

Secretaría de Hacienda de Antioquia

Adriana María Hernández Gil
Secretaria



¿POR QUÉ LO HACEMOS?

La Rendición de cuentas está enmarcada en la Constitución Política de Colombia con el fin de controlar el ejercicio del poder ejecutivo por parte de los ciudadanos.

Esta obligación constitucional está desarrollada en la Ley 1712 de 2014, “por medio de la cual se crea la ley de transparencia y del derecho de acceso a la información Pública Nacional”...




Con esta presentación damos a conocer a la ciudadanía y a nuestros de interés la gestión realizada sobre las finanzas departamentales de la vigencia 2017.



MECANISMOS DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA

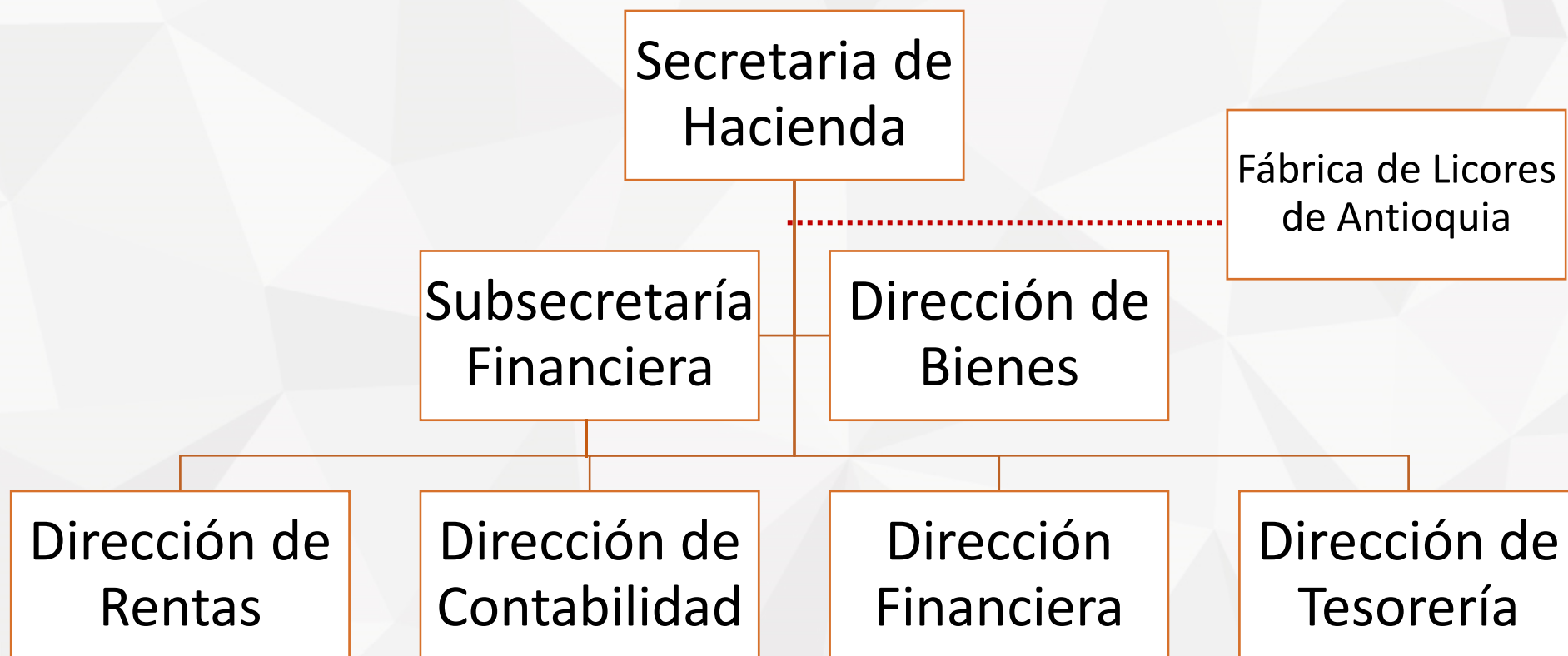
 **01 8000 419 000**

y conoce cómo van los proyectos detonantes
de Antioquia **#PiensaEnGrande**

 @GobernacióndeAntioquia |  @GobAntioquia |  rendiciondecuentas@antioquia.gov.co



ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL



Contextualicemos...



DIRECCIÓN DE PRESUPUESTO



PRESUPUESTO DE INGRESOS



RENDICIÓN
DE CUENTAS

GOBERNACIÓN DE ANTIOQUIA



PIENSA EN GRANDE

¿CÓMO SE CLASIFICAN LOS INGRESOS?

Corrientes

- Tributarios
- No tributarios



Capital



Ingresos



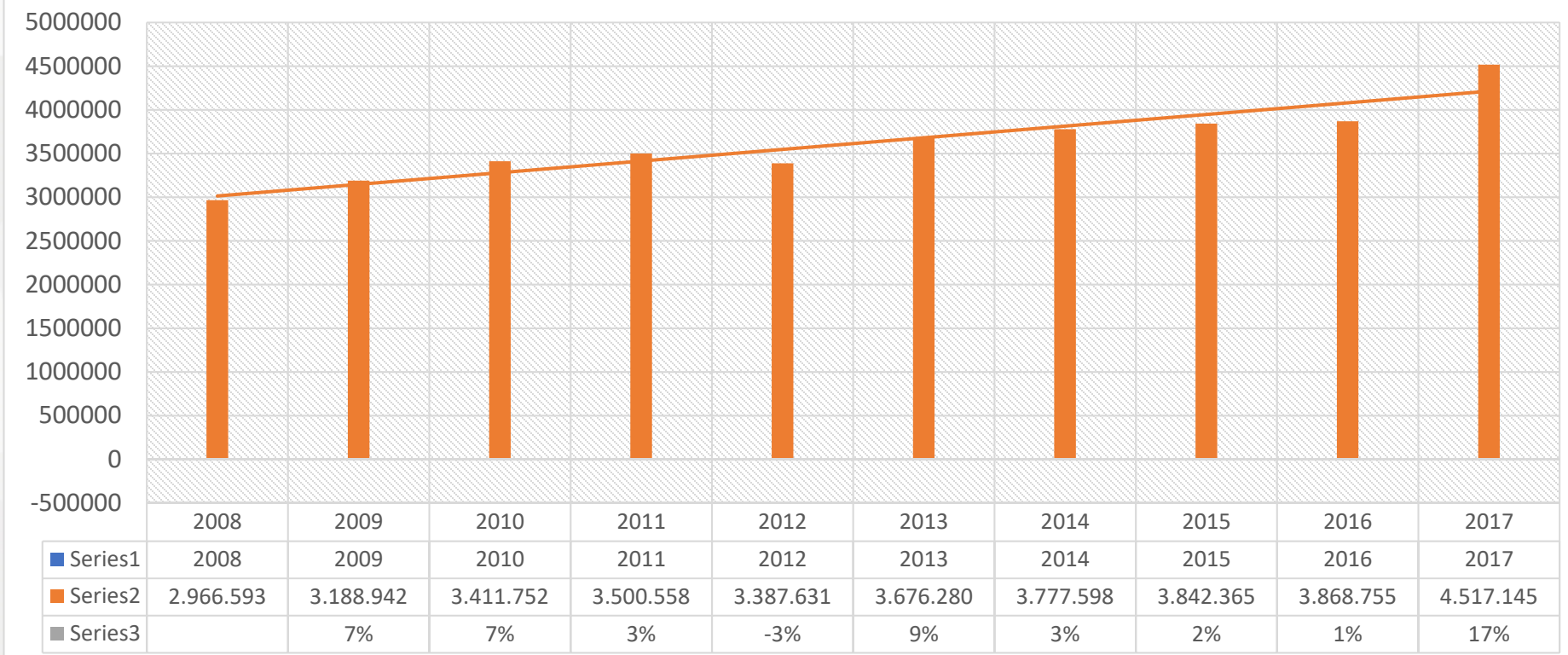
RENDICIÓN
DE CUENTAS

GOBERNACIÓN DE ANTIOQUIA



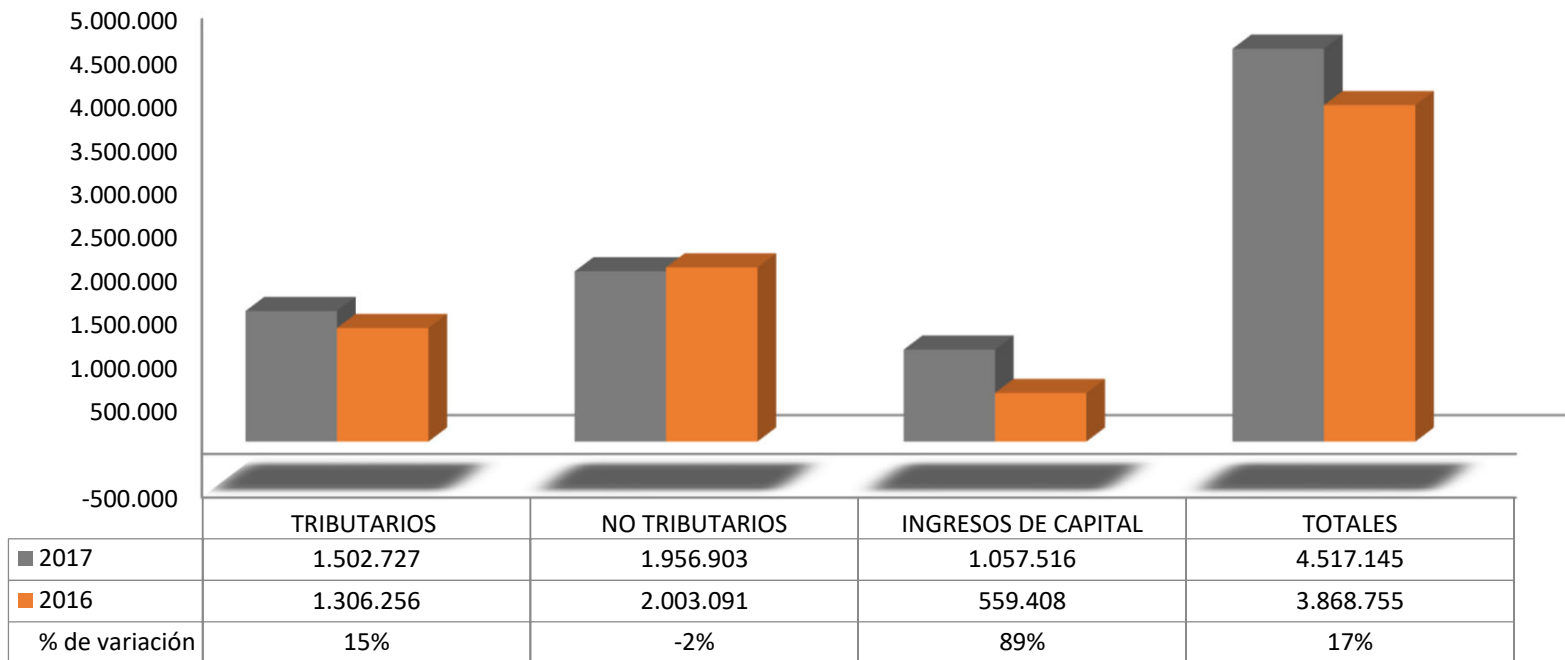
PIENSA EN GRANDE

HISTÓRICO DE INGRESOS



Cifras en millones

COMPARATIVO 2016-2017



RENDICIÓN
DE CUENTAS

GOBERNACIÓN DE ANTIOQUIA



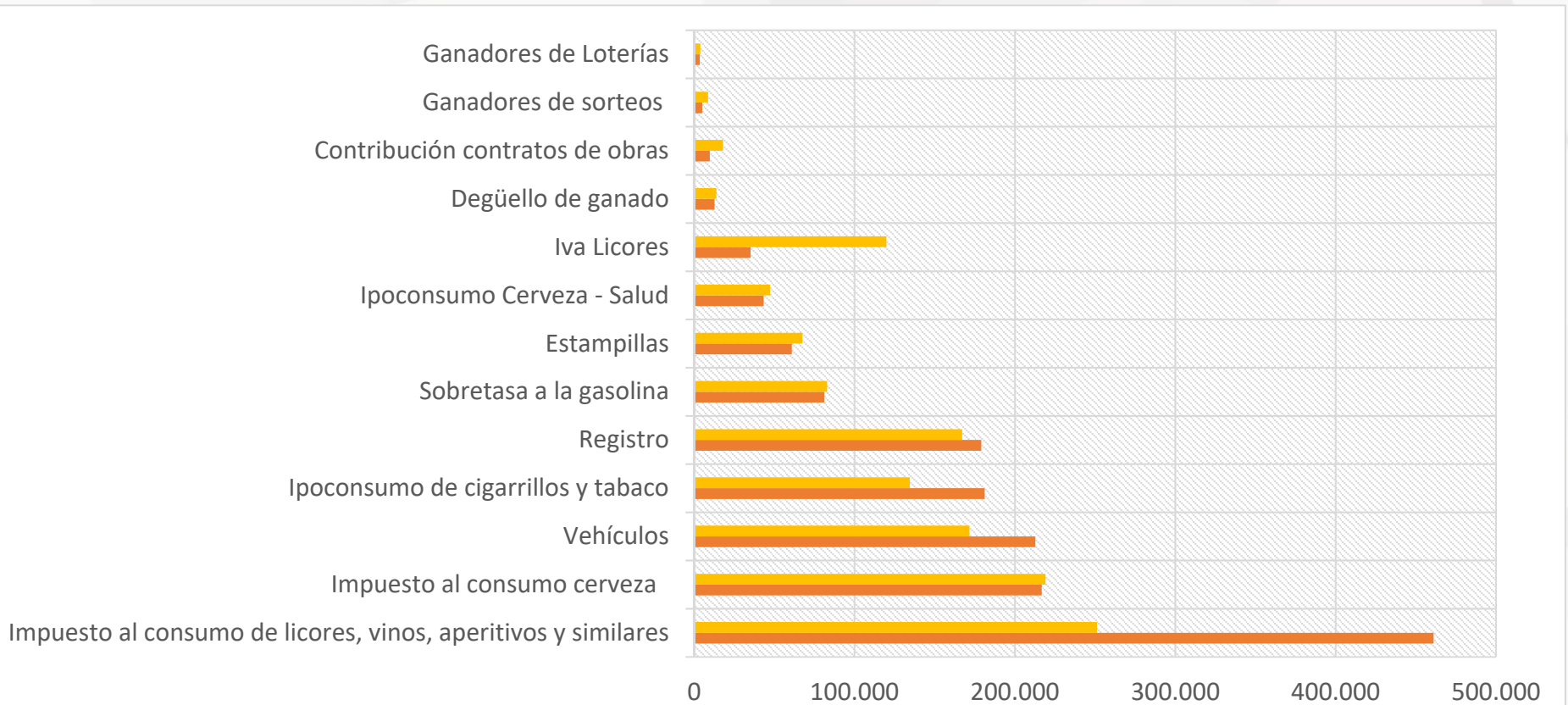
PIENSA EN GRANDE

INGRESOS TOTALES

Concepto	Presupuesto		% de Partic.	Ejecutado Diciembre 2017		Ejecutado Diciembre 2016		% Variación 2017-2016
	Inicial	Actual		\$	%	\$	%	
Ingresos Corrientes	3.336.325	3.381.755	77%	3.459.629	102%	3.309.347	103%	5%
Tributarios	1.280.292	1.338.385	30%	1.502.727	112%	1.306.256	105%	15%
No tributarios	2.056.033	2.043.371	46%	1.956.903	96%	2.003.091	101%	-2%
Ingresos de Capital	215.925	1.030.791	23%	1.057.516	103%	559.408	68%	89%
Total Ingresos	3.552.250	4.412.546	100%	4.517.145	102%	3.868.755	96%	17%

Cifras en millones de pesos

COMPORTAMIENTO DE LOS INGRESOS TRIBUTARIOS



	Impuesto al consumo de licores, vinos, aperitivos y similares	Impuesto al consumo cerveza	Vehículos	Ipoconsumo de cigarrillos y tabaco	Registro	Sobretasa a la gasolina	Estampillas	Ipoconsumo Cerveza - Salud	Iva Licores	Degüello de ganado	Contribución contratos de obras	Ganadores de sorteos	Ganadores de Loterías
■ dic-16	251.212	219.123	171.744	134.556	167.186	83.006	67.565	47.354	119.935	13.953	18.043	8.688	3.891
■ dic-17	461.098	216.784	212.796	181.180	179.098	81.223	60.884	43.324	35.239	12.714	9.787	5.053	3.546

DIRECCIÓN DE RENTAS



RENDICIÓN
DE CUENTAS



PIENSA EN GRANDE

COMPORTAMIENTO DE LOS INGRESOS TRIBUTARIOS

Ingresos Tributarios	Presupuesto	Ejecutado Diciembre 2017		Ejecutado Diciembre 2016		% Variación 2017- 2016
	Actual	\$	%	\$	%	
Impuesto al consumo de licores, vinos, aperitivos y similares	326.785	461.098	142%	251.212	102%	84%
Impuesto al consumo cerveza	216.988	216.784	100%	219.123	108%	-1%
Vehículos	194.839	212.796	109%	171.744	95%	24%
Ipoconsumo de cigarrillos y tabaco	186.232	181.180	97%	134.556	105%	35%
Registro	167.173	179.098	107%	167.186	103%	7%
Sobretasa a la gasolina	81.178	81.223	100%	83.006	108%	-2%
Estampillas	49.209	60.884	124%	67.565	137%	-10%
Ipoconsumo Cerveza - Salud	40.528	43.324	107%	47.354	124%	-9%
Iva Licores	35.239	35.239	100%	119.935	100%	-71%
Degüello de ganado	17.061	12.714	75%	13.953	87%	-9%
Contribución contratos de obras	15.233	9.787	64%	18.043	126%	-46%
Ganadores de sorteos	5.420	5.053	93%	8.688	134%	-42%
Ganadores de Loterías	2.500	3.546	142%	3.891	249%	-9%
TOTALES	1.338.385	1.502.727	112%	1.306.256	105%	15%

Cifras en millones de pesos



**RENDICIÓN
DE CUENTAS**

GOBERNACIÓN DE ANTIOQUIA



PIENSA EN GRANDE

INGRESOS NO TRIBUTARIOS

Concepto	Presupuesto	Ejecutado Diciembre 2017		Ejecución Diciembre 2016		% Variación 2017- 2016
	Actual	\$	%	\$	%	
Tasas y Derechos	72.030	77.526	108%	70.492	105%	10%
Multas y sanciones	31.469	45.456	144%	47.116	173%	-4%
Contribuciones- Valorización	25.166	21.345	85%	16.311	69%	31%
Venta de bienes y servicios	9.936	10.417	105%	9.261	115%	12%
Rentas contractuales- Arrendamientos	740	816	110%	846	122%	-4%
Transferencias	1.259.896	1.256.262	100%	1.243.328	100%	1%
Operaciones Comerciales	619.310	520.924	84%	561.404	101%	-7%
Otros Ingresos No Tributarios	24.822	24.156	97%	54.333	107%	-56%
TOTALES	2.043.371	1.956.903	96%	2.003.091	101%	-2%

Cifras en millones de pesos



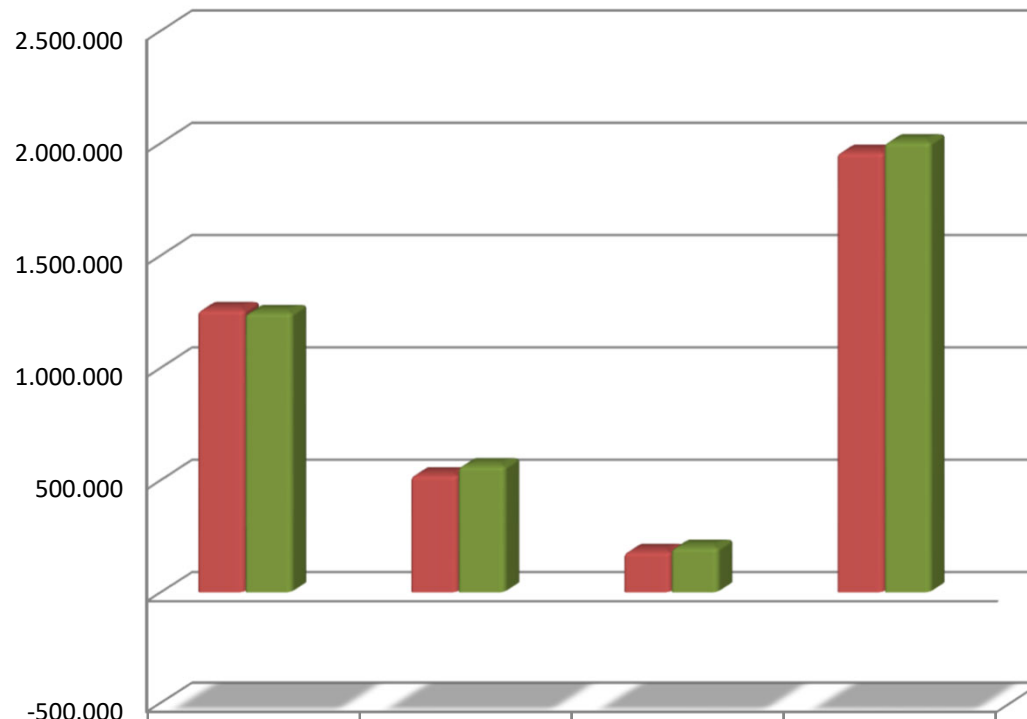
**RENDICIÓN
DE CUENTAS**

GOBERNACIÓN DE ANTIOQUIA



PIENSA EN GRANDE

INGRESOS NO TRIBUTARIOS



	2017	2016	% Variación
Transferecias	1.256.262	1.243.328	1,0%
Operaciones Comerciales	520.924	561.404	-7,2%
Otros no tributarios	179.716	198.359	-9,4%
Total	1.956.903	2.003.091	-2,3%

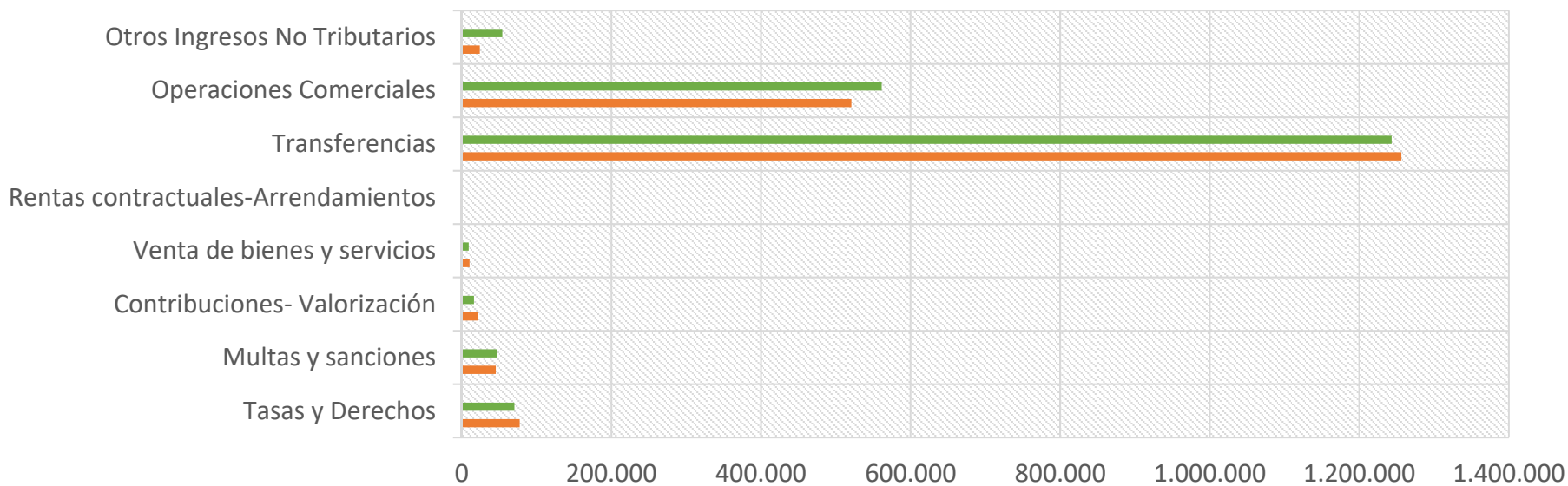
Otros no tributarios	2017	2016
Tasas y Derechos	77.526	70.492
Multas y sanciones	45.456	47.116
Contribuciones- Valorización	21.345	16.311
Venta de bienes y servicios	10.417	9.261
Rentas contractuales- Arrendamientos	816	846
Otros Ingresos No Tributarios	24.156	54.333
Totales	179.716	198.359

Transferencias	2017	2016
Contraloría	4.783	5.401
Cuotas partes	4.454	4.416
Educación	1.020.436	981.887
Hacienda		750
ACPM	33.559	38.985
MANÁ	40.136	38.601
Minas	4.373	5.098
Agua Potable	32.289	39.741
Salud	109.490	123.690
Iva Telefonía Celular	6.086	3.151
Regalías	655	1.607
Totales	1.256.262	1.243.328

Cifras en millones de pesos



INGRESOS NO TRIBUTARIOS



	Tasas y Derechos	Multas y sanciones	Contribuciones- Valorización	Venta de bienes y servicios	Rentas contractuales-Arrendamientos	Transferencias	Operaciones Comerciales	Otros Ingresos No Tributarios
■ Variación % 2016	105%	173%	69%	115%	122%	100%	101%	107%
■ Ejecución Diciembre 2016	70.492	47.116	16.311	9.261	846	1.243.328	561.404	54.333
■ Variación % 2017	108%	144%	85%	105%	110%	100%	84%	97%
■ Ejecutado Diciembre 2017	77.526	45.456	21.345	10.417	816	1.256.262	520.924	24.156

Cifras en millones de pesos



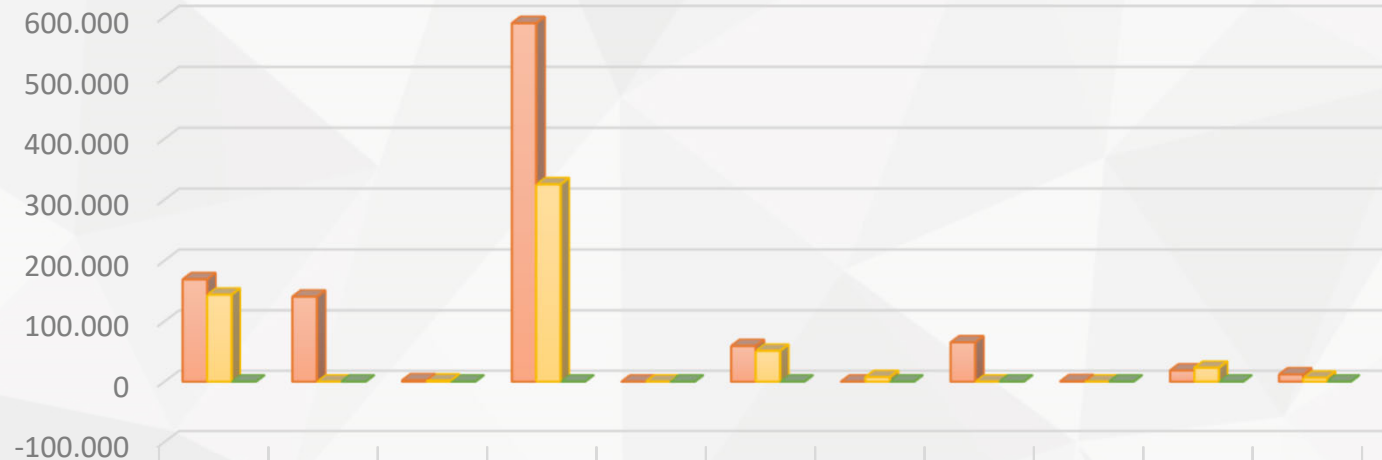
INGRESOS DE CAPITAL

Concepto	Presupuesto	Ejecutado Diciembre 2017		Ejecución Diciembre 2016		% Variación 2017- 2016
	Actual	\$	%	\$	%	
Cofinanciación	169.032	169.217	100%	144.044	90%	17%
Recursos del crédito	142.200	140.794	99%	-	0%	-
Recuperación Cartera	60	2.240	3735%	1.781	-	26%
Recursos del balance	589.330	589.765	100%	325.178	100%	81%
Venta de activos	-	-	-	7	-	-100%
Rendimientos Financieros	26.468	59.191	224%	51.265	180%	15%
Donaciones	-	-	-	7.601	-	-100%
FONPET	69.724	65.094	93%	-	0%	-
Utilidades EICE y Establecimientos Públicos	28.159	723	3%	-	0%	-
Reintegros	339	18.555	5480%	23.077	20016%	-20%
Otros ingresos de capital	5.480	11.936	218%	6.455	125%	85%
TOTAL	1.030.791	1.057.516	103%	559.408	68%	89%

Cifras en millones de pesos



INGRESOS DE CAPITAL



	Cofinanciación	Recursos del crédito	Recuperación Cartera	Recursos del balance	Venta de activos	Rendimientos Financieros	Donaciones	FONPE T	Utilidades EICE y Establecimientos Públicos	Reintegros	Otros ingresos de capital
■ Ejecutado Diciembre 2017	169.217	140.794	2.240	589.765	0	59.191	0	65.094	723	18.555	11.936
■ Ejecución Diciembre 2016	144.044	0	1.781	325.178	7	51.265	7.601	0	0	23.077	6.455
■ % Variación 2017- 2016	17%	0	26%	81%	-100%	15%	-100%	0	0	-20%	85%

Cifras en millones de pesos



PRESUPUESTO DE GASTOS



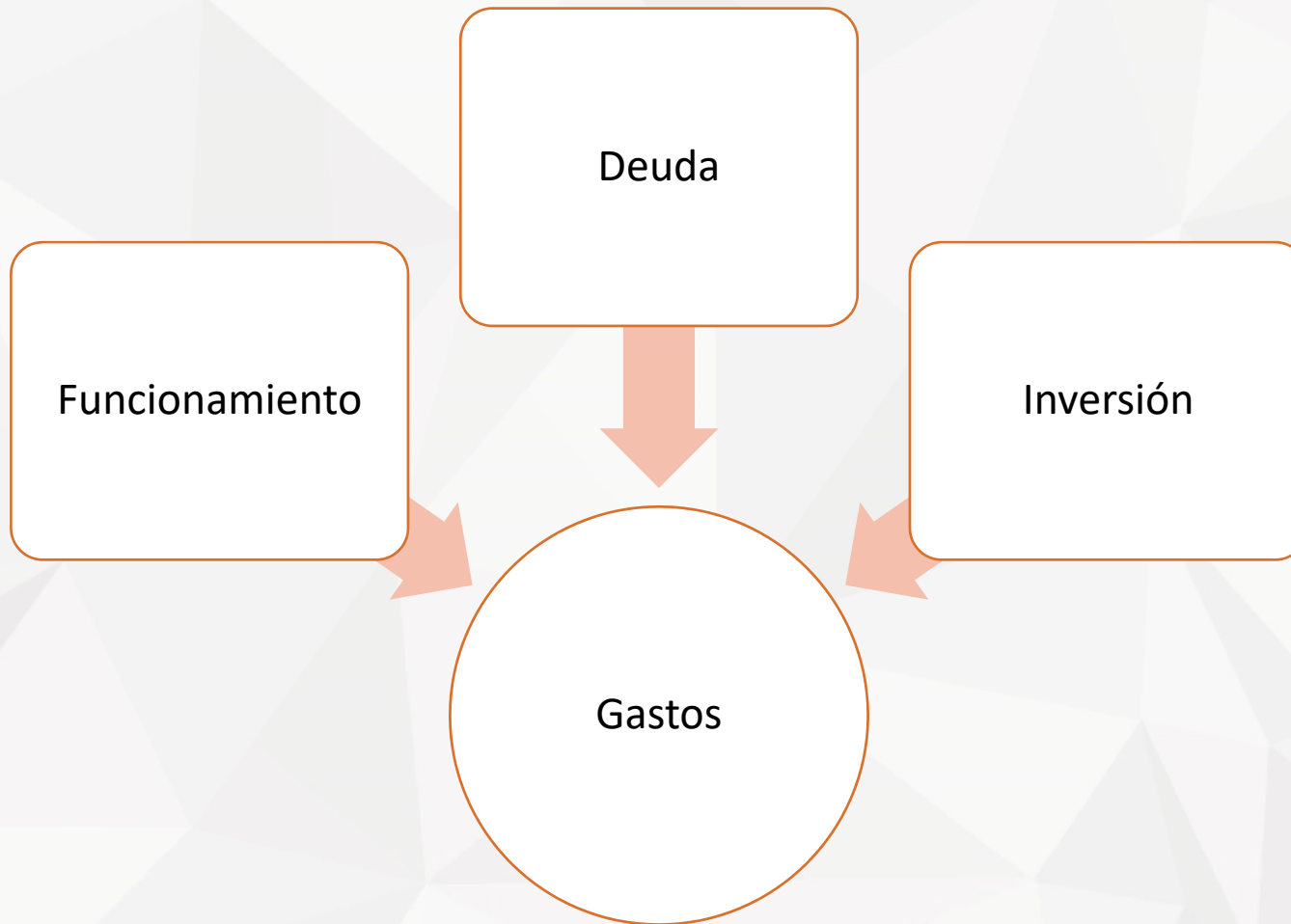
RENDICIÓN
DE CUENTAS

GOBERNACIÓN DE ANTIOQUIA

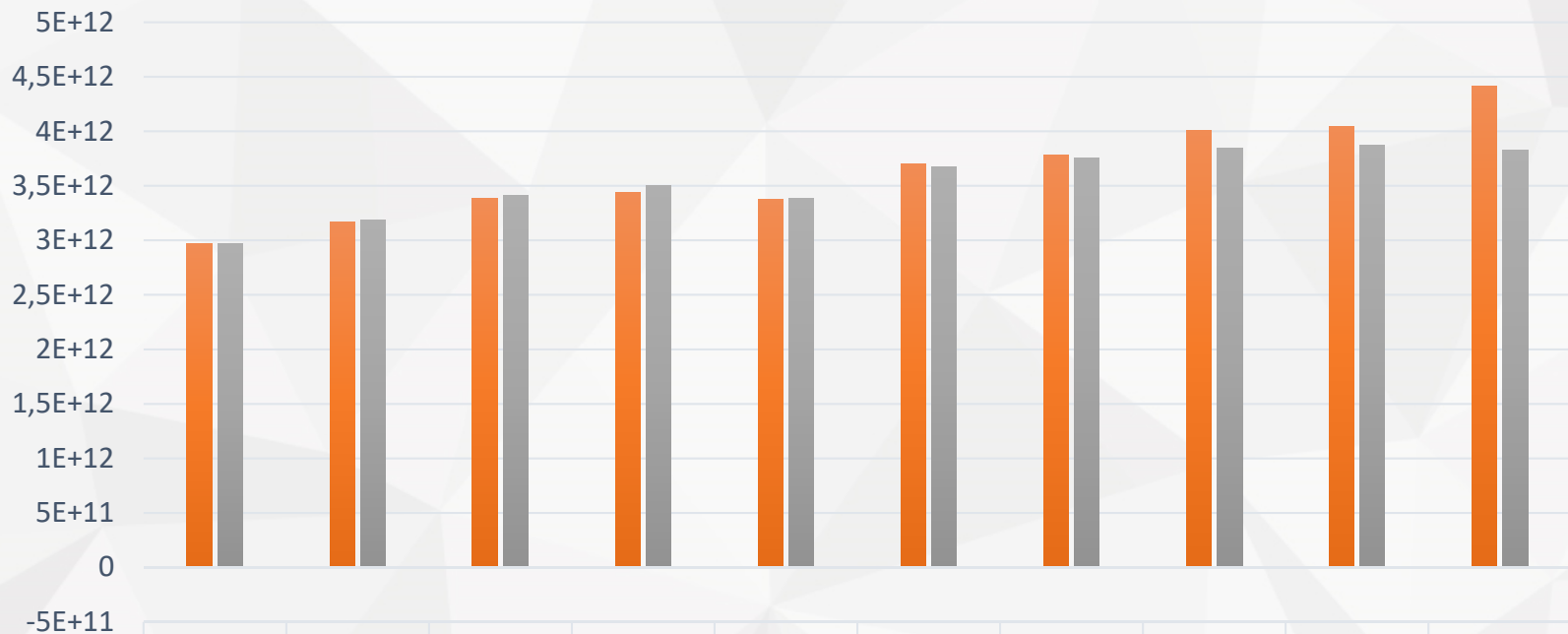


PIENSA EN GRANDE

¿CÓMO SE CLASIFICAN LOS GASTOS?



HISTÓRICO DE GASTOS



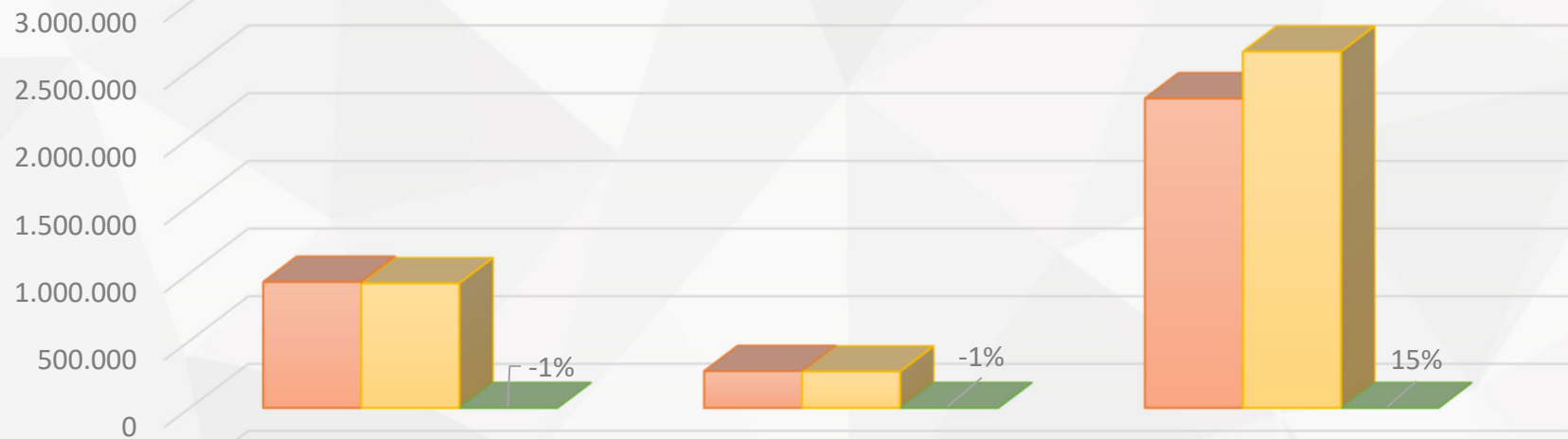
	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
■ Vigencia	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
■ Presupuesto Final	2.967.468.	3.168.963.	3.381.075.	3.440.476.	3.375.985.	3.698.554.	3.781.888.	4.010.783.	4.046.093.	4.412.546.
■ Presupuesto Ejecutado	2.966.592.	3.188.941.	3.411.752.	3.500.557.	3.387.631.	3.676.280.	3.754.601.	3.842.364.	3.868.754.	3.831.909.
■ % Variación Ppto	2,20%	6,79%	6,69%	1,76%	-1,87%	9,55%	2,25%	6,05%	0,88%	-0,95%

GASTOS POR AGREGADO

Concepto	Presupuesto	Ejecutado a Diciembre 2017		Ejecución Diciembre 2016		% Variación
	Actual	(\$)	%	(\$)	%	
Funcionamiento	1.054.600	924.030	88%	934.286	85%	-1%
Deuda	303.782	272.277	90%	274.793	82%	-1%
Inversión	3.054.164	2.635.602	86%	2.289.672	88%	15%
Total General	4.412.546	3.831.909	87%	3.498.750	86%	10%

Cifras en millones de pesos

GASTOS POR AGREGADO



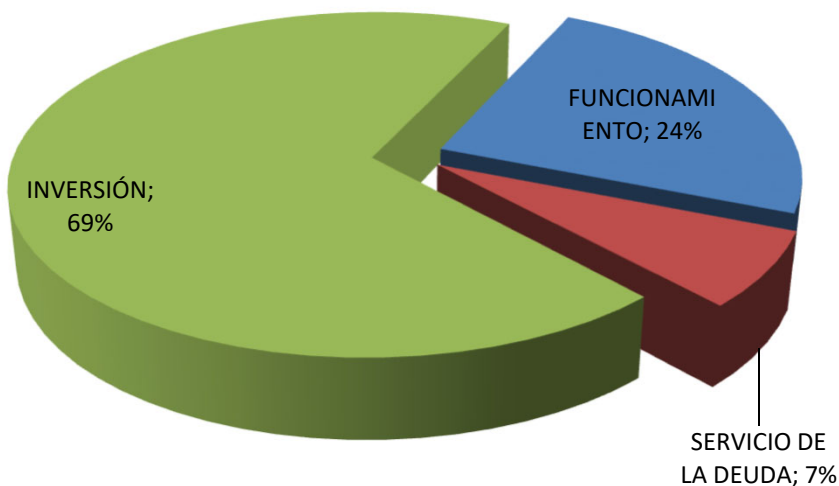
	Funcionamiento	Deuda	Inversión
2016	934.286	274.793	2.289.672
2017	924.030	272.277	2.635.602
Variación	-1%	-1%	15%

Cifras en millones de pesos

GASTOS POR AGREGADO

Concepto	Presupuesto	Ejecutado a Diciembre 2017		Ejecución Diciembre 2016		% Variación
	Actual	(\$)	%	(\$)	%	
Funcionamiento	1.054.600	924.030	88%	934.286	85%	-1%
Deuda	303.782	272.277	90%	274.793	82%	-1%
Inversión	3.054.164	2.635.602	86%	2.289.672	88%	15%
Total General	4.412.546	3.831.909	87%	3.498.750	86%	10%

Distribución de la Ejecución de gastos



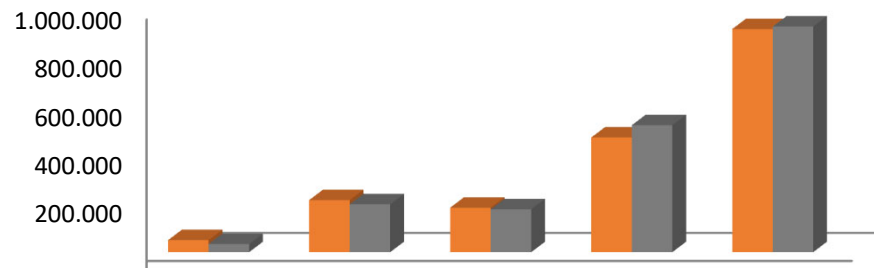
GOBERNACIÓN DE ANTIOQUIA



PIENSA EN GRANDE

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

Gastos de Funcionamiento



	GENERA LES	OPERC. CCIAL	PERSON AL	TRANSF ERENCI A	Totales
■ 2017	49.823	215.347	184.187	474.674	924.030
■ 2016	33.381	197.924	177.384	525.596	934.286
% Variación	49%	9%	4%	-10%	-1%

Cifras en millones de pesos

Gastos por transferencias	2017	2016
Cuotas partes y Mesadas pensionales	169.107	291.627
Sentencias y conciliaciones	5.686	13.409
FONPET	183.052	157.910
Pasivo pensional sin situación de fondos	51.343	
Deguello	1.518	1.433
Estampillas 20% Salud	3.642	10.108
5% Sobretasa Gasolina	4.059	3.850
Transferencias Municipios 20% vehículos	49.026	40.625
Instituto de Cultura	7.240	6.633
Totales	474.674	525.596



RENDICIÓN
DE CUENTAS

GOBERNACIÓN DE ANTIOQUIA



PIENSA EN GRANDE

DEUDA



RENDICIÓN
DE CUENTAS

GOBERNACIÓN DE ANTIOQUIA



PIENSA EN GRANDE

DEUDA

CONTRATO	ENTIDAD FINANCIERA	VALOR CONTRATADO	SALDO A LA FECHA	DESEMBOLSOS PENDIENTES	MON	FECHA DE DESEMBOLSO	PLAZO	GRACIA	TASA	SPREAD	TASA EA	% PART
B23-140031-00	BANCO DE OCCIDENTE	\$ 80.000	\$ 70.000	\$ 10.000COP		28.01.2013	11 AÑOS	3 AÑOS	DTF TA	2,15%	7,61%	6,43%
B23-140005-00	BANCO DE OCCIDENTE	\$ 22.618	\$ 19.109	\$ 3.510COP		17.09.2014	9 AÑOS	2 AÑOS	DTF TA	2,15%	7,61%	1,76%
B23-140022-00	BANCO DE OCCIDENTE	\$ 15.435	\$ 12.700	\$ 2.736COP		24.12.2014	9 AÑOS	2 AÑOS	DTF TA	2,15%	7,61%	1,17%
B23-14002-00	BANCO DE OCCIDENTE	\$ 55.004	\$ 49.521	\$ 5.483COP		25.06.2015	12 AÑOS	1 AÑOS	DTF TA	2,44%	7,93%	4,55%
B02-140031-00	BANCO POPULAR	\$ 142.000	\$ 142.000	\$ 0COP		28.01.2013	14 AÑOS	4 AÑOS	DTF TA	2,44%	7,93%	13,04%
B02-140026-00	BANCO POPULAR	\$ 7.488	\$ 0	\$ 7.488COP		25.10.2013	7 AÑOS	1 AÑOS	DTF TA	2,46%	7,96%	0,00%
B02-140003-00	BANCO POPULAR	\$ 23.053	\$ 21.803	\$ 1.251COP		21.07.2014	7 AÑOS	2 AÑOS	IPC AÑO	4,18%	8,47%	2,00%
B02-140007-00	BANCO POPULAR	\$ 44.886	\$ 40.435	\$ 4.451COP		15.10.2014	10 AÑOS	1 AÑOS	IPC AÑO	3,53%	7,80%	3,71%
B02-140002-00	BANCO POPULAR	\$ 66.013	\$ 64.445	\$ 1.568COP		15.05.2015	10 AÑOS	1 AÑOS	DTF TA	2,44%	7,93%	5,92%
B07-140006-00	BANCOLOMBIA S. A.	\$ 39.545	\$ 18.785	\$ 20.760COP		26.08.2013	10 AÑOS	2 AÑOS	IPC AÑO	4,20%	8,49%	1,73%
B07-140007-00	BANCOLOMBIA S. A.	\$ 40.005	\$ 19.308	\$ 20.697COP		04.10.2013	10 AÑOS	2 AÑOS	IPC AÑO	4,16%	8,45%	1,77%
B07-140002-00	BANCOLOMBIA S. A.	\$ 67.296	\$ 57.387	\$ 9.908COP		24.04.2015	10 AÑOS	1 AÑOS	IBR TV	2,45%	7,15%	5,27%
B13-140006-00	BBVA COLOMBIA	\$ 33.880	\$ 30.492	\$ 3.388COP		27.06.2014	7 AÑOS	3 AÑOS	DTF TA	-2,93%	1,61%	2,80%
B13-014002-00	BBVA COLOMBIA	\$ 147.037	\$ 73.519	\$ 73.519COP		30.04.2014	5 AÑOS	1 AÑOS	IPC AÑO	4,03%	8,32%	6,75%
B13-140003-00	BBVA COLOMBIA	\$ 14.842	\$ 14.842	\$ 0COP		18.11.2015	7 AÑOS	2 AÑOS	DTF TA	3,78%	9,42%	1,36%
B13-140003-00	BBVA COLOMBIA	\$ 14.842	\$ 14.842	\$ 0COP		18.11.2015	7 AÑOS	2 AÑOS	DTF TA	-2,19%	2,99%	1,36%
B13-140001-01	BBVA COLOMBIA	\$ 90.000	\$ 87.597	\$ 2.403COP		10.08.2017	7 AÑOS	2 AÑOS	IBR TV	2,80%	7,52%	8,05%
B51-140008-00	DAVIVIENDA	\$ 26.310	\$ 26.310	\$ 0COP		16.07.2013	10 AÑOS	2 AÑOS	IBR TV	4,55%	9,38%	2,42%
B06-140013-00	BANCO CORPBANCA	USD 229.768	\$ 196.944	USD USD		26.12.2013	10 AÑOS	3 AÑOS	LBR 6 M	4,75%	6,30%	18,09%
B40-1401-00	BANCO AGRARIO DE COL	\$ 75.408	\$ 75.408	\$ 0COP		19/05/2017	10 AÑOS	2 AÑOS	IBR TV	2,26%	6,95%	6,93%
I20-00044-00	IDEA	\$ 68.000	\$ 53.197	\$ 14.803COP		02.08.2017	7 AÑOS	2 AÑOS	IBR TV	2,80%	7,52%	4,89%
	DEUDA INTERNA	\$ 1.303.432	\$ 1.088.644	\$ 181.965								
E03-001825-00	B I D	USD 60	USD 45,4534946		USD	06.11.2007	25 AÑOS	5 AÑOS	LBR 6 M	0,00%	1,46%	36,54%
E01-007492-00	BANCO MUNDIAL	USD 20	USD 11,850996		USD	07.08.2008	17 AÑOS	5 AÑOS	LBR 6 M	0,00%	1,46%	9,53%
E04-102401-00	AFD	USD 70	USD 67,083333		USD	04.10.2014	15 AÑOS	3 AÑOS	LBR 6 M	2,66%	4,16%	53,93%
	DEUDA EXTERNA USD	USD 150	USD 124									
	DEUDA EXTERNA COP	\$ 447.600	\$ 371.173									
	TOTAL DEUDA	\$ 1.751.032	\$ 1.459.817									



RENDICIÓN
DE CUENTAS

GOBERNACIÓN DE ANTIOQUIA



PIENSA EN GRANDE

DEUDA

EVOLUCION DEL SALDO DE LA DEUDA 2008 - 2017

TIPO DE DEUDA	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
INTERNA	215.500	318.333	416083	573.583	594.815	668.804	741.470	1.006.628	923.842	1.088.644
EXTERNA	66.400	63.786	55.310	66.432	71.518	136.328	291.388	431.365	396.497	371.173
SALDO DEUDA PUBLICA	281.900	382.119	471.393	640.015	666.333	805.132	1.032.858	1.437.993	1.320.339	1.459.817
VARIACION RELATIVA	9,70%	35,55%	23,36%	35,77%	4,11%	20,83%	28,28%	39,22%	-8,18%	10,56%



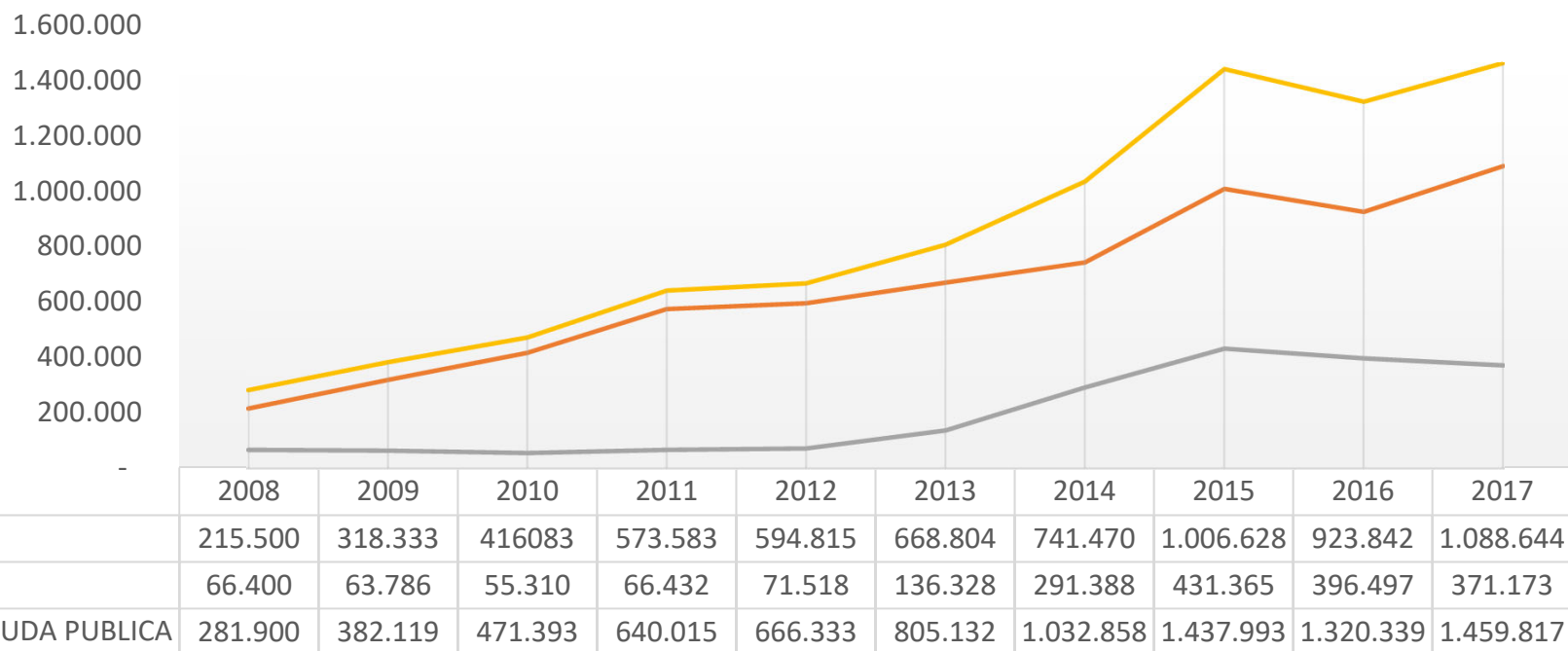
RENDICIÓN
DE CUENTAS

GOBERNACIÓN DE ANTIOQUIA



PIENSA EN GRANDE

EVOLUCIÓN DE LA DEUDA



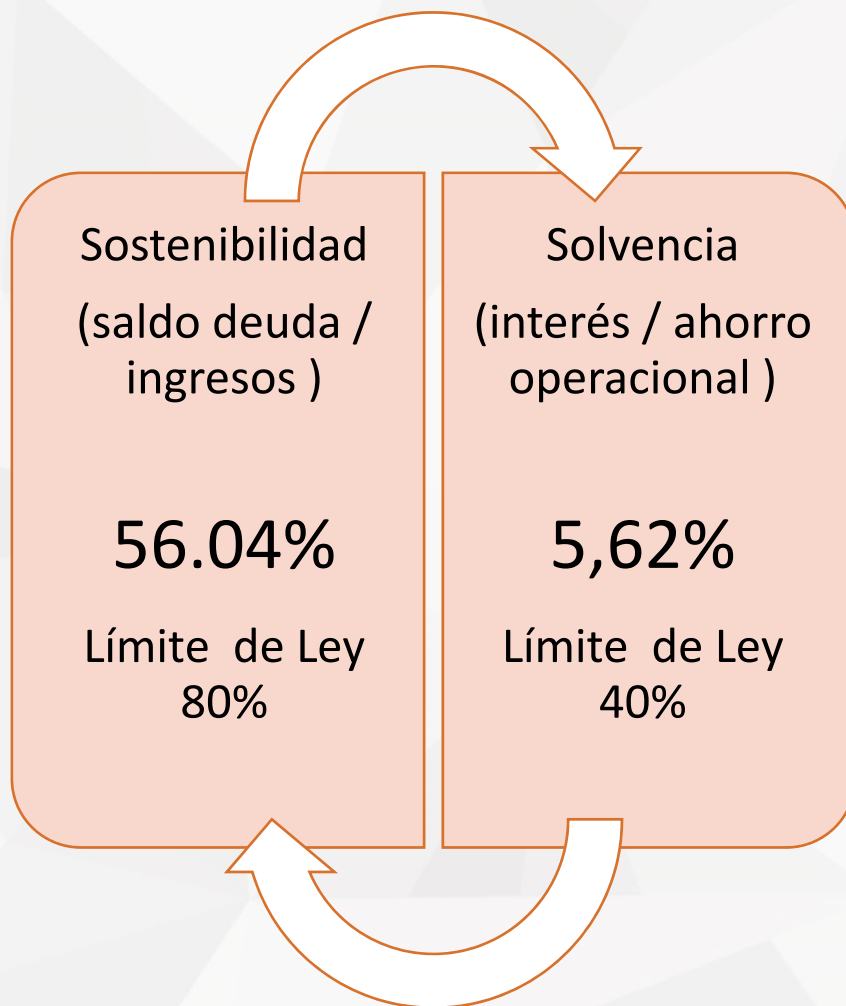
DIRECCIÓN FINANCIERA



INDICADORES DE DESEMPEÑO FISCAL



INDICADOR DE LEY 358



LEY 819

Indicador de Ley 819 de 2003

CONCEPTO	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
INGRESOS	3.394.249.866.373	3.614.329.564.460	3.662.948.344.599	3.798.705.840.221	3.924.503.046.033	4.064.803.526.354	4.213.746.295.892	4.371.413.600.842	4.528.639.244.765	4.700.098.995.487
CORRIENTES	3.336.324.784.135	3.589.975.632.460	3.640.060.467.919	3.774.718.525.797	3.899.347.299.742	4.038.406.621.308	4.186.031.527.232	4.342.300.026.118	4.498.041.408.950	4.667.926.639.613
Tributarios	1.280.291.753.219	1.070.035.826.385	1.112.611.595.276	1.157.062.135.337	1.203.338.078.766	1.251.202.783.953	1.301.007.828.505	1.352.802.523.241	1.406.666.379.460	1.462.682.086.704
No Tributarios	2.056.033.030.916	2.519.939.806.075	2.527.448.872.643	2.617.656.390.460	2.696.009.220.975	2.787.203.837.355	2.885.023.698.727	2.989.497.502.877	3.091.375.029.490	3.205.244.552.909
Transferencias	1.225.133.848.975	1.276.636.326.000	1.316.762.524.557	1.362.673.050.722	1.407.994.251.789	1.459.233.853.660	1.505.256.264.691	1.558.039.852.381	1.609.783.248.742	1.665.548.077.146
Otros No Tributarios	830.899.181.941	1.243.303.480.075	1.210.686.348.086	1.254.983.339.738	1.288.014.969.186	1.327.969.983.695	1.379.767.434.036	1.431.457.650.496	1.481.591.780.748	1.539.696.475.763
RECURSOS DE CAPITAL	57.925.082.238	24.353.932.000	22.887.876.680	23.987.314.423	25.155.746.291	26.396.905.046	27.714.768.660	29.113.574.724	30.597.835.815	32.172.355.874
Cofinanciación	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Rendimientos por Operaciones Financieras	19.579.423.152	24.353.932.000	22.887.876.680	23.987.314.423	25.155.746.291	26.396.905.046	27.714.768.660	29.113.574.724	30.597.835.815	32.172.355.874
Donaciones	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Desahorro Fonpet	4.630.000.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Excedentes Financieros	28.159.016.738	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Reitengros	76.749.204	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Aprovechamiento	5.479.893.144	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Venta de activos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
GASTOS	3.285.967.989.178	3.440.445.139.741	3.358.815.757.970	3.459.310.809.006	3.544.374.706.583	3.640.103.891.982	3.756.962.618.421	3.943.292.000.960	4.191.617.769.331	4.400.255.570.946
Funcionamiento*	1.003.375.646.121	986.210.278.195	1.016.737.789.192	1.057.387.805.941	1.099.667.512.619	1.143.644.365.286	1.189.390.451.668	1.237.020.597.094	1.286.508.474.704	1.337.975.720.106
Inversión	2.282.592.343.057	2.454.234.861.545	2.342.077.968.778	2.401.923.003.065	2.444.707.193.965	2.496.459.526.696	2.567.572.166.754	2.706.271.403.866	2.905.109.294.626	3.062.279.850.840
Cobertura déficit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
META SUPERAVIT PRIMARIO	108.281.877.195	173.884.424.720	304.132.586.629	339.395.031.215	380.128.339.449	424.699.634.371	456.783.677.471	428.121.599.882	337.021.475.434	299.843.424.542
Intereses de la deuda	104.383.556.233	143.931.358.005	148.953.601.983	149.140.752.883	143.286.188.181	130.917.076.499	113.525.418.294	91.779.669.210	67.240.700.747	44.617.075.925
OSTENIBILIDAD	103,7%	120,8%	204,2%	227,6%	265,3%	324,4%	402,4%	466,5%	501,2%	672,0%
límite Mínimo	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%

ADRIANA MARIA FONTALVO RESTREPO

Directora de Tesorería

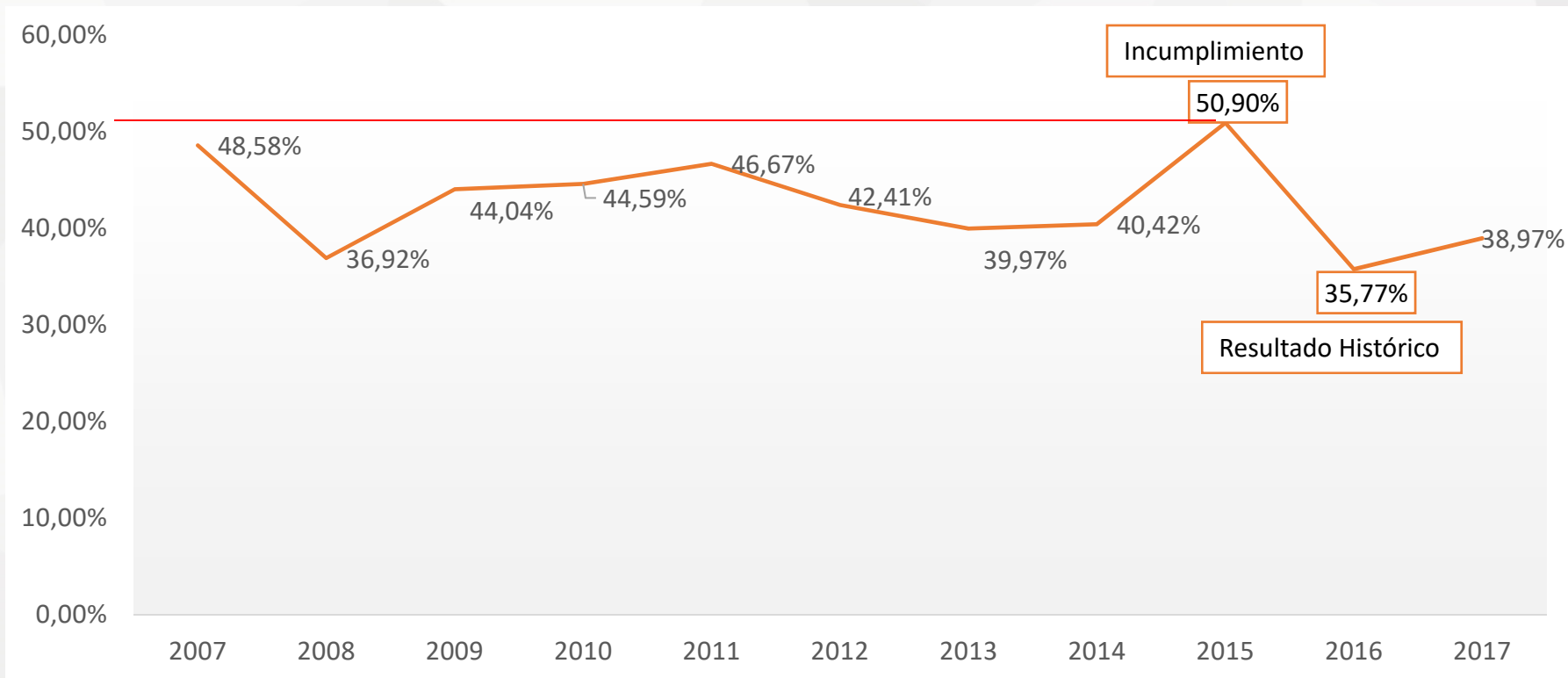
Secretaría de Hacienda



LEY 617 DE 2000



INDICADOR DE LEY 617



*El resultado del indicador para el periodo 2017, es una estimación preliminar.



CALIFICACIÓN DE RIESGO CREDITICIO 2016-2017

Calificaciones

Escala Local

Largo Plazo

AAA(col)

Corto Plazo

F1+(col)

Perspectiva

Largo Plazo

Estable

Información Financiera

Factores Clave de las Calificaciones

Recuperación de Rentas Propias: Los ingresos propios crecieron en promedio 36,7% entre 2015 y 2016 debido al repunte en el recaudo de Impuesto de Licores y Vinos, y de Impuestos de Vehículos así como también aquellos percibidos por la operación comercial de la Fábrica de Licores de Antioquia (FLA). Lo anterior es dado que los resultados de dicha entidad son parte de los ingresos de libre destinación del Departamento. Fitch Ratings valora de manera positiva este comportamiento y confía en la efectividad de las políticas de fiscalización sobre estas rentas para garantizar su estabilidad en el mediano plazo.



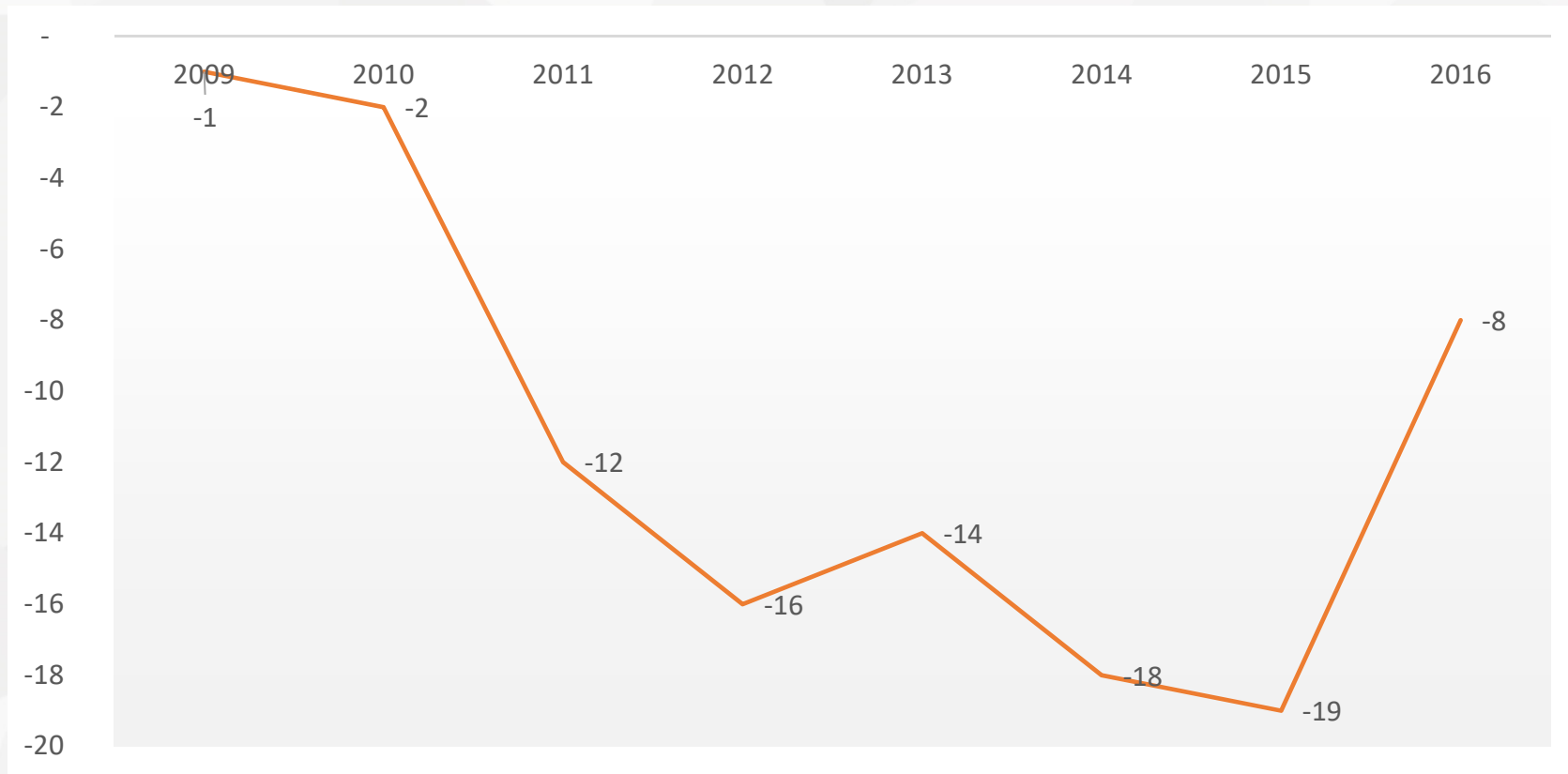
RENDICIÓN
DE CUENTAS

GOBERNACIÓN DE ANTIOQUIA



PIENSA EN GRANDE

RANKIN DE DESEMPEÑO FISCAL



RENDICIÓN
DE CUENTAS

GOBERNACIÓN DE ANTIOQUIA



PIENSA EN GRANDE

DIRECCIÓN DE CONTABILIDAD



ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 2017-2016



BALANCE GENERAL CONSOLIDADO

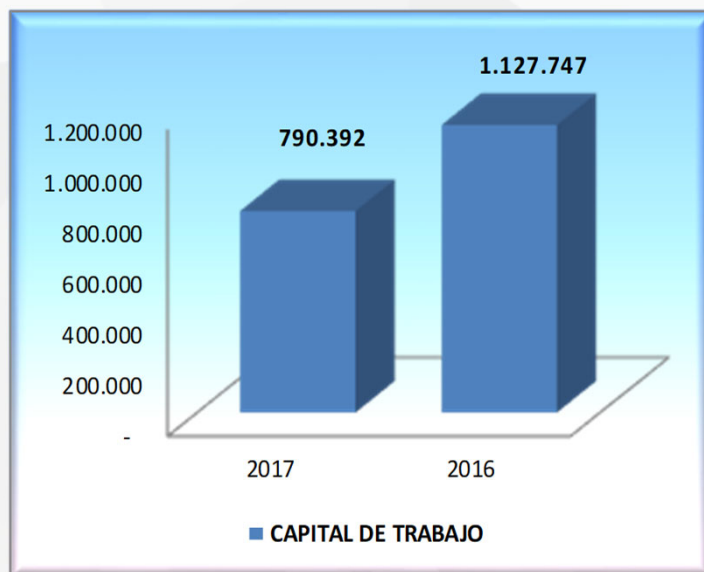
DEPARTAMENTO DE ANTIOQUIA BALANCE GENERAL COMPARATIVO DICIEMBRE 2017-2016

Concepto	2017	2016
ACTIVO TOTAL	11.736.479	9.900.388
CORRIENTE	3.087.060	2.662.430
NO CORRIENTE	8.649.419	7.237.959
PASIVO TOTAL	5.125.931	3.478.710
CORRIENTE	2.296.668	1.534.683
NO CORRIENTE	2.829.263	1.944.027
PATRIMONIO	6.610.548	6.421.679

ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL

DEPARTAMENTO DE ANTIOQUIA ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL		
INGRESOS OPERACIONALES	3.560.417	3.482.511
-COSTOS DE VENTAS Y OPERACIÓN	171.547	171.960
-GASTOS OPERACIONALES	4.098.451	3.390.091
DÉFICIT OPERACIONAL	(709.581)	(79.540)
+INGRESOS NO OPERACIONALES	633.311	684.310
-GASTOS NO OPERACIONALES	162.525	323.426
EXCEDENTE NO OPERACIONAL	470.786	360.884
EXCEDENTE (DÉFICIT) DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	(238.795)	281.344
+PARTIDAS EXTRAORDINARIAS	64.167	46.785
EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	(174.628)	328.129

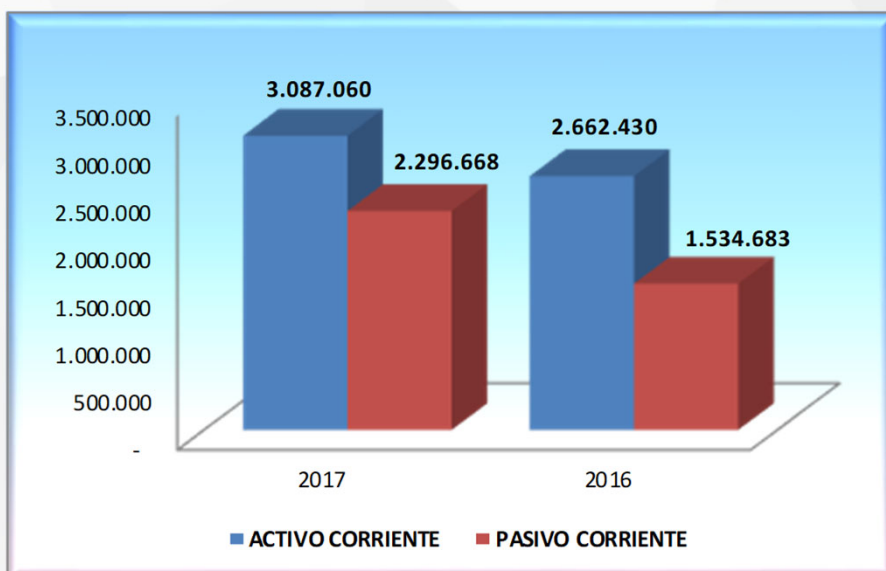
CAPITAL DE TRABAJO



El capital de trabajo en el 2017 fue de **\$790.392**, es decir, que el Departamento de Antioquia tuvo recursos para cumplir las obligaciones a corto plazo oportunamente.

Nombre y descripción del indicador	Fórmula del indicador
Capital de trabajo Recursos destinados por la entidad contable pública a la operación y a cubrir sus obligaciones oportunamente en el desarrollo de sus funciones de cometido estatal	$\text{Activo corriente} - \text{Pasivo corriente}$

ÍNDICE DE LIQUIDEZ



El índice de liquidez para el Departamento de Antioquia es positivo, por cada \$1 que necesita para cumplir con sus obligaciones de corto plazo en desarrollo de sus funciones de cometido estatal contaba a diciembre 31 de 2017 con **\$1,34** y al 31 de diciembre de 2016 **\$1,73**.

Nombre y descripción del indicador	Fórmula del indicador
<p>Índice de liquidez</p> <p>Proporción de activos corrientes en relación a los pasivos corrientes que permite medir la capacidad de cubrir las obligaciones a corto plazo</p>	<p>Activo corriente/Pasivo corriente</p>

¿CÓMO SE LOGRÓ MEJORAR Y ESTABILIZAR LAS FINANZAS DEL DEPARTAMENTO?



ESTRATEGIAS

ESTRATEGIA 1: INCREMENTAR LOS INGRESOS Y LOGRAR LA MANIOBRABILIDAD FINANCIERA	ESTRATEGIA 2: DISMINUIR LOS GASTOS, CAMINO A LA ESTABILIDAD	ESTRATEGIA 3: MONITOREO DE LA DEUDA PÚBLICA PARA OPTIMIZAR RECURSOS PARA LA INVERSIÓN	ESTRATEGIA 4: SEGUIMIENTO ESPECIAL AL INDICADOR LEY 617 DE 2000
<ul style="list-style-type: none"> • Promoción y motivación del pago oportuno de los impuestos. • Fiscalización permanente de las rentas. • Incrementar las ventas de la FLA. • Combate a las rentas ilegales. • Recuperación de cartera. 	<ul style="list-style-type: none"> • Implementar una política de austeridad al interior de la administración departamental. • Sin afectar el funcionamiento del Departamento, no se cubrieron todas las plazas y vacantes de personal. • Negociar con los bancos los plazos de los créditos. 	<ul style="list-style-type: none"> • Reperfilamiento de créditos mejorando tasas y plazos. • Aprobación de créditos estrictamente necesarios. • Consecución de créditos nuevos en condiciones favorables. 	<ul style="list-style-type: none"> • Estudio y análisis permanente a los rubros que afectan el indicador de Ley 617.

RESULTADOS CONSOLIDADOS

Elemento	Unidad	Precio aproximado en el mercado
Falsificación o Alteración	34.322 botellas	\$ 512'491027
Alcohol Eílico	88.285 litros	\$ 300'997.500
Ipoconsumo	12.254 botellas	\$ 618'671.158
Cigarrillo total	25.143 cajetillas	\$ 55'702.700
Visitas Establecimientos	2.302	
Dictámenes Químicos	1.744	
Capturas	113	
Cierres	229	
Degüello	19.213 kilos	\$ 257'914.350
Hidrocarburos	6.165	\$ 50'289.800
Rifas	15.701	\$ 68'146.430
Capacitaciones	42	
Empaques	67.220	\$ 12'237.800
TOTAL	272.733	\$1.864'212.965

FUENTE: BASE DE DATOS ORCA



NORMAS INTERNACIONALES NICSP



ESTADO ACTUAL PROYECTO IMPLEMENTACIÓN NICSP

Actualmente, el Departamento de Antioquia, viene adelantando la Preparación Obligatoria:

- Elaboración del Manual de Políticas Contables, aprobado mediante Decreto N°2017070003074 de 2017, en el cual se definieron 29 políticas;
- Determinación de los Saldos Iniciales bajo el Nuevo Marco Normativo, actualmente se adelanta el Estado de Situación Financiera de Apertura (ESFA).

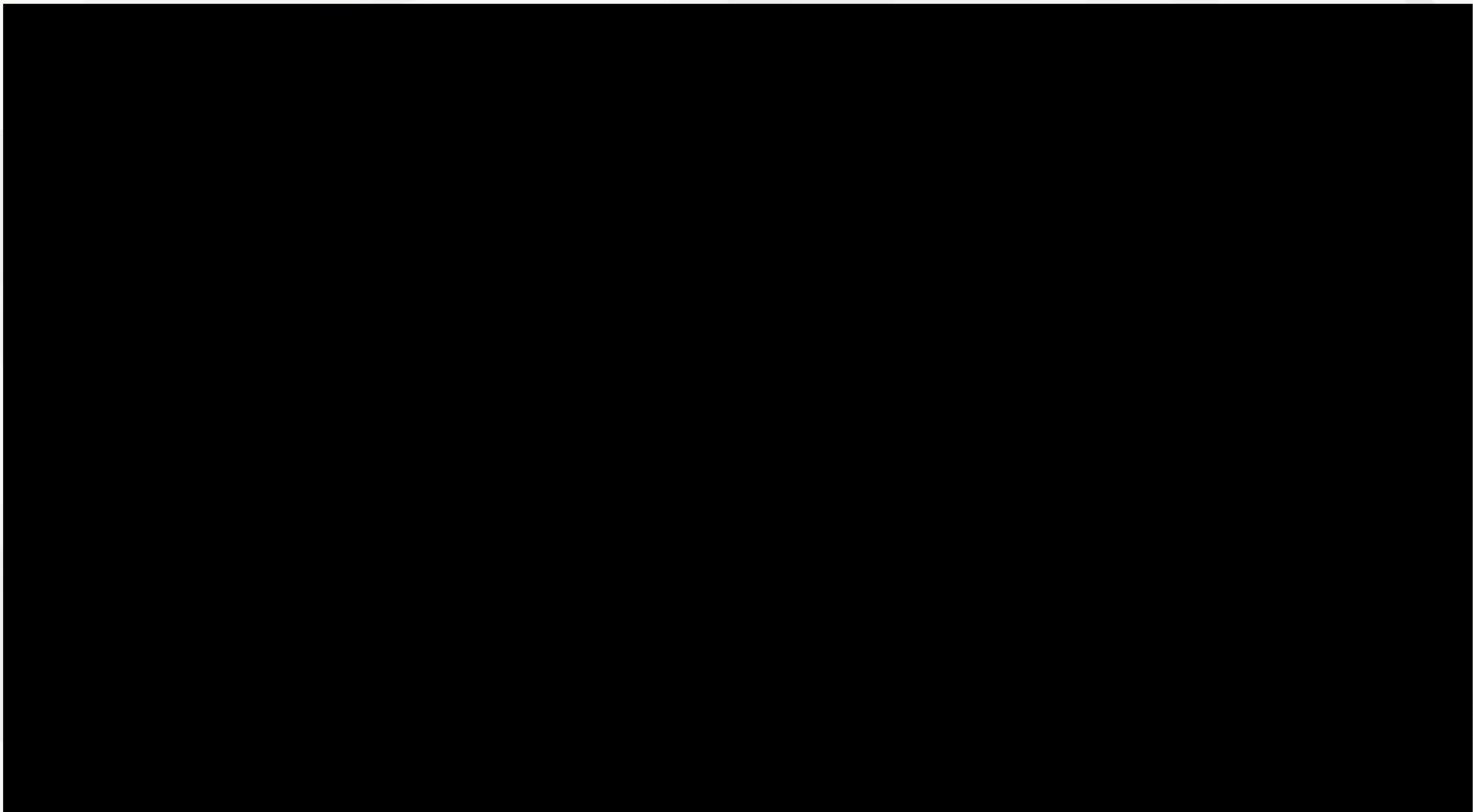
SANEAMIENTO CONTABLE



SANEAMIENTO CONTABLE

- Se ha logrado la depuración y saneamiento contable, de cada una de las cuentas por grupo contable (bancos, deudores, acreedores, consorcio pensiones, embargos, ingresos, activos, anticipos, acuerdo de concurrencia, provisión de inversiones, inconsistencias módulos activos, ingresos valorización, cuotas partes, gastos y derechos), realizando 243 fichas técnicas
- A la fecha se ha saneado cuentas contables por valor de 2.2 billones de pesos

OPINIÓN DE LA ACADEMIA



RENDICIÓN
DE CUENTAS

GOBERNACIÓN DE ANTIOQUIA



PIENSA EN GRANDE

PERCEPCIÓN DE LA JUNTA DIRECTIVA



RENDICIÓN
DE CUENTAS

GOBERNACIÓN DE ANTIOQUIA



PIENSA EN GRANDE



**RENDICIÓN
DE CUENTAS**



PIENSA EN GRANDE



¿CÓMO VE LA ACADEMIA LAS FINANZAS DE ANTIOQUIA?



MUCHAS GRACIAS



RENDICIÓN
DE CUENTAS

GOBERNACIÓN DE ANTIOQUIA



PIENSA EN GRANDE