



**RESOLUCIÓN No.**  
( )

*Por la cual se aprueba el Flujo Anual de Caja Inicial financiado con Recursos Propios y de la Nación hasta por el monto de las apropiaciones de la Vigencia 2023*

**EL PRESIDENTE DEL INSTITUTO COLOMBIANO DE CRÉDITO EDUCATIVO Y ESTUDIOS TÉCNICOS EN EL EXTERIOR “MARIANO OSPINA PÉREZ” – ICETEX**

En ejercicio de sus facultades legales como Representante Legal del ICETEX, lo dispuesto en el Estatuto de Presupuesto del ICETEX y

**CONSIDERANDO:**

Que por medio del Acuerdo 46 del 29 de diciembre de 2022, la Junta Directiva del ICETEX aprobó el presupuesto anual para la vigencia 2023.

Que el Artículo 31 del Estatuto de Presupuesto del ICETEX, dispone que el control de los gastos y de los programas de inversión del presupuesto anual se harán a través del Flujo Anual de Caja. Este es el instrumento mediante el cual se proyectan los fondos disponibles y los pagos mensuales de la Entidad, en lo que se refiere a sus propios ingresos, con el fin de cumplir sus compromisos.

Que el Parágrafo primero del Artículo 31 del Estatuto de Presupuesto del ICETEX, dispone que el Flujo de Caja Anual estará clasificado en el mismo nivel de detalle del presupuesto Anual aprobado por la Junta Directiva. Será proyectado por la Dirección de la Tesorería de la Vicepresidencia Financiera, con apoyo de la Oficina Asesora de Planeación en el mes de diciembre y se aprobará mediante acto administrativo del Representante Legal o a quien delegue.

Que, para efectos legales, administrativos y de la oportuna prestación de los servicios del ICETEX, la Vicepresidencia Financiera en conjunto con la Oficina Asesora de Planeación, realizaron la programación mensual del Flujo Anual de Caja Inicial de acuerdo con los ingresos y egresos requeridos por cada área y manteniendo un índice adecuado de liquidez.

**RESUELVE:**

**ARTÍCULO 1º:** Aprobar la distribución mensual del Flujo Anual de Caja Inicial de los siguientes ingresos de la Vigencia 2023.

| Ingresos de la Vigencia 2023 |                         |                      |
|------------------------------|-------------------------|----------------------|
| Saldo Inicial                | Ingresos de la Vigencia | Total Ingresos       |
| \$ 250.438.468.745           | \$ 5.421.531.986.201    | \$ 5.671.970.454.946 |

Con la siguiente programación mensual:

| Mes          | Total                       |
|--------------|-----------------------------|
| Enero        | \$ 759.010.283.107          |
| Febrero      | \$ 283.264.617.560          |
| Marzo        | \$ 330.729.134.898          |
| Abril        | \$ 373.618.000.007          |
| Mayo         | \$ 772.762.889.733          |
| Junio        | \$ 780.160.507.331          |
| Julio        | \$ 260.962.376.533          |
| Agosto       | \$ 545.298.022.905          |
| Septiembre   | \$ 369.526.376.638          |
| Octubre      | \$ 327.350.743.141          |
| Noviembre    | \$ 297.380.736.815          |
| Diciembre    | \$ 321.468.297.533          |
| <b>Total</b> | <b>\$ 5.421.531.986.201</b> |



**RESOLUCIÓN No.**  
( )

**Por la cual se aprueba el Flujo Anual de Caja Inicial financiado con Recursos Propios y de la Nación hasta por el monto de las apropiaciones de la Vigencia 2023**

Para el mes de enero, se incorporará el saldo disponible inicial por valor de \$250.438.468.745, el cual se revisará de acuerdo con la liquidación del cierre financiero de la vigencia 2022.

Con el siguiente nivel de detalle por concepto:

Ingresos Operacionales

| Mes          | Venta de Servicios          | Rendimientos Financieros | Otros Ingresos Operacionales | Total Ingresos Operacionales |
|--------------|-----------------------------|--------------------------|------------------------------|------------------------------|
| Enero        | \$ 118.739.921.901          | \$ 692.067.728           | \$ 68.758.737.860            | \$ 188.190.727.489           |
| Febrero      | \$ 118.046.734.241          | \$ 879.760.749           | \$ 12.309.174.924            | \$ 131.235.669.914           |
| Marzo        | \$ 112.297.442.551          | \$ 432.225.888           | \$ -                         | \$ 112.729.668.439           |
| Abril        | \$ 112.678.519.662          | \$ 383.387.509           | \$ -                         | \$ 113.061.907.171           |
| Mayo         | \$ 118.705.444.413          | \$ 522.925.525           | \$ -                         | \$ 119.228.369.938           |
| Junio        | \$ 132.181.051.018          | \$ 955.521.560           | \$ 72.550.865.585            | \$ 205.687.438.163           |
| Julio        | \$ 131.990.255.931          | \$ 987.971.049           | \$ -                         | \$ 132.978.226.980           |
| Agosto       | \$ 116.552.190.786          | \$ 920.090.133           | \$ -                         | \$ 117.472.280.919           |
| Septiembre   | \$ 114.932.926.766          | \$ 638.930.694           | \$ -                         | \$ 115.571.857.460           |
| Octubre      | \$ 117.392.197.166          | \$ 712.542.315           | \$ -                         | \$ 118.104.739.481           |
| Noviembre    | \$ 129.266.331.413          | \$ 712.542.315           | \$ -                         | \$ 129.978.873.728           |
| Diciembre    | \$ 143.605.585.265          | \$ 712.542.315           | \$ 17.206.164.546            | \$ 161.524.292.126           |
| <b>Total</b> | <b>\$ 1.466.388.601.113</b> | <b>\$ 8.550.507.780</b>  | <b>\$ 170.824.942.915</b>    | <b>\$ 1.645.764.051.808</b>  |

|                                     |                                                                                                                                                                     |
|-------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Venta de Servicios</b>           | Recaudo de Cartera y Comisiones de Fondos en Administración                                                                                                         |
| <b>Rendimientos Financieros</b>     | Intereses en cuentas de ahorros                                                                                                                                     |
| <b>Otros Ingresos Operacionales</b> | Ingresos por Condonaciones Mejores Saber PRO, Condonaciones Matrícula 25%, Condonación muerte e invalidez y Traslado del Fondo de Sostenibilidad Crédito Educativo. |

Ingresos No Operacionales

| Mes          | Endeudamiento           | Ingresos Alianzas        | Ingresos Fondos Especiales | Cuentas Abandonadas       | Cuentas Inactivas         | Cobro Prima de Garantías | Total Ingresos no Operacionales |
|--------------|-------------------------|--------------------------|----------------------------|---------------------------|---------------------------|--------------------------|---------------------------------|
| Enero        | \$ -                    | \$ 3.887.537.628         | \$ 21.030.003              | \$ -                      | \$ -                      | \$ 278.600.000           | \$ 4.187.167.631                |
| Febrero      | \$ -                    | \$ 3.925.488.100         | \$ 19.688.638              | \$ 4.000.000.000          | \$ -                      | \$ 278.600.000           | \$ 8.223.776.738                |
| Marzo        | \$ -                    | \$ 1.849.099.697         | \$ 21.750.384              | \$ -                      | \$ -                      | \$ 278.600.000           | \$ 2.149.450.080                |
| Abril        | \$ -                    | \$ 1.039.121.119         | \$ 15.707.028              | \$ -                      | \$ -                      | \$ 278.600.000           | \$ 1.333.428.147                |
| Mayo         | \$ -                    | \$ 486.786.036           | \$ 14.781.415              | \$ 4.000.000.000          | \$ 400.000.000.000        | \$ 278.600.000           | \$ 404.780.167.451              |
| Junio        | \$ -                    | \$ 805.996.760           | \$ 14.272.430              | \$ -                      | \$ -                      | \$ 278.600.000           | \$ 1.098.869.189                |
| Julio        | \$ -                    | \$ 5.146.248.239         | \$ 20.838.336              | \$ -                      | \$ -                      | \$ 278.600.000           | \$ 5.445.686.574                |
| Agosto       | \$ 9.656.862.239        | \$ 3.998.264.882         | \$ 24.692.871              | \$ 243.986.170.589        | \$ -                      | \$ 278.600.000           | \$ 257.944.590.581              |
| Septiembre   | \$ -                    | \$ 1.804.790.325         | \$ 15.574.548              | \$ -                      | \$ -                      | \$ 278.600.000           | \$ 2.098.964.873                |
| Octubre      | \$ -                    | \$ 519.131.732           | \$ 15.432.390              | \$ -                      | \$ -                      | \$ 278.600.000           | \$ 813.164.123                  |
| Noviembre    | \$ -                    | \$ 244.489.209           | \$ 14.645.619              | \$ 4.000.000.000          | \$ -                      | \$ 278.600.000           | \$ 4.537.734.828                |
| Diciembre    | \$ -                    | \$ 118.322.938           | \$ 14.212.982              | \$ -                      | \$ -                      | \$ 278.600.000           | \$ 411.135.920                  |
| <b>TOTAL</b> | <b>\$ 9.656.862.239</b> | <b>\$ 23.825.276.665</b> | <b>\$ 212.626.642</b>      | <b>\$ 255.986.170.589</b> | <b>\$ 400.000.000.000</b> | <b>\$ 3.343.200.000</b>  | <b>\$ 693.024.136.135</b>       |

|                                   |                                                                                                 |
|-----------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Endeudamiento</b>              | Desembolso Banco Mundial                                                                        |
| <b>Ingresos Alianzas</b>          | Ingresos para ejecución de Alianzas Estratégicas                                                |
| <b>Ingresos Fondos Especiales</b> | Ingresos para ejecución de fondos especiales (Reservistas de Honor y Licenciaturas Condonarles) |
| <b>Cuentas Abandonadas</b>        | Administración de Cuentas Abandonadas                                                           |
| <b>Cuentas Inactivas</b>          | Administración de Cuentas Inactivas                                                             |



**RESOLUCIÓN No.**  
( )

**Por la cual se aprueba el Flujo Anual de Caja Inicial financiado con Recursos Propios y de la Nación hasta por el monto de las apropiaciones de la Vigencia 2023**

Aportes de la Nación

| Mes          | Fortalecimiento de Crédito | Proyectos de Ley            | Convenio MEN Subsidios    | Total Recursos Nación       |
|--------------|----------------------------|-----------------------------|---------------------------|-----------------------------|
| Enero        | \$ 344.856.168.422         | \$ 86.029.610.940           | \$ 135.746.608.625        | \$ 566.632.387.987          |
| Febrero      | \$ -                       | \$ 143.805.170.908          | \$ -                      | \$ 143.805.170.908          |
| Marzo        | \$ -                       | \$ 215.850.016.379          | \$ -                      | \$ 215.850.016.379          |
| Abril        | \$ -                       | \$ 259.222.664.689          | \$ -                      | \$ 259.222.664.689          |
| Mayo         | \$ -                       | \$ 248.754.352.344          | \$ -                      | \$ 248.754.352.344          |
| Junio        | \$ 282.155.046.890         | \$ 180.153.746.033          | \$ 111.065.407.056        | \$ 573.374.199.979          |
| Julio        | \$ -                       | \$ 122.538.462.979          | \$ -                      | \$ 122.538.462.979          |
| Agosto       | \$ -                       | \$ 169.881.151.405          | \$ -                      | \$ 169.881.151.405          |
| Septiembre   | \$ -                       | \$ 251.855.554.305          | \$ -                      | \$ 251.855.554.305          |
| Octubre      | \$ -                       | \$ 208.432.839.537          | \$ -                      | \$ 208.432.839.537          |
| Noviembre    | \$ -                       | \$ 162.864.128.259          | \$ -                      | \$ 162.864.128.259          |
| Diciembre    | \$ -                       | \$ 159.532.869.487          | \$ -                      | \$ 159.532.869.487          |
| <b>TOTAL</b> | <b>\$ 627.011.215.312</b>  | <b>\$ 2.208.920.567.265</b> | <b>\$ 246.812.015.681</b> | <b>\$ 3.082.743.798.258</b> |

|                                   |                                                                                                                |
|-----------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Fortalecimiento de Crédito</b> | Recursos para fortalecimiento de crédito educativo (Subsidio a la tasa)                                        |
| <b>Proyectos Ley</b>              | Recursos para los fondos en administración de los proyectos de Ley de la Nación.                               |
| <b>Convenio MEN Subsidios</b>     | Recursos para el fondo en administración de subsidios de sostenimiento y Condonaciones por graduación del 25%. |

**ARTÍCULO 2º.** Aprobar la distribución mensual del Flujo Anual de Caja Inicial de los siguientes Gastos de Funcionamiento e Inversión del ICETEX, hasta por el monto de las apropiaciones de la Vigencia 2023.

Con la siguiente programación mensual:

| Egresos de la Vigencia 2023     |                                               |                                      |                                               |                      |
|---------------------------------|-----------------------------------------------|--------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------------|
| Programa de Créditos Educativos | Fondo de Sostenibilidad del Crédito Educativo | Gastos de Funcionamiento e Inversión | Servicio de la Deuda y Fondo de Contingencias | Total Egresos        |
| \$ 4.915.457.230.963            | \$ 30.837.774.861                             | \$ 280.124.147.425                   | \$ 415.274.025.089                            | \$ 5.641.693.178.338 |

| Mes          | Total                       |
|--------------|-----------------------------|
| Enero        | \$ 569.423.679.152          |
| Febrero      | \$ 596.875.052.138          |
| Marzo        | \$ 468.838.404.486          |
| Abril        | \$ 490.514.227.408          |
| Mayo         | \$ 340.743.108.579          |
| Junio        | \$ 375.984.160.968          |
| Julio        | \$ 720.743.149.566          |
| Agosto       | \$ 650.843.513.041          |
| Septiembre   | \$ 496.352.726.038          |
| Octubre      | \$ 382.647.690.562          |
| Noviembre    | \$ 311.042.099.459          |
| Diciembre    | \$ 237.685.366.941          |
| <b>Total</b> | <b>\$ 5.641.693.178.338</b> |



RESOLUCIÓN No. ( )

Por la cual se aprueba el Flujo Anual de Caja Inicial financiado con Recursos Propios y de la Nación hasta por el monto de las apropiaciones de la Vigencia 2023

Con el siguiente nivel de detalle por concepto:

Table with 6 columns: Mes, Programa de Créditos Educativos, Fondo de Sostenibilidad, Gastos de Funcionamiento e Inversión, Servicio de la Deuda y Fondo Contingencias, Total Egresos. Rows include months from Enero to Diciembre and a Total row.

ARTÍCULO 3º. Los recursos y proyectos financiados con Aportes de la Nación se ajustarán al Programa Anual de Caja (PAC) asignado por el Ministerio de Educación Nacional.

ARTÍCULO 4º. Para efectos de iniciar la ejecución de flujo de caja, la disponibilidad inicial se ajusta con el saldo en bancos al inicio de la vigencia 2023.

La ejecución de ingresos y egresos de Recursos de la Nación del Fondo Convenio MEN (Subsidios de Sostenimiento) se llevará en un flujo de caja independiente del flujo de caja de recursos propios.

La ejecución de ingresos y egresos de Recursos de la Nación para los Proyectos de Ley se llevará en el flujo de caja de fondos en administración, teniendo en cuenta que dichos recursos son administrados por la Vicepresidencia de Fondos en Administración.

La ejecución de ingresos y egresos de Alianzas Estratégicas se llevará en el flujo de caja de fondos en administración, teniendo en cuenta que los recursos de las Alianzas ingresan a las cuentas de fondos en administración.

ARTÍCULO 5º. La presente Resolución rige a partir de la fecha de expedición.

Comuníquese y cúmplase,

Expedida en Bogotá D. C. a los 30 días del mes de diciembre de 2022.

MAURICIO ANDRÉS TORO ORJUELA
Presidente

Table with 4 columns: Nombre Funcionario, Cargo, Firma. Rows include Proyecto, Revisó, Aprobó, Aprobó.