,500,000	2,499,595	2,499,595
2.003.1.2.01.01.003.03.02.01	Compra de equipo (administración)	5,000,000	0	0
2.003.1.2.01.01.004.01.01.01	Asientos	0	4,999,785	4,999,785
2.003.1.2.01.01.004.01.01.03	Otros muebles n.c.p.	0	14,160,300	14,160,300
2.003.1.2.02.01.001.01	Agua y alcantarillado	500,000	993,719	993,719
2.003.1.2.02.01.001.02	Energía	4,500,000	5,500,000	5,485,824
2.003.1.2.02.01.003.01	Otros bienes - materiales y suministros	34,715,347	42,959,555	42,959,555
2.003.1.2.02.01.004.01	Productos metálicos y paquetes de software	2,500,000	3,900,000	3,900,000
2.003.1.2.02.02.007.003	Seguros y pólizas	1,000,000	1,000,000	990,308
2.003.1.2.02.02.008.03	Honorarios	4,840,000	4,840,000	4,840,000
2.003.1.2.02.02.008.04	Servicio mantenimiento de infraestructura - mano de obra	25,000,000	32,000,000	32,000,000
2.003.1.2.02.02.008.05	Servicio mantenimiento de mobiliario y equipo	6,000,000	6,590,800	6,590,800
2.003.1.2.02.02.008.06	Servicio impresos y publicaciones	4,000,000	1,940,991	1,940,991
2.003.1.2.02.02.008.07	Servicio de transporte y comunicación actividades administrativas entre sedes	2,000,000	2,000,000	2,000,000
2.003.1.2.02.02.008.11	Servicio de internet - área administrativa	3,170,800	2,580,000	2,580,000
2.003.3.2.01.01.003.02.08.01.01	Proyecto agropecuario	0	1,200,000	1,200,000
2.003.3.2.01.01.003.03.02.01	Proyecto compra de equipo (estudiantes)	0	12,740,428	12,740,428
2.003.3.2.01.01.004.01.03.01	Artículos de deporte	1,500,000	4,204,800	4,204,800
2.003.3.2.01.01.005.02.03.01.01.01	Adquisición de plataformas para complemento de servicio educativo	0	437,920	437,920
2.003.3.2.02.02.009.01	Proyecto adquisición material didáctico	3,000,000	25,936,236	25,936,236
2.003.3.2.02.02.009.02	Proyecto actividades científicas, deportivas y culturales (realización, organización, inscripción	0	2,000,000	2,000,000
2.003.3.2.02.02.009.04	Proyectos complementarios a la formación escolar (lector, educación sexual, prevención	0	2,000,000	0
TOTAL		102,226,147	174,484,129	172,460,261

2.004.1 Adicionalmente a los recursos asignados por gratuidad, la institución ha gestionado y obtenido $7.750.000 en recursos provenientes de fuentes diferentes, correspondientes a los proyectos “Compra de equipo (estudiantes)” y “Adquisición de material didáctico”. Estos fondos tienen como objetivo fortalecer los procesos formativos mediante la dotación de herramientas y materiales que potencien la experiencia educativa de los estudiantes.

Dentro de este marco, se ha ejecutó un valor de **$7.750.000** correspondiente a la **compra de material para el desarrollo del evento "Cuenta mundos – Festival Escolar Audiovisual" y Compra de Equipos para los Estudiantes** Esta inversión ha permitido dotar a los estudiantes de insumos y recursos necesarios para su participación activa en el festival, fomentando el desarrollo de competencias comunicativas, creativas y audiovisuales, así como la apropiación de espacios culturales y pedagógicos que enriquecen el proceso educativo.

RUBRO	NOMBRE	PRESUPUESTO INICIAL	PRESUPUESTO DEFINITIVO	ORDENES DE PAGO
2.004.3.2.01.01.003.03.02.01	Proyecto compra de equipo (estudiantes)		3,750,000	3,750,000
2.004.3.2.02.02.009.01	Proyecto adquisición material didáctico		4,000,000	4,000,000
TOTAL		-	7,750,000	7,750,000

2.005.1 Del total recaudado en la fuente de capital, correspondiente a **$10.596.378**, se ejecutó un valor de **$10.236.906** bajo el concepto del rubro de **Energía**, lo que representa aproximadamente el **97%** del total disponible el cual fue programado y distribuido conforme a los planes de inversión y ejecución establecidos para el presente período fiscal.

RUBRO	NOMBRE	PRESUPUESTO INICIAL	PRESUPUESTO DEFINITIVO	ORDENES DE PAGO
2.005.1.2.01.01.003.03.02.01	Compra de equipo (administración)	-	555,000	555,000
2.005.1.2.02.01.001.01	Agua y alcantarillado	600,000	600,000	440,000
2.005.1.2.02.01.001.02	Energía	-	2,296,907	2,296,906
2.005.1.2.02.01.003.01	Otros bienes - materiales y suministros	-	1,144,471	945,000
2.005.3.2.02.02.009.01	Proyecto adquisición material didáctico	-	6,000,000	6,000,000
TOTAL		600,000	10,596,378	10,236,906