

# **Marco Fiscal de Mediano Plazo 2020 – 2029**

GOBERNACIÓN DE ANTIOQUIA



**PIENSA EN GRANDE**

**LUIS PÉREZ GUTIÉRREZ**

Gobernador de Antioquia

**ADRIANA MARÍA HERNÁNDEZ GIL**

Secretaria de Hacienda

**ANGELA PIEDAD SOTO MARÍN**

Subsecretaria Financiera de Hacienda

**ADRIANA MARCELA FONTALVO RESTREPO**

Directora de Tesorería

## Contenido

|        |   |     |
|--------|---|-----|
| 1.     | Coyuntura y perspectivas macroeconómicas .....  | 11  |
| 1.1.   | Escenario económico internacional .....   | 11  |
| 1.2.   | Entorno económico nacional.....   | 15  |
| 1.3.   | Desempeño económico de Antioquia .....  | 17  |
| 2.     | ANÁLISIS DE RESULTADOS FISCALES: VIGENCIA 2018 .....  | 22  |
| 2.1    | Antecedentes.....   | 22  |
| 2.2    | Diagnóstico financiero.....   | 22  |
| 2.2.1  | Ingresos .....  | 23  |
| 2.2.2. | Gastos.....   | 27  |
| 2.3.   | Cumplimiento del Plan de Desarrollo.....  | 32  |
| 2.3.1  | Ejecución del Plan de Desarrollo.....   | 34  |
| 2.4    | Deuda Pública.....  | 35  |
| 2.5    | Indicadores de responsabilidad fiscal .....   | 40  |
| 2.5.1  | Gastos de funcionamiento– Ley 617 de 2000.....  | 40  |
| 2.5.2  | Capacidad de Endeudamiento – Ley 358 de 1997 .....  | 42  |
| 2.5.3  | Sostenibilidad de la Deuda – Ley 819 de 2003 Meta de Superávit Primario   | 44  |
| 2.6    | Constitución de Reservas Presupuestales.....  | 44  |
| 3.     | ESTIMACIÓN DEL COSTO FISCAL DE LAS EXENCIONES TRIBUTARIAS .....   | 45  |
| 3.1.   | Impacto de los beneficios tributarios en las rentas Departamentales vigencia 2018   | 48  |
| 4.     | RELACIÓN DE PASIVOS EXIGIBLES, CONTINGENTES Y PASIVO PENSIONAL.   | 49  |
| 4.1    | Estado de los Procesos Judiciales del Departamento de Antioquia .....   | 50  |
| 4.1.1  | Procesos en los cuales el departamento de Antioquia es demandado .....  | 50  |
| 4.1.2  | Procesos en los cuales el Departamento es el Demandante.....  | 55  |
| 4.2    | Valoración del Monto de Pasivos Contingentes .....  | 56  |
| 4.3    | Pasivo Pensional .....  | 59  |
| 5.     | COSTO FISCAL DE LOS PROYECTOS DE ORDENANZAS SANCIONADAS EN LA VIGENCIA 2018.....  | 61  |
| 5.1.   | Ordenanzas Sancionadas en el Periodo 2004 a 2018.....   | 61  |
| 5.2    | Vigencias Futuras Sancionadas en 2018 .....   | 68  |
| 6.     | Análisis Financiero de las Entidades Descentralizadas, Impactos en las Finanzas del Departamento Medidas en el Marco Fiscal de Mediano Plazo..... | 73  |
| 7.     | INDICADORES DE GESTIÓN FISCAL.....  | 78  |
| 7.1.   | FINANZAS PÚBLICAS DEL DEPARTAMENTO DE ANTIOQUIA .....   | 85  |
| 7.2.   | ANÁLISIS COMPARATIVO DE LA GESTIÓN FISCAL.....  | 91  |
| 8.     | PLAN FINANCIERO .....   | 100 |

|  |     |
|--|-----|
| 8.1. Proyección de los ingresos .....  | 102 |
| 8.1.1. Ingresos Tributarios.....   | 103 |
| 8.1.2. Ingresos No Tributarios .....   | 106 |
| 8.1.3. Ingresos de Capital .....   | 109 |
| 8.2. Proyección de los gastos .....  | 110 |
| 8.2.1. Gastos de Funcionamiento.....   | 111 |
| 8.2.2. Inversión .....   | 113 |
| 8.2.3. Servicio a la Deuda Pública.....  | 114 |
| 9. METAS DE SUPERÁVIT PRIMARIO, NIVEL DE DEUDA PÚBLICA Y ANÁLISIS DE SU SOSTENIBILIDAD ..... | 120 |
| 9.1. Metas de Superávit Primario .....   | 120 |
| 9.2. Nivel de Deuda Pública y Análisis de Sostenibilidad .....                               | 121 |
| 10. ACCIONES Y MEDIDAS QUE GARANTICEN EL CUMPLIMIENTO DE LAS METAS. 124                      |     |
| 10.1. Acciones y Medidas Vigencia 2018.....  | 124 |
| 11. MARCO FISCAL DE MEDIANO PLAZO DE ESTABLECIMIENTOS DESCENTRALIZADOS. ....                 | 322 |
| 11.1. Universidad Digital.....   | 322 |
| 11.2. Tecnológico de Antioquia.....  | 327 |
| 11.3. Politécnico Jaime Isaza Cadavid .....  | 345 |
| 11.4. Pensiones de Antioquia .....   | 348 |
| 11.5. INDEPORTES .....   | 352 |
| 11.6. Instituto de Cultura y Patrimonio de Antioquia .....                                   | 356 |
| 11.7. Instituto para el Desarrollo de Antioquia - IDEA .....                                 | 362 |
| 12. Referencias.....   | 370 |

## ÍNDICE DE TABLAS

|  |    |
|--|----|
| Tabla 1 Proyecciones de Crecimiento FMI para países seleccionados .....  | 12 |
| Tabla 2 Proyecciones de Crecimiento Banco Mundial 2015-2021 .....  | 14 |
| Tabla 3 Tasa de Crecimiento por Actividades Económicas en Antioquia 2017-2018 .....  | 19 |
| Tabla 4 Ejecución de ingresos corrientes 2018.....   | 24 |
| Tabla 5 Ejecución Recursos de Capital 2018.....  | 25 |
| Tabla 6 Ingresos Totales 2015-2018.....  | 27 |
| Tabla 7 Recaudo Efectivo 2015-2018 .....   | 27 |
| Tabla 8 Ejecución Gasto de Inversión 2018.....   | 31 |
| Tabla 9 Ejecuciones gastos 2015-2018 .....   | 32 |
| Tabla 10 Rangos de avance de Plan de Desarrollo .....  | 34 |
| Tabla 11 Avance del Plan de Desarrollo por líneas estratégicas.....  | 34 |
| Tabla 12 Participación en saldo de la deuda pública de Antioquia por entidad crediticia diciembre 2018 .....                       | 37 |
| Tabla 13 Cálculo del Indicador 617/00 – 2017 - 2018 .....  | 41 |
| Tabla 14 Constitución de Reservas Presupuestales 2015 - 2018 .....   | 45 |
| Tabla 15 Costo / Beneficio Descuentos Tributarios Vigencia 2018 .....  | 47 |
| Tabla 16 Ejecución del Recaudo de Vehículos .....  | 47 |
| Tabla 17 Costo Fiscal Estimado Beneficios Tributarios 2018.....  | 48 |
| Tabla 18 Proporción del descuento por pronto pago frente al recaudo del impuesto año 2018 .....                                    | 48 |
| Tabla 19 Relación de demandas por jurisdicción .....   | 51 |
| Tabla 20 Relación de demandas Jurisdicción Administrativa por pretensión .....   | 51 |
| Tabla 21 Relación de demandas Jurisdicción Laboral por pretensión.....   | 52 |
| Tabla 22 Relación de demandas Jurisdicción Constitucional por pretensión .....   | 52 |
| Tabla 23 Relación de demandas por entidades del Departamento .....   | 53 |
| Tabla 24 Probabilidad de perder el caso por jurisdicción valor pretensión .....  | 54 |
| Tabla 25 Diferencias vigencias 2019 - 2018 Antioquia como demandado.....   | 55 |
| Tabla 26 Demandas por Jurisdicción Antioquia como demandante marzo 2019.....   | 55 |
| Tabla 27 Demandas por Jurisdicción a favor y en contra del departamento marzo 2019..   | 56 |
| Tabla 28 Probabilidad de fallo demandas instauradas por el Departamento 2018-2019..  | 56 |
| Tabla 29 Valoración del Monto Económico de Fallos en Contra de Procesos en los que el Departamento de Antioquia es Demandado ..... | 58 |
| Tabla 30 Nivel de Cubrimiento Pasivo Pensional por Sector a diciembre de 2018.....   | 60 |

|  |     |
|--|-----|
| Tabla 31 Relación de Ordenanzas sancionadas en la vigencia 2018.....   | 63  |
| Tabla 32 Relación de Ordenanzas sancionadas en la vigencia 2018 con costo fiscal.....  | 65  |
| Tabla 33 Relación vigencias futuras sancionadas en la vigencia 2018 por entidad.....   | 68  |
| Tabla 34 Vigencias futuras sancionadas en vigencias anteriores con costo en el año 2018 y siguientes.....  | 70  |
| Tabla 35 Entidades descentralizadas del departamento de Antioquia .....  | 73  |
| Tabla 36 Consolidado Fiscal Entidades Descentralizadas del Departamento de Antioquia 2018 .....  | 74  |
| Tabla 37 Indicadores de Ley en Escenario base cifras en millones de pesos .....  | 76  |
| Tabla 38 Indicadores de Ley en Escenario asumiendo Déficit y Pasivos Contingentes de Entidades Descentralizadas. Cifras en millones de pesos ..... | 77  |
| Tabla 39 Niveles de desempeño fiscal – DNP – .....   | 79  |
| Tabla 40 Resumen del Balance Fiscal 2013-2018 .....  | 86  |
| Tabla 41 Participación por rubros sobre el total de ingresos.....  | 86  |
| Tabla 42 Evolución de los ingresos tributarios en Antioquia.....   | 87  |
| Tabla 43 Evolución de los ingresos no tributarios .....  | 88  |
| Tabla 44 Evolución de los ingresos de capital .....  | 88  |
| Tabla 45 Gastos totales en el departamento de Antioquia .....  | 89  |
| Tabla 46 Gastos por Funcionamiento en el departamento de Antioquia .....   | 90  |
| Tabla 47 Servicio de la deuda.....   | 90  |
| Tabla 48 Índice de Pobreza Monetaria 2014-2017.....  | 92  |
| Tabla 49 Indicador de desempeño fiscal departamental y componentes .....   | 94  |
| Tabla 50 Posición de Cundinamarca a nivel nacional según el Índice de Desempeño Fiscal .....   | 95  |
| Tabla 51 Resumen del Balance fiscal para Cundinamarca .....  | 96  |
| Tabla 52 Resumen balance fiscal del Departamento del Valle.....  | 100 |
| Tabla 53 Ingresos Departamento de Antioquia 2019 – 2020.....   | 103 |
| Tabla 54 Ingresos Tributarios 2019-2020 variaciones.....   | 106 |
| Tabla 55 Ingresos No Tributarios Departamento de Antioquia 2019 – 2020 .....   | 107 |
| Tabla 56 Componentes Recursos de Capital 2019 – 2020 .....   | 109 |
| Tabla 57 Egresos Departamento de Antioquia 2019 – 2020 .....   | 110 |
| Tabla 58 Supuestos macroeconómicos 2020-2029 .....   | 115 |
| Tabla 59 Plan Financiero Proyección de Ingresos 2020 – 2029.....   | 118 |
| Tabla 60 Plan Financiero Proyección de Egresos 2020 – 2029 .....   | 119 |

|  |     |
|--|-----|
| Tabla 61 Meta de superávit primario 2019-2028 .....  | 120 |
| Tabla 62 Indicadores de capacidad de pago. Ley 358 de 1997 .....   | 122 |
| Tabla 63 Contraloría General de Antioquia .....  | 126 |
| Tabla 64 Dirección de Rentas Departamentales - Secretaría de Hacienda .....                                  | 127 |
| Tabla 65 Fábrica de Licores y Alcoholes de Antioquia – FLA.....  | 136 |
| Tabla 66 Secretaría de Educación .....   | 139 |
| Tabla 67 Gerencia Infancia, Adolescencia y Juventud .....  | 141 |
| Tabla 68 Secretaría de Gobierno .....  | 143 |
| Tabla 69 Secretaría de Infraestructura Física .....  | 144 |
| Tabla 70 Gerencia De Servicios Públicos .....  | 145 |
| Tabla 71 Secretaría de Minas .....   | 146 |
| Tabla 72 Lotería de Medellín .....   | 148 |
| Tabla 73 Secretaría de Gestión Humana y Desarrollo Organizacional.....                                       | 149 |
| Tabla 74 Secretaría de Salud y Protección Social .....   | 153 |
| Tabla 75 Secretaría de las Mujeres .....   | 154 |
| Tabla 76 Secretaría de Agricultura y Desarrollo Rural .....  | 168 |
| Tabla 77 Secretaría de Participación Ciudadana .....   | 170 |
| Tabla 78 Gerencia Indígena.....  | 173 |
| Tabla 79 Departamento Administrativo del Sistema de Prevención, Atención y<br>Recuperación de Desastres..... | 175 |
| Tabla 80 Gerencia de Auditoría Interna .....   | 178 |
| Tabla 81 Secretaría del Medio Ambiente .....   | 179 |
| Tabla 82 Gerencia de Afrodescendientes .....   | 183 |
| Tabla 83 Gerencia de Seguridad Alimentaria y Nutricional de Antioquia – MANA.....                            | 185 |
| Tabla 84 Secretaría de Productividad y Competitividad .....  | 187 |
| Tabla 85 Secretaría General.....   | 195 |
| Tabla 86 Departamento Administrativo de Planeación Departamento Administrativo de<br>Planeación.....         | 197 |
| Tabla 87 Tecnológico de Antioquia .....  | 199 |
| Tabla 88 Pensiones de Antioquia.....   | 203 |
| Tabla 89 Instituto de Cultura y Patrimonio de Antioquia.....   | 204 |
| Tabla 90 INDEPORTES.....   | 205 |
| Tabla 91 IDEA .....  | 208 |
| Tabla 92 Politécnico Colombiano Jaime Isaza Cadavid .....  | 212 |

|   |     |
|---|-----|
| Tabla 93 Contraloría General de Antioquia .....   | 225 |
| Tabla 94 Dirección de Rentas Departamentales - Secretaría de Hacienda.....                        | 226 |
| Tabla 95 Fábrica de Licores Y Alcoholes de Antioquia – FLA.....                                   | 233 |
| Tabla 96 Infraestructura Física .....   | 235 |
| Tabla 97 Gerencia de Servicios Públicos.....  | 238 |
| Tabla 98 Secretaría de Minas .....  | 240 |
| Tabla 99 Lotería de Medellín .....  | 241 |
| Tabla 100 Secretaría de Educación.....  | 242 |
| Tabla 101 Gerencia de Infancia, Adolescencia y Juventud .....                                     | 243 |
| Tabla 102 Secretaría de Gobierno.....   | 246 |
| Tabla 103 Secretaría de Gestión Humana y Desarrollo Organizacional.....                           | 247 |
| Tabla 104 Gerencia Indígena.....  | 250 |
| Tabla 105 Departamento Administrativo del Sistema de Prevención, Atención y<br>Recuperación ..... | 251 |
| Tabla 106 Gerencia de Auditoría Interna .....   | 254 |
| Tabla 107 Secretaría del Medio Ambiente .....   | 255 |
| Tabla 108 Gerencia de Afrodescendientes .....   | 258 |
| Tabla 109 Secretaría de Salud y Protección Social .....   | 265 |
| Tabla 110 Secretaría de las Mujeres .....   | 266 |
| Tabla 111 Gerencia de Infancia, Adolescencia y Juventud .....                                     | 273 |
| Tabla 112 Gerencia de Seguridad Alimentaria y Nutricional de Antioquia – MANA.....                | 275 |
| Tabla 113 Secretaría de Productividad y Competitividad .....                                      | 277 |
| Tabla 114 Departamento Administrativo de Planeación.....  | 288 |
| Tabla 115 Secretaría de Agricultura y Desarrollo Rural .....                                      | 291 |
| Tabla 116 Secretaría de Participación Ciudadana .....   | 293 |
| Tabla 117 Secretaría General.....   | 296 |
| Tabla 118 Tecnológico de Antioquia IU .....   | 298 |
| Tabla 119 Pensiones de Antioquia.....   | 300 |
| Tabla 120 Instituto de Cultura y Patrimonio de Antioquia.....                                     | 301 |
| Tabla 121 INDEPORTES.....   | 303 |
| Tabla 122 IDEA .....  | 304 |
| Tabla 123 Universidad Digital .....   | 306 |
| Tabla 124 Politécnico Jaime Isaza Cadavid.....  | 310 |

## ÍNDICE DE GRÁFICAS

|   |    |
|---|----|
| Gráfico 1 Crecimiento económico por países en 2018.....   | 11 |
| Gráfico 2 PIB trimestral para Colombia 2006-2018.....   | 15 |
| Gráfico 3 Participación Departamental en el PIB Nacional.....                                     | 17 |
| Gráfico 4 Evolución de la Tasa de Crecimiento de Antioquia 2006- 2019.....                        | 18 |
| Gráfico 5 Evolución de la Tasa de Desempleo en Colombia 2001-2019.....                            | 20 |
| Gráfico 6 Evolución de la Tasa de Desempleo en Antioquia 2001 - 2018.....                         | 21 |
| Gráfico 7 Evolución de la Tasa de Subempleo Subjetivo en Antioquia 2001- 2018.....                | 21 |
| Gráfico 8 Ejecución de Ingresos Agregados 2018.....   | 23 |
| Gráfico 9 Ejecución gastos totales 2018.....  | 28 |
| Gráfico 10 Ejecución gastos de funcionamiento 2018.....   | 28 |
| Gráfico 11 Ejecución del Servicio a la Deuda Pública 2018.....                                    | 29 |
| Gráfico 12 Pago Servicio de la Deuda Pública Interna Antioquia 2011 – 2018.....                   | 30 |
| Gráfico 13 Pago servicio de la deuda pública externa Antioquia 2011 – 2018.....                   | 31 |
| Gráfico 14 Avance físico y financiero acumulado.....  | 33 |
| Gráfico 15 Estado de la deuda Pública a diciembre 2018.....                                       | 36 |
| Gráfico 16 Composición de la deuda por tasas de interés diciembre 2018 Millones de pesos<br>..... | 38 |
| Gráfico 17 Evolución saldo deuda interna y externa 2011 a 2018.....                               | 39 |
| Gráfico 18 Evolución variaciones deuda pública y de la tasa de cambio 2012 - 2018.....            | 39 |
| Gráfico 19 Evolución del indicador de Ley 617 de 2000.....  | 40 |
| Gráfico 20 Índice de Solvencia, Ley 358 de 1997.....  | 43 |
| Gráfico 21 Índice de Sostenibilidad, Ley 358 de 1997.....   | 43 |
| Gráfico 22 Metas del Superávit Primario Ley 819 de 2003.....                                      | 44 |
| Gráfico 23 Sentencias y Conciliaciones presupuesto final, y ejecución.....                        | 57 |
| Gráfico 24 Número de Ordenanzas aprobadas 2004 – 2018.....  | 61 |
| Gráfico 25 Vigencias futuras Ordenanza 20 de 2008.....  | 69 |
| Gráfico 26 Vigencias futuras Ordenanza 71 de 2013.....  | 70 |
| Gráfico 27 Costo total de ordenanzas que comprometen vigencias futuras.....                       | 72 |
| Gráfico 28 Posición de Antioquia a nivel nacional según el Índice de Desempeño Fiscal             | 80 |
| Gráfico 29 Evolución Indicador de Desempeño Fiscal para el Departamento de Antioquia<br>.....     | 81 |
| Gráfico 30 Evolución del IDF por componentes en el Departamento de Antioquia.....                 | 81 |
| Gráfico 31 Desempeño Fiscal Departamental.....  | 93 |

|   |     |
|---|-----|
| Gráfico 32 Evolución Indicador de desempeño fiscal para el departamento de Cundinamarca ..... | 95  |
| Gráfico 33 Evolución del IDF por componentes para el departamento de Cundinamarca             | 96  |
| Gráfico 34 Evolución del Indicador de Desempeño Fiscal para Valle del Cauca.....              | 98  |
| Gráfico 35 Posición a nivel nacional de Valle del Cauca por el IDF .....                      | 99  |
| Gráfico 36 Evolución del IDF por componentes en el departamento del Valle del Cauca           | 99  |
| Gráfico 37 Otros Ingresos No Tributarios componentes 2019 – 2020 .....                        | 108 |
| Gráfico 38 Componentes Sistema General Participaciones 2019 – 2020 .....                      | 109 |
| Gráfico 39 Componentes Gastos de Funcionamiento Vigencias 2019 – 2020 .....                   | 111 |
| Gráfico 40 Componentes de Gastos Vigencia 2020.....   | 112 |
| Gráfico 41 Límite gastos de funcionamiento Nivel Central 2019- 2029 .....                     | 113 |
| Gráfico 42 Evolución Plan Operativo Anual de Inversiones 2019 – 2029.....                     | 114 |
| Gráfico 43 Proyección del servicio a la deuda por componente 2019-2020 .....                  | 116 |
| Gráfico 44 Proyección del servicio a la deuda 2020-2029.....                                  | 116 |
| Gráfico 45 Saldo de la deuda interna y externa 2019-2029 .....                                | 117 |
| Gráfico 46 Proyección indicadora de superávit primario- Ley 819/03.....                       | 121 |
| Gráfico 47 Indicador de Solvencia, Ley 358 de 1997 .....                                      | 123 |
| Gráfico 48 Indicador de Sostenibilidad, Ley 358 de 1997 .....                                 | 123 |

## PRESENTACIÓN

El Gobierno Departamental presenta a la Asamblea del Departamento y a la comunidad en general el Marco Fiscal de Mediano Plazo 2020 – 2029, documento que centra su atención en el comportamiento de las finanzas del Departamento de Antioquia y su proyección en un horizonte de 10 años.

Se destaca que la construcción del Marco Fiscal de Mediano Plazo, se fundamenta en los lineamientos expresados por la ley 819 de 2003 de Transparencia Fiscal; sigue lo establecido en la norma tanto para el nivel central del departamento, como para sus entidades descentralizadas.

Otros elementos que se cohesionan para articular el Marco Fiscal, son normas como la ley 358 de 1997, la cual reglamenta el artículo 364 de la Constitución, de allí se tienen en consideración dos elementos importantes, la capacidad de pago de los intereses y la sostenibilidad del servicio de la deuda; de otro lado se considera la ley 617 de 2000, fundamental en la medición de los gastos de funcionamiento como proporción de los ingresos corrientes de libre destinación generados por las rentas del Departamento; los cálculos y resultados se visibilizan para la vigencia 2020 y se extiende al período entre 2021 a 2029.

La administración departamental trabaja persistentemente encaminando sus acciones con el fin de lograr el fortalecimiento fiscal y financiero de las finanzas de la entidad, para ello puso en marcha proyectos como el Mejoramiento de la Hacienda Pública, el Fortalecimiento de las Rentas Oficiales, y el Control a las Rentas ilícitas; producto de estas acciones el departamento ha sostenido e incrementado el recaudo tributario en las vigencias fiscales recientes. No obstante, esta tarea constituye un reto constante.

De dichas acciones en parte deriva que los ingresos corrientes entre 2010 y 2018 han crecido a una tasa promedio del 5%; tomando como referencia de 2016 a 2018 el aumento es 9%; de otro lado los gastos de funcionamiento han crecido a un promedio del 4%; de 2016 a 2018 en 3%; la inversión social lo ha hecho al 6%; entre 2016 y 2018 del 7%, y el servicio de la deuda pública sostiene un aumento del 14% promedio en el período más largo y del 24% en 2016 y 2018.

Estas cifras evidencian la contención de los gastos de funcionamiento reduciendo su presión sobre los ingresos corrientes de libre destinación, lo cual se ve reflejado en un indicador de ley 617 que se mantiene en orden al cumplir la regla, así en 2016 la Contraloría General de la República certificó un indicador del 35,77%, para el 2017 lo ubica en 40,39%, y en 2018 la Contraloría certificó un nivel de 31.7%.

Aparejado a los resultados descritos, el departamento continúa en un nivel de calificación del riesgo crediticio en la máxima calificación AAA en el largo plazo y F1+ para el corto plazo, y con una perspectiva de endeudamiento estable, resultados del escrutinio de la Calificadora de Riesgo Fitch Ratings, publicados en junio de 2019.

Como se observó anteriormente, para el desarrollo de este texto se adoptó el enfoque propuesto en la ley 819 y demás normas citadas, traduciendo estos conceptos a objetos numéricos, así entonces, el Marco Fiscal 2020 – 2029 se ha estructurado en 11 capítulos. En el primero se hace un análisis del contexto macroeconómico, tomando en consideración la perspectiva mundial, la situación de la economía nacional y finalmente centrando el análisis en el entorno regional.

En el capítulo siguiente, se elabora un estudio juicioso de la vigencia fiscal anterior, se estudia de manera detallada la composición de los ingresos y gastos, así como de la evolución del servicio de la deuda.

Sigue el capítulo Costo Fiscal de las Exenciones Tributarias, en el cual se da a conocer la definición de lo que se considera exención en materia tributaria, descuento tributario y además se informan las cifras obtenidas para estos conceptos en la vigencia 2018.

En la Relación de Pasivos Exigibles y Contingentes es el capítulo en que se elabora un informe detallado del costo a precios corrientes, que tienen las demandas en contra y a favor del Departamento, así como la probabilidad de sus fallos.

El capítulo 5 aborda el tema del Costo Fiscal de las Ordenanzas sancionadas, allí se muestran los históricos de estos costos, y se presentan los valores para las vigencias futuras, como elementos estructurantes del plan financiero del Marco Fiscal y del Presupuesto del Departamento.

En el capítulo de Indicadores, se evidencia el comportamiento fiscal del Departamento de Antioquia a partir del análisis de los indicadores de desempeño fiscal publicados por el Departamento Nacional de Planeación y que finalmente se resumen en el denominado indicador sintético.

El capítulo 7 surge a raíz de lo establecido en el artículo 52° de la Ley 1955 de 2019 Plan Nacional de Desarrollo, el cual determina que las entidades territoriales deben incluir un análisis de la situación financiera de sus entidades descentralizadas.

El siguiente capítulo es el espacio para el Plan Financiero, en éste se elabora la proyección de los ingresos, los gastos, el indicador de ley 617 de cubrimiento de los gastos de funcionamiento, así como los del nivel de la deuda ley 358 de 1997 y las metas de superávit primario, en el plazo de 2020 a 2029.

El capítulo denominado Metas de Superávit Primario, nivel de deuda Pública y Análisis de su sostenibilidad, hace énfasis sobre los escenarios económicos y financieros bajo los cuales el Departamento de Antioquia, genera superávit primario.

En el siguiente capítulo se informan las Acciones y medidas que garanticen el cumplimiento de las metas, se detallan las medidas específicas y el tiempo de su logro, así como las entidades responsables de su ejecución, además de su medición a través de indicadores.

Finalmente, se establece el Marco fiscal de mediano plazo de los establecimientos descentralizados, los cuales mantienen la estructura enunciada en la ley 819.

## 1. Coyuntura y perspectivas macroeconómicas

### 1.1. Escenario económico internacional

El crecimiento económico mundial en 2018 fue de 3%. En el mapa 1 se muestra la tasa de crecimiento por país para 2018. Los rangos de crecimiento determinan el color: mientras más oscuro, mayor fue la tasa de crecimiento. Se evidencia que, a excepción de algunos países en África, las tasas de crecimiento estuvieron por debajo del 4%. Países con abundante población como China e India, y países del este europeo obtuvieron tasas de crecimiento entre superiores con gran impacto para jalonar la economía mundial. Mientras que las tasas de crecimiento para Estados Unidos, Zona Euro y América Latina fueron moderadas al estar, en mayoría, en el rango 1.78% y 3%.

**Gráfico 1 Crecimiento económico por países en 2018**



Fuente: Banco Mundial (2019)

En 2018 América del Norte creció 2.8%, la Unión Europea 2%, América Latina 1.5% y los miembros de la OCDE 2.2%. La región en el mundo con mayor tasa de crecimiento fue Asia meridional con una cifra situada en el 2018 de 6.8% y de manera similar países de ingreso medio bajo crecieron 5.5%.

En general, los organismos internacionales como el fondo Monetario Internacional -FMI, el Banco Mundial la Organización para la Cooperación y el Desarrollo Económico – OCDE, Naciones Unidas y la CEPAL afirman que el crecimiento económico mundial es moderado y el panorama en el corto plazo está cargado de incertidumbres e innumerables desafíos. Algunos factores que explican este escenario están asociados a la tensión comercial internacional, a la salida de Inglaterra de la Unión Europea, a la baja productividad, la alta volatilidad de los precios de los commodities, la vulnerabilidad externa, la incertidumbre frente a la política monetaria de la Reserva Federal y el Banco Central Europeo, la afectación sobre los déficits fiscales y la caída de las balanzas de pago en algunos países. En este sentido, las organizaciones económicas internacionales han estimado y proyectado un lento crecimiento económico para este año y los próximos.

Bajo este contexto se proyecta un crecimiento de 3.2% para 2019 y un leve repunte a 3.5% en 2020, cifras compartidas por la OCDE y el FMI. Las proyecciones del Banco Mundial son más moderadas y estiman un crecimiento para 2019 de 2.6% y 2.7% en 2020. Estas cifras se han revisado a la baja en lo corrido del presente año dado que las tasas de crecimiento de economías avanzadas y emergentes no fue el esperado, sin embargo, se espera que para el segundo semestre de 2019 haya un repunte que permita recuperar el dinamismo.

En la tabla 1 se muestra la tasa de crecimiento estimada por el FMI de 2017 a 2020. En el informe de perspectivas económicas de abril las estimaciones eran mayores y fueron revisadas a la baja para la mayoría de economías. Sin embargo, debe notarse que aun frente al panorama de incertidumbre las tasas de crecimiento son positivas y con una expectativa optimista para el año 2020.

**Tabla 1 Proyecciones de Crecimiento FMI para países seleccionados**

|                                   | 2017       | 2018e      | 2019f      | 2020f      |
|-----------------------------------|------------|------------|------------|------------|
| <b>Mundo</b>                      | <b>3.8</b> | <b>3.6</b> | <b>3.2</b> | <b>3.5</b> |
| <b>Economías avanzadas</b>        | <b>2.4</b> | <b>2.2</b> | <b>1.9</b> | <b>1.7</b> |
| Estados Unidos                    | 2.2        | 2.9        | 2.6        | 1.9        |
| Zona Euro                         | 2.4        | 1.9        | 1.3        | 1.6        |
| Japón                             | 1.9        | 0.8        | 0.9        | 0.4        |
| <b>América Latina y el Caribe</b> | <b>1.2</b> | <b>1.0</b> | <b>0.6</b> | <b>2.3</b> |
| Brasil                            | 1.1        | 1.1        | 0.8        | 2.4        |
| México                            | 2.1        | 2.0        | 0.9        | 1.9        |
| <b>China</b>                      | <b>6.8</b> | <b>6.6</b> | <b>6.2</b> | <b>6.0</b> |

Fuente: FMI. Julio de 2019

Estados Unidos y China han incrementado la tensión comercial aumentando más los aranceles bilaterales. El pronóstico refleja el incremento arancelario del 10% al 25% aplicado por Estados Unidos en mayo de 2019 a USD 200.000 millones de exportaciones chinas, y las represalias adoptadas por China. Estas dos economías representan las dos potencias económicas mundiales por lo que las determinaciones en política económica internacional afectan a la mayoría de economías en el planeta. La inversión y la demanda de bienes de consumo duraderos han sido débiles en las economías avanzadas por lo que el comercio internacional intensivo en maquinaria y bienes duraderos es flojo.

El departamento de Asuntos Económicos y Sociales de Naciones Unidas (2018) señala que existe, en este sentido, una amenaza al buen desempeño del crecimiento mundial ya que se puede traducir en una escalada de las barreras y disputas comerciales que se intensifican una vez que los demás países respondan con medidas arancelarias similares. Por otro lado, en las economías emergentes y en desarrollo las perspectivas son diferenciadas según el grado de apertura comercial, al aumento de los precios del petróleo, el aumento en las rentabilidades de Estados Unidos, la incertidumbre en el marco político y las políticas económicas adoptadas a nivel interno.

En este sentido, las demandas de política tanto en el plano internacional como nacional son cruciales para afianzar el crecimiento mundial. Las necesidades apremiantes consisten en reducir las tensiones comerciales y tecnológicas y despejar sin demora la incertidumbre sobre los acuerdos comerciales, especialmente, el acuerdo entre Reino Unido y la Unión Europea y la zona de libre comercio entre Canadá, Estados Unidos y México. La demanda final y la inflación se encuentran en niveles aceptables, y por lo tanto una política monetaria flexible es adecuada en las economías avanzadas, así como en las economías de mercados emergentes y en desarrollo en que las expectativas estén ancladas. Para el Banco Mundial, en 2019 se prevé un menor crecimiento de las economías avanzadas, particularmente, de la zona euro, debido a la caída en las exportaciones y la inversión.

En resumen, se alerta que las economías emergentes y en desarrollo han aumentado considerablemente el endeudamiento público, y que, aunque las economías de ingreso bajo tienen mejores perspectivas en crecimiento económico, este sigue siendo insuficiente para cubrir las demandas sociales y económicas de la población. Al mismo tiempo, la inversión en las economías emergentes seguirá siendo bajo y por debajo de los promedios históricos (Banco Mundial, junio de 2019)

En América Latina, el dinamismo económico se desaceleró notablemente al comienzo del año 2019 en varias economías asociado a factores internos. Las estimaciones del FMI presentan que la economía de la región crezca 0,6% en 2019 y que repunte a 2,3% en 2020. “La considerable revisión a la baja para 2019 refleja las rebajas de las calificaciones crediticias de Brasil (donde el ánimo se ha deteriorado notablemente dada la persistente incertidumbre acerca de la aprobación de la reforma de las pensiones y otras reformas estructurales) y México (donde la inversión sigue siendo débil y el consumo privado se ha desacelerado, como resultado de la incertidumbre en torno a las políticas, el deterioro de la

confianza y el aumento de los costos de endeudamiento, que podrían seguir aumentando tras la reciente rebaja de la calificación soberana). La economía de Argentina se contrajo en el primer trimestre del año, aunque a un ritmo más lento que en 2018. La proyección de crecimiento para 2019 se ha revisado ligeramente a la baja y ahora para 2020 se prevé una recuperación más moderada. La proyección de crecimiento de Chile se ha revisado a la baja ligeramente, tras un desempeño económico más débil de lo esperado al comienzo del año, pero se prevé que repunte en 2020 gracias a la adopción de políticas más acomodaticias. La profunda crisis humanitaria y la implosión económica en Venezuela siguen teniendo un impacto devastador, y se prevé que la economía se contraiga alrededor de 35% en 2019” (FMI, Julio de 2019).

En la tabla 2 se presentan las estimaciones de crecimiento económico del Banco Mundial para países seleccionados. El crecimiento regional en América Latina llegará a 1.7% en 2019 para lograr un 2.5% en 2020. Estas expectativas, son están por encima de las previstas por el FMI. Sin duda, el panorama no es tan alentador para el presente año, pero se espera un repunte económico de la región en los años próximos dado la consolidación de la inversión fija y el consumo privado. En 2020 y 2021, el crecimiento de las exportaciones netas se reducirá ligeramente, al tiempo que se debilitará la demanda externa y se fortalecerá la demanda de importaciones. Asimismo, los precios de los productos básicos, tras experimentar un período de volatilidad, se mantendrán estables, contribuyendo así a generar un camino de crecimiento más firme para la región

**Tabla 2 Proyecciones de Crecimiento Banco Mundial 2015-2021**

|                                   | 2015       | 2016        | 2017       | 2018e      | 2019f      | 2020f      | 2021f      |
|-----------------------------------|------------|-------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| <b>Mundo</b>                      | <b>2.9</b> | <b>2.6</b>  | <b>3.1</b> | <b>3.0</b> | <b>2.6</b> | <b>2.7</b> | <b>2.8</b> |
| <b>Econ avanzadas</b>             | <b>2.3</b> | <b>1.7</b>  | <b>2.3</b> | <b>2.1</b> | <b>1.7</b> | <b>1.5</b> | <b>1.5</b> |
| Estados Unidos                    | 2.9        | 1.6         | 2.2        | 2.9        | 2.5        | 1.7        | 1.6        |
| Zona Euro                         | 2.1        | 2.0         | 2.4        | 1.8        | 1.2        | 1.4        | 1.3        |
| Japón                             | 1.2        | 0.6         | 1.9        | 0.8        | 0.8        | 0.7        | 0.6        |
| <b>América Latina y el Caribe</b> | <b>0.1</b> | <b>-0.3</b> | <b>1.7</b> | <b>1.6</b> | <b>1.7</b> | <b>2.5</b> | <b>2.7</b> |
| Brasil                            | -3.5       | -3.3        | 1.1        | 1.1        | 1.5        | 2.5        | 2.3        |
| México                            | 3.3        | 2.9         | 2.1        | 2.0        | 1.7        | 2.0        | 2.4        |
| Argentina                         | 2.7        | -2.1        | 2.7        | -2.5       | -1.2       | 2.2        | 3.2        |
| Chile                             |            | 1.7         | 1.3        | 4.0        | 3.5        | 3.1        | 3.0        |
| <b>China</b>                      | <b>6.9</b> | <b>6.7</b>  | <b>6.8</b> | <b>6.6</b> | <b>6.2</b> | <b>6.1</b> | <b>6.0</b> |

Fuente: Banco Mundial (junio de 2019)

Si bien el crecimiento a nivel mundial es positivo y moderado no es homogéneo para todos los países ya que para algunas grandes economías la tasa de crecimiento parece haber tocado el máximo. Particularmente, para Japón, Reino Unido y la Zona Euro las proyecciones de corto plazo fueron revisadas a la baja por el FMI dado los incipientes resultados de la actividad económica en el primer semestre de 2019. Ya en el caso de

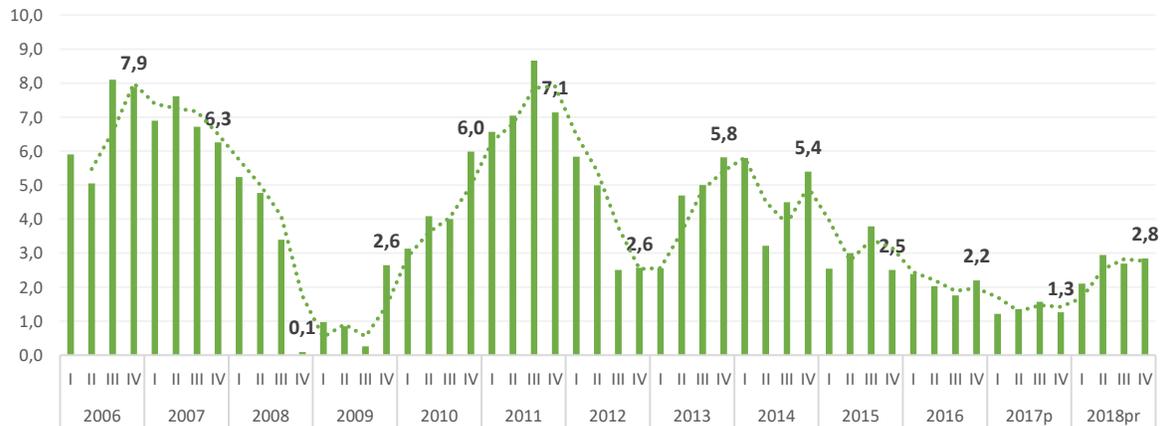
América Latina, se evidencia una recuperación de Brasil y Argentina, y un buen desempeño de Perú y Bolivia que podría explicar en gran medida un mejor dinamismo para la región en el corto plazo.

## 1.2. Entorno económico nacional

La economía colombiana en términos generales ha mostrado un estable manejo macroeconómico. Desde la adopción de la estrategia de Inflación objetivo y regla fiscal los ajustes macroeconómicos se efectúan con relativo éxito: el nivel general de precios ha caído en promedio desde el año 2000, mientras que el rango meta de inflación está entre 2% y 4% con un papel activo de la política monetaria a través de la tasa de interés de referencia. El desempleo por su parte, ha disminuido y en los últimos años ha logrado niveles por debajo de un dígito, aunque con leves aumentos en los últimos periodos. Del mismo modo, la política fiscal ha sido promotora del crecimiento económico y, aunque el déficit ha sido una constante, se ha logrado ajustar las cuentas del gobierno por medio de la eficiencia en el gasto y diferentes reformas tributarias. Por el lado del comercio internacional, los últimos resultados han mostrado un repunte de las exportaciones y las importaciones luego de la incertidumbre generada por la devaluación significativa del peso.

La economía colombiana creció 2,7% en el año 2018. Este valor representa un punto de inflexión después de la fase de contracción que se presentó hasta 2017, significando entonces una señal de recuperación de la economía. Algunos indicadores apuntan a que 2019 es un año de consolidación de la tendencia positiva y la actividad económica se dinamizará alentando el crecimiento del Producto Interno Bruto. En el gráfico 1.1. se observa la evolución de la tasa de crecimiento trimestral del producto en el periodo comprendido entre 2006 y 2018, al considerar la tasa de crecimiento interanual se evidencia que en el cuarto trimestre de 2018 la tasa de crecimiento fue de 2,8%, siendo esta la mayor en los último tres años, modificando la tendencia positivamente.

**Gráfico 2 PIB trimestral para Colombia 2006-2018**



Fuente: DANE (2019)

Según el Ministerio de Hacienda y Crédito Público, considerando la importancia relativa que había tenido la explotación de Minas y la extracción de petróleo en el país, y con un crecimiento negativo en los últimos periodos, se puede afirmar que la economía tuvo dicho resultado positivo debido al dinamismo en otros sectores de la economía. Esto significa que se ha disminuido la dependencia de los commodities y se ha fortalecido la estructura productiva del país.

Los sectores más dinámicos de la economía colombiana están los de servicios y la industria, los cuales presentaron un crecimiento de 3,1% y 2,0%, respectivamente, en 2018. Por el lado de servicios, se pueden destacar las actividades profesionales, científicas y técnicas, con una contribución de 0,35pp en el crecimiento del PIB de 2018. Por otro lado, las industrias que más han impulsado al sector, teniendo en cuenta su variación anual en 2018, son elaboración de bebidas (5,2%), fabricación de papel, cartón y sus productos (7,5%) y fabricación de productos de plástico (3,2%). Esto va en línea con la diversificación en la canasta exportadora de bienes no tradicionales y con el aumento en las importaciones de bienes de capital y materiales de construcción, los cuales aumentaron su participación en las importaciones totales.

En el primer semestre de 2019 la economía colombiana crece 3% representando una consolidación de la economía en una fase de expansión. En el presente año las actividades con mayor dinamismo económico están asociadas al comercio al por mayor y al por menor, reparación de vehículos automotores y motocicletas (4.4%); administración pública y defensa, educación y servicios sociales (3.5%) y las actividades profesionales, científicas y técnicas (3.6%).

Para 2019 se espera mejoras en el consumo privado, un aumento en el gasto público y un aumento de la inversión. Algunos factores que explicación una previsión positiva están asociado a una menor carga financiera para los hogares, mayor confianza por parte de los empresarios, expectativas de inflación y tasa de interés bajas, aumento progresivo del ingreso, la estabilidad de la tasa de cambio y una mejora en el sector de comunicaciones.

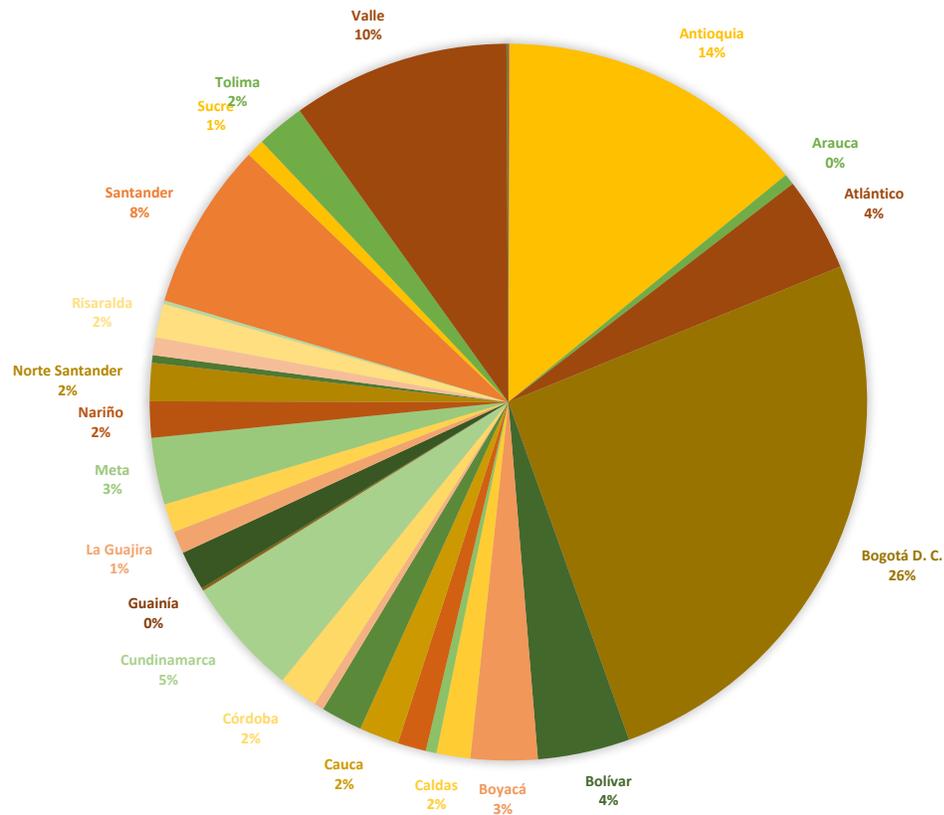
Específicamente, el Banco de la República espera que la tasa de inflación termine el año en 3,3%, muy próxima a la meta puntual mientras la tasa de interés podría tener cabida a una reducción adicional este año debido a los favorables resultados obtenidos en los últimos informes. Por su parte, el Comité Consultivo de la Regla Fiscal ha flexibilizado el déficit permitido para 3,1% del PIB en 2018 y 2,4% en 2019 manteniendo una meta de 1,3% en 2023. Todos los ajustes en las cuentas nacionales deben considerar la caída de los ingresos petroleros en los próximos años por lo cual se hacen necesarios ajustes estructurales en relación a los ingresos y gastos del Gobierno Nacional Central.

### 1.3. Desempeño económico de Antioquia

Para el año 2018<sup>PI</sup>, el PIB nacional fue 978.477 miles de millones de pesos, a precios corrientes. Los departamentos con mayor PIB son Bogotá D. C. y Antioquia con 250.576 y 141.756 miles de millones de pesos, respectivamente. Antioquia participa con un 14% del total del producto nacional, ocupando el segundo lugar tras Bogotá D.C. que participa con un 26% del total.

Cabe resaltar, además, que el valor agregado se concentra principalmente en Bogotá D.C., Antioquia, Valle y Santander, representando cerca del 60% del total. Si bien, son en estos departamentos donde había gran parte de la población, pone en evidencia la importancia de analizar la heterogeneidad regional y departamental en relación a las condiciones socioeconómicas. En el gráfico 2 se observa la participación de cada departamento en el PIB colombiano en el año 2018.

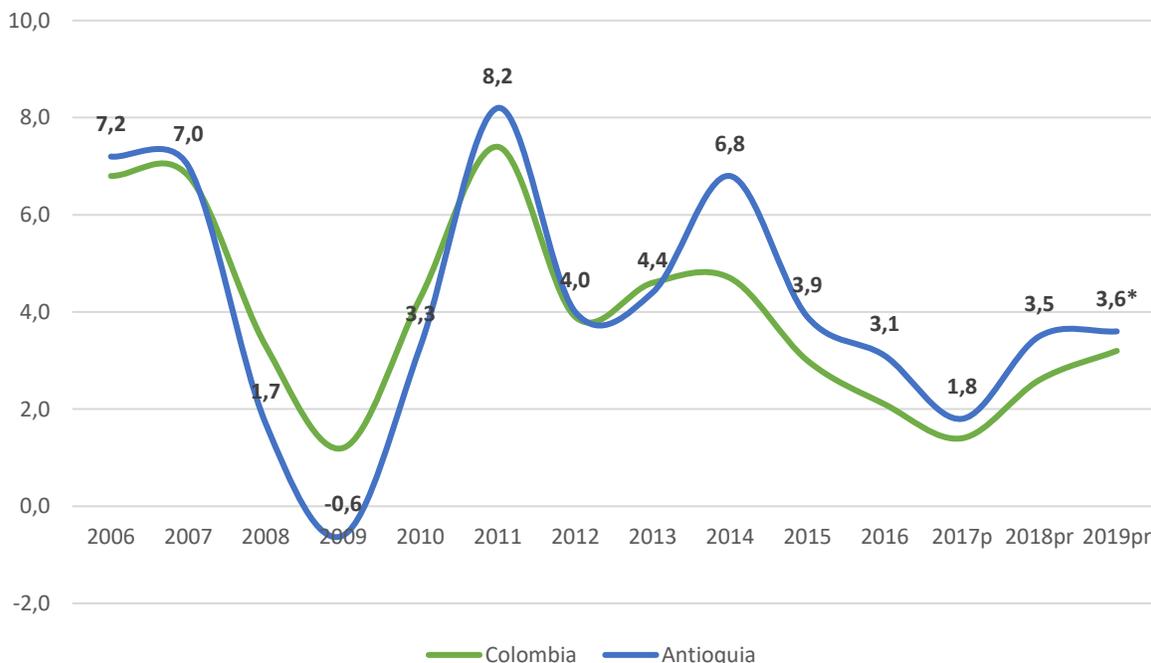
**Gráfico 3 Participación Departamental en el PIB Nacional**



Fuente: DANE (2019)

El PIB antioqueño creció 3.5% en 2018. Este valor es superior al evidenciado en 2017 que fue de 1.8%. En este sentido parece que la economía departamental revierte el ciclo económico y ahora repunta en una fase expansiva de la economía. La actividad económica del departamento es simultánea a la nacional, debido, en gran parte a que la estructura productiva del departamento es similar a la del país (Gráfico 3).

**Gráfico 4 Evolución de la Tasa de Crecimiento de Antioquia 2006- 2019**



Fuente: DANE (2019)

Algunos cálculos indican que la economía antioqueña, de mantener el comportamiento reciente, podría crecer en un rango de 3.4% a 3.8% en 2019, considerándose un leve aumento en relación a 2018. En este sentido, se observa un fuerte dinamismo de la economía antioqueña luego de varios periodos en una fase de desaceleración.

La estructura productiva de Antioquia no ha variado significativamente en los últimos 10 años. El sector con mayor participación en la economía del departamento en 2018 fue *Establecimientos financieros, seguros, actividades inmobiliarias y servicios a las empresas*, representando cerca del 21% del producto total departamental. En segundo lugar, dos actividades predominan: *Actividades de servicios sociales, comunales y personales* y *Comercio, reparación, restaurantes y hoteles* con una participación del 14%. En tercer lugar, y no menos importante por las dinámicas recientes se encuentra el sector *Construcción*. En la tabla 3 se observa las tasas de crecimiento para la estructura productiva del departamento por ramas de actividad económica desagregada para el año 2017-2018.

**Tabla 3 Tasa de Crecimiento por Actividades Económicas en Antioquia 2017-2018**

| <b>ACTIVIDADES ECONÓMICAS</b>  | <b>2017p</b> | <b>2018pr</b> |
|--|--------------|---------------|
| Agricultura, ganadería, caza, silvicultura y pesca   | 2.9          | 2.9           |
| Explotación de minas y canteras  | -15.7        | 1.9           |
| Industrias manufactureras  | -2.0         | 2.0           |
| Suministro de electricidad, gas, vapor y aire acondicionado; Distribución de agua; evacuación y tratamiento de aguas residuales, gestión de desechos y actividades de saneamiento ambiental  | 3.7          | 3.3           |
| Construcción   | 8.9          | 6.9           |
| Comercio al por mayor y al por menor; reparación de vehículos automotores y motocicletas; Transporte y almacenamiento; Alojamiento y servicios de comida   | 1.5          | 3.3           |
| Información y comunicaciones   | -0.6         | 6.5           |
| Actividades financieras y de seguros   | 5.5          | 3.5           |
| Actividades inmobiliarias  | 2.7          | 2.2           |
| Actividades profesionales, científicas y técnicas; Actividades de servicios administrativos y de apoyo   | 3.2          | 4.8           |
| Administración pública y defensa; planes de seguridad social de afiliación obligatoria; Educación; Actividades de atención de la salud humana y de servicios sociales  | 3.8          | 4.3           |
| Actividades artísticas, de entretenimiento y recreación y otras actividades de servicios; Actividades de los hogares individuales en calidad de empleadores; actividades no diferenciadas de los hogares individuales como productores de bienes y servicios para uso propio | 2.3          | 1.6           |
| Valor agregado bruto   | 1.9          | 3.6           |
| Impuestos  | 1.0          | 2.9           |
| <b>PIB DEPARTAMENTAL</b>   | <b>1.8</b>   | <b>3.5</b>    |

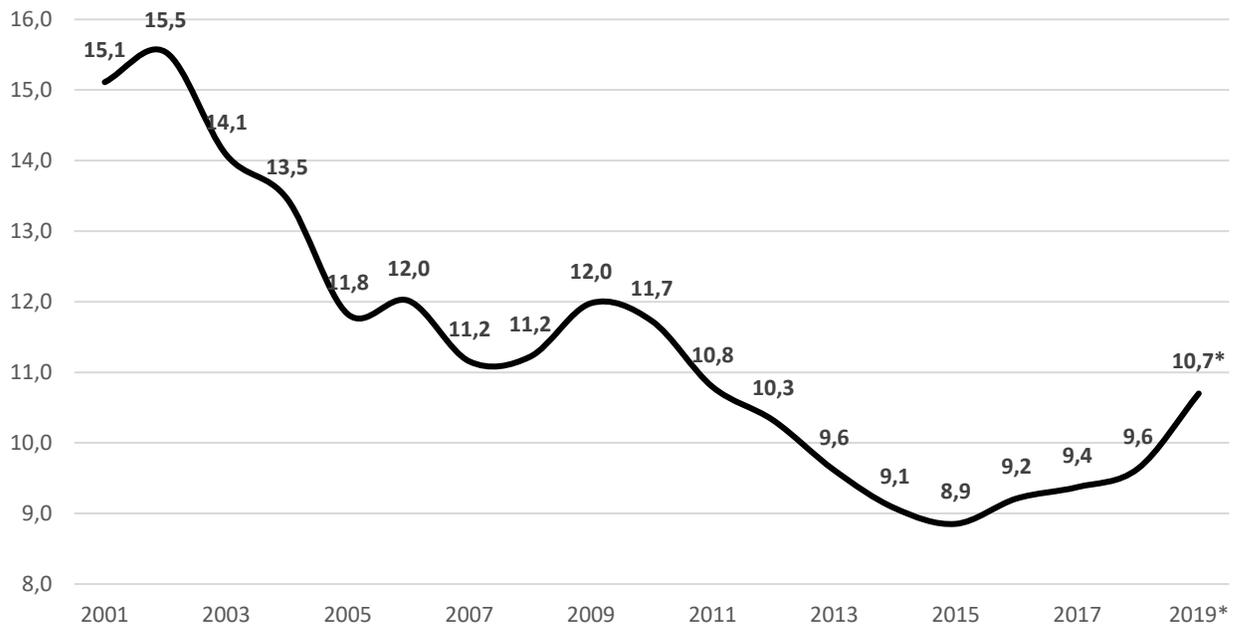
Fuente: DANE (2019)

Las actividades con mayor crecimiento fueron Construcción, Información y comunicaciones y actividades profesionales, científicas y técnicas. Mientras que ninguna obtuvo tasas de crecimiento negativas, las de menor dinamismo fueron las actividades artísticas, de entretenimiento y recreación y de explotación de minas y canteras.

### **Mercado laboral**

En 2018 la cifra de desempleo Nacional se situó en 9.7%. Sin embargo, durante lo corrido de 2019 este indicador viene aumentando sostenidamente. Y así para Julio de 2019\* se situó en 10.7%. En el gráfico 4 se observa la evolución de la tasa de desempleo 2001 a Julio de 2019. Se evidencia en particular que la tasa de desempleo en promedio a caído en las dos últimas décadas, sin embargo, un ligero crecimiento del desempleo se constata para el presente año.

**Gráfico 5 Evolución de la Tasa de Desempleo en Colombia 2001-2019**

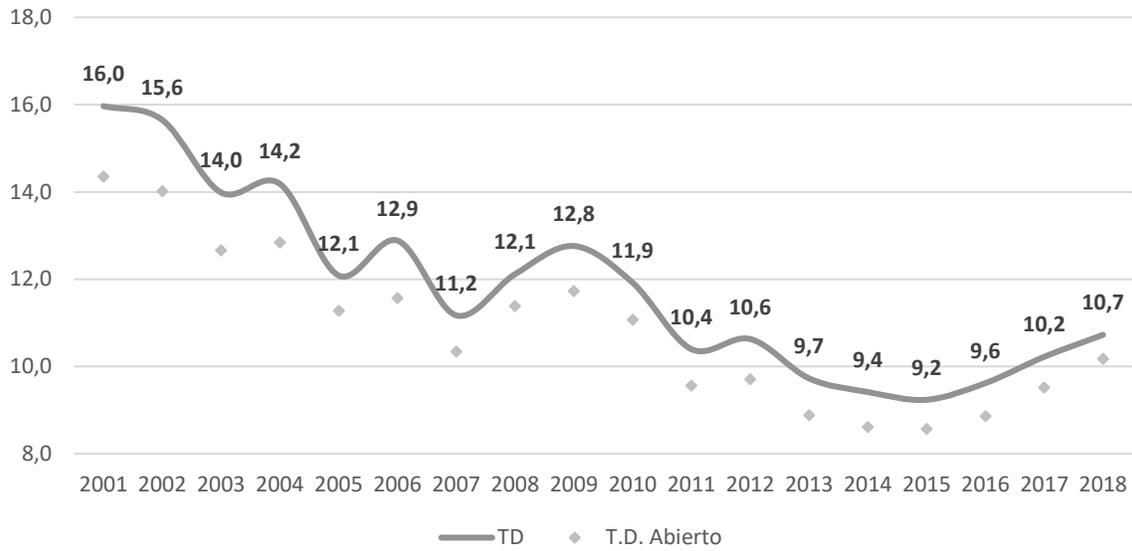


Fuente: DANE (2019)

En Antioquia, en particular, se observa que la tasa de desempleo ha caído significativamente en los últimos 20 años. Para 2001 se situaba en 16% mientras que el mínimo histórico fue de 9.2% en 2015. Similar al panorama nacional, en el departamento de Antioquia la tasa de desempleo ha crecido en los últimos periodos y para 2018 fue de 10.7% (Gráfico 5)

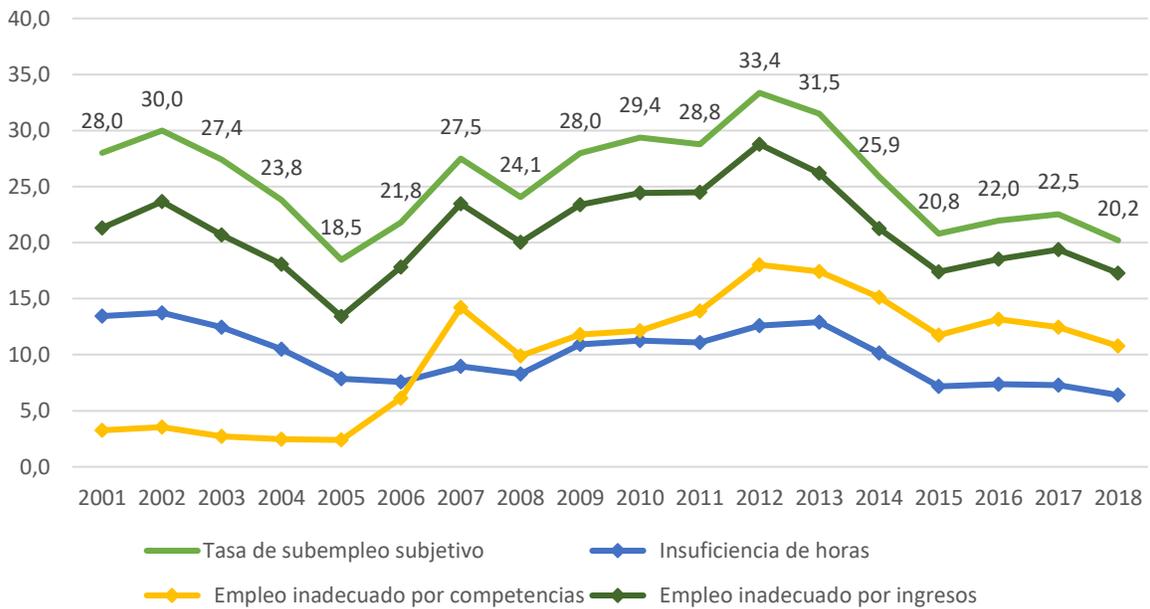
En el gráfico 5 se observa la evolución de la tasa de subempleo de 2001 a 2018 en Antioquia. La tasa de subempleo es un proxy de la satisfacción laboral. Este indicador se ha situado entre 20% y 30% del total de ocupados. En los últimos años esta tasa ha permanecido cercana al 20% mostrando un avance en materia laboral. Sin embargo, la gran parte de la insatisfacción está dada por empleo inadecuado por ingresos.

**Gráfico 6 Evolución de la Tasa de Desempleo en Antioquia 2001 - 2018**



Fuente: Dane (2019)

**Gráfico 7 Evolución de la Tasa de Subempleo Subjetivo en Antioquia 2001- 2018**



Fuente: Dane (2019)

## **2. ANÁLISIS DE RESULTADOS FISCALES: VIGENCIA 2018**

### **2.1 Antecedentes**

En el cumplimiento de lo establecido en la Ley 819 de 2003, artículo 5to inciso d, la Gobernación de Antioquia cada vigencia analiza este apartado, con el fin de, primero cumplir con la normatividad, segundo dar a conocer a la sociedad, tanto a la ciudadanía como a las entidades de control, el estado de las finanzas públicas, es decir, ingresos, gastos, estado de la deuda pública, Plan de Desarrollo y los indicadores de responsabilidad fiscal, y como tercer punto, es importante reconocer que este apartado puede ser enmarcado como material de consulta de finanzas públicas de las entidades territoriales.

De los resultados de años anteriores, se destacan entre otros los siguientes elementos, la estructura organizacional del Departamento cuenta con 23 dependencias, correspondiendo a 13 secretarías, 2 Departamentos administrativos y 8 gerencias.

Es de aclarar que el análisis planteado en este apartado corresponde al nivel central del departamento, en ningún caso se analiza la situación contable y/o financiera de las entidades del orden descentralizado, sin embargo, la información ser consultado en los Estados Financieros al cierre 2018<sup>1</sup>.

### **2.2 Diagnóstico financiero**

La vigencia fiscal 2018 recaudó recursos por \$5.176.496 millones, representando un crecimiento corriente del 14,6% frente a 2017. Tal comportamiento se justifica en una mejor gestión de rentas tributarias como vehículos, registro, cerveza, cigarrillo y sobretasa a la gasolina. Frente a los ingresos no tributarios, sobresalen las transferencias y la participación y derechos de explotación por el ejercicio del monopolio de licores y alcoholes potables. Los recursos de capital por su cuenta, solo tuvieron decrecimiento rendimientos financieros y utilidades y excedentes de los EICE y EP.

Los gastos totales fueron \$4.315.980 millones, esto es 12,6% más frente a 2017 explicado por mayores recursos para inversión y más pago del servicio a la deuda, estos renglones crecieron un 18,4% y 29,4% respectivamente. Mientras que los gastos de funcionamiento cayeron en un 8,8%.

Referente a los gastos, se pudo evidenciar que estuvieron muy por debajo de lo presupuestado gracias a la buena planificación y el control principalmente de los gastos de funcionamiento, y como resultado importante el indicador de Ley 617/2000 estuvo dentro del límite establecido.

Observando el total del saldo de la deuda en dos tramos, de 2012 a 2015 este creció a un promedio de 23%, mientras entre 2013 a 2018 su crecimiento ha sido más lento, apenas del 3%. Para todo el período de análisis, 2011 a 2018, el saldo ha crecido en 14%, sin embargo, diferenciando por interna y externa, se evidencia que la segunda, al estar expuesta a las variaciones de la tasa de cambio, se ha encarecido más rápidamente en

---

<sup>1</sup> Para mayor detalle consultar el enlace <https://antioquia.gov.co/index.php/estados-financieros-hacienda-2018>

relación a la interna, con aumentos del 12% y 35% respectivamente. La volatilidad en el precio del dólar genera incertidumbre en los pagos de las deudas convenidas en moneda extranjera, mientras en diciembre de 2016 la TRM final del mes se cotizó en \$3.000,71 pesos por dólar, en diciembre de 2017 fue de \$2.984 y para el mismo mes de 2018 a crecido a \$3.249,75 que significan unas variaciones importantes las cuales crean presión sobre la deuda.

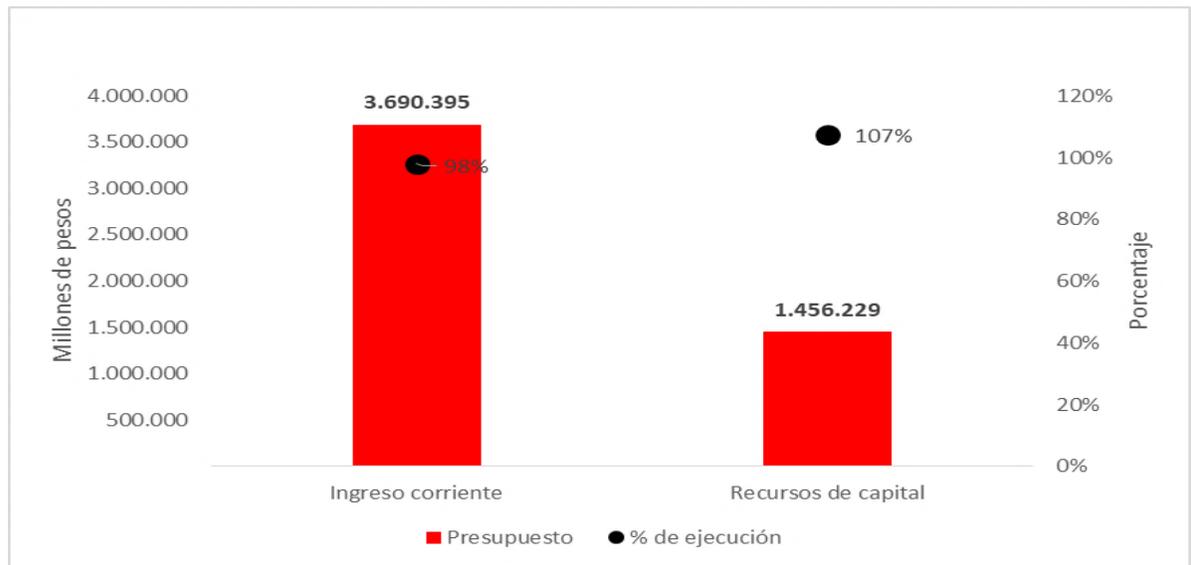
Referente a la constitución de reservas presupuestales, es notorio el decrecimiento en este instrumento de planeación y en la reducción de la cancelación de las mismas, planteado así un esfuerzo de la administración por cumplir con el criterio de anualidad, a pesar de las acciones tomadas es primordial seguir las recomendaciones hechas por la Procuraduría General de la Nacional de usar esta figura sólo en casos excepcionales y con ella reducir la falta de planeación en la que se incurre.

Lo anterior repercute positivamente en los indicadores de responsabilidad fiscal como Ley 617 de 2000, 358 de 1997 y 819 de 2003, al cierre de la vigencia 2018 todos estuvieron dentro de los límites que establece cada normatividad.

### 2.2.1 Ingresos

En la vigencia 2018 el recaudo de los ingresos totales sumó \$5.176.496 millones representando una ejecución del 101% frente al presupuesto definitivo, lo anterior tiene su sustento en los ingresos corrientes e ingresos de capital, los cuales tuvieron una ejecución del 98% y 107% respectivamente.

**Gráfico 8 Ejecución de Ingresos Agregados 2018**



Fuente: Ejecución de Ingresos y Gastos. Secretaría de Hacienda - Departamento de Antioquia. (Cifras en millones de pesos)

## Ingresos Corrientes

Al cierre 2018 los ingresos corrientes fueron \$3.612.764 millones, el 33% de ellos representan ingresos tributarios y 67% ingresos no tributarios. Su ejecución frente al presupuesto definitivo correspondió a un 105% y 95% respectivamente.

**Tabla 4 Ejecución de ingresos corrientes 2018**

| Concepto   | Presupuesto definitivo | Presupuesto ejecutado | % Ejecución | % Participación |
|--|------------------------|-----------------------|-------------|-----------------|
| <b>Total Ingresos Tributarios</b>  | <b>1.128.982</b>       | <b>1.185.937</b>      | <b>105%</b> | <b>33%</b>      |
| Vehículos  | 211.338                | 238.417               | 113%        | 7%              |
| Ganadores de sorteos   | 7.079                  | 7.123                 | 101%        | 0%              |
| Ganadores de Loterías  | 3.874                  | 3.410                 | 88%         | 0%              |
| Registro   | 178.039                | 188.617               | 106%        | 5%              |
| Impuesto al consumo licores, vino, aperitivos y similares  | 44.623                 | 46.351                | 104%        | 1%              |
| IVA Licores  | 3.114                  | 3.114                 |             | 0%              |
| Impuesto al consumo cerveza  | 231.092                | 227.967               | 99%         | 6%              |
| Impuesto al consumo cerveza/Salud  | 43.369                 | 45.435                | 105%        | 1%              |
| Impuesto al consumo de cigarrillos y tabaco y sobretasa  | 224.214                | 236.693               | 106%        | 7%              |
| Degüello de ganado   | 11.943                 | 13.688                | 115%        | 0%              |
| Sobretasa a la gasolina  | 86.455                 | 85.265                | 99%         | 2%              |
| Estampillas  | 67.619                 | 70.959                | 105%        | 2%              |
| Contribución sobre contratos de obras públicas   | 16.223                 | 18.898                | 116%        | 1%              |
| <b>Total No Ingresos Tributarios</b>   | <b>2.561.413</b>       | <b>2.426.827</b>      | <b>95%</b>  | <b>67%</b>      |
| Tasas y Derechos   | 81.665                 | 80.083                | 98%         | 2%              |
| Multas y Sanciones   | 31.563                 | 52.125                | 165%        | 1%              |
| Contribuciones   | 21.890                 | 27.543                | 126%        | 1%              |
| Venta de Bienes y Servicios  | 11.274                 | 10.916                | 97%         | 0%              |
| Rentas Contractuales   | 788                    | 849                   | 108%        | 0%              |
| Transferencias   | 1.350.774              | 1.348.346             | 100%        | 37%             |
| Operaciones Comerciales  | 589.293                | 471.203               | 80%         | 13%             |
| Otros Ingresos No Tributarios  | 20.040                 | 16.550                | 83%         | 0%              |
| Participación y derechos de explotación por el ejercicio del monopolio de licores y alcoholes potables | 454.125                | 419.214               | 92%         | 12%             |
| <b>Total Ingresos Corrientes</b>   | <b>3.690.395</b>       | <b>3.612.764</b>      | <b>98%</b>  | <b>100,0%</b>   |

Fuente: Ejecución de Ingresos y Gastos. Secretaría de Hacienda - Departamento de Antioquia. (Cifras en millones de pesos)

Dentro de los ingresos tributarios los cuales fueron \$1.185.937 millones, las rentas más representativas en valor y en ejecución fueron impuesto vehicular, impuesto al consumo de cigarrillo y tabaco, impuesto de registro, impuesto al consumo de cerveza y sobretasa a la gasolina. Se recuerda que este gran concepto solo se registra impuesto al consumo de vinos, aperitivos y similares y el IVA. De todos los impuestos solo impuestos a ganadores de lotería foráneas fue ejecutado por debajo del presupuesto.

Por su parte, en los ingresos no tributarios se recaudó \$2.426.827 millones, donde poco más de la mitad son transferencias especialmente del Sistema General de Participaciones –SGP-, el siguiente renglón relevante son las utilidades de la Fábrica de Licores -FLA- que al cierre transfirió al departamento \$471.203 millones. Un tercer rubro que comienza a tomar importancia dentro de los ingresos no tributarios, es la participación y derechos de explotación por el ejercicio del monopolio de licores y alcoholes potables, que no es más que el gravamen por el consumo de licores, por la introducción de licor y alcohol y la utilización de este último.

### Recursos de Capital

Durante 2018, este agregado representó un ingreso por \$1.563.731 millones, equivalentes al 107% del presupuesto definitivo. El 44% de estos recursos corresponden a los recursos del balance, 27% a cofinanciación, 12% a recursos del crédito y 11% a desahorro de FONPET.

**Tabla 5 Ejecución Recursos de Capital 2018**

| Concepto                                    | Presupuesto definitivo | Presupuesto ejecutado | % Ejecución | % Participación |
|---|------------------------|-----------------------|-------------|-----------------|
| Cofinanciación                              | 415.438                | 424.768               | 102%        | 27%             |
| Recursos del crédito                        | 194.654                | 184.500               | 95%         | 12%             |
| Recuperación Cartera                        |                        | 2.762                 | -           | 0%              |
| Recursos del balance                        | 694.431                | 694.431               | 100%        | 44%             |
| Venta de activos                            |                        |                       | -           | 0%              |
| Rendimientos Financieros                    | 29.151                 | 51.372                | 176%        | 3%              |
| FONPET                                      | 103.129                | 167.803               | 0%          | 11%             |
| Utilidades EICE y Establecimientos Públicos | 5.000                  | 624                   | 12%         | 0%              |
| Donaciones                                  |                        |                       |             | 0%              |
| Reintegros                                  | 4.203                  | 21.321                | 507%        | 1%              |
| Otros ingresos de capital                   | 10.222                 | 16.150                | 158%        | 1%              |
| <b>TOTAL RECURSOS DE CAPITAL</b>            | <b>1.456.229</b>       | <b>1.563.731</b>      | <b>107%</b> | <b>100%</b>     |

Fuente: Ejecución de Ingresos y Gastos. Secretaría de Hacienda - Departamento de Antioquia. (Cifras en millones de pesos)

## Comparativos Ingresos Totales 2015-2018

El ingreso consolidado a 2018 fue \$5.176.496 millones, 14% más frente a 2017, explicado en un 48% de los recursos de capital y 4,3% por los ingresos corrientes. Dentro de los ingresos tributarios se observa una fuerte caída del 21% de un año a otro, explicado por el cambio en la estructura presupuestal, dentro de este componente solo se refleja en impuesto al consumo de vinos, aperitivos y similares, mientras que el consumo de licores se lleva a ingresos no tributarios. Sin tener en cuenta este cambio, se describen los comportamientos de los demás impuestos:

- El impuesto al consumo de cigarrillos y tabaco creció 31% corriente, dado el aumento en la tarifa del impuesto ordenado por la Ley 1819 de 2016.
- El impuesto vehicular sigue creciendo, para esta vigencia observó una variación positiva del 12% a razón de las estrategias publicitarias que ha impartido el departamento, facilitando al contribuyente el proceso de pago del impuesto y el otorgando descuento de pronto pago.
- Impuesto de registro y anotación es una de las rentas de mayor estabilidad y crecimiento conservador, a 2018 creció 5%. Igual a la renta anterior, se han implementado estrategias para facilitar el pago, así como también el proceso de fiscalización en las Cámaras de Comercio y medidas que han mejorado la detección de la evasión.
- Sobretasa a la gasolina representa un alza nominal del 5%, explicado por un modesto crecimiento de los precios de referencia de gasolina corriente y extra.
- Las estampillas aumentaron 17% frente a 2017 gracias al aumento en el gasto de inversión que es el hecho generador de ellas.
- Contribución sobre contratos de obras públicas es una renta volátil en el sentido que cada tomador de decisión dicta si las obras por cofinanciación con otros municipios son ejecutadas en el presupuesto del departamento o por cada municipio. En 2018 tuvo un crecimiento del 98%, explicado por la ejecución de programas de infraestructura en cofinanciación con los municipios y recaudado por el departamento.

Frente a los ingresos no tributarios, se observa un incremento nominal del 24%, jalonado principalmente por la reclasificación presupuestal de la renta participación por el monopolio de licores y alcohol potable. Otras rentas que incrementaron frente a la vigencia 2017 fueron contribución por valorización, venta de bienes y servicios, transferencias mayoritariamente en el sector educación, seguido por salud y por último agua potable y saneamiento básico. Los renglones que tuvieron disminuciones fueron operaciones comerciales de la FLA en un 10% frente a 2017 y derechos de explotación de juegos de suerte y azar en un 24%.

Los recursos de capital han tenido un crecimiento sostenido, excepto en 2016 a razón que no hubo desembolso del crédito. Dentro de ellos, los recursos del balance no dejan de crecer, de 2017 a 2018 variaron positivamente un 18%, mientras que de 2015 a 2018 el alza es mucho más fuerte 67,6%. Los recursos del crédito por su parte, han tenido un comportamiento estable, no obstante, ellos no tienden a disminuir dado que es una fuente importante de financiación de inversión. En otros de capital se destaca que la cofinanciación

ha tenido un comportamiento significativo, gracias a los recursos de ISAGEN; los rendimientos financieros se han sostenido, por utilidades y excedentes que el IDEA normalmente transfería al departamento no se volvió a tener recursos que valgan la pena.

**Tabla 6 Ingresos Totales 2015-2018**

| Concepto                   | Vigencia         |                  |                  |                  | Variación     |               | Composición |             |
|----------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------|---------------|-------------|-------------|
|                            | 2015             | 2016             | 2017             | 2018             | 2018/2017     | 2018/2015     | 2015        | 2018        |
| <b>Ingresos Corrientes</b> | <b>2.828.719</b> | <b>3.309.342</b> | <b>3.459.631</b> | <b>3.612.764</b> | <b>4,43%</b>  | <b>27,72%</b> | <b>74%</b>  | <b>70%</b>  |
| Ingresos tributarios       | 1.116.368        | 1.306.256        | 1.502.728        | 1.185.937        | -21,08%       | 6,23%         | 29%         | 23%         |
| Ingresos no tributarios    | 1.712.351        | 2.003.085        | 1.956.903        | 2.426.827        | 24,01%        | 41,72%        | 45%         | 47%         |
| <b>Recursos de Capital</b> | <b>1.013.646</b> | <b>559.408</b>   | <b>1.057.516</b> | <b>1.563.731</b> | <b>47,87%</b> | <b>54,27%</b> | <b>26%</b>  | <b>30%</b>  |
| Recursos del balance       | 414.297          | 325.178          | 589.765          | 694.431          | 17,75%        | 67,62%        | 11%         | 13%         |
| Recursos del crédito       | 254.654          | 0                | 140.794          | 184.500          | 31,04%        | -27,55%       | 7%          | 4%          |
| Otros                      | 344.695          | 234.230          | 326.957          | 684.801          | 109,45%       | 98,67%        | 9%          | 13%         |
| <b>Total Ingresos</b>      | <b>3.842.365</b> | <b>3.868.750</b> | <b>4.517.146</b> | <b>5.176.496</b> | <b>14,60%</b> | <b>34,72%</b> | <b>100%</b> | <b>100%</b> |

Fuente: Ejecución de Ingresos y Gastos. Secretaría de Hacienda - Departamento de Antioquia. (Cifras en millones de pesos)

Al seleccionar solo ingresos efectivos, es decir, sin considerar venta de activos, recursos del balance y recursos del crédito, los ingresos de la vigencia crecen 13,5% frente a 2017, reflejando el gran esfuerzo que hace el departamento por lograr mayor recaudo en sus rentas propias. Si se compara 2015-2018, el ingreso efectivo ha pasado de \$3.115.094 millones a \$4.297.565 millones demostrando un alza corriente del 38%.

**Tabla 7 Recaudo Efectivo 2015-2018**

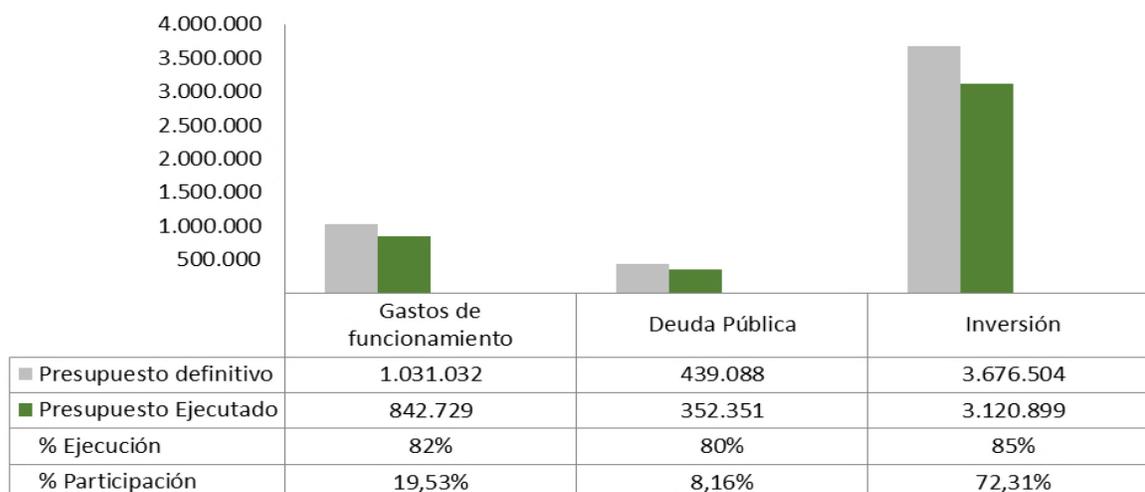
| Concepto                                       | Vigencia         |                  |                  |                  | Variación     |               |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------|---------------|
|  | 2015             | 2016             | 2017             | 2018             | 2018/2017     | 2018/2015     |
| Ingresos Totales                               | 3.842.365        | 3.868.755        | 4.517.146        | 5.176.496        | 14,60%        | 34,72%        |
| Recursos del crédito                           | 254.654          |                  | 140.794          | 184.500          | 31,04%        | -27,55%       |
| Recursos del balance                           | 414.297          | 325.178          | 589.765          | 694.431          | 17,75%        | 67,62%        |
| Venta de activos                               | 58.320           | 7                | -                | 0                |               | -100,00%      |
| <b>Total ingresos efectivos en la vigencia</b> | <b>3.115.094</b> | <b>3.543.570</b> | <b>3.786.588</b> | <b>4.297.565</b> | <b>13,49%</b> | <b>37,96%</b> |

Fuente: Ejecución de Ingresos y Gastos. Secretaría de Hacienda - Departamento de Antioquia. (Cifras en millones de pesos)

## 2.2.2. Gastos

Los gastos totales para 2018 ascendieron a \$ 4.315.980 millones de pesos representando una ejecución del 84% del presupuesto definitivo, explicado en un 72% por gastos de inversión, 20% gastos de funcionamiento y 8% servicio a la deuda.

### Gráfico 9 Ejecución gastos totales 2018

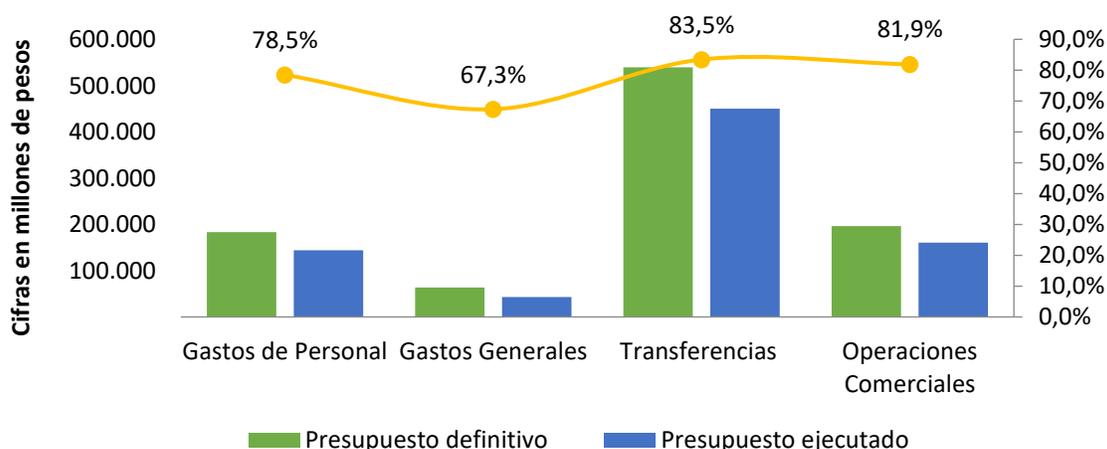


Fuente: Ejecución de Ingresos y Gastos. Secretaría de Hacienda - Departamento de Antioquia. (Cifras en millones de pesos)

### Gastos de Funcionamiento

Los gastos correspondientes a funcionamiento, esto es, gastos de personal, generales, transferencias y operaciones comerciales, fueron \$842.729 millones (incluyendo Asamblea y Contraloría) lo que corresponden al 82% del presupuesto final. Tal comportamiento beneficia al departamento al lograr estabilidad fiscal y garantizando así que el gasto en los componentes mencionados sea conservadores y austeros. El departamento mantiene en constante control y racionalización los egresos y el fortalecimiento de las rentas propias, cuyo objetivo es tener resultados aceptables en el cumplimiento de la Ley 712 de 2000.

### Gráfico 10 Ejecución gastos de funcionamiento 2018



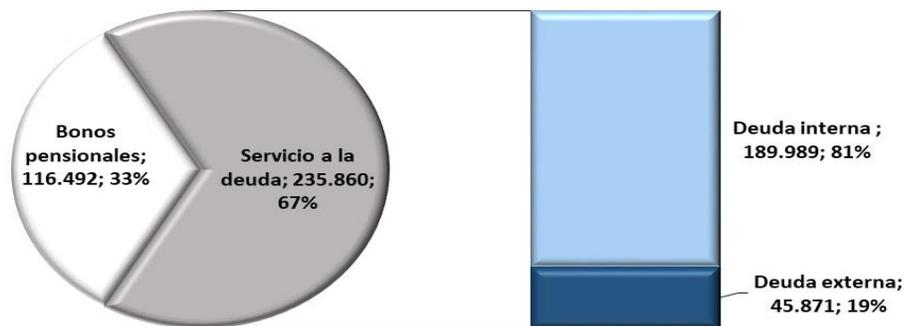
Fuente: Ejecución de Ingresos y Gastos. Secretaría de Hacienda - Departamento de Antioquia. (Cifras en millones de pesos)

Los gastos de funcionamiento tuvieron una ejecución para el nivel central de \$797.823 millones y para organismos de control \$44.906 millones, lo que suma en total \$842.729 millones. Para el nivel central, las transferencias representan el 56% en el cual en este componente están las mesadas pensionales, las transferencias al Fondo de Pensiones de las Entidades Territoriales –FONPET, sentencias y conciliaciones, transferencia a las entidades descentralizadas, entre otras. El 20% es aportado por operaciones comerciales, esto es, \$160.706 millones, estos recursos financian la operación de la FLA. Los gastos de personal pesan el 18%, es decir, \$143.968 millones los cuales paga sueldos, primas, indemnizaciones, prestaciones sociales, bonificaciones, honorarios entre otros. El 5% restante corresponde a gastos generales cuya ejecución frente al presupuesto final es el más bajo, 67%, lo que significa ahorro en gastos recurrentes como papelería, servicios públicos entre otros.

### Servicio a la Deuda Pública

El servicio de la deuda pública está conformado por un lado bonos pensionales y de otra parte pago de los intereses, comisiones y amortizaciones de las obligaciones financieras. En 2018 para el primer componente correspondiente al 33% se comprometieron \$116.492 millones, el 67%, es decir \$235.860 millones se dispuso para el pago de la deuda interna y externa.

**Gráfico 11 Ejecución del Servicio a la Deuda Pública 2018**



Fuente: Ejecución de Ingresos y Gastos. Secretaría de Hacienda - Departamento de Antioquia. (Cifras en millones de pesos)

En los últimos años el comportamiento del servicio a la deuda ha sido creciente, mientras que por deuda interna en 2018 se pagaron \$111.198 millones por amortizaciones, en 2011 fueron causados \$12.694 millones, es decir, 8.7 veces más en 2018. Esto se debe de un lado a que los montos de crédito varían entre las vigencias, y a las condiciones pactadas,

así, por ejemplo, en diciembre de 2013 se concretó con Corpbanca el período de gracia de 3 años, y, por otra parte, a las reperfilaciones negociadas, que se realizaron en 2016, hecho que empuja el pago de amortizaciones a vigencias posteriores.

Los intereses han mantenido una senda creciente a lo largo del período de análisis, esta variable no solo se ve afectada por los nuevos créditos pactados, sino también por variables como la tasa de inflación, la cual en recientes años desbordó los límites proyectados por el Banco de la República, en 2011 esta fue de 3.73%, en 2015 salto a 6.77% y en 2016 se ubicó en 5.75%, esto repercute aumentando las tasas de interés reales, encareciendo los pagos de los deudores.

**Gráfico 12 Pago Servicio de la Deuda Pública Interna Antioquia 2011 – 2018**

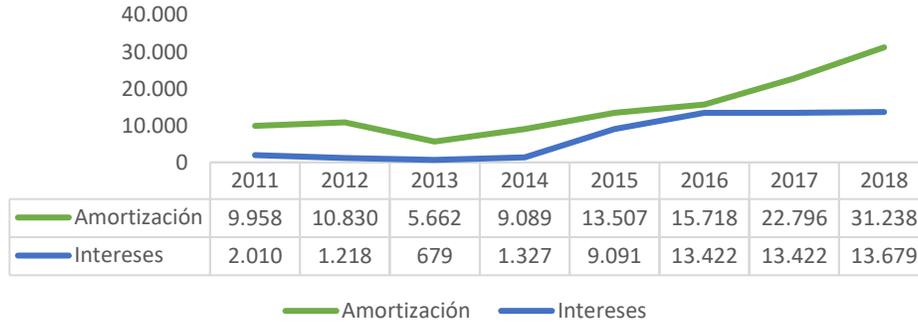


Fuente: Estado deuda diciembre de 2018. Dirección de Tesorería Departamento de Antioquia.

El servicio de la deuda ha incrementado en promedio entre 2011 y 2018 en 24% para el pago de amortizaciones y en 92% los intereses. Tomando los años extremos, en 2011 las primeras pagaron \$9.958 millones y en 2018 llegaron a causar \$31.238 millones, o sea una variación del 214%; los intereses en esas vigencias sumaron \$2.010 millones y \$13.679 millones respectivamente, es decir, variaron al 581%.

Como es de conocimiento, el servicio de la deuda pública externa, se ve afectado por la tasa de cambio, la cual en 2011 estuvo en \$1.942.70 y 2018 se elevó a \$3.249.75 lo que significa una depreciación del 67% aproximadamente.

### Gráfico 13 Pago servicio de la deuda pública externa Antioquia 2011 – 2018



Fuente: Estado deuda diciembre de 2018. Dirección de Tesorería Departamento de Antioquia. (Cifras en millones de pesos)

### Gasto de Inversión

La inversión del departamento para 2018 fue \$3.120.899 millones, es decir, 84,9% frente al presupuesto final. El siguiente cuadro presenta la inversión por dependencia: el sector educación contó con recursos para inversión por \$1.258.027 millones, le sigue infraestructura con \$614.527 millones, salud \$523.041 millones (aunque su ejecución frente al presupuesto fue muy baja), hacienda, infancia y adolescencia y Mana, las demás en orden de importancia. El resto de dependencias invirtieron \$310.551 millones.

**Tabla 8 Ejecución Gasto de Inversión 2018**

| Dependencia                             | Presupuesto Definitivo | Presupuesto Ejecutado | % Ejecución  | % Participación |
|---|------------------------|-----------------------|--------------|-----------------|
| Secretaría de Educación para la Cultura | 1.306.790              | 1.258.027             | 96,3%        | 40,3%           |
| Secretaría de Infraestructura Física    | 652.771                | 614.527               | 94,1%        | 19,7%           |
| Secretaría de Salud                     | 808.926                | 523.041               | 64,7%        | 16,8%           |
| Secretaría de Hacienda                  | 238.276                | 231.755               | 97,3%        | 7,4%            |
| Resto de Dependencias                   | 468.745                | 310.551               | 66,3%        | 10,0%           |
| Gerencia de Infancia y Adolescencia     | 132.394                | 127.450               | 96,3%        | 4,1%            |
| Mana                                    | 68.601                 | 55.548                | 81,0%        | 1,8%            |
| <b>Total Inversión</b>                  | <b>3.676.504</b>       | <b>3.120.899</b>      | <b>84,9%</b> | <b>100,0%</b>   |

Fuente: Ejecución de Ingresos y Gastos. Secretaría de Hacienda - Departamento de Antioquia. (Cifras en millones de pesos)

### Comparativo de ejecución de gastos 2015-2018

La comparación de la ejecución de los gastos muestra un crecimiento nominal del 12,6%, de 2018 frente a 2017, jalonado especialmente por el servicio de la deuda que pasó de una ejecución de \$272.277 millones en 2017 a \$352.351 millones en 2018 y el gasto de inversión que también tuvo un incremento importante del 18% cerrando para el año de análisis en \$3.120.899 millones. Por su parte, gasto de funcionamiento disminuyó en el

último año en 8,8% explicado por todos los rubros que componen el nivel central, en especial operaciones comerciales, transferencias y gastos generales.

**Tabla 9 Ejecuciones gastos 2015-2018**

| CONCEPTO                                   | 2015             | 2016             | 2017             | 2018             | Variación    |              |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|--------------|--------------|
|  |                  |                  |                  |                  | 2018/2017    | 2018/2015    |
| <b>TOTAL EGRESOS</b>                       | <b>3.576.283</b> | <b>3.498.750</b> | <b>3.831.909</b> | <b>4.315.980</b> | <b>12,6%</b> | <b>20,7%</b> |
| <b>Gastos de Funcionamiento</b>            | <b>794.202</b>   | <b>934.286</b>   | <b>924.030</b>   | <b>842.729</b>   | <b>-8,8%</b> | <b>6,1%</b>  |
| Nivel Central                              | 756.212          | 891.293          | 879.603          | 797.823          | -9,3%        | 5,5%         |
| Gastos de Personal                         | 225.769          | 137.744          | 144.548          | 143.968          | -0,4%        | -36,2%       |
| Gastos Generales                           | 24.998           | 30.177           | 45.035           | 42.807           | -4,9%        | 71,2%        |
| Transferencias                             | 367.343          | 525.448          | 474.674          | 450.342          | -5,1%        | 22,6%        |
| Operaciones Comerciales                    | 138.041          | 197.856          | 215.347          | 160.706          | -25,4%       | 16,4%        |
| Otros Gastos de Funcionamiento             | 61               | 68               |                  |                  |              |              |
| Organismos de Control                      | 37.990           | 42.993           | 44.427           | 44.906           | 1,1%         | 18,2%        |
| <b>Servicio de la Deuda</b>                | <b>190.379</b>   | <b>274.793</b>   | <b>272.277</b>   | <b>352.351</b>   | <b>29,4%</b> | <b>85,1%</b> |
| Interna                                    | 72.886           | 154.038          | 128.150          | 189.989          | 48,3%        | 160,7%       |
| Externa                                    | 23.642           | 29.065           | 37.275           | 45.871           | 23,1%        | 94,0%        |
| Bonos pensionales                          | 93.851           | 91.690           | 106.852          | 116.492          | 9,0%         | 24,1%        |
| <b>Plan Operativo Anual de Inversiones</b> | <b>2.591.702</b> | <b>2.289.672</b> | <b>2.635.602</b> | <b>3.120.899</b> | <b>18,4%</b> | <b>20,4%</b> |

Fuente: Ejecución de Ingresos y Gastos. Secretaría de Hacienda - Departamento de Antioquia. (Cifras en millones de pesos)

De 2015 a 2018, el renglón de servicio a la deuda es el que más ha crecido (85%), producto de la contratación de nuevos créditos los cuales apalanca los proyectos de inversión, y también la fuerte depreciación del peso sobre el dólar que ha experimentado el mercado durante los últimos años. El Plan Operativo Anual de Inversiones –PAOI- en los últimos cuatro años ha percibido un alza del 20% explicado en gran parte por los proyectos en infraestructura. Por último, los gastos de funcionamiento han tenido un incremento conservador del 6,1% producto de acciones y estrategias de austeridad con el fin de cumplir con las normas de responsabilidad fiscal.

### 2.3. Cumplimiento del Plan de Desarrollo

El Plan de Desarrollo consta de siete líneas, articuladas al Plan Nacional de Desarrollo 2014 - 2018, Todos por un nuevo país.

El Plan de Desarrollo *Antioquia Piensa en Grande*, tiene en su estructura fundamental tres elementos, el primero de ellos son las generalidades que aborda de manera consistente, el código de ética, los fundamentos, los principios, las políticas gubernamentales, la estructura del plan, la visión del desarrollo, las articulaciones y los proyectos detonantes. Como segundo componente están las estrategias, las cuales relacionan los insumos y recursos fuentes que apalancan los procesos y actividades, los productos a conseguir y los

resultados; todo articulado en una cadena de valor. Valga anotar que tanto los productos como los resultados están medidos en términos de metas a través de indicadores. Como mecanismo para medir el cumplimiento, se proyectan 595 indicadores de producto, 129 indicadores de programas, 122 indicadores de resultados. Lo anterior se desarrolla a través de las siguientes líneas:

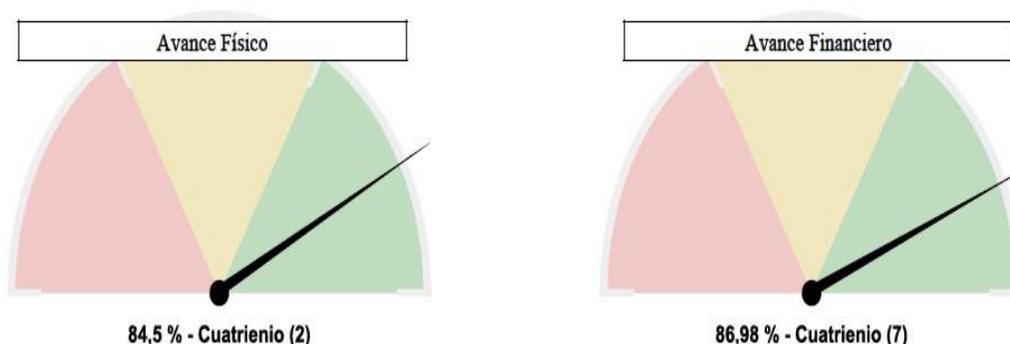
- L1: Competitividad e Infraestructura.
- L2: la nueva ruralidad para vivir mejor el campo.
- L3: Equidad y Movilidad Social.
- L4: Sostenibilidad Ambiental.
- L5: Seguridad, Justicia y Derechos Humanos.
- L6: Paz y posconflicto.
- L7: Gobernanza y prácticas de buen gobierno.

Se resalta que las dos últimas líneas son transversales a todas

El objetivo primordial del Plan de Desarrollo *Antioquia Piensa en Grande* es mejorar la calidad de vida de los habitantes de Antioquia, con el fin de superar los bajos niveles de desarrollo humano integral. Para ello, cada línea estratégica se encuentra enlazada con los proyectos visionarios y detonantes del desarrollo, dentro de ellos se destacan, el sistema férreo mejor conocido como el Ferrocarril de Antioquia, la red vial terciaria, universidad digital, bulevares, empresa agroindustrial, entre otros no menos importantes. Se espera que los proyectos sean de largo alcance y sean sostenibles en el tiempo, para que sea evidente el impacto positivo en la sociedad.

El componente que da vida a todos los proyectos corresponde al Plan Plurianual de Inversiones Públicas, que para el cuatrienio se proyectó en \$16.706.643 millones, explicado por recursos del departamento por libre destinación y destinación específica, transferencias por Sistema General de Regalías, y recursos de gestión. El siguiente gráfico presenta el avance físico y financiero desde 2016 a junio de 2019, alcanzando un cumplimiento del 84,5% y 86,98% respectivamente.

#### Gráfico 14 Avance físico y financiero acumulado



Fuente: Planeación Departamental

### 2.3.1 Ejecución del Plan de Desarrollo

Al observar el cumplimiento por línea estratégica es importante presentar los rangos de avance establecidos por Planeación Departamental. De 0 a 33% hay alerta; de 33,34% a 66,67% se debe prestar atención; de 66,68% a 100% existe un avance normal, y de 100% a 200% se presenta una ejecución sobresaliente.

**Tabla 10 Rangos de avance de Plan de Desarrollo**

| Convenciones  | % de Avance    |
|---------------|----------------|
| Alerta        | 0 - 33,33      |
| Atención      | 33,34 - 66,67  |
| Normal        | 66,68 - 100,00 |
| Sobresaliente | 100,01 - 200   |

Fuente: Planeación Departamental

La siguiente tabla muestra el porcentaje de avance acumulado por línea tanto en físico como en financiero, así como también los recursos proyectados del Plan Plurianual de Inversiones, los recursos presupuestados y los recursos ejecutados. La línea que a junio 2019 tiene una ejecución sobresaliente es competitividad e infraestructura. En ésta se destacan proyectos como túnel de Toyo, túnel de Oriente, construcción, mantenimiento y reparación de puentes de la Red Vial Secundaria -RVS-, construcción, mantenimiento y rehabilitación de RVS. La línea 2,3 y 7 que son la nueva ruralidad, equidad y movilidad social y gobernanza y buen gobierno respectivamente tienen un avance normal, es decir, entre 66% y 100%. Allí se sigue trabajando en proyectos como construcción y mejoramiento de vivienda rural, conexión a servicios públicos, construcción, mantenimiento y rehabilitación de puentes de la Red Vial Terciaria -RVT-, caminos de herraduras construidos y mejorados, unidades productivas tecnificadas; remodelación, adecuación y dotación de infraestructura existente, formulación del Plan de Ordenamiento Territorial –POT, entre otros. El total de recursos invertidos desde 2016 a junio 2019 asciende a \$14.531.992 millones de pesos, es decir, 86,98% del Plan Plurianual de Inversiones.

**Tabla 11 Avance del Plan de Desarrollo por líneas estratégicas**

| Línea estratégica                                | % Avance físico ponderado  | Recursos presupuestado planeados en el cuatrienio | Recursos presupuestados entre 2016 - 2019 | Recursos ejecutados entre 2016 - 2019 | % Avance financiero  |
|--|--|---|---|---------------------------------------|--|
|  | Con respecto a lo planeado en el cuatrienio - plan de desarrollo |   |   |                                       | Avance con respecto a recursos planeados en el cuatrienio - plan de desarrollo |
| Competitividad e infraestructura                 | 117,13   | \$ 2.182.721                                      | \$ 4.794.976                              | \$ 4.369.114                          | 200,17   |
| La nueva ruralidad, para vivir mejor en el campo | 80,19  | \$ 1.736.670                                      | \$ 1.413.976                              | \$ 1.230.310                          | 70,84  |
| Equidad y movilidad social                       | 75,8   | \$ 11.275.292                                     | \$ 10.239.580                             | \$ 8.038.887                          | 71,3   |

| Línea estratégica                      | % Avance físico ponderado  | Recursos presupuesto planeados en el cuatrienio | Recursos presupuestados entre 2016 - 2019 | Recursos ejecutados entre 2016 - 2019 | % Avance financiero  |
|--|--|---|---|---------------------------------------|--|
|  | Con respecto a lo planeado en el cuatrienio - plan de desarrollo |   |   |                                       | Avance con respecto a recursos planeados en el cuatrienio - plan de desarrollo |
| Sostenibilidad ambiental               | 67,16  | \$ 399.397                                      | \$ 208.897                                | \$ 148.757                            | 37,25  |
| Seguridad, justicia y derechos humanos | 125,06   | \$ 337.722                                      | \$ 230.139                                | \$ 200.668                            | 59,42  |
| Paz y posconflicto                     | 98,56  | \$ 250.615                                      | \$ 53.917                                 | \$ 52.302                             | 20,87  |
| Gobernanza y buen gobierno             | 130,33   | \$ 524.226                                      | \$ 639.088                                | \$ 491.955                            | 93,84  |
| <b>Total</b>                           | <b>84,5</b>  | <b>\$ 16.706.642</b>                            | <b>\$ 17.580.572</b>                      | <b>\$ 14.531.992</b>                  | <b>86,98</b>   |

Fuente: plan de desarrollo "Antioquia Piensa en Grande 2016-2019" sistema de seguimiento avances con corte al 30 de junio del 2019 departamento administrativo de planeación (cifras en millones de pesos)

Nota: - Los recursos financieros incluyen las fuentes de financiación Departamento, Gestión incorporada y Gestión no incorporada.

- El concepto de ejecución financiera que se utiliza en el sistema de seguimiento es la ejecución de proyectos (Obligaciones + Pagos)

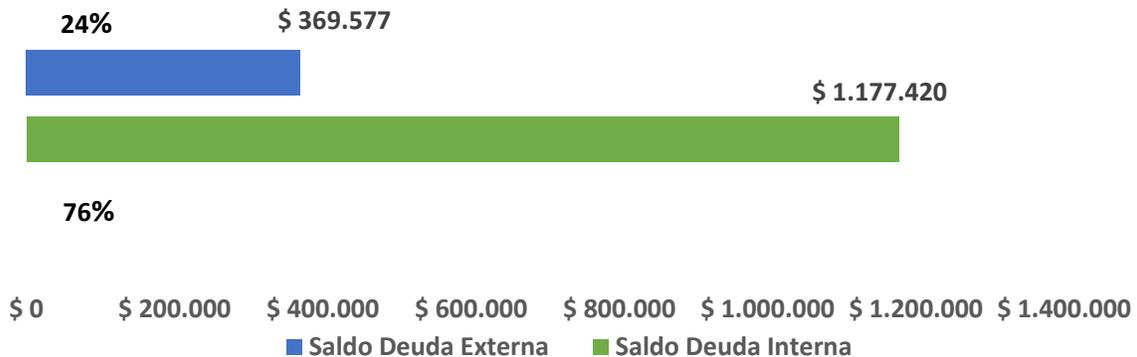
## 2.4 Deuda Pública

A diciembre de 2018 el saldo de la deuda pública del departamento de Antioquia ascendió a \$1.546.996 millones de pesos, de los cuales \$1.177.420 millones se registran como deuda interna y \$369.577 millones corresponden a deuda externa; esto significa que la deuda interna explica a esa fecha el 76% del total de la deuda del departamento, mientras la externa pesa el 24%. Un año atrás, en diciembre de 2017 el saldo de la deuda alcanzó la cifra de \$1.459.817 millones, compuesta en 74.6% de interna y 25.4% de externa.

El contraste entre los dos períodos arroja un aumento del 6% aproximadamente, jalonada por el crecimiento del saldo de la deuda interna en 8% y la externa en contraste tiene un saldo bajando apenas 0.4%.

En diciembre de 2016 el saldo de la deuda cerró en \$1.320.339 millones y su composición fue \$923.842 millones por interna y \$396.497 millones de la deuda externa. Se concluye que entre diciembre de 2016 y el mismo período de la vigencia 2018 el saldo de la deuda tiene un aumento del 17%, jalonada en particular por la interna que crece en 27%, de su lado la externa decrece en 6.7%.

### Gráfico 15 Estado de la deuda Pública a diciembre 2018



Fuente: Estado deuda diciembre de 2018. Dirección de Tesorería Departamento de Antioquia. (Cifras en millones de pesos)

La fuente de financiación de la deuda del departamento se encuentra colocada con entidades financieras del orden nacional y externo, la entidad tiene firmados 25 contratos por distintos montos. Se observan contratos que vienen con desembolsos de recursos desde 2007, 2008 y 2014 con entidades del orden internacional y de las cuales se tienen amortizaciones programadas hasta el 2032 en el caso del BID, con la AFD hasta el 2029 y Banco Mundial al 2024; se proyecta pagar por capital al 2019 \$30.630 millones y en 2020 otros \$30.631 millones, previendo para ese ejercicio una tasa de cambio de \$2.873 pesos por dólar.

En el frente interno, se incluyen amortizaciones que van hasta 2027. Ejemplo la de Corpbanca en junio y diciembre de cada año con valores alrededor de los \$USD 11 millones de dólares hasta el 2023; en este caso como es sabido también se debe tener presente la variación en la tasa de cambio; Bancolombia que llega al 2025 y amortiza los créditos vigentes por encima de los \$13.855 millones entre 2019 y 2022.

Adicional a lo anterior se tiene proyectado el pago por \$70.034 millones de amortizaciones al BBVA Colombia, entre 2019 y 2022. Con el Banco Popular tiene compromisos al 2027 que se proyectan en \$268.682 millones; con el Banco de Occidente las amortizaciones van igualmente hasta el 2027 con un monto programado de \$151.329 millones; con Davivienda la programación va hasta el 2027 con un monto de \$26.310 millones.

#### Deuda Interna

El saldo de la deuda interna del departamento presentó un valor de \$1.177.420 millones a diciembre de 2018, concentrada en obligaciones con entidades del sector financiero comercial. El saldo más representativo dentro de este valor es el del Banco Popular por \$416.429 millones, con desembolsos de créditos fijados entre 2013 y 2018; le sigue en orden de importancia el saldo con el Banco Corpbanca que computa \$178.136 millones, el BBVA Colombia que cierra con \$157.631 millones y el Banco de Occidente que para

diciembre de 2018 tuvo un saldo de \$151.329 millones, de allí se desgranar las demás entidades con las que el departamento tiene empréstitos.

### Deuda Externa

El saldo de la deuda externa asciende a \$369.577 millones para diciembre de 2018, valor que corresponde al crédito adquirido en 2014 con la Agencia Francesa para el Desarrollo y cuyo saldo figura en \$199.047 millones; con el Banco Interamericano para el Desarrollo cuyo saldo es de \$137.526 millones y con el Banco Mundial el saldo se ubica en \$33.004 millones.

Del total de la deuda en pesos, la mayor participación la tiene el Banco Popular con el 26.9% un año atrás también tuvo la mayor participación con el 18.4%, se debe en parte a que en junio de 2018 se adquirió un crédito por \$78.666 millones con esta entidad, le siguen en importancia el Banco Corpbanca que explica el 11.6% del saldo, el BBVA Colombia que pesa el 10.2% y del lado externo la AFD que pesa alrededor del 12.9% del total de la deuda del departamento de Antioquia.

**Tabla 12 Participación en saldo de la deuda pública de Antioquia por entidad crediticia diciembre 2018**

| ENTIDAD FINANCIERA            | Saldo 2018          | % Participación        |
|-------------------------------|---------------------|------------------------|
| <b>DEUDA INTERNA</b>          | <b>Valor</b>        |                        |
| BANCO DE OCCIDENTE            | \$ 151.329          | 9,8%                   |
| BANCO POPULAR                 | \$ 416.529          | 26,9%                  |
| BANCOLOMBIA S. A.             | \$ 118.279          | 7,6%                   |
| BBVA COLOMBIA                 | \$ 157.631          | 10,2%                  |
| DAVIVIENDA                    | \$ 26.310           | 1,7%                   |
| BANCO CORPBANCA               | \$ 178.736          | 11,6%                  |
| BANCO AGRARIO DE COL          | \$ 75.408           | 4,9%                   |
| IDEA                          | \$ 53.197           | 3,4%                   |
| <b>SUBTOTAL DEUDA INTERNA</b> | <b>\$ 1.177.420</b> | <b>76,1%</b>           |
| <b>DEUDA EXTERNA</b>          | <b>Valor</b>        | <b>% Participación</b> |
| B I D                         | \$ 137.526          | 8,9%                   |
| BANCO MUNDIAL                 | \$ 33.004           | 2,1%                   |
| AFD                           | \$ 199.047          | 12,9%                  |
| <b>SUBTOTAL DEUDA EXTERNA</b> | <b>\$ 369.577</b>   | <b>23,9%</b>           |
| <b>TOTAL DEUDA</b>            | <b>\$ 1.546.996</b> | <b>100,0%</b>          |

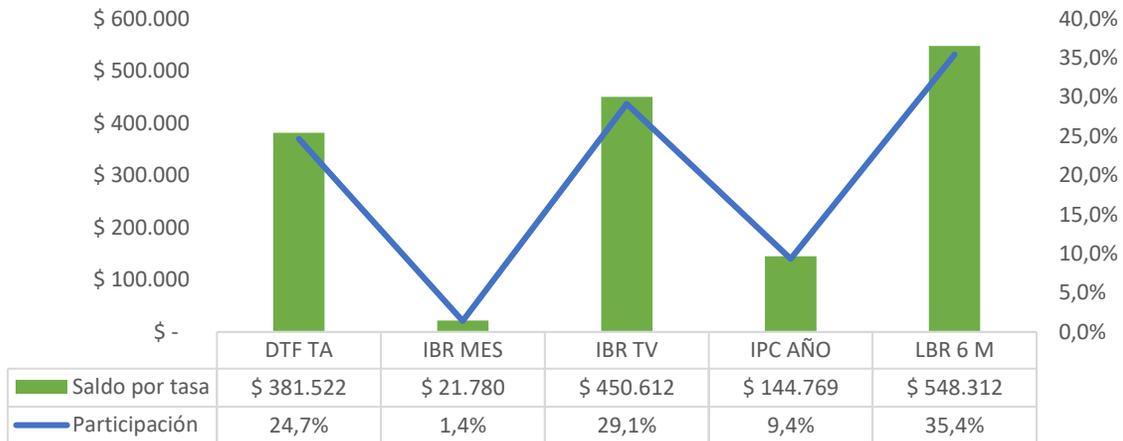
Fuente: Estado deuda diciembre 2018. Dirección de Tesorería Departamento de Antioquia. (Cifras en millones de pesos)

### Composición de la Deuda Pública por Tasas de Interés

Entre las condiciones al tomar crédito está aquella ligada a la tasa de interés, así que para diciembre de 2018, el 35% de la deuda del departamento está contratada en LBR 6 M equivalentes a \$548.312 millones, en este caso estas sumadas las cifras de la deuda externa y de Corpbanca cuyo crédito esta convenido en la tasa nombrada; el 29.1% de la

deuda se tiene bajo IBR TV con un valor de \$450.612 millones, en DTF TA tiene el pago del 24.7% de la deuda, equivalentes a \$381.522 millones y el 10% restante se tiene bajo IPC AÑO y solo un 1.4% en IBR MES y se calculan para la fecha en \$144.769 millones, y \$21.780 millones respectivamente.

**Gráfico 16 Composición de la deuda por tasas de interés diciembre 2018 Millones de pesos**



Fuente: Estado deuda diciembre de 2018. Dirección de Tesorería Departamento de Antioquia. (Cifras en millones de pesos)

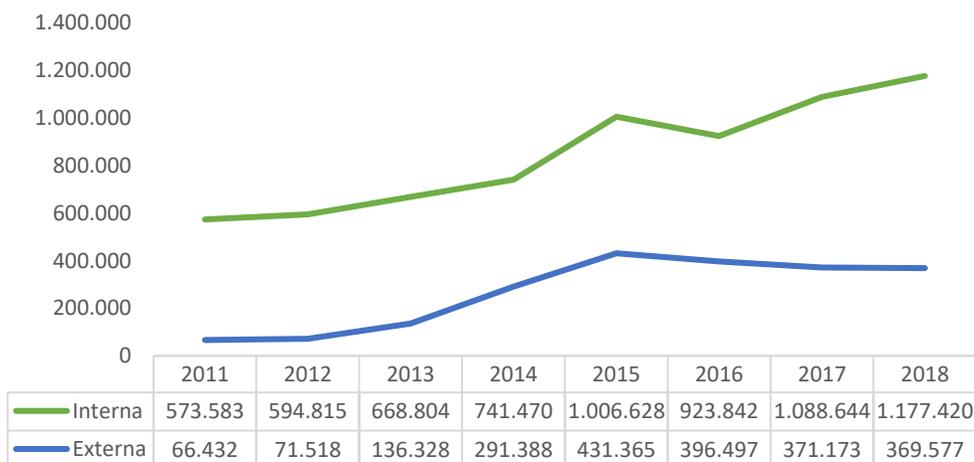
### **Evolución del saldo de la deuda pública**

Entre 2011 y 2018 el saldo de la deuda ha crecido en 14% en promedio. Desde el 2013 el saldo de la deuda ha presentado un aumento sostenido, excepto en 2016, vigencia en la cual no se accedió a recursos del crédito.

Del lado interno en diciembre de 2013 se tomó crédito con Corpbanca a un plazo de 10 años y 3 años de gracia, en consecuencia, la amortización inició en 2016; así las cosas, con esta entidad en particular, se pasó de un saldo a cierre de 2012 de \$91.667 millones a \$192.305 millones en 2013.

En 2014 la deuda externa sigue creciendo, debido a que en octubre se desembolsan \$119.623 millones en pesos, con la Agencia Francesa de Desarrollo.

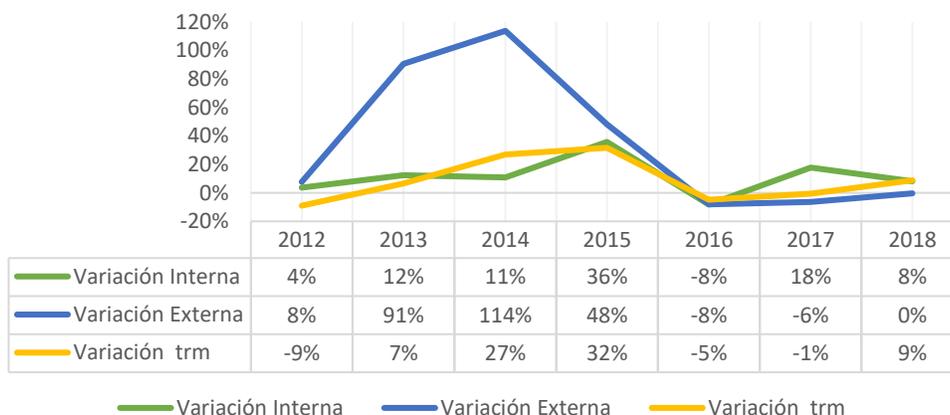
**Gráfico 17 Evolución saldo deuda interna y externa 2011 a 2018**



Fuente: Estado deuda diciembre de 2018. Dirección de Tesorería Departamento de Antioquia. (Cifras en millones de pesos)

Observando las variaciones del saldo de la deuda, se constata como en el tramo 2013 a 2015 la interna crece fuertemente, a un promedio del 20% anual, sin embargo, en este mismo tramo la externa aumenta 4 veces más que su par interna. En todo el período considerado, 2011 a 2018, en promedio la deuda interna del departamento crece en 14%, y la externa lo hace en 35%, esto último bien puede deberse a la fuerte depreciación de la tasa de cambio, como se observa en la gráfica, esta variable, precisamente de 2012 a 2015, tiene una tendencia alcista, lo cual afecta el pago de los intereses y amortizaciones de la deuda externa, dado el encarecimiento del dólar respecto del peso colombiano.

**Gráfico 18 Evolución variaciones deuda pública y de la tasa de cambio 2012 - 2018**



Fuente: Simulador de la deuda. Dirección de Tesorería Departamento de Antioquia.

## 2.5 Indicadores de responsabilidad fiscal

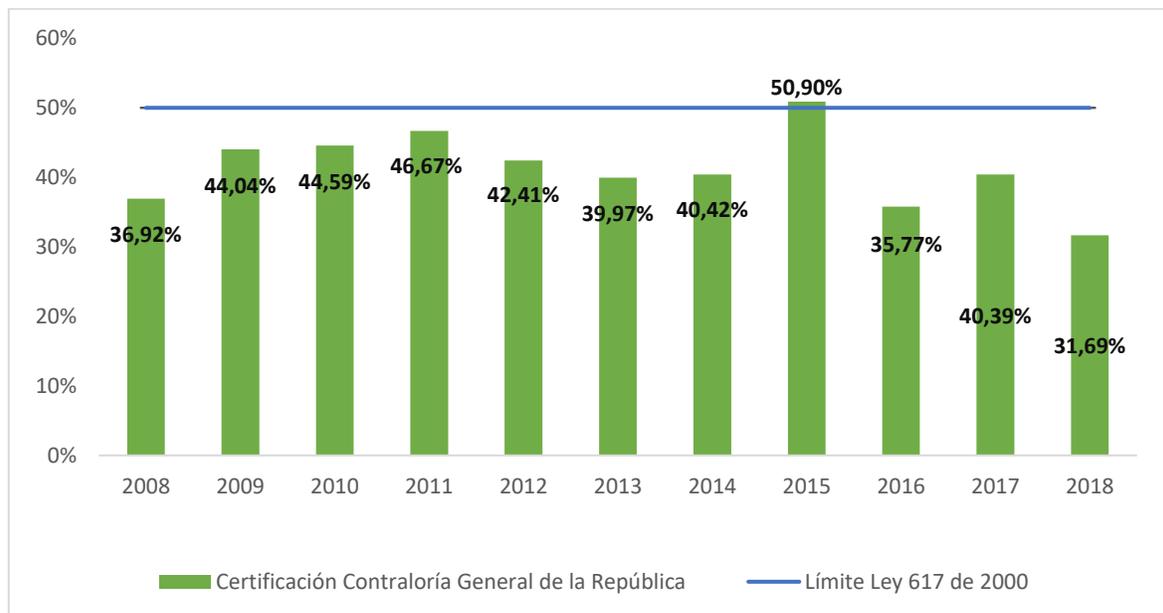
En materia de responsabilidad fiscal, para el Departamento de Antioquia es prioritario ir en línea a lo ordenado por la normatividad vigente, razón por la cual trabaja arduamente en el cumplimiento de los indicadores, condición que se hace necesaria para dar continuidad a los programas y proyectos de inversión social, encaminados a garantizar el desarrollo de la comunidad, haciendo lo posible por incrementar en el corto y largo plazo los estándares de calidad de vida y participación ciudad.

En los siguientes puntos se presenta el comportamiento histórico de los indicadores de los últimos años

### 2.5.1 Gastos de funcionamiento– Ley 617 de 2000

La Ley 617 de 2000 determina la proporción permitida de los gastos de funcionamiento en relación a los Ingresos Corrientes de Libre Destinación -ICLD-, dado que el departamento de Antioquia es categoría especial no debe superar el 50%. Según la Contraloría General de la República para 2018 el indicador se ubicó en 31,69%, es decir, casi 20 puntos porcentuales por debajo del límite establecido.

**Gráfico 19 Evolución del indicador de Ley 617 de 2000**



Fuente: Certificados Contraloría General de la República

Dado que se presentó una disminución en el indicador 2017 a 2018, es pertinente mostrar las variables tomadas por la Contraloría General de la República para el respectivo cálculo.

**Tabla 13 Cálculo del Indicador 617/00 – 2017 - 2018**

| Concepto                | Descripción  | Ejecución 2017   | Ejecución 2018   | Diferencia \$ | Diferencia % |
|-------------------------|--|------------------|------------------|---------------|--------------|
| 1.1.01.01.31            | Vehículos Automotores                              | 168.535          | 188.826          | 20.291        | 12,04%       |
| 1.1.01.01.37.01         | Registro y Anotación Libre Destinación             | 127.661          | 134.446          | 6.785         | 5,31%        |
| 1.1.01.02.31.01.01.01   | Producidos en el Departamento Libre Destinación    | 104.209          | 175.001          | 70.792        | 67,93%       |
| 1.1.01.02.31.01.03.01   | Otros de Producción Nacional Libre Destinación     | 4.046            | 13.517           | 9.471         | 234,09%      |
| 1.1.01.02.31.03.01      | Otros de Producción Extranjera Libre Destinación   | 22.515           | 35.579           | 13.064        | 58,02%       |
| 1.1.01.02.32.01         | De Producción Nacional                             | 22.635           | 0                | -22.635       | -100,00%     |
| 1.1.01.02.32.03         | De Producción Extranjera                           | 18.332           | 0                | -18.332       | -100,00%     |
| 1.1.01.02.33.01.01      | Cerveza Producción Nacional Libre Destinación      | 205.725          | 215.328          | 9.603         | 4,67%        |
| 1.1.01.02.35.01.01      | De Fabricación Nacional Libre Destinación          | 53.892           | 71.693           | 17.801        | 33,03%       |
| 1.1.01.02.35.03.01      | De Fabricación Extranjera Libre Destinación        | 40.735           | 33.730           | -7.005        | -17,20%      |
| 1.1.01.02.61.01         | Sobretasa Consumo Gasolina Motor Libre Destinación | 76.390           | 80.192           | 3.802         | 4,98%        |
| 1.1.02.01.01.37.98      | Otras ventas de Bienes y Servicios                 | 2.446            | 2.022            | -424          | -17,32%      |
| 1.1.02.01.01.39         | Arrendamientos                                     | 808              | 840              | 32            | 4,00%        |
| 1.1.02.01.03.15         | Intereses moratorios                               | 12.285           | 11.163           | -1.122        | -9,13%       |
| 1.1.02.01.03.98         | Otras Multas y Sanciones                           | 22.958           | 29.313           | 6.355         | 27,68%       |
| 1.1.02.98.98            | Otros Ingresos No Tributarios no especificados     | 510.558          | 461.826          | -48.732       | -9,54%       |
| <b>TOTAL ICLD</b>       |  | <b>1.393.730</b> | <b>1.453.477</b> | <b>59.747</b> | <b>4,29%</b> |
| <b>TOTAL ICLD NETO*</b> |  | <b>1.258.539</b> | <b>1.318.303</b> | <b>59.764</b> | <b>4,75%</b> |
|                         |  |                  |                  |               |              |
| Concepto                | Descripción  | Ejecución 2017   | Ejecución 2018   | Diferencia \$ | Diferencia % |
| <b>2.1.01</b>           | Gastos de personal                                 | 124.390          | 122.481          | -1.909        | -1,53%       |
| <b>2.1.02</b>           | Gastos generales                                   | 39.943           | 38.412           | -1.531        | -3,83%       |

| Concepto   | Descripción                             | Ejecución 2017 | Ejecución 2018 | Diferencia \$ | Diferencia %  |
|--|---|----------------|----------------|---------------|---------------|
| 2.1.03   | Transferencias corrientes               | 117.520        | 84.535         | -32.985       | -28,07%       |
| 2.2.01   | Gastos de comercialización              | 215.231        | 160.564        | -54.667       | -25,40%       |
| 2.2.02   | Gastos de producción                    | 49             | 77             | 28            | 56,41%        |
| 2.1  | Educación                               | 11.249         | 11.736         | 487           | 4,33%         |
|  | <b>Total Gastos Funcionamiento Neto</b> | <b>508.383</b> | 417.804        | -90.579       | -17,82%       |
| Indicador Ley 617/00 (GF/ICLD)                                   |   | <b>40,39%</b>  | 31,69%         |               | <b>-8,70%</b> |
| Límite del Gasto ( - ) Indicador Ley 617/00 (GF/ICLD) Límite 50% |   | <b>9,61%</b>   | <b>18,31%</b>  |               |               |

Fuente: Contraloría General de la República. (Cifras en millones de pesos)

La tabla anterior muestra las variaciones de los rubros tenidos en cuenta para el cálculo de la Ley 617 de 2000 se destaca el buen comportamiento de impuestos como algunos impuestos: vehículos automotores, registro y anotación, entre otros. Otros disminuyen como cerveza extranjera, licores, operaciones comerciales, no obstante, el total de ICDL crece de 2017 a 2018 en 4,75%. Frente al componente de los gastos de funcionamiento, muchos de éstos disminuyen, en especial transferencias corrientes y gastos asociados a la comercialización, que en suma expresa una disminución total del 8,7%.

## 2.5.2 Capacidad de Endeudamiento – Ley 358 de 1997

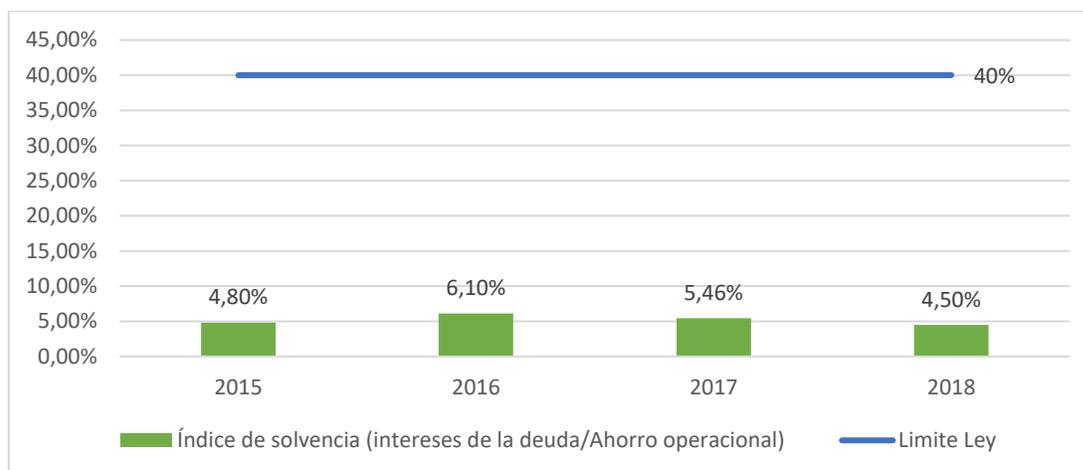
Pasando a los indicadores de capacidad de endeudamiento, se encuentra la Ley 358 de 1997 que dicta los lineamientos que debe tener toda entidad territorial que financia su plan de inversión con recursos de créditos, estableciendo así dos indicadores: solvencia y sostenibilidad. Históricamente el Departamento de Antioquia pese a que ha incrementado la deuda pública sustancialmente, nunca ha incumplido con los indicadores que dicta esta norma, dando cuenta de que el Departamento está en la capacidad de cubrir sus gastos de funcionamiento, deuda, inversión, vigencias futuras y pasivos contingentes con los ingresos recaudados.

### Solvencia

Este indicador establece que, entre los intereses de la deuda y el ahorro operacional, el resultado no debe superar el 40%. Para la vigencia 2018 el indicador de solvencia se ubicó en 4,50%<sup>2</sup>, valor muy por inferior al límite establecido por la Ley 358/97. Se concluye entonces que el Departamento de Antioquia está en la capacidad de generar suficiente ahorro operacional para responder por los intereses producto de las obligaciones bancarias adquiridas.

<sup>2</sup> En el Marco Fiscal 2019 – 2028 se proyectó en 10%.

**Gráfico 20 Índice de Solvencia, Ley 358 de 1997**



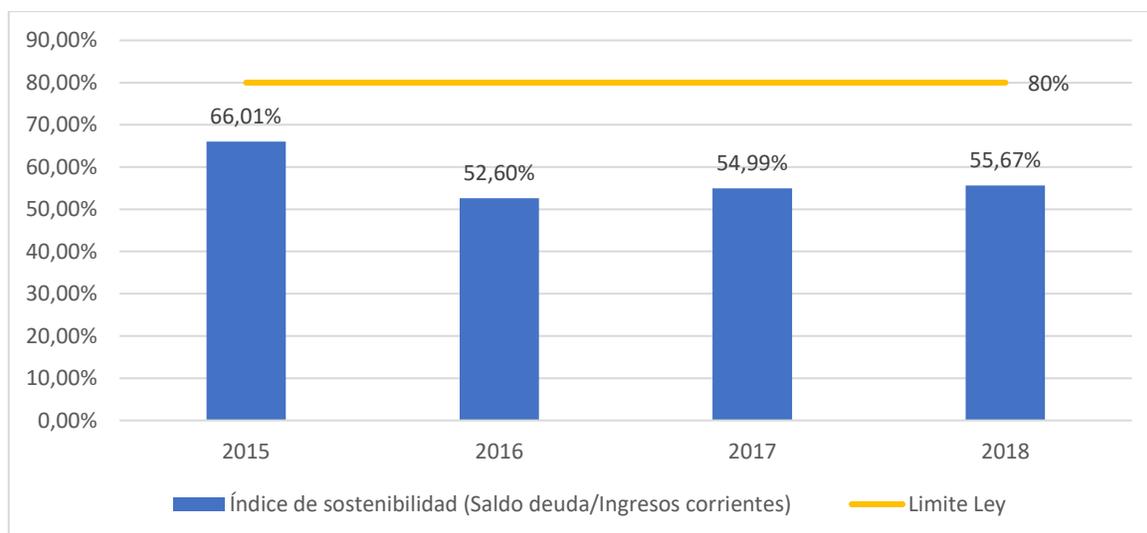
Fuente: Ejecución de Ingresos y Gastos. Secretaría de Hacienda - Departamento de Antioquia.

## Sostenibilidad

Referente al indicador de sostenibilidad dice que la relación del saldo de la deuda entre los ingresos corrientes (después de descontar las vigencias futuras, transferencias del Sistema General de Participación (-Educación y Salud-) debe ser inferior al 80%.

Como se observa en el siguiente gráfico, el indicador a partir de 2015 ha venido decreciendo hasta ubicarse en 2018 en 55,67%<sup>3</sup>. No obstante, de continuar la depreciación del peso colombiano frente al dólar, este indicador seguirá reflejando volatilidad.

**Gráfico 21 Índice de Sostenibilidad, Ley 358 de 1997**



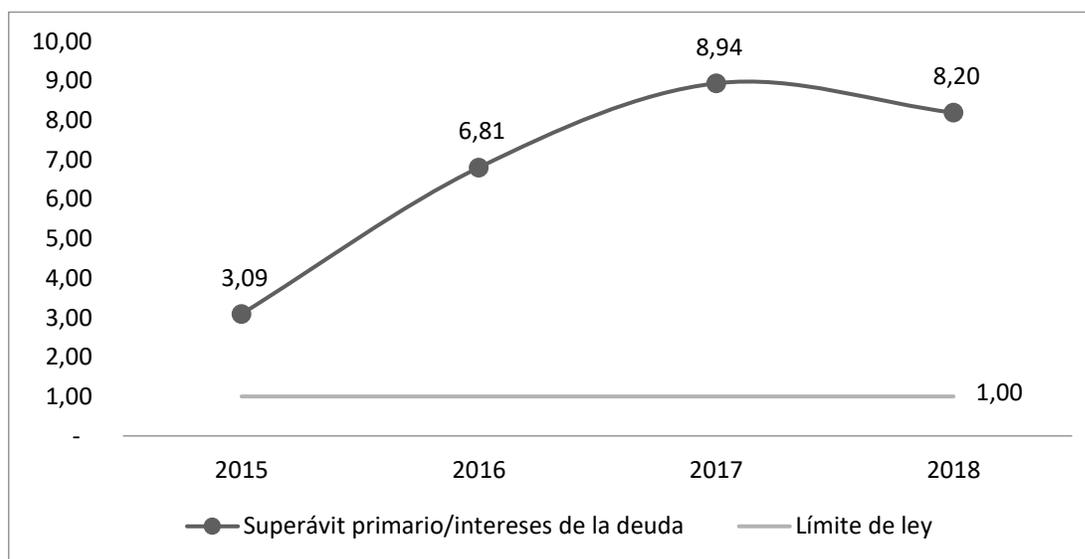
Fuente: Ejecución de Ingresos y Gastos. Secretaría de Hacienda - Departamento de Antioquia.

<sup>3</sup> En Marco Fiscal 2019– 2028 se proyectó en 70%.

### 2.5.3 Sostenibilidad de la Deuda – Ley 819 de 2003 Meta de Superávit Primario

La Ley 819 de 2003 establece su propia metodología para el cálculo de la sostenibilidad de la deuda mediante la generación de superávit primario. En el siguiente gráfico se evidencia que la meta de superávit primario ha garantizado el cubrimiento de los intereses de la deuda pública generados en cada vigencia para el año 2018 se logra cubrir 8,20<sup>4</sup> veces los intereses, cumpliendo el límite mínimo que es una vez.

**Gráfico 22 Metas del Superávit Primario Ley 819 de 2003**



Fuente: Ejecución de Ingresos y Gastos. Secretaría de Hacienda - Departamento de Antioquia.

## 2.6 Constitución de Reservas Presupuestales

Según el Decreto 111 de 1996 en su artículo 89, las reservas provienen de hechos o compromisos contractuales imprevistos que no se hayan cumplido al 31 de diciembre de cada vigencia, legalmente contraídos y desarrollen el objeto contractual. Por tanto, las reservas presupuestales se podrán utilizar solo para cancelar los compromisos que les dieron origen.

En este sentido, la Procuraduría General de la Nación en la circular 031 del 2011, reitera que la constitución de reservas presupuestales es de uso excepcional, y no se podrán utilizar para resolver deficiencias generadas en la falta de planeación por parte de las entidades territoriales.

Particularmente, hasta 2016 el Departamento de Antioquia había constituido reservas presupuestales años por montos importantes. Por ejemplo, en el 2015 comenzó con unas

<sup>4</sup> En Marco Fiscal 2019 – 2028 se proyectó en 1,78 veces.

reservas de \$412.752 millones de pesos, al cierre de la vigencia se ejecutaron en un 88,1% (en funcionamiento e inversión), quedan un saldo por cancelación de reservas de \$49.251 millones de pesos.

Para la vigencia 2016, éstas decrecen frente a 2015 en un 24,8% pasando de \$412.752 millones a \$310.267 millones, ejecutándose en funcionamiento e inversión \$233.691 millones, es decir, un 75,3%. Así en 2016 se presentaron cancelaciones de reservas por \$76.576 millones.

Referente a la vigencia 2017, las reservas presupuestales tienen un descenso frente a 2016 en 25%, iniciando la vigencia con un monto de \$232.763 millones, alcanzando una ejecución del 86,5%, es decir que \$31.317 millones no fueron ejecutadas.

Para el último año de análisis, 2018, se constituyeron reservas por \$160.258 valor que continua con una fuerte disminución frente a los años anteriores. De las reservas, fue ejecutado \$70.910 millones y \$64.281 millones en funcionamiento e inversión respectivamente, quedando así \$25.066 en reservas no ejecutadas.

Esta evolución demuestra el compromiso que tiene el departamento en el cumplimiento de acudir a las reservas presupuestales, en los últimos cuatros años la constitución de estas ha disminuido en un 61% lo que significa que en promedio cada vigencia se hace 27% menos reservas. Igualmente, la entidad continúa realizando acciones tendientes a la reducción por este concepto.

**Tabla 14 Constitución de Reservas Presupuestales 2015 - 2018**

| Concepto  | 2015    | 2016    | 2017    | 2018    |
|---|---------|---------|---------|---------|
| Recursos que Financian Reservas Presupuestales Excepcionales (Ley 819/2003) | 412.752 | 310.267 | 232.763 | 160.258 |
| (-) Ejecutadas por Funcionamiento   | 144.021 | 123.320 | 65.734  | 70.910  |
| (-) Ejecutadas por Inversión  | 219.480 | 110.371 | 135.712 | 64.281  |
| Resultado Reservas No Ejecutadas  | 49.251  | 76.576  | 31.317  | 25.066  |

Fuente: Ejecuciones presupuestales- Secretaría de Hacienda Departamental (Cifras en millones de pesos)

### 3. ESTIMACIÓN DEL COSTO FISCAL DE LAS EXENCIONES TRIBUTARIAS

Los beneficios tributarios son tratamientos normativos que implican una disminución total o parcial del monto de la obligación tributaria o su postergación en el tiempo. El objetivo de los beneficios tributarios por parte de las entidades territoriales es entre otros incentivar actividades económicas, favorecer sectores de la población y/o lograr objetivos como: dinamizar el recaudo de impuestos. En consecuencia, se genera un impacto fiscal que se materializa en un menor recaudo por estos rubros en el presupuesto de la entidad estatal que los realiza.

Algunas figuras utilizadas son las deducciones, exenciones y tratamientos tributarios especiales. Se entiende como deducción tributaria, la reducción que se realiza sobre el valor bruto liquidado del impuesto o sobre el valor de los intereses en mora generados a una fecha determinada, acordes con las tarifas y bases vigentes en el respectivo estatuto de rentas. Esta figura está orientada a estimular el pago de las obligaciones tributarias.

La exención por su parte es un incentivo, mediante el cual un contribuyente es liberado del pago de una parte o la totalidad de un impuesto, contribución, tasa o tributo. No se exige al contribuyente de su obligación de presentar la respectiva declaración tributaria.

Los tratamientos especiales, son los que se otorgan a sectores específicos o productos determinados con el fin de brindarles ventajas competitivas. Como el caso de una tarifa diferencial del impuesto de valor agregado, IVA, o el no pago de impuestos en zonas francas.

La legislación tributaria contempla diversos beneficios, con diferentes objetivos económicos, entre los que se encuentran el desarrollo de las regiones, la generación de empleo, la promoción de sectores económicos determinados, entre otros. Asimismo, puede buscar objetivos como; dinamizar el recaudo, generar mayor intensidad de pago, o utilizarlo como una medida para reconocer auxilios económicos a segmentos focalizados de la población y así apoyar e impulsar su crecimiento económico.

En los Departamentos es la Asamblea la autoridad con facultad para establecer exenciones, descuentos y exoneraciones tributarias, con el fin de motivar el recaudo en determinadas rentas y aliviar la carga impositiva en algunos sectores, en cumplimiento de las funciones otorgadas por la Ley 1819 de 2016. En este caso mediante ordenanza se autoriza el beneficio, especificando las condiciones, los requisitos exigidos para su otorgamiento, los tributos que comprende, señalando su alcance y periodo de tiempo límite para el beneficio.

En este orden de ideas, mediante la ordenanza 72 del 27 de diciembre de 2017 la Asamblea departamental fija las fechas límites para la declaración y pago del impuesto vehicular y establece los descuentos por pronto pago.

De acuerdo a la Secretaria de Hacienda departamental, históricamente al otorgar el descuento por pronto pago durante el primer trimestre de cada vigencia el recaudo aproximadamente alcanza el 75% del presupuesto del impuesto vehicular (vigencia actual), para el segundo trimestre aproximadamente al 90%. Al 17 de marzo de 2018 se proyecta que los contribuyentes paguen el impuesto y así alcanzar un recaudo de \$143.257 millones y al segundo semestre \$28.651 millones más, es decir, alcanzar el recaudo del 90% bajo el supuesto que el 10% restante es un rezago que no se hace en la misma vigencia.

**Tabla 15 Costo / Beneficio Descuentos Tributarios Vigencia 2018**

| Año  | Presupuesto aprobado impuesto vehicular 1 | Recaudo esperado con descuento Pagan | Recaudo esperado sin descuento Pagan | Recaudo rezagado Próxima vigencia |
|------|---|--------------------------------------|--------------------------------------|-----------------------------------|
|      |   | 75%                                  | 15%                                  | 10%                               |
| 2018 | 191.009                                   | 143.257                              | 28.651                               | 19.101                            |

1 Presupuesto inicial del impuesto vehicular vigencia actual 2018

Fuente: Dirección de Tesorería. Secretaría de Hacienda (Cifras en millones)

Con estos datos se tiene que el costo fiscal asociado a tal descuento se expresa de la siguiente manera<sup>5</sup>

$$CF^{PP} = BG \times (t_i - t_i^{pp})$$

Donde  $CF^{PP}$  es costo fiscal por pronto pago,  $BG$  es la base gravable exenta,  $t_i$  es la tarifa efectiva aplicada por el departamento, y  $t_i^{pp}$  es la tarifa reducida por pronto pago. Aplicando la fórmula para el descuento a vehículos no eléctricos se tiene que

$$CF = 143.257 * (10\% - 0) = \$14.326$$

Así, el descuento por pago que garantiza tal comportamiento corresponde al 10% para vehículos no eléctricos con un costo fiscal del \$14.326 millones de pesos, mientras que para vehículos 100% eléctricos es del 25% con un costo de \$13 millones, para un costo fiscal total de \$14.334 millones. Lo anterior como valores proyectados al momento de expedir la viabilidad financiera de la Ordenanza 72 del 27 de diciembre de 2017.

Según el reporte de Valor + entidad que recauda el impuesto vehicular la cantidad de placas a las cuales se le aplicó el descuento fueron 320.904, y el beneficio ascendió \$13.358 millones de pesos, es decir, que tal valor sería el costo fiscal real para el departamento, cuyo pago total del impuesto fue de \$120.225 millones, recordemos que descuento por pronto pago regía desde el 1 de enero de 2018 al 16 de marzo del mismo año.

**Tabla 16 Ejecución del Recaudo de Vehículos**

| Vigencia actual    | 2018    |                     |             |
|--------------------|---------|---------------------|-------------|
|                    | Recaudo | Presupuesto inicial | % Ejecución |
| Primer trimestre   | 127.548 | 191.009             | 67%         |
| Segundo trimestres | 166.439 | 191.009             | 87%         |
| Tercer Trimestre   | 210.051 | 191.009             | 110%        |
| Cuarto trimestre   | 220.600 | 191.009             | 115%        |

Fuente: ejecuciones presupuestales de ingresos- Secretaría de Hacienda (Cifras en millones)

<sup>5</sup> Metodología propuesta por el Ministerio de Hacienda y Crédito público para el para la medición del impacto fiscal de los descuentos por pronto pago en entidades territoriales.

De acuerdo al anterior cuadro, el recaudo al primer trimestre de 2018 alcanzó el 67% del presupuesto, esto es, \$127.540, a mitad de vigencia había ingresado el 87% de presupuesto, y para el cierre del año se tenía una sobre ejecución de 115%. En este sentido el sobre ejecución compensó el costo fiscal o descuento aplicado.

Los beneficios tributarios otorgados para este periodo muestran un costo/beneficio positivo, pese a que estos beneficios tributarios disminuyen los ingresos que espera percibir el Departamento, dicha exoneración se ve compensada por aspectos como el incremento en los niveles de recaudo como se aprecia en cuadro anterior.

En la siguiente tabla se describen las ordenanzas que le generan un costo fiscal al Departamento en 2018. En ella se detalla cual es el beneficio que se le otorga al contribuyente, cómo está clasificado el incentivo tributario, la tarifa aprobada del descuento a cada impuesto y el tiempo en que tiene aplicabilidad; con el correspondiente requisito para ser beneficiario del descuento: pago total y de contado.

**Tabla 17 Costo Fiscal Estimado Beneficios Tributarios 2018**

| No Ordenanza | Fecha                | Tipo de beneficio         | Costo fiscal efectivo |
|--------------|----------------------|---------------------------|-----------------------|
| 27           | Diciembre 27 de 2017 | Descuento por pronto pago | 13.358                |

Fuente: Cálculos de acuerdo a cifras de la Dirección de Rentas y Valor +. (Cifras en millones de pesos)

### 3.1. Impacto de los beneficios tributarios en las rentas Departamentales vigencia 2018

Al comparar el valor del recaudo del impuesto sobre vehículos frente a los beneficios otorgados a los mismos durante la vigencia 2018, se observa que éstos incentivos representan un 6,9% del recaudo total percibido por la renta de vehículos durante esta vigencia. El descuento por pronto pago representa el 1,1% de los ingresos tributarios recaudados, y el 0,4% de los ingresos corrientes. Valga señalar que durante la vigencia en análisis no se otorgaron beneficios para el pago de intereses y sanciones moratorias.

**Tabla 18 Proporción del descuento por pronto pago frente al recaudo del impuesto año 2018**

| Concepto                           | Total recaudo | Descuento por pronto pago | Total   | % Del beneficio |
|------------------------------------|---------------|---------------------------|---------|-----------------|
| Impuesto Vehículos vigencia actual | 220.600       | 13.358                    | 233.958 | 6,9%            |
| TOTAL                              | 220.600       | 13.358                    | 233.958 | 6,9%            |

Fuente: Dirección de Presupuesto y Valor + (Cifras en Millones de pesos)

#### **4. RELACIÓN DE PASIVOS EXIGIBLES, CONTINGENTES Y PASIVO PENSIONAL.**

Los pasivos contingentes constituyen obligaciones monetarias que tienen probabilidad de realizarse en un momento futuro del cual no se tiene certeza.

Desde la normativa este apartado cumple lo expresado en la Ley 819 de 2003, en especial sus artículos 3ro y 5to, en los cuales se determina que las entidades territoriales deben incluir en su Marco Fiscal de Mediano Plazo, los pasivos contingentes que puedan afectar el equilibrio fiscal de la entidad.

En el artículo 3ro se expresa que, los pasivos contingentes relacionados deberán tener una valoración numérica y que dichas contingencias se pueden generar por la ocurrencia de cualquiera de los siguientes hechos:

- Que deba pagarse la deuda u obligaciones de un tercero por haberse otorgado un aval o garantía.
- Que se pierda un juicio, litigio o demanda y a consecuencia de ello deba pagarse una suma de dinero a un tercero.
- Que la entidad territorial deba cubrir la garantía otorgada en procesos de contratación para el desarrollo de proyectos con participación privada, concesiones.
- Que la entidad territorial deba cubrir una garantía otorgada en contratos de crédito.<sup>6</sup>

Se tiene en cuenta la reglamentación de la Ley 448 de 1998, que en su párrafo único del artículo 1ro define las obligaciones contingentes, como aquellas “obligaciones pecuniarias sometidas a condición”<sup>7</sup>, es decir, obligaciones sobre las cuales no se tiene el firme conocimiento del momento en el cual se harán exigibles; así mismo, esta norma apremia a las entidades territoriales para que reglamenten partidas para los pasivos contingentes, dentro de sus presupuestos.

De otro lado el Decreto 423 de 2001 que reglamenta la Ley 448, en su artículo 41 determina que “las dependencias encargadas de elaborar y adoptar los proyectos de presupuesto de las entidades territoriales, efectuarán las apropiaciones para las obligaciones contingentes”.

Las acciones de reconocer los pasivos contingentes, tener presente los eventuales hechos de los cuales provienen, adoptar las partidas en su presupuesto y valorarlos en el Marco Fiscal de Mediano Plazo, siguen en la línea no solo de conocer las obligaciones pecuniarias judiciales de la entidad, si no que se enmarcan en el espíritu de la norma, la cual es la búsqueda de la transparencia y responsabilidad fiscal.

En el desarrollo de esta versión del Marco Fiscal, se da cumplimiento a las directrices del Ministerio de Hacienda, en relación a atender la metodología que busca estimar monetariamente la proyección del riesgo contingente, mediante el ajuste de dicho pasivo a través de la aplicación de valoración cuantitativa y cualitativa a la base de datos de los procesos judiciales en contra y a favor del Departamento. Evidentemente se está sujeto a

---

<sup>6</sup> Página 14 cartilla de aplicación ley 819 de 2003.

<sup>7</sup> Ley 448 de 1998.

modificaciones que se dan en la medida que la información histórica se nutre de los resultados de cada vigencia, es decir, con el paso del tiempo la aplicación de la metodología arrojará resultados más precisos.

En este capítulo se abordan dos temas más, el cubrimiento del pasivo pensional, mostrando el total de recursos con que cuenta el departamento al cierre del año 2017, por los sectores de Educación, Salud y Propósito general, información en línea con el Ministerio de Hacienda y Crédito Público entidad encargada de la administración del Fondo de Pensiones de las Entidades Territoriales FONPET; en segundo término se presenta el déficit del sector salud del departamento para su nivel central, con datos a diciembre del 2018.

A continuación, se presentan de manera detenida el estado de los litigios del Departamento con corte a marzo del año 2018, inicialmente de los casos en contra de la entidad, seguidamente los casos en los que el Departamento de Antioquia es el demandante.

#### **4.1 Estado de los Procesos Judiciales del Departamento de Antioquia**

Para las entidades territoriales es importante tener cuantificadas las demandas que se encuentran en curso, paso fundamental para conocer y anticipar sus efectos. En tal sentido, se han compendiado el total de los procesos litigiosos y su estimativo en pesos corrientes a marzo de 2019.

La Resolución 0102889 de agosto de 2010 del departamento de Antioquia reglamentó el Comité de Conciliación del Departamento, instancia administrativa que actúa en pro del estudio, análisis y formulación de políticas sobre la prevención del daño jurídico y defensa de los intereses de la entidad territorial.

El Comité tiene entre otras funciones relacionadas con los pasivos contingentes por procesos judiciales, las de formular y ejecutar políticas de prevención del daño en contra del Departamento, así como diseñar políticas generales que orienten la defensa de los intereses jurídicos de la entidad territorial.

A marzo de 2019 los pasivos contingentes suman 2.863 demandas en contra del Departamento, las cuales tienen unas pretensiones estimadas en 6,6 billones y 151 procesos en los cuales el departamento es el demandante con una cuantía de \$1,5 billones.

##### **4.1.1 Procesos en los cuales el departamento de Antioquia es demandado**

De los 2.863 procesos contra el Departamento, el 73% es decir, 2.090 demandas deben ser resueltas por la Jurisdicción de lo Contencioso administrativo, el 24% equivalentes a 679 clasificados en la rama Laboral, el 2% o sea 67 casos son de la rama Civil y el 1% (27 casos) deben ser atendidos por la Jurisdicción Constitucional.

Como se observa en la tabla que sigue, los demandantes tienen pretensiones que suman poco más de \$6,6 billones de pesos corrientes de 2019, la Jurisdicción Administrativa es la

que genera un mayor valor, cifrando un porcentaje del 98% del total de las pretensiones, las demás ramas judiciales quedan relegadas, por ejemplo la Laboral debe resolver el 1% de los casos equivalentes a \$74.416 millones de pesos, la Laboral con el 0,4% por \$23.286 millones y la Jurisdicción civil que suma \$7.457 millones y pesa un 0,1%.

**Tabla 19 Relación de demandas por jurisdicción**

| Jurisdicción   | Número de procesos | % participación procesos | Valor pretensiones | % participación pretensiones |
|----------------|--------------------|--------------------------|--------------------|------------------------------|
| Administrativa | 2.090              | 73%                      | 6.546.526          | 98,42%                       |
| Civil          | 67                 | 2%                       | 7.457              | 0,11%                        |
| Constitucional | 27                 | 1%                       | 23.286             | 0,35%                        |
| Laboral        | 679                | 24%                      | 74.416             | 1,12%                        |
| <b>Totales</b> | <b>2.863</b>       | <b>100%</b>              | <b>6.651.685</b>   | <b>100%</b>                  |

Fuente: Matriz de sentencias, Subsecretaría Jurídica. Departamento de Antioquia. (Cifras en millones de pesos corrientes).

Desagregando la jurisdicción Administrativa por tipo de pretensión, la acción más importante es la representada por la Nulidad y Restablecimiento del Derecho, con un valor que representa el 77%, seguida de la Reparación Directa con un peso del 15% y la Contractual en tercer lugar de relevancia correspondiente al 6%.

**Tabla 20 Relación de demandas Jurisdicción Administrativa por pretensión**

| TIPO DE ACCIÓN                                   | Número de procesos | % Participación procesos | Valor Pretensiones | % Participación Pretensiones |
|--|--------------------|--------------------------|--------------------|------------------------------|
| ACCION POPULAR                                   | 1                  | 0,0%                     | 0                  | 0,0%                         |
| CONTRACTUAL                                      | 120                | 5,7%                     | 412.015            | 6,3%                         |
| CUMPLIMIENTO                                     | 3                  | 0,1%                     | 56                 | 0,0%                         |
| EJECUTIVA  | 10                 | 0,5%                     | 1.643              | 0,0%                         |
| GRUPO  | 4                  | 0,2%                     | 9.202              | 0,1%                         |
| NULIDAD  | 38                 | 1,8%                     | 483                | 0,0%                         |
| NULIDAD Y RESTABLECIMIENTO DEL DERECHO           | 347                | 16,6%                    | 5.045.408          | 77,1%                        |
| NULIDAD Y RESTABLECIMIENTO DEL DERECHO - LABORAL | 967                | 46,3%                    | 95.165             | 1,5%                         |
| ORDINARIA  | 22                 | 1,1%                     | 4.019              | 0,1%                         |
| POPULAR  | 24                 | 1,1%                     | 612                | 0,0%                         |
| RECURSO EXTRAORDINARIO DE REVISIÓN               | 1                  | 0,0%                     | 0                  | 0,0%                         |
| REPARACIÓN DIRECTA                               | 553                | 26,5%                    | 977.923            | 14,9%                        |
| <b>Totales</b>                                   | <b>2.090</b>       | <b>100%</b>              | <b>6.546.526</b>   | <b>100%</b>                  |

Fuente: Matriz de sentencias. Subsecretaría Jurídica Departamento de Antioquia. (Cifras en Millones de pesos).

Este ejercicio para la jurisdicción Laboral revela la acción Ordinaria con la mayor pretensión con un peso del 98% de participación, equivalente en dinero a \$72.641 millones, relegando los otros tipos de acciones a participaciones minúsculas.

**Tabla 21 Relación de demandas Jurisdicción Laboral por pretensión**

| TIPO DE ACCIÓN/PRETENSIÓN                        | Número de procesos | % Participación procesos | Valor Pretensiones | % Participación Pretensiones |
|--|--------------------|--------------------------|--------------------|------------------------------|
| EJECUTIVA  | 17                 | 2,5%                     | 320                | 0,4%                         |
| NULIDAD Y RESTABLECIMIENTO DEL DERECHO           | 3                  | 0,4%                     | 534                | 0,7%                         |
| NULIDAD Y RESTABLECIMIENTO DEL DERECHO - LABORAL | 15                 | 2,2%                     | 921                | 1,2%                         |
| ORDINARIA  | 644                | 94,8%                    | 72.641             | 97,6%                        |
| <b>Totales</b>                                   | <b>679</b>         | <b>100%</b>              | <b>74.417</b>      | <b>100%</b>                  |

Fuente: Matriz de sentencias. Subsecretaría Jurídica Departamento de Antioquia. Cifras en Millones de pesos.

En el área Constitucional las pretensiones suman \$23.286 millones de pesos, de los cuales las acciones de Grupo explican el 99%, con 6 casos por dirimir. La siguiente tabla muestra la composición por las diferentes acciones.

**Tabla 22 Relación de demandas Jurisdicción Constitucional por pretensión**

| TIPO DE ACCIÓN/PRETENSIÓN | Número de procesos | % Participación procesos | Valor Pretensiones | % Participación Pretensiones |
|---------------------------|--------------------|--------------------------|--------------------|------------------------------|
| CUMPLIMIENTO              | 1                  | 3,7%                     |                    | 0,0%                         |
| GRUPO                     | 6                  | 22,2%                    | 23.269             | 99,9%                        |
| POPULAR                   | 7                  | 25,9%                    | 10                 | 0,0%                         |
| TUTELA                    | 13                 | 48,1%                    | 8                  | 0,0%                         |
| <b>TOTALES</b>            | <b>27</b>          | <b>100%</b>              | <b>23.286</b>      | <b>100%</b>                  |

Fuente: Matriz de sentencias. Subsecretaría Jurídica Departamento de Antioquia. Cifras en Millones de pesos.

En la Jurisdicción Civil se destacan los procesos ordinarios los cuales explican el 62% de los casos con un valor equivalente a \$4.617 millones, seguidos de los procesos ejecutivos con un valor de \$2.796 millones.

A marzo de 2019 las dependencias de la gobernación asumen 2.842 procesos de las demandas en contra, con unas pretensiones que suman \$6.648.385 millones.

Se observa como la Secretaría de Minas tiene en su haber el mayor monto por demandas, una cuantía de alrededor de \$4.955.805 millones, esta dependencia explica el 75% del total del valor de las demandas en contra de la administración central del departamento de Antioquia; la Secretaría Seccional de Salud representa en demandas en contra el 8% del total de la administración central, y el DAPARD que de los \$6.6 billones mencionados explica el 3% aproximadamente.

Se incluyen los montos por la Asamblea departamental y la Contraloría General, como organismos de control, con un total de 24 y 29 procesos respectivamente, y unas pretensiones que suman entre ambas corporaciones \$40.084 millones.

**Tabla 23 Relación de demandas por entidades del Departamento**

| Dependencia   | Número de Procesos | Valor Pretensiones |
|---|--------------------|--------------------|
| Asamblea Departamental                                    | 24                 | 37.347             |
| DAPARD  | 59                 | 218.032            |
| Dirección de Prestaciones Sociales y Nómina               | 4                  | 10                 |
| MANA  | 8                  | 2.090              |
| Secretaría de Educación                                   | 1.160              | 86.387             |
| Secretaría de Gobierno                                    | 88                 | 87.370             |
| Secretaría de Hacienda                                    | 105                | 48.512             |
| Secretaría de Minas                                       | 152                | 4.955.805          |
| Secretaría de Infraestructura                             | 343                | 451.708            |
| Secretaría de Agricultura y desarrollo Rural              | 9                  | 9.066              |
| Secretaría de Gestión Humana y Desarrollo Organizacional  | 519                | 32.537             |
| Contraloría Departamental                                 | 29                 | 2.737              |
| Departamento Administrativo de Planeación                 | 17                 | 36.990             |
| Secretaría Seccional de Salud y Protección Social         | 220                | 545.390            |
| Gerencia de Infancia, Adolescencia y Juventud             | 8                  | 518                |
| Fábrica de Licores de Antioquia                           | 64                 | 103.980            |
| Gerencia de Auditoría Interna                             | 4                  | 1.712              |
| Secretaría de Participación Ciudadana y Desarrollo Social | 4                  | 3.413              |
| Secretaría General  | 18                 | 19.076             |
| Secretaría de Medio Ambiente                              | 4                  | 10                 |
| Secretaría de Productividad y Competitividad              | 3                  | 5.695              |
| <b>Totales</b>  | <b>2.842</b>       | <b>6.648.385</b>   |

Fuente: Matriz de sentencias, Subsecretaría Jurídica. Departamento de Antioquia. (Cifras en millones de pesos corrientes).

La metodología seguida permite identificar entre otros elementos, la fortaleza de la acción del demandante, el análisis probatorio de la defensa, la presencia de riesgos procesales,

con la calificación de cada elemento de estos, se posibilita llegar a medir la probabilidad de perder los casos y aún la de recibir condena.

Aplicado esto a cada uno de los casos en los que figura el departamento como demandado, la probabilidad de perder el caso se clasifica en alta, media, baja y remota.

Se calcula que el 80% de los casos tienen una probabilidad remota de recibir fallo negativo, equivalentes a \$ 5.3 billones, en el extremo los casos con una alta probabilidad de fallarse en contra equivalen al 10% y suman unos \$680.037 millones, los de probabilidad media significan el 8%, sumando \$545.827 millones.

**Tabla 24 Probabilidad de perder el caso por jurisdicción valor pretensión**

| Jurisdicción   | Probabilidad de perder el caso | Cantidad de pretensiones | Valor Pretensiones |
|----------------|--------------------------------|--------------------------|--------------------|
| Administrativa | ALTA                           | 282                      | 641.072            |
|                | BAJA                           | 80                       | 110.021            |
|                | MEDIA                          | 549                      | 508.778            |
|                | REMOTA                         | 1.179                    | 5.286.655          |
| Civil          | ALTA                           | 6                        | 2.652              |
|                | MEDIA                          | 3                        | 252                |
|                | REMOTA                         | 58                       | 4.553              |
| Constitucional | ALTA                           | 2                        | 191                |
|                | MEDIA                          | 7                        | 17.554             |
|                | REMOTA                         | 18                       | 5.542              |
| Laboral        | ALTA                           | 308                      | 36.123             |
|                | BAJA                           | 19                       | 568                |
|                | MEDIA                          | 145                      | 19.243             |
|                | REMOTA                         | 207                      | 18.541             |
| <b>Totales</b> |                                | <b>2.863</b>             | <b>6.651.745</b>   |

Fuente: Matriz de sentencias, Subsecretaría Jurídica. Departamento de Antioquia. (Cifras en millones de pesos corrientes).

Respecto de la cifra total de fallos con alta probabilidad de fallarse en contra, es preciso aclarar que para determinar con exactitud el verdadero valor que afectaría los intereses de la entidad se deben agotar todas las etapas procesales de cada caso. Dado que se tienen negocios, en etapas procesales, como Pruebas, Alegatos, Contestación, Fallos de primera y segunda instancia. Por tanto, se trata de cifras que deben ser monitoreadas permanentemente.

La matriz de sentencias muestra que en alegatos de primera instancia se tienen procesos que suman \$4.977.256 millones, 75% del total de demandas en contra.

Finalmente, para tener una idea más precisa de la dinámica del total de las demandas en contra del Departamento, se realiza una comparación con la vigencia de 2018.

Se resalta que el total de casos aumento 481, esto como consecuencia del crecimiento en los procesos administrativos admitidos, mientras hasta marzo de 2018 estas admisiones sumaron \$29.996 millones, al mismo período de 2019 se cuentan \$40.376 millones un aumento del 34% para esta jurisdicción. En la rama Laboral los casos entre ambas

vigencias aumentan significativamente, al igual que su valor, se debe a la admisión de casos a lo largo de 2018 los que ven reflejados para 2019 al corte de marzo.

**Tabla 25 Diferencias vigencias 2019 - 2018 Antioquia como demandado**

| Jurisdicción   | Pretensiones 2018 | Valor 2018       | Pretensiones 2019 | Valor 2019       | Diferencias 2019-2018 Número de procesos | Diferencias 2019-2018 Valor procesos |
|----------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|--|--------------------------------------|
| Administrativa | 1.816             | 6.054.908        | 2090              | 6.546.526        | 274                                      | \$ 491.618                           |
| Civil          | 60                | 4.146            | 67                | 7.457            | 7  | \$ 3.311                             |
| Constitucional | 12                | 23.571           | 27                | 23.286           | 15                                       | \$ (285)                             |
| Laboral        | 490               | 37.128           | 679               | 74.416           | 189                                      | \$ 37.288                            |
| Ordinaria      | 4                 | 299              |                   | 0                | -4                                       | \$ (299)                             |
| <b>Totales</b> | <b>2.382</b>      | <b>6.120.052</b> | <b>2.863</b>      | <b>6.651.685</b> | <b>481</b>                               | <b>\$ 531.633</b>                    |

Fuente: Matriz de sentencias, Subsecretaría Jurídica. (Millones de pesos)

#### 4.1.2 Procesos en los cuales el Departamento es el Demandante

A continuación, se relacionan los procesos por cada jurisdicción en los cuales el departamento de Antioquia, es el demandante.

Las demandas instauradas por el Departamento de Antioquia con corte a marzo de 2019 son 151 y ascienden a \$1.505.425 millones de pesos; poco más del 99% de estas son explicadas por la Jurisdicción Administrativa, con pretensiones que ascienden a \$1.504.994 millones de pesos; las restantes proceden de las jurisdicciones civil y laboral.

**Tabla 26 Demandas por Jurisdicción Antioquia como demandante marzo 2019**

| Jurisdicción   | Cantidad de Procesos | % Participación | Valor Procesos   | % Participación valor |
|----------------|----------------------|-----------------|------------------|-----------------------|
| Administrativa | 144                  | 95%             | 1.504.994        | 100%                  |
| Civil          | 6                    | 4%              | 432              | 0%                    |
| Laboral        | 1                    | 1%              | 0                | 0%                    |
| <b>Totales</b> | <b>151</b>           | <b>100%</b>     | <b>1.505.425</b> | <b>100%</b>           |

Fuente: Matriz de sentencias, Subsecretaría Jurídica. (Cifras en millones de pesos corrientes)

De \$1.505.425 millones que suman en total las demandas interpuestas por el Departamento y de acuerdo al criterio jurídico de los abogados en cada caso, los procesos que tienen probabilidad de fallo son un 96% aproximadamente, mientras los de fallo tienen una probabilidad de fallar del 4%.

**Tabla 27 Demandas por Jurisdicción a favor y en contra del departamento marzo 2019**

| Jurisdicción   | Número procesos a favor | Cuantía a favor  | Número procesos en contra | Cuantía en contra |
|----------------|-------------------------|------------------|---------------------------|-------------------|
| Administrativa | 76                      | 1.447.530        | 68                        | 57.464            |
| Civil          | 5                       | 382              | 1                         | 50                |
| Laboral        | 1                       |                  |                           |                   |
| <b>Totales</b> | <b>82</b>               | <b>1.447.912</b> | <b>69</b>                 | <b>57.514</b>     |

Fuente: Matriz de sentencias, Subsecretaría Jurídica. (Cifras en millones de pesos corrientes)

Comparado con el mismo período de 2018, el valor de los casos favorables presenta una probabilidad del 2% de hacerse fallar a favor, mientras los desfavorables aumentan de manera considerable la probabilidad de fallar en contra.

**Tabla 28 Probabilidad de fallo demandas instauradas por el Departamento 2018-2019**

| Jurisdicción   | 2018                             |                                    | 2019                       |                                       |
|----------------|----------------------------------|------------------------------------|----------------------------|---------------------------------------|
|                | Valor probabilidad fallo a favor | Valor probabilidad fallo en contra | Valor probabilidad a favor | Valor probabilidad de fallo en contra |
| Administrativa | 1.413.378                        | 1.979                              | 1.447.530                  | 57.464                                |
| Civil          | 90                               | 477                                | 382                        | 50                                    |
| Constitucional |                                  |                                    |                            |                                       |
| Laboral        | 1                                |                                    |                            |                                       |
| Arbitral       |                                  |                                    |                            |                                       |
| <b>TOTAL</b>   | <b>\$ 1.413.469</b>              | <b>\$ 2.456</b>                    | <b>\$ 1.447.912</b>        | <b>\$ 57.514</b>                      |

Fuente: Matriz de sentencias, Subsecretaría Jurídica. Cifras en millones de pesos.

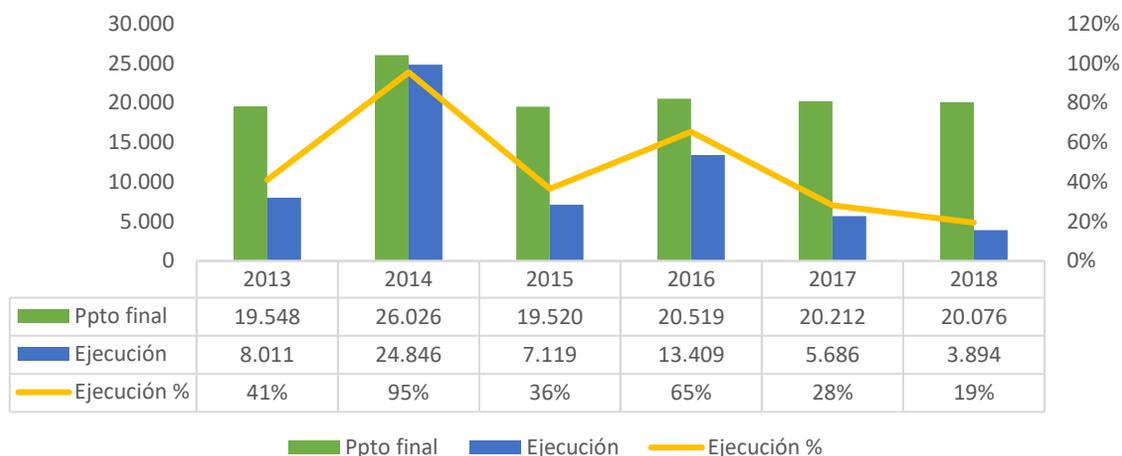
Vale la pena anotar que, si bien parte de los litigios ganados significarían recursos que en un momento dado ingresarían al Departamento, deben agotarse todas las etapas procesales necesarias para poder determinar con exactitud su valor, \$1.294.649 millones (86%) de los procesos se encuentran en alegatos de segunda instancia.

#### 4.2 Valoración del Monto de Pasivos Contingentes

La gobernación de Antioquia en cada vigencia presupuestal proyecta el rubro para hacer frente a los posibles compromisos por Sentencias y Conciliaciones. En la gráfica que sigue, se observan los valores del presupuesto final y la ejecución causada por el rubro. En 2013 este rubro ascendió a \$8.011 millones, en 2014 llegó a \$24.846 representando la ejecución más alta dentro de los años que se muestran, en el 2015 fue de \$7.119 millones, para la

vigencia 2016 subió a \$13.409 millones y en 2018 última vigencia con cierre presupuestal su ejecución fue de \$3.894 millones, lo que representó apenas un 19% del presupuesto.

### Gráfico 23 Sentencias y Conciliaciones presupuesto final, y ejecución



Fuente: Gerencial de gastos, Dirección de Tesorería Secretaría de Hacienda. Millones de pesos corrientes.

En estos años, la entidad ha llegado a un promedio final en el presupuesto por \$21.165 millones, pero ha ejecutado un promedio de \$11.815 millones. Lo cual indica que este rubro generalmente se ejecuta por debajo de lo presupuestado, en 53% aproximadamente.

Teniendo en cuenta la información histórica con la que se cuenta sobre los procesos fallados en el pasado, es posible obtener una probabilidad de fallo en contra sobre el total de demandas. En este sentido, se cuenta con la información de los 2.863 procesos que han fallado históricamente entre las distintas jurisdicciones y sus valores diferentes.

Tomando como base los 2.863 procesos, se encuentra en la información histórica del Departamento que la probabilidad de fallo en contra de tales procesos ha sido menor al 30%. Con el fin de estimar la probabilidad de fallo en contra de los procesos actuales que tiene la entidad se deben tener en cuenta factores asociados a la jurisdicción, el valor de la pretensión, la etapa del proceso, e incluso aspectos como la capacidad de los abogados que defienden cada caso.

En este sentido, utilizar la probabilidad histórica de fallos en contra para calcular el nivel de provisión que se debe tener para los procesos puede arrojar resultados aproximados a la realidad, sin embargo, es difícil diferenciar en algunos casos si los procesos de mayor valor son los que tienen una alta probabilidad de fallo a favor o en contra, y a partir de esto encontrar la suma que debe prever la Secretaría de Hacienda para responder a las sentencias.

Existe una metodología que permite tener en cuenta cada proceso y ponderar los valores de los mismos dentro del total de la base de demandas en contra del Departamento. De

acuerdo con esto, el criterio acertado para prever las provisiones por demandas que debe tener el Departamento es el de los abogados encargados de cada caso. Conforme a esta valoración jurídica, en cada proceso y su etapa se analizan los distintos escenarios bajo los cuales se desarrolla cada demanda y se obtiene un estimado de probabilidad de fallo a favor o en contra.

Para el cálculo del valor de los fallos en contra se suman todos los procesos para los cuales la valoración jurídica indica una probabilidad alta y media que una demanda en particular falle, y al sumar los valores de estas, se obtiene un total de \$267.930 millones de pesos. Procesos a fallar a lo largo de distintas vigencias, y no hay nada que asegure que en un año particular puedan fallar en contra las demandas que implican mayores valores o las que implican valores bajos.

Según lo anterior, para saber cuánto dinero debe destinarse en cada uno de los siguientes años para las demandas que puedan fallar en contra, se toman los \$267.930 millones repartidos entre 12 años, teniendo en cuenta que hay procesos que llevan muchos años sin fallar, y que el término de 12 años en promedio resulta ser un buen criterio del tiempo estimado en el cual pueden fallar las distintas demandas, haciéndolo en forma diferida entre 2019 y 2030. Se toma como referencia la base datos de las demandas en contra a marzo de 2019.

De este modo se encuentra el valor de fallo de las demandas que se puede prever para el 2019, y este valor se proyecta creciendo a una tasa del 3,3% de 2020 en adelante, de esta forma se obtiene la siguiente tabla de provisiones para las demandas que puedan fallar en contra del Departamento. En principio, para el año 2019 el valor es por \$22.328 millones de pesos, para 2020 de \$23.064 millones, cifra continúa creciendo hasta 2030 en el que habría que prever \$31.911 millones.

**Tabla 29 Valoración del Monto Económico de Fallos en Contra de Procesos en los que el Departamento de Antioquia es Demandado**

| Vigencia | Valoración |
|----------|------------|
| 2019     | 22.328     |
| 2020     | 23.064     |
| 2021     | 23.825     |
| 2022     | 24.612     |
| 2023     | 25.424     |
| 2024     | 26.263     |
| 2025     | 27.130     |
| 2026     | 28.025     |
| 2027     | 28.950     |
| 2028     | 29.905     |
| 2029     | 30.892     |
| 2030     | 31.911     |

Fuente: Matriz de sentencias, Subsecretaría Jurídica. (Cifras en millones de pesos)

Vale la pena resaltar que los valores de fallo son susceptibles al hecho de que es difícil controlar si los fallos en contra en un año particular se dan para demandas de valores muy altos, y si es posible negociar la forma de pago de tales valores de modo que se difieran en varios plazos, y también son susceptibles de modificaciones estas predicciones, teniendo en cuenta que las demandas que surjan en años futuros pueden cambiar completamente el panorama.

### **4.3 Pasivo Pensional**

El Pasivo Pensional es el conjunto de obligaciones o deudas correspondientes a las reservas de pensiones. Dichas deudas están representadas por las Pensiones de Jubilación a favor de personas pensionadas o aquellas que estén próximas a serlo en 20 años, de acuerdo con el artículo 77 del Decreto Reglamentario 2649 de 1993. La Ley 100 de 1993 obligó a los entes territoriales a definir la magnitud de la deuda con sus trabajadores, pensionados y retirados, de tal forma que conozcan el monto de su pasivo pensional, y así constituir y/o provisionar las respectivas reservas, puesto que de no tener claridad en este pasivo les conllevaría riesgos frente a la estabilidad fiscal y su futuro como entidades viables y autónomas, convirtiéndose en un pasivo contingente.

La Ley 549 de 1999 mediante la cual se constituyó el FONPET (Fondo Nacional de Pensiones de las Entidades Territoriales), con el objetivo de suministrar los recursos necesarios para atender el pasivo pensional a cargo de las entidades territoriales. Los recursos que aprovisionan al FONPET vienen tanto de las entidades territoriales como de la Nación, bajo la supervisión del Ministerio de Hacienda y Crédito Público por medio de patrimonios autónomos manejados por fiduciarias, aseguradoras y fondos de pensiones constituidos.

Conforme al artículo 2do de la Ley 549 de 1999, las entidades territoriales destinarán recursos para el pago de sus pasivos pensionales, en una cuantía equivalente al 10% de sus recursos de libre destinación, el Departamento de Antioquia fondea este valor a través de sus rentas tributarias como no tributarias. Teniendo en cuenta la Ley 549 de 1999, las entidades territoriales deben tener cubierto el 100% de su Pasivo Pensional en el año 2029.

La norma determina que el Ministerio de Hacienda, como administrador del FONPET debe comunicar a las entidades territoriales el cubrimiento del pasivo pensional; en consecuencia, a continuación, se muestra el valor del pasivo pensional del Departamento de Antioquia, discriminando por sector, los recursos acumulados y el porcentaje de cubrimiento.

De acuerdo con el Ministerio de Hacienda el nivel de cubrimiento del pasivo pensional del departamento de Antioquia, en el sector Educación equivalen al 0,3%; el sector Salud tiene acumulados recursos que alcanzan el 12% de cubrimiento del pasivo, producto de los recaudos del Lotto en Línea, SGP Salud, Situado fiscal y Rendimientos. El departamento de Antioquia alcanza un nivel de cubrimiento de su pasivo pensional equivalente al 73%.

**Tabla 30 Nivel de Cubrimiento Pasivo Pensional por Sector a diciembre de 2018**

| Sector                              | Pasivo Pensional a dic de 2018 | Recursos acumulados a dic de 2018 | % de Cobertura |
|-------------------------------------|--------------------------------|-----------------------------------|----------------|
| Salud                               | 1.133.117.695.057              | 145.549.782.784                   | 12,85%         |
| Educación                           | 1.077.105.665.445              | 3.234.648.238                     | 0,30%          |
| Propósito General                   | 4.366.781.057.071              | 15.862.684.711                    | 0,36%          |
| Reserva cuotas partes ley 1918/2016 |                                | 37.020.758.266                    |                |
| Reserva pensional general           |                                | 4.565.863.557.392                 |                |
| Por distribuir sector               |                                | 60.110.227.050                    |                |
| <b>Cubrimiento</b>                  | <b>6.577.004.417.573</b>       | <b>4.827.641.658.441</b>          | <b>73,40%</b>  |

Fuente: Ministerio de Hacienda y Crédito Público –DGRESS Cifras en pesos.

### **Análisis situación financiera sector salud- nivel central**

De la aplicación del Plan Nacional de Desarrollo en sus artículos 237 *Sostenibilidad financiera del sistema general de seguridad social* y 238 *Saneamiento financiero del sector salud en las entidades territoriales*, se desprende un “Acuerdo de punto final” como una estrategia **que va a permitir sanear las finanzas y pagar de manera definitiva las deudas del sistema de salud en los regímenes de salud de la seguridad social: el contributivo y el subsidiado.**

En el caso del régimen subsidiado, **el Acuerdo de punto final permitirá el saneamiento de las deudas a cargo de los departamentos y distritos**, pagadas de manera conjunta entre la Nación y los territorios.

Antioquia en aplicación de la fase II del acuerdo en conjunto con los Ministerios de Salud y Protección Social y Ministerio de Hacienda y Crédito Público, proyecta \$130.000 Millones de pesos que van a ser cubiertos con los recursos de dicha fase.

\$36.604 Millones de pesos por atención a la Población Pobre No Asegurada PPNA no contemplados en el presupuesto inicial para prestación de servicios de 2020, y faltantes para cubrir facturación PPNA de \$77.000 Millones de pesos.

La deuda total ascendería a \$166.604 Millones.

Teniendo en cuenta que esta cifra puede variar si:

- ✓ El porcentaje de glosa sobre el que se proyectaron las cifras varían
- ✓ Si se radica facturación que esta represada por parte de las EPS
- ✓ Si se reconocen nuevos valores en los procesos de conciliación de objeciones pendientes por resolver.

## 5. COSTO FISCAL DE LOS PROYECTOS DE ORDENANZAS SANCIONADAS EN LA VIGENCIA 2018

En el literal g correspondiente al artículo 5° de la ley 819 de 2003 se determina que las entidades territoriales deben informar el costo fiscal de los proyectos de Ordenanza sancionados en la vigencia fiscal anterior. Bajo el rigor de la norma, este apartado cobra mayor relevancia, porque se debe evaluar el impacto fiscal del costo determinado por la Ordenanza, teniendo como instrumento de medición el Marco Fiscal de Mediano Plazo.

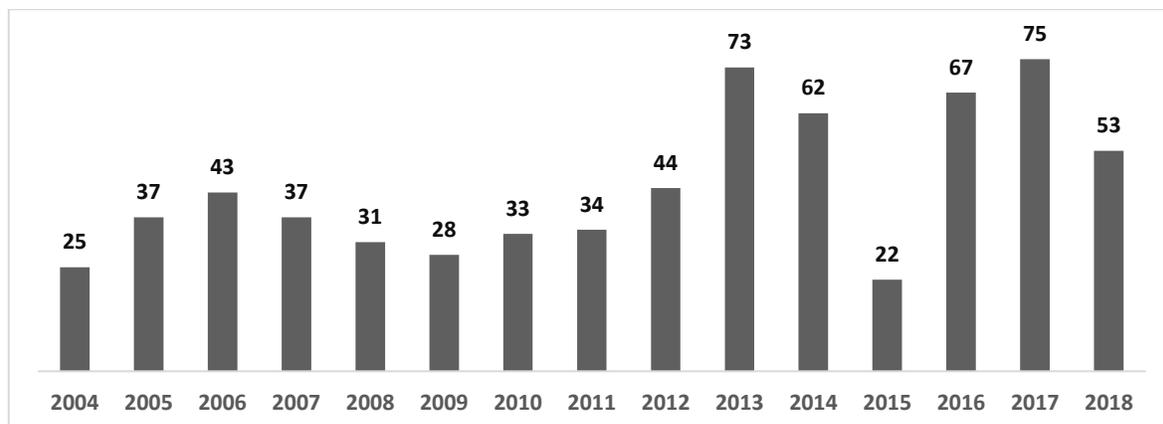
Dos elementos se tienen en cuenta, uno que en la proyección del incremento del gasto o el nuevo gasto planteado se tengan identificadas sus fuentes de financiamiento, y dos, si se están generando costos que van hacer permanentes o tienen un impacto bajo un lapso de tiempo determinado. Todo ello para ganar certeza en términos de cuanta es la limitación fiscal que generan los nuevos costos.

En la estructuración y aprobación de las Ordenanzas es fundamental el desempeño de la Asamblea Departamental, acá se traduce y justifica su misión, *representar a la comunidad y ejercer control político a la gestión de la administración departamental a través de las ordenanzas, resoluciones y proposiciones, de acuerdo a lo estipulado en la constitución política y la ley*. La Asamblea mediante la discusión y aprobación de las Ordenanzas está cuidando que en la formulación e implementación de estas se atiendan las necesidades de la población antioqueña y se logre redundar en el beneficio colectivo.

### 5.1. Ordenanzas Sancionadas en el Periodo 2004 a 2018

Entre 2004 y 2018, la Honorable Asamblea del departamento de Antioquia ha sancionado alrededor de seiscientos sesenta y cuatro (664) ordenanzas, su evolución se observa en el gráfico a continuación. Al primer semestre de 2019 han sido aprobadas 12 ordenanzas, lo que sumaría un total de seiscientos setenta y seis (676).

**Gráfico 24 Número de Ordenanzas aprobadas 2004 – 2018**



Fuente: Asamblea departamento de Antioquia.

En la vigencia 2013 se sancionaron Ordenanzas como la que autorizó la cofinanciación de las *Autopistas de la Prosperidad*, otra ordenó el cobro de la *Estampilla Pro-hospitales Públicos del Departamento*, y aquella mediante la cual se implementó el *Programa de Movilización por la Educación Pública de calidad en Antioquia*. En 2014 se firmaron 62 Ordenanzas entre ellas la que crea el *Observatorio de Políticas Públicas de la Asamblea departamental*; la Ordenanza que promueve la *conformación de los distritos agrarios supramunicipales en el departamento de Antioquia*; y una más que ordena la emisión de la *Estampilla para el Bienestar del Adulto Mayor*. En el año 2015 decae la acción en la sanción de Ordenanzas. Para el año 2016 se dinamiza la actividad de la Asamblea departamental y se sancionan Ordenanzas como, la que faculta al Gobernador para crear la *Gerencia de Paz* del departamento; se institucionaliza el *Programa Antioquia Libre de Analfabetismo*; otra Ordenanza por la cual se adopta la *Política departamental de la Educación Obligatoria para menores de 15 años en el departamento*; se institucionaliza el programa *Basura Cero en Antioquia*, la Ordenanza 22 por medio de la cual se crea el *Plan de Ordenamiento Territorial Agropecuario*; la Ordenanza 46 que establece el *Sistema Departamental de Seguridad Alimentaria y Nutricional*; se adopta la *Política Departamental Estrategia de Ecosistemas de Innovación* en la Ordenanza 48, entre otras.

En 2017 se sancionó la ordenanza 11 por medio de la cual se autorizó comprometer recursos, para la generación de capacidades para acceder al empleo y emprendimiento con el fin de reducir la pobreza; en esta misma se define contratar la implementación del bachillerato digital en la secundaria y media, en los municipios no certificados de Antioquia; además destinar recursos con objeto de contratar investigaciones de corte científico, a la prestación de servicios de salud de mediana y alta complejidad, dirigidas a la población pobre no cubierta con subsidios a la demanda.

En la ordenanza 14 se reconoce el parque natural y ambiental al Cañón de la Llorona como zona de importancia ambiental para el departamento de Antioquia, ubicado en la subregión de Urabá mediante la ordenanza 21 se adopta el programa Banco de la Gente, con el objeto de facilitar el acceso a fuentes formales de financiación para impulsar el emprendimiento, el fortalecimiento empresarial y la generación de empleos decentes en el territorio antioqueño; la 25 por la cual se establece el marco general para la creación y organización de provincias administrativas y de planificación en el departamento de Antioquia; la ordenanza 39 por la cual se implementa la política pública Antioquia libre de cultivos ilícitos en el departamento de Antioquia; la 48 por medio de la cual se adopta la política departamental estrategia de ecosistemas de innovación, y estimular el desarrollo de proyectos de investigación y transferencia de tecnología.

### **Ordenanzas Sancionadas en la vigencia fiscal 2018**

En la vigencia fiscal 2018 fueron sancionadas por el Ejecutivo 53 nuevas Ordenanzas aprobadas por la Honorable Asamblea del departamento de Antioquia. De estas se identificaron 16 es decir, el 30% que tienen costo fiscal e inciden en las finanzas públicas; 8 el 15% aunque tienen costo fiscal no se precisa la información para su estimación; y 4 (7.5%) no tienen costo fiscal cuantificable y 25 (47%) vigencias futuras.

Las iniciativas buscaron implementar diversas políticas públicas en temas de educación, innovación, seguridad, emprendimiento, además de adelantar proyectos que promueven la seguridad alimentaria, el desarrollo del sector agrícola, así como la construcción de vías secundarias y terciarias en todas las subregiones del departamento.

A continuación, se relacionan cada una de las Ordenanzas estudiadas y sancionadas en 2018 en el departamento de Antioquia. Inicialmente se listan aquellas que no tienen costo fiscal.

**Tabla 31 Relación de Ordenanzas sancionadas en la vigencia 2018**

| Ordenanza | Objeto  | COSTO |
|-----------|---|-------|
| 2         | Por medio de la cual se autoriza al gobernador del departamento de Antioquia para rendir un homenaje al ilustre antioqueño General José María Córdoba Muñoz   | NO    |
| 3         | Por medio de la cual se ordena el traslado de la cabecera municipal del municipio de Murindó - Antioquia  | NO    |
| 7         | Por medio de la cual se fija e incrementa la escala salarial de asignación básica para las diferentes denominaciones de empleos que integran los niveles jerárquicos de la planta de personal de la Contraloría General de Antioquia, a partir del 1° de enero de 2017. | NO    |
| 8         | Por medio de la cual se autoriza al gobernador del departamento de Antioquia para participar en una reorganización institucional en la alianza Medellín - Antioquia E.P.S.S.A.S y se realizan unas derogatorias   | NO    |
| 9         | Por medio de la cual se autoriza al gobernador para sustituir la escala salarial para los grados de remuneración de los diferentes niveles de empleo de la administración departamental nivel central y descentralizado, a partir del 1° de enero de 2018, en el 5.09%. | NO    |
| 12        | Por medio de la cual se adiciona el artículo 326B a la Ordenanza 29 del 2017 - estampilla Politécnico Colombiano Jaime Isaza Cadavid.   | NO    |
| 14        | Por medio de la cual se modifican los artículos 1,2 y 5 de la ordenanza 65 de 2017, por la cual se institucionaliza el reconocimiento a líderes comunales por sus aportes al desarrollo del departamento de Antioquia.  | NO    |
| 19        | Por medio de la cual se declara como patrimonio genético antioqueño, la raza bovina de ganado criollo blanco orejinegro, BON.   | NO    |
| 20        | Por medio de la cual se modifica un ítem del artículo segundo de la ordenanza 46 de noviembre de 2017.  | NO    |
| 21        | Por medio de la cual se concede una exención en el impuesto de registro y se toman otras decisiones.  | NO    |
| 25        | Por medio de la cual se adopta el reglamento de la Asamblea del departamento de Antioquia.  | NO    |
| 26        | Por medio de la cual se reprograma la vigencia futura autorizada en la ordenanza 38 de 2017 para los contratos de obra e interventoría de la ampliación, rectificación y pavimentación de la vía Anorí-el Limón   | NO    |

|    |   |    |
|----|---|----|
| 32 | Por medio de la cual se establece un mecanismo administrativo de coordinación y complementariedad en materia ambiental y la calidad del aire, y se toman otras decisiones.  | NO |
| 33 | Por la cual se establece el presupuesto general del departamento de Antioquia para la vigencia fiscal 2019.   | NO |
| 34 | Por medio de la cual se regula y reglamenta un programa educativo para los jóvenes en formación semestre cero y se toman otras disposiciones.   | NO |
| 36 | Por medio de la cual se modifica la ordenanza 50 de 1995, por la cual se crea e institucionaliza el Banco de Programas y proyectos de Inversión Pública del departamento de Antioquia.  | NO |
| 38 | Por medio de la cual se crea el sistema de información en seguridad alimentaria y nutricional para el departamento de Antioquia SISAN.  | NO |
| 39 | Por la cual se institucionaliza la designación del Concejal más destacado de cada municipio del departamento de Antioquia.  | NO |
| 40 | Por medio de la cual se crea el programa escuelas populares del deporte, la recreación y el aprovechamiento del tiempo libre y se dictan otras disposiciones.   | NO |
| 41 | Por medio de la cual se institucionaliza el día departamental del deportista antioqueño.  | NO |
| 42 | Por medio de la cual se fortalece el emprendimiento y se fomenta la economía creativa-economía naranja, en el departamento de Antioquia y se dictan otras disposiciones.  | NO |
| 43 | Por medio de la cual se fija la fecha límite de declaración y pago del impuesto sobre vehículos automotores para la vigencia 2019 y se establecen descuentos por pronto pago.   | NO |
| 44 | Por medio de la cual se adiciona la ordenanza 33 de 2007 y se realiza una clasificación municipal.  | NO |
| 45 | Por medio de la cual se conceden facultades al gobernador de Antioquia por el término de seis meses, con el fin de trasladar la casa fiscal de Antioquia.   | NO |
| 46 | Por medio de la cual se declara a las abejas, insectos de interés ecológico, social y económico en el departamento de Antioquia.  | NO |
| 47 | Por medio de la cual se adoptan medidas para el control de las actividades contrarias a la minería legal en el departamento de Antioquia.   | NO |
| 48 | Por medio de la cual se adoptan determinaciones sobre el cierre y abandono de minas en el departamento de Antioquia.  | NO |
| 49 | Por medio de la cual se modifican los artículos 4 y 5 de la ordenanza 24 de 2017, por medio de la cual se adoptan disposiciones para el uso del mercurio en Antioquia.  | NO |
| 50 | Por medio de la cual se adopta el sello social de la minería en Antioquia.  | NO |
| 51 | Por medio de la cual se implementa el proceso de planificación de largo plazo de Antioquia 2050. Implementar un proceso tecno-político de planificación de largo plazo y de movilización de pensamiento, que permita la construcción de una visión de futuro al año 2050. | NO |
| 52 | Por medio de la cual se institucionaliza el programa Eco parque turístico los Farallones de la Pintada, se dan unas autorizaciones y se toman otras decisiones.   | NO |

|    |   |    |
|----|---|----|
| 53 | Por medio de la cual se determinan las acciones y medidas para la protección integral de los páramos en el departamento de Antioquia. | NO |
|----|---|----|

Fuente: Asamblea departamento de Antioquia.

En el año 2018 se tuvieron Ordenanzas con impacto fiscal cuantificable en un monto de \$24.665 millones en pesos corrientes, una disminución del 42% respecto del costo ordenado en la vigencia anterior. Para 2018 se asignan \$1.632 millones de forma permanente, para implementar la política pública de atención a la ciudadanía, el resto \$23.034 millones fueron asignados por un período temporal.

**Tabla 32 Relación de Ordenanzas sancionadas en la vigencia 2018 con costo fiscal**

| Ordenanza | Objeto   | Costo Fiscal 2018 |
|-----------|--|-------------------|
| 1         | Por medio de la cual se crea el fondo departamental del Banco de la Gente y se dictan otras disposiciones.   | \$ 0              |
| 4         | Por medio de la cual se crea una provincia administrativa "la provincia administrativa y de planificación de Penderisco y Sinifaná en el departamento de Antioquia. Y la Provincia administrativa y de planificación PAP de la Paz en el departamento de Antioquia.                                  | \$ 0              |
| 5         | Por medio de la cual se crea una provincia administrativa "la provincia administrativa y de planificación de PAP de San Juan en el departamento de Antioquia.  | \$ 0              |
| 6         | Por medio de la cual se crea una provincia administrativa "la provincia administrativa y de planificación de PAP de la PAZ en el departamento de Antioquia, integrada por los municipios de Argelia, Nariño, La Unión y Sonsón.  | \$ 0              |
| 10        | Por medio de la cual se autoriza comprometer vigencias futuras ordinarias al gobernador del departamento de Antioquia, para el mejoramiento de vías secundarias, vías terciarias, mantenimiento de la Estación de peaje Pajarito - San Pedro de los Milagros- La Ye Entrerriós - Santa Rosa de Osos. | \$ 0              |
| 11        | Por medio de la cual se constituye "la provincia administrativa y de planificación de PAP del Agua, Bosques y el Turismo en el departamento de Antioquia.  | \$ 0              |
| 13        | Por medio de la cual se concede una autorización al Gobernador del departamento de Antioquia, para donar unos bienes al Ministerio de Defensa Nacional, Policía Nacional, por el término de 6 meses.   | \$ 7.792.447.847  |
| 15        | Por medio de la cual se autoriza comprometer vigencias futuras ordinarias al gobernador del departamento de Antioquia, para el contrato de obra en la vía Pajarito - San Pedro de los Milagros- La Ye - Entrerriós- Santa Rosa de Osos, para 3 puentes vehiculares y paseos urbanos.                 | \$ 0              |

|    |   |                  |
|----|---|------------------|
| 16 | Por medio de la cual se autoriza comprometer vigencias futuras ordinarias al gobernador del departamento de Antioquia, para el para el mantenimiento de red vial secundaria, y brindar apoyo técnico, administrativo, financiero, contable, predial, legal, social, ambiental de proyectos, llevados por la Secretaría. | \$ 0             |
| 17 | Por medio de la cual se adopta la política pública de atención a la ciudadanía para el departamento de Antioquia y se toman otras decisiones.   | \$ 1.632.000.000 |
| 18 | Por medio de la cual se crea la política pública para promover el uso de la bicicleta en el departamento de Antioquia.  | \$ 0             |
| 22 | Por medio de la cual se concede una autorización al Gobernador del departamento de Antioquia, para celebrar contrato de donación al Ministerio de Defensa Fuerza Aérea colombiana, por el término de 6 meses.   | \$ 2.198.237.245 |
| 23 | Por medio de la cual se autoriza comprometer vigencias futuras. Realizar la investigación científica del riesgo y el impacto de las intervenciones de las enfermedades transmitidas por vectores.   | \$ 0             |
| 23 | Por medio de la cual se autoriza comprometer vigencias futuras. Suministro de los medicamentos de control especial de monopolio del Estado.   | \$ 0             |
| 23 | Por medio de la cual se autoriza comprometer vigencias futuras. Prestar el servicio de análisis microbiológico y físico químico en aguas de consumo humano.   | \$ 0             |
| 23 | Por medio de la cual se autoriza comprometer vigencias futuras. Arrendar el bien inmueble para el funcionamiento del laboratorio departamental de salud pública.  | \$ 0             |
| 23 | Por medio de la cual se autoriza comprometer vigencias futuras. Permitir el uso del hangar 71 del Aeropuerto Olaya Herrera de Medellín.   | \$ 0             |
| 23 | Por medio de la cual se autoriza comprometer vigencias futuras. Suministrar combustible de aviación para las aeronaves propiedad del departamento.  | \$ 0             |
| 23 | Por medio de la cual se autoriza comprometer vigencias futuras. Realizar el mantenimiento general del avión Cessna 208B EXHK5116G.  | \$ 0             |
| 23 | Por medio de la cual se autoriza comprometer vigencias futuras. Alquiler de infraestructura para el sistema de radiocomunicaciones de la gobernación de Antioquia.  | \$ 0             |
| 23 | Por medio de la cual se autoriza comprometer vigencias futuras. Realizar asistencia técnica y apoyo a las acciones en virtud del plan territorial de salud y protección social de Antioquia.  | \$ 0             |
| 23 | Por medio de la cual se autoriza comprometer vigencias futuras. Mantenimiento preventivo y correctivo para las ascensores y plataforma elevadora en la sedes de Indeportes Antioquia.   | \$ 0             |
| 23 | Por medio de la cual se autoriza comprometer vigencias futuras. Prestación de servicios de vigilancia y seguridad para el personal y los bienes muebles e inmuebles de propiedad de Indeportes Antioquia.   | \$ 0             |
| 23 | Por medio de la cual se autoriza comprometer vigencias futuras. Contratar apoyo técnico para la preparación física, técnica y teórica para los atletas de las ligas deportivas del departamento.  | \$ 0             |
| 23 | Por medio de la cual se autoriza comprometer vigencias futuras. Construcción de ciclo rutas y bulevares saludables en el departamento.  | \$ 0             |
| 23 | Por medio de la cual se autoriza comprometer vigencias futuras. Fortalecer la implementación de los planes de ordenamiento territorial y ambiental.   | \$ 0             |

|    |   |                   |
|----|---|-------------------|
| 23 | Por medio de la cual se autoriza comprometer vigencias futuras. Realizar las evaluaciones médicas ocupacionales del personal nuevo en la gobernación de Antioquia.  | \$ 0              |
| 23 | Por medio de la cual se autoriza comprometer vigencias futuras. Implementación de estrategias de atención integral y recuperación nutricional a la primera infancia en el departamento.   | \$ 0              |
| 24 | Por medio de la cual se crea un Instituto como establecimiento público del orden departamental Escuela contra la drogadicción y se toman otras decisiones   | \$ 10.000.000.000 |
| 27 | Por medio de la cual se modifica un ítem del artículo noveno de la ordenanza 23 del 05 de septiembre de 2018.   | \$ 0              |
| 28 | Por medio de la cual se autoriza comprometer vigencias futuras ordinarias al gobernador del departamento.   | \$ 0              |
| 29 | Por medio de la cual se modifica el artículo 1 de la ordenanza 31 de octubre de 2017, para la cofinanciación del proyecto conexión vial Aburra Oriente.   | \$ 0              |
| 30 | Por medio de la cual se autoriza comprometer vigencias futuras excepcionales al gobernador del departamento de Antioquia.   | \$ 0              |
| 31 | Por medio de la cual se otorgan facultades al gobernador de Antioquia para capitalizar la Sociedad Promotora Ferrocarril de Antioquia.  | \$ 3.042.928.000  |
| 35 | Por medio de la cual se autoriza al gobernador del departamento de Antioquia para comprometer vigencias futuras ordinarias.   | \$ 0              |
| 37 | Por medio de la cual se autoriza comprometer vigencias futuras. Realizar el mantenimiento general del helicóptero Bell 412 propiedad del departamento de Antioquia.   | \$ 0              |
| 37 | Por medio de la cual se autoriza comprometer vigencias futuras. Contratar servicios de administración y operación del centro de servicios de informática, y servicios de operación de la plataforma tecnológica.                                      | \$ 0              |
| 37 | Por medio de la cual se autoriza comprometer vigencias futuras. Suministro de gasolina corrientes, gasolina extra, ACPM.  | \$ 0              |
| 37 | Por medio de la cual se autoriza comprometer vigencias futuras. Prestación de servicios de mantenimiento integral para el parque automotor de propiedad del departamento.   | \$ 0              |
| 37 | Por medio de la cual se autoriza comprometer vigencias futuras. Mantenimiento preventivo y correctivo, suministro, instalación de repuestos, equipos y trabajos varios para el sistema de aire acondicionado del CAD y sedes externas.                | \$ 0              |
| 37 | Por medio de la cual se autoriza comprometer vigencias futuras. Prestar el servicio de vigilancia privada fija armada, canica y sin arma para el departamento de Antioquia, asamblea, fábrica de licores y sedes externas.                            | \$ 0              |
| 37 | Por medio de la cual se autoriza comprometer vigencias futuras. Prestación del servicio de transporte terrestre automotor para apoyar la gestión de la gobernación de Antioquia.  | \$ 0              |
| 37 | Por medio de la cual se autoriza comprometer vigencias futuras. Contrato de mandato para el diseño, construcción, mantenimiento, adecuación y remodelación de las sedes de la fuerza pública y organismos de seguridad del departamento de Antioquia. | \$ 0              |
| 37 | Por medio de la cual se autoriza comprometer vigencias futuras. Dar sostenibilidad y seguimiento a los proyectos y programas en los componentes de seguridad, justicia y derechos humanos.  | \$ 0              |

Fuente: Asamblea departamento de Antioquia. Cifras en pesos corrientes.

## 5.2 Vigencias Futuras Sancionadas en 2018

Las vigencias futuras son una operación financiera con un costo explícito que se ordena en una vigencia y se carga al presupuesto de gastos de vigencias posteriores, significa un compromiso en el gasto de la entidad territorial. Igualmente son una oportunidad para incorporar al presupuesto los proyectos inscritos dentro del plan de desarrollo y que impliquen una ejecución más allá de la vigencia fiscal respectiva.

En el año 2018 se aprobaron 25 ordenanzas que comprometen gastos por vigencias futuras para 2019, 2020 y 2021. Estas ordenanzas se consideran con costo fiscal, puesto que generan un gasto nuevo o mayor para el año en que se implementan.

El total de las vigencias futuras autorizadas en 2018 que implican gastos para el período 2019 al 2021 es de \$548.853 millones corrientes de acuerdo a los registros de la Asamblea del departamento de Antioquia.

A continuación, se muestran las ordenanzas que autorizan al gobernador para comprometer vigencias futuras detallando las secretarías o entidades las cuales tienen el compromiso de ejecutar el gasto.

**Tabla 33 Relación vigencias futuras sancionadas en la vigencia 2018 por entidad**

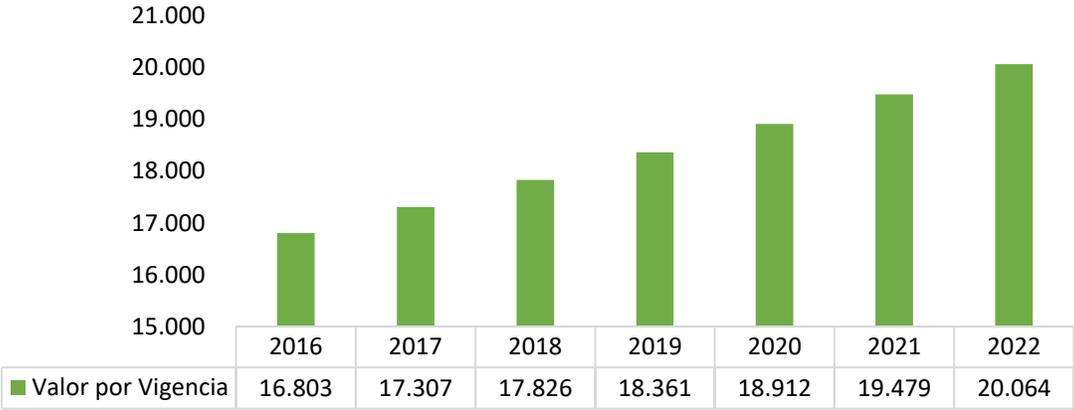
| Entidad que compromete el gasto                | Suma de Costo Fiscal 2019 | Suma de Costo Fiscal 2020 | Suma de Costo Fiscal 2021 |
|--|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| DAPARD   | 2.952.600.000             | 0                         | 0                         |
| Despacho del Gobernador                        | 523.695.406               | 0                         | 0                         |
| Educación                                      | 7.116.488.434             | 0                         | 0                         |
| Fábrica de Licores                             | 37.247.806.919            | 0                         | 0                         |
| General  | 6.422.838.018             | 0                         | 0                         |
| Gerencia de Infancia y Adolescencia            | 4.317.960.330             | 0                         |                           |
| Gerencia Indígena                              | 150.000.000               | 0                         |                           |
| Gestión Humana y Desarrollo Organizacional     | 6.859.346.168             | 0                         | 0                         |
| Gobierno                                       | 2.615.703.008             | 0                         | 0                         |
| Hacienda                                       | 1.571.318.091             | 0                         | 0                         |
| Indeportes                                     | 70.973.249.177            | 0                         |                           |
| Infraestructura Física                         | 183.348.037.323           | 96.495.413.901            | 17.037.598.965            |
| Instituto de Cultura                           | 165.700.000               | 0                         |                           |
| Instituto para el Desarrollo de Antioquia IDEA | 589.244.988               | 0                         | 0                         |
| MANA   | 59.747.138.719            | 0                         | 0                         |
| Medio Ambiente                                 | 7.269.802.572             | 0                         |                           |
| Minas  | 1.060.000.000             | 0                         |                           |
| Oficina privada Gobernador                     | 86.819.354                | 0                         |                           |
| Salud  | 42.302.650.189            | 0                         |                           |
| <b>Total general</b>                           | <b>435.320.398.696</b>    | <b>96.495.413.901</b>     | <b>17.037.598.965</b>     |

Fuente: Asamblea departamento de Antioquia. Cifras en pesos corrientes.

Además de estas ordenanzas de 2018 con implicaciones de vigencias futuras, hay otras ordenanzas sancionadas anteriormente que comprometieron recursos del presupuesto general del Departamento desde 2016 y años subsiguientes. Estas ordenanzas se muestran a continuación.

La ordenanza 20 de 2008, autoriza vigencias futuras por valor de \$160.903 millones para “Servicio de agua y saneamiento”, comprometidos hasta el año 2022.

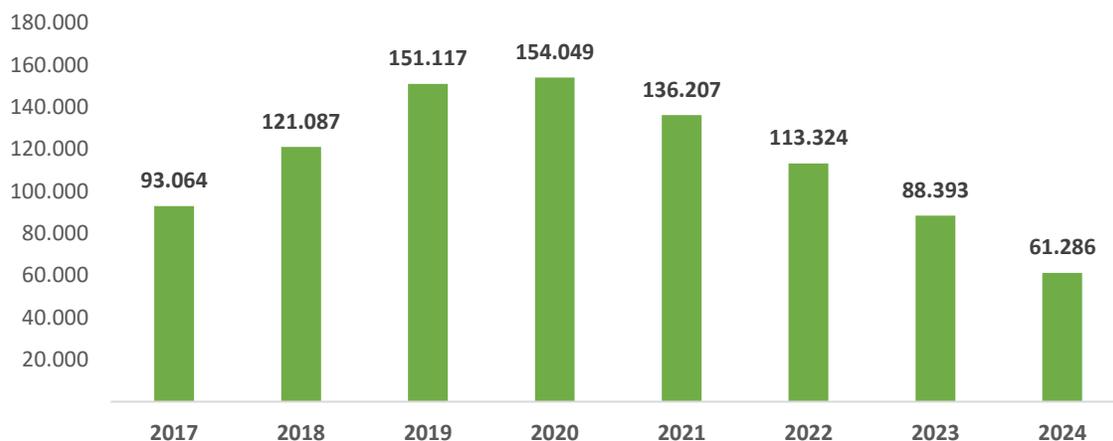
**Gráfico 25 Vigencias futuras Ordenanza 20 de 2008**



Fuente: Asamblea de Antioquia. (Cifras en millones de pesos)

La ordenanza 71 de 2013, Cofinanciación del proyecto Autopistas de la Prosperidad, autoriza vigencias futuras por valor de \$780.000 millones, comprometidas hasta el año 2024, la cual empieza a regir a partir del año 2015 por un valor de \$39.000 millones. Las cifras se presentan indexadas. El valor está distribuido de la siguiente manera:

**Gráfico 26 Vigencias futuras Ordenanza 71 de 2013**



Fuente: Asamblea de Antioquia. (Cifras en millones de pesos)

En el siguiente cuadro se presentan Ordenanzas firmadas en vigencias fiscales anteriores, y que repercutieron mediante un costo de vigencias futuras entre los años 2016 a 2019 inclusive. Se relacionan, el número de la Ordenanza, la fecha de firma, las dependencias responsables de ejecutar los proyectos separados con sus respectivos costos en las distintas vigencias.

**Tabla 34 Vigencias futuras sancionadas en vigencias anteriores con costo en el año 2018 y siguientes**

| Número Ordenanza - Fecha | Entidad                        | Descripción   | 2016   | 2017   | 2018   | 2019 |
|--------------------------|--------------------------------|---|--------|--------|--------|------|
| 21 - 05/08/2014          | Infraestructura                | Cofinanciación del proyecto Conexión Vial Aburra Oriente, Túnel Andrés Uriel Gallego y desarrollo vial complementario.  | 13.000 | 13.000 | 13.000 |      |
| 12- 11/08/2016           | Infraestructura                | Ampliación, rectificación y pavimentación de la vía Anorí El Limón, en la subregión nordeste de Antioquia.  |        | 41.347 | 27.221 |      |
| 13 - 11/08/2016          | Productividad y Competitividad | Generación de capacidades para acceder al empleo y emprendimiento, con el fin de reducir la pobreza en el departamento.   |        | 2.741  | 366    |      |
| 15- 11/08/2016           | Hacienda                       | Agenda virtual de audiencias y acceso virtual a todas las notificaciones, autos y sentencias en los procesos judiciales en los que tiene interés el departamento. | 379    | 645    |        |      |
| 16 - 11/08/2016          | Instituto de Cultura           | Mantenimiento en general al edificio del Palacio de la Cultura Rafael Uribe Uribe.  |        | 146    |        |      |

| Número Ordenanza - Fecha | Entidad                             | Descripción  | 2016  | 2017   | 2018    | 2019   |
|--------------------------|-------------------------------------|--|-------|--------|---------|--------|
| 17-17/08/2016            | IDEA                                | Construcción e interventoría de las redes externas de acueducto y tramo 1 de alcantarillado del parque Manantiales hasta el empalme con el proyecto del Valle de San Nicolás.                |       | 1.248  |         |        |
| 18-11/08/2016            | Hacienda                            | Varios proyectos de inversión.   |       | 51.168 | 2000    | 2000   |
| 34-29/11/2016            | Salud                               | Asesoría, asistencia técnica, inspección y vigilancia para el desarrollo del plan territorial de Salud pública.  |       | 10.634 |         |        |
| 35 - 29/11/2016          | Infraestructura                     | Pavimentación de la vía San Pedro-Santa Rosa.  |       | 1.901  |         |        |
| 36 - 07/12/2016          | DAPARD                              | Planes Escolares Gestión del Riesgo del municipio de Bello. Estrategias Pedagógicas, en Política de Gestión del Riesgo.  |       | 464    |         |        |
| 37-07/12/2016            | Infraestructura                     | Estudios y diseños para el control de inundaciones en el municipio de Caucasia.  |       | 815    |         |        |
| 38-20/12/2016            | Educación                           | Apoyo a la prestación del servicio educativo.  | 16729 | 8.365  |         |        |
| 39 - 15/12/2016          | Gobierno                            | Implementación, ampliación y modernización de los circuitos cerrados de televisión en los municipios del departamento.   | 2463  | 4.375  |         |        |
| 40 - 15/12/2016          | Hacienda                            | Almacenamiento, custodia y consulta de la información física de la Gobernación de Antioquia.   |       | 142    |         |        |
| 11-11/07/2017            | Infraestructura                     | Operación de peajes en el departamento.  |       |        | 128.616 | 20.128 |
| 12 - 03/08/2017          | Educación                           | Contratar el apoyo a la prestación del servicio educativo para el normal desarrollo de las actividades de los establecimientos oficiales del departamento.                                   |       |        | 74.305  | 39.385 |
| 30 - 25/09/2017          | Infraestructura                     | Asumir compromisos para los estudios y diseños e interventoría para el mejoramiento, rehabilitación y pavimentación del tramo de vías del departamento de Antioquia.                         |       |        | 42.664  | 4.864  |
| 42-31/10/2017            | Idea                                | Se autoriza al gobernador del departamento para donar al municipio de Rionegro la participación accionaria que el departamento de Antioquia posee en Empresas Públicas de Rionegro S.A.E.S.P |       |        | 24.621  | 12.043 |
| 45 - 03/11/2017          | Gerencia de Infancia y Adolescencia | Autorizar al gobernador para asumir compromisos para suscribir los contratos referentes a la   |       |        | 70.579  |        |

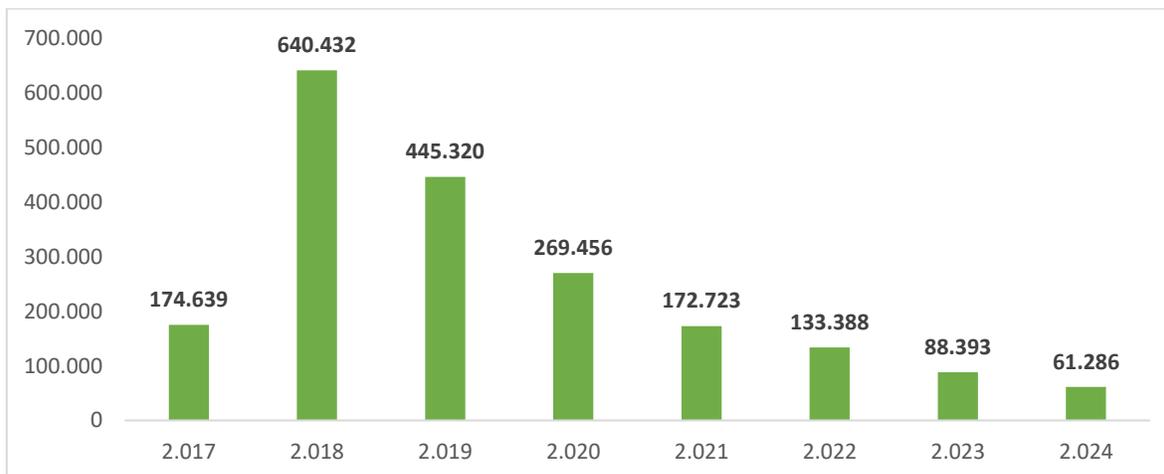
| Número Ordenanza - Fecha | Entidad         | Descripción  | 2016 | 2017 | 2018    | 2019 |
|--------------------------|-----------------|--|------|------|---------|------|
|                          |                 | implementación de la estrategia buen comienzo Antioquia.   |      |      |         |      |
| 50 - 03/11/2017          | MANA            | Por medio de la cual se autoriza comprometer vigencias futuras excepcionales al gobernador para la gerencia mana.  |      |      | 26.347  |      |
| 58 - 03/11/2017          | Indeportes      | Por medio de la cual se autoriza comprometer vigencias futuras al gobernador, para adecuación y mantenimiento de escenarios deportivos en los municipios de Antioquia. |      |      | 19.498  |      |
| 62- 08/11/2017           | Infraestructura | Por medio de la cual se autoriza comprometer vigencias futuras, adquisición de maquinaria apta para el mantenimiento de la red vial secundaria.                        |      |      | 334.687 |      |
| 65- 08/11/2017           | Indeportes      | Por medio de la cual se autoriza comprometer vigencias futuras, para contratar la construcción de escenarios deportivos saludables.                                    |      |      | 5.898   |      |

Fuente: Asamblea departamento de Antioquia. Cifras en millones de pesos.

Como se observó, se tienen una serie de ordenanzas que comprometen recursos del Departamento en las próximas vigencias y, por ende, representan esfuerzo presupuestal.

En el siguiente gráfico se muestra el costo total de los acuerdos que comprometen vigencias futuras, estos costos comprometen recursos hasta la vigencia del año 2024.

**Gráfico 27 Costo total de ordenanzas que comprometen vigencias futuras**



Fuente: Asamblea de Antioquia. (Cifras en millones de pesos)

En 2018 y 2019 la tendencia en el valor de las vigencias futuras ha sido marcadamente alcista, debido básicamente a que se trata de años electorales, en los cuales se establecen los costos de los contratos con antelación, de manera que se pueda salvaguardar la denominada ley de garantías.

## 6. Análisis Financiero de las Entidades Descentralizadas, Impactos en las Finanzas del Departamento Medidas en el Marco Fiscal de Mediano Plazo

El departamento de Antioquia cuenta 19 entidades descentralizadas, con los resultados de sus cifras al cierre de 2018 se proyecta el presente informe<sup>8</sup>.

Son diversas las áreas en las cuales el departamento asume compromisos con la comunidad a través de sus entidades descentralizadas, los objetos sociales y económicos, se ocupan de actividades del orden asistencial y social, la cultura, las telecomunicaciones, los servicios públicos e infraestructura.

**Tabla 35 Entidades descentralizadas del departamento de Antioquia**

| Tipo de Organización   | Entidad  | Sector Económico                        |
|--|--|---|
| Empresa Industrial y Comercial del Estado                              | Lotería de Medellín - EICE   | Beneficiencia                           |
|  | Empresa de Vivienda de Antioquia -EICE                             | Vivienda                                |
| Empresa Industrial y Comercial del Estado o Sociedad de Economía Mixta | Hidroeléctrica de Ituango Hidroituango S.A                         | Servicios Públicos y Saneamiento Básico |
|  | Reforestadora Integral de Antioquia S.A - EICE                     | Silvicultura                            |
|  | Sociedad de Televisión de Antioquia Teleantioquia - EICE           | Telecomunicaciones                      |
| Empresa Social del Estado  | ESE Centro de Rehabilitación Integral en Salud Mental de Antioquia | Salud                                   |
|  | ESE Hospital La María Medellín                                     | Salud                                   |
|  | ESE Hospital Marco Fidel Suarez -Bello                             | Salud                                   |
|  | ESE Hospital San Rafael - Itagüí                                   | Salud                                   |
|  | ESE Hospital Cesar Uribe Piedrahita Caucaasia                      | Salud                                   |
|  | ESE Hospital Mental de Antioquia HOMO                              | Salud                                   |
|  | ESE Hospital Regional San Vicente de Paul Caldas                   | Salud                                   |
| Establecimiento Público  | Entidad Administradora de Pensiones de Antioquia - EP              | Seguridad y Pensiones                   |

<sup>8</sup> El artículo 52° de la Ley 1955 de 2019 Plan Nacional de Desarrollo, determina que las entidades territoriales deben incluir un análisis de la situación financiera de sus entidades descentralizadas.

|  |   |                       |
|--|---|-----------------------|
|  | Instituto de Cultura y Patrimonio de Antioquia - EP   | Cultura               |
|  | Instituto Departamental de Deportes de Antioquia - EP | Recreación y Deportes |
|  | Instituto Para el Desarrollo de Antioquia IDEA -EP    | Financiero            |
|  | Politécnico Colombiano Jaime Isaza Cadavid -IES       | Educación             |
|  | Tecnológico de Antioquia - IES                        | Educación             |
| Institución de Educación Superior, del orden departamental | Universidad Digital de Antioquia                      | Educación             |

Fuente: Secretaría de Hacienda, departamento de Antioquia

### 6.1. Análisis Financiero de las Entidades Descentralizadas

La información de carácter financiero que se presenta a continuación, es suministrada por cada una de las entidades descentralizadas al cierre de 2018, en este orden de ideas, cada entidad respeta las normas contables y fiscales que la rigen de acuerdo a su carácter empresarial, esto es, si provienen de una empresa industrial y comercial del Estado, caso de la Lotería de Medellín, la Empresa de Vivienda de Antioquia, Teleantioquia; o si proviene de una Entidad Social del Estado como es el caso de los Hospitales que prestan servicios de salud atendidos a la ley 10 de 1990, de otro lado están los establecimientos públicos, Instituto de Deportes de Antioquia, o el Instituto para el Desarrollo de Antioquia, las restantes son establecimientos de educación superior.

Las entidades descentralizadas del departamento registraron ingresos por \$1.334.357 millones al cierre de la vigencia fiscal 2018. Esta cifra equivale al 37% de los ingresos corrientes del nivel central de la gobernación en cifras \$3.612.764 millones.

Otro dato de importancia registra que al cierre de la vigencia en análisis dos de las entidades descentralizadas presentaron déficit por \$57.456 millones, en su orden el Instituto para el Desarrollo de Antioquia con saldo negativo de \$42.807 millones, y el Hospital Cesar Uribe Piedrahita de Cauca por \$14.649 millones en negativo.

El resto de las entidades computan un saldo superavitario por \$260.252 millones, con lo cual el consolidado es de \$202.796 millones.

**Tabla 36 Consolidado Fiscal Entidades Descentralizadas del Departamento de Antioquia 2018**

| Entidad                                | Total Ingresos 2018 | Neto situación financiera-2018 | Ingresos totales EDS/Ingresos corrientes admón. central, 2018 | Pasivos contingentes-2018 |
|--|---------------------|--------------------------------|---|---------------------------|
| Lotería de Medellín - EICE             | 213.577             | 88.479                         | 5,91%   | 1.809                     |
| Empresa de Vivienda de Antioquia -EICE | 34.471              | 3.814                          | 0,95%   | 1.782                     |

| Entidad  | Total Ingresos 2018 | Neto situación financiera- 2018 | Ingresos totales EDS/Ingresos corrientes admón. central, 2018 | Pasivos contingentes- 2018 |
|--|---------------------|---------------------------------|---|----------------------------|
| Hidroeléctrica de Ituango- Hidroituango S.A                        | 9.198               | 1.702                           | 0,25%   | 202                        |
| Reforestadora Integral de Antioquia S.A - EICE                     | 2.354               | 663                             | 0,07%   | 14                         |
| Sociedad de Televisión de Antioquia Teleantioquia -EICE            | 71.547              | 6.873                           | 1,98%   | 0                          |
| ESE Centro de Rehabilitación Integral en Salud Mental de Antioquia | 12.179              | 1.579                           | 0,34%   | 0                          |
| ESE Hospital La María Medellín                                     | 84.637              | 10.301                          | 2,34%   | 400                        |
| ESE Hospital Marco Fidel Suarez -Bello                             | 56.171              | 4.093                           | 1,55%   | 4.682                      |
| ESE Hospital San Rafael - Itagüí                                   | 77.617              | 6.869                           | 2,15%   | 624                        |
| ESE Hospital Cesar Uribe Piedrahita Caucaasia                      | 51.981              | -14.649                         | 1,44%   | 29.762                     |
| ESE Hospital Mental de Antioquia HOMO                              | 57.060              | 11.908                          | 1,58%   | 553                        |
| ESE Hospital Regional San Vicente de Paul Caldas                   | 32                  | 4                               | 0,00%   | 0                          |
| Entidad Administradora de Pensiones de Antioquia -EP               | 108.262             | 7.083                           | 3,00%   | 15.856                     |
| Instituto de Cultura y Patrimonio de Antioquia - EP                | 29.601              | 6.775                           | 0,82%   | 0                          |
| Instituto Departamental de Deportes de Antioquia - EP              | 243.022             | 95.151                          | 6,73%   | 2.209                      |
| Instituto Para el Desarrollo de Antioquia IDEA -EP                 | 100.163             | -42.807                         | 2,77%   | 163.063                    |
| Politécnico Colombiano Jaime Isaza Cadavid -IES                    | 100.789             |                                 | 2,79%   | 0                          |
| Tecnológico de Antioquia - IES                                     | 71.464              | 8.573                           | 1,98%   | 0                          |
| Universidad Digital de Antioquia*                                  | 10.232              | 6.386                           | 0,28%   | 0                          |
| <b>Totales</b>   | <b>1.334.357</b>    | <b>202.796</b>                  | <b>36,9%</b>  | <b>220.957</b>             |

Fuente: Datos de los Estados Financieros informados por cada entidad descentralizada.

\* Información del Sistema CHIP-CGR Presupuestal. Ministerio de Hacienda. Millones de pesos.

Como se observa en la tabla anterior los pasivos contingentes, o demandas judiciales en contra de la entidad, acumuladas y valoradas a precios de 2018, informados por las entidades descentralizadas al cierre de 2018, sumaron \$220.957 millones, equivalentes al 16,6% del total de ingresos de la vigencia.

Resaltan en cuanto a estos pasivos las cifras del Instituto para el Desarrollo de Antioquia IDEA, y el Hospital Cesar Uribe Piedrahita de Caucaasia y la Administradora de Pensiones de Antioquia.

## 6.2. Medición del Impacto de las Entidades Descentralizadas en los Indicadores del Departamento, a través del Marco Fiscal de Mediano Plazo

El departamento tiene como resultado los indicadores que se muestran en la tabla que sigue, entre las vigencias 2020 y 2023 los ingresos corrientes de libre destinación aumentan en promedio al 2,5%, y el total de gastos lo hace al 4%.

El indicador de ley 819 de 2003 representa un cubrimiento de los intereses de la deuda en 2.5 veces, o sea mayor a 1. Se cumple el indicador de ley 617 de 2000, que relaciona los gastos de funcionamiento y los ingresos corrientes base de cálculo, teniendo en cuenta solo los recursos provenientes de libre destinación; de otro lado están los de ley 358 de 1997 de solvencia y sostenibilidad, el primero de ellos toma en consideración la importancia de los intereses de la deuda en relación al ahorro operacional; el segundo mide la relación entre el saldo de la deuda y los ingresos corrientes de ley base para el cálculo de este indicador, ambos bajo los límites exigidos por ley.

**Tabla 37 Indicadores de Ley en Escenario base cifras en millones de pesos**

| Concepto                                   | Vigencia 2020 | Vigencia 2021 | Vigencia 2022 | Vigencia 2023 |
|--|---------------|---------------|---------------|---------------|
| ICLD Ingresos Corrientes Libre Destinación | 1.366.687     | 1.407.025     | 1.448.763     | 1.491.951     |
| Total Gastos por fondos comunes            | 740.012       | 769.686       | 800.795       | 833.221       |
| Ley 819/2003 Superávit primario > 100%     | 1,4           | 2,5           | 2,8           | 3,6           |
| Ley 617/2000. Límite 50%                   | 44,15%        | 44,72%        | 45,30%        | 45,89%        |
| Ley 358 Solvencia. ≤ 40%                   | 7,9%          | 8,0%          | 7,1%          | 6,2%          |
| Ley 358 Sostenibilidad. < 80%              | 69%           | 62%           | 54%           | 41%           |

Fuente: Secretaría de Hacienda departamento de Antioquia. Marco Fiscal Mediano Plazo 2020-2029

De los resultados de las Entidades Descentralizadas, se toman en consideración el déficit por \$57.456 millones y \$220.957 millones de pasivos contingentes del cierre de 2018, cifras que se incorporan en el Marco Fiscal de Mediano Plazo 2020-2029.

El déficit se asume de una vez en la vigencia 2020 sumando a los gastos, presionando los recursos por fondos comunes; los pasivos contingentes se dispersan a 10 años, es decir, al alcance de proyección del Marco Fiscal iniciando en 2020.

Como consecuencia de asumir tales cifras, un impacto inmediato se establece en el total de los gastos, los cuales ahora crecen a una tasa promedio del 5%, un punto porcentual superior a la del escenario base. Esto implica una mayor presión sobre los ingresos corrientes de libre destinación y la consiguiente caída en la inversión, en 27% aproximadamente equivalentes a \$81.034 millones menos.

Otro impacto notable se aprecia en el ahorro primario, lo que se traduce en la merma ostensible del indicador de ley 819 de 2003.

Al incluir los valores mencionados, el ahorro primario<sup>9</sup> se ve golpeado en \$81.034 millones. En el escenario base se observa como el ahorro primario cubría en 1.4 veces los intereses de la deuda, con la afectación esta relación disminuye a 0.8 veces, una pérdida de cubrimiento del 46%.

Esta situación representa riesgo para la entidad puesto que genera nuevas presiones para los ingresos corrientes de libre destinación, y debilita la posición de la gobernación para la negociación de futuros créditos.

Finalmente se puede decir que el indicador de ley 358 en sostenibilidad crece en un punto porcentual, en relación a la situación del escenario base, pero continúa respetando el límite establecido en la ley.

**Tabla 38 Indicadores de Ley en Escenario asumiendo Déficit y Pasivos Contingentes de Entidades Descentralizadas. Cifras en millones de pesos**

| Concepto                                   | Vigencia 2020 | Vigencia 2021 | Vigencia 2022 | Vigencia 2023 |
|--|---------------|---------------|---------------|---------------|
| ICLD Ingresos Corrientes Libre Destinación | 1.366.687     | 1.407.025     | 1.448.763     | 1.491.951     |
| Total Gastos por fondos comunes            | 821.046       | 794.042       | 825.955       | 859.211       |
| Ley 819/2003 Superávit primario >100%      | 0,8           | 2,3           | 2,6           | 3,3           |
| Ley 617/2000. Límite 50%                   | 44,15%        | 44,72%        | 45,30%        | 45,89%        |
| Ley 358 Solvencia ≤ 40%                    | 8,1%          | 8,3%          | 7,3%          | 6,4%          |
| Ley 358 Sostenibilidad < 80%               | 70%           | 63%           | 55%           | 41%           |

Fuente: Secretaría de Hacienda departamento de Antioquia. Marco Fiscal Mediano Plazo 2020-2029

En síntesis, una vez medidos los impactos de asumir el déficit como los pasivos contingentes de las Entidades Descentralizadas en el Marco Fiscal, aunque la gobernación no entra en una crisis fiscal, si sufre pérdidas en sus posibilidades de crecer en inversión social, y cae en un perfil de riesgo para asumir negociaciones en nuevos créditos.

<sup>9</sup> De acuerdo a la norma el superávit primario se halla sumando los ingresos corrientes (definidos en el Estatuto Orgánico de Presupuesto) y los recursos de capital (tomando los descuentos obligados como recursos del crédito, capitalizaciones), a estos se restan los gastos de funcionamiento, los gastos de inversión y los gastos de operación comercial.  $SP = IC + RC - GF - GI - GOC$

## 7. INDICADORES DE GESTIÓN FISCAL

En este capítulo se pretende describir el comportamiento de la gestión fiscal del Departamento de Antioquia en los años recientes a través de los principales indicadores dispuestos para evaluar y hacer seguimiento. Del mismo modo, se pretende hacer un análisis comparativo con los departamentos de Cundinamarca y Valle del Cauca como referentes por su tamaño y desempeño fiscal reciente.

El Departamento Nacional de Planeación usa como herramienta de evaluación y seguimiento a las finanzas públicas de los Entes Territoriales el Indicador de Desempeño Fiscal - IDF. Éste da cuenta del manejo y, sobre todo, del cumplimiento de la política fiscal y presupuestal establecidos por la respectiva Secretaría de Hacienda y avalado para cada vigencia por los órganos de control, y a su vez este indicador determina las variables que más afectan los ingresos y gastos generados por el Ente Territorial. Además, la metodología establecida por el DNP logra sintetizar en un solo índice, un conjunto de indicadores de ejecuciones presupuestal para observar las variabilidades y sensibilidades de cada una de ellas.

El Índice de Desempeño Fiscal (IDF) como instrumento analítico, establecido por la Ley 617 del año 2000 en particular en el artículo 49, busca medir el grado de gestión que los municipios y departamentos le dan a sus finanzas públicas. La norma general que regula la evaluación de la gestión fiscal territorial es la Ley 617 de 2000, en particular, el artículo 49 se constituye en el referente para el cálculo del indicador de desempeño fiscal.

El objetivo es medir y analizar el desempeño fiscal de las Entidades territoriales considerando como fuente de financiación las ejecuciones presupuestales reportadas en el Formulario Único Territorial de cada vigencia. Los resultados obtenidos corresponden a 5 categorías: solvente, sostenible, vulnerable, riesgo y deterioro.

La metodología utilizada comprende el cálculo de seis indicadores de gestión financiera, su agregación en un indicador sintético, mediante la técnica de componentes principales, y el establecimiento de un escalafón (“ranking”) de desempeño a partir de este índice agregado. El indicador sintético mide globalmente el resultado fiscal alcanzado en cada año y se encuentra en una escala de 0 a 100, donde valores cercanos a 0 reflejan bajo desempeño fiscal y valores cercanos a 100 significan que la entidad territorial logró en conjunto los siguientes resultados:

- Buen balance en su desempeño fiscal
- Suficientes recursos para sostener su funcionamiento
- Cumplimiento a los límites de gasto de funcionamiento según la Ley 617/00
- Importante nivel de recursos propios (solvencia tributaria) como contrapartida a los recursos del Sistema General de Participaciones.
- Altos niveles de inversión
- Adecuada capacidad de respaldo de su deuda
- Generación de ahorro corriente, necesario para garantizar su solvencia financiera.

Las categorías de interpretación del Indicador de Desempeño se muestran en la tabla 6.1

**Tabla 39 Niveles de desempeño fiscal – DNP –**

| Niveles de Desempeño Fiscal | Solvente | Sostenible  | Vulnerable  | Riesgo      | Deterioro |
|-----------------------------|----------|-------------|-------------|-------------|-----------|
| Rangos de Desempeño Fiscal  | ≥ 80     | ≥ 70 y < 80 | ≥ 60 y < 70 | ≥ 40 y < 60 | < 40      |

Fuente: Departamento Nacional de Planeación –DNP-

Un buen indicador de desempeño fiscal tiene como premisa que la administración departamental logra con éxito sus objetivos fiscales. Una buena gestión y administración de recursos se traduce en confianza ciudadana que, a su vez, se traduce en mayor fortalecimiento de las finanzas públicas. Un buen desempeño fiscal, significa que se puede generar con mayor satisfacción las necesidades de la población a través de la acción pública. Es decir, se traduce en más y mejores bienes públicos: colegios, agua y alcantarillado, hospitales, vías, parques y espacios públicos, bibliotecas y además, de proyectos con alto impacto social como programas educativos, para la vejez y la población vulnerable, seguridad alimentaria, políticas de trabajo decente, y proyectos de emprendimientos, entre otros.

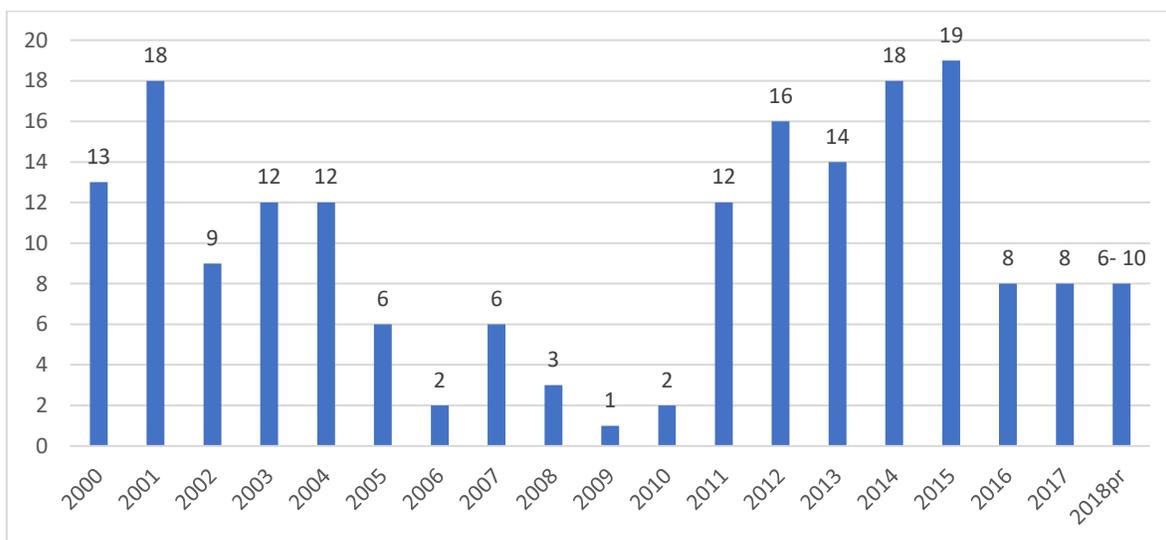
Sin embargo, el indicador de desempeño fiscal solo es una medición desde los números sobre su comportamiento financiero. No mide, por ejemplo, el grado de corrupción o focalización en la ejecución presupuestal. En este sentido, el indicador me dice sobre cómo está mi gestión fiscal en términos financieros lo que puede traducirse con buena administración en bienes públicos.

En el gráfico 6.1 se observa la evolución de la posición del Departamento a nivel nacional según el Indicador de desempeño fiscal. Desde que se hace la medición el Departamento de Antioquia ha estado fluctuando en los 20 primeros lugares teniendo una mejora significativa desde el 2000 hasta el 2010 que obtuvo el primer y segundo lugar. Desde esa vigencia hasta el 2015 se evidencia una caída importante de posición. El Departamento de Antioquia ocupaba en 2015 el puesto número 18 en el ranking de Desempeño fiscal, para 2016 se logró obtener el puesto 11 a nivel nacional, demostrando una mejora en el desempeño fiscal, ya en el 2017 se obtuvo el puesto 8 en el ranking, debido a la implementación de diversas estrategias que consolidaron la gestión de sus finanzas públicas. Para 2018 las expectativas es que se mantenga en un puesto entre el 6 - 10.

El dramático descenso en la posición de Antioquia a nivel nacional, que ocurrió entre las vigencias 2010 a 2011, obedeció en gran medida al cambio en la metodología del índice generación de recursos propios, el cual mide la capacidad que tiene el ente para generar rentas propias, al excluir los ingresos no tributarios de la medición. Es importante mencionar, que dentro de este rubro, el Departamento cuenta con los ingresos operacionales de la Fábrica de Licores de Antioquia –FLA- que con el nuevo cálculo no son computados, esto ha hecho que a partir de 2011 Antioquia no haya estado en los primeros lugares, del mismo modo, en 2015 ocupó la posición 19 suceso explicado principalmente

por el incumplimiento del límite previsto en la Ley 617 de 2000<sup>10</sup>. Cabe resaltar para la vigencia 2016, que la administración departamental se acogió a un plan de saneamiento fiscal autónomo, acompañado por el Ministerio de Hacienda y Crédito Público, el mismo tuvo importantes esfuerzos en el fortalecimiento de sus rentas propias y el racionamiento de los gastos de funcionamiento, lo que permitió resultados contundentes en el Indicador Sintético de Desempeño Fiscal; donde se presentó un repunte en once (11) puestos a nivel nacional, además del cumplimiento y retorno al límite de la Ley 617 de 2000<sup>11</sup>.

**Gráfico 28 Posición de Antioquia a nivel nacional según el Índice de Desempeño Fiscal**



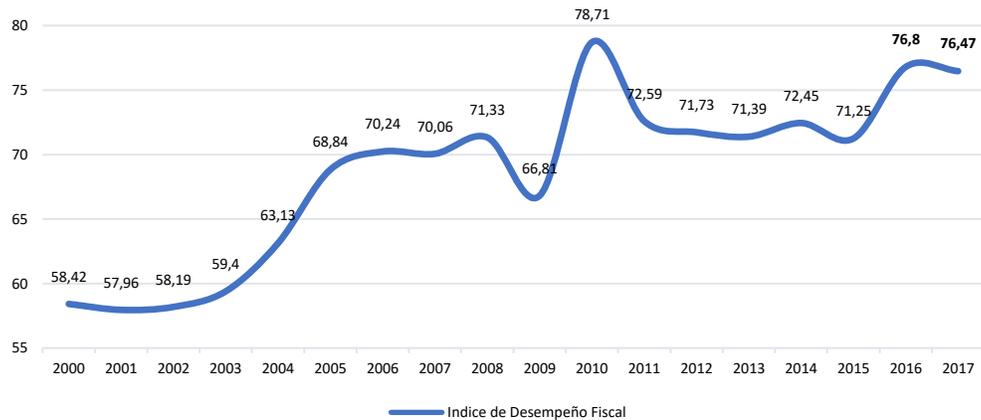
Fuente: Departamento Nacional de Planeación (2019)

En el gráfico 6.2 se observa la evolución del Indicador de Desempeño Fiscal para el Departamento de Antioquia. En general, el indicador ha mejorado desde el año 2000 con excepción de algunas vigencias en que ha caído. En particular, se evidencia que, tras la disminución del indicador en el año 2011, se recupera para el año 2016 y 2017.

<sup>10</sup> Según la Contraloría General de la República éste se ubicó en 50,9%, 0,9 puntos porcentuales por encima del valor permitido.

<sup>11</sup> Según la Contraloría General de la República el indicador de Ley 617 de 2000 para la vigencia fiscal 2016 es de 35,77%.

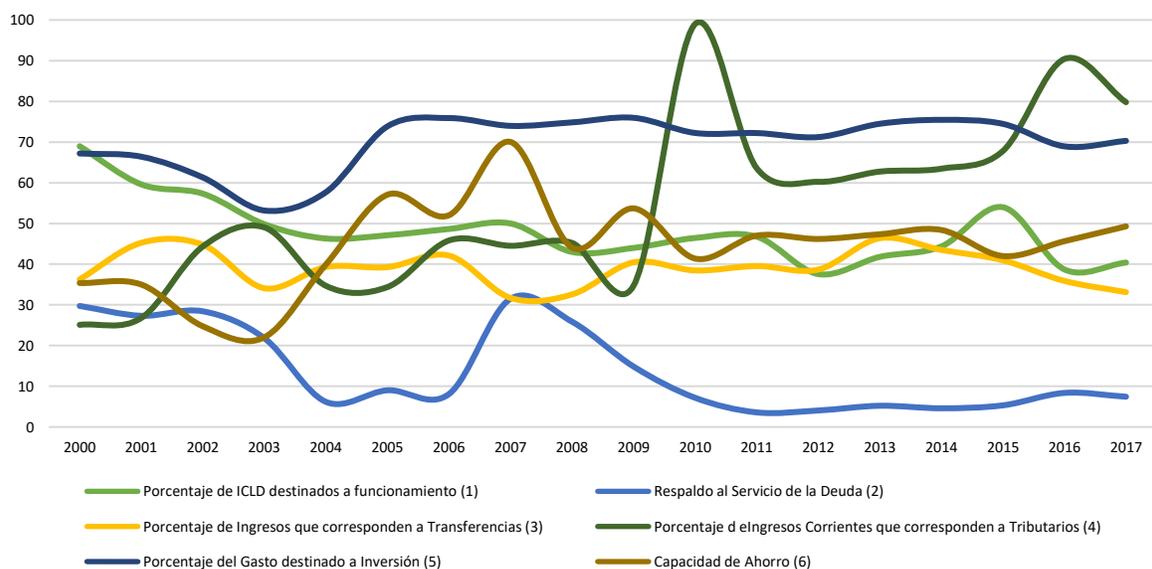
**Gráfico 29 Evolución Indicador de Desempeño Fiscal para el Departamento de Antioquia**



Fuente: Departamento Nacional de Planeación

En el gráfico 6.3 se observa el comportamiento del indicador de desempeño fiscal por componentes desde el año 2000. Se evidencia que recientemente el indicador que más afecta positivamente es el de Ingresos corrientes que corresponden a tributarios (línea roja). Pero a lo largo del tiempo es importante señalar que el porcentaje de gasto destinado a inversión ha contribuido a mejorar el desempeño fiscal. Por otro lado, el indicador de Servicio de la Deuda ha tenido efectos negativos sobre el indicador ponderado de desempeño fiscal, recientemente este indicador ha desmejorado así mismo que el porcentaje de ingresos que corresponden a transferencias.

**Gráfico 30 Evolución del IDF por componentes en el Departamento de Antioquia**



Fuente: Departamento Nacional de Planeación (2019)

### **Autofinanciación de los gastos de funcionamiento (Gasto funcionamiento/ Ingresos corrientes de libre destinación):**

La autofinanciación de los gastos de funcionamiento mide qué parte de los recursos de libre destinación están destinados a pagar la nómina, los gastos generales de operación y las transferencias desde la administración central de la entidad territorial. Lo deseable es que este indicador sea menor o igual al límite establecido en la Ley 617 de 2000, de acuerdo con la categoría correspondiente, para el departamento de Antioquia el límite se encuentra en el 50% (Departamento Nacional de Planeación, 2013).

Según la metodología del DNP, en los periodos 2012-2015, dicho indicador estaba creciendo paulatinamente hasta ubicarse en 54,0% en el año 2015, esto debido al aumento en los gastos de funcionamiento del departamento que han crecido en mayor proporción que los ingresos corrientes de libre destinación.

La vigencia 2016 cambió dicha tendencia con una disminución de 15,3 puntos porcentuales, alcanzando un porcentaje de 38,7% y para 2017 se ubicó en 40.4%, indicando un fortalecimiento en la generación de recursos propios del departamento y la efectividad del proceso de saneamiento fiscal autónomo, lo que encaminó a que rentas como vehículos, registros, impuesto al consumo de cerveza y operaciones comerciales tuvieran un crecimiento que permitió a los ingresos corrientes de libre destinación, crecer en mayor medida que el gasto en funcionamiento.

A su vez los gastos de funcionamiento presentaron una disminución del 18,3% entre 2017 a 2018. Se presentaron ajustes significativos, en especial, los servicios de la deuda los cuales pasaron de \$604 mil millones a \$430 mil millones (19,9% de decrecimiento).

### **Magnitud de la Deuda (Servicio de la deuda / Ingresos Disponibles)**

El indicador de magnitud de la deuda, es una medida de capacidad de respaldo y se obtiene como la proporción de los recursos totales que están cubriendo el servicio de la deuda. Éste guarda relación con los indicadores de Ley 358 de 1997 y 819 de 2003. Según el DNP lo aconsejable es que la relación sea lo más baja posible, es decir, que la deuda no supere la capacidad de pago ni la liquidez del departamento (Departamento Nacional de Planeación, 2013).

Antioquia en este indicador tuvo un comportamiento aceptable desde la vigencia 2010 donde el indicador no ha alcanzado las dos cifras. Sin embargo, para la vigencia 2016 el porcentaje de Magnitud de la Deuda aumento 3 pp, esto debido al cumplimiento del periodo de gracias de varios préstamos y la depreciación del peso colombiano para dicha vigencia, generando así un crecimiento del servicio de la deuda de 44,3%, pasando de \$190.379 millones en la vigencia 2015 a \$274.793 millones en la vigencia 2016.

En 2017 el indicador se ubicó en 7.44. El saldo de la deuda se incrementó para 2018 en 8,2% al pasar de \$1,4 a \$1,5 billones. Cerca del 30% corresponde a deuda externa sin cobertura de riesgo (tasa de cambio). \$184 mil millones de recurso del crédito ingresaron en 2018 al presupuesto del departamento. El vencimiento de la deuda interna y externa está programado para su terminación en 2027 y 2032 respectivamente. Igualmente, el 55% del servicio de la deuda estará concentrada en la próxima administración (2020-2023) y se estima para 2018 que el indicador saldo de la deuda se ubique en el 70% de los ingresos corrientes.

### **Dependencia de las transferencias de la Nación (SGP<sup>12</sup>) y las Regalías (Transferencias + Regalías / Ingresos totales)**

Este indicador muestra cuán importantes son los recursos de transferencias hechas por la nación en SGP y las regalías frente a los ingresos totales registrados en el Departamento. En su mayoría, éstos tienen una destinación específica para atender programas sociales en salud, educación, saneamiento básico y una pequeña parte de propósito general. Es por esto, que establecer la magnitud de dependencia de las transferencias es relevante, toda vez que se convierten en fuente de financiación de los planes de desarrollo territorial permitiendo medir si las transferencias nacionales, son o no, recursos fundamentales para financiar dicho desarrollo. Es decir, que la idea de dicho indicador es que el ente territorial tenga poca dependencia por estos recursos.

La dependencia de las transferencias y las regalías mide la importancia que estos recursos tienen en relación con el total de fuentes de financiación. Es decir, indica el peso que tienen estos recursos en el total de ingresos y su magnitud refleja el grado en el cual las transferencias y regalías se convierten en los recursos fundamentales para financiar el desarrollo territorial. Un indicador por encima de 60% señala que la entidad territorial financia sus gastos principalmente con recursos de transferencias de la Nación y Regalías. El monto de las transferencias no incluye los recursos de cofinanciación, pues son recursos no homogéneos a todas las entidades territoriales y, de ser considerados, generaría distorsiones en la evaluación.

Como se observa en el gráfico 6.3, el grado de dependencia de las regalías y SGP es moderado. Para la vigencia 2013 se obtuvo el mayor pico históricos de esta medición con 46,38%, desde ese año se ha tenido una disminución en el indicador, lo que llevo a que en la vigencia 2016 se posiciona en 35,88%; equivalente a una disminución de 10,5 pp en tres vigencias siendo la última la que guarda mayor relevancia en el resultado obtenido, debido a la constante apuesta de la administración departamental por fortalecer las rentas propias. Para 2017 el indicador se mantiene en un valor cercano a 33.13%.

---

<sup>12</sup> El Sistema General de Participaciones-SGP está constituido por los recursos que la nación transfiere por mandato de los artículos 356 y 357 de la Constitución Política a las Entidades Territoriales para la financiación de los servicios de educación, salud, saneamiento básico y propósito general, cuya competencia se les asigna en la ley 715 de 2001.

## **Generación de Recursos Propios**

La relación de ingresos tributarios e ingresos corrientes muestra el esfuerzo fiscal que hacen las entidades territoriales por generar recursos propios y lograr un mejor apalancamiento del plan de desarrollo. En la vigencia 2012 el indicador se situó en 60,2% y paulatinamente fue aumentando, ubicándose para la vigencia 2015 en 67,8%. Correlacionado con el puesto obtenido en el Indicador de Desempeño Fiscal en la vigencia 2016, y sumado al plan de saneamiento autónomo emprendido por la administración en esta misma vigencia, la puntuación para la Generación de Recursos Propios fue de 90,43% impulsado, por la gestión del recaudo en rentas como Vehículos, Registro, Licores, Cerveza, entre otras; que, además, contribuyeron a mejorar otros componentes que conforman el índice de desempeño fiscal. En 2017 se logra obtener un indicador en 79.8 mostrando un leve descenso en relación a 2016 pero mantiene niveles superiores al promedio histórico.

## **Magnitud de la Inversión (Inversión / Gasto total)**

La magnitud de la inversión evidencia el grado de inversión que las entidades territoriales hacen respecto al gasto total, y se entiende por inversión no solo la formación bruta de capital fijo;<sup>13</sup> sino también, a la inversión social, que incluye el pago de nómina de médicos y maestros, capacitaciones, subsidios, dotaciones escolares, entre otros (Departamento Nacional de Planeación 2011). Según la definición anterior, el indicador para el departamento de Antioquia ha estado muy por encima del mínimo que establece el DNP (50%). Para la vigencia 2016, si bien disminuyó el porcentaje comparado con la vigencia anterior, este indicador se ubicó en 68,95% es decir, 18,95 pp por encima del porcentaje mínimo establecido por el DNP. La disminución en el porcentaje del indicador de Magnitud de la Inversión, se dio principalmente porque en el primer año de gobierno se realiza la aprobación del Plan de Desarrollo (aprobado en junio de 2016), motivo por el que la contratación se hizo tardía y se reflejó en el decrecimiento de la ejecución en la inversión.

En 2017 este indicador pasó a 70.3 aumentando 1.2 pp en relación al año 2016. Si bien este indicador ha caído levemente en años recientes, se espera que tenga una recuperación importante para este año dado que se ejecuta gran parte de las inversiones del plan de desarrollo.

## **Capacidad de Ahorro (Ahorro corriente / ingresos corrientes):**

El ahorro corriente es la diferencia de los ingresos corrientes y los gastos corrientes, entendiéndose éste como la capacidad que tienen las entidades territoriales de generar excedentes propios, los cuales son destinados para inversión, en este sentido, el índice es

---

<sup>13</sup> Es el valor total de las adquisiciones, menos las disposiciones de activos fijos efectuadas por las unidades de producción residentes durante el periodo contable, más las adiciones al valor de los activos no producidos realizadas por la actividad productiva de las unidades institucionales. (Sistema de Cuentas Nacionales- SCN-1993).

medido como la razón del ahorro corriente e ingresos corrientes. En 2015 hubo una disminución del indicador pasando de 48,4% en 2014 a 42%, en consecuencia, del mayor crecimiento del gasto en funcionamiento con relación a los ingresos corrientes. No obstante, el fortalecimiento en el recaudo de las rentas propias, permitió que el indicador en la vigencia 2016 se ubicara en 45,65%, presentando un repunte de 3,65 pp en el indicador. En 2017 se logró aumentar en cerca de 4 pp en este indicador. Se obtuvo un puntaje de 49.29 significando una mejora importante en la capacidad de ahorro.

Mantener niveles superiores de recaudo sobre el gasto permite mejorar los indicadores de capacidad de ahorro. Los ingresos tributarios deben ser la principal fuente aumento de los recursos públicos, así que la estrategia debe estar alineada a mantener gravados aquellas actividades económicas masivas, con menores distorsiones, no volátiles y que tengan un marco de certidumbre aceptable. Continuar mejorando el recaudo por impuesto vehicular, así como mantener alertas sobre el recaudo en cigarrillos, depender en menor medida de las transferencias o de los ingresos no operacionales de la FLA

En este sentido, se ha avanzado especialmente en una mejor armonía entre el presupuesto de gasto y de planeación presupuestal que permite optimizar mejor los recursos, al paso que permite cumplir con el plan de desarrollo.

Finalmente, se destaca que el departamento de Antioquia goza de unas finanzas saludables, donde se posiciona en la categoría Sostenibles desde la vigencia 2010, garantizando un alto nivel de inversión, buena participación de los recursos propios en los ingresos totales, respaldo del endeudamiento, generación de ahorro corriente y mejores condiciones de solvencia financiera frente a otros departamentos.

## **7.1. FINANZAS PÚBLICAS DEL DEPARTAMENTO DE ANTIOQUIA**

### **INGRESOS**

El Departamento de Antioquia tuvo un total de ingresos por un valor de \$5.193.735 millones de pesos en la vigencia 2018, representando un aumento del 10% respecto a 2017. De ese total, \$2.264.410 millones (44% del total) corresponden a ingresos tributarios y no tributarios sin ninguna variación respecto al año anterior, mientras que \$1.364.733 (26% del total) millones son debidos a las transferencias. El aumento más importante fue por el rubro de ingresos de capital que obtuvo al final de la vigencia un valor de \$1.564.592 millones (30% del total). Cabe anotar que de los ingresos de capital el rubro más importante es por recursos del balance que representan cerca del 13% del total, un valor que permanece alto dado que indica un desequilibrio en las proyecciones de ingresos y gastos de las vigencias anteriores.

**Tabla 40 Resumen del Balance Fiscal 2013-2018**

|                                   | 2013                     | 2014                     | 2015                     | 2016                     | 2017                     | 2018                     |
|-----------------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>Ingresos totales</b>           | <b>3.676.280.248.101</b> | <b>3.777.598.172.641</b> | <b>3.842.364.781.534</b> | <b>3.868.754.967.688</b> | <b>4.517.145.320.701</b> | <b>5.193.734.930.588</b> |
| Recursos del balance              | 459672481203             | 393138704659             | 414297382223             | 325177785946             | 589765151734             | 694.430.517.087          |
| Venta de Activos                  | 6043336796               | 14602679510              | 58320182403              | 7355273                  | -                        | -                        |
| Recursos del cdto                 | 174755886023             | 191758768995             | 254653505059             | -                        | 140793545099             | 184.500.296.354          |
| Recaudos efectivos                | 3035808544079            | 3178098019477            | 3115093711849            | 3543569826469            | 3786586623868            | 4.297.042.409.209        |
| <b>Gastos totales</b>             | <b>3.303.480.568.046</b> | <b>3.424.674.168.767</b> | <b>3.576.282.995.271</b> | <b>3.498.750.142.324</b> | <b>3.831.909.474.513</b> | <b>4.315.979.555.301</b> |
| Amortización Crédito              | 65553508682              | 48545595524              | 30247723570              | 87050156988              | 73000652729              | 143.035.654.845          |
| Gastos comprometidos vigencia     | 3237927059364            | 3376128573243            | 3546035271701            | 3411699985336            | 3758908821784            | 4.172.943.900.456        |
| <b>Déficit o superávit fiscal</b> | <b>-202118515285</b>     | <b>-198030553766</b>     | <b>-430941559852</b>     | <b>131869841133</b>      | <b>27677802084</b>       | <b>124.098.508.753</b>   |

Fuente: Sistema CHIP – FUT

Si bien se ha mostrado la importancia de los aumentos por conceptos de ingresos tributarios, es importante señalar que la variación de los recaudos por consumo de licores y los derechos de explotación por el ejercicio del monopolio de alcoholes potables se derivan de los ajustes en las cifras para la vigencia 2018. En realidad, el derecho a la explotación entra como un ingreso no tributario. Sin embargo, ambos conceptos tuvieron una leve caída respecto a 2017.

En la tabla 6.2 se observa la participación por rubro para los periodos comprendidos entre 2013 y 2018. En efecto ante el aumento de otros ingresos y modificaciones de Ley, se evidencia una caída en la participación de los ingresos tributarios. Para 2018 alcanzó una participación de 22.9%, estos, por ejemplo, decrecieron en cerca de 21%; sin embargo, crecieron 10% en relación a 2015. Los ingresos No tributarios pesan 46.9% del total, siendo el rubro más importante en los ingresos y aumentando 3.6 pp en relación a 2017, esto significa un aumento de 24%. Finalmente, la participación por ingresos de capital está en 30% indicando un crecimiento de 47%.

**Tabla 41 Participación por rubros sobre el total de ingresos**

|                     | 2013   | 2014  | 2015   | 2016  | 2017   | 2018  |
|---------------------|--------|-------|--------|-------|--------|-------|
| Tributarios         | 28.59% | 29.6% | 29.05% | 33.8% | 33.3%  | 22.9% |
| No tributarios      | 50.26% | 50.4% | 44.57% | 51.8% | 43.32% | 46.9% |
| Ingresos de capital | 21.15% | 20.0% | 26.38% | 14.5% | 23.41% | 30.2% |

Fuente: Sistema CHIP – FUT

Particularmente, los ingresos tributarios han tenido un comportamiento positivo en años recientes con un constante crecimiento. La renta de vehículos pesa 20% en el total de ingresos tributarios con una evolución positiva en los años recientes. Para el último año esta renta creció 12%. Así mismo se evidencia el comportamiento del impuesto de registro alcanzando un valor final para vigencia de \$188.616.886.381. El impuesto al consumo de

cerveza participó en la vigencia con cerca del 23% del total de ingresos tributarios. Mientras que los impuestos al consumo de Cigarrillos y tabaco pesan un 20% y en relación al 2017 la renta creció 30%.

**Tabla 42 Evolución de los ingresos tributarios en Antioquia**

| Tributarios   | 2013         | 2014         | 2015         | 2016         | 2017         | 2018         |
|---|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Vehículos   | 141175938897 | 152028905461 | 145424710901 | 171744490701 | 212796262714 | 238416655970 |
| Ganadores de sorteos y Loterías                         | 10904837958  | 6619133636   | 10320751037  | 12578727028  | 8599324256   | 10533877660  |
| Registro  | 128976233650 | 137916179861 | 151116120375 | 167186365810 | 179097928910 | 188616886381 |
| Impuesto al consumo FLA                                 | 189835517348 | 203674993397 | 116943342901 | 210845754989 | 283050520869 | -            |
| Impuesto al consumo de vino, aperitivos y similares     | 35176507896  | 27124720326  | 28546333555  | 40366279397  | 41381052237  | 46350880532  |
| Iva Licores FLA + Iva licores resto                     | 107011709246 | 117577268082 | 112778107870 | 119935318199 | 136666202011 | 3113697765   |
| Impuesto al consumo cerveza                             | 168862167593 | 174354988159 | 197748194020 | 219122665000 | 216784342333 | 227967089834 |
| IVA cerveza salud                                       | 33838192054  | 34261529000  | 36333780741  | 47354382439  | 43324186664  | 45435090260  |
| Impuesto Licores  | 225012025244 | 230799713723 | 145489676456 | 251212034386 | 324431573106 | -            |
| Consumo de Cerveza                                      | 202700359647 | 208616517159 | 234081974761 | 266477047439 | 260108528997 | 273402180094 |
| Impuesto al consumo de cigarrillos y tabaco + sobretasa | 102761036571 | 108032369434 | 120660162007 | 134555983378 | 181180357419 | 236693007423 |
| Degüello de ganado                                      | 11722883694  | 13622320664  | 14275282509  | 13952792540  | 12714108447  | 13688346399  |
| Sobretasa a la gasolina                                 | 65729323000  | 69641999866  | 76016452750  | 83005762707  | 81222652000  | 85265145000  |
| Estampillas   | 43007963874  | 50436747838  | 78845249328  | 67564764788  | 60883709319  | 70959044791  |
| Contribución sobre contratos de obras públicas          | 11880073229  | 21671142021  | 27359101234  | 18043028669  | 9787446030   | 18897769002  |

Las demás rentas han tenido un desempeño, en general, favorable. Sin embargo, las modificaciones del impuesto a licores modificaron la estructura rentística del departamento. Así por ejemplo es que hay una caída total del ingreso por impuesto a licores. En 2019, se podrían reintegrar al departamento un volumen importante de recursos por el rubro de contribución sobre contratos de obras públicas que, inicialmente, fueron los municipios quienes lo recaudaron. En este sentido, los ingresos para 2018 podrían ser menores a los verdaderamente considerados afectando parte del incremento por este rubro.

Por el lado de los ingresos no tributarios se tiene un importante aumento por concepto de Contribuciones. Adicionalmente, se tiene un decrecimiento cercano a 10% por operaciones

comerciales de la FLA. Otros conceptos de importante aumento han sido por Multas y Sanciones. Mientras que por Ley de Licores este ingreso alcanzó un valor de \$413.247.148.458. En este punto es importante señalar que este aumento compensa en cierta parte la caída de los ingresos tributarios.

**Tabla 43 Evolución de los ingresos no tributarios**

| No tributarios                                   | 2013          | 2014          | 2015          | 2016          | 2017          | 2018          |
|--|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Tasas y Derechos                                 | 61058535549   | 61705012234   | 67885391284   | 70492492629   | 77526005829   | 80082770833   |
| Multas y Sanciones                               | 21913501984   | 30424631308   | 42001297364   | 47115699519   | 45456295899   | 52124680596   |
| Contribuciones                                   | 2145652063    | 4034659713    | 10669608066   | 16311113516   | 21344886210   | 27542826674   |
| Venta de Bienes y Servicios                      | 9029654760    | 8881428047    | 9063657862    | 9260625180    | 10416909101   | 10916322086   |
| Rentas Contractuales                             | 819685510     | 595211067     | 756339282     | 845519501     | 815651530     | 848675526     |
| <b>Transferencias SGP + otras transferencias</b> |               |               |               |               |               |               |
|  | 1239292327135 | 1271767412051 | 1189380784536 | 1243328373742 | 1256262260468 | 1348345554285 |
| <b>SGP Educación</b>                             | 846624842998  | 932096567142  | 915817351866  | 981887332232  | 1020436282160 | 1103854609460 |
| <b>SGP Salud</b>                                 | 176090941046  | 174322192242  | 88392989628   | 87470112219   | 103068046147  | 105994984462  |
| <b>SGP Agua potable</b>                          | 21942760000   | 34774158133   | 37721242083   | 39740569297   | 32289385275   | 32342371610   |
| <b>Otras transferencias</b>                      | 194633783091  | 130574494534  | 147449200959  | 134230359994  | 100468546886  | 106153588753  |
| Operaciones Comerciales                          | 479135888127  | 481174369341  | 318346736072  | 561403580690  | 523319914353  | 471202539883  |
| Otros Ingresos No Tributarios                    | 34474638699   | 46242424676   | 74247530380   | 54333310759   | 21760733084   | 22516373182   |
| <b>Ley de Licores 1819</b>                       | -             | -             | -             | -             | -             | 413247148458  |

Fuente: Sistema CHIP-FUT

En lo que tiene que ver con los ingresos de capital el concepto con mayor peso son los ingresos por Recursos del balance que alcanza un valor de \$694.430.517.087 (aumentó 17%) y en segundo lugar los ingresos por cofinanciación con un crecimiento cercano al 150%, de la misma manera los recursos por desahorro y retiro FONPET aumento en relación al año 2017 en 150% obteniendo como valor final \$167.803.279.304.

**Tabla 44 Evolución de los ingresos de capital**

| Ingresos de Capital                      | 2013         | 2014         | 2015         | 2016         | 2017         | 2018         |
|--|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Cofinanciación                           | 42545664608  | 23212207316  | 138967493412 | 144044140286 | 169217143108 | 424767511490 |
| Recursos del crédito                     | 174755886023 | 191758768995 | 254653505059 | -            | 140793545099 | 184500296354 |
| Recursos del balance                     | 459672481203 | 393138704659 | 414297382223 | 325177785946 | 589765151734 | 694430517087 |
| Rendimientos por operaciones financieras | 28437062047  | 29900176562  | 33936581557  | 51264547940  | 59191363948  | 51371957783  |
| Donaciones                               | 1706813073   | 5859933035   | 7806810061   | 7601250790   | -            | -            |

|  |             |             |             |             |             |              |
|--|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|--------------|
| Desahorro y Retiro FONPET                          | -           | -           | 11207532895 | -           | 65094049381 | 167803279304 |
| Utilidades y excedentes financieros                | 4243242139  | 9742489733  | 54384550752 | -           | 723059398   | 624333618    |
| Reintegros   | 43271248704 | 66285983985 | 27916418772 | 23076901514 | 18555348621 | 21321376962  |
| Otros ingresos de capital- Aprovechamientos        | 16852244671 | 21309782664 | 12155390326 | 8235954758  | 11936289715 | 16149680150  |
| Venta de activos                                   | 6043336796  | 14602679510 | 58320182403 | 7355273     | -           | -            |
| Recuperación de Cartera (Diferentes a Tributarios) |             |             |             |             | 2239887362  | 2762445725   |

Fuente: Sistema CHIP – FUT

## GASTOS

En términos de gastos, el Departamento ejecutó en 2018 la suma de \$4.015.591 millones diferentes al Sistema General de Regalías, en el Servicio de la deuda un valor de \$352.344 millones; representando un aumento cercano al 10% respecto a 2017 y un 83% respecto al presupuesto definitivo.

En la siguiente tabla se observa que la mayor variación fue derivada del pago al Servicio de la Deuda, lo que ha evidenciado al alto volumen de recursos acumulado en deuda. Sin embargo, un efecto positivo que podría traer sobre los indicadores de desempeño fiscal están relacionados con la caída de gastos de funcionamiento. La mayor proporción de recursos son ejecutados en Inversión (72% del total), superando más de 3.1 billones.

Evaluar los sectores de gasto se evidencia mayor aumento respecto a 2017 en: vías, salud y vivienda; mientras una disminución en Agua potable y los compromisos del déficit fiscal de vigencias anteriores. El rubro más importante de gasto es Educación por un valor superior a los 1.3 billones.

**Tabla 45 Gastos totales en el departamento de Antioquia**

|                        | 2014          | 2015          | 2016          | 2017          | 2018          | 2017/18 | Participación 2018 |
|------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------|--------------------|
| <b>Gasto Total</b>     | 3424674168767 | 3576282995271 | 3498750142324 | 3831909474513 | 4315979555301 | 12.63%  |                    |
| <b>Gasto Corriente</b> | 956168217150  | 984581071608  | 1209078510084 | 1196307183280 | 1195080329708 | -0.10%  | 27.69%             |
| Gasto Funcionamiento   | 782670804411  | 794201644165  | 934285690547  | 924030044114  | 842729099054  | -8.80%  | 19.53%             |
| Gasto Inversion        | 2468505951617 | 2591701923663 | 2289671632240 | 2635602291233 | 3120899225593 | 18.41%  | 72.31%             |
| Servicio A la Deuda    | 173497412739  | 190379427443  | 274792819537  | 272277139166  | 352351230654  | 29.41%  | 8.16%              |

Fuente: Sistema CHIP – FUT

Por gasto de funcionamiento se ha evidenciado una caída leve y sostenida por este rubro. Tan solo en el último año esta caída fue de 8.8% representando mejor asignación de los recursos de gastos. El peso más importante dentro de este rubro es el Gasto a nivel central.

**Tabla 46 Gastos por Funcionamiento en el departamento de Antioquia**

|                                | 2014         | 2015         | 2016         | 2017         | 2018         | 2017/18 | Participación 2018 |
|--------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------|--------------------|
| <b>Gasto Funcionamiento</b>    | 782670804411 | 794201644165 | 934285690547 | 924030044114 | 842729099054 | -8.80%  |                    |
| Nivel Central                  | 746291832776 | 756211923382 | 891292990591 | 879602939369 | 797823346811 | -9.30%  | 94.67%             |
| Gastos de Personal             | 129299596557 | 225769231761 | 137743942043 | 144547912551 | 143967683138 | -0.40%  | 17.08%             |
| Gastos Generales               | 32586266375  | 24997840457  | 30176998896  | 45034822307  | 42807476036  | -4.95%  | 5.08%              |
| Transferencias                 | 388793126355 | 367342748711 | 525447696020 | 474673595491 | 450342207380 | -5.13%  | 53.44%             |
| Operaciones Comerciales        | 181829501185 | 138040719053 | 197855995835 | 215346609020 | 160705980257 | -25.37% | 19.07%             |
| Otros Gastos de Funcionamiento | 13783342304  | 61383400     | 68357797     | -            | -            |         | 0.00%              |
| Organismos de Control          | 36378971635  | 37989720783  | 42992699956  | 44427104745  | 44905752243  | 1.08%   | 5.33%              |
| Asamblea                       | 8132497614   | 8501188038   | 9082956847   | 9879103170   | 11685836478  | 18.29%  | 1.39%              |
| Contraloría                    | 28246474021  | 29488532745  | 33909743109  | 34548001575  | 33219915765  | -3.84%  | 3.94%              |

Fuente: Sistema CHIP – FUT

En relación al servicio de la deuda se tiene un importante aumento por gastos en deuda interna en cerca de 30% siendo este el concepto que mayor peso tiene (53.9% del total).

**Tabla 47 Servicio de la deuda**

|                            | 2014         | 2015         | 2016         | 2017         | 2018         | 2017/18 | Participación 2018 |
|----------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------|--------------------|
| <b>Servicio a la Deuda</b> | 173497412739 | 190379427443 | 274792819537 | 272277139166 | 352351230654 | 29.41%  |                    |
| Interna                    | 80249815992  | 72886253895  | 154037848483 | 128149808026 | 189989084533 | 48.26%  | 53.92%             |
| Amortización               | 39456162583  | 16740771917  | 71331466584  | 50204210329  | 111797998956 | 122.69% | 31.73%             |
| Externa                    | 11971840997  | 23642321695  | 29064586245  | 37274943961  | 45870604048  | 23.06%  | 13.02%             |
| Amortización               | 9089432941   | 13506951653  | 15718690404  | 22796442400  | 31237655889  | 37.03%  | 8.87%              |
| BONOS PENSIONALES          | 81275755750  | 93850851853  | 91690384809  | 106852387179 | 116491542073 | 9.02%   | 33.06%             |
| FONDO DE CONTINGENCIAS     | -            | -            | -            | -            | -            |         | 0.00%              |

Fuente: Sistema CHIP – FUT

El Plan Operativo Anual de Inversiones muestra que se logró unas inversiones por 3.120.899.225.593 aumentando 18% respecto a 2017.

## **7.2. ANÁLISIS COMPARATIVO DE LA GESTIÓN FISCAL**

### **Antioquia, Valle del Cauca Cundinamarca**

Para el año 2017, según las cuentas departamentales reportadas por el DANE, el PIB en Antioquia alcanzó \$125.832.488 millones, 15,1% del PIB nacional. Entre tanto, Valle del Cauca y Cundinamarca registraron cifras de \$74.833.624 millones y \$49.566.403 millones respectivamente con un peso a nivel nacional del 9% y 5,9%. Los departamentos que participan en mayor proporción del PIB nacional tuvieron tasas de crecimiento, para el periodo 2017, menores o iguales al 2%, mientras que el departamento de Caldas obtuvo una variación positiva de 6,8 pp en el PIB.

Del mismo modo, el DANE aplica, en la información suministrada en 2018, una nueva agrupación de las ramas de la actividad económica en función de referencias internacionales con año base 2015, es así como la participación en el PIB nacional que representa Antioquia se sustenta principalmente en la industria manufacturera (16,0%), el comercio al por mayor y al por menor, reparación de vehículos (15,1%), actividades inmobiliarias y por último la construcción (7,2%), por otro lado, los sectores con mayor crecimiento fueron los de Suministro de electricidad, gas y distribución de agua (8,7%) y las actividades financieras y de seguros (6,2%) el cual lleva un crecimiento constante superior a 6% desde el periodo 2010.

Por su parte, el segundo departamento con mayor participación en el PIB nacional, tiene como actividad económica más representativa la industria manufacturera (21,8%), seguido del comercio al por mayor y al por menor (17,3%), como también el sector de actividades inmobiliarias con una participación del 9,5%. Cundinamarca por su cuenta, basa su actividad económica en la industria manufacturera con un peso en el PIB departamental de 25,6%, seguido por el comercio al por mayor y al por menor y la construcción con una representación de 17,1% y 11,2% respectivamente. Finalmente, destaca que los tres departamentos que más impactan el PIB nacional tiene como principal rama de actividad económica la industria manufacturera.

Haciendo alusión a la población y según las proyecciones del Departamento Administrativo Nacional de Estadística –DANE- con datos del censo 2005, en Antioquia se estima 6,7 millones de habitantes para el 2018, población que corresponde al 13,43% del total nacional. Por su parte, en los departamentos de Valle del Cauca y Cundinamarca se proyecta una población de 4,8 y 2,8 millones de habitantes respectivamente, equivalente a 9,54% y 5,63% de participación del total nacional; mientras Caldas tan solo cuenta con una participación de 1,99% registrando 993.866 habitantes.

En el Valle del Cauca el 87,67% y en Antioquia el 78,65% de sus habitantes residen en las zonas urbanas, mientras que en Cundinamarca el indicador es de 67,99%, lo que indica un porcentaje más alto de ruralidad. Para el mismo año, en los cuatro departamentos entre el 64% y 60% de la población es potencialmente activa, es decir, son mayores de 15 y menores de 59 años. Cabe mencionar, que actualmente se adelanta un Censo nacional,

que reactivaría las cifras poblacionales que actualmente tienen una referencia de 13 años atrás.

Según la Gran Encuesta Integral de Hogares –GEIH- elaborada por el DANE, para los datos del mercado laboral de las áreas metropolitanas, en 2017 Valle del Cauca tuvo una tasa de desempleo de 10,7% porcentaje mayor que el de Antioquia, y Cundinamarca, los cuales se ubicaron en 9,9% y 9,5% respectivamente; solo el departamento de Cundinamarca contó con un porcentaje menor que el nivel nacional (9,6%), y el Valle presentó un crecimiento de 1,1 pp en mencionada tasa, la más alta en comparación con los demás departamentos.

En lo referente a la tasa de población ocupada, Cundinamarca cuenta con la más alta en comparación con los otros tres departamentos analizados con una tasa de 62,7% seguido se encuentra Valle del Cauca con 60,5%, en tercera posición está Antioquia con una tasa de 59%. Los tres principales sectores que contribuyen en mayor proporción en la ocupación laboral para cada uno de los departamentos analizados son el comercio, hotelería y restaurantes; los servicios comunales, sociales y personales; y la industria manufacturera.

Por otro lado, los indicadores de pobreza monetaria y desigualdad medida a través del coeficiente de GINI<sup>14</sup>, donde el primero es un método indirecto que busca evaluar la capacidad adquisitiva de los hogares con relación a una canasta básica, lo que convierte los ingresos en un medio y no un fin para lograr la satisfacción, y el segundo se utiliza para medir el grado de diferencia en distribución de los ingresos, muestran que la pobreza monetaria para los cuatro departamentos y el país ha disminuido entre los periodos 2014-2017, siendo Antioquia el departamento con mayor variación con 3 pp.

Del mismo modo, para los años 2016 y 2017 el coeficiente de GINI contó con una disminución, en 2016 tomó el valor de 0,508; 0,51; 0,439 y 0,482 para Antioquia, Caldas, Cundinamarca y Valle del Cauca y en 2017 de 0,496; 0,496; 0,428 y 0,472 respectivamente, lo que permite concluir que ha disminuido la brecha de desigualdad en cada uno de los departamentos analizados, pero en menor medida para el Valle donde la variación fue de 0,01%.

**Tabla 48 Índice de Pobreza Monetaria 2014-2017**

| Índice de Pobreza Monetaria |      |      |      |      |
|-----------------------------|------|------|------|------|
| Departamentos               | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 |
| Antioquia                   | 24,3 | 23,7 | 21,9 | 21,3 |
| Cundinamarca                | 16,9 | 17,0 | 17,3 | 14,7 |
| Valle del Cauca             | 22,7 | 21,5 | 22,6 | 21,1 |
| Nacional                    | 28,5 | 27,8 | 28,0 | 26,9 |

Fuente: DANE- GEIH

<sup>14</sup> El coeficiente de Gini es una medida de la dispersión desarrollada por el estadístico y sociólogo italiano Corrado Gini el cual mide hasta qué punto la distribución del ingreso (o, en algunos casos, el gasto de consumo) entre individuos u hogares dentro de una economía se aleja de una distribución perfectamente equitativa.

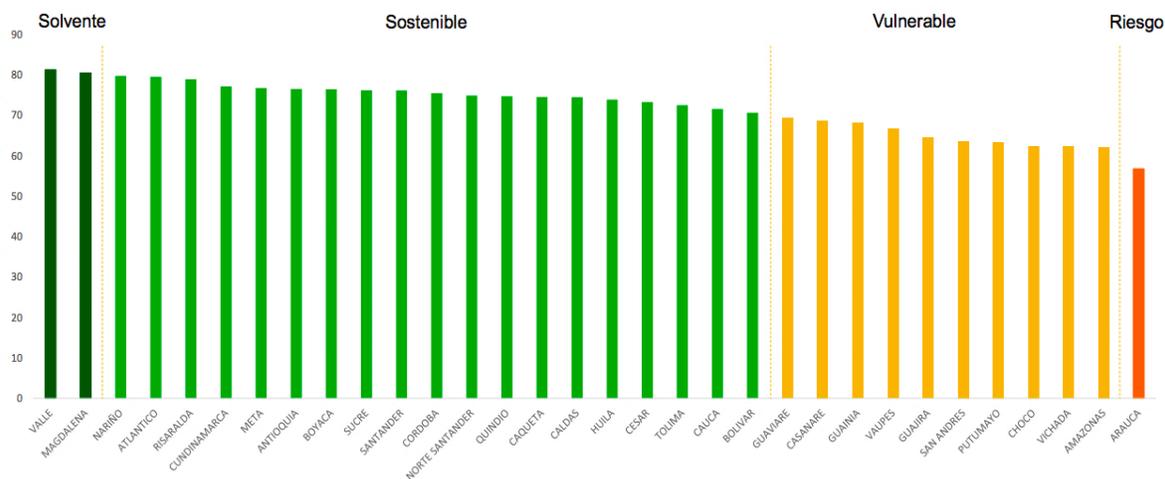
## Desempeño fiscal: Cundinamarca y Valle del Cauca

En el año 2017 los ingresos fiscales departamentales fueron del orden de los \$98 billones, \$5,9 billones más que en 2016, teniendo como principal fuente de financiamiento las transferencias y recursos tributarios, pese a la disminución de las regalías. En ese orden de ideas el aumento significó 6,4% más de ingresos territoriales. Vale la pena considerar que los ingresos propios de los entes territoriales fueron \$1,3 billones logrando a nivel nacional un valor total de \$35,3 billones, siendo la principal fuente de financiación los ingresos tributarios de los departamentos.

En relación a los gastos, las Entidades descentralizadas realizan el 65% de la inversión pública del país, mientras que el restante 35% lo realiza el gobierno nacional central. Solo para 2017 la inversión pública alcanzó un valor de \$119 billones. El ahorro corriente de los entes territoriales en 2017 fue de \$21,4 billones, de los cuales \$5,03 billones fue realizado por los departamentos, el restante por los municipios.

El departamento que para 2017 logró el mejor desempeño fiscal fue Valle del Cauca seguido de Magdalena, cuya categorización es de solvencia. En el siguiente gráfico se muestra la posición departamental:

**Gráfico 31 Desempeño Fiscal Departamental**



Fuente: DNP

Al analizar por indicadores se evidencia que Atlántico es el departamento con el indicador más bajito, mientras que Antioquia ocupa el puesto 7 a nivel nacional en este indicador. En el indicador de Dependencia de transferencias Antioquia muestra el valor más bajo, seguido de Valle del Cauca y Cundinamarca en el cuarto lugar. De otro lado, el porcentaje de ingresos corrientes que corresponde a ingresos propios es liderado por Magdalena, mientras que Antioquia ocuparía el puesto 19 solo si se midiera este indicador. Valle, por su parte, obtiene 87.89 punto siendo el doceavo en este indicador. En el indicador de

capacidad de ahorro, Cundinamarca y Valle del Cauca están en mejor posición, ocupando el cuarto y quinto lugar a nivel nacional.

En general, el Indicador de desempeño fiscal es favorable para Valle del Cauca que logra el primer lugar en 2017 y Cundinamarca que obtiene el sexto.

**Tabla 49 Indicador de desempeño fiscal departamental y componentes**

| Departamento | Porcentaje de ingresos corrientes destinados a funcionamiento 1/ | Respaldo de la deuda 2/ | Porcentaje de ingresos que corresponden a transferencias 3/ | Porcentaje de ingresos ctes que corresponden a recursos propios 4/ | Porcentaje del gasto total destinado a inversión 5/ | Capacidad de ahorro 6/ | Indicador de desempeño Fiscal 7/ | Posición 2017 a nivel nacional |
|--------------|--|-------------------------|---|--|---|------------------------|----------------------------------|--------------------------------|
| VALLE        | 48.1   | 0.23                    | 34.46   | 87.89  | 77.63   | 56.58                  | 81.23                            | 1                              |
| MAGDALENA    | 36.1   | 0.00                    | 55.71   | 96.45  | 87.59   | 54.24                  | 80.43                            | 2                              |
| NARIÑO       | 38.7   | 0.00                    | 56.26   | 90.55  | 90.24   | 53.64                  | 79.69                            | 3                              |
| ATLANTICO    | 29.9   | 7.47                    | 35.88   | 71.82  | 82.15   | 66.21                  | 79.47                            | 4                              |
| RISARALDA    | 41.6   | 2.08                    | 53.44   | 80.19  | 83.83   | 64.77                  | 78.88                            | 5                              |
| CUNDINAMARCA | 43   | 15.43                   | 36.36   | 82.65  | 75.85   | 55.87                  | 77.10                            | 6                              |
| META         | 52.8   | 5.32                    | 67.36   | 92.02  | 86.19   | 54.89                  | 76.74                            | 7                              |
| ANTIOQUIA    | 40.4   | 7.44                    | 33.13   | 79.79  | 70.30   | 49.29                  | 76.47                            | 8                              |
| BOYACA       | 51.4   | 3.92                    | 62.69   | 89.22  | 86.37   | 49.41                  | 76.40                            | 9                              |
| SUCRE        | 54.5   | 2.58                    | 79.07   | 95.14  | 90.06   | 53.26                  | 76.14                            | 10                             |

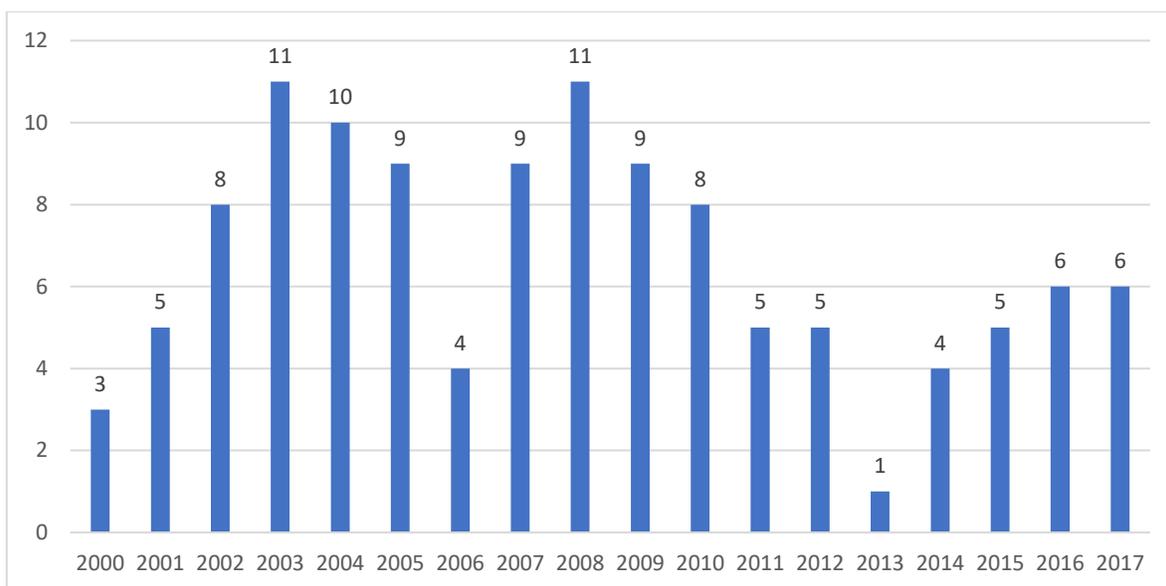
Fuente: DNP

## CUNDINAMARCA

El departamento de Cundinamarca por su parte ha mantenido una posición relativamente buena a lo largo del periodo de evaluación del IDF. Logro para 2013 la posición 1 y años posteriores se ha mantenido en promedio en la posición 5. Su principal ventaja tiene que ver con la capacidad de ahorro y el respaldo al servicio de la deuda.

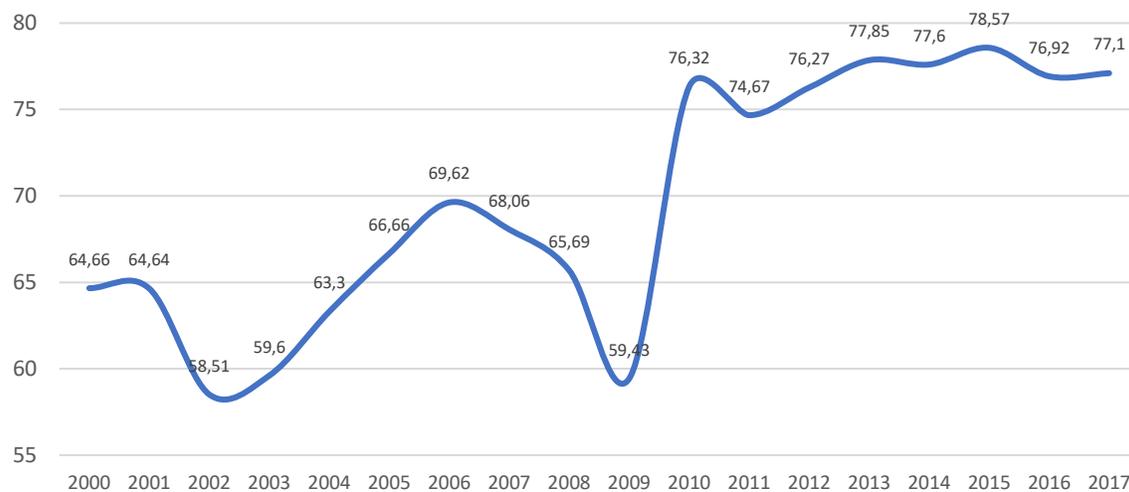
En términos de puntuación desde 2010 ha mantenido un valor por encima de 76 puntos de manera sostenida. Esto le ha permitido mantener unas finanzas saludables categorizado como departamento sostenible.

**Tabla 50 Posición de Cundinamarca a nivel nacional según el Índice de Desempeño Fiscal**



Fuente: DNP

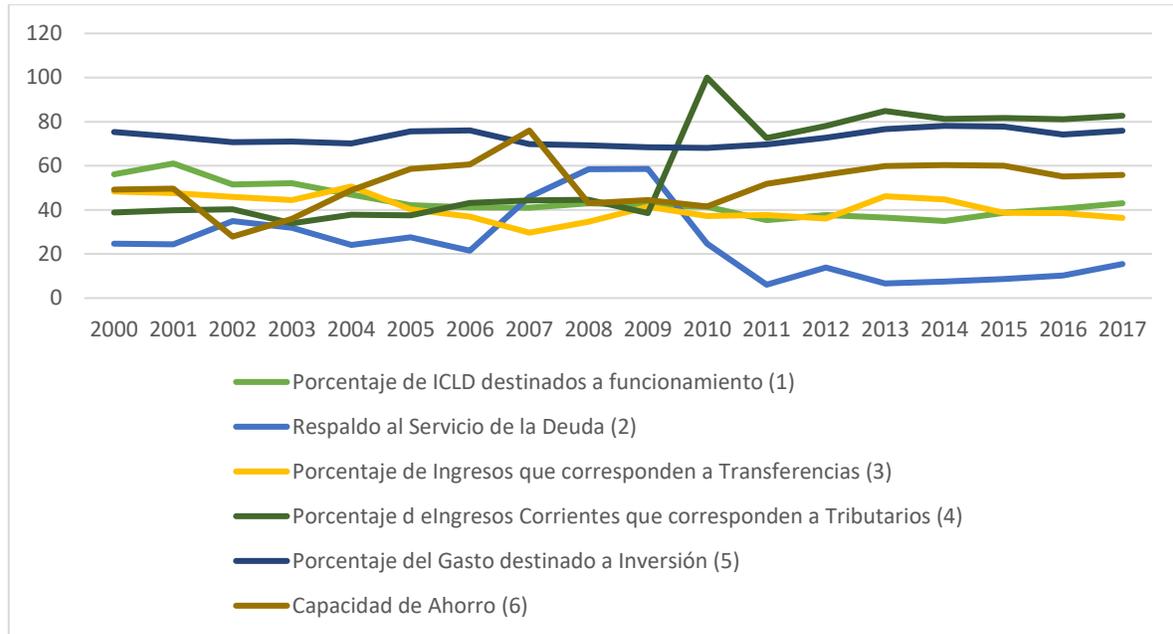
**Gráfico 32 Evolución Indicador de desempeño fiscal para el departamento de Cundinamarca**



Fuente: DNP

Al observar la evolución por componentes, se observa que le favorece de manera sostenida el porcentaje de gastos destinado a inversión. Mientras que, aunque el indicador es moderado, ha venido creciendo el de Servicio a la deuda. Adicionalmente, una leve desmejora en relación al porcentaje de ingresos destinados a Funcionamiento.

**Gráfico 33 Evolución del IDF por componentes para el departamento de Cundinamarca**



Fuente: DNP

El departamento de Cundinamarca obtuvo ingresos totales por un valor de \$2.671.657.262. De ese valor el 82% corresponde a ingresos corrientes, de los cuales 38% son por ingresos tributarios y 43% por no tributarios. Por ingresos tributarios se tuvo \$1 billón 036 mil millones, siendo los impuestos de registro y al consumo de cerveza los más importantes.

Los gastos totales de Cundinamarca estuvieron cercanos a 2.487 billones representando una leve caída respecto a 2017. El concepto de gasto con mayor participación es el de gasto por inversión, particularmente en Educación, Salud y Transporte. Cabe señalarse, la caída en 14% en gastos de funcionamiento representado mayor rubro para gasto por inversión.

**Tabla 51 Resumen del Balance fiscal para Cundinamarca**

|                    | 2013       | 2014       | 2015       | 2016       | 2017       | 2018       |
|--------------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Ingresos totales   | 2140231321 | 2130516110 | 2214069007 | 2274076010 | 2808987047 | 2671657262 |
| Recursos del balce | 306982287  | 228292723  | 210039734  | 282335240  | 356314456  | 277870270  |
| Venta de Activos   | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          |
| Recursos del cdto  | 40000000   | 110000000  | 170000000  | 29000000   | 251269000  | 171100000  |

|                               |            |            |            |            |            |            |
|-------------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Recaudos efectivos            | 1793249034 | 1792223387 | 1834029273 | 1962740770 | 2201403592 | 2222686992 |
|                               |            |            |            |            |            |            |
| Gastos totales                | 1714320315 | 1880757323 | 1975412030 | 2019931690 | 2650758925 | 2487479630 |
| Amortización Crédito          | 51803829   | 71612241   | 73989279   | 83510637   | 171533507  | 98198600   |
| Gastos comprometidos vigencia | 1662516486 | 1809145082 | 1901422751 | 1936421053 | 2479225418 | 2389281029 |
| Déficit o superavit fiscal    | 130732548  | -16921695  | -67393478  | 26319717   | -277821826 | -166594037 |

## VALLE DEL CAUCA

Algunas características prácticas del buen desempeño del Valle del Cauca se deben a un manejo acertado, prudente, riguroso y cuidadoso de la contabilidad. Esto significa, que se guían por la normatividad y la regulación contable al pie de la letra expedida por la Contaduría General de la Nación, además que por mandato es de obligatorio cumplimiento por los gerentes públicos que ostentan la calidad de representantes legales.

Se adecuan las normas contables a la realidad actual en materia de regulación. Además, del buen gobierno se alienan las finanzas públicas con la transparencia de las cuentas públicas. Al paso que se ajustaba las cuentas a la nueva normativa contable, se permitieron ajustar con pertinencia su contabilidad aumentando sus activos y el patrimonio, así mismo se avanzó en la depuración de los pasivos.

Se lideraron procesos para pagar casi 1 billón de deudas. Se reestructuraron las deudas, se priorizaron, se analizó la mejor forma de pagarlas. Con este ejercicio se pagó cerca de 89.2% de las acreencias y para diciembre de 2019 se espera tener un saldo de 78 mil millones.

Algunas actividades que mejoraron el desempeño fiscal:

Establecer controles: fiscalización de impuestos, vigilancia en el manejo de los recursos, y la estructuración de un Comité del Acuerdo de Reestructuración de Pasivos. Con esta decisión se garantiza la sostenibilidad del departamento para solventar el pago de deudas por 10 años.

Mayor gestión: seguimiento y fortalecimiento de los ingresos, además, de la racionalización de gastos de funcionamiento. Incluso, este indicador pasó a ser de los más bajos con solo 39% de gastos para el rubro de funcionamiento.

Recaudo en línea con nuevos módulos en el SAP. Se sistematizan ingresos y reduce la evasión y permite mayor fiscalización. Además, reduce el tiempo de registro en los pagos. La capacitación y liderazgo con los funcionarios de la Secretaría de Hacienda se logró avanzar en el proceso.

Implementación de la Ventanilla Única de Registro que uniformizó la generación de facturas y pagos entre notarías, bancos y oficinas de registro.

Depuración de la base de datos de los pensionados por el Departamento

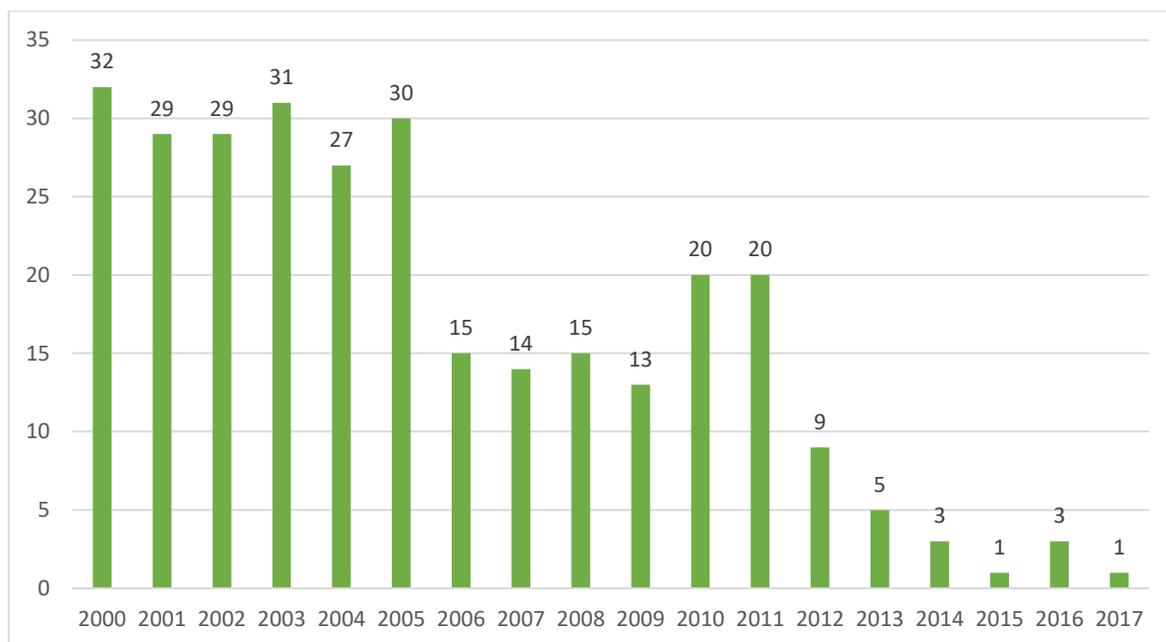
Consecuencias de la estrategia:

- Recuperación a categoría especial
- Gestión de mayores recursos
- Apalanca la toma de decisiones financieras
- Poder obtener mayores recursos por crédito
- Mejores calificaciones de riesgo por parte de organismos internacionales
- Negociar con el sector empresarial proyectos
- Reconocimiento y legitimidad del gobierno
- Mayor confianza ciudadana

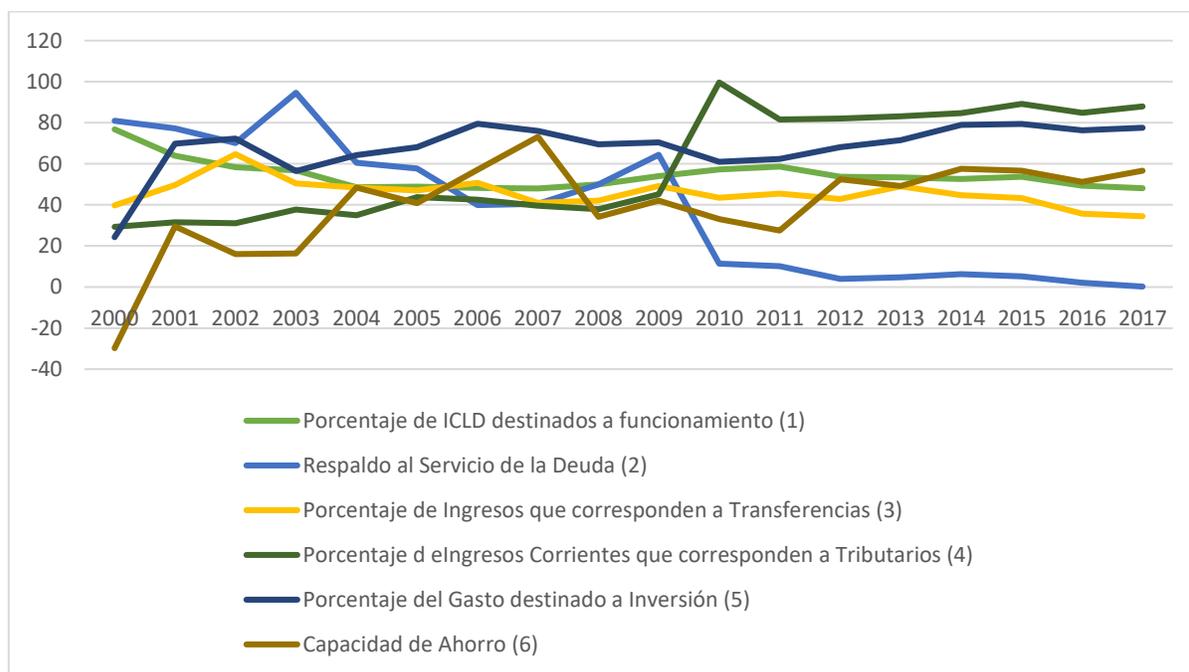
**Gráfico 34 Evolución del Indicador de Desempeño Fiscal para Valle del Cauca**



**Gráfico 35 Posición a nivel nacional de Valle del Cauca por el IDF**



**Gráfico 36 Evolución del IDF por componentes en el departamento del Valle del Cauca**



Fuente: DNP

En relación a los ingresos, Valle del Cauca obtuvo para la vigencia 2018 un total de ingresos por \$2.530.189.480. De este total 37.49% corresponde a ingresos tributarios y 31% a no tributarios. De los ingresos tributarios vale la pena destacar el comportamiento de las

estampillas, el impuesto al consumo de cerveza y licores. Mientras que los gastos alcanzaron para la vigencia un valor cercano a \$2.026 billones, representados en casi cerca de 80% en Inversión principalmente en educación, salud y fortalecimiento institucional.

**Tabla 52 Resumen balance fiscal del Departamento del Valle**

|                                      | 2013       | 2014             | 2015       | 2016             | 2017              | 2018          |
|--------------------------------------|------------|------------------|------------|------------------|-------------------|---------------|
| Ingresos totales                     | 1736232769 | 1809562584       | 1796915187 | 1998967173       | 2288217076        | 2530189480    |
| Recursos del balance                 | 419252015  | 476350814        | 406303036  | 421478707        | 439479760         | 413029321     |
| Venta de Activos                     | 63290      | 6177             | 130081     | -                | 96245             | 96245         |
| Recursos del crédito                 | -          | -                | -          | -                | 70330637          | 109117015     |
| <b>Recaudos efectivos</b>            | 1316917464 | 1333205593       | 1390482069 | 1577488466       | 1778310433        | 2007946898    |
|                                      |            |                  |            |                  |                   |               |
| Gastos totales                       | 1151084326 | 1413506390       | 1401735913 | 1666425898       | 1895285537        | 2026819999    |
| Amortización Crédito                 | 636098     | 45522772         | 40561350   | 21706538         | 11189562          | 19267738      |
| <b>Gastos comprometidos vigencia</b> | 1150448228 | 1367983618       | 1361174563 | 1644719360       | 1884095975        | 2007552261    |
|                                      |            |                  |            |                  |                   |               |
| <b>Déficit o superávit fiscal</b>    | 166469236  | <b>-34778025</b> | 29307507   | <b>-67230894</b> | <b>-105785542</b> | <b>394637</b> |

## 8. PLAN FINANCIERO

El artículo 5º de la Ley 819 de 2003 establece que el Marco Fiscal de Mediano Plazo de las entidades territoriales deberá contener, un Plan Financiero y su inciso (c) que se deben calcular las metas de superávit primario, así como el nivel de la deuda y su sostenibilidad. En desarrollo de este mandato se presenta el Plan Financiero, el superávit primario y el nivel de la deuda pública, en proyección a diez años entre las vigencias 2020 a 2029.

El Decreto 111 de 1996 en sus artículos 6º y 7º señala que el Plan Financiero hace parte del sistema presupuestal de las entidades del sector público colombiano junto con el Plan Operativo Anual de Inversiones y el Presupuesto de cada entidad. Estamos hablando de un instrumento de planificación financiera, que toma en consideración las previsiones de ingresos, gastos, déficit y su financiación compatibles con el programa anual mensualizado de caja<sup>15</sup>.

En la determinación de las metas de proyección del plan financiero, se tuvieron en cuenta dos elementos importantes; el análisis técnico y el fundamental.

El primero se desarrolla teniendo como cimiento herramientas estadísticas, se toma en consideración el análisis del comportamiento histórico de las series de los ingresos del departamento, enfocándose en las variaciones de sus tasas de crecimiento y decrecimiento cuando se han presentado, esto posibilita determinar tendencias con el fin de estimar su comportamiento futuro.

<sup>15</sup> Decreto 111 de 1996, artículo 6º y 7º. El primero Desarrolla los componentes del Sistema Presupuestal y el artículo 7º determina lo que es el Plan Financiero.

El análisis fundamental consta del estudio económico, y sectorial, que influyen en cada renta, adicional se tienen en cuenta parámetros del orden legal y de coyuntura económica que podrían impactar el recaudo de las rentas. Este análisis se construye en asocio con las dependencias gestoras del ingreso.

En relación a la proyección de los gastos, es de observar que se estiman los de personal, la nómina de pensionados, los gastos generales y las operaciones comerciales de la Fábrica de Licores de Antioquia. Se estiman además los flujos que demanda el pago por el servicio de la deuda pública.

Se tienen en cuenta en el plan financiero los recursos para sostener las denominadas vigencias futuras y se mantiene el fondo para hacer frente a las posibles contingencias.

Es importante agregar, que se mantiene atenta observación al límite establecido en la Ley 617 de 2000, es decir, de los gastos de funcionamiento como proporción a los ingresos corrientes de libre destinación, para un departamento de categoría especial como lo es Antioquia, según como se establece en el artículo 3º de la mencionada ley<sup>16</sup>. Se establecen los niveles de solvencia y sostenibilidad de la deuda observando atentamente para sus cálculos lo establecido en la ley 358 de 1997 para tal fin.

Finalmente se cuida del equilibrio presupuestal que deben mantener los gastos con los ingresos proyectados, como un principio presupuestal primario.

### **Variables económicas referentes para la proyección**

En la proyección de las cifras para 2020 se consultó lo publicado por el DANE en relación al comportamiento del crecimiento de la economía, a través del Producto Interno Bruto, así como del Ministerio de Hacienda y Crédito Público, que en su Marco Fiscal de Mediano Plazo 2019, supone que la economía colombiana crecería 3,6% en términos reales para dicho año, y lo hará en 4%<sup>17</sup> para 2020, sostiene que habrá una senda que llevará la economía a crecer al 4,4% en 2022.

El Marco Fiscal 2019 del Ministerio de Hacienda consigna que la senda promedio del PIB real entre 2020 y 2026 será del 4,1% promedio anual; mientras el crecimiento del PIB potencial oscilará cercano al 3,7% en ese período; bajo esta perspectiva se acortaría la brecha entre ambas variables llegando a cerrarse en el año 2026, donde ambas convergieran a una misma tasa del 4%. (Ministerio de Hacienda, Marco Fiscal 2019, p: 275).

En cuanto al IPC índice de precios al consumidor, se toma como un referente el Informe sobre la Inflación 06/2019, publicado por el Banco de la República, en este se presentan los resultados de la aplicación de la *Encuesta Mensual de Expectativas Económicas*, en la cual se estima que esta variable macroeconómica se va a ubicar en el 3,5% al finalizar 2019

---

<sup>16</sup> Esta norma define los ingresos corrientes de libre destinación y de que renta provienen; esto es importante, porque expresa claramente los ingresos desde los cuales no se pueden financiar los gastos de funcionamiento de las entidades territoriales. Para un departamento de categoría especial el límite fijado por ley es del 50%.

<sup>17</sup> Otras fuentes consultadas en relación al crecimiento de la economía colombiana son menos optimistas, de acuerdo con la Encuesta Mensual de Expectativas Económicas, publicado por el Banco de la República, para los distintos analistas en promedio el crecimiento del PIB sería del 3.09% en 2019 y 3.36% en 2020.

según el promedio de los analistas locales, y para 2019 se proyecta una inflación del 3.2% no muy lejana del rango meta del Banco de la República, (3%) anual aproximadamente.

Para la proyección de la tasa representativa del mercado, --TRM--se utiliza la Resolución 0831 del 28 de junio de 2019 de la Superintendencia Financiera de Colombia, mediante la aplicación de ésta se calcula que en el año 2019 la tasa de cambio estresada llegaría aproximadamente a los \$3.496,31; de otro lado la tasa DTF estresada utilizada para el año 2019 llegaría a 7,64%, la IBR mes estresada se ubica en 7,16%, la IBR trimestre se calculó en 7,14%, y la Libor estresada seis meses en 3,79%.

Se tienen en cuenta los cambios implementados que surgen de la aplicación de la Ley 1816 de 2016 o Ley de Licores y de la Ley 1819 de 2016 Reforma Tributaria.

En el primer caso se trastocó la estructura presupuestal afectando las series en relación al impuesto al consumo de licores. La nueva ley estipulo que el impuesto al consumo de licores, vinos, aperitivos y similares se aplicaría mediante dos componentes, el específico con una tarifa por grados de alcohol por unidad de 750cc para licores, aperitivos y similares de \$220 por grado y Vinos \$150 por grado; el otro componente Ad valorem liquidado como un porcentaje sobre el precio de venta al público de lista de precios publicado DANE, en Licores aperitivos y similares 25%, y Vinos 20%.

La reforma tributaria modifico las tarifas del impuesto al consumo de cigarrillo y tabaco.

### **8.1. Proyección de los ingresos**

El total de ingresos del departamento de Antioquia para la vigencia 2020 ascienden a \$3.902.647 millones, significa un decrecimiento del 2,5% en términos corrientes respecto de la vigencia 2019, \$95.598 millones menos entre estos periodos.

Sin embargo, los ingresos corrientes \$3.606.807 millones crecen en términos nominales aproximadamente el 2,4% comparando las vigencias 2020 y 2019; explican en 92.4% el total de los ingresos, en 2019 pesaron el 88%; de otro lado los recursos de capital complementan el 7.6% restante, en 2019 fueron más importantes ya que explicaron el 12% del total de ingresos.

Dadas las condiciones de proyección dictaminadas en el mediano plazo se prevé que el total de ingresos del departamento van a crecer a una tasa promedio del 1,6%, alcanzado un valor medio de \$4.181.774 millones, durante las vigencias 2020 a 2029. En este horizonte del Marco Fiscal se esperan ingresos corrientes por un valor promedio de \$4.023.242 millones de pesos, con una evolución del 2,6% anual de crecimiento.

En 2020 los ingresos tributarios representan el 31% del total de ingresos y los no tributarios explican el 61%, factores que en la vigencia 2019 fueron del 29% y 59% respectivamente, movimientos que se explican por la dinámica propia de cada renta, como por ejemplo consecuencias de la ley de licores por los cambios surtidos en la ley de licores.

Así las cosas, en 2020 las rentas tributarias están proyectadas para alcanzar una cifra de \$ 1.206.606 millones, superiores en 5% a las del 2019; los ingresos no tributarios se prevé que llegaran a \$2.400.201 millones mientras en 2019 están del orden de \$2.374.821 millones, lo cual significa un aumento del 1.1% en términos corrientes.

**Tabla 53 Ingresos Departamento de Antioquia 2019 – 2020**

| CONCEPTO                                 | 2019             | 2020             | Variación %<br>2020-2019 |
|--|------------------|------------------|--------------------------|
| <b>Ingresos Corrientes</b>               | <b>3.523.902</b> | <b>3.606.807</b> | <b>2,4%</b>              |
| Ingresos Tributarios                     | 1.149.081        | 1.206.606        | 5,0%                     |
| Ingresos No Tributarios                  | 2.374.821        | 2.400.201        | 1,1%                     |
| Transferencias                           | 1.258.797        | 1.296.054        | 3,0%                     |
| Resto de Ingresos No Tributarios         | 1.116.024        | 1.104.147        | -1,1%                    |
| <b>Recursos de Capital</b>               | <b>478.343</b>   | <b>295.840</b>   | <b>-38,2%</b>            |
| Cofinanciación                           | 53.725           | 479              | -99,1%                   |
| Recursos del Crédito                     | 278.272          | 248.851          | -10,6%                   |
| Interno                                  | 278.272          | 248.851          | -10,6%                   |
| Externo                                  | 0                | 0                | 0,0%                     |
| Otros Recursos de Capital                | 146.346          | 46.510           | -68,2%                   |
| Rendimientos por Operaciones Financieras | 33.581           | 30.662           | 8,7%                     |
| Desahorro Fonpet                         | 78.785           | 9.000            | -88,6%                   |
| Excedentes Financieros                   | 28.087           | 664              | -97,6%                   |
| Reintegros                               | 26               | 180              | 603,4%                   |
| Aprovechamiento                          | 5.868            | 6.004            | 2,3%                     |
| <b>TOTAL INGRESOS</b>                    | <b>4.002.245</b> | <b>3.902.647</b> | <b>-2,5%</b>             |

Fuente: Secretaría Hacienda, Departamento de Antioquia. Marco Fiscal de Mediano Plazo 2020 - 2029. Cifras en millones de pesos.

### 8.1.1. Ingresos Tributarios

Los recursos esperados por concepto del recaudo tributario para el 2020 ascienden a \$1.206.606 millones de pesos corrientes, lo cual significa un crecimiento del 5% respecto de lo esperado para la vigencia 2019.

El impuesto de Vehículos es una de las rentas que mayor dinamismo han tenido en las vigencias recientes. En 2017 se presupuestaron \$191.405 millones llegando a un recaudo al cierre de la vigencia de \$212.796 millones superando la meta en 9%; en 2018 mientras que la meta presupuestal inicial era de \$205.846 millones cerró el año con un recaudo de \$238.399 millones, superando la proyección inicial en 13%; adicionalmente se observa como a junio de 2019 el recaudo alcanzó el 97% de lo proyectado.

La razón del comportamiento descrito obedece a la depuración en 2017 de la base de datos de los vehículos vinculados al pago del impuesto, las placas activas generadoras del impuesto fueron de 1.020.767 mientras en 2016 el reporte fue de 951.687; el promedio de

crecimiento de nuevas placas es del 7% entre 2017 y 2019, en una tendencia que afecta de manera positiva el recaudo efectivo.

Esta renta se proyecta en \$259.169 millones para el 2020 lo cual significa que agrega \$34.166 millones a los ingresos del departamento. El impuesto de vehículos crece en 6pp pasando de explicar el 19% en 2019 al 21% para el 2020 de los ingresos tributarios.

El Impuesto de Registro explica el 16% del total de los ingresos tributarios para el 2020, mantiene su participación respecto de los tributarios como en 2019, se proyecta con un crecimiento del 4%. Alcanza una proyección de \$192.567 millones, \$7.406 millones más que lo de 2019.

En su recaudo influye el comportamiento del mercado inmobiliario y la entrada en vigencia del artículo 53 de la Ley 1943 de 2018 el cual se consagró como una medida para combatir la evasión y el abuso en materia tributaria, dado que el Impuesto de Registro no se liquidará en los eventos en donde se omite consagrar en las respectivas escrituras públicas de enajenación o declaración de construcción bajo la gravedad de juramento, que el precio incluido en la escritura es real y no ha sido objeto de pactos privados en los que se señale un valor diferente.

La renta que mayor peso tiene en el total de los ingresos tributarios, es el Impuesto al Consumo Cerveza libre destinación, su aporte es del 20% en 2020 como en 2019.

Se establece un aumento del 3,5%, en una renta que ha cumplido con el recaudo, en 2016 se cumplió en 108% (\$203.744) el inicial y \$219.123 millones recaudo; en 2017 se cumplió en 100% (\$216.784) el inicial; en 2018 llegó al 99% de (\$231.092) el inicial, a \$227.967 millones el final. Se concluye que su recaudo ha mostrado una variación positiva observando desde la vigencia 2015 inclusive, aceptando el altibajo de 2017 en relación al 2016 por apenas el 1% menos.

El Impuesto al consumo de Cigarrillo y Tabaco tiene un aporte del 18% respecto de los ingresos tributarios del departamento, muy similar a lo establecido en 2019.

Es importante desglosar la renta pues de los \$217.015 millones, los recursos de libre destinación suman \$110.021 millones, los restantes están destinados a salud, \$36.465 millones son el componente ad-valorem y \$70.528 millones, suman por el aumento en la tarifa.

Estos últimos valores son la clara influencia de la reforma tributaria o Ley 1819 de 2016, la cual en sus artículos 347 y 348 modifican la tarifa del impuesto específico al consumo de cigarrillo y tabaco elaborado, incrementándolo de manera sustancial en los años 2017 (\$1.400 pesos), 2018 (\$2.100 pesos) y proyectando un aumento del IPC más 4pp en 2019, por cajetilla de 20 unidades.

La metodología empleada con la cual se proyecta el impuesto al consumo de cigarrillo está justificada en el crecimiento de la tarifa del impuesto y el crecimiento del respectivo recaudo. Se tiene que el crecimiento del impuesto al consumo de cigarrillo de 2016 a 2017 fue de

71,6%, mientras que el recaudo lo hizo a una tasa del 34,7%. De 2017 a 2018 el impuesto nuevamente tuvo un incremento del 44,6% y el recaudo 30,6%.

$$\frac{\text{Variación de recaudo 2016 – 2017}}{\text{Variación del impuesto 2016 – 2017}} = \frac{34,70\%}{71,60\%} = 48,46\%$$

$$\frac{\text{Variación de recaudo 2017 – 2018}}{\text{Variación del impuesto 2017 – 2018}} = \frac{30,60\%}{44,60\%} = 68,61\%$$

Las relaciones anteriores en el crecimiento del recaudo 2016-2017 frente al crecimiento del impuesto, y lo mismo para 2017-2018, en promedio de tales resultados da una la elasticidad cercana al 0,5 o 50%.

Dado que de 2019 en adelante el crecimiento del impuesto es IPC + 4 puntos, se tiene que el crecimiento del recaudo corresponde al 50% del crecimiento del impuesto. Es decir, si para el 2020 se espera que el impuesto aplicable aumente en 7,5% frente a la tarifa 2019 del componente específico y 1% del ad-valorem, es decir, 8,5%, entonces el recaudo sería 4,25% más que el recaudo esperado de 2019, teniendo que el presupuesto de 2019 se cumpla.

La Sobretasa es una renta que ha cumplido con lo presupuestado, en 2016 se proyectó en \$76.993 millones y superó esta cifra en 8% aproximadamente, alcanzando \$83.006 millones; en 2017 se registraron \$81.223 millones de recaudo cuando lo inicialmente planteado fueron \$81.178 millones; para el 2018 el presupuesto inicial fue \$86.454 millones y se recaudaron \$85.265 millones el 99%. Este tributo representa el 8.7% de los ingresos tributarios en 2020 y el mismo porcentaje en 2019, se proyecta con un crecimiento del 4.3% llegando a \$93.779 millones corrientes, quiere decir, \$3.886 millones por encima del aporte proyectado para la vigencia 2019.

Las estampillas representan el 5.7% de los ingresos tributarios, se compone de estampillas para el bienestar del Adulto Mayor; estampilla Pro desarrollo departamental, estampillas Pro hospitales y universidades, y estampilla Pro-electrificación rural. De acuerdo a las proyecciones la renta presenta una disminución del 2.8% en 2020.

Vale observar que las rentas tributarias tienen un aumento en \$57.525 millones más en 2020 respecto de 2019.

**Tabla 54 Ingresos Tributarios 2019-2020 variaciones**

| <b>Impuesto</b>  | <b>2019</b>      | <b>2020</b>      | <b>Variación en %</b> | <b>Variación en \$</b> |
|--|------------------|------------------|-----------------------|------------------------|
| Vehículos Automotores  | 225.000          | 259.166          | 15,18%                | 34.166                 |
| Impuesto a ganadores de sorteos ordinarios y extraordinarios | 10.957           | 5.621            | -48,70%               | -5.336                 |
| Impuesto de loterías foráneas                                | 3.874            | 4.108            | 6,05%                 | 234                    |
| Impuesto de Registro   | 185.160          | 192.567          | 4,00%                 | 7.406                  |
| Ipoconsumo Vinos, aperitivos y Similares                     | 46.408           | 47.940           | 3,30%                 | 1.531                  |
| Impuesto al Consumo Cerveza libre destinación                | 240.336          | 248.748          | 3,50%                 | 8.412                  |
| Ipoconsumo Cerveza Salud                                     | 45.104           | 42.543           | -5,68%                | -2.561                 |
| Impuesto Al Consumo De Cigarrillos Y Tabaco                  | 208.603          | 217.015          | 4,03%                 | 8.412                  |
| Degüello de ganado mayor                                     | 12.857           | 15.766           | 22,63%                | 2.909                  |
| Sobretasa a la Gasolina                                      | 89.913           | 93.779           | 4,30%                 | 3.866                  |
| Estampillas  | 70.324           | 68.387           | -2,75%                | -1.937                 |
| Contribución sobre Contratos de Obras Públicas               | 10.545           | 10.967           | 4,00%                 | 422                    |
| <b>Total</b>   | <b>1.149.081</b> | <b>1.206.606</b> | <b>5,01%</b>          | <b>57.525</b>          |

Fuente: Secretaría Hacienda, Departamento de Antioquia. Marco Fiscal de Mediano Plazo 2020 – 2029, cifras en millones de pesos.

### 8.1.2. Ingresos No Tributarios

En 2020 los ingresos no tributarios presentan aumento del 1,1% de lo esperado para el año 2019; en términos monetarios significa un incremento de \$25.380 millones corrientes entre las dos vigencias.

Este porcentaje positivo se explica por varias razones; una proyección de la Fábrica de licores de Antioquia optimista en relación a las ventas de 2019, lo que se refleja en el crecimiento de las Operaciones Comerciales, es decir, las utilidades producto de las ventas de la Fábrica de Licores y las consecuentes transferencias de esta entidad a la gobernación, a lo que debe adicionarse los impuestos que se generan por el consumo y el ad-valorem.

Se tuvo en consideración estudios de mercado donde se observa que la Fábrica de Licores de Antioquia continúa siendo líder del mercado en aguardiente y ron, en el nivel local, y los espacios que se han ganado y que aún existen en el nivel nacional, por la apertura de mercados. De otro lado se tiene presente que si bien en las tendencias de elección de los consumidores, han ganado espacio otros licores, entre ellos los importados, se está

trabajando para revertir dicha tendencia, sacando nuevos productos, entre ellos el Ron Medellín Dorado.

Como se entiende las ventas de licor arrastran consigo el impuesto al licor denominado participación y derechos de explotación por el ejercicio del monopolio de licor producidos en su jurisdicción, los que generan recursos para la salud y deporte en el departamento, en aplicación de las distribuciones de acuerdo a la ley de licores.

Sin embargo, se debe prestar atención permanente a la aplicación de la ley de licores, en relación al impuesto ad-valorem, el cual para hallar su valor, depende de los precios publicados anualmente en una lista de precios de bebidas alcohólicas a cargo del DANE, este listado ha tenido fluctuaciones representativas en 2017, 2018 y 2019, y hace difícil establecer una senda de crecimiento de este valor; otro elemento negativo es la aplicación del IVA del 19% a los licores desde el 2017, lo que encareció más estos productos.

En el período 2020 - 2029 se espera que los ingresos no tributarios consigan un crecimiento del 2% promedio anual, oscilando en esa senda un valor de \$2.590.162 millones; mientras que sus principales componentes, como los ingresos por transferencias se espera que tengan un crecimiento alrededor del 2,4% promedio anual.

**Tabla 55 Ingresos No Tributarios Departamento de Antioquia 2019 – 2020**

| Concepto                      | 2019             | 2020             | Variación en % | Variación en \$ |
|-------------------------------|------------------|------------------|----------------|-----------------|
| <b>Total No Tributarios</b>   | <b>2.374.821</b> | <b>2.400.201</b> | <b>1,1%</b>    | 25.380          |
| Tasas y Derechos              | 87.483           | 89.006           | <b>1,7%</b>    | 1.523           |
| Multas y sanciones            | 31.318           | 32.571           | <b>4,0%</b>    | 1.253           |
| Contribuciones                | 56.849           | 35.159           | <b>-38,2%</b>  | -21.689         |
| Venta de bienes y servicios   | 7.699            | 8.178            | <b>6,2%</b>    | 479             |
| Rentas contractuales          | 820              | 853              | <b>4,0%</b>    | 33              |
| Transferencias                | 1.258.797        | 1.296.054        | <b>3,0%</b>    | 37.257          |
| Otros Ingresos No Tributarios | 931.855          | 938.380          | <b>0,7%</b>    | 6.524           |

Fuente: Secretaría Hacienda, Departamento de Antioquia. Marco Fiscal de Mediano Plazo 2020 - 2029. Cifras en millones de pesos.

#### **Detalle de Otros Ingresos No Tributarios**

Los otros ingresos no tributarios presentan un aumento del 1% aproximadamente, esto se explica por el incremento de las operaciones comerciales en 4.6% en la proyección 2020 respecto de 2019, por las razones expuestas; la participación y derechos de explotación disminuyen en 7% en su conjunto, el detalle se observa en la gráfica siguiente.

Valga anotar que en la gráfica se observa todo el valor por la participación y derechos de explotación, es decir, lo producido en la jurisdicción más las sumas de lo proveniente por licores nacionales y extranjeros y alcohol potable y derechos de explotación. En particular lo producido en su jurisdicción disminuye 8%, \$308.273 en 2019 y \$283.420 en 2020, cifras que contienen el impuesto específico como el ad-valorem los cuales se definieron arriba, siendo el último difícil de proyectar dadas las fluctuaciones de precios de la lista publicada por el DANE.

### Gráfico 37 Otros Ingresos No Tributarios componentes 2019 – 2020

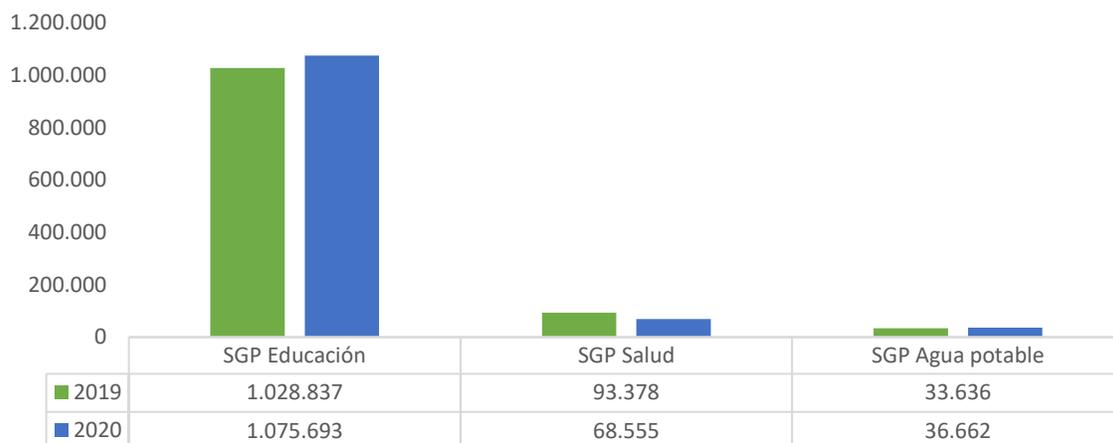


Fuente: Secretaría Hacienda, Departamento de Antioquia. Marco Fiscal de Mediano Plazo 2020 - 2029. Cifras en millones de pesos.

### Recursos del Sistema General de Participaciones

Se estima que para la vigencia 2020 el departamento recibirá transferencias del Sistema General de Participaciones (SGP) por \$1.180.909 millones de pesos corrientes, la mayor incidencia se da por SGP Educación que explica en 91% el total de este rubro, y con un aumento del 4.6% respecto de 2019, este rubro se calcula teniendo en cuenta criterios de población atendida y por componente rural o urbano; el segundo componente de importancia es el de Salud que explica 6% del SGP para Antioquia, pero decreciendo en 26% respecto de la vigencia anterior; finalmente está el SGP Agua potable y saneamiento que aporta un 3% del total SGP y el sube en 9% aproximadamente en relación a 2019.

### Gráfico 38 Componentes Sistema General Participaciones 2019 – 2020



Fuente: Secretaría Hacienda, Departamento de Antioquia. Marco Fiscal de Mediano Plazo 2020 - 2029. Cifras en millones de pesos.

### 8.1.3. Ingresos de Capital

En total los recursos de capital presentan una disminución del 38% para las proyecciones entre 2020 y 2019, las cifras están dadas de la siguiente manera, en 2020 \$295.840 millones y para 2019 en \$478.343 millones.

En la tabla siguiente se presenta el detalle de los principales rubros que componen los recursos de capital, el ítem que mayor peso tiene son los denominados recursos del crédito los cuales bajan en 10% aproximadamente frente al presupuesto de 2019, otro rubro importante está dado por el desahorro Fonpet que en 2019 se proyectó en \$78.785 millones.

Tabla 56 Componentes Recursos de Capital 2019 – 2020

| Concepto   | 2019           | 2020           | Variación     |
|--|----------------|----------------|---------------|
| <b>Recursos de Capital</b>   | <b>478.343</b> | <b>300.428</b> | <b>-37,2%</b> |
| Recursos del crédito   | 278.272        | 248.851        | -10,57%       |
| Rendimientos por operaciones financieras   | 33.581         | 30.662         | 8,7%          |
| Desahorro, retiro FONPET   | 78785          | 9.000          | -88,58%       |
| Utilidades y excedentes financieros (empresas industriales, comerciales y establecimientos públicos) | 28.087         | 664            | -97,64%       |
| Otros recursos de capital reintegros   | 26             | 180            | 603,43%       |
| Aprovechamientos   | 5.868          | 6.004          | 2,33%         |
| Cofinanciación   | 53.725         | 479            | -99,1%        |

Fuente: Secretaría Hacienda, Departamento de Antioquia. Marco Fiscal de Mediano Plazo 2020 - 2029. Cifras en millones de pesos.

## 8.2. Proyección de los gastos

Los gastos del Departamento ascienden a \$3.902.647 millones, valor sostenible y consistente con los recursos proyectados para los ingresos<sup>18</sup>; esto representa una variación negativa del 2,5% respecto del 2019.

Está conformado por gastos de funcionamiento que ascienden a \$975.132 millones, servicio de la deuda \$426.960 millones y el Plan Operativo Anual de inversiones por \$2.500.554 millones.

**Tabla 57 Egresos Departamento de Antioquia 2019 – 2020**

| Concepto                                   | 2019             | 2020             | Variación     |
|--|------------------|------------------|---------------|
| <b>Total Egresos</b>                       | <b>4.002.245</b> | <b>3.902.647</b> | <b>-2,5%</b>  |
| <b>Gastos de Funcionamiento</b>            | <b>993.105</b>   | <b>975.132</b>   | <b>-1,8%</b>  |
| <b>Nivel Central</b>                       | <b>709.396</b>   | <b>738.365</b>   | <b>4,1%</b>   |
| Gastos de Personal                         | 178.094          | 184.504          | 3,6%          |
| Gastos Generales                           | 57.860           | 60.502           | 4,6%          |
| Transferencias                             | 248.439          | 265.982          | 7,1%          |
| Operaciones Comerciales                    | 225.003          | 227.295          | 1,0%          |
| Otros Gastos de Funcionamiento             | 0                | 82               | 0,0%          |
| <b>Organismos de Control</b>               | <b>47.544</b>    | <b>50.219</b>    | <b>5,6%</b>   |
| Asamblea                                   | 13.561           | 14.875           | 9,7%          |
| Contraloría                                | 33.983           | 35.344           | 4,0%          |
| <b>Funcionamiento Financiado con D.E</b>   | <b>236.165</b>   | <b>186.548</b>   | <b>-21,0%</b> |
| <b>Servicio de la Deuda</b>                | <b>468.249</b>   | <b>426.960</b>   | <b>-8,8%</b>  |
| <b>Interna</b>                             | <b>292.556</b>   | <b>261.094</b>   | <b>-10,8%</b> |
| Amortización                               | 186.916          | 150.152          | -19,7%        |
| Intereses                                  | 105.640          | 110.942          | 5,0%          |
| <b>Externa</b>                             | <b>49.346</b>    | <b>52.513</b>    | <b>6,4%</b>   |
| Amortización                               | 34.184           | 37.282           | 9,1%          |
| Intereses                                  | 14.194           | 14.264           | 0,5%          |
| Otros Gastos Financieros                   | 968              | 968              | 0,0%          |
| <b>Bonos Pensionales</b>                   | <b>126.347</b>   | <b>113.353</b>   | <b>-10,3%</b> |
| Bonos Pensionales de Fondos Comunes        | 114.606          | 113.353          | -1,1%         |
| Bonos Pensionales de Fondos Especiales     | 11.742           | 0                | 0,0%          |
| <b>Plan Operativa Anual de Inversiones</b> | <b>2.540.891</b> | <b>2.500.554</b> | <b>-1,6%</b>  |

Fuente: Secretaría Hacienda, Departamento de Antioquia. Marco Fiscal de Mediano Plazo 2020 – 2029, cifras en millones de pesos.

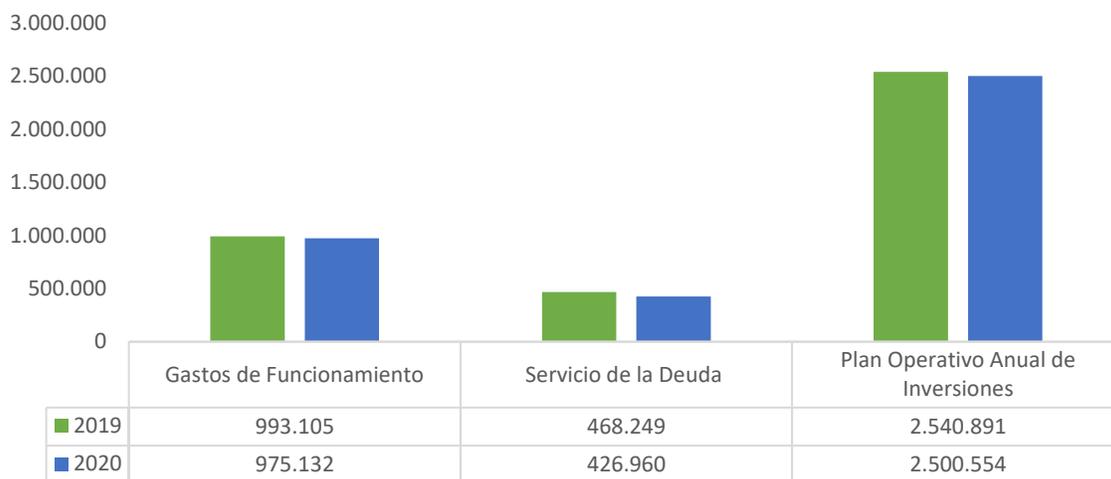
El total de los gastos del departamento de Antioquia comparando las vigencias 2020 y 2019 se muestran a continuación; los gastos de funcionamiento disminuyen (1.8%), tienen una participación en el total de los gastos del departamento para la vigencia 2020 del 25% aumentando levemente respecto de 2019 en la cual su participación fue del 24%.

<sup>18</sup> Se cumple el equilibrio presupuestal, como lo determina el Decreto 4730 de 2005. En el artículo 2º, plantea que: son objetivos del sistema presupuestal, el equilibrio entre los ingresos y los gastos públicos que permita la sostenibilidad de las finanzas públicas en el mediano plazo.

El servicio de la deuda mantiene su importancia del 11% respecto del total de gastos, y tiene un peso del 8.8%, la dinámica de la deuda pública del departamento de Antioquia, se trata en detalle más adelante.

El Plan Operativo Anual de Inversiones disminuye en (1.6%) en relación a los proyectado para el 2019, no obstante, mantiene su participación respecto del total del gasto.

**Gráfico 39 Componentes Gastos de Funcionamiento Vigencias 2019 – 2020**



Fuente: Secretaría Hacienda, Departamento de Antioquia. MFMP 2020 – 2029, cifras en millones de pesos.

### 8.2.1. Gastos de Funcionamiento

Los gastos de funcionamiento programados para la vigencia 2020 suman \$975.132 millones. Constituidos por tres rubros; gastos del nivel central que explican el 76% de estos; los organismos de control que pesan el 5% y los gastos financiados con recursos de destinación específica que complementan el 19%.

En los primeros tienen fuerte incidencia las transferencias que suman \$265.982 millones, dentro de estas las de mayor incidencia, están las mesadas pensionales \$77.450 millones, y el gasto que separa la entidad para FONPET <sup>19</sup> \$141.717 millones, valor apalancado por las rentas propias de la entidad de lo producido por sus ICLD.

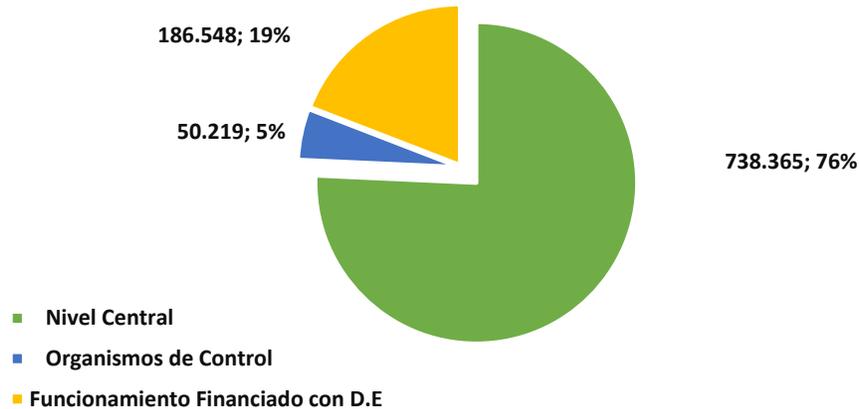
Otro esfuerzo importante en los gastos de nivel central se establece en los gastos por operaciones comerciales \$ 227.295 millones, que cobijan lo relacionado con las operaciones de la Fábrica de Licores; finalmente destaquemos los gastos de personal que ascienden a \$184.504 millones, en lo relacionado con los costos de la nómina.

En el caso de los organismos de control se pretende que sus crecimientos estén apegados a la ley 617 de 2000 tal como lo prescribe el artículo 8.

<sup>19</sup> Fondo Nacional de Pensiones de las Entidades Territoriales, creado por la Ley 549 de 1999. Con el objetivo de aprovisionar los recursos necesarios para cubrir el pasivo pensional.

Los gastos financiados con fondos de destinación específica presentan un decrecimiento del 21%, pasando de \$236.165 millones de pesos corrientes de 2019 a \$186.548 millones de 2020.

#### Gráfico 40 Componentes de Gastos Vigencia 2020



Fuente: Secretaría Hacienda, Gobernación Antioquia. MFMP 2020 – 2029 cifras en millones de pesos.

#### Límite de Ley 617 de 2000

El departamento de Antioquia es una entidad territorial clasificada bajo la categoría especial, dado que cumple con los requisitos definidos en el artículo 1º de la ley 617 de 2000.

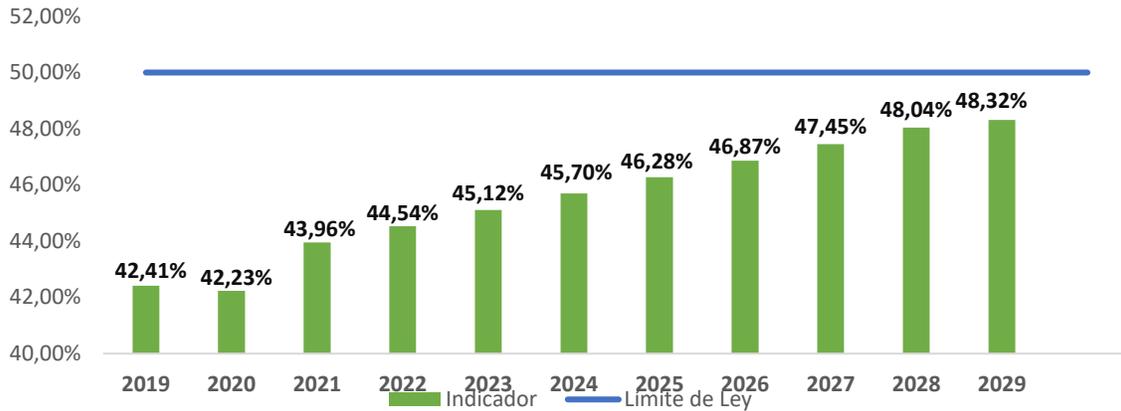
Esta clasificación de categoría le fija responsabilidades al departamento, bajo la cual los gastos de funcionamiento financiados con fondos de libre destinación no pueden ser superiores al 50% de los denominados ingresos corrientes de libre destinación.

En cumplimiento a los artículos 1º y 2º de la ley 617 anualmente la Contraloría General de la República certifica, el nivel de los ingresos corrientes de libre destinación y la relación porcentual entre los gastos de funcionamiento y los ingresos corrientes de libre destinación de las entidades territoriales.

De esta manera para Antioquia ha publicado las siguientes certificaciones; en la vigencia 2011 la relación enunciada se ubicó en 46,67%, para el 2012 el resultado fue del 42,41%, en 2013 los gastos de funcionamiento representaron el 39,97% de los ingresos corrientes de libre destinación, en 2014 fueron del orden del 40,42%, en 2015 se incumplió el límite que fija la norma pues el indicador alcanzó el 50,92%, para el 2016 se alcanzó 35,77%; para 2017 la Contraloría General de la República certificó 40,39%; y para el 2018 de 31.68%.

Los gastos de funcionamiento como proporción de los ingresos corrientes de libre destinación para Antioquia, se proyectan en el Marco Fiscal de Mediano Plazo teniendo como horizonte de 2020 al 2029.<sup>20</sup>

**Gráfico 41 Límite gastos de funcionamiento Nivel Central 2019- 2029**



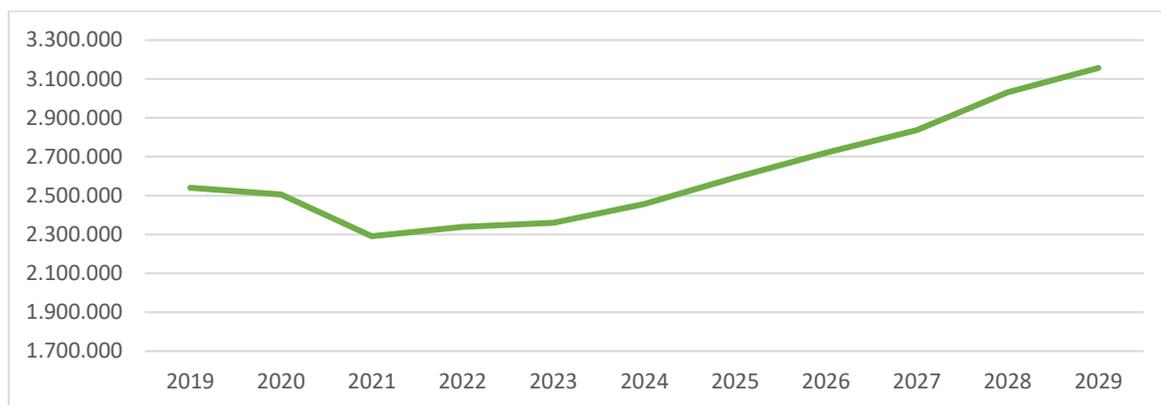
Fuente: Secretaría Hacienda, Gobernación Antioquia. MFMP 2020 – 2029, Cifras en millones de pesos.

### 8.2.2. Inversión

Para la vigencia 2020 el Plan Operativo Anual de Inversiones observa una disminución del 1.6% con respecto a lo programado para la vigencia 2019. Como se antecedió el plan de inversiones explica en 64% del total de los gastos programados en el departamento para el 2020, todo esto con el objetivo de cumplir con los programas de acompañamiento a la población en condiciones vulnerables, así como al logro de implementar estrategias en la cobertura de servicios que mejoren la calidad de vida de la población antioqueña.

<sup>20</sup> Para el cálculo del indicador se aplica la metodología que obedece a lo establecido en la ley 617. El artículo 3º establece que los gastos de funcionamiento deben ser financiados con los ingresos corrientes de libre destinación. El párrafo 1 del mismo artículo define los ingresos corrientes de libre destinación base de cálculo.

**Gráfico 42 Evolución Plan Operativo Anual de Inversiones 2019 – 2029**



Fuente: Secretaría Hacienda, Gobernación Antioquia. MFMP 2020 – 2029 cifras en millones de pesos.

En el plazo de la proyección 2020 a 2029 el plan operativo anual de inversiones se prevé va a tener un crecimiento promedio anual del 2.1% y un peso del entre el 60% y 64% dentro del total de gastos del departamento en ese período, equivalentes a un valor de \$2.623.196 millones promedio.

Es importante advertir que del total de los ingresos primero se financia el servicio a la deuda, y los gastos de funcionamiento, y lo restante es para inversión, por tanto, si se está tramitando reperfilamiento de la deuda pública con período de gracia de 1 año para 2020, entonces el pago de amortizaciones se recarga en 2021 y por tanto se presenta la disminución de la inversión como lo muestra el gráfico anterior.

### **8.2.3. Servicio a la Deuda Pública**

El servicio a la deuda pública es la partida que se presupuesta para cumplir con el gasto destinado al pago de capital, intereses y comisiones asociados a la deuda pública del Departamento de Antioquia, así como las obligaciones pensionales de la entidad, acuerdos de concurrencia y aportes al fondo de contingencias. Ahora, en el componente de acreencias financieras de la deuda pública, las cifras se proyectaron teniendo en cuenta las condiciones contractuales de cada uno de los créditos, esto es, tasa de interés, plazo, períodos de gracia y reperfilamiento de algunos créditos, y las obligaciones pensionales se estimaron de acuerdo a la inflación esperada proyectada por el Banco de la República.

Es importante resaltar que la coherencia en la proyección del servicio a la deuda es fundamental para dar vida al gasto de inversión, toda vez que estas dos partidas son opuestas, el aumento de los intereses y abono al capital disminuye el nivel de inversión ya sea en formación de capital fijo o en inversión social.

De acuerdo a lo establecido en la Ley 819 de 2003, se muestran los supuestos macroeconómicos bajo los cuales se realizaron las proyecciones, en este caso del servicio de la deuda.

Las siguientes variables; Tasa Representativa del Mercado –TRM-, las tasas de interés Libor, DTF, IPC, e IBR se tomaron como base de cálculo para dichas estimaciones, aplicando la metodología la cobertura de riesgo de tasa de interés y de tasa de cambio de la Superintendencia Financiera y la tasa de inflación doméstica esperada por el Banco de la República.

**Tabla 58 Supuestos macroeconómicos 2020-2029**

| Variable                           | Promedio 2019-2029 |
|------------------------------------|--------------------|
| Inflación doméstica 2020-2029      | 4,00%              |
| Tasa de cambio mínima              | \$ 3.496,31        |
| Libor 6 meses fin de año           | 3,79%              |
| Spread cálculo de interés promedio | 2,46%              |
| DTF E.A. fin de año                | 7,64%              |
| IPC fin de año                     | 5,97%              |
| IBR 3 meses fin de año             | 7,14%              |

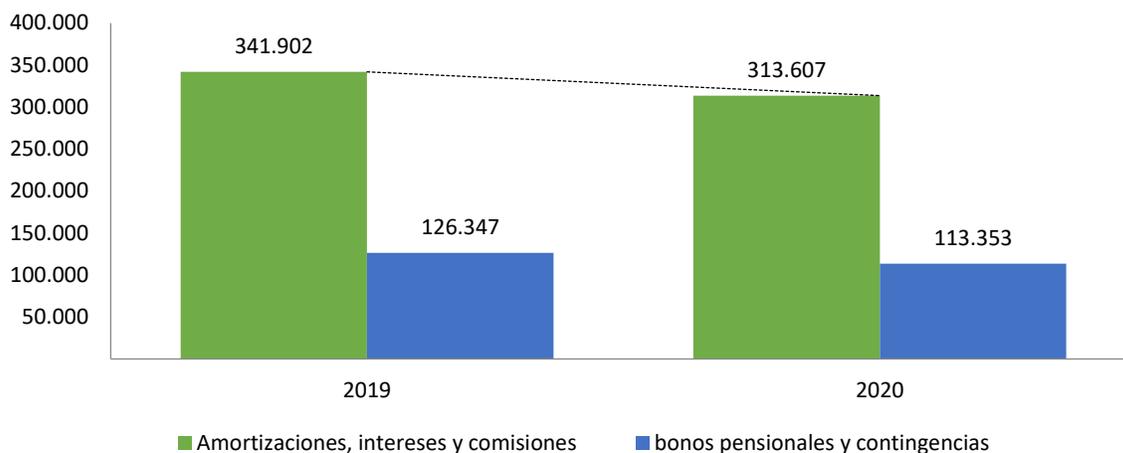
Fuente: Banco de la República y Superintendencia Financiera

De acuerdo a los supuestos mencionados en la tabla anterior, se estima que el servicio a la deuda en 2020 disminuya aproximadamente 9%, justificado en parte por la aplicación de reperfilamiento a algunos contratos en otorgamiento de período de gracia. El componente de deuda pública: amortizaciones, intereses y comisiones tiene un presupuesto en 2019 de \$341.902 millones y para la vigencia 2020 se están proyectando con un valor de \$ 313.607 millones, esto equivale a una caída de 8%. Además, para el 2020 se proyecta un crédito nuevo por valor de \$248.851<sup>21</sup> millones de pesos, que serán destinados a financiar proyectos de inversión en infraestructura. Los bonos pensionales por su parte, se proyectan para 2020 con un decrecimiento del 10%.

En el siguiente gráfico se observa la proyección descrita en el párrafo anterior. Es notorio que las obligaciones no financieras, continúan con un comportamiento conservador representando en promedio el 27% del servicio a la deuda, mientras que las amortizaciones e intereses forman el complemento del 73%.

<sup>21</sup> De este valor aproximadamente \$ 71.637 millones que serán invertidos en obras de derrames de vías, se proyecta sean pagados con el recaudo por contribución por valorización. El resto para financiación Túnel del Toyo y estas mismas obras en mención.

**Gráfico 43 Proyección del servicio a la deuda por componente 2019-2020**

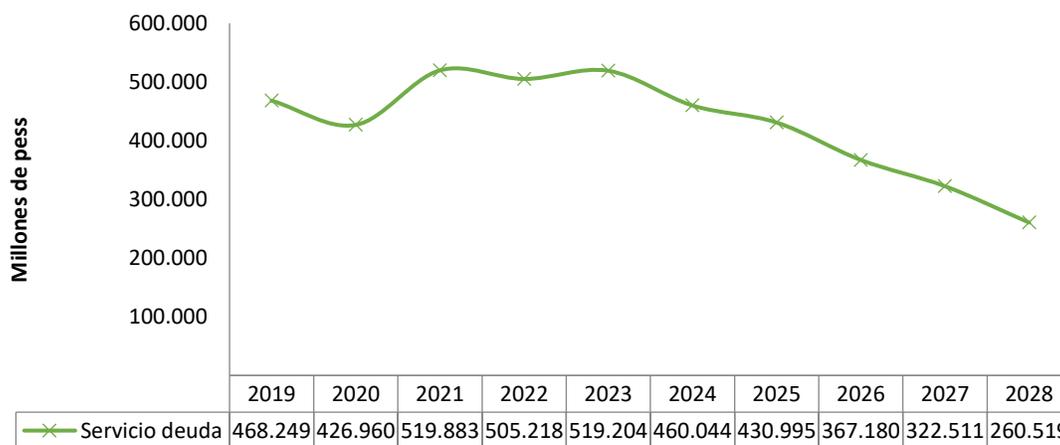


Fuente: Matriz de ingresos y gastos para el MFMP 2020-2029 y presupuesto 2019. Secretaría de Hacienda, Departamento de Antioquia (Cifras en millones de pesos)

Para dar más claridad acerca de la proyección del gasto servicio a la deuda, la siguiente gráfica da cuenta de su estimación, en la cual se aprecia un crecimiento importante para las vigencias 2021-2023. Sin embargo, como la Ley 819 de 2003 establece la revisión y publicación de todas las proyecciones cada vigencia, es importante precisar que las condiciones políticas, económicas, entre otras, influyen sustancialmente en los pronósticos, por eso la norma reitera la revisión de las cifras anualmente.

Es importante resaltar que se están adelantando negociaciones que permiten la reperfilación de la deuda específicamente en periodo de gracia de 1 año, es decir, 2020.

**Gráfico 44 Proyección del servicio a la deuda 2020-2029**

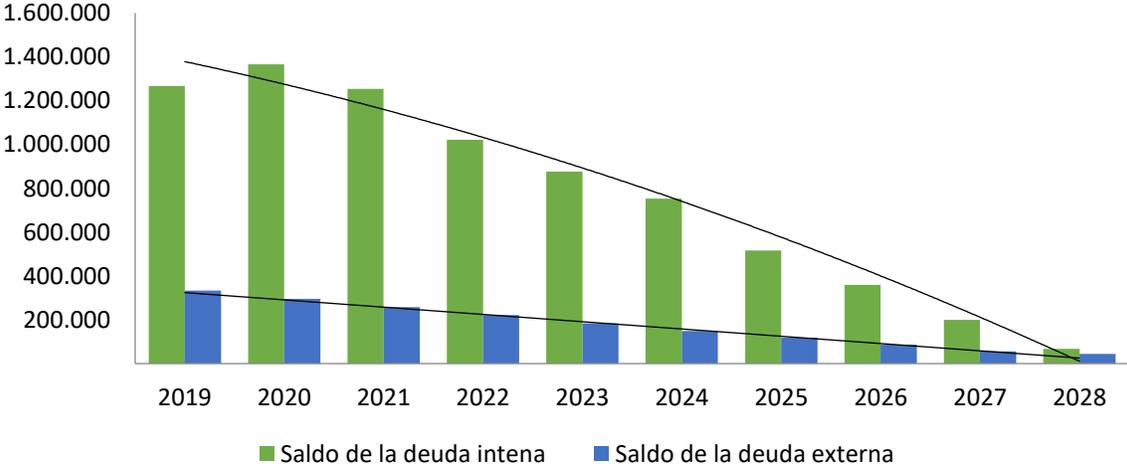


Fuente: Matriz de ingresos y gastos para el MFMP 2020-2029 y presupuesto 2019. Secretaría de Hacienda, Departamento de Antioquia (Cifras en millones de pesos)

Continuando con el tema de la deuda pública del departamento, el saldo es componente trascendental. En el siguiente cuadro se aprecian las barras rojas representando el saldo de la deuda interna que muestra una tendencia polinómica con un crecimiento de 2019 a 2020 del 3,8%, y una concentración importante para 2019, 2020 y 2021 mientras que los años subsiguientes comienza a decrecer. Las barras grises por su parte, evidencian la proyección del saldo de la deuda externa, la cual muestra una tendencia lineal decreciente, cayendo de 2019 a 2020 un 11%.

En estas proyecciones se estiman créditos nuevos para cada vigencia, a razón que el proyecto de inversión en infraestructura Túnel de Toyo es financiado con recursos del crédito, proyecto que finalizaría en 2024.

**Gráfico 45 Saldo de la deuda interna y externa 2019-2029**



Fuente: Matriz de ingresos y gastos para el MFMP 2020-2029 y presupuesto 2019. Secretaría de Hacienda, Departamento de Antioquia (Cifras en millones de pesos)

**Tabla 59 Plan Financiero Proyección de Ingresos 2020 – 2029**

| CONCEPTO                                 | 2020             | 2021             | 2022             | 2023             | 2024             | 2025             | 2026             | 2027             | 2028             | 2029             |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| <b>Ingresos Corrientes</b>               | <b>3.548.066</b> | <b>3.604.676</b> | <b>3.703.297</b> | <b>3.804.181</b> | <b>3.910.079</b> | <b>4.022.249</b> | <b>4.131.496</b> | <b>4.252.044</b> | <b>4.430.761</b> | <b>4.567.203</b> |
| Ingresos Tributarios                     | 1.206.606        | 1.243.253        | 1.292.160        | 1.343.334        | 1.396.369        | 1.451.354        | 1.508.526        | 1.568.319        | 1.629.615        | 1.691.264        |
| Ingresos No Tributarios                  | 2.341.460        | 2.361.423        | 2.411.137        | 2.460.847        | 2.513.710        | 2.570.895        | 2.622.970        | 2.683.725        | 2.801.146        | 2.875.939        |
| Transferencias                           | 1.296.054        | 1.325.499        | 1.357.393        | 1.389.519        | 1.420.129        | 1.456.398        | 1.487.114        | 1.524.125        | 1.558.617        | 1.595.981        |
| Resto de Ingresos No Tributarios         | 1.045.406        | 1.035.924        | 1.053.744        | 1.071.329        | 1.093.580        | 1.114.497        | 1.135.855        | 1.159.600        | 1.242.528        | 1.279.958        |
| <b>Recursos de Capital</b>               | <b>295.840</b>   | <b>176.393</b>   | <b>150.409</b>   | <b>127.173</b>   | <b>101.906</b>   | <b>142.810</b>   | <b>144.642</b>   | <b>146.617</b>   | <b>148.686</b>   | <b>150.851</b>   |
| Cofinanciación                           | 479              | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| Recursos del Crédito                     | 248.851          | 139.907          | 112.431          | 87.696           | 60.802           | 100.000          | 100.000          | 100.000          | 100.000          | 100.000          |
| Interno                                  | 248.851          | 139.907          | 112.431          | 87.696           | 60.802           | 100.000          | 100.000          | 100.000          | 100.000          | 100.000          |
| Externo                                  | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| Otros Recursos de Capital                | 51.099           | 41.258           | 42.941           | 44.638           | 46.472           | 48.392           | 50.448           | 52.655           | 54.965           | 57.382           |
| Rendimientos por Operaciones Financieras | 30.662           | 29.363           | 30.558           | 31.737           | 33.063           | 34.454           | 35.961           | 37.597           | 39.314           | 41.114           |
| Desahorro Fonpet                         | 9.000            | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| Excedentes Financieros                   | 664              | 691              | 731              | 783              | 806              | 831              | 856              | 881              | 908              | 935              |
| Reintegros                               | 180              | 187              | 195              | 202              | 211              | 219              | 228              | 237              | 246              | 256              |
| Aprovechamiento                          | 6.004            | 6.244            | 6.494            | 6.754            | 7.024            | 7.305            | 7.597            | 7.901            | 8.217            | 8.546            |
| <b>TOTAL INGRESOS</b>                    | <b>3.902.647</b> | <b>3.801.057</b> | <b>3.873.994</b> | <b>3.951.946</b> | <b>4.032.886</b> | <b>4.186.274</b> | <b>4.297.670</b> | <b>4.420.516</b> | <b>4.605.873</b> | <b>4.744.877</b> |

Fuente: Secretaría Hacienda. Gobernación Antioquia. MFMP 2020 - 2029. Cifras en millones de pesos.

**Tabla 60 Plan Financiero Proyección de Egresos 2020 – 2029**

| CONCEPTO                                   | 2020             | 2021             | 2022             | 2023             | 2024             | 2025             | 2026             | 2027             | 2028             | 2029             |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| <b>Gastos de Funcionamiento</b>            | <b>966.007</b>   | <b>992.697</b>   | <b>1.033.147</b> | <b>1.075.452</b> | <b>1.119.701</b> | <b>1.165.894</b> | <b>1.214.194</b> | <b>1.264.755</b> | <b>1.317.704</b> | <b>1.374.743</b> |
| <b>Nivel Central</b>                       | <b>733.251</b>   | <b>762.655</b>   | <b>793.482</b>   | <b>825.615</b>   | <b>859.111</b>   | <b>894.028</b>   | <b>930.429</b>   | <b>968.378</b>   | <b>1.007.942</b> | <b>1.050.496</b> |
| Gastos de Personal                         | 184.504          | 193.730          | 203.416          | 213.587          | 224.266          | 235.480          | 247.254          | 259.616          | 272.597          | 286.227          |
| Gastos Generales                           | 60.502           | 62.743           | 65.253           | 67.863           | 70.577           | 73.400           | 76.336           | 79.390           | 82.565           | 85.868           |
| Transferencias                             | 260.868          | 269.711          | 278.883          | 288.398          | 298.270          | 308.511          | 319.136          | 330.160          | 341.600          | 354.774          |
| Operaciones Comerciales                    | 227.295          | 236.387          | 245.842          | 255.676          | 265.903          | 276.539          | 287.600          | 299.104          | 311.069          | 323.511          |
| Otros Gastos de Funcionamiento             | 82               | 85               | 88               | 92               | 95               | 99               | 103              | 107              | 112              | 116              |
| <b>Organismos de Control</b>               | <b>49.206</b>    | <b>49.636</b>    | <b>52.280</b>    | <b>55.159</b>    | <b>58.341</b>    | <b>61.753</b>    | <b>65.469</b>    | <b>69.530</b>    | <b>74.112</b>    | <b>79.380</b>    |
| Asamblea                                   | 14.875           | 14.375           | 16.057           | 17.936           | 20.035           | 22.379           | 24.997           | 27.922           | 31.188           | 34.837           |
| Contraloría                                | 34.331           | 35.261           | 36.223           | 37.223           | 38.306           | 39.374           | 40.472           | 41.609           | 42.923           | 44.543           |
| <b>Funcionamiento Financiado con D.E</b>   | <b>183.549</b>   | <b>180.407</b>   | <b>187.385</b>   | <b>194.678</b>   | <b>202.250</b>   | <b>210.113</b>   | <b>218.296</b>   | <b>226.847</b>   | <b>235.650</b>   | <b>244.866</b>   |
| <b>Servicio de la Deuda</b>                | <b>426.960</b>   | <b>519.883</b>   | <b>505.218</b>   | <b>519.204</b>   | <b>460.044</b>   | <b>430.995</b>   | <b>367.180</b>   | <b>322.204</b>   | <b>260.519</b>   | <b>217.679</b>   |
| <b>Interna</b>                             | <b>261.094</b>   | <b>356.621</b>   | <b>339.626</b>   | <b>351.318</b>   | <b>295.821</b>   | <b>263.723</b>   | <b>196.624</b>   | <b>148.142</b>   | <b>82.610</b>    | <b>45.495</b>    |
| Amortización                               | 150.152          | 237.440          | 232.572          | 257.363          | 219.154          | 205.655          | 157.832          | 124.444          | 71.737           | 40.025           |
| Intereses                                  | 110.942          | 119.181          | 107.055          | 93.955           | 76.667           | 58.068           | 38.792           | 23.698           | 10.873           | 5.470            |
| <b>Externa</b>                             | <b>52.513</b>    | <b>50.904</b>    | <b>49.297</b>    | <b>47.691</b>    | <b>40.089</b>    | <b>38.710</b>    | <b>37.332</b>    | <b>35.956</b>    | <b>34.582</b>    | <b>23.388</b>    |
| Amortización                               | 37.282           | 37.282           | 37.282           | 37.282           | 31.355           | 31.355           | 31.355           | 31.355           | 31.355           | 21.157           |
| Intereses                                  | 14.264           | 12.616           | 10.969           | 9.321            | 7.603            | 6.178            | 4.753            | 3.328            | 1.903            | 853              |
| Otros Gastos Financieros                   | 968              | 1.006            | 1.047            | 1.088            | 1.132            | 1.177            | 1.224            | 1.273            | 1.324            | 1.377            |
| <b>Bonos Pensionales</b>                   | <b>113.353</b>   | <b>112.157</b>   | <b>116.095</b>   | <b>119.994</b>   | <b>123.934</b>   | <b>128.362</b>   | <b>133.024</b>   | <b>137.906</b>   | <b>143.127</b>   | <b>148.596</b>   |
| Bonos Pensionales de Fondos Comunes        | 113.353          | 112.157          | 116.095          | 119.994          | 123.934          | 128.362          | 133.024          | 137.906          | 143.127          | 148.596          |
| <b>Fondo de Contingencias</b>              | <b>0</b>         | <b>200</b>       |
| <b>Plan Operativo Anual de Inversiones</b> | <b>2.500.554</b> | <b>2.286.125</b> | <b>2.333.243</b> | <b>2.354.868</b> | <b>2.450.682</b> | <b>2.586.890</b> | <b>2.713.763</b> | <b>2.830.986</b> | <b>3.025.041</b> | <b>3.149.807</b> |
| <b>TOTAL EGRESOS</b>                       | <b>3.902.647</b> | <b>3.801.057</b> | <b>3.873.994</b> | <b>3.951.946</b> | <b>4.032.886</b> | <b>4.186.274</b> | <b>4.297.670</b> | <b>4.420.516</b> | <b>4.605.873</b> | <b>4.744.877</b> |

Fuente: Secretaría Hacienda. Gobernación Antioquia. MFMP 2020 – 2029, cifras en millones de pesos.

## 9. METAS DE SUPERÁVIT PRIMARIO, NIVEL DE DEUDA PÚBLICA Y ANÁLISIS DE SU SOSTENIBILIDAD

### 9.1. Metas de Superávit Primario

Para la formulación del Marco Fiscal de Mediano Plazo, la Ley 819 de 2003 establece la necesidad de considerar escenarios macroeconómicos y comportamiento histórico con el fin de generar el suficiente superávit primario que garantice la sostenibilidad de la deuda. Siguiendo la metodología de sostenibilidad de la deuda, se tiene que el superávit primario debe cubrir al menos una vez los intereses de la deuda para cada vigencia. Igualmente, la norma mencionada señala que los supuestos económicos aplicados para el cálculo de la proyección de ingresos y gastos –servicio a la deuda-, deber haber consultado el comportamiento y los ciclos de la economía nacional e internacional, debido a que sus fluctuaciones en ocasiones pueden provocar situaciones de déficit transitorio y la proyección los debe cubrir con superávits en los periodos que corresponda.

En este sentido, la cartilla de la Ley 819/03 en su artículo 2do plantea la metodología del cálculo de superávit primario, y lo define como un valor positivo que resulta de la diferencia entre la suma de los ingresos corrientes y los recursos de capital (diferentes a recursos del crédito, privatizaciones y capitalizaciones y descapitalizaciones de empresas) y la suma de los gastos de funcionamiento, inversión y gastos de operación, teniendo en cuenta que la inversión contempla recursos del crédito que financian proyectos de infraestructura.

Aplicando la metodología descrita anteriormente, la siguiente tabla muestra la proyección de meta de superávit primario para los próximos 10 años, mostrando que la relación entre el superávit y los intereses de la deuda, es decir, el indicador de sostenibilidad, cubre como mínimo una vez los intereses que se generarían en cada vigencia.

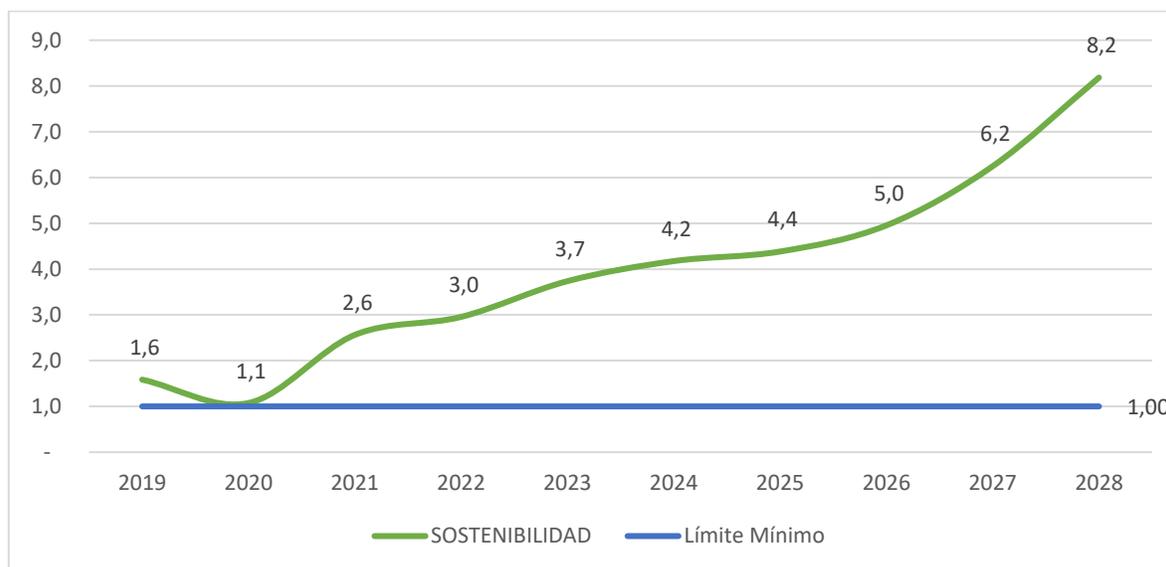
**Tabla 61 Meta de superávit primario 2019-2028**

| Concepto                | 2019    | 2020    | 2021    | 2022    | 2023    | 2024    | 2025    | 2026    | 2027    | 2028    |
|-------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| META SUPERÁVIT PRIMARIO | 189.977 | 134.532 | 337.718 | 348.846 | 385.870 | 351.770 | 281.602 | 215.732 | 168.856 | 104.553 |
| Intereses de la deuda   | 119.834 | 125.206 | 131.797 | 118.023 | 103.276 | 84.269  | 64.246  | 43.545  | 27.032  | 12.776  |
| SOSTENIBILIDAD          | 1,6     | 1,1     | 2,6     | 3,0     | 3,7     | 4,2     | 4,4     | 5,0     | 6,2     | 8,2     |

\*Relación entre la meta de superávit primario y los intereses de la deuda  
Fuente: Plan financiero. Secretaría de Hacienda (Cifras en millones de pesos)

Si bien, para la vigencia 2018 el indicador proyectado en el MFMP 2018 fue de 1,21 valor muy cercano al límite, al cierre de dicha vigencia tal indicador fue de 8,2 (ver capítulo análisis de la vigencia anterior). Ahora, las estimaciones de 2019 y 2020 son conservadoras y de allí en adelante la tendencia es creciente, dado que se estiman que los nuevos créditos que apalancan proyectos como Túnel del Toyo, Túnel de Oriente y obras de derrames por valorización, implicando que los intereses crezcan para la vigencia 2020 y 2021.

**Gráfico 46 Proyección indicadora de superávit primario- Ley 819/03**



Fuente: Matriz de ingresos y gastos para el MFMP 2019-2028 y presupuesto 2018. Secretaría de Hacienda, Departamento de Antioquia.

## 9.2. Nivel de Deuda Pública y Análisis de Sostenibilidad

Siguiendo con el análisis de la deuda pública, se hace imperativo contemplar otros indicadores como complemento a la metodología mostrada en el apartado anterior. La Ley 358 de 1997 establece que el endeudamiento autónomo de las entidades territoriales, no podrá exceder su capacidad de pago, entendiéndose por capacidad de pago el flujo mínimo de ahorro operacional que permita efectuar oportunamente el servicio de la deuda en todos los años, dejando un remanente para financiar el Plan Operativo Anual de Inversiones – POAI-

### CÁLCULO DE LA CAPACIDAD DE PAGO

La Ley 358 establece dos indicadores de sostenibilidad de deuda, los cuales asocian la capacidad de pago con la generación de ahorro operacional, esto es, miden la disponibilidad que tiene el ente territorial después de financiar los gastos fijos, cubrir el servicio de la deuda y apalancar los proyectos de inversión. Para ello se debe cumplir con el indicador de solvencia que calcula la relación de los intereses de la deuda y el ahorro operacional (el resultado no puede superar el 40%) y el indicador de sostenibilidad que mide la relación del saldo de la deuda frente a los ingresos corrientes base de cálculo, siendo su límite máximo 80%.

La proyección de los indicadores de capacidad de pago se muestra a continuación, presupuestando para 2020 nuevos contratos de empréstito por \$248.851 millones, que financia el proyecto Túnel del Toyo y obras de derrame por valorización ambas amparadas con vigencias futuras. Para los años 2021 en adelante, se proyecta nuevo crédito para continuar con las obras de Túnel de Toyo.

**Tabla 62 Indicadores de capacidad de pago. Ley 358 de 1997**

| Concepto  | 2019      | 2020      | 2021      | 2022      | 2023      |
|---|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Ingresos base (Después de descotado las VF)                 | 2.273.408 | 2.404.899 | 2.440.425 | 2.513.563 | 2.587.192 |
| Gastos base calculo   | 756.940   | 788.584   | 813.407   | 846.895   | 881.924   |
| Ahorro operacional (Descontando VF y PC)                    | 1.516.467 | 1.616.315 | 1.627.018 | 1.666.668 | 1.705.268 |
| Saldo deuda con nuevo crédito                               | 1.609.688 | 1.661.527 | 1.526.713 | 1.355.613 | 1.036.233 |
| Solvencia lime 40% = intereses / ahorro operacional         | 7,9%      | 7,7%      | 8,1%      | 7,1%      | 6,1%      |
| Sostenibilidad lime 80% = saldo deuda/ingresos base calculo | 71%       | 69%       | 63%       | 54%       | 40%       |
| Estado actual de la entidad (semáforo)                      | VERDE     | VERDE     | VERDE     | VERDE     | VERDE     |

Fuente: Matriz de ingresos y gastos para el MFMP 2019-2028. Secretaría de Hacienda, Departamento de Antioquia. (Cifras en millones de pesos)

Los resultados anteriormente mostrados son calculados mediante las resoluciones expedidas por la Superintendencia Financiera, que trimestralmente establece la metodología para las tasas de intereses y la cobertura de la tasa de cambio, logrando mitigar el riesgo ante cualquier perturbación interna o externa que pueda poner en riesgo las finanzas del departamento. Ahora bien, sin tener en cuenta tal metodología los resultados de los indicadores sería similares, de hecho, el saldo de la deuda se reflejaría más alto toda vez que la amortización al convertirla en pesos sería mejor lo que el saldo tarde no disminuya tan rápido.

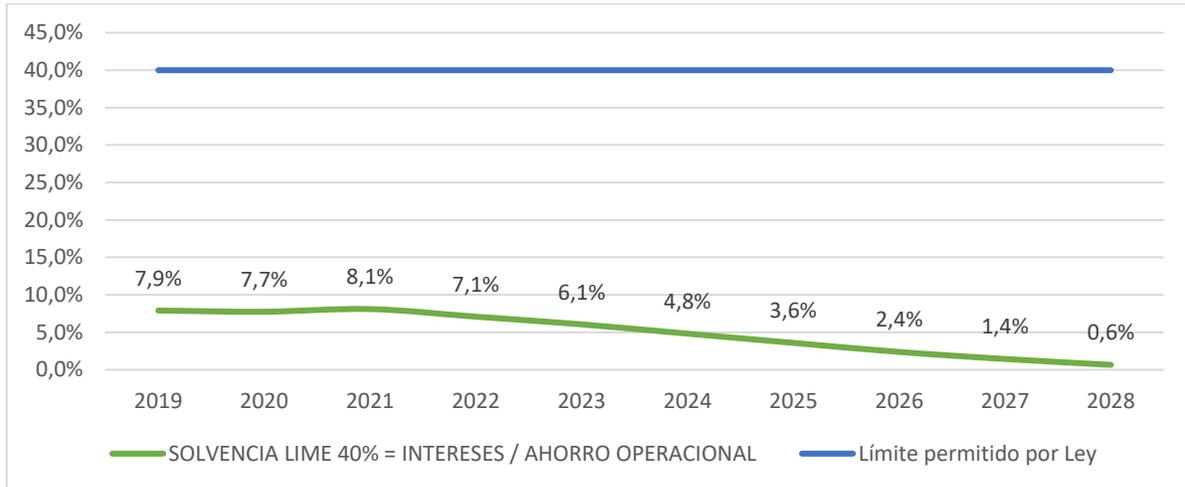
## Solvencia

Este indicador hace referencia a la liquidez con que cuenta el Departamento para responder por las obligaciones financieras en el corto plazo. Para su cálculo la ley 715 de 2001 modificó la base para medir el ahorro operacional al definir que el sistema general de participaciones destinado a gasto social en Educación y Salud no puede ser utilizado para apalancar nuevo endeudamiento. En consecuencia, los ingresos corrientes y los gastos de funcionamiento de los que trata la Ley 358 de 1997 no deben contemplar los recursos que entran por la participación en educación y salud, ni los gastos que se financian con los mismos<sup>22</sup>.

A continuación, se muestra la proyección del indicador, en el horizonte de una década, se cumple con lo establecido en la Ley, nunca superando el 40% de límite. Para la vigencia 2020, éste se mantiene estable frente a la proyección de 2019.

<sup>22</sup> Ministerio de Hacienda y Crédito Público. Marco Fiscal de Mediano Plazo: herramienta estratégica de planeación financiera en entidades territoriales

**Gráfico 47 Indicador de Solvencia, Ley 358 de 1997**



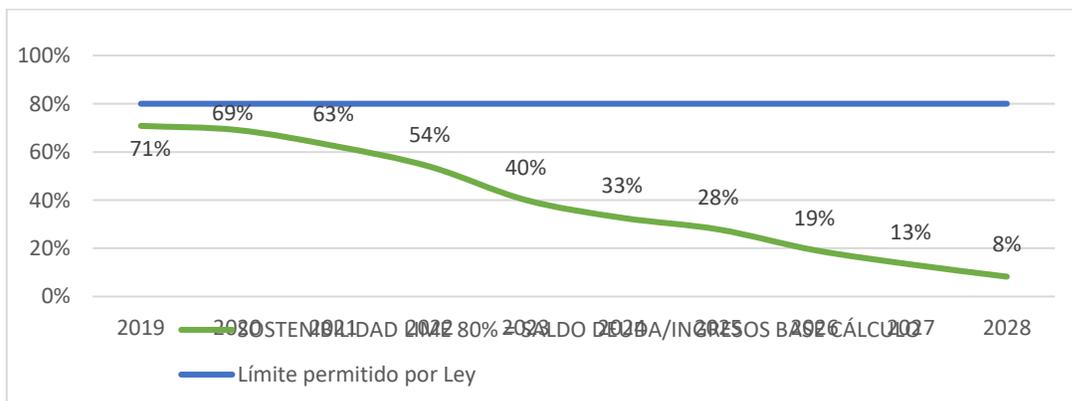
Fuente: Matriz de ingresos y gastos para el MFMP 2019-2028. Secretaría de Hacienda, Departamento de Antioquia. (Cifras en millones de pesos)

### Sostenibilidad

Referente al indicador de sostenibilidad, calculado como la capacidad que tiene el Departamento para mantener los niveles de endeudamiento en el largo plazo, es decir, la relación del saldo de la deuda y los ingresos corrientes se estima que dicha relación no supera el límite permitido del 80% en el horizonte de 10 años.

Como se muestra en el gráfico de abajo, para la vigencia 2020, el indicador se mantiene igual frente a 2019 –basado en presupuesto 2019 ubicándose en 71%, por tanto, el departamento de Antioquia tiene la posibilidad de acceder a nuevos créditos en los próximos años con el fin de apalancar proyectos de inversión, no sin antes hacer un análisis de costo beneficio del gasto servicio a la deuda-gasto inversión toda vez que el aumento del primero necesariamente disminuye el otro.

**Gráfico 48 Indicador de Sostenibilidad, Ley 358 de 1997**



## **10. ACCIONES Y MEDIDAS QUE GARANTICEN EL CUMPLIMIENTO DE LAS METAS.**

El Departamento de Antioquia con el fin de lograr el fortalecimiento social y financiero, obedeciendo a la Ley 819 de 2003 sobre responsabilidad y transparencia fiscal, desarrolla una serie de acciones y medidas, las cuales son evaluadas a través del Plan de Desarrollo.

Dentro del Plan de Desarrollo 2016-2019 "Antioquia Piensa en Grande" el Departamento establece 7 líneas estratégicas, 39 componentes, 128 programas y 594 indicadores de producto, estos últimos evalúan las acciones que son necesarias para el desarrollo de cada proyecto; es decir, se garantiza el alcance de las metas sociales, financieras y de productos o servicios, para un buen gobierno a través del cumplimiento de los indicadores de producto de los proyectos.

Mediante las acciones y medidas se plasma el compromiso de las Dependencias del Departamento con el Plan de Desarrollo 2016-2019 "Antioquia Piensa en Grande", evidenciando el desempeño de cada entidad u organismo, que se agregan a los logros de cumplimiento del Plan de Desarrollo.

La visión que posee el Departamento de Antioquia debe ser superada por el desarrollo de las estrategias y a su vez servir como soporte para la consecución de la misión institucional. Esto se obtiene a través de la fijación de metas realizables, en materia de recaudo de ingresos y en disminución de gastos que mejoren su acción y estén en pro del desarrollo sostenido de los niveles de inversión.

En este capítulo se presentan dos grupos: El primero conformado por las secretarías que son administradoras y/o recaudadoras de ingresos en el cual se detalla el ingreso y las acciones y medidas para alcanzarlo. El segundo grupo, está conformado por las Secretarías que son ejecutoras de proyectos y no son recaudadoras de ingresos, las cuales muestran la información basada en sus metas de ejecución del gasto.

### **10.1. Acciones y Medidas Vigencia 2018**

#### **CENTROS GESTORES RECAUDADORES Y/O ADMINISTRADORES DE INGRESOS**

A continuación, se relaciona el cumplimiento de los Indicadores de Seguimiento a las Acciones y Medidas de la vigencia 2018 por centros gestores.



**Tabla 63 Contraloría General de Antioquia**

| ENTIDAD RESPONSABLE: Contraloría General de Antioquia |  |  |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |   |                        |
|---|--|--|----------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|----|---|------------------------|
| INGRESO Y/O PROYECTO                                  | META   | ACCIONES Y MEDIDAS   | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |   |   |   |   |   |   |   |   |    | NOMBRE INDICADOR                            | CUMPLIMIENTO INDICADOR |
|   |  |  | 1                          | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |   |                        |
| Fondo 0-1012<br>Cuotas de<br>Fiscalización            | Recaudar el 90% de lo presupuestado al culminar la vigencia. | 1.Realizar cobro persuasivo permanente.  |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    | Presupuesto recaudado/presupuesto aprobado. | 123,66%                |
|   |  | 2.Realizar Seguimiento de vencimiento de cuentas de cobro a 90 días.                   |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |   |                        |
|   |  | 3.Realización de acuerdos de pago con las entidades auditadas                          |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |   |                        |
|   |  | 4.En caso de incumplimiento en el pago, remitir a Jurisdicción Coactiva para su cobro. |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |   |                        |

La contraloría para la vigencia 2018 presentó un recaudo superior al esperado con un porcentaje cumplimiento del 123,66%, por encima de la meta establecida que fue de 90%. Lo que evidencia la buena gestión realizada respecto al fondo de cuotas de fiscalización.

**Tabla 64 Dirección de Rentas Departamentales - Secretaría de Hacienda**

| ENTIDAD RESPONSABLE: Dirección de Rentas  |   |   |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  |   |        |
|---|---|---|----------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|----|------------------|---|--------|
| INGRESO Y/O PROYECTO  | META  | ACCIONES Y MEDIDAS  | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |   |   |   |   |   |   |   |   |    | NOMBRE INDICADOR | CUMPLIMIENTO INDICADOR  |        |
|   |   |   | 1                          | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |                  |   |        |
| Impuesto al Consumo Vinos, Aperitivos y Similares; Cervezas, Mezclas, Sifones y Refajos y Cigarrillos y Tabaco elaborado. | 100% del recaudo del impuesto al consumo de vinos, aperitivos y similares | Mantener un sistema de información y gestión de tramites del Impuesto al consumo - INFOCONSUMO                | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  | Cumplimiento del recaudo del impuesto al consumo de vinos, aperitivos y similares | 92,66% |
|   |   | Realizar oportunamente los cobros de los productos extranjeros departamentalizados al Fondo Cuenta - FIMPROEX | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  |   |        |
|   |   | Generar facilidades para la realización de las declaraciones y pagos del impuesto                             | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  |   |        |
|   |   | Realizar seguimiento mensual al recaudo del impuesto.   | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  |   |        |
|   |   | Revisar e informar la existencia de novedades en las declaraciones y pagos del impuesto.                      | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  |   |        |
|   | 100% del recaudo del impuesto al consumo de cervezas                      | Mantener un sistema de información y gestión de tramites del Impuesto al consumo - INFOCONSUMO                | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  | Cumplimiento del recaudo del impuesto al consumo de cervezas                      | 98,65% |
|   |   | Realizar oportunamente los cobros de los productos extranjeros departamentalizados al Fondo Cuenta - FINPROEX | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  |   |        |
|   |   |   |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  |   |        |
|   |   |   |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  |   |        |
|   |   |   |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  |   |        |

**ENTIDAD RESPONSABLE: Dirección de Rentas**

| INGRESO Y/O PROYECTO                                    | META | ACCIONES Y MEDIDAS  | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |   |   |   |   |   |   |   |   |    |  | NOMBRE INDICADOR | CUMPLIMIENTO INDICADOR  |         |  |
|---|------|---|----------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|----|--|------------------|---|---------|--|
|   |      |   | 1                          | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |  |                  |   |         |  |
|   |      |   |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |  |                  |   |         |  |
|   |      | Generar facilidades para la realización de las declaraciones y pagos del impuesto                             | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    |  |                  |   |         |  |
|   |      | Realizar seguimiento mensual al recaudo del impuesto.   | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    |  |                  |   |         |  |
|   |      | Revisar e informar la existencia de novedades en las declaraciones y pagos del impuesto.                      | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    |  |                  |   |         |  |
| 100% del recaudo del impuesto al consumo de cigarrillos |      | Mantener un sistema de información y gestión de tramites del Impuesto al consumo - INFOCONSUMO                | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    |  |                  | Cumplimiento del recaudo del impuesto al consumo de cigarrillos | 105,57% |  |
|   |      | Realizar oportunamente los cobros de los productos extranjeros departamentalizados al Fondo Cuenta - FIMPROEX | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    |  |                  |   |         |  |
|   |      | Generar facilidades para la realización de las declaraciones y pagos del impuesto                             | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    |  |                  |   |         |  |
|   |      | Realizar seguimiento mensual al recaudo del impuesto.   | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    |  |                  |   |         |  |
|   |      | Revisar e informar la existencia de novedades en las declaraciones y pagos del impuesto.                      | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    |  |                  |   |         |  |

| ENTIDAD RESPONSABLE: Dirección de Rentas |  |  |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  |   |   |
|--|--|--|----------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|----|------------------|---|---|
| INGRESO Y/O PROYECTO                     | META   | ACCIONES Y MEDIDAS   | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |   |   |   |   |   |   |   |   |    | NOMBRE INDICADOR | CUMPLIMIENTO INDICADOR                                      |   |
|  |  |  | 1                          | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |                  |   |   |
|  | Cumplimiento del plan de fiscalización   | Continuar con los procesos de fiscalización para las Rentas vigencia 2017 y 2018 (Derechos de Explotación) | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  | Fiscalizaciones realizadas /Fiscalizaciones programadas     | (58/58)=100%  |
| Impuesto sobre Vehículos Automotores     | Adelantar los procesos de fiscalización y cobro a los Omisos del Impuesto Vehicular.                                   | Fiscalizar las vigencias 2014-2016   | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  | Número de placas fiscalizadas/Número de placas omisas.      | <b>Vigencia 2014</b> = (141025/159084)*100 =88,6%<br><b>Vigencia 2016</b> = (34775/237501)*100= 14,6%.<br>Se han realizado campañas de recuperación de cartera antes de iniciar el proceso de fiscalización. Esta vigencia aún se encuentra dentro de los términos concedidos por la Ley para iniciar los procesos de fiscalización |
|  | Trasladar a cobro coactivo los procesos de fiscalización ejecutoriados para que se continúe con los procesos de cobro. | Traslado de las vigencias fiscalizadas 2013-2015   | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  | Número de placas trasladadas/Número de placas Fiscalizadas. | <b>2013</b> = (19515/176541)*100 =11,1%<br>Nota: Hasta finalizado el año 2017, se habían adelantado un total de 145,986 procesos de fiscalización de esta vigencia. Radicado 2017010376253<br><b>2015</b> = (215010/226795)*100= 94,8%  |

| ENTIDAD RESPONSABLE: Dirección de Rentas |  |   |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |  |  |
|--|--|---|----------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|----|--|--|
| INGRESO Y/O PROYECTO                     | META   | ACCIONES Y MEDIDAS  | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |   |   |   |   |   |   |   |   |    | NOMBRE INDICADOR   | CUMPLIMIENTO INDICADOR   |
|  |  |   | 1                          | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |  |  |
|  | Recaudar el 100% del presupuesto de la vigencia 2018                                     | 1.Realizar un seguimiento conforme a las fechas con descuento, sin descuentos, con sanciones e intereses según la Ordenanza 72 de 2017.                               | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    | % Cumplimiento del Recaudo del impuesto sobre vehículos:(Valor recaudado/Valor presupuestado)* 100 | 112,81%  |
|  |  | 2.Ampliar la cobertura en el Departamento para prestar un mejor servicio de liquidación y recaudo, ampliando los medios de pago y promoviendo los pagos por la web.   | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    |  |  |
|  |  | 3.Realizar campañas de comunicación y sensibilización a los diferentes contribuyentes sobre la importancia de pagar el impuesto y las fechas límites para efectuarlo. | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    |  |  |
|  | Promover el envío de información mensual de los trámites en las Secretarías de Tránsito. | Gestionar con los diferentes Organismos de tránsito para que reporten la información relacionada con el Impuesto Sobre Vehículos Automotores de forma oportuna.       | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    | Organismos de tránsito que reportan mensualmente información /34 Organismos de tránsito            | 32,35%. 11 Organismos de Tránsito cumplieron por lo menos 6 entregas al año y corresponden a los Siguietes: Santa Rosa de Osos Sta Fe de Antioquia Sabaneta Rionegro Sabaneta Girardota Envigado El Santuario Copacabana |

| ENTIDAD RESPONSABLE: Dirección de Rentas |   |  |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  |  |                                       |  |
|--|---|--|----------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|----|------------------|--|---------------------------------------|--|
| INGRESO Y/O PROYECTO                     | META  | ACCIONES Y MEDIDAS   | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |   |   |   |   |   |   |   |   |    | NOMBRE INDICADOR | CUMPLIMIENTO INDICADOR   |                                       |  |
|  |   |  | 1                          | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |                  |  |                                       |  |
|  |   |  |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  |  | Bello Andes                           |  |
| Impuesto de Registro                     | Cumplir con el 100% del valor presupuestado   | 1.Realizar seguimiento mensual al recaudo del Impuesto de Registro. 2.Analizar tendencias del mercado inmobiliario y mercantil. 3.Conciliar mes a mes las cifras con la Dirección de Contabilidad.       | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  | % de cumplimiento del recaudo del impuesto de Registro: (Valor recaudado/Valor presupuestado)* 100 | 105,94%                               |  |
|  | Conciliar al 100% las cuentas contables con el recaudo del Impuesto de Registro por web services. | 1. Conciliar las cuentas contables con el recaudo por Web services. 2.Realizar seguimientos a los pagos realizados en la Web service con el fin de reportar anomalías en la compensación contable en SAP | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  | Cuentas contables conciliadas con el recaudo del Impuesto de Registro por web services.            | Queda conciliado el 100% del recaudo. |  |

| ENTIDAD RESPONSABLE: Dirección de Rentas |  |  |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |  |  |
|--|--|--|----------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|----|--|--|
| INGRESO Y/O PROYECTO                     | META   | ACCIONES Y MEDIDAS   | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |   |   |   |   |   |   |   |   |    | NOMBRE INDICADOR   | CUMPLIMIENTO INDICADOR   |
|  |  |  | 1                          | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |  |  |
|  | 90% de Conformidad en las liquidaciones del Impuesto de Registro.                  | Reportar, realizar seguimiento y tomar medidas relacionadas con el producto no conforme del área de Registro.  | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    | Efectividad de las liquidaciones : (No liquidaciones conformes / Total liquidaciones) * 100                                | (240827/252101*100)= 95,52%  |
|  | Realizar el 100% de los grupos de estudio programados                              | Realizar grupo de estudio con las áreas de Registro, fiscalización y jurídica con el fin de unificar criterios y capacitar al personal en temas de mayor dificultad. | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    | % Cumplimiento en la realización de grupos de estudio (Grupos de estudio realizados / Grupos de estudio programados) * 100 | 2/2= 100%  |
|  | Cumplimiento del plan de fiscalización   | Continuar con los procesos de fiscalización para las Rentas, con el objetivo de fortalecer la cultura tributaria, mejorar el recaudo y recuperar la cartera          | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    | Fiscalizaciones realizadas / Fiscalizaciones programadas   | (25/32)=78%  |
|  | Lograr 100 % de cumplimiento en la implementación de los corresponsales Bancarios. | Abrir más canales de recaudo Implementando los corresponsales Bancarios (Éxito y baloto)   | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    | Recaudo del Impuesto de Registro a través de corresponsales Bancarios implementado.  | Se espera que para el año 2019 se implementen los corresponsales bancarios cuando se implemente la nueva pasarela con el banco de occidente y Bancolombia. |

| ENTIDAD RESPONSABLE: Dirección de Rentas |  |   |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |  |                        |
|--|--|---|----------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|----|--|------------------------|
| INGRESO Y/O PROYECTO                     | META   | ACCIONES Y MEDIDAS  | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |   |   |   |   |   |   |   |   |    | NOMBRE INDICADOR   | CUMPLIMIENTO INDICADOR |
|  |  |   | 1                          | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |  |                        |
|  | Implementación del 100% del Sistema Mercurio en las Alcaldías de todos los Municipios de Antioquia | Abrir este canal de radicación para la radicación de oficios de Juzgados y otros.   | X                          | X |   |   |   |   |   |   |   |    | (No. De Alcaldías con sistema Mercurio implementado/ No. De Alcaldías programadas para esta implementación) *100 | No se ha implementado. |
| Sobretasa a la Gasolina                  | Recaudar el 100% del valor presupuestado por concepto de Sobretasa a la Gasolina                   | Fiscalizar y controlar a los agentes mayoristas de la cadena de distribución de gasolina motor  | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    | (Total recaudado/ total presupuestado)* 100  | 98,62%                 |
|  | Revisar las Declaraciones de Sobretasa a la Gasolina   | Revisar todas las declaraciones de Sobretasa a la Gasolina, presentadas por los distribuidores mayoristas, confrontando con los reportes generados desde SICOM  | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    |  |                        |
|  | Realizar Auditorías  | 1. Realizar una auditoría al año, a cada uno de los distribuidores mayoristas de combustibles.<br>2. Generar reportes desde SICOM y cotejar con la información suministrada por los agentes mayoristas en sus declaraciones | X<br>X                     |   |   |   |   |   |   |   |   |    | (Auditorías realizadas/Auditorías Programadas)*100   | (8/8)*100=100%         |

| ENTIDAD RESPONSABLE: Dirección de Rentas                |  |   |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  |   |  |  |
|---|--|---|----------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|----|------------------|---|--|--|
| INGRESO Y/O PROYECTO                                    | META   | ACCIONES Y MEDIDAS  | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |   |   |   |   |   |   |   |   |    | NOMBRE INDICADOR | CUMPLIMIENTO INDICADOR  |  |  |
|   |  |   | 1                          | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |                  |   |  |  |
|   |  | 3. Solicitar de ser necesario información a los distribuidores minoristas   | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  |   |  |  |
|   |  | 4. Solicitar al Ministerio de Minas y Energía los pedidos de gasolina motor realizados en Antioquia a través de la figura de Distribuidor Comercial   | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  |   |  |  |
| Impuesto al Degüello de Ganado Mayor                    | Garantizar el adecuado recaudo y ejercer el debido control a los responsables del pago de conformidad con la normatividad vigente. | Pasar informe de los hallazgos y novedades encontradas en la revisión de declaraciones y conciliaciones bancarias al área de fiscalización como soporte para realizar las auditorías correspondientes a las diferentes plantas de sacrificio autorizadas. | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  | Recaudo efectivo / recaudo presupuestado.   | 114,6%   |  |
|   | Promover la cultura tributaria.  | 1. Proferir las resoluciones del debido cobrar por el impuesto de degüello de ganado mayor dejados de cancelar.   | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  | (Número de auditorías realizadas en el año sobre el número de auditorías programadas)*100 | (10/24)*100=42%  |  |
| 2. Realizar acompañamiento a las plantas de Sacrificio. |  | X   |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  |   |  |  |
| Actuaciones administrativas sancionatorias              | Finalizar el 100% de las actuaciones administrativas radicadas en las vigencias 2013, 2014 y 2015,                                 | Ejecución del 100% de las etapas de las actuaciones administrativas radicadas en el 2013, 2014 y 2015,  | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  | Procesos terminados vigencias 2013, 2014 y 2015   | 2013:1458 (99,59%)<br>2014: 1042 (82,5%)<br>2015: 20 (1,58%) |  |

| ENTIDAD RESPONSABLE: Dirección de Rentas |  |   |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |   |  |
|--|--|---|----------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|----|---|--|
| INGRESO Y/O PROYECTO                     | META   | ACCIONES Y MEDIDAS  | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |   |   |   |   |   |   |   |   |    | NOMBRE INDICADOR                          | CUMPLIMIENTO INDICADOR                 |
|  |  |   | 1                          | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |   |  |
|  | Adelantar el 50% de actuaciones administrativas radicadas en las vigencias 2016 y 2017 | Ejecución del 50% de las etapas de las actuaciones administrativas radicadas en 2016 y 2017 |                            | X |   |   |   |   |   |   |   |    | Impulsar Actuaciones vigencia 2016 y 2017 | 2016:1069 (98,9%)<br>2017:627 (79,26%) |
|  | Adelantar el 10% de actuaciones administrativas radicadas en la vigencia 2018          | Ejecución del 20% de las etapas de las actuaciones administrativas radicadas en el 2018     | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    | impulsar Actuaciones vigencia 2018        | 2018:657 (96,74%)                      |

En la vigencia del 2018 la Dirección de Rentas de la Gobernación de Antioquia, dispuso de unas acciones y medidas que llevaron al fortalecimiento de algunas rentas, que al finalizar el periodo, rentas como el impuesto al consumo de vinos, aperitivos y similares alcanzaron un recaudo de 92.66% del valor presupuestado para ésta vigencia, impuesto al consumo de cerveza el 98.65%, impuesto al consumo de cigarrillos el 105.57%, impuesto a vehículos automotores el 112.81%, impuesto de registro el 105.94%, sobretasa a la gasolina 98.62%, impuesto al degüello de ganado mayor 114.6%. El recaudo de éstas rentas, evidencian que las acciones y medidas desarrolladas y llevadas a cabo por la Dirección de Rentas permitieron una buena gestión en los recursos de Antioquia.

**Tabla 65 Fábrica de Licores y Alcoholes de Antioquia – FLA**

| ENTIDAD RESPONSABLE: Fábrica de Licores y Alcoholes de Antioquia - Subgerencia de Mercadeo y Ventas         |   |  |                            |   |   |   |                              |   |                             |
|---|---|--|----------------------------|---|---|---|------------------------------|---|-----------------------------|
| INGRESO Y/O PROYECTO  | META  | ACCIONES Y MEDIDAS   | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |   |   |   | NOMBRE INDICADOR             | CUMPLIMIENTO INDICADOR  | CUMPLIMIENTO INDICADOR EN % |
|   |   |  | 1                          | 2 | 3 | 4 |                              |   |                             |
| INCREMENTAR LAS VENTAS EN EL CUATRENIO DE ACUERDO AL PORCENTAJE DEFINIDO EN EL PLAN DE DESARROLLO (11.37%). | Abrir Nuevos Mercados Nacionales e Internacionales. | 1. Lograr al menos tres (3) convenios de intercambio entre los Departamentos del Cauca, Nariño, Valle, Tolima, Caldas y Huila                  | X                          | X | X | X | Participación en el mercado. | La Fábrica de Licores desde el año 2016 ha logrado convenio de intercambio con los siguientes departamentos : Caldas, Tolima, Valle del Cauca y Cauca   | 100%                        |
|   |   | 2. Buscar comercializadores internacionales importantes en el sector licores, que permita mejorar nuestra distribución y cobertura geográfica. | X                          | X |   |   |                              | Recientemente la FLA autorizó a la empresa Premium Brands Group S.A de manera esporádica para la distribución de nuestros productos en : Republica Dominicana, Aruba, Trinidad y Tobago, St Lucia, Curazzao , Guadalupe, Bonaire y Granada.   | 100%                        |
|   |   | 3. Diseñar nuevos productos y rediseñar productos existentes.  | X                          | X | X | X |                              | Durante el cuatrenio estuvimos innovando para oxigenar nuestras categorías de acuerdo a las necesidades del mercado, Año 2016 : Lanzamiento de Aguardiente 24 grados , Año 2017 : Relanzamiento y cambio de imagen de Ron 5 años, Año 2018 : Lanzamiento de Ron Dorado y Relanzamiento por el cambio de imagen de Aguardiente Real , Año 2019 : Productos Edición Limitada 100 años de la FLA | 100%                        |

| ENTIDAD RESPONSABLE: Fábrica de Licores y Alcoholes de Antioquia - Subgerencia de Mercadeo y Ventas |   |  |                            |   |   |   |   |   |                             |
|---|---|--|----------------------------|---|---|---|---|---|-----------------------------|
| INGRESO Y/O PROYECTO  | META  | ACCIONES Y MEDIDAS   | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |   |   |   | NOMBRE INDICADOR  | CUMPLIMIENTO INDICADOR  | CUMPLIMIENTO INDICADOR EN % |
|   |   |  | 1                          | 2 | 3 | 4 |   |   |                             |
|   |   | 4. Realizar estudios de mercado para diseñar estrategias de penetración.   |                            | X |   |   |   | Desde el año 2017 contamos con el estudio Retail Index de AC Nielsen , con el fin de identificar las tendencias del cosumo y poder crear estrategias ganadoras e innovadoras que nos permitan continuar como líderes del mercado a nivel nacional en las dos categorías : Aguardiente y Ron                   | 100%                        |
|   | Incentivar la compra y el consumo en los diferentes canales de distribución nacional e internacional. | 1. Incentivos basados en cumplimiento de observaciones:  | X                          | X | X | X | % Porcentaje de incremento de ventas totales en unidades y pesos. | En el 2018 las ventas de la FLA fueron de \$1.309.256.041.374, las cuales permanecieron estables frente al año anterior.  | 100%                        |
| • Amarres de producto   |   |  |                            |   |   |   |   |   |                             |
| • Evacuación  |   |  |                            |   |   |   |   |   |                             |
| • Descuentos  |   |  |                            |   |   |   |   |   |                             |
|   |   | 2. Ser grandes patrocinadores de las fiestas nacionales y regionales que generen un alto consumo y posicionamiento para nuestras marcas. | X                          | X | X | X |   | La FLA se ha caracterizado por estar presente como patrocinador de las fiestas Tradicionales a nivel Nacional y Regional , participando en el Carnaval de Barranquilla, Festival Vallenato , Fiestas de la Cosecha, Feria de las Flores , Feria de la Ganadería y las demás fiestas del territorio Antioqueño | 100%                        |
|   |   | 3. Incentivar la venta internacional   |                            | X | X | X |   | Por medio de resolución se entrega en producto un 10 % de la compra para apoyar con actividades de degustación, activación, posicionamiento y sostenimiento de nuestra marca a nivel internacional  | 100%                        |
| Reestructurar el modelo comercial de la FLA.  |   | Implementar sistemas de georreferenciación.  |                            | X | X | X | Tracking de la Fuerza de Ventas - No. de Visitas y Clientes de la | La Georreferenciación de los diferentes canales de distribución de los comercializadores a nivel nacional llego al 90.15 % en los territorios que se implementó.  | 100%                        |

| ENTIDAD RESPONSABLE: Fábrica de Licores y Alcoholes de Antioquia - Subgerencia de Mercadeo y Ventas |   |   |                            |   |   |   |                                       |   |                             |
|---|---|---|----------------------------|---|---|---|---------------------------------------|---|-----------------------------|
| INGRESO Y/O PROYECTO  | META  | ACCIONES Y MEDIDAS  | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |   |   |   | NOMBRE INDICADOR                      | CUMPLIMIENTO INDICADOR  | CUMPLIMIENTO INDICADOR EN % |
|   |   |   | 1                          | 2 | 3 | 4 |                                       |   |                             |
|   |   | Implementar acciones orientadas a mejorar el canal moderno a nivel nacional.  | X                          | X | X | X | Fuerza de Ventas en un Mes.           | El canal de mayor crecimiento en ventas es el moderno, en este momento es nuestro 3 mayor comprador, con un incremento en ventas de 19% frente al año anterior.   |                             |
|   | Ser reconocida como una empresa socialmente responsable y protectora del consumidor.  | 1. Generar estrategias de responsabilidad social que apunten al consumo responsable.  |                            | X |   | X | Evaluación del impacto de la Campaña. | Se logró enseñar a los consumidores a identificar el licor adulterado o falsificado a través de una campaña de sensibilización " Pa beber hay que saber " en la que a través de los ejes comunicacionales : ser precavido, mirar de cerca y siempre atento , se invitaba a los consumidores a tomar y disfrutar sin riesgos , logrando impactar al consumidor de manera positiva gracias al mensaje de responsabilidad social | 100%                        |
|   |   | 2. Asignar recursos para el diseño de estrategias y campañas publicitarias frente consumo responsable de bebidas alcohólicas.   | X                          | X | X | X |                                       |   |                             |
|   | Combatir la producción de licores adulterados, falsificados y de contrabando para la generación de mayores ingresos al Departamento de Antioquia. | Apoyar el programa de fortalecimiento de los ingresos departamentales. Capacitación a: entes de control, Rentas Departamentales, Fiscalía, comercializadores y ciudadanos; En la identificación de licores adulterados, falsificados y de contrabando | X                          | X | X | X | Número de incautaciones realizadas    | Se han incautado 17.746 unidades por falsificación y 1.310 unidades por adulterados, comercialmente equivale a \$238.375.100  | 100%                        |

La Fábrica de Licores desde el año 2016 ha logrado convenio de intercambio con los siguientes departamentos: Caldas, Tolima, Valle del Cauca y Cauca con un porcentaje de cumplimiento del 100%. Recientemente la FLA autorizó a la empresa Premium Brands Group S.A de manera esporádica para la distribución de nuestros productos en: Republica Dominicana, Aruba, Trinidad y Tobago, St Lucia,

Curazao, Guadalupe, Bonaire y Granada, con un cumplimiento del indicador del 100% y la meta de Abrir Nuevos Mercados Nacionales e Internacionales.

**Tabla 66 Secretaría de Educación**

| ENTIDAD RESPONSABLE: Secretaría de Educación   |   |  |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |   |                        |
|--|---|--|----------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|----|---|------------------------|
| INGRESO Y/O PROYECTO   | META  | ACCIONES Y MEDIDAS   | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |   |   |   |   |   |   |   |   |    | NOMBRE INDICADOR  | CUMPLIMIENTO INDICADOR |
|  |   |  | 1                          | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |   |                        |
| 0-3010 SGP - Prestación Del Servicio 1-3010 SGP sin situación de fondos 0-3012 cancelaciones | Garantizar el ingreso oportuno y con calidad de la matrícula (oficial y contratada) en los 117 municipios no certificados del Departamento de Antioquia | Monitoreo y asistencia técnica para disponer de matrícula depurada por grado, jornada modelo y nivel educativo, fomentando las estrategias de acceso y permanencia tales como transporte escolar, restaurante escolar, modelos flexibles, kit escolar y uniformes. | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    | Seguimiento mensual a la matrícula, generación de alertas tempranas y practicar auditorias para disponer de matrícula al día, lo cual genera certeza en la asignación y giro de los recursos del Sistema General de Participaciones | 100%                   |
| 0-2140 Comercialización De Bienes  | Recaudar el 100% del valor del presupuesto por el rubro comercialización de bienes y servicios  | * Ejercer Control a través de la Subsecretaria Administrativa implementando procedimientos que exija para la firma de  | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    | Realizar conciliación periódica con los encargados de la expedición de los certificados llevando de cada uno un record mensual y aplicando la fórmula número de certificados expedidos igual número de                              | 100%                   |

| ENTIDAD RESPONSABLE: Secretaría de Educación |      |   |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  |   |  |
|--|------|---|----------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|----|------------------|---|--|
| INGRESO Y/O PROYECTO                         | META | ACCIONES Y MEDIDAS  | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |   |   |   |   |   |   |   |   |    | NOMBRE INDICADOR | CUMPLIMIENTO INDICADOR  |  |
|  |      |   | 1                          | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |                  |   |  |
|  |      | cada certificado, adjuntar la respectiva  |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  | consignaciones. Teniendo en cuenta los                              |  |
|  |      |   |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  | certificados no cobrados previa autorización del nivel directivo de |  |
|  |      | consignación y así  |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  |   |  |
|  |      | evitar que se expidan certificados sin haber pagado.  |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  |   |  |
|  |      | En el momento de recepción en las taquillas de los certificados de pago del banco proceder a anularlos para así evitar que estos sean reutilizados. | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  | la Subsecretaria Administrativa.                                    |  |

La Secretaria de Educación logro cumplir sus indicadores satisfactoriamente para el periodo 2018, lo que permitió garantizar el ingreso oportuno y con calidad de la matrícula (oficial y contratada) en los 117 municipios no certificados del Departamento de Antioquia. Seguimiento mensual a la matrícula, generación de alertas tempranas y practicar auditorias para disponer de matrícula al día, generó certeza en la asignación y giro de los recursos del Sistema General de Participaciones Así mismo se logró recaudar el valor presupuestado por el rubro comercialización de bienes y servicios.

**Tabla 67 Gerencia Infancia, Adolescencia y Juventud**

| ENTIDAD RESPONSABLE: Gerencia Infancia, Adolescencia y Juventud |              |   |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |  |                             |
|---|--------------|---|----------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|----|--|-----------------------------|
| INGRESO Y/O PROYECTO  | META         | ACCIONES Y MEDIDAS  | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |   |   |   |   |   |   |   |   |    | NOMBRE INDICADOR   | CUMPLIMIENTO INDICADOR 2018 |
|   |              |   | 1                          | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |  |                             |
| <b>Estrategia Departamental Buen Comienzo Antioquia</b>         | 33.486 anual | Atención integral en los componentes de salud, nutrición, educación inicial, ambientes educativos y protectores, asistencia psicosocial y recreación, a niños y niñas vulnerables del área rural, con puntajes Sisben III inferiores a 40.75, cada año. | x                          | x | x | x | x | x | x | x | x | x  | Niños y niñas de cero a cinco años de áreas rurales, atendidos integralmente con enfoque diferencial anual | 31.594                      |
| <b>Estrategia Departamental Buen Comienzo Antioquia</b>         | 19.666 anual | Atención integral en los componentes de salud, nutrición, educación inicial, ambientes educativos y protectores, asistencia psicosocial y recreación, a niños y niñas vulnerables del área urbana con puntajes Sisben III inferiores a 56.32, cada año. | x                          | x | x | x | x | x | x | x | x | x  | Niños y niñas de cero a cinco años de áreas urbanas, atendidos integralmente con enfoque diferencial anual | 17.131                      |
| <b>Estrategia Departamental Buen Comienzo Antioquia</b>         | 6.029 anual  | Atención integral en los componentes de salud, nutrición, ambientes educativos y protectores, asistencia psicosocial a madres gestantes y lactantes vulnerables de áreas urbanas y rurales, cada año  | x                          | x | x | x | x | x | x | x | x | x  | Madres gestantes y lactantes con atención integral anual   | 5.573                       |
| <b>Estrategia Departamental Buen Comienzo Antioquia</b>         | 59.181 anual | Acompañamiento a las familias, cuyos niños y niñas participan en el programa Buen Comienzo Antioquia, para el desarrollo de capacidades parentales para la crianza y cuidado, cada año.   | x                          | x | x | x | x | x | x | x | x | x  | Familias que participan en procesos de formación para el desarrollo de capacidades parentales, anualmente  | 54.298                      |

| ENTIDAD RESPONSABLE: Gerencia Infancia, Adolescencia y Juventud                   |       |  |                               |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  |  |       |
|---|-------|--|-------------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|----|------------------|--|-------|
| INGRESO Y/O PROYECTO  | META  | ACCIONES Y MEDIDAS   | TIEMPO DE EJECUCIÓN<br>(Años) |   |   |   |   |   |   |   |   |    | NOMBRE INDICADOR | CUMPLIMIENTO INDICADOR 2018  |       |
|   |       |  | 1                             | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |                  |  |       |
| <b>Prevención de las vulneraciones de la niñez para la construcción de la Paz</b> | 1.098 | Atención de niños, niñas y adolescentes en riesgo o con derechos vulnerados a través de actividades lúdico pedagógicas, formación a formadores, acompañamiento familias en riesgo, fortalecimiento institucional para la protección integral de la infancia    | x                             | x | x | x | x |   |   |   |   |    |                  | Niños, niñas y adolescentes en riesgo o con derechos vulnerados participando en acciones de prevención y promoción de sus derechos | 1.749 |
| <b>Antioquia Joven</b>  | 3.761 | Formación de jóvenes en liderazgo y emprendimiento, participación juvenil y fortalecimiento de los Sistemas Municipales de Juventud  | x                             | x | x | x | x |   |   |   |   |    |                  | Jóvenes formados en participación, liderazgo y emprendimiento.   | 1.581 |
| <b>Familias en Convivencia</b>  | 810   | Procesos de formación con familias identificadas en riesgo para promover la resolución pacífica de conflictos y prevenir la violencia intrafamiliar, mediante la formación a familias, formación a formadores e implementación del Plan de Medios Comunitarios | x                             | x | x | x | x |   |   |   |   |    |                  | Familias vulnerables formadas para la convivencia familiar y en rutas de atención para la garantía de sus derechos                 | 429   |

**Tabla 68 Secretaría de Gobierno**

| <b>ENTIDAD RESPONSABLE: Secretaría de Gobierno</b>  |             |   |                                   |          |          |          |          |          |          |          |          |           |                         |                               |  |        |
|---|-------------|---|-----------------------------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|-----------|-------------------------|-------------------------------|--|--------|
| <b>INGRESO Y/O PROYECTO</b>   | <b>META</b> | <b>ACCIONES Y MEDIDAS</b>   | <b>TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años)</b> |          |          |          |          |          |          |          |          |           | <b>NOMBRE INDICADOR</b> | <b>CUMPLIMIENTO INDICADOR</b> |  |        |
|   |             |   | <b>1</b>                          | <b>2</b> | <b>3</b> | <b>4</b> | <b>5</b> | <b>6</b> | <b>7</b> | <b>8</b> | <b>9</b> | <b>10</b> |                         |                               |  |        |
| Construcción, mejoramiento y dotación de sedes de la fuerza pública y organismos de seguridad en Antioquia      | 25          | 1. Construcción y Dotación de sedes de la fuerza pública y organismos de justicia.  | X                                 | X        | X        | X        |          |          |          |          |          |           |                         |                               | Índice de Seguridad Integral formulado y aplicándose                                   | 88,50% |
| Implementación tecnologías y sistemas de información para la seguridad y convivencia Departamento de Antioquia. | 1           | 1. Continuar con el Sistema de Información y tecnología para la Seguridad y Convivencia en funcionamiento.  | X                                 | X        | X        | X        |          |          |          |          |          |           |                         |                               | Sistema de información y tecnología para la seguridad y convivencia en funcionamiento. | 80%    |
|   |             | 2. Desarrollar el programa Tecnología para la seguridad.  | X                                 | X        | X        | X        |          |          |          |          |          |           |                         |                               |  |        |
| Apoyo en su logística e inteligencia a la fuerza pública y organismos de seguridad en Antioquia.                | 25          | Apoyar logísticamente a la fuerza pública y organismos de justicia: recompensas, servicios públicos, gastos operativos, logísticos y de administración. | X                                 | X        | X        | X        |          |          |          |          |          |           |                         |                               | Percepción positiva de seguridad y convivencia ciudadana                               | 80%    |
|   |             | 2. Adquisición y reparación de parque automotor para la fuerza pública.   | X                                 | X        | X        | X        |          |          |          |          |          |           |                         |                               |  |        |

La Secretaría de Gobierno para la vigencia 2018, en el Índice de Seguridad Integral formulado tuvo un cumplimiento del 88.50%; Igualmente los indicadores Sistema de información y tecnología para la seguridad y convivencia en funcionamiento, Percepción positiva de seguridad y convivencia ciudadana, tuvieron un cumplimiento del 80%.

**Tabla 69 Secretaría de Infraestructura Física**

| ENTIDAD RESPONSABLE: Secretaría de Infraestructura Física – Dirección de Valorización |   |   |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  |   |         |
|---|---|---|----------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|----|------------------|---|---------|
| INGRESO Y/O PROYECTO  | META  | ACCIONES Y MEDIDAS  | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |   |   |   |   |   |   |   |   |    | NOMBRE INDICADOR | CUMPLIMIENTO INDICADOR  |         |
|   |   |   | 1                          | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |                  |   |         |
| Recaudo por Valorización, obras 1990-2002   | Recaudar el 100% de lo presupuestado para obras de valorización distribuidas hasta el 2002        | Envió mensual de Documentos de Cobro a los Municipios.  | x                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  | Índice de Cartera recuperada:<br>(Recaudo de cartera recibida / Recaudo de cartera esperado)            | 71%     |
| Recaudo por Valorización, "Doble Calzada Bello - Hatillo"                             | Recaudar el 100% de lo presupuestado para el proyecto "Doble Calzada Bello - Hatillo"             | Envió mensual de Documentos de Cobro a las propiedades  | x                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  | Índice de Cartera recuperada:<br>(Recaudo de cartera recibida / Recaudo de cartera esperado)            | 134%    |
| Recaudo por Valorización, "Hatillo - Barbosa - Pradera"                               | Recaudar el 100% de lo presupuestado para el proyecto "Hatillo - Barbosa - Pradera"               | Envió mensual de Documentos de Cobro a las propiedades. Procedimiento de cobro persuasivo y envió de expedientes a coactivo | x                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  | Índice de Cartera recuperada:<br>(Recaudo de cartera recibida / Recaudo de cartera esperado)            | 142,61% |
| Recaudo por Valorización, "El Limón - Anorí"  | Recaudar el 100% de lo presupuestado para el proyecto "El Limón - Anorí"                          |   | x                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  | Índice de Cartera recuperada:<br>(Recaudo de cartera recibida / Recaudo de cartera esperado)            | 105%    |
| Recaudo por Peaje Pajarito  | Recaudar del 100% del Tráfico diario presupuestado de todos los vehículos que circulan por la ERP | Incremento de la tarifa del peaje aplicando el IPC del año 2017,  | x                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  | Índice de recaudo:<br>(Recaudo por tarifa de peaje recibido / presupuesto por tarifa de peaje esperado) | 108%    |

Para el año 2018 el recaudo de cartera por valorización de las obras 1990-2002 fue del 71%, para el proyecto "Doble Calzada Bello - Hatillo" el recaudo fue del 134%, Hatillo - Barbosa – Praderas el 142.61%, El Limón-Anorí el 105% y el recaudo por el Peaje Pajarito fue del 108%, superando el valor presupuestado para esta vigencia.

**Tabla 70 Gerencia De Servicios Públicos**

| ENTIDAD RESPONSABLE: Gerencia de Servicios Públicos                             |   |   |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |   |  |
|---|---|---|----------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|----|---|--|
| INGRESO Y/O PROYECTO  | META  | ACCIONES Y MEDIDAS  | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |   |   |   |   |   |   |   |   |    | NOMBRE INDICADOR  | CUMPLIMIENTO INDICADOR   |
|   |   |   | 1                          | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |   |  |
| Fondo del Agua.<br>Fondo 0-2506   | Apoyar el proyecto de construcción o mejoramiento de acueducto y alcantarillado urbanos y rurales en procura de aumentar la cobertura en los municipios del Departamento. | 1. Construcción y/o Cofinanciación de proyectos de agua potable y saneamiento básico.                               | x                          | x | x | x |   |   |   |   |   |    | Número de Predios Beneficiados en acueducto y Número de Predios Beneficiadas con saneamiento asociado | 4.428 predios urbanos y rurales beneficiados al servicio de acueducto, 2.529 predios urbanos y rurales beneficiados al servicio de alcantarillado y 27 municipios beneficiados en el manejo integral de los residuos sólidos en zona urbana del Departamento |
|   |   | 2. Realizar Estudios de pre-inversión.  | x                          | x | x | x |   |   |   |   |   |    |   |  |
| SGP Agua Potable y Saneamiento Básico, sin situación de fondos.<br>Fondo 1-3040 | 1. Adoptar e Implementar el Plan Departamental de agua para el manejo empresarial de los servicios públicos de agua y saneamiento-PAP-PDA                                 | 1. Fortalecimiento institucional y/o creación de empresas o esquemas regionales para la prestación de los servicios | x                          | x | x | x |   |   |   |   |   |    | 1. Número de Municipios y/o Empresas Fortalecidos en la prestación de los servicios públicos          | 90 Municipios fortalecidos, asesorados y asistidos técnica e institucionalmente  |
|   |   | 2. Construcción y/o Cofinanciación de proyectos de agua potable y saneamiento básico.                               | x                          | x | x | x |   |   |   |   |   |    |   |  |

En la vigencia 2018, en relación con el Fondo Departamental del Agua, 4.428 predios urbanos y rurales fueron beneficiados con servicio de acueducto, 2.529 predios urbanos y rurales beneficiados con servicio de alcantarillado y 27 municipios beneficiados en el manejo integral de los residuos sólidos en zona urbana del Departamento. Con el SGP Agua Potable y Saneamiento Básico sin situación de fondos, fueron beneficiados 90 municipios fortalecidos, asesorados y asistidos técnica e institucionalmente 6.292 predios urbanos y rurales beneficiados al servicio de acueducto, 16.723 predios urbanos y rurales beneficiados al servicio de alcantarillado y 27 municipios beneficiados en el manejo integral de los residuos sólidos en zona urbana del Departamento.

**Tabla 71 Secretaría de Minas**

| ENTIDAD RESPONSABLE: Secretaría de Minas   |      |  |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    | NOMBRE INDICADOR Y RESPONSABLE | CUMPLIMIENTO INDICADOR  |      |
|--|------|--|----------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|----|--------------------------------|---|------|
| INGRESO Y/O PROYECTO   | META | ACCIONES Y MEDIDAS   | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                                |   |      |
|  |      |  | 1                          | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |                                |   |      |
| Mejorar la productividad y la competitividad del sector minero del Departamento con responsabilidad ambiental y social | 200  | Minas Amparadas con Título Minero  | X                          | X | X | X |   |   |   |   |   |    |                                | Unidades Productivas Mineras con mejoramiento de la gestión para el desarrollo sostenible                             | 100% |
|  |      | Monitoreo y seguimiento de la actividad minera en el Departamento de Antioquia                                     | X                          | X | X | X |   |   |   |   |   |    |                                |   |      |
|  |      | Unidades mineras con mejoramiento a la productividad y la competitividad de la minería del Departamento            | X                          | X | X | X |   |   |   |   |   |    |                                |   |      |
| Minería en armonía con el medio ambiente   | 20   | Acompañamiento a estrategias dirigidas a la recuperación de áreas deterioradas por la actividad minera realizadas. | X                          | X | X | X |   |   |   |   |   |    |                                | Unidades Productivas Mineras con cumplimiento en programas de buenas prácticas ambientales que tienen como premisa la | 100% |

| ENTIDAD RESPONSABLE: Secretaría de Minas   |  |  |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                                |   |      |
|--|--|--|----------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|----|--------------------------------|---|------|
| INGRESO Y/O PROYECTO   | META   | ACCIONES Y MEDIDAS   | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |   |   |   |   |   |   |   |   |    | NOMBRE INDICADOR Y RESPONSABLE | CUMPLIMIENTO INDICADOR  |      |
|  |  |  | 1                          | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |                                |   |      |
|  |  | Acompañamiento a estrategias dirigidas a plantas de beneficio y transformación para eliminación o reducción del consumo de mercurio realizadas       | X                          | X | X | X |   |   |   |   |   |    |                                | defensa del agua y la mitigación y adaptación al cambio climático.  |      |
|  |  | Acompañamiento a estrategias dirigidas a Unidades Productivas Mineras para seguimiento a la implementación del plan de cierre y abandono realizadas. | X                          | X | X | X |   |   |   |   |   |    |                                |   |      |
| Lineamientos para la creación de zonas industriales en los municipios de tradición minera en Antioquia | 20   | Lineamientos para la creación de zonas industriales mineras Formulados   | X                          | X | X | X |   |   |   |   |   |    |                                | Herramientas para el establecimiento de Zonas Industriales Mineras para que sea implementada dentro de los EOT o POT en municipios de tradición minera. | 100% |
|  |  | Lineamientos para la creación de zonas industriales mineras socializados   | X                          | X | X | X |   |   |   |   |   |    |                                |   |      |
| Canon superficial ordinario  | Recaudar el canon superficial ordinario de los contratos de concesión minera que actualmente se encuentran en etapas de exploración. | 1. Evaluación documental a los títulos mineros   | X                          | X | X | X |   |   |   |   |   |    |                                | Títulos mineros requeridos / Títulos mineros evaluados documentalmente  | 50%  |
|  |  | 2. Requerir el pago a los titulares mineros so pena de imposición de multas y caducidad de título  | X                          | X | X | X |   |   |   |   |   |    |                                | Títulos mineros evaluados documentalmente.  | 540  |

La Secretaria de Minas dentro de sus proyectos tenía para la vigencia 2018, como metas, mejorar la productividad y la competitividad del Sector Minero del Departamento con Responsabilidad Ambiental y Social; El proyecto de minería en Armonía con el Medio Ambiente, y el proyecto Lineamientos para la creación de Zonas Industriales en los municipios de tradición minera en Antioquia, tuvieron un cumplimiento del 100%; Canon superficiario ordinario que tuvo como meta recaudar el canon superficiario ordinario de los contratos de concesión minera que actualmente se encuentran en etapas de exploración, presentó un cumplimiento del 50% en la evaluación documental a los títulos mineros y 540 de los títulos mineros evaluados documentalmente.

**Tabla 72 Lotería de Medellín**

| <b>ENTIDAD RESPONSABLE: Lotería de Medellín</b> |  |                       |                       |                  |                |
|---|--|-----------------------|-----------------------|------------------|----------------|
| <b>OBJETIVO INGRESO RENTA U FONDO</b>           | <b>INDICADORES DE SEGUIMIENTO</b>                                    | <b>REAL 2018</b>      | <b>MFMP 2018</b>      | <b>RESULTADO</b> | <b>% VAR</b>   |
| <b>APUESTAS PERMANENTES</b>                     |  |                       |                       |                  |                |
| Derechos de Explotación 12%                     | DE Reales / DE Esperados   | 52.401.896.376        | 50.343.019.405        | 1,0              | 4,09%          |
| 75% Premios Caducos AP                          | Premios Caducos Reales / Premios Caducos Esperador                   | 5.648.697.846         | 5.648.697.846         | 1,0              | 0,00%          |
| <b>SUBTOTAL APUESTAS</b>                        |  | <b>58.050.594.222</b> | <b>55.991.717.251</b> | <b>1,0</b>       | <b>3,68%</b>   |
| <b>LOTERÍA TRADICIONAL</b>                      |  |                       |                       |                  |                |
| 12% Ventas de Lotería                           | 12% Ventas de Lotería Reales / 12% Ventas de Lotería Esperados       | 15.641.134.800        | 18.248.424.000        | 0,9              | -14,29%        |
| 17% Impuesto a Ganadores                        | 17% Impuesto a Ganadores Reales / 17% Impuesto a Ganadores Esperados | 7.876.064.238         | 7.079.420.888         | 1,1              | 11,25%         |
| 75% Premios Caducos LM                          | 75% Premios Caducos LM Reales / 75% Premios Caducos LM Esperados     | 2.492.980.837         | 4.531.310.574         | 0,6              | -44,98%        |
| Excedentes                                      | Excedentes Reales / Excedentes Esperados                             | 624.333.618           | 760.351.000           | 0,8              | -17,89%        |
| <b>Subtotal Lotería Tradicional</b>             |  | <b>26.634.513.493</b> | <b>30.619.506.462</b> | <b>0,9</b>       | <b>-13,01%</b> |

Para el 2018 la Lotería de Medellín efectuó transferencias por valor de \$84.685.107.715 representado por los rubros de Apuestas Permanentes tenía como meta lograr el 100% de los ingresos proyectados, no obstante, el cumplimiento fue mayor al esperado, 103.67% respectivamente. Para la Lotería tradicional la ejecución fue del 86.99%.

**Tabla 73 Secretaría de Gestión Humana y Desarrollo Organizacional**

| ENTIDAD RESPONSABLE: Secretaría de Gestión Humana y Desarrollo Organizacional |   |   |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  |  |       |
|---|---|---|----------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|----|------------------|--|-------|
| INGRESO Y/O PROYECTO  | META  | ACCIONES Y MEDIDAS  | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |   |   |   |   |   |   |   |   |    | NOMBRE INDICADOR | CUMPLIMIENTO INDICADOR   |       |
|   |   |   | 1                          | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |                  |  |       |
| Cuotas Beneficiarios Fondo de la Vivienda - 2120                              | Recaudar el 1,2% mensual del valor total de la cartera.       | 1. Mantener actualizada la cartera de los beneficiarios del Fondo de la Vivienda.           | x                          | x | x | x | x | x | x | x | x | x  | x                | *Índice de recuperación: Pagos recibidos/Pagos esperados                               | 1,34% |
|   |   | 2. Ejecución del Contrato con la Abogada externa para los cobros pre jurídicos y jurídicos. | x                          | x | x | x | x | x | x | x | x | x  | x                | * Tasa de morosidad: Valor atrasado/valor de la cartera                                | 1,20% |
|   | * Disminuir en un 1% la cartera morosa a diciembre 31 de 2018 | 3. Celebración acuerdos de pago con deudores morosos.                                       | x                          | x | x | x | x | x | x | x | x | x  | x                |  |       |
|   |   | 4. Seguimiento mensual a los procesos judiciales y a los acuerdos de pagos.                 | x                          | x | x | x | x | x | x | x | x | x  | x                | * % recuperación procesos (contrato abogada externa): Recaudo x procesos/recaudo total |       |
|   |   | 5. Cobro pre-jurídico para usuarios en mora comunicación requiriendo el pago (mensual).     | x                          | x | x | x | x | x | x | x | x | x  | x                |  |       |

**ENTIDAD RESPONSABLE: Secretaría de Gestión Humana y Desarrollo Organizacional**

| INGRESO Y/O PROYECTO           | META   | ACCIONES Y MEDIDAS   | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |   |   |   |   |   |   |   |   |    | NOMBRE INDICADOR | CUMPLIMIENTO INDICADOR  |        |
|--------------------------------|--|--|----------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|----|------------------|---|--------|
|                                |  |  | 1                          | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |                  |   |        |
| Cuotas partes mesada pensional | Recaudar el 90 % de la cartera de cuotas partes pensionales. | Enviar cuentas de cobro mensualmente a las entidades deudoras  | x                          | x | x | x |   |   |   |   |   |    |                  | % de recuperación cuotas partes causadas: valor recaudos directos de cuotas partes pensionales causadas/ valor total de las cuentas de cobro cuotas partes pensionales causadas*100   | 86,4   |
|                                |  | Recaudo por medio del cruce de cuentas con las entidades cuotapartistas.   | x                          | x | x | x |   |   |   |   |   |    |                  | % de recuperación cuotas partes por compensación: Valor recaudos cuotas partes pensionales por compensación/total cuentas de cobro cuotas partes pensionales que apliquen para compensar.   | 100    |
|                                |  | Gestionar recaudos a través de la Secretaría de Hacienda por concepto de Retención de aportes por impuesto de degüello de los municipios del Departamento de Antioquia | x                          | x | x | x |   |   |   |   |   |    |                  | % de retención de aportes para cuotas partes pensionales por impuesto de degüello en municipios: Valor retención impuesto de degüello para cuotas partes pensionales/Valor total cuentas de cobro en municipios por impuesto de Degüello*100. | 100    |
|                                |  | Remitir cartera morosa a la instancia de cobro coactivo, para recuperación de cartera.   | x                          | x | x | x |   |   |   |   |   |    |                  | % de traslados de cartera morosa a cobro coactivo: Valor recaudo en   | * 20,7 |

**ENTIDAD RESPONSABLE: Secretaría de Gestión Humana y Desarrollo Organizacional**

| INGRESO Y/O PROYECTO                     | META  | ACCIONES Y MEDIDAS   | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |   |   |   |   |   |   |   |   |    | NOMBRE INDICADOR | CUMPLIMIENTO INDICADOR   |      |
|--|---|--|----------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|----|------------------|--|------|
|  |   |  | 1                          | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |                  |  |      |
|  |   |  |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  | cobro coactivo/Valor total cuentas remitidas para cobro coactivo*100   |      |
|  |   | Definir y priorizar entidades que cumplen requisitos para recaudar recursos a través recursos a través del FONPET (Fondo Nacional de Pensiones de Entidades Territoriales- Ministerio de Hacienda y Crédito Público) | x                          | x | x | x |   |   |   |   |   |    |                  | % de recaudo entidades priorizadas recursos FONPET: tramites desembolsados por FONPET/Total entidades tramitadas FONPET *100 | 70   |
| Fondo Calamidad Doméstica - Fondo 0-2060 | Satisfacer el 100% de la demanda presentada | *Cumplimiento de requisitos  | x                          | x | x | x | x |   |   |   |   |    |                  | Usuarios atendidos en el Fondo de Calamidad Domestica/usuarios que solicitaron el crédito de Calamidad Doméstica             | 100% |
|  |   | *Pagaré y Autorización de retención en colillas de pago  | x                          | x | x | x | x |   |   |   |   |    |                  |  |      |
|  |   | * Ingreso de los créditos al sistema SAP   | x                          | x | x | x | x |   |   |   |   |    |                  |  |      |

**ENTIDAD RESPONSABLE: Secretaría de Gestión Humana y Desarrollo Organizacional**

| INGRESO Y/O PROYECTO | META | ACCIONES Y MEDIDAS   | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |   |   |   |   |   |   |   |   |    | NOMBRE INDICADOR | CUMPLIMIENTO INDICADOR |  |  |
|----------------------|------|--|----------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|----|------------------|------------------------|--|--|
|                      |      |  | 1                          | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |                  |                        |  |  |
|                      |      | *Seguimiento a los pagos a través de informes que suministra la Dirección de Contabilidad.   | x                          | x | x | x | x |   |   |   |   |    |                  |                        |  |  |
|                      |      | *Localización de deudores morosos y realización de acuerdos de pago.   |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  |                        |  |  |
|                      |      | *Remisión del pagaré al proceso contractual para dar inicio al cobro pre jurídico o jurídico, si hay incumplimiento del acuerdo de pago. | x                          | x | x | x | x |   |   |   |   |    |                  |                        |  |  |

Para la vigencia 2018 se cumple con el 100% de la demanda presentada por el fondo de calamidad doméstica, además se logra recuperar 1,34% de la cartera de las cuotas beneficiarios fondo de la vivienda; igualmente de las cuotas partes mesada pensional de una meta del 90 % de la cartera de cuotas partes pensionales, se logró una recuperación del 86.4% y el recaudo por medio del cruce de cuentas con las entidades cuotapartistas se logró el 100% de la meta.

**Tabla 74 Secretaría de Salud y Protección Social**

| ENTIDAD RESPONSABLE: Secretaría de Salud y Protección Social |   |  |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  |   |         |
|--|---|--|----------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|----|------------------|---|---------|
| INGRESO Y/O PROYECTO   | META  | ACCIONES Y MEDIDAS   | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |   |   |   |   |   |   |   |   |    | NOMBRE INDICADOR | CUMPLIMIENTO INDICADOR  |         |
|  |   |  | 1                          | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |                  |   |         |
|  | * Destinar el 68% de estas rentas a la financiación del Régimen Subsidiado.<br>*Monitorear de manera permanente estos recaudos. | Trabajar en coordinación con Benedan para la verificación de las cifras que corresponden a Salud.  | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  | Nivel de recaudo: Recaudo efectivo / recaudo esperado.                              | 100,32% |
|  | Realizar seguimiento al comportamiento del recaudo de las rentas cedidas.   | Monitorear mensualmente el comportamiento de las rentas cedidas, principalmente Iva licores, ya que es la principal renta de cofinanciación del régimen subsidiado y debe informarse al Ministerio de Salud. * | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  | Niveles de crecimiento de la renta: Valor vigencia actual/ valor vigencia anterior. | 105,27% |

\* A partir del 2018, el IVA de Licores deja de ser la principal fuente de financiación para el Régimen Subsidiado, siendo ya la principal fuente de financiación el Impoconsumo de Cigarrillo.

**Tabla 75 Secretaría de las Mujeres**

| ENTIDAD RESPONSABLE: Secretaría de las Mujeres |  |   |                               |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  |  |     |
|--|--|---|-------------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|----|------------------|--|-----|
| INGRESO<br>Y/O<br>PROYECTO                     | META<br>CUATRIENIO                             | ACCIONES Y MEDIDAS  | TIEMPO DE EJECUCIÓN<br>(Años) |   |   |   |   |   |   |   |   |    | NOMBRE INDICADOR | CUMPLIMIENTO<br>INDICADOR  |     |
|  |  |   | 1                             | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |                  |  |     |
| Transversali<br>dad con<br>hechos              | 10<br>estrategias<br>de<br>transversali<br>dad | 1. Consolidación de la Red de Transversalidad para Antioquia, a través de 13 constructoras de equidad que hacen presencia permanente en el territorio.<br>2. Conformación de 124 nodos municipales.<br>3. Presencia en los 125 municipios de Antioquia. | X                             | X | X | X | X |   |   |   |   |    |                  | Red de transversalidad de la Secretaría de las Mujeres de Antioquia conformada y operando                                      | 0,2 |
|  |  | Convenios firmados con:<br>1. Secretaría de Productividad<br>2. Gerencia de Paz<br>3. Municipio de Abejorral<br>4. Municipio de Támesis<br>5. Municipio de Cisneros<br>6. Municipio de Frontino   | X                             | X | X | X | X |   |   |   |   |    |                  | Gestión de proyectos en las dependencias de la Gobernación de Antioquia dirigidos a las mujeres                                | 6   |
|  |  | Cartas de entendimiento macro y/o convenios firmados con:<br>1. Inexmoda<br>2. ESAP<br>3. PNUD<br>4. ARN<br>5. USAID (2 proyectos)<br>6. Abogados sin Fronteras<br>7. EPM   | X                             | X | X | X | X |   |   |   |   |    |                  | Gestión y cofinanciación de proyectos para las mujeres en el posconflicto y la paz, con entidades nacionales e internacionales | 7   |

|  |  |  |   |   |   |   |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |     |
|--|--|--|---|---|---|---|---|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|---|-----|
|  |  | <p>Acciones desarrolladas:</p> <p>El Observatorio de Asuntos de Mujer y Género trabaja en cuatro componentes: gestión de información, asesoría y asistencia técnica, comunicación y divulgación, gestión del conocimiento e investigación. Se han desarrollado acciones así:</p> <p>1. Gestión de información para 7 ejes temáticos del Observatorio: Autonomía económica, violencias, construcción de paz, educación, salud y derechos sexuales y reproductivos, participación social y política, y sociodemográfico.</p> <p>Cuenta con una batería de 57 indicadores formulada. Desagregada por sexo para los 125 municipios del departamento.</p> <p>2. Asesoría y asistencia técnica, para el diseño y/o fortalecimiento de otros Observatorios de Género o similares: Itagüí, la Ceja, Apartadó, La Estrella y Girardota, Departamentos de Santander, Cauca y Neiva.</p> <p>3. Comunicación y divulgación</p> <p>Producción de boletines periódicos y temáticos. Mínimo dos veces al año se elaboran y se difunden informes temáticos que visibilizan la situación de las mujeres del Departamento de Antioquia. Sitio web para difusión de los hallazgos del Observatorio.</p> <p>El micro sitio está abierto al público y hace parte de plataforma de propiedad exclusiva de la Secretaría de las Mujeres de la Gobernación de Antioquia.</p> | X | X | X | X | X |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | Observatorio de Asuntos de Mujer y Género fortalecido | 0,2 |
|--|--|--|---|---|---|---|---|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|---|-----|

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
|  |  | <p> <a href="https://mujeresantioquia.gov.co/observatorio">https://mujeresantioquia.gov.co/observatorio</a><br/> <a href="https://mujeresantioquia.gov.co/observatorio/contactanos">https://mujeresantioquia.gov.co/observatorio/contactanos</a><br/> observatoriodegenero.antioquia@gmail.com así como con un teléfono directo de contacto: 383 50 19 </p> <p> 4. Gestión del conocimiento e investigación </p> <p> Inscripción de trabajos de grado de estudiantes de pregrado y posgrado de Instituciones de Educación Superior con sede en Antioquia, a partir de información gestionada desde el Observatorio y acompañamiento técnico, metodológico y logístico de la Secretaría de las Mujeres. </p> <p> Intercambio de experiencia con otros Observatorios de Género y Derechos Humanos de Antioquia y el país. Es así como el Observatorio hace parte de la Red Nacional de Observatorios liderado por la Consejería Presidencial para los Derechos Humanos, de la cual hacen parte Observatorios de cinco departamentos del país. </p> |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

| ENTIDAD RESPONSABLE: Secretaría de las Mujeres |                    |  |                               |   |  |   |   |   |   |   |   |    |                  |  |     |
|--|--------------------|--|-------------------------------|---|--|---|---|---|---|---|---|----|------------------|--|-----|
| INGRESO<br>Y/O<br>PROYECTO                     | META<br>CUATRIENIO | ACCIONES Y MEDIDAS   | TIEMPO DE EJECUCIÓN<br>(Años) |   |  |   |   |   |   |   |   |    | NOMBRE INDICADOR | CUMPLIMIENTO<br>INDICADOR  |     |
|  |                    |  | 1                             | 2 | 3  | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |                  |  |     |
|  |                    |  |                               |   | Jornadas de autocuidado en 10 municipios: Dabeiba (2), Santa Rosa de Osos, Anorí(2), Nechí(2), Argelia, Don Matías, San Carlos, Caramanta, Cisneros, Caucasia, Remedios, Son són, Amalfi, Zaragoza, Vigía del Fuerte, Montebello, Segovia. | X | X | X | X | X |   |    |                  |  |     |
|  |                    | Se mantiene activa la campaña, teniendo definida su conceptualización y material lúdico-pedagógico: Bingo, cartilla, videos, promo.<br>Se ha realizado acompañamiento con talleres de autocuidado a los municipios que lo solicitan. | X                             | X | X  | X | X |   |   |   |   |    |                  | Campaña de salud mental y autocuidado para las mujeres realizada   | 0,3 |
|  |                    | Se tiene documentos de conceptualización de la Red   | X                             | X | X  | X | X |   |   |   |   |    |                  | Red de mujeres profesionales-voluntarias del Área Metropolitana para Antioquia                           | 0,2 |
|  |                    | En 2018 se realizaron 21 cursos de formación en equidad de género a personal de la Policía Nacional, docentes de instituciones educativas oficiales y empleados del departamento.  | X                             | X | X  | X | X |   |   |   |   |    |                  | Cursos de formación en equidad de género a personal de la Gobernación de Antioquia                       | 21  |
|  |                    | Permanencia de la Campaña "Yo decidí ser feliz". Producción de material y contenidos de manera continua.<br>Administración de contenidos en redes sociales.  | X                             | X | X  | X | X |   |   |   |   |    |                  | Campaña comunicacional "Mujeres pensando en grande"  | 1   |
|  |                    | En 2018, 2 municipios reglamentaron su política pública, para un total de 81 hasta diciembre de 2018.  | X                             | X | X  | X | X |   |   |   |   |    |                  | Implementación de políticas públicas y plan de igualdad de oportunidades para las mujeres, a nivel local | 2   |

| ENTIDAD RESPONSABLE: Secretaría de las Mujeres |   |  |                               |   |   |   |   |   |   |   |   |    |  |                           |
|--|---|--|-------------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|----|--|---------------------------|
| INGRESO<br>Y/O<br>PROYECTO                     | META<br>CUATRIENIO  | ACCIONES Y MEDIDAS   | TIEMPO DE EJECUCIÓN<br>(Años) |   |   |   |   |   |   |   |   |    | NOMBRE INDICADOR   | CUMPLIMIENTO<br>INDICADOR |
|  |   |  | 1                             | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |  |                           |
| Educando en igualdad de género.                | 8 Estrategias para promover la equidad de género en la educación. | 1.227 mujeres asistieron a la escuela para culminar su primaria o bachillerato en 2016 en 31 Municipios:<br><br>Amalfi, Anorí, Arboletes, Briceño, Buriticá, Cáceres, Campamento, Carepa, Caucasia, Chigorodó, Cocorná, Dabeiba, El Bagre, La Ceja, Liborina, Mutatá, Nechí, Olaya, Peque, Remedios, Sabanalarga, San Andrés de Cuerquia, San Vicente, Santa Fe de Antioquia, Tarazá, Toledo, Urrao, Valdivia, Yarumal, Yondó, Zaragoza.   | X                             | X | X | X | X |   |   |   |   |    | Municipios que implementan "La Escuela Busca a la Mujer Adulta"          | 0                         |
|  |   | A partir de allí, el programa tuvo una pausa por temas de cobertura que dependen de la Secretaría de Educación Departamental, se les recomienda a las mujeres ingresar al bachillerato digital.  |                               |   |   |   |   |   |   |   |   |    |  |                           |
|  |   | Formulado y socializado a dependencias de la Gobernación de Antioquia, vinculadas a este proceso de conformidad a la ordenanza 67 de 2017.El Plan se concibe como un conjunto de acciones desde la institucionalidad, coordinadas y articuladas con entidades públicas y privadas que contribuyen a mejorar las condiciones básicas de las Madres Comunitarias, FAMI, sustitutas y de hogares de paso.Comprende 8 componentes: Educación, Salud y derechos sexuales y Reproductivos, Derechos humanos, Autonomía Económica, Participación social y política, Infraestructura y equipamiento, Recreación y Comunicación.Enmarcado en acciones, tales como: Procesos de educación formal y no formal, acciones para el bienestar físico, mental y emocional, mejoramiento de vivienda, dotación de | X                             | X | X | X | X |   |   |   |   |    | Plan de Atención Integral a madres comunitarias formulado e implementado | 0,3                       |

| ENTIDAD RESPONSABLE: Secretaría de las Mujeres |                    |  |                               |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  |  |      |
|--|--------------------|--|-------------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|----|------------------|--|------|
| INGRESO<br>Y/O<br>PROYECTO                     | META<br>CUATRIENIO | ACCIONES Y MEDIDAS   | TIEMPO DE EJECUCIÓN<br>(Años) |   |   |   |   |   |   |   |   |    | NOMBRE INDICADOR | CUMPLIMIENTO<br>INDICADOR  |      |
|  |                    |  | 1                             | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |                  |  |      |
|  |                    | implementos y enseres doméstico, equipos, recursos didácticos para los hogares comunitarios, entre otras. Todas estas acciones repercuten de manera positiva para la atención digna de los niños y niñas que tienen bajo su responsabilidad. En 2018 se formuló el plan y se incluyó en la actualización de la política pública para las mujeres del departamento: Ordenanza 13 de 2019. |                               |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  |  |      |
|  |                    | Se identificaron 1.000 mujeres de 124 municipios del departamento. Se construyó base de datos que fue entregada a la Secretaría de Educación Departamental. En adelante la Secretaría de Educación Departamental continuó con el proceso.  | X                             | X | X | X | X |   |   |   |   |    |                  | Mujeres alfabetizadoras en todas las subregiones de Antioquia                                      | 1000 |
|  |                    | En 2018, 5 nuevas Instituciones de Educación Superior realizaron cátedra o investigación. Se tiene un aproximado de 15 investigaciones en equidad de género en diferentes etapas (terminadas, en diseño y en ejecución).   | X                             | X | X | X | X |   |   |   |   |    |                  | Instituciones de educación superior que implementan cátedra e investigaciones en equidad de género | 5    |
|  |                    | En alianza con la ESAP se realizaron 2 diplomados para docentes y directivas docentes. Un diplomado adicional contratado, fue dictado a servidores públicos de todo el departamento.   | X                             | X | X | X | X |   |   |   |   |    |                  | Diplomados en género y educación para docentes y directivos docentes dictados                      | 3    |
|  |                    | El documento del plan ya está diseñado. Quedó incorporado en la política pública para las mujeres: Ordenanza 13 de 2019.   | X                             | X | X | X | X |   |   |   |   |    |                  | Plan Departamental para la incorporación del enfoque de género en los PEI formulado e implementado | 0,25 |
|  |                    | En 2018 se realizaron 76 talleres de crianza en igualdad.  | X                             | X | X | X | X |   |   |   |   |    |                  | Talleres municipales "Crianza en Igualdad" realizados  | 76   |

| ENTIDAD RESPONSABLE: Secretaría de las Mujeres |  |   |                               |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  |  |      |
|--|--|---|-------------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|----|------------------|--|------|
| INGRESO<br>Y/O<br>PROYECTO                     | META<br>CUATRIENIO   | ACCIONES Y MEDIDAS  | TIEMPO DE EJECUCIÓN<br>(Años) |   |   |   |   |   |   |   |   |    | NOMBRE INDICADOR | CUMPLIMIENTO<br>INDICADOR  |      |
|  |  |   | 1                             | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |                  |  |      |
|  |  |   |                               |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  |  |      |
|  |  | En 2016 se realizó el inventario de mujeres escritoras de Antioquia, donde se identificaron más de 150 mujeres.<br><br>El 8 de marzo de 2017 se realizó el lanzamiento de la campaña con un homenaje a las mujeres escritoras de Antioquia.<br>En 2018 se inició la edición de la segunda versión del libro "Mujeres escritoras en la memoria de Antioquia".                                  | X                             | X | X | X | X |   |   |   |   |    |                  | Campaña de investigación, búsqueda y promoción de mujeres escritoras de Antioquia                                  | 0,25 |
| Seguridad económica de las mujeres             | 7 Estrategias para promover la autonomía económica de las mujeres. | 520 mujeres participaron de la formación "Mujeres emprendedoras", luego de una preselección entre 5.490 de las que se presentaron. En la primera fase se dictaron 5 módulos presenciales y uno virtual en temas de emprendimiento, modelos de negocio, finanzas y contabilidad, mercadeo, entre otros. Esta formación se ha realizado de manera descentralizada en 13 zonas del departamento. | X                             | X | X | X | X |   |   |   |   |    |                  | Concurso Departamental "mujeres emprendedoras" realizado   | 0,25 |
|  |  | Se conformó y está operando una Red de Mujeres Empresarias, con el fin de garantizar la articulación, la comunicación, coordinación y apoyo entre ellas, y respaldar el concurso mujeres emprendedoras e iniciativas productivas de mujeres. Cada mes se realizan encuentros de fortalecimiento de la Red.  | X                             | X | X | X | X |   |   |   |   |    |                  | Red Departamental de Mujeres Empresarias conformada y operando   | 0,3  |
|  |  | Están en construcción.  | X                             | X | X | X | X |   |   |   |   |    |                  | Rutas para la empleabilidad de mujeres campesinas, de las cabeceras y en el posconflicto diseñadas e implementadas | 0    |

| ENTIDAD RESPONSABLE: Secretaría de las Mujeres |                    |   |                               |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  |  |      |
|--|--------------------|---|-------------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|----|------------------|--|------|
| INGRESO<br>Y/O<br>PROYECTO                     | META<br>CUATRIENIO | ACCIONES Y MEDIDAS  | TIEMPO DE EJECUCIÓN<br>(Años) |   |   |   |   |   |   |   |   |    | NOMBRE INDICADOR | CUMPLIMIENTO<br>INDICADOR  |      |
|  |                    |   | 1                             | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |                  |  |      |
|  |                    | Se realizaron 26 jornadas para la bancarización de las mujeres, en ese mismo número de municipios; esto con el fin de promover la autonomía económica de ellas y su acceso al sistema financiero, como un derecho económico de las mujeres.   | X                             | X | X | X | X |   |   |   |   |    |                  | Jornadas para la bancarización de las mujeres antioqueñas realizadas   | 26   |
|  |                    | El plan para mujeres propietarias está diseñado y en revisión.  | X                             | X | X | X | X |   |   |   |   |    |                  | Plan Departamental "mujeres rurales propietarias" diseñado   | 0,85 |
|  |                    | Se cuenta con 37 granjas cofinanciadas a través de convenio con el PMA, Municipios y la Secretaría de las Mujeres.  | X                             | X | X | X | X |   |   |   |   |    |                  | Granjas para la seguridad alimentaria y económica de las mujeres rurales - "SIEMBRA" operando                                  | 37   |
|  |                    | En septiembre del año 2017 se gestionó la aprobación del decreto 0003657 "Por medio del cual se implementa el Sello de Compromiso Social con la Mujer en el Departamento de Antioquia-Equipaz" con el propósito de promover que las empresas públicas y privadas implementen políticas de equidad de género.<br><br>2018 se celebra y formaliza con el Icontec el contrato No. 4600008515 cuyo objeto es "Elaborar la guía técnica para la normalización del sello de compromiso social con la mujer en el departamento de Antioquia - EQUIPAZ, en el marco del desarrollo del decreto departamental número D2017070003657 de 2017."<br><br>Productos:<br>Validación de la guía con tres entidades (una Universidad, una Alcaldía y una pequeña o mediana | X                             | X | X | X | X |   |   |   |   |    |                  | Plan para el desarrollo de políticas de equidad de género en empresas públicas, privadas y Universidades de Antioquia diseñado | 1    |

| ENTIDAD RESPONSABLE: Secretaría de las Mujeres |  |  |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  |   |   |     |
|--|--|--|----------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|----|------------------|---|---|-----|
| INGRESO Y/O PROYECTO                           | META CUATRIENIO  | ACCIONES Y MEDIDAS   | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |   |   |   |   |   |   |   |   |    | NOMBRE INDICADOR | CUMPLIMIENTO INDICADOR  |   |     |
|  |  |  | 1                          | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |                  |   |   |     |
|  |  | empresa).<br>Validación de la guía por parte del Ministerio de Trabajo<br>Manual de formación a empresas, operadoras o formadoras  |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  |   |   |     |
| Seguridad pública para las mujeres.            | 12 Acciones para avanzar en la prevención, atención y erradicación de la discriminación y la violencia contra las mujeres. | Diseño de piezas comunicaciones y realización de hechos movilizados en el departamento con ocasión al 25 de noviembre, día internacional de la eliminación de la violencia contra la mujer. Se acompañan los municipios del departamento que presentan algún evento que invita a un hecho movilizador. | X                          | X | X | X | X |   |   |   |   |    |                  | Campaña comunicacional con hechos movilizados para la prevención de las violencias contra las mujeres | 0,3   |     |
|  |  | Se realizaron 7 seminarios, en:<br>Andes<br>Apartadó<br>Girardota<br>Itagüí<br>Medellín (Policía)<br>Santa Fe de Antioquia<br>Segovia  | X                          | X | X | X | X |   |   |   |   |    |                  | Seminarios para la inclusión de las masculinidades en igualdad de género                              | 7   |     |
|  |  | Se realizaron 151 cursos de formación a mujeres en sus derechos y en equidad de género, cubriendo los 125 municipios del departamento, a través de la Red de Transversalidad de la Secretaría de las Mujeres.  | X                          | X | X | X | X |   |   |   |   |    |                  |   | Cursos de formación a mujeres en sus derechos y en equidad de género realizados         | 151 |
|  |  | Con la realización de estos talleres se busca sensibilizar y fortalecer la autoestima y autonomía de las mujeres privadas de la libertad, la promoción de sus derechos y la dignidad de las mujeres.   | X                          | X | X | X | X |   |   |   |   |    |                  |   | Talleres de formación en equidad de género a mujeres privadas de la libertad realizados | 1   |

| ENTIDAD RESPONSABLE: Secretaría de las Mujeres |                    |  |                               |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  |   |    |
|--|--------------------|--|-------------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|----|------------------|---|----|
| INGRESO<br>Y/O<br>PROYECTO                     | META<br>CUATRIENIO | ACCIONES Y MEDIDAS   | TIEMPO DE EJECUCIÓN<br>(Años) |   |   |   |   |   |   |   |   |    | NOMBRE INDICADOR | CUMPLIMIENTO<br>INDICADOR   |    |
|  |                    |  | 1                             | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |                  |   |    |
|  |                    | En 2018 se realizó una jornada en el municipio de Caucasia.  |                               |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  |   |    |
|  |                    | 1 Diplomado "Género, Justicia Transicional y Paz": abogados sin fronteras, UNAULA, Procuraduría, Defensoría para líderes y lideresas. 2 Diplomados con la ESAP sobre Género, justicia, posconflicto y paz para 100 mujeres víctimas y excombatientes del Municipio de Turbo.   | X                             | X | X | X | X |   |   |   |   |    |                  | Diplomados en género, justicia, posconflicto y paz dictados   | 3  |
|  |                    | Se realizaron 7 seminarios a personal responsable de la prevención, atención y erradicación de la violencia contra las mujeres. Los seminarios incluyen normatividad, deberes y derechos, equidad de género y prevención de las violencias contra las mujeres, con el propósito de fortalecer las habilidades de los operadores y administradores de justicia. | X                             | X | X | X | X |   |   |   |   |    |                  | Seminarios de formación al personal responsable de la prevención, atención y erradicación de la violencia contra las mujeres realizados | 7  |
|  |                    | En 2018, 34 municipios implementaron su ruta de atención integral para la atención a mujeres víctimas de violencias basadas en género, llegando a 58 municipios con su implementación.   | X                             | X | X | X | X |   |   |   |   |    |                  | Rutas de atención integral a mujeres víctimas, diseñadas e implementadas por decreto o acuerdo municipal                                | 34 |
|  |                    | 105 municipios ya cuentan con una mesa local para prevenir y erradicar este tipo de violencias. Esto con el acompañamiento del equipo de seguridad pública de la Secretaría de las Mujeres.<br><br>55 de ellas fueron activadas en 2018.   | X                             | X | X | X | X |   |   |   |   |    |                  | Mesas o consejos municipales de seguridad pública para las mujeres implementadas a nivel local y departamental                          | 55 |

| ENTIDAD RESPONSABLE: Secretaría de las Mujeres |                    |  |                               |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  |  |      |
|--|--------------------|--|-------------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|----|------------------|--|------|
| INGRESO<br>Y/O<br>PROYECTO                     | META<br>CUATRIENIO | ACCIONES Y MEDIDAS   | TIEMPO DE EJECUCIÓN<br>(Años) |   |   |   |   |   |   |   |   |    | NOMBRE INDICADOR | CUMPLIMIENTO<br>INDICADOR  |      |
|  |                    |  | 1                             | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |                  |  |      |
|  |                    | Se realizaron 5 jornadas de prevención y atención a mujeres en riesgo y ejercicio de prostitución, trata de personas, turismo sexual y explotación sexual con alianzas públicos-privadas y con otras dependencias de la Gobernación de Antioquia.  | X                             | X | X | X | X |   |   |   |   |    |                  | Jornadas de prevención y atención a mujeres en riesgo y ejercicio de prostitución, trata de personas, turismo sexual y explotación sexual realizadas | 5    |
|  |                    | Se gestionó con el Área Metropolitana y los alcaldes de los 10 municipios que la conforman, el establecimiento de "la violencia contra las mujeres como un hecho metropolitano".<br><br>Se llegó al acuerdo de hacer la modificación al acuerdo 2 de 2016 introduciéndole un capítulo sobre violencia contra las mujeres. Se avanza en los trámites administrativos.       | X                             | X | X | X | X |   |   |   |   |    |                  | Acuerdo Área Metropolitana "Violencia contra las mujeres como un hecho metropolitano" implementado   | 0,25 |
|  |                    | Estas jornadas se realizarán en coordinación con las entidades que tienen competencias en atención a las mujeres en el marco del conflicto y posconflicto, con el propósito de brindar información, formación y activación de rutas para el acceso a servicios y oportunidades.<br>En 2018 se realizaron 3 jornadas subregionales: Argelia, Cauca y Santa Fe de Antioquia. | X                             | X | X | X | X |   |   |   |   |    |                  | Jornadas subregionales para la atención integral a mujeres en el marco del conflicto armado, el posconflicto y la paz realizadas                     | 3    |
|  |                    | Se realizaron 12 Asambleas subregionales en ese mismo número de municipios. Las Asambleas son un espacio de sensibilización, capacitación, diálogo, concertación, construcción de proyectos y acciones para la paz y el posconflicto desde las mujeres.  | X                             | X | X | X | X |   |   |   |   |    |                  | Asambleas subregionales de mujeres por la paz para el posconflicto realizadas  | 12   |

| ENTIDAD RESPONSABLE: Secretaría de las Mujeres |   |   |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  |  |  |
|--|---|---|----------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|----|------------------|--|--|
| INGRESO Y/O PROYECTO                           | META CUATRIENIO   | ACCIONES Y MEDIDAS  | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |   |   |   |   |   |   |   |   |    | NOMBRE INDICADOR | CUMPLIMIENTO INDICADOR   |  |
|  |   |   | 1                          | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |                  |  |  |
| Mujeres políticas pensando en grande           | 3 acciones para promover la participación política de las mujeres | 520 mujeres han sido formadas en participación política, descentralizado en 13 zonas del departamento, donde se les dictó cuatro módulos presenciales y uno virtual. La formación continua hasta que estas mujeres estén listas para diseñar y lanzar su propia campaña política en 2019.89 de estas mujeres fueron certificadas como ciudadanas digitales, en convenio con MINTIC. 415 realizaron el diplomado de marketing político. Todo el proceso formativo inició en 2017 y avanza hasta mediados de 2019 que inician las campañas políticas. | X                          | X | X | X | X |   |   |   |   |    |                  | Cursos de formación subregionales para mujeres con aspiraciones y en cargos de elección popular dictados | 11                                       |
|  |   | A través de la plataforma de la Secretaría de las Mujeres, la Red de Concejalas interactúan generando una Red para la interrelación entre ellas. Esta estrategia de interrelación entre concejalas permite garantizar la articulación, la comunicación, coordinación y materialización de proyectos y acciones con enfoque de género en el territorio. Es además un espacio para compartir experiencias, proyectos y conocimientos sobre asuntos en favor de las mujeres, para multiplicar en sus municipios.                                       | X                          | X | X | X | X |   |   |   |   |    |                  |  | Red Departamental de concejalas operando |
|  |   | A través de la plataforma de la Secretaría de las Mujeres, la Red de Concejalas interactúan generando una Red para la interrelación entre ellas. Esta estrategia de interrelación entre concejalas permite garantizar la articulación, la comunicación, coordinación y materialización de proyectos y acciones con enfoque de género en el territorio. Es además un espacio para compartir experiencias,  | X                          | X | X | X | X |   |   |   |   |    |                  | Red Departamental de alcaldesas operando   | 0,25                                     |

| ENTIDAD RESPONSABLE: Secretaría de las Mujeres |   |  |                               |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  |  |  |      |
|--|---|--|-------------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|----|------------------|--|--|------|
| INGRESO<br>Y/O<br>PROYECTO                     | META<br>CUATRIENIO  | ACCIONES Y MEDIDAS   | TIEMPO DE EJECUCIÓN<br>(Años) |   |   |   |   |   |   |   |   |    | NOMBRE INDICADOR | CUMPLIMIENTO<br>INDICADOR  |  |      |
|  |   |  | 1                             | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |                  |  |  |      |
|  |   | proyectos y conocimientos sobre asuntos en favor de las mujeres, para multiplicar en sus municipios.   |                               |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  |  |  |      |
| Mujeres asociadas, adelante!                   | 4 acciones para promover y fortalecer los procesos asociativos de las mujeres | En 2018 se realizaron 25 encuentros con las autoridades locales de Antioquia, que incluye personal de las rutas de atención a mujeres víctimas de violencias de género, mesas de prevención de VBG, personal de las administraciones municipales, nodos de mujeres y otras de la institucionalidad.  | X                             | X | X | X | X |   |   |   |   |    |                  | Encuentros de formación en equidad de género para autoridades locales realizados | 25   |      |
|  |   | Avanza la implementación del Plan departamental para la promoción, formalización y fortalecimiento a las organizaciones de Mujeres. Por medio de un convenio con la Fundación Bolívar Davivienda, se fortalece de manera integral a casi 400 organizaciones de mujeres del departamento, en temas administrativos, organizativos y misionales.                                   | X                             | X | X | X | X |   |   |   |   |    |                  |  | Plan departamental para la promoción, formalización y fortalecimiento a las organizaciones de Mujeres, diseñado e implementado | 0,3  |
|  |   | A través de la plataforma AFLORA de la Fundación Bolívar Davivienda, las mujeres interactúan generando una Red para la interrelación entre las organizaciones de mujeres del departamento de Antioquia, con el fin de promover la comunicación, coordinación y articulación en la ejecución de proyectos sujetos a replicar en las organizaciones de mujeres en los territorios. | X                             | X | X | X | X |   |   |   |   |    |                  |  | Red Departamental de Organizaciones de mujeres operando  | 0,25 |
|  |   | La Red es un espacio para compartir lecciones aprendidas y experiencias exitosas que contribuyan al fortalecimiento y consolidación de las organizaciones.<br><br>Se realizaron 13 encuentros zonales para el fortalecimiento las organizaciones e interacción de  |                               |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  |  |  |      |

| ENTIDAD RESPONSABLE: Secretaría de las Mujeres |                    |   |                               |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  |  |   |
|--|--------------------|---|-------------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|----|------------------|--|---|
| INGRESO<br>Y/O<br>PROYECTO                     | META<br>CUATRIENIO | ACCIONES Y MEDIDAS  | TIEMPO DE EJECUCIÓN<br>(Años) |   |   |   |   |   |   |   |   |    | NOMBRE INDICADOR | CUMPLIMIENTO<br>INDICADOR                                    |   |
|  |                    |   | 1                             | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |                  |  |   |
|  |                    | la Red.<br>180 mujeres de las diferentes organizaciones fueron certificadas como ciudadanas digitales, en convenio con MINTIC.  |                               |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  |  |   |
|  |                    | En 2018 se realizaron 2 eventos de reconocimiento:<br>1. Antioqueña de oro.<br>2. Reconocimiento a mujeres públicas objetivo de la Secretaría: Concejalas, Alcaldesas, Organizadas, Emprendedoras, Empresarias. | X                             | X | X | X | X |   |   |   |   |    |                  | Eventos de reconocimiento a mujeres líderes del departamento | 2 |

Para la vigencia 2018, la Secretaría de las Mujeres ejecutó proyectos como la Transversalidad con hechos, Educando en igualdad de género, Seguridad económica de las mujeres, Seguridad pública para las mujeres, Mujeres políticas pensando en grande, ¡Mujeres asociadas, adelante!, de los cuales se establecieron metas para el cuatrienio, con sus respectivas acciones y medidas y la presentación de los resultados finales al término de la vigencia 2018, tal como lo podemos observar en la anterior tabla donde podemos apreciar el cumplimiento de cada uno de los indicadores.

**Tabla 76 Secretaría de Agricultura y Desarrollo Rural**

| ENTIDAD RESPONSABLE: Secretaría de Agricultura y Desarrollo Social  |       |   |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  |  |       |
|---|-------|---|----------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|----|------------------|--|-------|
| INGRESO Y/O PROYECTO  | META  | ACCIONES Y MEDIDAS  | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |   |   |   |   |   |   |   |   |    | NOMBRE INDICADOR | CUMPLIMIENTO INDICADOR   |       |
|   |       |   | 1                          | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |                  |  |       |
| Construcción del Plan de Ordenamiento Territorial Agropecuario-POTA Todo el Departamento  | 0     | Construir la política para la gestión del Plan de Ordenamiento Territorial Agropecuario del Departamento, incluyendo el ordenamiento productivo y rural de la propiedad rural en Antioquia. |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  | Construcción del Plan de Ordenamiento territorial departamental  | 0     |
| Fortalecimiento y Desarrollo (PROPIOS) del Programa de Agricultura Familiar en el Departamento  | 23    | Contribuir a la inclusión socio productiva del campesinado con el fortalecimiento de las capacidades para la participación en planes de abastecimiento local y emprendimientos sostenibles. |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  | Organizaciones que participan en el programa de agricultura familiar produciendo y comercializando a través de alianzas    | 0     |
| Fortalecimiento de la infraestructura de apoyo a la producción, transformación y comercialización de productos agroindustriales en el Departamento de Antioquia | 46,53 | Mejorar la competitividad y productividad de los sectores agropecuario, forestal, avícola y pesquero mediante la diversificación, modernización, tecnológica y la innovación.               | X                          | X | X | X | X | X | X | X | X | X  | X                | Cobertura en infraestructura para el apoyo a la producción, transformación y comercialización que opera de forma eficiente | 62,09 |
| Fortalecimiento Agro empresarial y Comercial de Asociaciones Agropecuarias en el Departamento de Antioquia  | 28    | Aumentar el porcentaje de grupos asociativos agropecuarios con relaciones comerciales formalizadas y capacitación asociativa y agra empresarial.  | X                          | X | X | X | X | X | X | X | X | X  | X                | Acuerdos comerciales formalizados y volúmenes de productos tranzados por los grupos asociativos de campesinos.             | 29    |

| ENTIDAD RESPONSABLE: Secretaría de Agricultura y Desarrollo Social  |      |  |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  |  |       |
|---|------|--|----------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|----|------------------|--|-------|
| INGRESO Y/O PROYECTO  | META | ACCIONES Y MEDIDAS   | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |   |   |   |   |   |   |   |   |    | NOMBRE INDICADOR | CUMPLIMIENTO INDICADOR   |       |
|   |      |  | 1                          | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |                  |  |       |
| Fortalecimiento a la actividad productiva del sector agropecuario (Etapa 1) en el Departamento de Antioquia   | 8,5  | Aumentar la producción, mejorar la calidad y alcanzar los rendimientos promedios departamentales de los sectores agrícolas y forestales. | X                          | X | X | X | X | X | X | X | X | X  | X                | Rendimiento promedio departamental de productos agrícolas  | 9,321 |
| Fortalecimiento de estrategias que posibiliten mejorar la coordinación Interinstitucional para el Desarrollo Agropecuario del Departamento de Antioquia | 2    | Liderar la concertación interinstitucional entre los sectores del sector agropecuario en el Departamento de Antioquia.                   | X                          | X | X | X | X | X | X | X | X | X  | X                | Acuerdos institucionales concertados, firmados y en funcionamiento para promover el desarrollo socioeconómico del campo. | 1     |

Para el 2018, los proyectos que superaron las metas en la Secretaría de Agricultura, fueron: El Fortalecimiento de la infraestructura de apoyo a la producción, transformación y comercialización de productos agroindustriales en el Departamento de Antioquia con un cumplimiento de 62.07 superando la meta que fue de 46.53; Fortalecimiento Agro Empresarial y Comercial de Asociaciones Agropecuarias en el Departamento de Antioquia fue de 29 y la meta fue de 28; Fortalecimiento a la actividad productiva del sector agropecuario (Etapa 1) en el Departamento de Antioquia obtuvo 9.321 superando la meta propuesta del 8.5 y el Fortalecimiento de estrategias que posibiliten mejorar la coordinación Interinstitucional para el Desarrollo Agropecuario del Departamento de Antioquia de una meta de 2, se obtuvo 1.

**Tabla 77 Secretaría de Participación Ciudadana**

| <b>ENTIDAD RESPONSABLE: Secretaría de Participación Ciudadana y Desarrollo Social</b> |  |   |                                   |          |          |          |          |          |          |          |          |           |  |                                    |
|---|--|---|-----------------------------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|-----------|--|------------------------------------|
| <b>INGRESO Y/O PROYECTO</b>   | <b>META</b>  | <b>ACCIONES Y MEDIDAS</b>   | <b>TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años)</b> |          |          |          |          |          |          |          |          |           | <b>NOMBRE INDICADOR</b>  | <b>CUMPLIMIENTO INDICADOR 2018</b> |
|   |  |   | <b>1</b>                          | <b>2</b> | <b>3</b> | <b>4</b> | <b>5</b> | <b>6</b> | <b>7</b> | <b>8</b> | <b>9</b> | <b>10</b> |  |                                    |
| Acceso Rural a los Servicios Sociales   | Atender hogares de la población rural con acompañamiento o para acceder a los servicios de derechos sociales | Asistencia a Familias en Condiciones de Pobreza Extrema para acceder a ofertas del estado en el Departamento de Antioquia | X                                 | X        | X        | X        |          |          |          |          |          |           | Eventos de oferta de servicios realizados  | 59                                 |
|   |  |   | X                                 | X        | X        | X        |          |          |          |          |          |           | Hogares asesorados mediante gestores rurales   | 9084                               |
| Antioquia reconoce e incluye la diversidad sexual y de género                         | Realizar acciones incluyentes en el orden Departamental dirigidas a población LGTBI                          | Inclusión a la diversidad sexual y de Genero LGTBI  | X                                 | X        | X        | X        |          |          |          |          |          |           | Espacios de concertación y formación que incluyen a la población LGTBI en el Departamento de Antioquia | 4                                  |
|   |  |   | X                                 | X        | X        | X        |          |          |          |          |          |           | Encuentros subregionales de población LGTBI  | 12                                 |
|   |  |   | X                                 | X        | X        | X        |          |          |          |          |          |           | Alianza Publico privadas Implementadas   | 0                                  |
|   |  |   | X                                 | X        | X        | X        |          |          |          |          |          |           | Campañas Comunicacionales diseñadas e implementadas  | 0                                  |
|   |  |   | X                                 | X        | X        | X        |          |          |          |          |          |           | Grupos de Investigación creados  | 0                                  |
| Fortalecimiento de la organización Comunal en el departamento de Antioquia            | Fortalecer la incidencia de las organizaciones sociales y comunales en los procesos de Desarrollo y          | Gestión para el desarrollo y la cohesión territorial  | X                                 | X        | X        | X        |          |          |          |          |          |           | Organizaciones comunales y sociales en convocatorias públicas departamentales participando.            | 715                                |
|   |  |   | X                                 | X        | X        | X        |          |          |          |          |          |           | Organizaciones comunales y sociales con proyectos financiados, beneficiadas.                           | 81                                 |

**ENTIDAD RESPONSABLE: Secretaría de Participación Ciudadana y Desarrollo Social**

| INGRESO Y/O PROYECTO | META                  | ACCIONES Y MEDIDAS   | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |   |   |   |   |   |   |   |   |    | NOMBRE INDICADOR | CUMPLIMIENTO INDICADOR 2018   |        |
|----------------------|-----------------------|--|----------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|----|------------------|---|--------|
|                      |                       |  | 1                          | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |                  |   |        |
|                      | Convivencia ciudadana |  | X                          | X | X | X |   |   |   |   |   |    |                  | Organizaciones comunales asesoradas para el cumplimiento de requisitos Legales  | 90.97% |
|                      |                       | Fortalecimiento de la organización comunal en el Departamento de Antioquia | X                          | X | X | X |   |   |   |   |   |    |                  | Programa formador de formadores participando en procesos de réplica de conocimientos con organismos comunales y sociales, formulado e implementado  | 0.25   |
|                      |                       |  | X                          | X | X | X |   |   |   |   |   |    |                  | Programa de formación de dignatarios comunales, representantes de organizaciones sociales y ediles, formulado e implementado.   | 0.25   |
|                      |                       |  | X                          | X | X | X |   |   |   |   |   |    |                  | Programa de conciliación y convivencia comunal formulado e implementado.  | 0.25   |
|                      |                       | Incidencia comunal en escenarios de Participación                          | X                          | X | X | X |   |   |   |   |   |    |                  | Organizaciones comunales en los consejos municipales de participación ciudadana y control social, consejos municipales de política social -COMPOS-, Consejos municipales de desarrollo rural (CMDR) y consejos territoriales de planeación (CTP), participando. | 543    |

| ENTIDAD RESPONSABLE: Secretaría de Participación Ciudadana y Desarrollo Social      |   |   |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |   |                             |
|---|---|---|----------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|----|---|-----------------------------|
| INGRESO Y/O PROYECTO  | META  | ACCIONES Y MEDIDAS  | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |   |   |   |   |   |   |   |   |    | NOMBRE INDICADOR  | CUMPLIMIENTO INDICADOR 2018 |
|   |   |   | 1                          | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |   |                             |
| Fortalecimiento de las instancias, mecanismos y espacios de participación ciudadana | Avanzar en el Sistema Departamental de Participación Ciudadana y Control Social | Desarrollar el sistema de participación ciudadana y control social en el Departamento de Antioquia            | X                          | X | X | X |   |   |   |   |   |    | Consejos de participación ciudadana y control social creados, fortalecidos y participando en el diseño de la política pública de participación ciudadana. | 112                         |
|   |   | Promocionar e impulsar el ejercicio de Planeación y Presupuesto Participativo en el Departamento de Antioquia | X                          | X | X | X |   |   |   |   |   |    | Terrenos intervenidos en Planeación y Presupuesto Participativo.  | 22                          |

La Secretaría de Participación Ciudadana logro mediante el proyecto de Asistencia a Familias en Condiciones de Pobreza Extrema para acceder a ofertas del estado en el Departamento de Antioquia, llevar a cabo 59 eventos de oferta de servicios realizados y llegar a 9084 hogares asesorados mediante gestores rurales, se reconoce e incluye la diversidad sexual y de género, se fortalece la organización comunal en el departamento de Antioquia y así como las instancias, mecanismos y espacios de participación ciudadana.

Tabla 78 Gerencia Indígena

| ENTIDAD RESPONSABLE: Gerencia Indígena                       |   |   |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |   |   |      |
|--|---|---|----------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|----|---|---|------|
| INGRESO Y/O PROYECTO   | META  | ACCIONES Y MEDIDAS  | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |   |   |   |   |   |   |   |   |    | NOMBRE INDICADOR  | CUMPLIMIENTO INDICADOR  |      |
|  |   |   | 1                          | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |   |   |      |
| Gobernabilidad, administración y jurisdicción                | 45 acciones de Gobernabilidad, administración y jurisdicción indígena | * Realizar capacitaciones   |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |   | No. De Acciones implementadas para el fortalecimiento de la gobernabilidad, administración y jurisdicción de los pueblos indígenas.<br><br><b>Responsables:</b> Profesionales en el Área financiera, administrativa, y social | 351% |
|  |   | * Actualizar la política Pública indígena   |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |   |   |      |
|  |   | Eventos que garanticen los derechos de los pueblos indígenas para lograr el mejoramiento de las condiciones de vida | x                          | x | x | x |   |   |   |   |   |    |   |   |      |
|  |   | *Fortalecimiento de las formas propias de gobierno culturales.  |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |   |   |      |
|  |   | *Sistematización  |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |   |   |      |
| Planes de Vida diseñados para comunidades indígenas          | 4 Planes de vida diseñados para comunidades indígenas                 | Realizar diseño de planes de vida para pueblos Indígenas que garanticen la pervivencia las                          | x                          | x | x | x |   |   |   |   |   |    | No. Planes de Vida diseñados para comunidades indígenas<br><b>Responsables:</b> Profesionales en el área Antropológica                                  | 400%  |      |
|  |   |   |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |   |   |      |
| Formulación del de planes ordenamiento territorial indígena. | 10 Estudios de Ordenamiento territorial indígena.                     | Realizar planes de ordenamiento territorial indígena.   | x                          | x | x | x |   |   |   |   |   |    | No. Estudios formulados para el ordenamiento territorial indígena.<br><b>Responsables:</b> Profesionales en el Área financiera, administrativa y social | 200%  |      |
|  |   |   |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |   |   |      |

| ENTIDAD RESPONSABLE: Gerencia Indígena                           |   |  |   |   |   |   |   |   |   |   |   |    |  |                        |
|--|---|--|---|---|---|---|---|---|---|---|---|----|--|------------------------|
| INGRESO Y/O PROYECTO   | META  | ACCIONES Y MEDIDAS   | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años)                      |   |   |   |   |   |   |   |   |    | NOMBRE INDICADOR   | CUMPLIMIENTO INDICADOR |
|  |   |  | 1   | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |  |                        |
| Comunicación y divulgación cultural indígena.                    | 20 Comunidades indígenas beneficiadas con acciones culturales y sociales, que fortalezcan su identidad. | Realizar eventos y acciones de estímulo y divulgación cultural en el mandato del reconocimiento y fortalecimiento a la diversidad étnica y cultural. | x   | x | x | x |   |   |   |   |   |    | No. Comunidades indígenas beneficiadas con acciones culturales y sociales, que fortalezcan su identidad. | 140%                   |
|  |   |  | <b><u>Responsables:</u></b>                     |   |   |   |   |   |   |   |   |    |  |                        |
|  |   |  | Profesionales en el área Antropológica y social |   |   |   |   |   |   |   |   |    |  |                        |
| Gestión de proyectos en cumplimiento de la ordenanza 32 de 2004. | 20 Proyectos gestionados y ejecutados para el desarrollo de la Política Pública Indígena                | Gestión de proyectos que mejoren la calidad de vida de los indígenas en temas de infraestructura, vivienda y otros                                   | x   | x | x | x |   |   |   |   |   |    | No. Proyectos gestionados y ejecutados para el desarrollo de la Política Pública Indígena.               | 170%                   |
|  |   |  | <b><u>Responsables:</u></b>                     |   |   |   |   |   |   |   |   |    |  |                        |
|  |   |  | Gerente y Profesional Especializado             |   |   |   |   |   |   |   |   |    |  |                        |

En la vigencia 2018 se implementaron 45 acciones para el fortalecimiento de la gobernabilidad, administración y jurisdicción de los pueblos indígenas con un cumplimiento del 351%; se diseñaron 4 planes de vida para la comunidad indígena; se realizaron 10 Estudios de ordenamiento territorial indígena y 20 comunidades indígenas fueron beneficiadas con acciones culturales y sociales que permitieron el fortalecimiento de su identidad

**Tabla 79 Departamento Administrativo del Sistema de Prevención, Atención y Recuperación de Desastres**

| ENTIDAD RESPONSABLE: Departamento Administrativo del Sistema de Prevención, Atención y Recuperación |   |   |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |   |   |      |
|---|---|---|----------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|----|---|---|------|
| INGRESO Y/O PROYECTO  | META  | ACCIONES Y MEDIDAS  | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |   |   |   |   |   |   |   |   |    | NOMBRE INDICADOR  | CUMPLIMIENTO INDICADOR  |      |
|   |   |   | 1                          | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |   |   |      |
| Conocimiento del riesgo   | Personas beneficiadas por la realización de estudios de Riesgo y/o instrumentación y monitoreo                      | Estudios de riesgo realizados   |                            |   |   | x |   |   |   |   |   |    |   | Estudios de riesgo realizados   | 100% |
|   |   | Municipios con instrumentación para el monitoreo y la generación de alertas                   |                            |   |   | x |   |   |   |   |   |    |   | Municipios con instrumentación para el monitoreo y la generación de alertas | 0%   |
| Reducción del riesgo  | Personas beneficiadas por la ejecución de proyectos de Intervención correctiva para la reducción del riesgo         | Proyectos Integrales de Intervención correctiva para la reducción del riesgo                  |                            |   |   | x |   |   |   |   |   |    | Proyectos Integrales de Intervención correctiva para la reducción del riesgo                  | 40%   |      |
|   |   | Proyectos puntuales de Intervención correctiva para la reducción del riesgo                   |                            |   |   | x |   |   |   |   |   |    | Proyectos puntuales de Intervención correctiva para la reducción del riesgo                   | 44%   |      |
| Manejo de desastres   | Personas beneficiadas con el fortalecimiento de los Consejos Municipales de Gestión del Riesgo de Desastres -CMGRD- | Miembros de los Consejos Municipales de Gestión del Riesgo (CMGRD) capacitados y fortalecidos |                            |   |   | x |   |   |   |   |   |    | Miembros de los Consejos Municipales de Gestión del Riesgo (CMGRD) capacitados y fortalecidos | 200%  |      |
|   |   | Construcción de nuevos Sistemas Operativos de Socorro   |                            |   |   | x |   |   |   |   |   |    | Construcción de nuevos Sistemas Operativos de Socorro   | 14%   |      |
|   |   | Sistemas Operativos de Socorro (SOS) operando   |                            |   |   | x |   |   |   |   |   |    | Sistemas Operativos de Socorro (SOS) operando   | 19%   |      |
|   |   | Damnificados y/o afectados atendidos con ayuda humanitaria                                    |                            |   |   | x |   |   |   |   |   |    | Damnificados y/o afectados atendidos con ayuda humanitaria                                    | 100%  |      |

**ENTIDAD RESPONSABLE: Departamento Administrativo del Sistema de Prevención, Atención y Recuperación**

| INGRESO Y/O PROYECTO  | META  | ACCIONES Y MEDIDAS   | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |   |   |   |   |   |   |   |   |    | NOMBRE INDICADOR | CUMPLIMIENTO INDICADOR   |     |
|---|---|--|----------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|----|------------------|--|-----|
|   |   |  | 1                          | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |                  |  |     |
|   |   |  |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  |  |     |
|   |   | Capacidad de respuesta instalada en atención de desastres municipal y departamental                        |                            |   |   | x |   |   |   |   |   |    |                  | Capacidad de respuesta instalada en atención de desastres municipal y departamental                        | 78% |
|   |   | Municipios con la Estrategia Municipal de Respuesta a Emergencias (EMRE) implementadas                     |                            |   |   | x |   |   |   |   |   |    |                  | Municipios con la Estrategia Municipal de Respuesta a Emergencias (EMRE) implementadas                     | 58% |
|   |   | Construcción de centrales de Emergencia para el Norte y Sur del Valle de Aburrá                            |                            |   |   | x |   |   |   |   |   |    |                  | Construcción de centrales de Emergencia para el Norte y Sur del Valle de Aburrá                            | 0%  |
| Sistema Departamental de Información de Gestión del Riesgo de Desastres | Sistema Departamental de Información de Gestión del Riesgo de Desastres Desarrollado e Implementado | Instituciones integradas al Sistema de Información Departamental de Gestión del Riesgo de Desastres        |                            |   |   | x |   |   |   |   |   |    |                  | Instituciones integradas al Sistema de Información Departamental de Gestión del Riesgo de Desastres        | 50% |
| Transformación social y cultural en gestión del riesgo                  | Población educada en gestión del riesgo   | Capacitación en funcionamiento de los CMGRD y fortalecimiento de las comisiones sociales de estos          |                            |   |   | x |   |   |   |   |   |    |                  | Capacitación en funcionamiento de los CMGRD y fortalecimiento de las comisiones sociales de estos          | 61% |
|   |   | Líderes comunitarios, comunidad estudiantil y comunidad en general frente a la gestión del riesgo educados |                            |   |   | x |   |   |   |   |   |    |                  | Líderes comunitarios, comunidad estudiantil y comunidad en general frente a la gestión del riesgo educados | 43% |

**ENTIDAD RESPONSABLE: Departamento Administrativo del Sistema de Prevención, Atención y Recuperación**

| INGRESO Y/O PROYECTO | META | ACCIONES Y MEDIDAS   | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |   |   |   |   |   |   |   |   |    | NOMBRE INDICADOR | CUMPLIMIENTO INDICADOR   |     |
|----------------------|------|--|----------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|----|------------------|--|-----|
|                      |      |  | 1                          | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |                  |  |     |
|                      |      | Capacitación y acompañamiento a las I.E para la formulación y socialización de los PEGRD |                            |   |   | x |   |   |   |   |   |    |                  | Capacitación y acompañamiento a las I.E para la formulación y socialización de los PEGRD | 29% |

Para la vigencia 2018, el DAPARD cumplió con la meta de realización de estudios de riesgo asociados al proyecto denominado conocimiento del riesgo, alcanzando la meta del 100%; el proyecto manejo de desastres alcanzó una meta del 200% de personas beneficiadas con el fortalecimiento de los Consejos Municipales de Gestión del Riesgo de Desastres CMGRD. El proyecto de transformación social y cultural en gestión del riesgo alcanzó una meta del 51%. Sin embargo, los demás proyectos como reducción del riesgo, manejo de desastres, sistema departamental de información de gestión del riesgo de desastres, desarrollaron unas acciones y medidas en esta vigencia, con el fin de atender la situación de desastres regional o local declarada de acuerdo con las pautas trazadas por la Oficina Nacional para la Atención de Desastres.

**Tabla 80 Gerencia de Auditoría Interna**

| ENTIDAD RESPONSABLE: Gerencia de Auditoría Interna  |      |  |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  |  |   |
|---|------|--|----------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|----|------------------|--|---|
| INGRESO Y/O PROYECTO  | META | ACCIONES Y MEDIDAS   | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |   |   |   |   |   |   |   |   |    | NOMBRE INDICADOR | CUMPLIMIENTO INDICADOR   |   |
|   |      |  | 1                          | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |                  |  |   |
| Auditorias Bajo la Herramienta ACL  | 100% | Licenciamiento ACL.<br>Realización de auditorías con el uso de ACL.        | X                          | X | X | X |   |   |   |   |   |    |                  | Porcentaje de Realización de Auditorías con el uso de ACL  | 100%  |
| Certificación del Proceso Evaluación Independiente y Cultura del Control bajo Normas Internacionales                                    | 100% | Diagnóstico. Cierre de Brechas. Certificación.                             | X                          | X | X | X |   |   |   |   |   |    |                  | Porcentaje de Avance en la Certificación del Proceso bajo estándares internacionales de auditoría. | 100%  |
| Diagnóstico del Estado de la Cultura del Control  | 100% | Diagnóstico. Informe del Estado de la Cultura del Control.                 |                            | X |   | X |   |   |   |   |   |    |                  | Porcentaje de Avance en el Diagnóstico del Estado de la Cultura del Control                        | Esta actividad sólo está planeada para 2017 y 2019, por lo tanto no se reporta 2018 |
| Fomento de la Cultura del Control   | 100% | Realización de Campaña de Fomento. Realización de Encuentro Internacional. | X                          | X | X | X |   |   |   |   |   |    |                  | Porcentaje de avance en la implementación de plan de fomento de la cultura                         | 100%  |
| Desarrollo de Auditorías Ciudadanas en los Municipios Priorizados del Departamento de Antioquia, la meta planteada es para el cuatrenio | 30   | Realizar auditorías ciudadanas   |                            |   | X | X |   |   |   |   |   |    |                  | Proyectos con auditorías ciudadanas  | 11  |

La Gerencia de Auditoría Interna para la vigencia 2018, cumplió satisfactoriamente con los proyectos trazados, entre los que se encuentran Auditorias Bajo la Herramienta ACL, Certificación del Proceso Evaluación Independiente y Cultura del Control bajo Normas Internacionales, Fomento de la Cultura del Control.

**Tabla 81 Secretaría del Medio Ambiente**

| <b>ENTIDAD RESPONSABLE: Secretaría del Medio Ambiente</b> |   |   |                                   |          |          |          |          |          |          |          |          |           |                                       |  |            |
|---|---|---|-----------------------------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|-----------|---------------------------------------|--|------------|
| <b>INGRESO Y/O PROYECTO</b>                               | <b>META</b>   | <b>ACCIONES Y MEDIDAS</b>   | <b>TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años)</b> |          |          |          |          |          |          |          |          |           | <b>NOMBRE INDICADOR Y RESPONSABLE</b> | <b>CUMPLIMIENTO INDICADOR</b>  |            |
|   |   |   | <b>1</b>                          | <b>2</b> | <b>3</b> | <b>4</b> | <b>5</b> | <b>6</b> | <b>7</b> | <b>8</b> | <b>9</b> | <b>10</b> |                                       |  |            |
| Adaptación y Mitigación al Cambio Climático               | Formular el Plan departamental de adaptación y mitigación al cambio climático                             | Formulación del Plan Departamental de Adaptación y Mitigación al Cambio Climático                         |                                   | x        |          |          |          |          |          |          |          |           |                                       | Plan Departamental de Adaptación y Mitigación al cambio climático implementados.               | <b>1</b>   |
|   | Implementar Proyectos del Plan Departamental de Adaptación y Mitigación al cambio climático implementados | Ejecutar 10 Proyectos del Plan Departamental de Adaptación y Mitigación al cambio climático implementados |                                   | x        | x        | x        |          |          |          |          |          |           |                                       | Proyectos del Plan Departamental de Adaptación y Mitigación al cambio climático implementados. | <b>1</b>   |
|   | Implementar proyectos de innovación e investigación para la mitigación al cambio climático implementados  | Desarrollar cuatro (4) Proyectos de innovación e investigación para la mitigación al cambio climático     | x                                 | x        | x        | x        |          |          |          |          |          |           |                                       | Proyectos de innovación e investigación para la mitigación al cambio climático implementados.  | <b>0</b>   |
| Protección y Conservación del Recurso Hídrico             | Desarrollar el inventario de las principales fuentes hídricas del departamento de Antioquia monitoreadas  | Inventariar las principales fuentes hídricas del departamento de Antioquia monitoreadas                   | x                                 | x        | x        | x        |          |          |          |          |          |           |                                       | Inventario de las principales fuentes hídricas del departamento de Antioquia monitoreadas      | <b>100</b> |
|   | Establecer el estado del recurso hídrico en el departamento de Antioquia.                                 | Actualizar el estado del recurso hídrico en el departamento de Antioquia, editarlo y socializarlo.        | x                                 | x        |          |          |          |          |          |          |          |           |                                       | Estudio de actualización del estado de los recurso hídrico en el departamento de               | <b>100</b> |

**ENTIDAD RESPONSABLE: Secretaría del Medio Ambiente**

| INGRESO Y/O<br>PROYECTO                  | META  | ACCIONES Y MEDIDAS   | TIEMPO DE EJECUCIÓN<br>(Años) |   |   |   |   |   |   |   |   |    | NOMBRE<br>INDICADOR Y<br>RESPONSABLE | CUMPLIMIENTO<br>INDICADOR  |               |
|--|---|--|-------------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|----|--------------------------------------|--|---------------|
|  |   |  | 1                             | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |                                      |  |               |
|  |   |  |                               |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                                      | Antioquia editado y socializado.   |               |
|  | Proteger y garantizar la sostenibilidad de las fuentes hídricas de las micro cuencas de Antioquia, mediante la compra de predios que abastecen los acueductos.        | Compra de 5000 hectáreas para protección de fuentes hídricas abastecedoras de acueductos.  | x                             | x | x | x |   |   |   |   |   |    |                                      | Áreas para la protección de fuentes abastecedoras de acueductos adquiridas   | <b>890,59</b> |
|  | Proteger y garantizar la sostenibilidad de las fuentes hídricas de las micro cuencas de Antioquia, mediante el mantenimiento de predios que abastecen los acueductos. | Mantenimiento de 4000 hectáreas para la protección de fuentes abastecedoras de acueductos. | x                             | x | x | x |   |   |   |   |   |    |                                      | Áreas para la protección de fuentes abastecedoras de acueductos mantenidas   | <b>5112</b>   |
|  | Ejecutar proyectos contemplados en los POMCAS en las subregiones de Antioquia.  | 30 Proyectos contemplados en los POMCAS, implementados en las 9 subregiones Antioquia.     | x                             | x | x | x |   |   |   |   |   |    |                                      | Proyectos contemplados en los Planes de Ordenamiento y Manejo de Cuencas Hidrográficas (POMCAS) implementados en las 9 | <b>10</b>     |
| Conservación de Ecosistemas Estratégicos | Restaurar ecosistemas estratégicos  | Restauración de 500 hectáreas degradadas en ecosistemas estratégicos.                      | x                             | x | x | x |   |   |   |   |   |    |                                      | Áreas en ecosistemas estratégicos restaurada   | <b>258</b>    |

**ENTIDAD RESPONSABLE: Secretaría del Medio Ambiente**

| INGRESO Y/O<br>PROYECTO | META   | ACCIONES Y MEDIDAS  | TIEMPO DE EJECUCIÓN<br>(Años) |   |   |   |   |   |   |   |   |    | NOMBRE<br>INDICADOR Y<br>RESPONSABLE | CUMPLIMIENTO<br>INDICADOR |  |                 |
|-------------------------|--|---|-------------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|----|--------------------------------------|---------------------------|--|-----------------|
|                         |  |   | 1                             | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |                                      |                           |  |                 |
|                         | Diseñar e implementar Sistemas Locales de Áreas Protegidas - SILAP                                     | Diseño e implementación de cinco (5) Sistemas Locales de Áreas Protegidas - SILAP                       | x                             | x | x |   |   |   |   |   |   |    |                                      |                           | Diseño e implementación de Sistemas Locales de Áreas Protegidas - SILAP                            | <b>3</b>        |
|                         | Recuperar espacios públicos de importancia ambiental.  | Recuperación de ocho (8) Espacios públicos de protección ambiental.                                     |                               | x | x |   |   |   |   |   |   |    |                                      |                           | Áreas de espacio público de protección ambiental recuperadas                                       | <b>0</b>        |
|                         | Vigilar y controlar ecosistemas estratégicos.  | 7000 hectáreas de ecosistemas estratégicos vigilados y controlados.                                     | x                             | x | x | x |   |   |   |   |   |    |                                      |                           | Áreas en ecosistemas estratégicos con vigilada y controlada  | <b>36468,16</b> |
|                         | Apoyar la declaratoria de nuevas áreas protegidas.   | Apoyar 100.000 hectáreas para declaratoria dentro del Sistema Departamental de Áreas Protegidas (SIDAP) |                               | x | x | x |   |   |   |   |   |    |                                      |                           | Áreas apoyadas para declaratoria dentro del Sistema Departamental de Áreas Protegidas (SIDAP)      | <b>87962,94</b> |
|                         | Operatividad los comités del CODEAM, mediante la ejecución de proyectos.                               | Ejecutar ocho (8) Proyectos de los Planes de Acción de los Comités que integran el CODEAM.              | x                             | x | x | x |   |   |   |   |   |    |                                      |                           | Proyectos contemplados en los Planes de Acción de los Comités que integran el CODEAM implementados | <b>7,5</b>      |
|                         | Fortalecer los mecanismos de participación ciudadana para la conservación de ecosistemas estratégicos. | Desarrollar cuatro (4) Proyectos a través de los escenarios de participación                            | x                             | x | x | x |   |   |   |   |   |    |                                      |                           | Proyectos desarrollados a través de los escenarios de participación                                | <b>4</b>        |

**ENTIDAD RESPONSABLE: Secretaría del Medio Ambiente**

| INGRESO Y/O PROYECTO   | META   | ACCIONES Y MEDIDAS   | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |   |   |   |   |   |   |   |   |    | NOMBRE INDICADOR Y RESPONSABLE | CUMPLIMIENTO INDICADOR   |        |
|--|--|--|----------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|----|--------------------------------|--|--------|
|  |  |  | 1                          | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |                                |  |        |
| Educación y Cultura para la Sostenibilidad Ambiental en el Departamento de Antioquia | Promover, fortalecer e institucionalizar la educación y la cultura ambiental en el Departamento        | Desarrollar 20 estrategias de Educación ambiental participativa                            | x                          | x | x | x |   |   |   |   |   |    |                                | Estrategias educativas y de participación implementadas                        | 17     |
|  | Generar una cultura de "Basuras Cero"  | Ejecutar 30 acciones contempladas en el Proyecto de Ordenanza "Basuras Cero" Implementadas | x                          | x | x | x |   |   |   |   |   |    |                                | Acciones contempladas en el Proyecto de Ordenanza "Basuras Cero" Implementadas | 16     |
|  | Reforestar Antioquia aplicando la ordenanza 043 de 2012 "Jornada de Reforestación Sembremos Antioquia" | Siembra de 60000 árboles, mediante la Jornada de Reforestación Sembremos Antioquia.        | x                          | x | x | x |   |   |   |   |   |    |                                | Árboles sembrados en las Jornadas de reforestación "Sembremos Antioquia"       | 118929 |

Para el 2018 la entidad trabajo en proyectos como la Adaptación y Mitigación al Cambio Climático, Protección y Conservación del Recurso Hídrico, Conservación de Ecosistemas Estratégicos, Educación y Cultura para la Sostenibilidad Ambiental en el Departamento de Antioquia, conservación de ecosistemas estratégicos, protección y conservación del recurso hídrico y la educación y cultura para la sostenibilidad ambiental en el departamento de Antioquia, se compró un total de 890,59 áreas para la protección de fuentes abastecedoras de acueductos adquiridos, así mismo se restauraron de 258 áreas degradadas en ecosistemas estratégicos, se implementó 1 plan departamental de adaptación y mitigación al cambio climático, se sembraron 118929 árboles en las jornadas de reforestación "Sembremos Antioquia", 87962,94 áreas fueron apoyadas para declaratoria dentro del Sistema Departamental de Áreas Protegidas, además de otras estrategias adicionales.

**Tabla 82 Gerencia de Afrodescendientes**

| ENTIDAD RESPONSABLE: Gerencia de Afrodescendientes  |  |   |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |   |                        |
|---|--|---|----------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|----|---|------------------------|
| INGRESO Y/O PROYECTO  | META   | ACCIONES Y MEDIDAS  | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |   |   |   |   |   |   |   |   |    | NOMBRE INDICADOR  | CUMPLIMIENTO INDICADOR |
|   |  |   | 1                          | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |   |                        |
| Implementar la coalición de Municipios Afroantioqueños en el marco de la Política Pública en el Departamento de Antioquia | 15 para el 2018. Nota. En la vigencia 2016 y 2017 no se ejecutó este indicador, por lo tanto se tratara de evacuar los 50 planes de etnodesarrollo del cuatroño en la vigencia 2018. | PROPUESTA: "Formulación y elaboración de Planes de Etnodesarrollo para las comunidades Afro en el Departamento de Antioquia"  | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    | Planes de Etnodesarrollo de Consejos comunitarios de Antioquia apoyados en su formulación.  | 100%                   |
|   | 15   | PROPUESTA: "Articular acciones dirigidas a implementar estrategias que permitan la participación y el fortalecimiento a las Comunidades Afroantioqueñas, en el marco del Plan de Desarrollo 2016 - 2019, Antioquia Piensa en Grande." | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    | Programas Etnoeducativos apoyados con asesoría y asistencia técnica de cooperación en el marco del decenio internacional de los pueblos afrodescendientes. Sistema de Gobiernos Propios Afroantioqueños urbanos y rurales reconocidos y apoyados mediante asesoría o asistencia técnica. Instituciones propias del pueblo Afroantioqueño, creadas, apoyadas mediante asesoría y asistencia técnica. | 100%                   |
|   | 15   | Designar estudiantes para la realización de la práctica académica, con el fin de brindar apoyo a la gestión del Departamento de Antioquia y   | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    | Programas Etnoeducativos apoyados con asesoría y asistencia técnica de cooperación en el marco del decenio  | 100%                   |

| ENTIDAD RESPONSABLE: Gerencia de Afrodescendientes |      |   |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |  |                             |
|--|------|---|----------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|----|--|-----------------------------|
| INGRESO<br>Y/O<br>PROYECTO                         | META | ACCIONES Y MEDIDAS  | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |   |   |   |   |   |   |   |   |    | NOMBRE INDICADOR                               | CUMPLIMIENTO<br>O INDICADOR |
|  |      |   | 1                          | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |  |                             |
|  |      | sus regiones durante el primer semestre de 2018<br>Designar estudiantes para la realización de la práctica académica, con el fin de brindar apoyo a la gestión del Departamento de Antioquia y sus regiones durante el segundo semestre de 2018 | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    | internacional de los pueblos afrodescendientes |                             |

La Gerencia de Afrodescendientes para la vigencia 2018, trabajó en los proyectos: "Implementar la coalición de Municipios Afroantioqueños en el marco de la Política Pública en el Departamento de Antioquia", para ello desarrollo una serie de estrategias como la "Formulación y elaboración de Planes de Etnodesarrollo para las comunidades Afro en el Departamento de Antioquia; "Articular acciones dirigidas a implementar estrategias que permitan la participación y el fortalecimiento a las Comunidades Afroantioqueñas, en el marco del Plan de Desarrollo 2016 – 2019, Antioquia Piensa en Grande"; Designar estudiantes para la realización de la práctica académica, con el fin de brindar apoyo a la gestión del Departamento de Antioquia y sus regiones durante el primer semestre de 2018, Designar estudiantes para la realización de la práctica académica, con el fin de brindar apoyo a la gestión del Departamento de Antioquia y sus regiones durante el segundo semestre de 2018 con un cumplimiento de las metas del 100%.

**Tabla 83 Gerencia de Seguridad Alimentaria y Nutricional de Antioquia – MANA**

| <b>ENTIDAD RESPONSABLE: Seguridad Alimentaria y Nutricional MANA</b> |             |   |                                   |                     |                     |                     |  |                                   |
|--|-------------|---|-----------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|--|-----------------------------------|
| <b>INGRESO<br/>Y/O<br/>PROYECTO</b>                                  | <b>META</b> | <b>ACCIONES Y MEDIDAS</b>   | <b>TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años)</b> |                     |                     |                     | <b>NOMBRE INDICADOR</b>  | <b>CUMPLIMIENTO<br/>INDICADOR</b> |
|  |             |   | <b>1<br/>(2016)</b>               | <b>2<br/>(2017)</b> | <b>3<br/>(2018)</b> | <b>4<br/>(2019)</b> |  |                                   |
| MANA Infantil  | 163.000     | Se brindara atención a niños con malnutrición mediante una estrategia nueva que se está formulando en la Gerencia llamada CASAN donde se tendrá un equipo interdisciplinario para hacer una atención integral a las familias  | 149.257                           | 0                   | 51.323              |                     | Cupos atendidos en los programas de complementación alimentaria (MANA infantil)      | 31,5%                             |
| Alimentación al Escolar  | 300.000     | En la actualidad se tiene contratación para la atención de 209.208 cupos y se tiene planteado hacer una ampliación mediante búsqueda de recursos.   | 301.941                           | 300.181             | 230.515             | 263.633             | Cupos atendidos en los programas de complementación alimentaria (PAE)                | 76,8%                             |
| Proyectos Productivos  | 4.600       | Durante el primer semestre se está haciendo asesoría y asistencia técnica de las 2.520 huertas implementadas en el año 2017. En la actualidad se están haciendo análisis financieros para analizar a cuantas familias se podrían impactar. Se tiene dinero disponible aproximadamente para 850 huertas familiares para atención en el segundo semestre. | 1.224                             | 2.520               | 2.150               |                     | Número de Familias que implementan proyectos productivos                             | 46,7%                             |
| Nutricentros   | 5.500       | Se brindara atención a niños con malnutrición mediante una estrategia nueva que se está formulando en la Gerencia llamada   | 1.644                             | 1.504               | 6.114               | 4.189               | Cupos atendidos en los programas de complementación alimentaria (Familias gestantes) | 111,2%                            |

| ENTIDAD RESPONSABLE: Seguridad Alimentaria y Nutricional MANA |        |   |                            |             |             |             |  |                           |
|---|--------|---|----------------------------|-------------|-------------|-------------|--|---------------------------|
| INGRESO<br>Y/O<br>PROYECTO                                    | META   | ACCIONES Y MEDIDAS  | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |             |             |             | NOMBRE INDICADOR   | CUMPLIMIENTO<br>INDICADOR |
|   |        |   | 1<br>(2016)                | 2<br>(2017) | 3<br>(2018) | 4<br>(2019) |  |                           |
| Nutricentros  | 4.200  | CASAN donde se tendrá un equipo interdisciplinario para hacer una atención integral a las familias  | 6.190                      | 5.752       | 3.942       | 604         | Número de niños, niñas y familias gestantes atendidos en los centros de atención integral nutricional. | 93,9%                     |
| Proyectos Pedagógicos   | 380    | La Gerencia se encuentra en la formulación de la Catedra SAN con el fin de hacer socialización con la Secretaria de Educación y formular como se haría la implementación en los municipios.   | 105                        | 231         | 434         | 135         | Número de proyectos pedagógicos implementados  | 114,2%                    |
| Políticas Publicas  | 45     | El equipo de la Gerencia se encuentra en la formulación del plan docenal, perfil de seguridad alimentaria y ajustes a la política pública.<br>Adicionalmente continuar con el proceso de intervención en el fortalecimiento de la Política. | 11                         | 69          | 48          | 5           | Número de municipios intervenidos en el fortalecimiento de la política SAN                             | 106,7%                    |
| Adulto Mayor  | 20.000 | El proyecto se encuentra en ejecución desde la Secretaria Seccional de Salud y la Gerencia apoyara el proceso desde la asesoría y asistencia técnica en Seguridad Alimentaria.  | 0                          | 0           | 153.035     |             | Cupos atendidos en los programas de complementación alimentaria (Adulto Mayor)                         | 765,2%                    |
| Alimentación al Escolar                                       | 3.000  | Se tiene planteado montar el METAPORTAL con el fin de hacer la asesoría y procesos educativos.  | 0                          | 6.993       | 6.993       |             | Número de personas del PAE con procesos educativos en alimentación saludable                           | 233,1%                    |

Para el 2018 se realizaron proyectos como MANÁ Infantil con un cumplimiento del indicador del 31,5% , Alimentación al Escolar 76,8%, Proyectos Productivos 46,7%, Nutricentros: Cupos atendidos en los programas de complementación alimentaria (Familias gestantes) con el 111,2%, Número de niños, niñas y familias gestantes atendidos en los centros de atención integral nutricional con el 93,9%,

Proyectos Pedagógicos 114,2%, Políticas Publicas 106,7%, Adulto Mayor 465,2% y Número de personas del PAE con procesos educativos en alimentación saludable el 233.1%, cumpliendo con las diferentes estrategias realizadas las metas establecidas en los diferentes proyectos.

**Tabla 84 Secretaría de Productividad y Competitividad**

| ENTIDAD RESPONSABLE: Secretaría de Productividad y Competitividad |   |  |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |  |                        |
|---|---|--|----------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|----|--|------------------------|
| INGRESO Y/O PROYECTO  | META  | ACCIONES Y MEDIDAS   | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |   |   |   |   |   |   |   |   |    | NOMBRE INDICADOR   | CUMPLIMIENTO INDICADOR |
|   |   |  | 1                          | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |  |                        |
| Convocatoria INVIMA Antóciate de Antioquia 2018                   | Aproximadamente 30 productores con figura normativa INVIMA, que permita comercializar sus productos | Campaña de promoción y difusión<br>Recepción de formularios y anexos<br>Citación a talleres Subregionales<br>Talleres Subregionales, requisito proceso de preselección<br>Recepción documentación técnica<br>Validación de requisitos habilitantes y documentación requerida<br>Comités de preselección<br>Publicación Unidades productivas que siguen en el proceso<br>Visitas Unidades productivas preseleccionadas<br>Comités de selección<br>Publicación unidades productivas seleccionadas<br>Entrega de radicados INVIMA | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    | Unidades Productivas intervenidas en Fortalecimiento Empresarial | 104,40%                |

| ENTIDAD RESPONSABLE: Secretaría de Productividad y Competitividad |   |  |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  |                        |  |
|---|---|--|----------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|----|------------------|------------------------|--|
| INGRESO Y/O PROYECTO  | META  | ACCIONES Y MEDIDAS   | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |   |   |   |   |   |   |   |   |    | NOMBRE INDICADOR | CUMPLIMIENTO INDICADOR |  |
|   |   |  | 1                          | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |                  |                        |  |
| Tienda Antómate de Antioquia                                      | 100 Productores locales, fortalecidos en acceso a mercados, por medio de una plataforma física de comercialización de sus productos | Selección empresarios para fortalecimiento Desarrollo Mecanismos Vinculación Empresarial<br>Desarrollo Comercial<br>Validación y Ajustes Oferta Comercial<br>Desarrollo Habilidades y Oferta Comercial<br>Diseño tienda Itinerante<br>Operación Tienda<br>Participación en Ferias y Eventos<br>Acceso a otros Mercados<br>Logística Equipo de trabajo<br>Seguimiento técnico y estratégico | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  |                        |  |
| Convocatoria de Incentivos Antómate de Antioquia                  | 34 Unidades Productivas con incentivos en especie hasta por \$10.000.000  | Definición documentos convocatoria Un (1) comité general de preselección Nueve (9) comités subregionales (uno por cada subregión).<br>Logística ejecución del fondo. Plan de comunicaciones.<br>Acompañamiento revisión modelo de negocio (34 ganadores)<br>Acompañamiento especializado (34 ganadores)<br>Entrega de Recursos en especie<br>Administración Recursos Incentivos            | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  |                        |  |
| Acceso a mercados a través de Ferias y Eventos                    | 130 Unidades Productivas, fortalecidos en acceso a mercados, por medio de ferias y eventos.   | Acceso a mercados a través de Ferias y Eventos   | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  |                        |  |

**ENTIDAD RESPONSABLE: Secretaría de Productividad y Competitividad**

| INGRESO Y/O PROYECTO   | META  | ACCIONES Y MEDIDAS  | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |   |   |   |   |   |   |   |   |    | NOMBRE INDICADOR                   | CUMPLIMIENTO INDICADOR   |      |
|--|---|---|----------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|----|------------------------------------|--|------|
|  |   |   | 1                          | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |                                    |  |      |
| Apoyo al Fortalecimiento de los agentes del Sistema de Ciencia, Tecnología e Innovación en el Departamento de Antioquia, Occidente | Consolidar el Sistema Departamental de CT+I, mediante el establecimiento de mecanismos de articulación y coordinación, y del desarrollo de capacidades especializadas en sus agentes. | Plan departamental de CTI actualizado   | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                                    | Porcentaje del Plan departamental de CTI actualizado   | 100% |
|  |   | Programa Ondas Capacitación a gestores de CTel en los nuevos CUEE (Occidente y Magdalena Medio)                           | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                                    | Número de Personas del sistema Departamental de CTI con desarrollo de capacidades en procesos de CTI | 114% |
|  |   | Fortalecimiento de los 5 CUEE subregionales existentes y creación de 1 nuevo, en Occidente                                | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                                    | Número de Comités UEE formalizadas en las subregiones operando                                       | 117% |
|  |   | Firma de Acuerdos estratégicos de CTel en cinco subregiones   | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                                    | Número de Acuerdos estratégicos para el fomento de la CTI en las subregiones realizados              | 89%  |
|  |   | 23 proyectos de Cierre de Brechas<br>27 proyectos convocatoria educación virtual<br>9 proyectos de concurso de innovación | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                                    | Número de Proyectos de I+D+I cofinanciados   | 74%  |
| Apoyo Generación de conocimiento, Transferencia tecnológica e Innovación en el departamento de Antioquia                           |   | Concurso InnovAntioquia 2018  | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    | Número de Soluciones de Innovación | 104%   |      |

**ENTIDAD RESPONSABLE: Secretaría de Productividad y Competitividad**

| INGRESO Y/O PROYECTO   | META  | ACCIONES Y MEDIDAS   | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |   |   |   |   |   |   |   |   |    | NOMBRE INDICADOR  | CUMPLIMIENTO O INDICADOR |
|--|---|--|----------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|----|---|--------------------------|
|  |   |  | 1                          | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |   |                          |
|  |   |  |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    | abierta apoyadas  |                          |
|  |   |  | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    | Número de Tecnologías identificadas, apropiadas y usadas en las subregiones de Antioquia          | 72%                      |
| Fortalecimiento de las TIC en Redes Empresariales Todo El Departamento, Antioquia, Occidente | Fortalecer la competitividad por medio de las TIC en el departamento de Antioquia consolidando redes empresariales que utilicen las TIC como alternativa de sostenibilidad y conexión entre la oferta y la demanda. | 4 redes empresariales con páginas web, Mínima Cuantía  | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    | Número de Redes Empresariales mediadas a través de plataformas TIC                                | 71%                      |
|  |   | Alianza con MinTic para empresarios digitales Antioquia<br>Alianza NEM para información e inmersión a la tecnología Blockchain | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    | Número de Campañas de promoción de utilización de TIC   | 100%                     |
|  |   | Apoyo a 6 empresas TIC con el programa Antójate de Antioquia   | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    | Número de Programas implementados para la sostenibilidad y el fortalecimiento de las empresas TIC | 50%                      |

| ENTIDAD RESPONSABLE: Secretaría de Productividad y Competitividad   |  |   |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |   |                          |
|---|--|---|----------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|----|---|--------------------------|
| INGRESO Y/O PROYECTO  | META   | ACCIONES Y MEDIDAS  | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |   |   |   |   |   |   |   |   |    | NOMBRE INDICADOR  | CUMPLIMIENTO O INDICADOR |
|   |  |   | 1                          | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |   |                          |
| BANCO DE LA GENTE "Incremento de los recursos del sistema financiero colocados en el Sistema de Emprendimiento y Fortalecimiento Empresarial" | 20%Tomando en cuenta que las colocaciones en el cuatrienio 2012-2015 fueron de \$41.055 Millones de Pesos. | 1) Decreto reglamentario 2018070000514 del 17/02/2018. Por medio del cual se reglamenta la ordenanza 21 de 2017 ".<br>2) Acta de liquidación, terminación y cierre del convenio derivado 4600007698<br>3) Ordenanza 01 de marzo 21/2018 " Por medio de la cual se crea el Fondo Departamental del Banco de la Gente.<br>4) Decreto reglamentario 2018070001058 del 20/04/2018 Por medio de la cual se reglamenta la ordenanza.<br>5) Acta de liquidación, terminación y cierre del convenio marco 2017-AS-35-001<br>6) Nuevo convenio marco 2018AS350001 del 25/07/2018<br>7) Primer convenio derivado 4600008597 del 05/10/2018<br>8) Reglamento operativo línea microcrédito. | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    | Porcentaje de incremento de los recursos del sistema financiero colocados | 0,00%                    |
| Modelo de gestión "El Mundo pasa por Antioquia".  | 3  | *Proyecto con la Dirección de Turismo "Vitrina comercial y transparencia para el sector turismo de Antioquia, a través de la feria internacional de ANATO (Bogotá) y Plataforma internacional de negocios en materia de Hotelería y Turismo (SAHIC)"<br>*Proyectos de cooperación técnica sobre metodologías de extensión de la agricultura de conservación sostenible (ACS) para Latinoamérica.<br>*Proyecto de cooperación sobre transferencia técnica "Evaluación Rápida Post-Desastre de la Seguridad Estructural de Edificaciones".  | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    | Proyectos apoyados con recursos de cooperación internacional              | 100%                     |

| ENTIDAD RESPONSABLE: Secretaría de Productividad y Competitividad  |      |  |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |  |                          |
|--|------|--|----------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|----|--|--------------------------|
| INGRESO Y/O PROYECTO   | META | ACCIONES Y MEDIDAS   | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |   |   |   |   |   |   |   |   |    | NOMBRE INDICADOR   | CUMPLIMIENTO O INDICADOR |
|  |      |  | 1                          | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |  |                          |
| "Generar capacidades institucionales en 124 municipios de Antioquia para la gestión de la cooperación, la inversión y el desarrollo económico regional". | 1    | *Red de cooperación internacional de Antioquia<br>*Observatorio de oportunidades internacionales<br>*Banco con perfiles de proyectos de cooperación de Antioquia                               |                            |   |   |   |   |   |   |   |   | X  |  | 100%                     |
| Diseño de 40 productos turísticos especializados   | 2    | Se realizó un documento con los productos especializados para cada una de las subregiones identificando proyectos ancla, ubicación específica, vocaciones y potencialidades en las subregiones | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    | Productos turísticos especializados diseñados  | 2000,00%                 |
| Asesoría y asistencia técnica en la elaboración de los inventarios turísticos en los municipios de Cañas gordas, Amaga, Nariño y Urrao                   | 5    | Alianza con la academia para la asesoría y asistencia técnica en la elaboración de planes de Desarrollo turístico  | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    | Municipios con planes municipales de desarrollo turístico apoyados en la formulación | 80,00%                   |
| Aprobación de la Ordenanza Política Publica de Turismo   | 1    | Elaboración del proyecto de Ordenanza Política Publica de Turismo  | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    | Política de turismo departamental formulada  | 100,00%                  |
| Incubatoirs Capacitación en servicio al cliente  | 200  | Personas que culminan procesos de formación turística  | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    | Personas que culminan procesos de formación turística                                | 250,00%                  |

| ENTIDAD RESPONSABLE: Secretaría de Productividad y Competitividad  |      |  |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |  |                          |
|--|------|--|----------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|----|--|--------------------------|
| INGRESO Y/O PROYECTO   | META | ACCIONES Y MEDIDAS   | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |   |   |   |   |   |   |   |   |    | NOMBRE INDICADOR   | CUMPLIMIENTO O INDICADOR |
|  |      |  | 1                          | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |  |                          |
|  |      |  |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    | pertinente en las subregiones  |                          |
| Fortalecimiento del Sistema de Indicadores Turísticos de Antioquia - SITUR   | 1    | Medición - SITUR   | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    | Fortalecimiento del Sistema de Indicadores Turísticos de Antioquia - SITUR                       | 100,00%                  |
| Proyectos de infraestructura para el turismo radicados   | 2    | Señalización Turística<br>Torre de Avistamiento de aves  | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    | Proyectos de infraestructura para el turismo radicados   | 100,00%                  |
| Proyectos para creación de Parques Temáticos formulados  | 1    | Estructura de las macro estrategias turísticas en las 9 subregiones del Departamento de Antioquia fomento del destino Antioquia  | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    | Proyectos para la creación de Parques Temáticos formulados                                       | 100,00%                  |
| Participación en el comité de Turismo, Paz y Convivencia por la vereda El Carlo ubicado en el Urabá  | 1    | Comité de Turismo, Paz y Convivencia por la Vereda El Carlo, ubicada en el Urabá   | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    | Subregiones beneficiadas con iniciativas de Turismo, Paz y Convivencia                           | 100,00%                  |
| Estudio de ordenamiento para cuatro (4) playas de Arboletes/ playas del casco urbano, Necoclí / Playas el Pescador y el Turista , Turbo / Playa dulce el | 1    | Estudio de ordenamiento para 4 playas turísticas del Departamento de Antioquia en los Municipios de Arboletes (playa del casco urbano), Necoclí (playas El Pescador y El Turista) y Turbo (playa Dulce). El Contrato se encuentra en ejecución | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    | Municipios intervenidos para el embellecimiento de las playas priorizadas en el Urabá antioqueño | 100,00%                  |

| ENTIDAD RESPONSABLE: Secretaría de Productividad y Competitividad |      |   |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |  |                        |
|---|------|---|----------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|----|--|------------------------|
| INGRESO Y/O PROYECTO  | META | ACCIONES Y MEDIDAS  | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |   |   |   |   |   |   |   |   |    | NOMBRE INDICADOR   | CUMPLIMIENTO INDICADOR |
|   |      |   | 1                          | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |  |                        |
| contrato se encuentra en ejecución                                |      |   |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |  |                        |
| Campañas de promoción turística nacional e internacional          | 1    | Diseño, producción e implementación de la estrategia Antioquia un Paraíso Encontrado.         | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    | Campañas de promoción turística nacional e internacional ejecutadas                          | 100,00%                |
| Vitrina Turística de Anato de 2018 Incubatours                    | 5    | Vitrina Turística de Anato de 2018 SAICH Incubatours Colombia Travel Expo Ruta del Desarrollo | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    | Participaciones en eventos culturales y ferias estratégicas a nivel nacional e internacional | 100,00%                |

En 2018 la Secretaria de Productividad y Competitividad con los proyectos ejecutados y cumplimiento de indicadores observados en el cuadro anterior, trabajó para el fortalecimiento del tejido empresarial en Antioquia, enfocado a la sostenibilidad, consolidación de mercados, la creación de empresas y la pertinencia regional, apoyo el fortalecimiento de los agentes del sistema de ciencia, tecnología e innovación en el Departamento, apoyo generación de conocimiento, transferencia tecnológica e innovación y fortalecimiento de las TIC en redes empresariales todo el Departamento de Antioquia, que garantizan el desarrollo económico y social, el desarrollo empresarial y la promoción de la industria turística.

**Tabla 85 Secretaría General**

| ENTIDAD RESPONSABLE: Secretaría General  |  |  |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |   |                        |
|--|--|--|----------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|----|---|------------------------|
| INGRESO Y/O PROYECTO   | META   | ACCIONES Y MEDIDAS   | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |   |   |   |   |   |   |   |   |    | NOMBRE INDICADOR  | CUMPLIMIENTO INDICADOR |
|  |  |  | 1                          | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |   |                        |
| Mejorar y Modernizar la infraestructura física; adquisición de bienes muebles e inmuebles con tecnología amigable al medio ambiente. | Cambio Ascensor de carga del CAD   | Realización de contratación para el cambio del ascensor de carga del CAD.  | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    | Modernización de la infraestructura física, incluida las adecuaciones de seguridad. | 93,25%                 |
|  | Modernización del Recinto de la Asamblea Departamental   | Realización de contratación para la modernización del recinto de la Asamblea Departamental   | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    |   |                        |
| Mejorar el sistema de información documental de acuerdo a la normatividad establecida y los requerimientos de los usuarios.          | PRESTAR EL SERVICIO DE ALMACENAMIENTO CUSTODIA Y CONSULTA DE LA INFORMACION FISICA DE LA GOBERNACION DE ANTIOQUIA  | Realización de contratación para la prestación de los servicios de almacenamiento, custodia y consulta de la información física de la Gobernación de Antioquia.  | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    | Avance del sistema de gestión documental en la Administración Departamental         | 84,53%                 |
|  | ORGANIZAR Y DIGITALIZAR LOS EXPEDIENTES DE HISTORIAS LABORALES ACTIVAS E INACTIVAS, HISTORIAS CLINICAS OCUPACIONALES INACTIVAS DE LA SECRETARIA DE GESTION HUMANA Y DESARROLLO ORGANIZACIONAL Y FABRICA DE LICORES DE ANTIOQUIA , INCLUYENDO INSUMOS | Realizar la contratación para organizar y digitalizar los expedientes de historias laborales activas e inactivas, historias clínicas ocupacionales inactivas de la Secretaría de Gestión Huma y Desarrollo | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    |   |                        |

| ENTIDAD RESPONSABLE: Secretaría General                                      |   |  |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |   |                        |
|--|---|--|----------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|----|---|------------------------|
| INGRESO Y/O PROYECTO   | META  | ACCIONES Y MEDIDAS   | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |   |   |   |   |   |   |   |   |    | NOMBRE INDICADOR  | CUMPLIMIENTO INDICADOR |
|  |   |  | 1                          | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |   |                        |
|  |   | Organizacional y Fábrica de Licores de Antioquia.  |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |   |                        |
| Mejorar la Gestión de las entidades sin ánimo de lucro y Entes Territoriales | Capacitar 7000(1336) Entidades Sin ánimo de Lucro como meta en el cuatrienio              | Realización de talleres de capacitación a ESAL en las subregiones Suroeste, Oriente, Norte y Valle de Aburrá del Departamento. | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    | Entidades sin Ánimo de Lucro capacitadas para cumplir su objeto social y aportar activamente al desarrollo del Departamento             | 7.937                  |
|  | Inspeccionar y vigilar 1200 (1325)Entidades Sin Ánimo de Lucro como meta en el cuatrienio | Realización de actividades de Inspección, Vigilancia y Control de Entidades Sin Ánimo de Lucro en el Departamento de Antioquia | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    | Entidades sin Ánimo de Lucro inspeccionadas y vigiladas que dan cumplimiento a la competencia legal delegada al Gobernador de Antioquia | 11.705                 |

**Tabla 86 Departamento Administrativo de Planeación Departamento Administrativo de Planeación**

| ENTIDAD: Departamento Administrativo de Planeación Departamento Administrativo de Planeación                |   |   |                            |   |   |   |   |   |   |   | 2018 |    |  |                        |   |
|---|---|---|----------------------------|---|---|---|---|---|---|---|------|----|--|------------------------|---|
| INGRESO Y/O PROYECTO  | META  | ACCIONES Y MEDIDAS  | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |   |   |   |   |   |   |   |      |    | NOMBRE INDICADOR   | CUMPLIMIENTO INDICADOR | DIRECCIÓN RESPONSABLE                                   |
|   |   |   | 1                          | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9    | 10 |  |                        |   |
| Fortalecimiento de los Bancos de Proyectos Municipales y del Departamento de Antioquia                      | Viabilizar y gestionar la aprobación del 100% de los proyectos que opten por recursos de regalías directas.   | 1. Recibir proyectos que optan por recursos de regalías.  | X                          | X |   |   |   |   |   |   |      |    | <b>Porcentaje de proyectos viabilizados:</b><br>Número de proyectos viabilizados y aprobados sobre el total de proyectos presentados.<br><b>(Nota 1)</b> | 60%                    | Dirección de Monitoreo, Evaluación y Banco de Proyectos |
|   |   | 2. Revisar la aplicación de la metodología y ajuste de ser necesario  | X                          | X |   |   |   |   |   |   |      |    |  |                        |   |
|   |   | 3. Verificar el cumplimiento de la documentación exigida.   | X                          | X |   |   |   |   |   |   |      |    |  |                        |   |
|   |   | 4. Presentar ante los organismos respectivos, los proyectos para su aprobación.   | X                          | X |   |   |   |   |   |   |      |    |  |                        |   |
| Formulación y adopción del Plan de Ordenamiento Territorial para Todo El Departamento, Antioquia, Occidente | Elaborar las directrices de Ordenamiento territorial para Antioquia y porciones de su territorio (100% del Plan de Ordenamiento departamental formulado). | 1. Elaboración del cronograma de socialización y difusión de las directrices de Ordenamiento Territorial para Antioquia con las entidades del Departamento. | X                          | X |   |   |   |   |   |   |      |    | Plan de Ordenamiento departamental formulado (%).  | 100%                   | Dirección de Planeación Estratégica Integral            |

| ENTIDAD: Departamento Administrativo de Planeación  |   |   |                            |   |   |   |   |   |   |   | 2018 |    |                  |  |                       |   |
|---|---|---|----------------------------|---|---|---|---|---|---|---|------|----|------------------|--|-----------------------|---|
| INGRESO Y/O PROYECTO  | META  | ACCIONES Y MEDIDAS  | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |   |   |   |   |   |   |   |      |    | NOMBRE INDICADOR | CUMPLIMIENTO INDICADOR                                   | DIRECCIÓN RESPONSABLE |   |
|   |   |   | 1                          | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9    | 10 |                  |  |                       |   |
| Construcción Observatorio fiscal y financiero Departamento de Antioquia   | Fortalecer fiscal y financieramente a los 125 municipios del Departamento | 1. Asesorar técnicamente a Alcaldes y Secretarios de Hacienda municipales para el fortalecimiento de las finanzas públicas municipales.   | X                          | X |   |   |   |   |   |   |      |    |                  | Número de municipios asesorados.                         | 100%                  | Dirección de Finanzas y Gestión de Recursos     |
| Actualización del sistema de información para la planeación territorial modernizado e implementado en Antioquia | Fortalecer el sistema de información geográfico corporativo.              | 1. Fortalecer el sistema Catastral de Antioquia y geográfico corporativo, aumentando la capacidad de procesamiento del 25% (actual ) al 75 %, mediante la compra de licencias Oracle y ArcGIS | X                          | X |   |   |   |   |   |   |      |    |                  | Porcentaje de procesamiento del servidor (75%). (Nota 2) | 37.9%                 | Dirección de Sistemas de Información y Catastro |

Nota (1): En 2018, de un total de 15 proyectos presentados para recursos de asignaciones directas del SGR, a la fecha se han aprobado 7 proyectos más 2 proyectos que se encuentran próximos para aprobación. Los 6 proyectos restantes se encuentran en proceso de aprobación y se incluirán en el reporte del indicador 2019.

Nota (2): El avance del indicador se explica en que se adquirieron las licencias corporativas de ArcGIS, pero no las de ORACLE, se hizo inversión en soporte y mantenimiento de las ya existentes. Se calcula sobre la base de \$1.290 millones, \$490 millones de inversión en ArcGIS y \$800 Millones de las licencias de ORACLE.

Tabla 87 Tecnológico de Antioquia

| ENTIDAD RESPONSABLE: Tecnológico de Antioquia IU |   |                                  |                            |           |           |           |           |  |  |  |       |
|--|---|----------------------------------|----------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|--|--|--|-------|
| COMPONENTE: MARCO FISCAL DE MEDIANO PLAZO        |   |                                  |                            |           |           |           |           |  |  |  |       |
| CONCEPTO   | META  | ACCIONES Y MEDIDAS               | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |           |           |           |           | NOMBRE INDICADOR   | CUMPLIMIENTO INDICADOR (En porcentaje) |  |       |
|  |   |                                  | 1<br>2016                  | 2<br>2017 | 3<br>2018 | 4<br>2019 | 5<br>2020 |  |  |  |       |
| <b>INGRESOS OPERACIONALES</b>                    | Aumentar la cobertura de Educación Superior con calidad y pertinencia | Incrementar la oferta académica. | 1                          | 1         | 1         | 1         | 1         | Número de programas de pregrado nuevos creados                           | 69,00                                  |  |       |
|  |   |                                  | 1                          | 0         | 1         | 0         | 1         | Número de programas de posgrado nuevos creados                           | 100,00                                 |  |       |
|  |   |                                  | 1                          | 0         | 1         | 0         | 1         | Número de programas con extensión a otros departamentos del país creados | 100,00                                 |  |       |
|  |   |                                  |                            |           | 3300      | 3400      | 3600      | 3800   | 4000                                   | Total cupos de pregrado ofrecidos en Medellín          | 84,44 |
|  |   |                                  |                            |           | 7515      | 7891      | 8285      | 8300   | 8300                                   | Total de estudiantes matriculados en Pregrado Medellín | 89,04 |
|  |   |                                  |                            |           | 100       | 120       | 140       | 160  | 180                                    | Total de estudiantes matriculados en Posgrado Medellín | 66,42 |

ENTIDAD RESPONSABLE: Tecnológico de Antioquia IU

COMPONENTE: MARCO FISCAL DE MEDIANO PLAZO

| CONCEPTO | META  | ACCIONES Y MEDIDAS  | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |        |              |       |       | NOMBRE INDICADOR  | CUMPLIMIENTO INDICADOR (En porcentaje)  |
|----------|---|---|----------------------------|--------|--------------|-------|-------|---|---|
|          |   |   | 1                          | 2      | 3            | 4     | 5     |   |   |
|          |   |   | 2016                       | 2017   | 2018         | 2019  | 2020  |   |   |
|          |   | Aumentar la cobertura de educación superior en Área Metropolitana.        | 1400                       | 1455   | <b>1514</b>  | 1550  | 1550  | Total de estudiantes matriculados en Área Metropolitana                   | 100,00  |
|          | Disminuir el porcentaje de deserción estudiantil            | Prevenir la deserción estudiantil.  | 12,00%                     | 11,00% | <b>9,90%</b> | 9,10% | 8,90% | Porcentaje de deserción estudiantil                                       | 70,11   |
|          | Aumentar la cobertura con presencia regional                | Aumentar la cobertura de educación superior en las Regiones de Antioquia. | 750                        | 787    | <b>827</b>   | 840   | 870   | Número de estudiantes matriculados en las Regiones de Antioquia           | 75,80   |
|          |   |   | 9                          | 8      | <b>7</b>     | 6     | 5     | Número de municipios con estudiantes matriculados                         | 100,00  |
|          | Incrementar el nivel de calidad de los programas académicos | Incrementar el número de programas acreditados nacionalmente.             | 8                          | 10     | <b>12</b>    | 13    | 14    | Número de programas de pregrado acreditados nacionalmente                 | 75,00   |
|          |   | Iniciar con el proceso de Acreditación de programas de postgrado.         | 0                          | 0      | <b>1</b>     | 0     | 0     | Número de programas de Maestría autoevaluados y presentados al proceso de | Se aplaza el proceso de Autoevaluación con fines de acreditación de la Maestría en Educación debido a que el programa todavía no tenía la |

ENTIDAD RESPONSABLE: Tecnológico de Antioquia IU

COMPONENTE: MARCO FISCAL DE MEDIANO PLAZO

| CONCEPTO | META | ACCIONES Y MEDIDAS                                 | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |      |             |      |      | NOMBRE INDICADOR  | CUMPLIMIENTO INDICADOR (En porcentaje)          |
|----------|------|--|----------------------------|------|-------------|------|------|---|---|
|          |      |  | 1                          | 2    | 3           | 4    | 5    |   |   |
|          |      |  | 2016                       | 2017 | 2018        | 2019 | 2020 |   |   |
|          |      |  |                            |      |             |      |      | acreditación nacional   | madurez suficiente para enfrentarse al proceso. |
|          |      | Aumentar y cualificar la Planta Docente.           | 94                         | 104  | <b>115</b>  | 126  | 136  | Número de docentes de tiempo completo                                 | 100,00  |
|          |      |  | 84                         | 92   | <b>101</b>  | 110  | 116  | Número de docentes TC con Maestría                                    | 78,21   |
|          |      |  | 10                         | 12   | <b>14</b>   | 16   | 20   | Número de docentes TC con doctorado                                   | 100,00  |
|          |      | Obtener buenos resultados en la Pruebas saber Pro. | 9,8                        | 10,1 | <b>10,4</b> | 10,6 | 10,8 | Promedio institucional de las Pruebas Saber Pro                       | 99,00   |
|          |      | Promover un Segundo Idioma.                        | 45                         | 50   | <b>55</b>   | 60   | 60   | Número de docentes de tiempo completo Capacitados en segunda lengua   | 98,00   |
|          |      | Ofrecer asignaturas virtuales.                     | 20                         | 25   | <b>30</b>   | 35   | 40   | Número de asignaturas de Ciencias Básicas ofrecidas de manera virtual | 100,00  |

**ENTIDAD RESPONSABLE: Tecnológico de Antioquia IU**

**COMPONENTE: MARCO FISCAL DE MEDIANO PLAZO**

| CONCEPTO | META   | ACCIONES Y MEDIDAS                           | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |      |      |      |      | NOMBRE INDICADOR  | CUMPLIMIENTO INDICADOR (En porcentaje) |
|----------|--|--|----------------------------|------|------|------|------|---|--|
|          |  |  | 1                          | 2    | 3    | 4    | 5    |   |  |
|          |  |  | 2016                       | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |   |  |
|          | Lograr y Mantener la Acreditación Institucional  | Preparar la Acreditación Institucional.      | 1                          | 1    | 1    | 1    | 1    | Institución Acreditada  | 100,00                                 |
|          | Fortalecer la investigación formativa, científica y aplicada que propicie la transferencia de conocimiento y la innovación | Clasificación de los grupos de investigación | 7                          | 8    | 8    | 8    | 8    | Número de grupos de investigación clasificados en categoría A, B, C y D | 100,00                                 |
|          | Incrementar la producción como resultado de la investigación científica y aplicada de calidad                              | Artículos en Revistas indexadas              | 34                         | 37   | 43   | 47   | 51   | Número de artículos en revistas indexadas                               | 100,00                                 |
|          |  | Libros producto de la investigación          | 5                          | 2    | 3    | 2    | 4    | Número de libros producto de investigación                              | 100,00                                 |
|          |  | Revistas indexadas                           | 2                          | 2    | 3    | 3    | 4    | Número de revistas indexadas  | 100,00                                 |

**Tabla 88 Pensiones de Antioquia**

| CONCEPTO                     | META  | ACCIONES Y MEDIDAS                                      | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |   |   |   |   |   |   |   |   |    | NOMBRE INDICADOR | CUMPLIMIENTO INDICADOR                                 |      |
|------------------------------|---|---|----------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|----|------------------|--|------|
|                              |   |   | 1                          | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |                  |  |      |
| Cuotas partes jubilatorias   | Recaudo de cartera                          | Gestionar cobros persuasivos y coactivos                | X                          | X | X | X | X | X | X | X | X | X  | X                | Recaudos del periodo /Cartera acumulada                | 88%  |
| Mesadas pensionales          | Gestionar el pago oportuno                  | Planear y adelantar convenios con entidades financieras | X                          | X | X | X | X | X | X | X | X | X  | X                | Pagos oportunos /pagos totales                         | 100% |
| <b>COMPONENTE: GASTOS</b>    |   |   |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  |  |      |
| CONCEPTO                     | META  | ACCIONES Y MEDIDAS                                      | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |   |   |   |   |   |   |   |   |    | NOMBRE INDICADOR | CUMPLIMIENTO INDICADOR                                 |      |
|                              |   |   | 1                          | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |                  |  |      |
| Pasivo pensional             | Cubrir el pasivo pensional                  | Gestionar financieramente las reservas pensionales      | X                          | X | X | X | X | X | X | X | X | X  | X                | Reservas/Pasivo pensional                              | 17%  |
| Gastos generales             | Reducir al máximo los gastos generales      | Promover Políticas de austeridad del gasto              | X                          | X | X | X | X | X | X | X | X | X  | X                | \$gastos generales pagados/ total gastos generales     | 91%  |
| Horas extras y días festivos | Cubrir todo el año con presupuesto aprobado | Restringir horas extras                                 | X                          | X | X | X | X | X | X | X | X | X  | X                | horas extras pagadas/presupuesto aprobado horas extras | 74%  |
| Inversión                    | Optimizar recursos                          | Buscar el mayor beneficio                               | X                          | X | X | X | X | X | X | X | X | X  | X                | % ejecución proyecto de inversión                      | 92%  |

**Tabla 89 Instituto de Cultura y Patrimonio de Antioquia**

| CONCEPTO       | META   | ACCIONES Y MEDIDAS  | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | INDICADORES DE SEGUIMIENTO   | % DE EJECUCIÓN   |
|----------------|--|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|----|--|--|
| Arrendamientos | Aumentar los ingresos propios del Instituto de Cultura y Patrimonio de Antioquia                                     | Incrementar las acciones de apropiación de la ciudadanía de los espacios disponibles que permitan al Instituto de Cultura y Patrimonio de Antioquia, la captación de los recursos | X | X | X | X | X | X | X | X | X | X  | INDICADOR DE GESTIÓN = Ingresos por contratos de arrendamiento/ingresos proyectados  | 93%  |
| Transferencias | Gestionar el recaudo oportuno de la transferencias de recursos presupuestados de acuerdo con la normatividad vigente | Tener un plan detallado con fechas, de acuerdo el cronograma de desembolsos estipulados por el ente central   | X | X | X | X | X | X | X | X | X | X  | INDICADOR DE EFICIENCIA EN LA GESTIÓN DE RECAUDO = Ingreso efectivamente recibido / Ingreso pactado                                    | 100%   |
|                |  | Los primeros cinco (5) días hábiles de cada mes la tesorera expide la respectiva factura y la entrega en la Gobernación   | X | X | X | X | X | X | X | X | X | X  | RECAUDO OPORTUNO DE CARTERA = Fecha de entrega de la factura versus fecha de corte de entrega de facturas en la Secretaria de Hacienda | 93%  |
| Funcionamiento | Incrementar las acciones para lograr la eficiencia en el gasto de funcionamiento                                     | Diseñar una buena planeación y políticas para realizar las comisiones que generan el derecho al viático   | X | X | X | X | X | X | X | X | X | X  | NIVEL DE AUSTRERIDAD EN EL GASTO = ejecución de gasto de funcionamiento / ejecución de gasto total                                     | 33%  |
|                |  | Mantener actualizados y bien documentados los procedimientos para garantizar la eficiencia en el manejo de los gastos generados en funcionamiento                                 | X | X | X | X | X | X | X | X | X | X  |  |  |
|                |  | Realizar las auditorias del Sistema de Gestión de la Calidad, realizando a través de este un seguimiento, control y acciones de mejora a los procesos                             | X | X | X | X | X | X | X | X | X | X  | X  | INDICADOR DE AUDITORIA = No. De auditoria realizadas / Total de auditorías programadas |

| CONCEPTO  | META  | ACCIONES Y MEDIDAS   | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | INDICADORES DE SEGUIMIENTO   | % DE EJECUCIÓN   |     |
|-----------|---|--|---|---|---|---|---|---|---|---|---|----|--|--|-----|
| Inversión | Cumplir los indicadores establecidos para el plan de desarrollo para la respectiva vigencia | Ejecutar el plan de compras anual de conformidad con los tiempos establecidos  | X | X | X | X | X | X | X | X | X | X  | CUMPLIMIENTO DE METAS = No. de actividades realizadas / No. De actividades programadas | 119%   |     |
|           |   | Cumplir con las líneas estratégicas definidas en el Plan Departamental de Cultura 2006 -2020 "Antioquia en sus diversas voces" | X | X | X | X | X | X | X | X | X | X  | X  | CUMPLIMIENTO PLAN DEPARTAMENTAL = No. Actividades realizadas por año / No. De actividades planeadas por año              | 71% |
|           |   | Cumplir con el POAI establecido para la respectiva vigencia anual  | X | X | X | X | X | X | X | X | X | X  | X  | CUMPLIMIENTO AL PLAN OPERATIVO ANUAL DE INVERSIÓN= recurso ejecutado del presupuesto/ recurso aprobado en el presupuesto | 72% |

**Tabla 90 INDEPORTES**

| PRESUPUESTO | CONCEPTO                           | META  | ACCIONES Y MEDIDAS   | RESULTADO   |
|-------------|------------------------------------|---|--|---|
| 1.2.2.10    | Otros gastos adquisición de bienes | Reducir el costo de las compras de gastos de funcionamiento de INDEPORTES ANTIOQUIA | Suscribir el mayor número de compras a través de Acuerdos marco de Colombia Compra Eficiente que permita generar un ahorro en las compras por las economías de escala que se alcanzan a través de esta estrategia. | Se realizaron 11 compras a través de Acuerdos marco |

| PRESUPUESTO     | CONCEPTO                           | META  | ACCIONES Y MEDIDAS   | RESULTADO  |
|-----------------|------------------------------------|---|--|--|
| 1.1.02.04.01.98 | Otras ventas de Bienes y Servicios | Aumentar las ventas de Licor en los Puntos de Venta de los Aeropuertos Enrique Olaya Herrera y José María Córdoba | Abrir nuevos puntos de venta de Licor.   | Se contrató con un tercero la venta de licor y se le impusieron metas de éxito que garantizan el aumento y estabilidad de las ventas. Esto se realizó mediante un proceso licitatorio. Además se abrieron 2 puntos de venta más. |
| 1.1.02.04.01.98 | Otras ventas de Bienes y Servicios | Aumentar las ventas de Licor en los Puntos de Venta de los Aeropuertos Enrique Olaya Herrera y José María Córdoba | Implementar medio de pago electrónico en los puntos de venta de INDEPORTES ANTIOQUIA permitiendo atraer más clientes, aumentando de esta forma las ventas. |  |

| PRESUPUESTO     | CONCEPTO                           | META  | ACCIONES Y MEDIDAS   | RESULTADO               |
|-----------------|------------------------------------|---|--|-------------------------|
| 1.1.02.04.01.98 | Otras ventas de Bienes y Servicios | Aumentar las ventas de Licor en los Puntos de Venta de los Aeropuertos Enrique Olaya Herrera y José María Córdoba | Seleccionar un comercializador de licor para el manejo y control de los puntos de venta a través de un proceso licitatorio. El comercializador, por su cuenta y riesgo, y bajo la vigilancia y control de Indeportes Antioquia, se encargará de la comercialización de licor en los puntos de venta ubicados en los aeropuertos Olaya Herrera y José María Córdoba y en las Terminales de Transporte del Norte y del Sur en la ciudad de Medellín del Departamento de Antioquia u otros que se asignen. La comercialización comprende la prestación, operación, organización, comercialización y gestión, así como todas aquellas actividades necesarias para la adecuada prestación o funcionamiento de la venta de licor en los puntos de venta, a cambio de una participación en las utilidades obtenidas en los puntos de venta, de conformidad con las especificaciones técnicas establecidas y la normativa que rige la materia. |                         |
| 1.2.1.2         | Materiales y suministros           | Disminuir el consumo de energía de las diferentes sedes de INDEPORTES ANTIOQUIA                                   | Realizar el cambio de iluminación estándar utilizado en las sedes de Indeportes Antioquia a iluminación de tecnología LED.   | Se realizó parcialmente |

Tabla 91 IDEA

| ENTIDAD REPOSABLE: IDEA   |  |  |                  |   |   |   |
|---------------------------|--|--|------------------|---|---|---|
| INGRESO Y/O PROYECTO      | META   | ACCIONES Y MEDIDAS   | TIEMPO EJECUCIÓN |   | NOMBRE INDICADOR  | CUMPLIMIENTO INDICADOR  |
|                           |  |  | 1<br>2018        | 2 |   |   |
| Sostenibilidad Financiera | Fortalecer y garantizar la sostenibilidad financiera | *Diseñar estrategias conducentes a la disminución de la cartera morosa mediante seguimiento y asesoría puntual.<br>*Implementar políticas financieras transparentes. | x                |   | Nivel de Solvencia = Patrimonio técnico / (activos ponderados por nivel de riesgo + riesgo de mercado)          | 126%  |
|                           |  |  | x                |   | Índice de calidad de cartera = cartera vencida por nivel de riesgo / cartera bruta                              | 132,60%   |
|                           |  |  | x                |   | Índice de calidad de cartera por mora = cartera vencida por días / cartera bruta                                | 121,90%   |
|                           |  |  |                  |   | Indicador de Liquidez = (Saldo en Caja Mes Anterior + Total Ingresos Mes Actual) / Total Egresos del Mes Actual | Este indicador no está contemplado en el periodo vigente 2016-2019 aprobado por junta directiva |
|                           |  |  | x                |   | Indicador de cubrimiento = cartera vencida / total de provisiones (incluida la provisión general)               | 152,70%   |
|                           |  |  | x                |   | Excedente neto  | 20%   |
|                           |  |  | x                |   | EBITDA (con provisiones)  | 52,60%  |

| ENTIDAD REPOSABLE: IDEA |  |   |                  |   |   |   |
|-------------------------|--|---|------------------|---|---|---|
| INGRESO Y/O PROYECTO    | META   | ACCIONES Y MEDIDAS  | TIEMPO EJECUCIÓN |   | NOMBRE INDICADOR  | CUMPLIMIENTO INDICADOR  |
|                         |  |   | 1<br>2018        | 2 |   |   |
|                         |  |   |                  |   |   |   |
| Rentabilidad financiera | Asegurar la rentabilidad financiera  | *Gestionar la adquisición de recursos a bajas tasa para colocarla a los clientes.<br>*Realizar inversiones que provean retornos apropiados para la sostenibilidad financiera. |                  |   | Costos operacionales / ingresos operacionales                     | Este indicador no está contemplado en el periodo vigente 2016-2019 aprobado por junta directiva |
|                         |  |   | x                |   | Intermediación neta = Tasa activa - Tasa pasiva                   | 105%  |
|                         |  |   | x                |   | Rentabilidad del activo (ROA)                                     | 18,50%  |
|                         |  |   | x                |   | Rentabilidad del patrimonio (ROE)                                 | 15,30%  |
|                         |  |   | x                |   | Relación operacional  | 47,30%  |
| Funcionamiento          | Administrar eficientemente la estructura de gastos - Gastos operacionales menores o iguales que los ingresos operacionales | *Disminuir los gastos, tanto operativos como no operativos. *Implementar innovaciones tecnológicas que permitan disminuir los costos operacionales.                           |                  |   | Participación del gasto = Gastos totales / Ingresos operacionales | Este indicador no está contemplado en el periodo vigente 2016-2019 aprobado por junta directiva |

| ENTIDAD REPOSABLE: IDEA |   |   |                  |   |   |   |
|-------------------------|---|---|------------------|---|---|---|
| INGRESO Y/O PROYECTO    | META  | ACCIONES Y MEDIDAS  | TIEMPO EJECUCIÓN |   | NOMBRE INDICADOR  | CUMPLIMIENTO INDICADOR  |
|                         |   |   | 1<br>2018        | 2 |   |   |
|                         |   |   |                  |   | Costos asociados a la operación / costos totales                            | Este indicador no está contemplado en el periodo vigente 2016-2019 aprobado por junta directiva |
| Componente: Operativo   |   |   |                  |   |   |   |
|                         | Fortalecer la capacidad del   |   | x                |   | Variación de la Cartera Total del instituto                                 | 96,7%   |
| Operación               | IDEA, para fomentar el desarrollo de los municipios a través del incremento de la financiación de inversiones públicas, la asesoría y la capacitación | Fortalecer la capacidad del IDEA, para fomentar el desarrollo de los municipios a través del incremento de la financiación de inversiones públicas, la asesoría y la capacitación |                  |   | Variación de la cartera total de los municipios de Antioquia (Colocaciones) | 163,60%   |

| ENTIDAD REPOSABLE: IDEA |  |   |                  |   |   |                        |
|-------------------------|--|---|------------------|---|---|------------------------|
| INGRESO Y/O PROYECTO    | META   | ACCIONES Y MEDIDAS  | TIEMPO EJECUCIÓN |   | NOMBRE INDICADOR  | CUMPLIMIENTO INDICADOR |
|                         |  |   | 1<br>2018        | 2 |   |                        |
|                         |  |   |                  |   |   |                        |
|                         | Apoyo al cumplimiento del Plan de desarrollo "Pensando en Grande" con acciones concertadas | *Incrementar la operación del instituto a los públicos objetivos                  | x                | x | Transferencia a la gobernación incluye ciclo ruta                                 | 0,00%                  |
| Componente: Procesos    |  |   |                  |   |   |                        |
| Procesos                | 5. Incrementar la efectividad en la gestión de los procesos institucionales                | Cumplimiento de acciones tendientes al mejoramiento operativo total institucional | x                | x | Cumplimiento de acciones tendientes al mejoramiento operativo total institucional | 97,60%                 |

| ENTIDAD RESPONSABLE: IDEA |      |                    |                  |   |                  |                        |
|---------------------------|------|--------------------|------------------|---|------------------|------------------------|
| INGRESO Y/O PROYECTO      | META | ACCIONES Y MEDIDAS | TIEMPO EJECUCIÓN |   | NOMBRE INDICADOR | CUMPLIMIENTO INDICADOR |
|                           |      |                    | 1<br>2018        | 2 |                  |                        |
|                           |      |                    |                  |   |                  |                        |

Tabla 92 Politécnico Colombiano Jaime Isaza Cadavid

| ENTIDAD RESPONSABLE: Politécnico Colombiano Jaime Isaza Cadavid |  |   |                            |           |           |           |           |   |                        |
|---|--|---|----------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|---|------------------------|
| COMPONENTE: MARCO FISCAL DE MEDIANO PLAZO                       |  |   |                            |           |           |           |           |   |                        |
| INGRESO Y/O PROYECTO  | META   | ACCIONES Y MEDIDAS  | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |           |           |           |           | NOMBRE INDICADOR                                  | CUMPLIMIENTO INDICADOR |
|   |  |   | 1<br>2017                  | 2<br>2018 | 3<br>2019 | 4<br>2020 | 5<br>2021 |   |                        |
| INGRESOS OPERACIONALES  | Incrementar la generación de ingresos propios anuales.   | Gestionar los recursos para el funcionamiento, sostenimiento, inversión y desarrollo de los procesos misionales y estratégicos de la institución. | 3,5 %                      | 5%        | 5%        | 5,0%      | 5%        | Porcentaje de ingresos propios anuales generados. | -8,21%                 |
|   | Proponer y tramitar el Proyecto de Ordenanza que garantice la base presupuestal adecuada para la sostenibilidad futura del POLI. |   | -                          | -         | -         | 1         | 1         | Proyecto de Ordenanza.                            | -                      |

**ENTIDAD RESPONSABLE: Politécnico Colombiano Jaime Isaza Cadavid**  
**COMPONENTE: MARCO FISCAL DE MEDIANO PLAZO**

| INGRESO Y/O PROYECTO | META  | ACCIONES Y MEDIDAS   | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |           |           |           |           | NOMBRE INDICADOR   | CUMPLIMIENTO INDICADOR |
|----------------------|---|--|----------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|--|------------------------|
|                      |   |  | 1                          | 2         | 3         | 4         | 5         |  |                        |
|                      |   |  | 2017                       | 2018      | 2019      | 2020      | 2021      |  |                        |
|                      | Incrementar el valor de los negocios (En millones de pesos).  | Creación de unidades de negocio en clave de extensión.   | \$ 15.000                  | \$ 15.500 | \$ 17.000 | \$ 18.000 | \$ 20.000 | Valor de los negocios (En millones de pesos).  | \$ 15.000              |
|                      | Incrementar el valor de los excedentes generados por Convenios o Contratos (En millones de pesos).                    |  | \$ 1.500                   | \$ 1.650  | \$ 1.800  | \$ 1.950  | \$ 2.100  | Valor de los excedentes generados por Convenios o Contratos (En millones de pesos).      | \$ 1.500               |
|                      | Lograr la representación de docentes, estudiantes y graduados en los diferentes órganos colegiados de la Universidad. | Participación interestamentaria en órganos de gobierno, y de graduados en actividades de evaluación curricular y vida Institucional. | 81%                        | 85%       | 90%       | 95%       | 100%      | Participación interestamentaria en órganos de gobierno.                                  | 81%                    |
|                      | Aumentar la participación de graduados en actividades de evaluación curricular y vida Institucional.                  |  | 7,76%                      | 8,50%     | 9,00%     | 9,50%     | 10%       | Participación de graduados en actividades de evaluación curricular y vida Institucional. | 17,65%                 |
|                      | Disminuir la tasa de deserción intrasemestral.  | Mejoramiento de las condiciones de permanencia y graduación.   | 5,72%                      | 5,70%     | 5,68%     | 5,65%     | 5,60%     | Tasa de deserción intrasemestral.  | 4,8%                   |

| ENTIDAD RESPONSABLE: Politécnico Colombiano Jaime Isaza Cadavid |  |   |                            |           |           |           |           |   |                        |
|---|--|---|----------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|---|------------------------|
| COMPONENTE: MARCO FISCAL DE MEDIANO PLAZO                       |  |   |                            |           |           |           |           |   |                        |
| INGRESO Y/O PROYECTO  | META   | ACCIONES Y MEDIDAS  | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |           |           |           |           | NOMBRE INDICADOR  | CUMPLIMIENTO INDICADOR |
|   |  |   | 1<br>2017                  | 2<br>2018 | 3<br>2019 | 4<br>2020 | 5<br>2021 |   |                        |
|   | Aumentar el porcentaje de beneficiarios de los servicios y líneas de bienestar de los diferentes estamentos (Estudiantes, docentes-investigadores, administrativos). | Servicios y líneas de bienestar institucional (Bienestar Social Laboral, Fomento Cultural, Deporte Universitario, entre otras). | 75,99%                     | 77%       | 78%       | 79%       | 80%       | Porcentaje de beneficiarios de los servicios y líneas de bienestar de los diferentes estamentos.      | 85,14%                 |
|   | Contar con un Proyecto Educativo Institucional Actualizado - PEI.  | Resignificación del Proyecto Educativo Institucional como referente para el desarrollo de las funciones misionales.             | -                          | 1         | 1         | 1         | 1         | Proyecto Educativo Institucional Actualizado - PEI.   | 1                      |
|   | Obtener la aprobación de condiciones iniciales para la Acreditación Institucional de Alta Calidad por parte del CNA.   | Lograr el establecimiento de las condiciones iniciales para la acreditación de alta calidad institucional.                      | -                          | -         | -         | 1         |           | Condiciones iniciales para la Acreditación Institucional de Alta Calidad aprobadas por parte del CNA. | -                      |

| ENTIDAD RESPONSABLE: Politécnico Colombiano Jaime Isaza Cadavid |   |  |                            |           |           |           |           |   |                        |
|---|---|--|----------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|---|------------------------|
| COMPONENTE: MARCO FISCAL DE MEDIANO PLAZO                       |   |  |                            |           |           |           |           |   |                        |
| INGRESO Y/O PROYECTO  | META  | ACCIONES Y MEDIDAS   | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |           |           |           |           | NOMBRE INDICADOR  | CUMPLIMIENTO INDICADOR |
|   |   |  | 1<br>2017                  | 2<br>2018 | 3<br>2019 | 4<br>2020 | 5<br>2021 |   |                        |
|   | Formular y ejecutar actividades anuales de sensibilización y capacitación en procesos de acreditación institucional y de programas. | Sensibilizar, capacitar e informar a los actores del proceso de acreditación institucional.  | -                          | 1         | 2         | -         | -         | Actividades anuales de sensibilización y capacitación en procesos de acreditación institucional y de programas formuladas y ejecutadas. | 1                      |
|   | Definir y ejecutar un Modelo de Autoevaluación Institucional (Informe por programas e institucional).                               | Orientar los procesos de autoevaluación por programa y ejecutar la autoevaluación institucional con miras a la acreditación de alta calidad.       | -                          | 1         | 1         | 1         | 1         | Modelo de Autoevaluación Institucional (Informe por programas e institucional) definido y ejecutado.                                    | 0,7                    |
|   | Formular, y mantener actualizado y con seguimiento el Plan de Mejoramiento por programas e Institucional.                           | Brindar la herramienta adecuada y asesorar en la formulación, seguimiento y evaluación de los planes de mejoramiento por programa e institucional. | -                          | 1         | 1         | 1         | 1         | Plan de Mejoramiento por programas e Institucional formulado y actualizado .  | 0,7                    |

**ENTIDAD RESPONSABLE: Politécnico Colombiano Jaime Isaza Cadavid**  
**COMPONENTE: MARCO FISCAL DE MEDIANO PLAZO**

| INGRESO Y/O PROYECTO | META   | ACCIONES Y MEDIDAS  | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |      |      |      |      | NOMBRE INDICADOR  | CUMPLIMIENTO INDICADOR |
|----------------------|--|---|----------------------------|------|------|------|------|---|------------------------|
|                      |  |   | 1                          | 2    | 3    | 4    | 5    |   |                        |
|                      |  |   | 2017                       | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |   |                        |
|                      | Obtener la acreditación de programas de Alta Calidad por parte del CNA.  | Orientar y atender las etapas de acreditación de programas e institucional de acuerdo con los procedimientos establecidos.                  | 5                          | 6    | 7    | 8    | 9    | Programas con acreditación de Alta Calidad.                   | 8                      |
|                      | Obtener la Acreditación Institucional de Alta Calidad por parte del CNA. |   | -                          | -    | -    | -    | 1    | Acreditación Institucional de Alta Calidad obtenida.          | -                      |
|                      | Implementar el Modelo Integrado de Planeación y Gestión (MIPG).          | Planeación prospectiva educativa con misión y visión institucionales de cara al futuro y en el marco del Plan Politécnico Estratégico 2030. | -                          | 1    | 1    | 1    | 1    | Modelo Integrado de Planeación y Gestión (MIPG) implementado. | 0,69                   |
|                      | Fortalecer el programa "Nuestros valores un hábito de vida".             | Clima institucional que favorezca el desarrollo humano integral de toda la comunidad.   | -                          | 1    | 1    | 1    | 1    | Programa "Nuestros valores un hábito de vida" fortalecido.    | 1                      |

**ENTIDAD RESPONSABLE: Politécnico Colombiano Jaime Isaza Cadavid**  
**COMPONENTE: MARCO FISCAL DE MEDIANO PLAZO**

| INGRESO Y/O PROYECTO | META   | ACCIONES Y MEDIDAS  | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |      |      |      |      | NOMBRE INDICADOR   | CUMPLIMIENTO INDICADOR |
|----------------------|--|---|----------------------------|------|------|------|------|--|------------------------|
|                      |  |   | 1                          | 2    | 3    | 4    | 5    |  |                        |
|                      |  |   | 2017                       | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |  |                        |
|                      | Mantener el porcentaje de servidores administrativos que participan en actividades de preparación para el cargo, entrenamiento y capacitación. | Cualificación del talento humano para el soporte a los procesos sustantivos.  | 82%                        | 82%  | 82%  | 82%  | 82%  | Porcentaje de servidores administrativos que participan en actividades de preparación para el cargo, entrenamiento y capacitación. | 78,59%                 |
|                      | Diseñar e implementar un sistema de información integrado de tipo ERP.   | Incorporar sistemas de información integrados pertinentes que respondan a las realidades institucionales como apoyo administrativo. | -                          | -    | 1    | 1    | 1    | Sistema de información integrado de tipo ERP diseñado e implementado.  | 0,25                   |
|                      | Establecer una estructura organizacional adecuada para asumir el reto de una institución de alta calidad.                                      | Modernizar la estructura académica administrativa acorde con el direccionamiento o estratégico de la institución.                   | -                          | -    | 1    | 1    | 1    | Estructura organizacional adecuada.  | 0,35                   |

| ENTIDAD RESPONSABLE: Politécnico Colombiano Jaime Isaza Cadavid |  |  |                            |           |           |           |           |  |                        |
|---|--|--|----------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|--|------------------------|
| COMPONENTE: MARCO FISCAL DE MEDIANO PLAZO                       |  |  |                            |           |           |           |           |  |                        |
| INGRESO Y/O PROYECTO  | META   | ACCIONES Y MEDIDAS   | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |           |           |           |           | NOMBRE INDICADOR   | CUMPLIMIENTO INDICADOR |
|   |  |  | 1<br>2017                  | 2<br>2018 | 3<br>2019 | 4<br>2020 | 5<br>2021 |  |                        |
|   | Formular un Plan de Desarrollo Físico capaz de posibilitar el aprendizaje y el desarrollo de la formación integral de los estudiantes.   | Definir un Plan de Desarrollo Físico para disponer de infraestructura adecuada y capaz de posibilitar el aprendizaje y el desarrollo de la formación integral de los estudiantes, así como la atención de demandas de la sociedad. | -                          | -         | 1         | 1         | 1         | Plan de Desarrollo Físico formulado.   | -                      |
| ESTAMPILLA PRODESARROLLO  | Aumentar el número de metros cuadrados adecuados o construidos en espacios académicos y administrativos que den cumplimiento de normas técnicas, salubridad, iluminación, seguridad y requerimientos misionales. |  | 4.731                      | 5.000     | 6.000     | 7.000     | 8.000     | Número de metros cuadrados adecuados o construidos en espacios académicos y administrativos. | 3373                   |
| INGRESOS OPERACIONALES  | Definir e implementar una política de gestión ambiental institucional.   | Fortalecimiento de la gestión ambiental institucional.   | -                          | -         | 1         | 1         | 1         | Política de gestión ambiental institucional definida e implementada.                         | -                      |
|   | Realizar el 100% de las construcciones nuevas  |  | -                          | 100%      | 100%      | 100%      | 100%      | 100% de las construcciones nuevas con criterios de sostenibilidad ambiental.                 | -                      |

**ENTIDAD RESPONSABLE: Politécnico Colombiano Jaime Isaza Cadavid**  
**COMPONENTE: MARCO FISCAL DE MEDIANO PLAZO**

| INGRESO Y/O PROYECTO | META  | ACCIONES Y MEDIDAS  | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años)     |                                |                                |                                |                               | NOMBRE INDICADOR  | CUMPLIMIENTO INDICADOR |
|----------------------|---|---|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|-------------------------------|---|------------------------|
|                      |   |   | 1                              | 2                              | 3                              | 4                              | 5                             |   |                        |
|                      |   |   | 2017                           | 2018                           | 2019                           | 2020                           | 2021                          |   |                        |
|                      | con criterios de sostenibilidad ambiental.  |   |                                |                                |                                |                                |                               |   |                        |
|                      | Impulsar la actualización de las líneas de Investigación.                           | Generar conocimiento científico y tecnológico con impacto social, económico y medioambiental. | 9                              | 9                              | 9                              | 9                              | 9                             | Líneas de Investigación actualizadas.                                   | 9                      |
|                      | Aumentar y mejorar la categorización de los grupos de investigación en Colciencias. | Promoción y apoyo a la creación de semilleros y grupos de investigación.                      | 79.1<br>6%<br>(19<br>de<br>24) | 79.1<br>6%<br>(19<br>de<br>24) | 83,3<br>4%<br>(20<br>de<br>24) | 83,3<br>4%<br>(20<br>de<br>24) | 87.5<br>%<br>(21<br>de<br>24) | Porcentaje de grupos de investigación categorizados en Colciencias.     | 79,16%                 |
|                      | Aumentar participación de estudiantes en estrategias de investigación formativa.    |   | 9%                             | 10%                            | 11%                            | 12%                            | 13%                           | Participación de estudiantes en estrategias de investigación formativa. | 13,67%                 |

**ENTIDAD RESPONSABLE: Politécnico Colombiano Jaime Isaza Cadavid**  
**COMPONENTE: MARCO FISCAL DE MEDIANO PLAZO**

| INGRESO Y/O PROYECTO | META   | ACCIONES Y MEDIDAS   | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |       |       |       |       | NOMBRE INDICADOR  | CUMPLIMIENTO INDICADOR |
|----------------------|--|--|----------------------------|-------|-------|-------|-------|---|------------------------|
|                      |  |  | 1                          | 2     | 3     | 4     | 5     |   |                        |
|                      |  |  | 2017                       | 2018  | 2019  | 2020  | 2021  |   |                        |
|                      | Impulsar la actualización de Acuerdos y/o Resoluciones relacionados con la investigación.                          | Construir una política de investigación acorde a las exigencias del desarrollo tecnológico actual, de las necesidades del sector productivo y de las demandas de una economía globalizada. | 1                          | 2     | 3     | 4     | -     | Acuerdos y/o Resoluciones relacionados con investigación actualizados.  | 2                      |
|                      | Aumentar anualmente el número de estudiantes matriculados en asignaturas virtuales o de apoyo a la presencialidad. | Fortalecimiento del uso y apropiación de las TIC en los procesos misionales del POLI.  | 846                        | 2.000 | 3.000 | 4.000 | 5.000 | Número de estudiantes matriculados en asignaturas virtuales o de apoyo a la presencialidad.                               | 2483                   |
|                      | Aumentar el número de personas participantes en programas de segunda lengua (docentes, empleados,                  | Fortalecer el bilingüismo en la institución.   | 6.244                      | 6.300 | 6.500 | 6.700 | 7.000 | Número de personas participantes en programas de segunda lengua (docentes, empleados, estudiantes y usuarios en general). | 6244                   |

| ENTIDAD RESPONSABLE: Politécnico Colombiano Jaime Isaza Cadavid |   |  |                            |           |           |           |           |   |                        |
|---|---|--|----------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|---|------------------------|
| COMPONENTE: MARCO FISCAL DE MEDIANO PLAZO                       |   |  |                            |           |           |           |           |   |                        |
| INGRESO Y/O PROYECTO  | META  | ACCIONES Y MEDIDAS   | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |           |           |           |           | NOMBRE INDICADOR  | CUMPLIMIENTO INDICADOR |
|   |   |  | 1<br>2017                  | 2<br>2018 | 3<br>2019 | 4<br>2020 | 5<br>2021 |   |                        |
|   | estudiantes y usuarios en general).   |  |                            |           |           |           |           |   |                        |
|   | Mantener el número de convocatorias anuales para el fortalecimiento y desarrollo de la Investigación.                                   | Procesos investigativos orientados por el resultado de los análisis de tendencias y articulados a las potencialidades y capacidades de la región y las empresas. | 4                          | 4         | 4         | 4         | 4         | Número de convocatorias anuales para el fortalecimiento y desarrollo de la Investigación. | 4                      |
|   | Identificar y promover la creación de Spin Off a partir de los desarrollos en investigación e innovación alcanzados por la Institución. | Crear un programa de Gestión Tecnológica (Spin off,  | -                          | -         | -         | 1         | -         | Spin Off identificado y promovido   | -                      |
|   | Aumentar el número de consultorios tecnológicos operando.   | vigilancia tecnológica, propiedad intelectual, emprendimiento, y consultorios tecnológicos).   | 2                          | 2         | 2         | 3         | 4         | Número de consultorios tecnológicos operando.   | 2                      |
|   | Aumentar el número de laboratorios acreditados/re acreditados con   |  | 2                          | 2         | 2         | 3         | 3         | Número de laboratorios acreditados/re acreditados con estándares internacionales.         | 2                      |

**ENTIDAD RESPONSABLE: Politécnico Colombiano Jaime Isaza Cadavid**  
**COMPONENTE: MARCO FISCAL DE MEDIANO PLAZO**

| INGRESO Y/O PROYECTO | META   | ACCIONES Y MEDIDAS  | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |        |        |        |      | NOMBRE INDICADOR   | CUMPLIMIENTO INDICADOR |
|----------------------|--|---|----------------------------|--------|--------|--------|------|--|------------------------|
|                      |  |   | 1                          | 2      | 3      | 4      | 5    |  |                        |
|                      |  |   | 2017                       | 2018   | 2019   | 2020   | 2021 |  |                        |
|                      | estándares internacionales.  |   |                            |        |        |        |      |  |                        |
|                      | Aumentar el porcentaje de docentes vinculados activos en investigación.                                  | Desarrollo conjunto de proyectos de investigación.  | 60,74%                     | 65,00% | 70,00% | 75,00% | 80%  | Porcentaje de docentes vinculados activos en investigación.  | 53,48%                 |
|                      | Número de programas de posgrado nuevos diseñados y presentados ante el Comité Central de Autoevaluación. | Desarrollo de programas nuevos y existentes orientados a las tendencias y potencialidades de la región. | -                          | 2      | 4      | 5      | 6    | Número de programas de posgrado nuevos diseñados y presentados ante el Comité Central de Autoevaluación. | 2                      |
|                      | Aumentar el porcentaje de docentes TC (vinculados y ocasionales) con título de maestría y/o doctorado.   | Cualificación para la docencia, la investigación y la extensión.  | 79,04%                     | 81%    | 82%    | 84%    | 85%  | Porcentaje de docentes TC (vinculados y ocasionales) con título de maestría y/o doctorado.               | 80,79%                 |
|                      | Aumentar el número de programas académicos articulados con la Educación Media Técnica.                   | Articulación con la Media y la Formación para el Trabajo y el Desarrollo Humano en las subregiones.     | 4                          | 4      | 5      | 5      | 6    | Número de programas académicos articulados con la Educación Media Técnica.                               | 4                      |

**ENTIDAD RESPONSABLE: Politécnico Colombiano Jaime Isaza Cadavid**  
**COMPONENTE: MARCO FISCAL DE MEDIANO PLAZO**

| INGRESO Y/O PROYECTO | META  | ACCIONES Y MEDIDAS   | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |           |           |           |           | NOMBRE INDICADOR  | CUMPLIMIENTO INDICADOR |
|----------------------|---|--|----------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|---|------------------------|
|                      |   |  | 1                          | 2         | 3         | 4         | 5         |   |                        |
|                      |   |  | 2017                       | 2018      | 2019      | 2020      | 2021      |   |                        |
|                      | Aumentar la movilidad nacional de estudiantes y docentes.   | Movilidad nacional e internacional de estudiantes y docentes.  | 378                        | 420       | 460       | 500       | 525       | Número de movilidades de estudiantes.   | 428                    |
|                      | Aumentar la movilidad internacional de estudiantes y docentes.  |  | 121                        | 130       | 145       | 160       | 175       | Número de movilidades de docentes.  | 125                    |
|                      | Aumentar el número de integrantes de estamentos internos y comunidad en general que participan en programas y actividades de Extensión. | Alianza Universidad - Empresa Estado - Sociedad civil.   | 5.50<br>0                  | 6.00<br>0 | 6.50<br>0 | 7.00<br>0 | 7.50<br>0 | Número de integrantes de estamentos internos y comunidad en general que participan en programas y actividades de Extensión. | 12.298                 |
|                      | Aumentar el número de participación en redes, asociaciones y/o mesas locales, nacionales o internacionales.                             | Alianzas, convenios y redes entre la academia, el gobierno, sector productivo y organizaciones sociales, que con sus intervenciones promuevan una sociedad más | 10                         | 12        | 13        | 14        | 15        | Número de participaciones en redes, asociaciones y/o mesas locales, nacionales o internacionales.                           | 12                     |

**ENTIDAD RESPONSABLE: Politécnico Colombiano Jaime Isaza Cadavid**  
**COMPONENTE: MARCO FISCAL DE MEDIANO PLAZO**

| INGRESO Y/O PROYECTO | META   | ACCIONES Y MEDIDAS   | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |      |      |      |      | NOMBRE INDICADOR   | CUMPLIMIENTO INDICADOR |
|----------------------|--|--|----------------------------|------|------|------|------|--|------------------------|
|                      |  |  | 1                          | 2    | 3    | 4    | 5    |  |                        |
|                      |  |  | 2017                       | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |  |                        |
|                      |  | justa, inclusiva y equitativa.   |                            |      |      |      |      |  |                        |
|                      | Mantener el número de convenios, negociaciones y/o adiciones con sector público o privado por año. | Fortalecer la cooperación internacional y nacional mediante convenios o contratos. | 12                         | 12   | 12   | 12   | 12   | Número de convenios, negociaciones y/o adiciones con sector público o privado por año. | 15                     |
|                      | Mantener un promedio anual de número de programas de educación continua y formación por extensión. |  | 58                         | 58   | 58   | 58   | 58   | Número de programas de educación continua y formación por extensión.                   |                        |

**Centros Gestores Recaudadores y/o Administradores de Ingresos Vigencia 2019**

**Tabla 93 Contraloría General de Antioquia**

| <b>ENTIDAD RESPONSABLE: Contraloría General de Antioquia</b> |  |   |                                       |          |          |          |          |          |          |          |          |           |                         |   |  |
|--|--|---|---------------------------------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|-----------|-------------------------|---|--|
| <b>INGRESO<br/>Y/O<br/>PROYECTO</b>                          | <b>META</b>  | <b>ACCIONES Y MEDIDAS</b>   | <b>TIEMPO DE EJECUCIÓN<br/>(Años)</b> |          |          |          |          |          |          |          |          |           | <b>NOMBRE INDICADOR</b> | <b>CUMPLIMIENTO<br/>INDICADOR</b>           |  |
|  |  |   | <b>1</b>                              | <b>2</b> | <b>3</b> | <b>4</b> | <b>5</b> | <b>6</b> | <b>7</b> | <b>8</b> | <b>9</b> | <b>10</b> |                         |   |  |
| Fondo 0-1012 Cuotas de Fiscalización                         | Recaudar el 90% de lo presupuestado al culminar la vigencia. | 1. Realizar cobro persuasivo permanente.  |                                       |          |          |          |          |          |          |          |          |           |                         | Presupuesto recaudado/presupuesto aprobado. |  |
|  |  | 2. Realizar Seguimiento de vencimiento de cuentas de cobro a 60 días.   |                                       |          |          |          |          |          |          |          |          |           |                         |   |  |
|  |  | 3. Realizar mensualmente monitoreo al cumplimiento de la meta.  |                                       |          |          |          |          |          |          |          |          |           |                         |   |  |
|  |  | 4. Realización de acuerdos de pago con las entidades auditadas  |                                       |          |          |          |          |          |          |          |          |           |                         |   |  |
|  |  | 5. En caso de incumplimiento en el pago, remitir a Jurisdicción Coactiva para su cobro.                       |                                       |          |          |          |          |          |          |          |          |           |                         |   |  |
|  |  | 6. A través de las auditorías realizadas a las entidades, verificar el cumplimiento del pago de la cuota.     |                                       |          |          |          |          |          |          |          |          |           |                         |   |  |
|  |  | 7. Realizar cuentas de cobro anualizadas a los sujetos de control exceptuando las entidades descentralizadas. |                                       |          |          |          |          |          |          |          |          |           |                         |   |  |

**Tabla 94 Dirección de Rentas Departamentales - Secretaría de Hacienda**

| ENTIDAD RESPONSABLE: Dirección de Rentas  |   |   |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |   |                        |
|---|---|---|----------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|----|---|------------------------|
| INGRESO Y/O PROYECTO  | META  | ACCIONES Y MEDIDAS  | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |   |   |   |   |   |   |   |   |    | NOMBRE INDICADOR  | CUMPLIMIENTO INDICADOR |
|   |   |   | 1                          | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |   |                        |
| Impuesto al Consumo Vinos, Aperitivos y Similares; Cervezas, Mezclas, Sifones y Refajos, Cigarrillos y Tabaco elaborado, Participación en el monopolio de licores y alcoholes potables y Derechos de explotación. | 100% del recaudo del impuesto al consumo de vinos, aperitivos y similares | Mantener un sistema de información y gestión de tramites del Impuesto al consumo - INFOCONSUMO                | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    | Cumplimiento del recaudo del impuesto al consumo de vinos, aperitivos y similares |                        |
|   |   | Realizar oportunamente los cobros de los productos extranjeros departamentalizados al Fondo Cuenta - FIMPROEX | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    |   |                        |
|   |   | Generar facilidades para la realización de las declaraciones y pagos del impuesto                             | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    |   |                        |
|   |   | Realizar seguimiento mensual al recaudo del impuesto.   | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    |   |                        |
|   |   | Revisar e informar la existencia de novedades en las declaraciones y pagos del impuesto.                      | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    |   |                        |
|   | 100% del recaudo del impuesto al consumo de cervezas                      | Mantener un sistema de información y gestión de tramites del Impuesto al consumo - INFOCONSUMO                | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    | Cumplimiento del recaudo del impuesto al consumo de cervezas                      |                        |
|   |   | Realizar oportunamente los cobros de los productos extranjeros departamentalizados al Fondo Cuenta - FINPROEX | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    |   |                        |
|   |   | Generar facilidades para la realización de las declaraciones y pagos del impuesto                             | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    |   |                        |
|   |   | Realizar seguimiento mensual al recaudo del impuesto.   | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    |   |                        |

| ENTIDAD RESPONSABLE: Dirección de Rentas |  |   |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |  |   |  |  |
|--|--|---|----------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|----|--|---|--|--|
| INGRESO Y/O PROYECTO                     | META   | ACCIONES Y MEDIDAS  | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |   |   |   |   |   |   |   |   |    | NOMBRE INDICADOR   | CUMPLIMIENTO INDICADOR  |  |  |
|  |  |   | 1                          | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |  |   |  |  |
|  |  | Revisar e informar la existencia de novedades en las declaraciones y pagos del impuesto.                      | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    |  |   |  |  |
|  | 100% del recaudo del impuesto al consumo de cigarrillos                              | Mantener un sistema de información y gestión de tramites del Impuesto al consumo - INFOCONSUMO                | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    |  | Cumplimiento del recaudo del impuesto al consumo de cigarrillos |  |  |
|  |  | Realizar oportunamente los cobros de los productos extranjeros departamentalizados al Fondo Cuenta - FIMPROEX | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    |  |   |  |  |
|  |  | Generar facilidades para la realización de las declaraciones y pagos del impuesto                             | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    |  |   |  |  |
|  |  | Realizar seguimiento mensual al recaudo del impuesto.   | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    |  |   |  |  |
|  |  | Revisar e informar la existencia de novedades en las declaraciones y pagos del impuesto.                      | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    |  |   |  |  |
|  | 100% del recaudo de la participación en el monopolio de licores y alcohóles potables | Mantener un sistema de información y gestión de tramites del Impuesto al consumo - INFOCONSUMO                | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    | Cumplimiento del recaudo de la participación en el monopolio de licores y alcohóles potables |   |  |  |
|  |  | Realizar oportunamente los cobros de los productos extranjeros departamentalizados al Fondo Cuenta - FIMPROEX | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    |  |   |  |  |
|  |  | Generar facilidades para la realización de las declaraciones y pagos del impuesto                             | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    |  |   |  |  |
|  |  | Realizar seguimiento mensual al recaudo del impuesto.   | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    |  |   |  |  |

| ENTIDAD RESPONSABLE: Dirección de Rentas |   |  |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |                        |
|--|---|--|----------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|------------------------|
| INGRESO Y/O PROYECTO                     | META  | ACCIONES Y MEDIDAS   | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |   |   |   |   |   |   |   |   |   | NOMBRE INDICADOR  | CUMPLIMIENTO INDICADOR |
|  |   |  | 1                          | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10  |   |                        |
|  |   | Revisar e informar la existencia de novedades en las declaraciones y pagos del impuesto.       | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |                        |
|  | 100% del recaudo de Derechos de Explotación   | Mantener un sistema de información y gestión de tramites del Impuesto al consumo - INFOCONSUMO |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |   | Cumplimiento del recaudo de los Derechos de explotación |                        |
|  |   | Generar facilidades para la realización de las declaraciones y pagos del impuesto              |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |                        |
|  |   | Realizar seguimiento anual al recaudo del impuesto.  |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |                        |
|  | Mantener un sistema de información y gestión de tramites del Impuesto al consumo - INFOCONSUMO      |  |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |                        |
| Cumplimiento del plan de fiscalización   | Continuar con los procesos de fiscalización para las Rentas de Impuesto al Consumo                  | X  |                            |   |   |   |   |   |   |   |   | Fiscalizaciones realizadas /Fiscalizaciones programadas     |   |                        |
| Impuesto sobre Vehículos Automotores     | Adelantar los procesos de fiscalización y cobro a los Omisos del Impuesto Vehicular.                | Fiscalizar las vigencias 2014-2015-2016  | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   | Número de placas fiscalizadas/Número de placas omisas.      |   |                        |
|  | Trasladar a cobro coactivo los procesos de fiscalización ejecutoriados para que se continúe con los | Traslado de las vigencias fiscalizadas 2013-2014-2015  | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   | Número de placas trasladadas/Número de placas Fiscalizadas. |   |                        |

| ENTIDAD RESPONSABLE: Dirección de Rentas |  |  |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |   |                        |
|--|--|--|----------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|----|---|------------------------|
| INGRESO Y/O PROYECTO                     | META   | ACCIONES Y MEDIDAS   | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |   |   |   |   |   |   |   |   |    | NOMBRE INDICADOR  | CUMPLIMIENTO INDICADOR |
|  |  |  | 1                          | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |   |                        |
|  | procesos de cobro.   |  |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |   |                        |
|  | Recaudar el 100% del presupuesto de la vigencia 2018                                     | 1.Realizar un seguimiento conforme a las fechas con descuento, sin descuentos, con sanciones e intereses según la Normatividad vigente.  | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    |   |                        |
|  |  | 2.Ampliar la cobertura en el Departamento para prestar un mejor servicio de liquidación y recaudo, ampliando los medios de pago y promoviendo los pagos por la web.                                | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    | % Cumplimiento del Recaudo del impuesto sobre vehículos:(Valor recaudado/Valor presupuestado)*100 |                        |
|  |  | 3.Realizar campañas de comunicación y sensibilización a los diferentes contribuyentes sobre la importancia de pagar el impuesto y las fechas límites para efectuarlo.                              | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    |   |                        |
|  | Promover el envío de información mensual de los trámites en las Secretarías de Tránsito. | Gestionar con los diferentes Organismos de tránsito para que reporten la información relacionada con el Impuesto Sobre Vehículos Automotores de forma oportuna.                                    | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    | Organismos de tránsito que reportan mensualmente información /34 Organismos de tránsito           |                        |
| Impuesto de Registro                     | Cumplir con el 100% del valor presupuestado  | 1.Realizar seguimiento mensual al recaudo del Impuesto de Registro. 2.Analizar tendencias del mercado inmobiliario y mercantil. 3.Conciliar mes a mes las cifras con la Dirección de Contabilidad. | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    | % de cumplimiento del recaudo del impuesto de Registro: (Valor recaudado/Valor presupuestado)*100 |                        |

| ENTIDAD RESPONSABLE: Dirección de Rentas |   |  |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |   |                        |
|--|---|--|----------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|----|---|------------------------|
| INGRESO Y/O PROYECTO                     | META  | ACCIONES Y MEDIDAS   | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |   |   |   |   |   |   |   |   |    | NOMBRE INDICADOR  | CUMPLIMIENTO INDICADOR |
|  |   |  | 1                          | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |   |                        |
|  | Conciliar al 100% las cuentas contables con el recaudo del Impuesto de Registro por web services. | 1. Conciliar las cuentas contables con el recaudo por Web services.<br>2. Realizar seguimientos a los pagos realizados en la Web service con el fin de reportar anomalías en la compensación contable en SAP | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    | Cuentas contables conciliadas con el recaudo del Impuesto de Registro por web services.                                 |                        |
|  | 90% de Conformidad en las liquidaciones del Impuesto de Registro.                                 | Reportar, realizar seguimiento y tomar medidas relacionadas con el producto no conforme del área de Registro.  | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    | Efectividad de las liquidaciones :(No liquidaciones conformes/Total liquidaciones)*100                                  |                        |
|  | Realizar el 100% de los grupos de estudio programados   | Realizar grupo de estudio con las áreas de Registro, fiscalización y jurídica con el fin de unificar criterios y capacitar al personal en temas de mayor dificultad.   | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    | % Cumplimiento en la realización de grupos de estudio (Grupos de estudio realizados/ Grupos de estudio programados)*100 |                        |
|  | Cumplimiento del plan de fiscalización  | Continuar con los procesos de fiscalización para las Rentas, con el objetivo de fortalecer la cultura tributaria, mejorar el recaudo y recuperar la cartera  | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    | Fiscalizaciones realizadas /Fiscalizaciones programadas   |                        |
|  | Lograr 100 % de cumplimiento en la implementación de los corresponsales Bancarios.                | Abrir más canales de recaudo Implementando los corresponsales Bancarios (Éxito y baloto)   | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    | Recaudo del Impuesto de Registro a través de corresponsales Bancarios implementado.                                     |                        |

| ENTIDAD RESPONSABLE: Dirección de Rentas |  |  |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  |  |  |
|--|--|--|----------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|----|------------------|--|--|
| INGRESO Y/O PROYECTO                     | META   | ACCIONES Y MEDIDAS   | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |   |   |   |   |   |   |   |   |    | NOMBRE INDICADOR | CUMPLIMIENTO INDICADOR   |  |
|  |  |  | 1                          | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |                  |  |  |
|  | Realizar campaña de Cultura Tributaria   | Generar afiches, volantes para generar conciencia ciudadana frente al pago correcto del Impuesto de Registro   | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  | Campañas de Cultura Tributaria realizadas  |  |
| Sobretasa a la Gasolina                  | Recaudar el 100% del valor presupuestado por concepto de Sobretasa a la Gasolina | Fiscalizar y controlar a los mayoristas de la cadena de distribución de gasolina motor   | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  | (Total recaudado/total presupuestado)*100  |  |
|  | Revisar las Declaraciones de Sobretasa a la Gasolina                             | Revisar todas las declaraciones de Sobretasa a la Gasolina, presentadas por los distribuidores mayoristas, confrontando con los reportes generados desde SICOM | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  |  |  |
|  | Realizar 8 Auditorías  | 1.Aplicar el procedimiento Tributario para el impuesto de degüello de ganado mayor.  |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  | (Auditorías realizadas/Auditorías Programadas)*100   |  |
|  |  | 2.Realizar una auditoría al año, a cada uno de los distribuidores mayoristas de combustibles.  | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  |  |  |
|  |  | 3. Generar reportes desde SICOM y cotejar con la información suministrada por los agentes mayoristas en sus declaraciones                                      | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  |  |  |
|  |  | 4. Realizar operativos de control en las Subregiones del Departamento de Antioquia a las Estaciones de Servicio.   | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  | (Número de operativos de control realizados/Número de operativos de control programados)*100 |  |

| ENTIDAD RESPONSABLE: Dirección de Rentas   |  |   |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |  |   |  |
|--|--|---|----------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|----|--|---|--|
| INGRESO Y/O PROYECTO                       | META   | ACCIONES Y MEDIDAS  | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |   |   |   |   |   |   |   |   |    | NOMBRE INDICADOR   | CUMPLIMIENTO INDICADOR  |  |
|  |  |   | 1                          | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |  |   |  |
| Impuesto al Degüello de Ganado Mayor       | Garantizar el adecuado recaudo y ejercer el debido control a los responsables del pago de conformidad con la normatividad vigente. | Pasar informe de los hallazgos y novedades encontradas en la revisión de declaraciones y conciliaciones bancarias al área de fiscalización como soporte para realizar las auditorías correspondientes a las diferentes plantas de sacrificio autorizadas. | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    |  | Recaudo efectivo / recaudo presupuestado.   |  |
|  | Promover la cultura tributaria.  | 1. Aplicar el procedimiento Tributario para el impuesto de degüello de ganado mayor.  | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    |  | (Número de auditorías realizadas en el año sobre el número de auditorías programadas)*100 |  |
|  |  | 2. Participar activamente del Comité para el Control de la clandestinidad e ilegalidad en la cadena Cárnica   | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    |  | Asistencias a Comité Cárnico  |  |
|  |  | 3. Realizar operativos de control en las Subregiones del Departamento de Antioquia a los Expendios de Carne y a las plantas de Faenado.   | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    | (Número de operativos de control realizados/Número de operativos de control programados)*100 |   |  |
| Actuaciones administrativas sancionatorias | Finalizar el 100% las de actuaciones administrativas radicadas en las vigencias 2016 y 2017 y 2018                                 | Ejecución del 50% de las etapas de las actuaciones administrativas radicadas en 2016 y 2017   | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    |  | Procesos terminados vigencias 2016,2017 y 2018  |  |

| ENTIDAD RESPONSABLE: Dirección de Rentas |   |   |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  |                                    |  |
|--|---|---|----------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|----|------------------|------------------------------------|--|
| INGRESO Y/O PROYECTO                     | META  | ACCIONES Y MEDIDAS  | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |   |   |   |   |   |   |   |   |    | NOMBRE INDICADOR | CUMPLIMIENTO INDICADOR             |  |
|  |   |   | 1                          | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |                  |                                    |  |
|  | Adelantar el 20% de actuaciones administrativas radicadas en la vigencia 2019 | Ejecución del 20% de las etapas de las actuaciones administrativas radicadas en el 2019 | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  | impulsar Actuaciones vigencia 2019 |  |

Tabla 95 Fábrica de Licores Y Alcoholes de Antioquia – FLA

| ENTIDAD RESPONSABLE: Fábrica de Licores y Alcoholes de Antioquia – Subgerencia de Mercadeo y Ventas                    |   |  |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  |                              |  |  |
|--|---|--|----------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|----|------------------|------------------------------|--|--|
| INGRESO Y/O PROYECTO   | META  | ACCIONES Y MEDIDAS   | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |   |   |   |   |   |   |   |   |    | NOMBRE INDICADOR | CUMPLIMIENTO INDICADOR       |  |  |
|  |   |  | 1                          | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |                  |                              |  |  |
| CONTINUAR CON EL LIDERAZGO DE LAS MARCAS AGUARDIENTE ANTIOQUEÑO Y RON MEDELLIN EN EL MERCADO NACIONAL Y EXPORTACIONES. | Consolidar los Mercados Nacionales y abrir nuevos Mercados Internacionales. | 1. Consolidar el ingreso del portafolio de la FLA en todo el territorio nacional.  |                            |   |   | X | X | X | X | X | X | X  |                  | Participación en el mercado. |  |  |
|  |   | 2. Buscar comercializadores internacionales con amplia trayectoria en el sector de licores, que permita mejorar nuestra distribución y cobertura geográfica. | X                          | X | X | X |   |   |   |   |   |    |                  |                              |  |  |
|  |   | 3. Diseñar nuevos productos y rediseñar productos existentes acordes a las condiciones del mercado.  | X                          | X | X | X | X | X | X | X | X | X  |                  |                              |  |  |
|  |   | 4. Realizar estudios de mercado que permitan el diseño de estrategias para el continuo posicionamiento de las marcas.  | X                          |   |   | X | X |   |   |   | X | X  |                  |                              |  |  |
|  | Incentivar las ventas y el consumo en los diferentes canales de             | 1. Diseño de actividades hacia el comercializador que permita el cumplimiento de los objetivos de venta:   | X                          | X | X | X |   |   |   |   |   |    |                  | % Porcentaje de incremento   |  |  |

| ENTIDAD RESPONSABLE: Fábrica de Licores y Alcoholes de Antioquia - Subgerencia de Mercadeo y Ventas   |   |  |                            |   |   |   |   |   |   |   | NOMBRE INDICADOR | CUMPLIMIENTO INDICADOR                |   |                                     |  |
|---|---|--|----------------------------|---|---|---|---|---|---|---|------------------|---------------------------------------|---|-------------------------------------|--|
| INGRESO Y/O PROYECTO  | META  | ACCIONES Y MEDIDAS                             | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |   |   |   |   |   |   |   |                  |                                       |   |                                     |  |
|   |   |  | 1                          | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |                  |                                       | 9   | 10                                  |  |
|   | distribución nacional e internacional.  | • Amarres de producto                          |                            |   |   |   |   |   |   |   |                  |                                       |   | ventas totales en unidades y pesos. |  |
|   |   | • Rotación de producto                         |                            |   |   |   |   |   |   |   |                  |                                       |   |                                     |  |
|   |   | • Descuentos                                   |                            |   |   |   |   |   |   |   |                  |                                       |   |                                     |  |
|   | 2. Ser patrocinadores de grandes eventos nacionales acordes al direccionamiento de las marcas que genere un alto consumo y posicionamiento. | X  | X                          | X | X |   |   |   |   |   |                  |                                       |   |                                     |  |
|   | 3. Desarrollar nuevos mercados internacionales y aumentar los actuales.   |  | X                          | X | X |   |   |   |   |   |                  |                                       |   |                                     |  |
|   | Reestructurar el modelo comercial de la FLA.  | Definir el estatuto de contratación comercial. |                            | X | X | X |   |   |   |   |                  |                                       | Tracking de la Fuerza de Ventas - No. de Visitas y Clientes de la Fuerza de Ventas en un Mes. |                                     |  |
|   | Implementar acciones orientadas a mejorar el canal moderno a nivel nacional.  | X  | X                          | X | X |   |   |   |   |   |                  |                                       |   |                                     |  |
| Combatir la producción de licores adulterados, falsificados y de contrabando para la generación de mayores ingresos al Departamento de Antioquia. | 1. Generar campañas alusivas al licor adulterado que le apunten a la responsabilidad social de la empresa                                   |  | X                          |   | X |   |   |   |   |   |                  | Evaluación del impacto de la Campaña. |   |                                     |  |
|   | 2. Generar campañas de comunicación que evidencien el grado de compromiso de los ingresos generados por la FLA para el departamento.        | X  | X                          | X | X |   |   |   |   |   |                  |                                       |   |                                     |  |

| ENTIDAD RESPONSABLE: Fábrica de Licores y Alkoholes de Antioquia - Subgerencia de Mercadeo y Ventas |   |   |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  |                                    |  |
|---|---|---|----------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|----|------------------|------------------------------------|--|
| INGRESO Y/O PROYECTO  | META  | ACCIONES Y MEDIDAS  | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |   |   |   |   |   |   |   |   |    | NOMBRE INDICADOR | CUMPLIMIENTO INDICADOR             |  |
|   |   |   | 1                          | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |                  |                                    |  |
|   | Combatir la producción de licores adulterados, falsificados y de contrabando para la generación de mayores ingresos al Departamento de Antioquia. | Apoyar el programa de fortalecimiento de los ingresos departamentales. Capacitación a: entes de control, Rentas Departamentales, Fiscalía, comercializadores y ciudadanos; En la identificación de licores adulterados, falsificados y de contrabando | X                          | X | X | X |   |   |   |   |   |    |                  | Número de incautaciones realizadas |  |

Tabla 96 Infraestructura Física

| ENTIDAD RESPONSABLE: Infraestructura Física               |  |  |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  |  |  |
|---|--|--|----------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|----|------------------|--|--|
| INGRESO Y/O PROYECTO                                      | META   | ACCIONES Y MEDIDAS                                     | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |   |   |   |   |   |   |   |   |    | NOMBRE INDICADOR | CUMPLIMIENTO INDICADOR   |  |
|   |  |  | 1                          | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |                  |  |  |
| Recaudo por Valorización, obras 1990-2002                 | Recaudar el 100% de lo presupuestado para obras de valorización distribuidas hasta el 2002 | Envió mensual de Documentos de Cobro a los Municipios. | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  | Índice de Cartera recuperada:<br>(Recaudo de cartera recibida / Recaudo de cartera esperado) |  |
| Recaudo por Valorización, "Doble Calzada Bello - Hatillo" | Recaudar el 100% de lo presupuestado para el proyecto "Doble Calzada Bello - Hatillo"      | Envió mensual de Documentos de Cobro a las propiedades | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  | Índice de Cartera recuperada:<br>(Recaudo de cartera recibida / Recaudo de cartera esperado) |  |

| ENTIDAD RESPONSABLE: Infraestructura Física                             |   |  |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  |   |  |
|---|---|--|----------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|----|------------------|---|--|
| INGRESO Y/O PROYECTO  | META  | ACCIONES Y MEDIDAS   | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |   |   |   |   |   |   |   |   |    | NOMBRE INDICADOR | CUMPLIMIENTO INDICADOR  |  |
|   |   |  | 1                          | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |                  |   |  |
| Recaudo por Valorización, "Hatillo Barbosa - Pradera"                   | Recaudar el 100% de lo presupuestado para el proyecto "Hatillo - Barbosa - Pradera" | Envió mensual de Documentos de Cobro a las propiedades. Procedimiento de cobro persuasivo, envió de expedientes a coactivo y reporte al Boletín de Deudores Morosos del Estado (BDME), a los que cumplen los requisitos de la Resolución 037 del 05 de febrero de 2018, de la Contaduría General de la Nación. | x                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  | <b>Índice de Cartera recuperada:</b><br>(Recaudo de cartera recibida / Recaudo de cartera esperado) |  |
| Recaudo por Valorización, "El Limón - Anorí"                            | Recaudar el 100% de lo presupuestado para el proyecto "El Limón - Anorí"            | Envió mensual de Documentos de Cobro a las propiedades, Procedimiento de cobro persuasivo y reporte al Boletín de Deudores Morosos del Estado (BDME), a los que cumplen los requisitos de la Resolución 037 del 05 de febrero de 2018, de la Contaduría General de la Nación.                                  | x                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  | <b>Índice de Cartera recuperada:</b><br>(Recaudo de cartera recibida / Recaudo de cartera esperado) |  |
| Recaudo por Valorización, "San Jerónimo-Loma Hermosa"                   | Recaudar el 100% de lo presupuestado para el proyecto "Hatillo - Barbosa - Pradera" | Envió mensual de Documentos de Cobro a las propiedades, Procedimiento de cobro persuasivo y reporte al Boletín de Deudores Morosos del Estado (BDME), a los que cumplen los requisitos de la Resolución 037 del 05 de febrero de 2018, de la Contaduría General de la Nación.                                  | x                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  | <b>Índice de Cartera recuperada:</b><br>(Recaudo de cartera recibida / Recaudo de cartera esperado) |  |
| Recaudo por Valorización, "Carabanchel-La María Municipio de el Retiro" | Recaudar el 100% de lo presupuestado para el proyecto "El Limón - Anorí"            | Envió mensual de Documentos de Cobro a las propiedades, Procedimiento de cobro persuasivo y reporte al Boletín de Deudores Morosos del Estado (BDME), a los que cumplen los requisitos de la Resolución 037 del 05 de febrero de 2018, de la Contaduría General de la Nación.                                  | x                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  | <b>Índice de Cartera recuperada:</b><br>(Recaudo de cartera recibida / Recaudo de cartera esperado) |  |
| Recaudo por Valorización,   | Recaudar el 100% de lo presupuestado para   | Envió mensual de Documentos de Cobro a las propiedades, Procedimiento de cobro   | x                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  | <b>Índice de Cartera recuperada:</b>  |  |

| ENTIDAD RESPONSABLE: Infraestructura Física  |   |  |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  |  |  |
|--|---|--|----------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|----|------------------|--|--|
| INGRESO Y/O PROYECTO   | META  | ACCIONES Y MEDIDAS   | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |   |   |   |   |   |   |   |   |    | NOMBRE INDICADOR | CUMPLIMIENTO INDICADOR   |  |
|  |   |  | 1                          | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |                  |  |  |
| "Puro Cuero-Puente Chapinero Municipio de el Retiro"   | el proyecto "Hatillo - Barbosa - Pradera"   | persuasivo y reporte al Boletín de Deudores Morosos del Estado (BDME),a los que cumplen los requisitos de la Resolución 037 del 05 de febrero de 2018, de la Contaduría General de la Nación.  |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  | (Recaudo de cartera recibida / Recaudo de cartera esperado)  |  |
| Recaudo por Valorización, "Puerto Nare-Puerto Triunfo"                                       | Recaudar el 100% de lo presupuestado para el proyecto "El Limón - Anorí"                          | Envió mensual de Documentos de Cobro a las propiedades, Procedimiento de cobro persuasivo y reporte al Boletín de Deudores Morosos del Estado (BDME),a los que cumplen los requisitos de la Resolución 037 del 05 de febrero de 2018, de la Contaduría General de la Nación. | x                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  | <b>Índice de Cartera recuperada:</b><br>(Recaudo de cartera recibida / Recaudo de cartera esperado)            |  |
| Recaudo por Valorización, "Puente Iglesias-Libano-camino de la Virgen, Municipio de Támesis" | Recaudar el 100% de lo presupuestado para el proyecto "El Limón - Anorí"                          | Envió mensual de Documentos de Cobro a las propiedades, Procedimiento de cobro persuasivo y reporte al Boletín de Deudores Morosos del Estado (BDME),a los que cumplen los requisitos de la Resolución 037 del 05 de febrero de 2018, de la Contaduría General de la Nación. | x                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  | <b>Índice de Cartera recuperada:</b><br>(Recaudo de cartera recibida / Recaudo de cartera esperado)            |  |
| Recaudo por Peaje Pajarito   | Recaudar del 100% del Tráfico diario presupuestado de todos los vehículos que circulan por la ERP | Realizando el recaudo diariamente a través del contrato de Administración y operación de la estación del Peaje y aplicando un Incremento de la tarifa del peaje aplicando el IPC del año 2018 a partir del mes de enero de 2019  | x                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  | <b>Índice de recaudo:</b><br>(Recaudo por tarifa de peaje recibido / presupuesto por tarifa de peaje esperado) |  |

**Tabla 97 Gerencia de Servicios Públicos**

| ENTIDAD RESPONSABLE: Gerencia de Servicios Públicos                           |           |   |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  |   |  |
|---|-----------|---|----------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|----|------------------|---|--|
| INGRESO Y/O PROYECTO  | META 2019 | ACCIONES Y MEDIDAS  | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |   |   |   |   |   |   |   |   |    | NOMBRE INDICADOR | CUMPLIMIENTO INDICADOR  |  |
|   |           |   | 1                          | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |                  |   |  |
| Abastecimiento sostenible de agua apta para consumo humano en zonas rurales   | 13926     | 1. Construcción y/o Cofinanciación de proyectos de agua potable | X                          | X | X | X |   |   |   |   |   |    |                  | Nuevas conexiones de predios rurales al servicio de agua apta para el consumo humano                    |  |
|   | 2226      | 1. Construcción y/o Cofinanciación de proyectos de agua potable | X                          | X | X | X |   |   |   |   |   |    |                  | Nuevos sistemas alternativos de tratamiento de agua apta para el consumo.                               |  |
|   | 5         | 1. Construcción y/o Cofinanciación de proyectos de agua potable | X                          | X | X | X |   |   |   |   |   |    |                  | Sistemas de acueducto rural optimizados para garantizar el servicio de agua apta para el consumo humano |  |
| Manejo sostenible de sistemas de aguas residuales rurales y de difícil acceso | 6261      | 2. Construcción y/o Cofinanciación de saneamiento básico.       | X                          | X | X | X |   |   |   |   |   |    |                  | Nuevas conexiones de predios rurales al servicio de alcantarillado                                      |  |
|   | 644       | 2. Construcción y/o Cofinanciación de saneamiento básico.       | X                          | X | X | X |   |   |   |   |   |    |                  | Nuevos sistemas alternativos de tratamiento de aguas residuales   |  |
| Alternativas rurales para el manejo de Residuos sólidos en el Departamento    | 2         | 2. Construcción y/o Cofinanciación de saneamiento básico.       | X                          | X | X | X |   |   |   |   |   |    |                  | Nuevos sistemas para el manejo de los residuos sólidos en zonas rurales                                 |  |
| Abastecimiento sostenible de agua apta para consumo humano en zona            | 1158      | 1. Construcción y/o Cofinanciación de proyectos de agua potable | X                          | X | X | X |   |   |   |   |   |    |                  | Nuevas Conexiones de predios urbanos al servicio de agua apta para el consumo humano.                   |  |

**ENTIDAD RESPONSABLE: Gerencia de Servicios Públicos**

| INGRESO Y/O PROYECTO  | META 2019 | ACCIONES Y MEDIDAS  | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |   |   |   |   |   |   |   |   |    | NOMBRE INDICADOR | CUMPLIMIENTO INDICADOR |  |  |
|---|-----------|---|----------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|----|------------------|------------------------|--|--|
|   |           |   | 1                          | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |                  |                        |  |  |
| urbana del Departamento   | 3         | 1. Construcción y/o Cofinanciación de proyectos de agua potable     | X                          | X | X | X |   |   |   |   |   |    |                  |                        | Sistemas de acueductos Urbanos optimizados para garantizar el servicio   |  |
| Manejo sostenible de sistema de aguas residuales en zona Urbana del Departamento          | 1934      | 2. Construcción y/o Cofinanciación de saneamiento básico.           | X                          | X | X | X |   |   |   |   |   |    |                  |                        | Nuevas Conexiones de predios urbanos al servicio de alcantarillado.  |  |
|   | 5         | 2. Construcción y/o Cofinanciación de saneamiento básico.           | X                          | X | X | X |   |   |   |   |   |    |                  |                        | Nuevos sistemas de tratamiento de aguas residuales en operación.   |  |
|   | 4         | 2. Construcción y/o Cofinanciación de saneamiento básico.           | X                          | X | X | X |   |   |   |   |   |    |                  |                        | Sistemas de alcantarillado urbanos Optimizados para garantizar el servicio.  |  |
| Manejo integral de los residuos sólidos en zona urbana del Departamento "Basura cero"     | 2         | 2. Construcción y/o Cofinanciación de saneamiento básico.           | X                          | X | X | X |   |   |   |   |   |    |                  |                        | Sistemas de aprovechamiento y/o transformación de residuos sólidos en los municipios operando.   |  |
|   | 1         | 2. Construcción y/o Cofinanciación de saneamiento básico.           | X                          | X | X | X |   |   |   |   |   |    |                  |                        | Municipios con sistemas de disposición final optimizados, mejorados y/o construidos  |  |
|   | 0         | 2. Construcción y/o Cofinanciación de saneamiento básico.           | X                          | X | X | X |   |   |   |   |   |    |                  |                        | Soluciones regionales en la construcción de alternativas integrales de disposición final.  |  |
| Fortalecimiento institucional de los prestadores de servicios públicos en el Departamento | 33        | 3. Fortalecer institucionalmente, empresas y/o esquemas asociativos | X                          | X | X | X |   |   |   |   |   |    |                  |                        | Municipios asesorados, capacitados y asistidos técnicamente e institucionalmente para el fortalecimiento empresarial en la prestación de los servicios públicos. |  |

**Tabla 98 Secretaría de Minas**

| ENTIDAD RESPONSABLE: Secretaría de Minas   |      |  |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |   |  |  |
|--|------|--|----------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|----|---|--|--|
| INGRESO Y/O PROYECTO   | META | ACCIONES Y MEDIDAS   | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |   |   |   |   |   |   |   |   |    | NOMBRE INDICADOR Y RESPONSABLE  | CUMPLIMIENTO INDICADOR   |  |
|  |      |  | 1                          | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |   |  |  |
| Mejorar la productividad y la competitividad del sector minero del Departamento con responsabilidad ambiental y social | 200  | Minas Amparadas con Título Minero  | X                          | X | X | X |   |   |   |   |   |    |   | Unidades Productivas Mineras con mejoramiento de la gestión para el desarrollo sostenible  |  |
|  |      | Monitoreo y seguimiento de la actividad minera en el Departamento de Antioquia   | X                          | X | X | X |   |   |   |   |   |    |   |  |  |
|  |      | Unidades mineras con mejoramiento a la productividad y la competitividad de la minería del Departamento  | X                          | X | X | X |   |   |   |   |   |    |   |  |  |
| Minería en armonía con el medio ambiente   | 20   | Acompañamiento a estrategias dirigidas a la recuperación de áreas deterioradas por la actividad minera realizadas.                                   | X                          | X | X | X |   |   |   |   |   |    |   | Unidades Productivas Mineras con cumplimiento en programas de buenas prácticas ambientales que tienen como premisa la defensa del agua y la mitigación y adaptación al cambio climático. |  |
|  |      | Acompañamiento a estrategias dirigidas a plantas de beneficio y transformación para eliminación o reducción del consumo de mercurio realizadas       | X                          | X | X | X |   |   |   |   |   |    |   |  |  |
|  |      | Acompañamiento a estrategias dirigidas a Unidades Productivas Mineras para seguimiento a la implementación del plan de cierre y abandono realizadas. | X                          | X | X | X |   |   |   |   |   |    |   |  |  |
| Lineamientos para la creación de zonas   | 20   | Lineamientos para la creación de zonas industriales mineras Formulados   | X                          | X | X | X |   |   |   |   |   |    | Herramientas para el establecimiento de Zonas Industriales Mineras para |  |  |

| ENTIDAD RESPONSABLE: Secretaría de Minas                        |      |  |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                                |   |  |
|---|------|--|----------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|----|--------------------------------|---|--|
| INGRESO Y/O PROYECTO  | META | ACCIONES Y MEDIDAS   | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |   |   |   |   |   |   |   |   |    | NOMBRE INDICADOR Y RESPONSABLE | CUMPLIMIENTO INDICADOR  |  |
|   |      |  | 1                          | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |                                |   |  |
| industriales en los municipios de tradición minera en Antioquia |      | Lineamientos para la creación de zonas industriales mineras socializados | X                          | X | X | X |   |   |   |   |   |    |                                | que sea implementada dentro de los EOT o POT en municipios de tradición minera. |  |

**Tabla 99 Lotería de Medellín**

| ENTIDAD RESPONSABLE : Lotería de Medellín |  |  |                            |      |   |   |   |   |   |   |   |    |                  |  |  |
|---|--|--|----------------------------|------|---|---|---|---|---|---|---|----|------------------|--|--|
| INGRESO Y /O PROYECTO                     | META                                       | ACCIONES Y MEDIDAS   | TIEMPO DE EJECUCIÓN (AÑOS) |      |   |   |   |   |   |   |   |    | NOMBRE INDICADOR | CUMPLIMIENTO INDICADOR   |  |
|   |  |  | 2018                       | 2019 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |                  |  |  |
| Apuestas permanentes                      | Lograr el 100% de los ingresos proyectados | Realizar seguimiento y asesoría permanente al concesionario                | X                          | X    |   |   |   |   |   |   |   |    |                  | Derechos de Explotación reales /Derechos de Explotación esperados  |  |
| Lotería de Medellín                       | Lograr el 100% de los ingresos proyectados | 1. Creación de planes de premios acumulables para el público               | X                          | X    |   |   |   |   |   |   |   |    |                  | 12% ventas de Lotería reales/12%venta de Loterías esperados        |  |
|   |  | 2. Aplicar nuevos promocionales en los sorteos ordinarios                  | X                          | X    |   |   |   |   |   |   |   |    |                  | 17% impuesto de ganadores reales / 17% impuesto de ganadores       |  |
|   |  | 3.Promover la venta virtual a través de la página web.                     | X                          | X    |   |   |   |   |   |   |   |    |                  | 75% premios caducos I_M reales / 75% premios caducos I_M esperados |  |
|   |  | 4. Crear alianzas público privadas para la ampliación de la red comercial. |                            | X    |   |   |   |   |   |   |   |    |                  |  |  |

|                       |  |   |   |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|-----------------------|--|---|---|---|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| Sorteo Extraordinario | Lograr el 100% de los ingresos proyectados | 1. Jugar el sorteo extraordinario de manera individual , no asociado. | X | X |  |  |  |  |  |  |  |  |  | Excedentes reales / excedentes esperados |  |
|                       |  | 2. Conservar como fecha de sorteo el 31 de diciembre.                 | X | X |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                       |  | 3. Lograr una diferenciación de marca.                                | X | X |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                       |  | 4. Salir de manera anticipada al mercado.                             | X | X |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

**Tabla 100 Secretaría de Educación**

| <b>ENTIDAD RESPONSABLE: Secretaría de Educación</b>  |   |  |                                   |          |          |          |          |          |          |          |          |           |                         |   |  |
|--|---|--|-----------------------------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|-----------|-------------------------|---|--|
| <b>INGRESO Y/O PROYECTO</b>  | <b>META</b>   | <b>ACCIONES Y MEDIDAS</b>  | <b>TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años)</b> |          |          |          |          |          |          |          |          |           | <b>NOMBRE INDICADOR</b> | <b>CUMPLIMIENTO INDICADOR</b>   |  |
|  |   |  | <b>1</b>                          | <b>2</b> | <b>3</b> | <b>4</b> | <b>5</b> | <b>6</b> | <b>7</b> | <b>8</b> | <b>9</b> | <b>10</b> |                         |   |  |
| 0-3010 SGP - PRESTACIÓN DEL SERVICIO 1-3010 SGP SIN SITUACION DE FONDOS 0-3012 CANCELACIONES | Garantizar el ingreso oportuno y con calidad de la matrícula (oficial y contratada) en los 117 municipios no certificados del Departamento de Antioquia obteniendo un 100% en el registro | Monitoreo y asistencia técnica para disponer de matrícula depurada por grado, jornada modelo y nivel educativo, fomentando las estrategias de acceso y permanencia tales como transporte escolar, restaurante escolar, modelos flexibles, kit escolar y uniformes. | X                                 |          |          |          |          |          |          |          |          |           |                         | Seguimiento mensual a la matrícula, generación de alertas tempranas y practicar auditorias para disponer de matrícula al día, lo cual genera certeza en la asignación y giro de los recursos del Sistema General de Participaciones |  |

|                                      |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|--------------------------------------|--|--|---|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 0-2140<br>COMERCIALIZACION DE BIENES | Recaudar el 100% del valor del presupuesto por el rubro comercialización de bienes y servicios | * Ejercer Control a través de la Subsecretaria Administrativa implementando procedimientos que exija para la firma de cada certificado, adjuntar la respectiva consignación y así evitar que se expidan certificados sin haber pagado. | X |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | Realizar conciliación periódica con los encargados de la expedición de los certificados llevando de cada uno un record mensual y aplicando la fórmula número de certificados expedidos igual número de consignaciones. |
|                                      |  | En el momento de recepción en las taquillas de los certificados de pago del banco proceder a anularlos para así evitar que estos sean reutilizados.  | X |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

**Tabla 101 Gerencia de Infancia, Adolescencia y Juventud**

| ENTIDAD RESPONSABLE:                             |               |   | Gerencia de Infancia, Adolescencia y Juventud |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  |                        |  |  |
|--|---------------|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|----|------------------|------------------------|--|--|
| INGRESO Y/O PROYECTO                             | META          | ACCIONES Y MEDIDAS  | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años)                    |   |   |   |   |   |   |   |   |    | NOMBRE INDICADOR | CUMPLIMIENTO INDICADOR |  |  |
|  |               |   | 1   | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |                  |                        |  |  |
| Estrategia Departamental Buen Comienzo Antioquia | 33. 486 anual | Atención integral en los componentes de salud, nutrición, educación inicial, ambientes educativos y protectores, asistencia psicosocial y recreación, a niños y niñas vulnerables del área rural, con puntajes Sisben III inferiores a 40.75, cada año. | x   | x | x | x | x | x | x | x | x | x  | x                | x                      | Niños y niñas de cero a cinco años de áreas rurales, atendidos integralmente con enfoque diferencial anual |  |

| ENTIDAD RESPONSABLE:                             |              | Gerencia de Infancia, Adolescencia y Juventud   |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  |  |  |
|--|--------------|---|----------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|----|------------------|--|--|
| INGRESO Y/O PROYECTO                             | META         | ACCIONES Y MEDIDAS  | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |   |   |   |   |   |   |   |   |    | NOMBRE INDICADOR | CUMPLIMIENTO INDICADOR   |  |
|  |              |   | 1                          | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |                  |  |  |
| Estrategia Departamental Buen Comienzo Antioquia | 19.666 anual | Atención integral en los componentes de salud, nutrición, educación inicial, ambientes educativos y protectores, asistencia psicosocial y recreación, a niños y niñas vulnerables del área urbana con puntajes Sisben III inferiores a 56.32, cada año. | x                          | x | x | x | x | x | x | x | x | x  | x                | Niños y niñas de cero a cinco años de áreas urbanas, atendidos integralmente con enfoque diferencial anual |  |
| Estrategia Departamental Buen Comienzo Antioquia | 6.029 anual  | Atención integral en los componentes de salud, nutrición, ambientes educativos y protectores, asistencia psicosocial a madres gestantes y lactantes vulnerables de áreas urbanas y rurales, cada año  | x                          | x | x | x | x | x | x | x | x | x  | x                | Madres gestantes y lactantes con atención integral anual   |  |
| Estrategia Departamental Buen Comienzo Antioquia | 59.181 anual | Acompañamiento a las familias, cuyos niños y niñas participan en el programa Buen Comienzo Antioquia, para el desarrollo de capacidades parentales para la crianza y cuidado, cada año.   | x                          | x | x | x | x | x | x | x | x | x  | x                | Familias que participan en procesos de formación para el desarrollo de capacidades parentales, anualmente  |  |

| ENTIDAD RESPONSABLE:   |       | Gerencia de Infancia, Adolescencia y Juventud  |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    | NOMBRE INDICADOR | CUMPLIMIENTO INDICADOR |  |  |
|--|-------|--|----------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|----|------------------|------------------------|--|--|
| INGRESO Y/O PROYECTO   | META  | ACCIONES Y MEDIDAS   | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  |                        |  |  |
|  |       |  | 1                          | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |                  |                        |  |  |
| Prevención de las vulneraciones de la niñez para la construcción de la Paz | 1.098 | Atención de niños, niñas y adolescentes en riesgo o con derechos vulnerados a través de actividades lúdico pedagógicas, formación a formadores, acompañamiento familias en riesgo, fortalecimiento institucional para la protección integral de la infancia    | x                          | x | x | x | x |   |   |   |   |    |                  |                        | Niños, niñas y adolescentes en riesgo o con derechos vulnerados participando en acciones de prevención y promoción de sus derechos |  |
| Antioquia Joven  | 3.761 | Formación de jóvenes en liderazgo y emprendimiento, participación juvenil y fortalecimiento de los Sistemas Municipales de Juventud  | x                          | x | x | x | x |   |   |   |   |    |                  |                        | Jóvenes formados en participación, liderazgo y emprendimiento.   |  |
| Familias en Convivencia  | 810   | Procesos de formación con familias identificadas en riesgo para promover la resolución pacífica de conflictos y prevenir la violencia intrafamiliar, mediante la formación a familias, formación a formadores e implementación del Plan de Medios Comunitarios | x                          | x | x | x | x |   |   |   |   |    |                  |                        | Familias vulnerables formadas para la convivencia familiar y en rutas de atención para la garantía de sus derechos                 |  |

**Tabla 102 Secretaría de Gobierno**

| ENTIDAD RESPONSABLE: Secretaría de Gobierno   |      |   |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  |  |  |
|---|------|---|----------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|----|------------------|--|--|
| INGRESO Y/O PROYECTO  | META | ACCIONES Y MEDIDAS  | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |   |   |   |   |   |   |   |   |    | NOMBRE INDICADOR | CUMPLIMIENTO INDICADOR   |  |
|   |      |   | 1                          | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |                  |  |  |
| Construcción, mejoramiento y dotación de sedes de la fuerza pública y organismos de seguridad en Antioquia      | 25   | 1. Construcción y Dotación de sedes de la fuerza pública y organismos de justicia.  | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  | Índice de Seguridad Integral formulado y aplicándose                                   |  |
| Implementación tecnologías y sistemas de información para la seguridad y convivencia Departamento de Antioquia. | 1    | 1. Continuar con el Sistema de Información y tecnología para la Seguridad y Convivencia en funcionamiento.  | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  | Sistema de información y tecnología para la seguridad y convivencia en funcionamiento. |  |
|   |      | 2. Desarrollar el programa Tecnología para la seguridad.  | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  |  |  |
| Apoyo en su logística e inteligencia a la fuerza pública y organismos de seguridad en Antioquia.                | 25   | Apoyar logísticamente a la fuerza pública y organismos de justicia: recompensas, servicios públicos, gastos operativos, logísticos y de administración. | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  | Percepción positiva de seguridad y convivencia ciudadana                               |  |
|   |      | 2. Adquisición y reparación de parque automotor para la fuerza pública.   | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  |  |  |

Tabla 103 Secretaría de Gestión Humana y Desarrollo Organizacional

| ENTIDAD RESPONSABLE: Secretaría de Gestión Humana y Desarrollo Organizacional |   |  |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  |  |  |
|---|---|--|----------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|----|------------------|--|--|
| INGRESO Y/O PROYECTO  | META  | ACCIONES Y MEDIDAS   | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |   |   |   |   |   |   |   |   |    | NOMBRE INDICADOR | CUMPLIMIENTO INDICADOR   |  |
|   |   |  | 1                          | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |                  |  |  |
| FONDO CALAMIDAD DOMÉSTICA - FONDO 0-2060                                      | Satisfacer el 100% de la demanda presentada                 | *Cumplimiento de requisitos  | X                          | X | X | X | X | X | X | X | X | X  |                  | Usuarios atendidos en el Fondo de Calamidad Doméstica/usuarios que solicitaron el crédito de Calamidad Doméstica |  |
|   |   | *Pagaré y Autorización de retención en colillas de pago  | X                          | X | X | X | X | X | X | X | X | X  |                  |  |  |
|   |   | * Ingreso de los créditos al sistema SAP   | X                          | X | X | X | X | X | X | X | X | X  |                  |  |  |
|   |   | *Seguimiento a los pagos a través de informes que suministra la Dirección de Contabilidad.   | X                          | X | X | X | X | X | X | X | X | X  |                  |  |  |
|   |   | *Localización de deudores morosos y realización de acuerdos de pago.   | X                          | X | X | X | X | X | X | X | X | X  |                  |  |  |
|   |   | *Remisión del pagaré al proceso contractual para dar inicio al cobro pre jurídico o jurídico, si hay incumplimiento del acuerdo de pago. | X                          | X | X | X | X | X | X | X | X |    |                  |  |  |
| CUOTAS BENEFICIARIOS FONDO DE LA VIVIENDA - 2120                              | Recaudar el 1,2% mensual del valor total de la cartera.     | 1. Mantener actualizada la cartera de los beneficiarios del Fondo de la Vivienda.  | X                          | X | X | X | X | X | X | X | X | X  |                  | Índice de recuperación: Pagos recibidos/Pagos esperados  |  |
|   |   | 2. Ejecución del Contrato con la Abogada externa para los cobros pre jurídicos y jurídicos.  | X                          | X | X | X | X | X | X | X | X | X  |                  |  |  |
|   | Disminuir en un 1% la cartera morosa a diciembre 31 de 2018 | 3. Celebración acuerdos de pago con deudores morosos.  | X                          | X | X | X | X | X | X | X | X | X  |                  | Tasa de morosidad: Valor atrasado/valor de la cartera  |  |
|   |   | 4. Seguimiento mensual a los procesos judiciales y a los acuerdos de pagos.  | X                          | X | X | X | X | X | X | X | X | X  |                  | % recuperación procesos (contrato abogada externa): Recaudos   |  |

| ENTIDAD RESPONSABLE: Secretaría de Gestión Humana y Desarrollo Organizacional |      |   |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                        |                        |
|---|------|---|----------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|----|------------------------|------------------------|
| INGRESO Y/O PROYECTO  | META | ACCIONES Y MEDIDAS  | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |   |   |   |   |   |   |   |   |    | NOMBRE INDICADOR       | CUMPLIMIENTO INDICADOR |
|   |      |   | 1                          | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |                        |                        |
|   |      |   |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    | procesos/recaudo total |                        |
|   |      | 5. Cobro pre-jurídico para usuarios en mora comunicación requiriendo el pago (mensual). | X                          | X | X | X | X | X | X | X | X | X  | X                      |                        |

| ENTIDAD RESPONSABLE: SECRETARIA DE GESTION HUMANA Y DESARROLLO ORGANIZACIONAL |  |   |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |  |                        |
|---|--|---|----------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|----|--|------------------------|
| INGRESO Y/O PROYECTO  | META   | ACCIONES Y MEDIDAS  | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |   |   |   |   |   |   |   |   |    | NOMBRE INDICADOR   | CUMPLIMIENTO INDICADOR |
|   |  |   | 1                          | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |  |                        |
| CUOTAS PARTES MESADA PENSIONAL  | Recaudar el 90 % de la cartera de cuotas partes pensionales. | Enviar cuentas de cobro mensualmente a las entidades deudoras                                     | X                          | X | X | X | X | X | X | X | X | X  | % de recuperación cuotas partes pensionales causadas: Valor recaudos directos de cuotas partes pensionales causadas/Valor total cuentas de cobro cuotas partes pensionales causadas*100  |                        |
|   |  | Recaudo por medio del cruce de cuentas con las entidades cuotapartistas.                          | X                          | X | X | X | X | X | X | X | X | X  | % de recuperación cuotas partes por compensación: Valor recaudos cuotas partes pensionales por compensación /Valor total cuentas de cobro cuotas partes pensionales que apliquen para compensar*100  |                        |
|   |  | Gestionar recaudos a través de la Secretaría de Hacienda por concepto de retención de aportes por | X                          | X | X | X | X | X | X | X | X | X  | % de retención de aportes para cuotas partes pensionales por impuesto de degüello en municipios: Valor retención impuesto de degüello en municipios para cuotas partes pensionales/Valor total cuentas de cobro en municipios por impuesto de degüello*100 |                        |

| ENTIDAD RESPONSABLE: SECRETARIA DE GESTION HUMANA Y DESARROLLO ORGANIZACIONAL |      |  |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  |   |  |
|---|------|--|----------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|----|------------------|---|--|
| INGRESO Y/O PROYECTO  | META | ACCIONES Y MEDIDAS   | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |   |   |   |   |   |   |   |   |    | NOMBRE INDICADOR | CUMPLIMIENTO INDICADOR  |  |
|   |      |  | 1                          | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |                  |   |  |
|   |      | impuesto de degüello de los municipios del Departamento de Antioquia   |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  |   |  |
|   |      | Remitir cartera morosa de cuotas partes pensionales a la instancia de cobro coactivo, para recuperación de cartera.  | X                          | X | X | X | X | X | X | X | X | X  | X                | % de cartera morosa cuotas partes pensionales: Valor cuentas de cobro iguales o superiores a seis meses/Valor total cuentas remitidas para cobro coactivo*100 |  |
|   |      | Definir y priorizar entidades que cumplen requisitos para recaudar recursos a través del FONPET (Fondo Nacional de Pensiones de Entidades Territoriales- Ministerio de Hacienda y Crédito Público) | X                          | X | X | X | X | X | X | X | X | X  | X                | % de recaudo entidades priorizadas recursos FONPET: Valor total recaudado por entidades priorizadas /Valor total provisionado recursos FONPET*100             |  |

**CENTROS GESTORES EJECUTORES DESDE EL GASTO 2019**

**Tabla 104 Gerencia Indígena**

| ENTIDAD RESPONSABLE: Gerencia Indígena                       |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  |  |  |
|--|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|----|------------------|--|--|
| INGRESO Y/O PROYECTO   | META  | ACCIONES Y MEDIDAS  |   |   |   |   |   |   |   |   |   |    | NOMBRE INDICADOR | CUMPLIMIENTO INDICADOR   |  |
|  |   |   | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |                  |  |  |
| Gobernabilidad, administración y jurisdicción                | 10 acciones de Gobernabilidad, administración y jurisdicción indígena | * Realizar capacitaciones   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  | No. De Acciones implementadas para el fortalecimiento de la gobernabilidad, administración y jurisdicción de los pueblos indígenas.<br><br><b><u>Responsables:</u></b><br>Profesionales en el Área financiera, administrativa y social |  |
|  |   | Gestión para aprobación de actualización de la Ordenanza 32 de 2004   |   |   |   | X |   |   |   |   |   |    |                  |  |  |
|  |   | Eventos que garanticen los derechos de los pueblos indígenas para lograr el mejoramiento de las condiciones de vida |   |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  |  |  |
|  |   | *Fortalecimiento de la Guardia Indígena   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  |  |  |
| Formulación del planes de ordenamiento territorial indígena. | 2 Estudios de Ordenamiento territorial indígena.                      | Realizar planes de ordenamiento territorial indígena.   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  | No. Estudios formulados para el ordenamiento territorial indígena.<br><br><b><u>Responsables:</u></b><br>Profesionales en el Área financiera, administrativa y social  |  |
|  |   | Gestionar proyectos de implementación de planes de Ordenamiento territorial   |   |   |   | X |   |   |   |   |   |    |                  |  |  |
|  |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  |  |  |

| ENTIDAD RESPONSABLE: Gerencia Indígena                           |  |  |   |   |   |   |   |   |   |   |   |    |  |                        |
|--|--|--|---|---|---|---|---|---|---|---|---|----|--|------------------------|
| INGRESO Y/O PROYECTO   | META   | ACCIONES Y MEDIDAS   | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años)                      |   |   |   |   |   |   |   |   |    | NOMBRE INDICADOR   | CUMPLIMIENTO INDICADOR |
|  |  |  | 1   | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |  |                        |
| Comunicación y divulgación cultural indígena.                    | 5 Comunidades indígenas beneficiadas con acciones culturales y sociales, que fortalezcan su identidad. | Realizar eventos y acciones de estímulo y divulgación cultural en el mandato del reconocimiento y fortalecimiento a la diversidad étnica y cultural. |   |   |   | X |   |   |   |   |   |    | No. Comunidades indígenas beneficiadas con acciones culturales y sociales, que fortalezcan su identidad. |                        |
|  |  |  | <b>Responsables:</b>                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |  |                        |
|  |  |  | Profesionales en el área Antropológica y social |   |   |   |   |   |   |   |   |    |  |                        |
| Gestión de proyectos en cumplimiento de la ordenanza 32 de 2004. | 5 Proyectos gestionados y ejecutados para el desarrollo de la Política Pública Indígena                | Gestión de proyectos que mejoren la calidad de vida de los indígenas en temas de infraestructura, vivienda y otros                                   |   |   |   | X |   |   |   |   |   |    | No. Proyectos gestionados y ejecutados para el desarrollo de la Política Pública Indígena.               |                        |
|  |  |  | <b>Responsables:</b>                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |  |                        |
|  |  |  | Gerente y Profesional Especializado             |   |   |   |   |   |   |   |   |    |  |                        |

**Tabla 105 Departamento Administrativo del Sistema de Prevención, Atención y Recuperación**

| ENTIDAD RESPONSABLE: Departamento Administrativo del Sistema de Prevención, Atención y Recuperación |  |  |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |  |                        |
|---|--|--|----------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|----|--|------------------------|
| INGRESO Y/O PROYECTO  | META   | ACCIONES Y MEDIDAS   | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |   |   |   |   |   |   |   |   |    | NOMBRE INDICADOR   | CUMPLIMIENTO INDICADOR |
|   |  |  | 1                          | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |  |                        |
| Conocimiento del riesgo   | Personas beneficiadas por la realización de estudios de Riesgo y/o instrumentación y monitoreo | Estudios de riesgo realizados  |                            |   |   | x |   |   |   |   |   |    | Estudios de riesgo realizados  |                        |
|   |  | Municipios con instrumentación para el monitoreo y la generación de alertas  |                            |   |   | x |   |   |   |   |   |    | Municipios con instrumentación para el monitoreo y la generación de alertas  |                        |
| Reducción del riesgo  | Personas beneficiadas por la ejecución de proyectos de   | Proyectos Integrales de Intervención correctiva para la reducción del riesgo |                            |   |   | x |   |   |   |   |   |    | Proyectos Integrales de Intervención correctiva para la reducción del riesgo |                        |

| ENTIDAD RESPONSABLE: Departamento Administrativo del Sistema de Prevención, Atención y Recuperación |   |   |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |   |   |  |
|---|---|---|----------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|----|---|---|--|
| INGRESO Y/O PROYECTO  | META  | ACCIONES Y MEDIDAS  | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |   |   |   |   |   |   |   |   |    | NOMBRE INDICADOR  | CUMPLIMIENTO INDICADOR  |  |
|   |   |   | 1                          | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |   |   |  |
|   | Intervención correctiva para la reducción del riesgo  | Proyectos puntuales de Intervención correctiva para la reducción del riesgo                         |                            |   |   | x |   |   |   |   |   |    |   | Proyectos puntuales de Intervención correctiva para la reducción del riesgo                   |  |
| Manejo de desastres   | Personas beneficiadas con el fortalecimiento de los Consejos Municipales de Gestión del Riesgo de Desastres -CMGRD- | Miembros de los Consejos Municipales de Gestión del Riesgo (CMGRD) capacitados y fortalecidos       |                            |   |   | x |   |   |   |   |   |    |   | Miembros de los Consejos Municipales de Gestión del Riesgo (CMGRD) capacitados y fortalecidos |  |
|   |   | Construcción de nuevos Sistemas Operativos de Socorro   |                            |   |   | x |   |   |   |   |   |    |   | Construcción de nuevos Sistemas Operativos de Socorro   |  |
|   |   | Sistemas Operativos de Socorro (SOS) operando   |                            |   |   | x |   |   |   |   |   |    |   | Sistemas Operativos de Socorro (SOS) operando   |  |
|   |   | Damnificados y/o afectados atendidos con ayuda humanitaria  |                            |   |   | x |   |   |   |   |   |    |   | Damnificados y/o afectados atendidos con ayuda humanitaria                                    |  |
|   |   | Capacidad de respuesta instalada en atención de desastres municipal y departamental                 |                            |   |   | x |   |   |   |   |   |    |   | Capacidad de respuesta instalada en atención de desastres municipal y departamental           |  |
|   |   | Municipios con la Estrategia Municipal de Respuesta a Emergencias (EMRE) implementadas              |                            |   |   | x |   |   |   |   |   |    |   | Municipios con la Estrategia Municipal de Respuesta a Emergencias (EMRE) implementadas        |  |
|   |   | Construcción de centrales de Emergencia para el Norte y Sur del Valle de Aburrá                     |                            |   |   | x |   |   |   |   |   |    |   | Construcción de centrales de Emergencia para el Norte y Sur del Valle de Aburrá               |  |
| Sistema Departamental de Información de Gestión del   | Sistema Departamental de Información de Gestión del Riesgo de Desastres   | Instituciones integradas al Sistema de Información Departamental de Gestión del Riesgo de Desastres |                            |   |   | x |   |   |   |   |   |    | Instituciones integradas al Sistema de Información Departamental de Gestión del Riesgo de Desastres |   |  |

| ENTIDAD RESPONSABLE: Departamento Administrativo del Sistema de Prevención, Atención y Recuperación |   |  |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  |                        |  |  |
|---|---|--|----------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|----|------------------|------------------------|--|--|
| INGRESO Y/O PROYECTO  | META                                    | ACCIONES Y MEDIDAS   | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |   |   |   |   |   |   |   |   |    | NOMBRE INDICADOR | CUMPLIMIENTO INDICADOR |  |  |
|   |   |  | 1                          | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |                  |                        |  |  |
| Riesgo de Desastres   | Desarrollado e Implementado             |  |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  |                        |  |  |
| Transformación social y cultural en gestión del riesgo  | Población educada en gestión del riesgo | Capacitación en funcionamiento de los CMGRD y fortalecimiento de las comisiones sociales de estos          |                            |   |   | x |   |   |   |   |   |    |                  |                        | Capacitación en funcionamiento de los CMGRD y fortalecimiento de las comisiones sociales de estos          |  |
|   |   | Líderes comunitarios, comunidad estudiantil y comunidad en general frente a la gestión del riesgo educados |                            |   |   | x |   |   |   |   |   |    |                  |                        | Líderes comunitarios, comunidad estudiantil y comunidad en general frente a la gestión del riesgo educados |  |
|   |   | Capacitación y acompañamiento a las I.E para la formulación y socialización de los PEGRD                   |                            |   |   | x |   |   |   |   |   |    |                  |                        | Capacitación y acompañamiento a las I.E para la formulación y socialización de los PEGRD                   |  |

**Tabla 106 Gerencia de Auditoría Interna**

| ENTIDAD RESPONSABLE: Gerencia de Auditoría Interna   |      |  |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  |  |   |  |
|--|------|--|----------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|----|------------------|--|---|--|
| INGRESO Y/O PROYECTO   | META | ACCIONES Y MEDIDAS   | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |   |   |   |   |   |   |   |   |    | NOMBRE INDICADOR | CUMPLIMIENTO INDICADOR   |   |  |
|  |      |  | 1                          | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |                  |  |   |  |
| Auditorías Bajo la Herramienta ACL   | 100% | Licenciamiento ACL.  |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  |  | Porcentaje de Realización de Auditorías con el uso de ACL |  |
|  |      | Realización de auditorías con el uso de ACL.                               | X                          | X | X | X |   |   |   |   |   |    |                  |  |   |  |
| Certificación del Proceso Evaluación Independiente y Cultura del Control bajo Normas Internacionales                                     | 100% | Diagnóstico. Cierre de Brechas. Certificación.                             | X                          | X | X | X |   |   |   |   |   |    |                  | Porcentaje de Avance en la Certificación del Proceso bajo estándares internacionales de auditoría. |   |  |
| Diagnóstico del Estado de la Cultura del Control   | 100% | Diagnóstico. Informe del Estado de la Cultura del Control.                 |                            | X |   | X |   |   |   |   |   |    |                  | Porcentaje de Avance en el Diagnóstico del Estado de la Cultura del Control                        |   |  |
| Fomento de la Cultura del Control  | 100% | Realización de Campaña de Fomento. Realización de Encuentro Internacional. | X                          | X | X | X |   |   |   |   |   |    |                  | Porcentaje de avance en la implementación de plan de fomento de la cultura                         |   |  |
| Desarrollo de Auditorías Ciudadanas en los Municipios Priorizados del Departamento de Antioquia, la meta planteada es para el cuatrienio | 30   | Realizar auditorías ciudadanas   |                            |   | X | X |   |   |   |   |   |    |                  | Proyectos con auditorías ciudadanas  |   |  |

**Tabla 107 Secretaría del Medio Ambiente**

| ENTIDAD RESPONSABLE: Secretaría del Medio Ambiente |   |   |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  |   |  |
|--|---|---|----------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|----|------------------|---|--|
| INGRESO Y/O PROYECTO                               | META  | ACCIONES Y MEDIDAS  | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |   |   |   |   |   |   |   |   |    | NOMBRE INDICADOR | CUMPLIMIENTO INDICADOR  |  |
|  |   |   | 1                          | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |                  |   |  |
| ADAPTACIÓN Y MITIGACIÓN AL CAMBIO CLIMÁTICO        | Formular el Plan departamental de adaptación y mitigación al cambio climático                             | Formulación del Plan Departamental de Adaptación y Mitigación al Cambio Climático                         | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  | Plan Departamental de Adaptación y Mitigación al cambio climático implementados.                                  |  |
|  | Implementar Proyectos del Plan Departamental de Adaptación y Mitigación al cambio climático implementados | Ejecutar 10 Proyectos del Plan Departamental de Adaptación y Mitigación al cambio climático implementados | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  | Proyectos del Plan Departamental de Adaptación y Mitigación al cambio climático implementados.                    |  |
|  | Implementar proyectos de innovación e investigación para la mitigación al cambio climático implementados  | Desarrollar cuatro (4) Proyectos de innovación e investigación para la mitigación al cambio climático     | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  | Proyectos de innovación e investigación para la mitigación al cambio climático implementados.                     |  |
| ROTECCIÓN Y CONSERVACIÓN DEL RECURSO HÍDRICO       | Desarrollar el inventario de las principales fuentes hídricas del departamento de Antioquia monitoreadas  | Inventariar las principales fuentes hídricas del departamento de Antioquia monitoreadas                   | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  | Inventario de las principales fuentes hídricas del departamento de Antioquia monitoreadas                         |  |
|  | Establecer el estado del recurso hídrico en el departamento de Antioquia.                                 | Actualizar el estado del recurso hídrico en el departamento de Antioquia, editarlo y socializarlo.        | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  | Estudio de actualización del estado de los recurso hídrico en el departamento de Antioquia editado y socializado. |  |

| ENTIDAD RESPONSABLE: Secretaría del Medio Ambiente |   |  |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  |  |  |
|--|---|--|----------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|----|------------------|--|--|
| INGRESO Y/O PROYECTO                               | META  | ACCIONES Y MEDIDAS   | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |   |   |   |   |   |   |   |   |    | NOMBRE INDICADOR | CUMPLIMIENTO INDICADOR   |  |
|  |   |  | 1                          | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |                  |  |  |
|  | Proteger y garantizar la sostenibilidad de las fuentes hídricas de las micro cuencas de Antioquia, mediante la compra de predios que abastecen los acueductos.        | Compra de 5000 hectáreas para protección de fuentes hídricas abastecedoras de acueductos.  | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  | Áreas para la protección de fuentes abastecedoras de acueductos adquiridas   |  |
|  | Proteger y garantizar la sostenibilidad de las fuentes hídricas de las micro cuencas de Antioquia, mediante el mantenimiento de predios que abastecen los acueductos. | Mantenimiento de 4000 hectáreas para la protección de fuentes abastecedoras de acueductos. | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  | Áreas para la protección de fuentes abastecedoras de acueductos mantenidas   |  |
|  | Ejecutar proyectos contemplados en los POMCAS en las subregiones de Antioquia.  | 30 Proyectos contemplados en los POMCAS, implementados en las 9 subregiones Antioquia.     | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  | Proyectos contemplados en los Planes de Ordenamiento y Manejo de Cuencas Hidrográficas (POMCAS) implementados en las 9 |  |
| CONSERVACIÓN DE ECOSISTEMAS ESTRATÉGICOS           | Restaurar ecosistemas estratégicos  | Restauración de 500 hectáreas degradadas en ecosistemas estratégicos.                      | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  | Áreas en ecosistemas estratégicos restaurada   |  |
|  | Diseñar e implementar Sistemas Locales de Áreas Protegidas - SILAP  | Diseño e implementación de cinco (5) Sistemas Locales de Áreas Protegidas - SILAP          | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  | Diseño e implementación de Sistemas Locales de Áreas Protegidas - SILAP  |  |
|  | Recuperar espacios públicos de importancia ambiental.   | Recuperación de ocho (8) Espacios públicos de protección ambiental.                        | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  | Áreas de espacio público de protección ambiental recuperadas   |  |

| ENTIDAD RESPONSABLE: Secretaría del Medio Ambiente                                   |   |   |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |  |                        |
|--|---|---|----------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|----|--|------------------------|
| INGRESO Y/O PROYECTO   | META  | ACCIONES Y MEDIDAS  | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |   |   |   |   |   |   |   |   |    | NOMBRE INDICADOR   | CUMPLIMIENTO INDICADOR |
|  |   |   | 1                          | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |  |                        |
|  | Vigilar y controlar ecosistemas estratégicos.   | 7000 hectáreas de ecosistemas estratégicos vigilados y controlados.                                     | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    | Áreas en ecosistemas estratégicos con vigilada y controlada  |                        |
|  | Apoyar la declaratoria de nuevas áreas protegidas.  | Apoyar 100.000 hectáreas para declaratoria dentro del Sistema Departamental de Áreas Protegidas (SIDAP) | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    | Áreas apoyadas para declaratoria dentro del Sistema Departamental de Áreas Protegidas (SIDAP)      |                        |
|  | Operatividad los comités del CODEAM, mediante la ejecución de proyectos.                                | Ejecutar ocho (8) Proyectos de los Planes de Acción de los Comités que integran el CODEAM.              | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    | Proyectos contemplados en los Planes de Acción de los Comités que integran el CODEAM implementados |                        |
|  | Fortalecer los mecanismos de participación ciudadana para la conservación de ecosistemas estratégicos.  | Desarrollar cuatro (4) Proyectos a través de los escenarios de participación                            | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    | Proyectos desarrollados a través de los escenarios de participación                                |                        |
| EDUCACIÓN Y CULTURA PARA LA SOSTENIBILIDAD AMBIENTAL EN EL DEPARTAMENTO DE ANTIOQUIA | Promover, fortalecer e institucionalizar la educación y la cultura ambiental en el Departamento         | Desarrollar 20 estrategias de Educación ambiental participativa   | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    | Estrategias educativas y de participación implementadas  |                        |
|  | Generar una cultura de "Basuras Cero"   | Ejecutar 30 acciones contempladas en el Proyecto de Ordenanza "Basuras Cero" Implementadas              | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    | Acciones contempladas en el Proyecto de Ordenanza "Basuras Cero" Implementadas                     |                        |
|  | Reforestar Antioquia aplicando la ordenanza 043 de 2012 " Jornada de Reforestación Sembremos Antioquia" | Siembra de 60000 árboles, mediante la Jornada de Reforestación Sembremos Antioquia.                     | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    | Árboles sembrados en las Jornadas de reforestación "Sembremos Antioquia"                           |                        |

**Tabla 108 Gerencia de Afrodescendientes**

| ENTIDAD RESPONSABLE: Gerencia de Afrodescendientes  |      |   |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |   |                        |
|---|------|---|----------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|----|---|------------------------|
| INGRESO Y/O PROYECTO  | META | ACCIONES Y MEDIDAS  | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |   |   |   |   |   |   |   |   |    | NOMBRE INDICADOR  | CUMPLIMIENTO INDICADOR |
|   |      |   | 1                          | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |   |                        |
| Implementar la coalición de Municipios Afroantioqueños en el marco de la Política Pública en el Departamento de Antioquia | 5    | Vigía del Fuerte: Proyecto "Manejo Forestal Sostenible en el Atrato medio colombiano. Convenio de Financiamiento N° CCO1050,01F" Consejo Comunitario: COCOMACIA En Arenal - Vigía del Fuerte Población aproximada: 5320. valor \$28.393.400.000 (3400 euro al 10/04/19) Turbo: Corpourabá: Mangos y Manatíes: 282 personas 200 millones, donde 100 los pone Gerencia. Corantioquia Zaragoza: Pueblo Nuevo, El Aguacate, Bocas de Caná y Chilona el Salto: 617 personas. 1400 millones (100 de la Gerencia) Murindó: Gobernador en la Noche pendiente Maná 707 | x                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    | Programas implementados de transformación del campo y crecimiento verde impulsados en los consejos comunitarios con titulación de tierra. | 100                    |
|   | 15   | Elaborar y entregar de 15 Planes Etnodesarrollo para la búsqueda del fortalecimiento integral de los Consejos Comunitarios de Comunidades Negras en las Subregiones del Departamento de Antioquia". Consejo comunitario de Chilona- El salto, Bocas de Cana, Chaparrosa, Puntas de Ocaido, Ciénaga de Colombia, El tigre 1 y 2, Caño Bodega, Puerto Murillo, Por el Desarrollo Integral, Pavarandocito, Bocas del Atrato y Leoncito, Por la identidad Cultural – Mandé, Nueva Esperanza.  | x                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    | Planes de Etnodesarrollo de Consejos comunitarios de Antioquia apoyados en su formulación.  | 100                    |

| ENTIDAD RESPONSABLE: Gerencia de Afrodescendientes |      |   |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |   |                        |
|--|------|---|----------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|----|---|------------------------|
| INGRESO Y/O PROYECTO                               | META | ACCIONES Y MEDIDAS  | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |   |   |   |   |   |   |   |   |    | NOMBRE INDICADOR  | CUMPLIMIENTO INDICADOR |
|  |      |   | 1                          | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |   |                        |
|  | 15   | <ul style="list-style-type: none"> <li>* Organización: Transformando vidas y futuro - TRANSVIF de Medellín</li> <li>* Asociación Giradoteña de estudiantes y comunidades Afrodescendientes -ASOGECA en el Municipio de Girardota.</li> <li>* Municipio de Vigía del Fuerte en temas de proyectos, tramites y competencias.</li> <li>* Municipio de Yolombó en temas de proyectos, tramites y competencias.</li> <li>* Antioquia cercana en el municipio de Urrao, El Retiro, Zaragoza, Carepa, Girardota.</li> <li>* Encuentro con las organizaciones sociales y Consejos Comunitarios para socializar los proyectos y entrega de kit's de emergencia del Dapard Antioquia, en el municipio de Yondó, Puerto Berrio, Segovia, Apartadó, Sopetrán, Santa Fe de Antioquia, Puerto Triunfo, Puerto Nare, Caucasia</li> </ul> | x                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    | Consejos comunitarios y organizaciones de base apoyados en asesoría y asistencia técnica en la formulación proyectos. | 100                    |

| ENTIDAD RESPONSABLE: Gerencia de Afrodescendientes |      |   |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |  |   |                        |
|--|------|---|----------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|--|---|------------------------|
| INGRESO Y/O PROYECTO                               | META | ACCIONES Y MEDIDAS  | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |   |   |   |   |   |   |   |   |  | NOMBRE INDICADOR  | CUMPLIMIENTO INDICADOR |
|  |      |   | 1                          | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10   |   |                        |
|  | 12   | <p>* 1er Seminario afro" EL DOCENTE ETNOEDUCADOR COMO PROTAGONISTA DEL CAMBIO EDUCATIVO" el día 12 de marzo de 2019, liderado por la consultiva de AFROTIGUI y su Representante Betty Cuesta Cossío, La Gerencia aportó \$3.575.453, el municipio \$4.056.895, para un valor total \$7.632.348.</p> <p>* Diplomado de pensamiento en mujeres afrolatinoamericanas sobre literatura desde políticas educativas de coloniales, la importancia de la escritura afro fémina y la resistencia y auto afirmación, con la Universidad de Antioquia. La Gerencia aportó \$1.141.176 y la Universidad \$43.858.824, un valor total de \$45.000.000.</p> <p>* Revisión, ajuste y actualización de los textos de Etnoeducación de preescolar al grado quinto de básica primaria- con la Universidad de Antioquia. Valor \$40,040,000. Pendiente SIMAT</p> <p>* 25 foros etnoeducativos en Sonsón, Barbosa, Bello, Belmira, Carepa, El Bagre, Girardota, Murindó, Mutatá, Nechí, Necoclí, Puerto Berrio, Puerto Nare, Puerto Triunfo, Remedios, Sabaneta, San Juan de Urabá, Santa Bárbara, Segovia, Sonsón, Tarazá, Urrao, Vigía del Fuerte, Yalí, Yolombó y Santuario. Afrocolombianidad 150 millones Departamento y 50 Municipios aprox 5000 personas</p> <p>* Impresión de Textos Etnoeducativos por valor de 100 millones de la Gerencia. Población:42,176 SIMAT</p> | x                          |   |   |   |   |   |   |   |   |  | Programas Etnoeducativos apoyados con asesoría y asistencia técnica de cooperación en el marco del decenio internacional de los pueblos afrodescendientes | 100                    |
|  | 12   | <p>* Municipio de Yolombó Programas de Adulto mayor con estimulación cognitiva. 75 adultos mayores, Programas La Brújula 2019: Jugando Ya, crecemos juntos. 200 niños y niñas, personas beneficiadas 275 personas aproximadamente.</p> <p>* Realizar acciones conjuntas para garantizar el acceso y</p>   | x                          |   |   |   |   |   |   |   |   | Municipios con población Afroantioqueña beneficiados con programas sociales del Estado | 100   |                        |

| ENTIDAD RESPONSABLE: Gerencia de Afrodescendientes |      |  |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  |  |     |
|--|------|--|----------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|----|------------------|--|-----|
| INGRESO Y/O PROYECTO                               | META | ACCIONES Y MEDIDAS   | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |   |   |   |   |   |   |   |   |    | NOMBRE INDICADOR | CUMPLIMIENTO INDICADOR   |     |
|  |      |  | 1                          | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |                  |  |     |
|  |      | reconocimiento de los derechos culturales y ancestrales de las comunidades negras en el marco del decenio internacional, en algunos municipios de Antioquia - afrocolombianidad en Belmira 1285 , Puerto Nare 1334, Segovia 6590, Sonsón 436, Barbosa 1694, Puerto Nare 1334, Puerto Triunfo 76, Yalí 45, total 12871<br>* Pendiente Prevenir es un Parche averiguar qué municipios y población a impactar<br>* Corantioquia: Caucasia 8442, Anorí 357, Yondó 4063, Itagüi 14250: Acciones en Saneamiento Básico, para descontaminación hídrica y manejo integral de Residuos sólidos. total 27,112<br>Sistematización de la experiencia de Etnosalud afro en el marco de un evento sobre Salud Étnica e Intercultural: Municipio de Medellín 137.000 personas |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  |  |     |
|  | 0    | CAMPAÑA INSTITUCIONAL "ROMPE LAS CADENAS"  | x                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  | Estrategia comunicacional contra el racismo y la discriminación racial y demás formas de exclusión | 100 |
|  | 15   | Municipio de la Ceja, Copacabana, Concordia, Santa Rosa, Marinilla, Alejandría, Maceo, Bello, Yolombo Medellín, Itagüi, La Estrella, Santo Domingo, Angostura, Entrerriós, La Pintada y Gómez Plata y Segovia  | x                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  | Entidades públicas y privadas, que adoptan la variable étnica como herramienta de medición.        | 100 |

| ENTIDAD RESPONSABLE: Gerencia de Afrodescendientes |      |   |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |   |                        |
|--|------|---|----------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|----|---|------------------------|
| INGRESO Y/O PROYECTO                               | META | ACCIONES Y MEDIDAS  | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |   |   |   |   |   |   |   |   |    | NOMBRE INDICADOR  | CUMPLIMIENTO INDICADOR |
|  |      |   | 1                          | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |   |                        |
|  | 15   | <ul style="list-style-type: none"> <li>* Acuerdo Municipal, Alcaldía de Urrao de la cual se benefician 336 Afrodescendientes de acuerdo al Censo Poblacional.</li> <li>* Acuerdo Municipal, Alcaldía de San Pedro de Urabá se benefician 1.953 Afrodescendientes de acuerdo al Censo Poblacional</li> <li>* Acuerdo Municipal Alcaldía Santa Rosa de Osos se benefician 4.978 Afrodescendientes de acuerdo al Censo Poblacional de acuerdo al Censo Poblacional.</li> <li>* Acuerdo Municipal, Alcaldía de Cisneros se benefician 118 Afrodescendientes de acuerdo al Censo Poblacional.</li> <li>* Acuerdo Municipal, Alcaldía de Caracolí se benefician 91 Afrodescendientes de acuerdo al Censo Poblacional .</li> <li>* Acuerdo Municipal, Alcaldía de Yondó se benefician 4.063 Afrodescendientes de acuerdo al Censo Poblacional.</li> <li>* Acuerdo Municipal, Alcaldía de San Juan de Urabá se benefician 18030 Afrodescendientes de acuerdo al Censo Poblacional.</li> <li>* Acuerdo Municipal, Alcaldía de Puerto Triunfo se benefician 76 Afrodescendientes de acuerdo al Censo Poblacional.</li> <li>* Acuerdo Municipal, Alcaldía de Remedios se benefician 4.407 Afrodescendientes de acuerdo al Censo Poblacional</li> <li>* Acuerdo Municipal, Alcaldía de Santa Bárbara se benefician 49 Afrodescendientes de acuerdo al Censo Poblacional</li> <li>* Acuerdo Municipal, Alcaldía de San Vicente se benefician 176 Afrodescendientes de acuerdo al Censo Poblacional</li> <li>* Acuerdo Municipal, Alcaldía de Sopetrán se benefician 1.675 Afrodescendientes de acuerdo al Censo Poblacional</li> </ul> | x                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    | Entidades públicas y privadas que adoptan el modelo de atención étnico diferencial del pueblo antioqueño. | 100                    |

**ENTIDAD RESPONSABLE:** Gerencia de Afrodescendientes

| INGRESO Y/O PROYECTO | META | ACCIONES Y MEDIDAS   | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |   |   |   |   |   |   |   |   |    | NOMBRE INDICADOR | CUMPLIMIENTO INDICADOR |
|----------------------|------|--|----------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|----|------------------|------------------------|
|                      |      |  | 1                          | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |                  |                        |
|                      |      | * Acuerdo Municipal, Alcaldía de El Bagre se benefician 7.795 Afrodescendientes de acuerdo al Censo Poblacional.<br>*Universidad Nacional de Colombia .Modelo de Atención para las Comunidades Afrodescendientes se benefician 800 estudiantes en los diferentes Programas.<br>* Universidad de Medellín. Modelo de atención que otorga beneficios a la población afrodescendientes hasta un 20% en la matrícula |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  |                        |

| ENTIDAD RESPONSABLE: Gerencia de Afrodescendientes |      |   |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |  |                        |
|--|------|---|----------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|----|--|------------------------|
| INGRESO Y/O PROYECTO                               | META | ACCIONES Y MEDIDAS  | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |   |   |   |   |   |   |   |   |    | NOMBRE INDICADOR   | CUMPLIMIENTO INDICADOR |
|  |      |   | 1                          | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |  |                        |
|  | 15   | <p><b>Tema: Apoyo sicosocial por emergencia en Hidroituango aguas abajo</b></p> <p>Caucasia: Consejos Comunitarios Ciénaga Colombia, La Esmeralda, La Ilusión, Barrio Chino, Palanca, Margento, Pueblo Nuevo Margento . población beneficiada aproximadamente 28</p> <p>Nechi: Consejos comunitarios las Flores, Aflocorralez, Caño Pescado, Afro Nechi</p> <p>Caceres: Consejo Comunitario Coneta. Población Beneficiada aproximadamente 18</p> <p>Tarazá: Puerto Antioquia, Población Beneficiada aproximadamente 84</p> <p>Valdivia: 10 Lideres.</p> <p>Carepa: Consejo Comunitario Martin Luther King Visión 2000 , Población Beneficiada aproximadamente 7.</p> <p>Avaluó de terrenos en los consejos comunitarios de: Los Mangos, Guaimaral, La Puerta , Población Beneficiada aproximadamente 460. Valor total \$3.700.000.000</p> | x                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    | Sistemas de gobiernos propios Afroantioqueños urbanos y rurales, reconocidos y apoyados mediante asesorías y asistencia técnica. | 100                    |
|  | 15   | <p>Acompañamiento a las organizaciones de los municipios de: El Retiro, El Santuario organización Afrosan Marinilla, Yolombó, Itagüí, San Pedro de Urabá</p> <p>Consulta previa en el municipio de Sopetrán consejo comunitario Juntas, con la participación de 7 consejos comunitarios como: Córdoba, San Nicolás, La Puerta, los Almendros, Tafetales, y Guaimaral Tema "proyecto declaratoria del área de protección ambiental de reserva riverseña dl rio cauca, bosque seco tropical a cargo de la Corporación Autónoma Regional de Antioquia - CORANTIOQUIA. población beneficiada 56 personas,</p>   | x                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    | Instituciones propias del pueblo Afroantioqueño, creadas, reconocidas y apoyadas mediante asesoría y asistencia técnica          | 100                    |

| ENTIDAD RESPONSABLE: Gerencia de Afrodescendientes |      |  |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  |                        |
|--|------|--|----------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|----|------------------|------------------------|
| INGRESO Y/O PROYECTO                               | META | ACCIONES Y MEDIDAS   | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |   |   |   |   |   |   |   |   |    | NOMBRE INDICADOR | CUMPLIMIENTO INDICADOR |
|  |      |  | 1                          | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |                  |                        |
|  |      | asistentes Ministerio del interior Piedad Gabriela Castilla, personero del municipio, Corantioquia y Gerencia Afrodescendiente.<br>* Consulta previa para el proyecto "Declaratoria del área de protección ambiental de reserva ribereña RÍO CAUCA-BOSQUE SECO TROPICAL "Consejo Comunitario el Rodeo en el Municipio de Sopetrán 50 personas. Tafetanes en Reubicación 110 personas.<br>* Acompañamientos a las Víctimas en Machuca, Cenizo, el Cristo y el Mata el 15 de Mayo, convocado por el Ministerio de Justicia. 70 personas. Reunión Mesa departamental de participación efectiva de Víctimas en el municipio de Santafé de Antioquia 100 personas |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  |                        |

Tabla 109 Secretaría de Salud y Protección Social

| ENTIDAD RESPONSABLE: SECRETARÍA DE SALUD |  |   |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  |  |  |
|--|--|---|----------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|----|------------------|--|--|
| INGRESO Y/O PROYECTO                     | META   | ACCIONES Y MEDIDAS  | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |   |   |   |   |   |   |   |   |    | NOMBRE INDICADOR | CUMPLIMIENTO INDICADOR                                 |  |
|  |  |   | 1                          | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |                  |  |  |
|  | * Destinar el 68% de estas rentas a la financiación del Régimen Subsidiado.<br>* Monitorear de manera permanente estos recaudos. | Trabajar en coordinación con Benedan para la verificación de las cifras que corresponden a Salud. |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  | Nivel de recaudo: Recaudo efectivo / recaudo esperado. |  |



| ENTIDAD RESPONSABLE: Secretaría de las Mujeres |                   |  |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  |                                    |  |     |
|--|-------------------|--|----------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|----|------------------|------------------------------------|--|-----|
| INGRESO Y/O PROYECTO                           | META (cuatrienio) | ACCIONES Y MEDIDAS   | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |   |   |   |   |   |   |   |   |    | NOMBRE INDICADOR | CUMPLIMIENTO INDICADOR (meta 2019) |  |     |
|  |                   |  | 1                          | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |                  |                                    |  |     |
|  |                   | Se avanza en la consolidación y fortalecimiento del Observatorio. Mes a mes se hacen informes y boletines temáticos, se cuenta con un sitio web abierto al público, disponible en: <a href="https://mujeresantioquia.gov.co/observatorio">https://mujeresantioquia.gov.co/observatorio</a> | X                          | X | X | X |   |   |   |   |   |    |                  |                                    | Observatorio de Asuntos de Mujer y Género fortalecido                                    | 0,2 |
|  |                   | Para el 8 y 9 de agosto de 2019 se tiene programado el Tercer Encuentro Nacional de Observatorios de Género y Derechos Humanos: Por la salud y una vida libre de violencias.   |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  |                                    |  |     |
|  |                   | Este indicador ya superó la meta del cuatrienio. No obstante, se realizarán por demanda municipal.   | X                          | X | X | X |   |   |   |   |   |    |                  |                                    | Jornadas de salud pública y derechos sexuales y reproductivos para la mujeres realizadas | 0   |
|  |                   | La campaña continúa permanentemente, a través de la difusión de piezas en redes sociales, la realización de talleres de autocuidado y la entrega de material comunicacional.   | X                          | X | X | X |   |   |   |   |   |    |                  |                                    | Campaña de salud mental y autocuidado para las mujeres realizada                         | 0,2 |
|  |                   | Se cuenta con un documento, se avanza en el plan de acción.  | X                          | X | X | X |   |   |   |   |   |    |                  |                                    | Red de mujeres profesionales-voluntarias del Área Metropolitana para Antioquia           | 0,2 |
|  |                   | Este indicador ya superó la meta del cuatrienio.   | X                          | X | X | X |   |   |   |   |   |    |                  |                                    | Cursos de formación en equidad de género a personal de la Gobernación de Antioquia       | 0   |

| ENTIDAD RESPONSABLE: Secretaría de las Mujeres |   |  |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  |  |  |      |
|--|---|--|----------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|----|------------------|--|--|------|
| INGRESO Y/O PROYECTO                           | META (cuatrienio)   | ACCIONES Y MEDIDAS   | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |   |   |   |   |   |   |   |   |    | NOMBRE INDICADOR | CUMPLIMIENTO INDICADOR (meta 2019)   |  |      |
|  |   |  | 1                          | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |                  |  |  |      |
|  |   | Campaña activa a través de las redes sociales y de eventos conmemorativos sobre los derechos de las mujeres.   | X                          | X | X | X |   |   |   |   |   |    |                  | Campaña comunicacional "Mujeres pensando en grande"  | 1  |      |
|  |   | Este indicador ya superó la meta del cuatrienio, no obstante se acompañará los demás municipios que todavía no cuentan con su política pública y plan de igualdad de oportunidades para las mujeres formulado.                               | X                          | X | X | X |   |   |   |   |   |    |                  | Implementación de políticas públicas y plan de igualdad de oportunidades para las mujeres, a nivel local | 0  |      |
| Educando en igualdad de género.                | 8 Estrategias para promover la equidad de género en la educación. | Se ha avanzado hasta un total de 31 municipios en 2016. En la actualidad las mujeres que requieren nivelar su bachillerato se están direccionando al bachillerato digital.   | X                          | X | X | X |   |   |   |   |   |    |                  | Municipios que implementan "La Escuela Busca a la Mujer Adulta"  | 40   |      |
|  |   | El Plan se incorporó a la Ordenanza 13 de 2019, por medio de la cual se actualizó la política pública para las mujeres. Se construye un plan de acción.  | X                          | X | X | X |   |   |   |   |   |    |                  |  | Plan de Atención Integral a madres comunitarias formulado e implementado                           | 0,1  |
|  |   | Se identificaron 1.000 mujeres de 124 municipios del departamento. Se construyó base de datos que fue entregada a la Secretaría de Educación Departamental. En adelante la Secretaría de Educación Departamental es responsable del proceso. | X                          | X | X | X |   |   |   |   |   |    |                  |  | Mujeres alfabetizadoras en todas las subregiones de Antioquia                                      | 1000 |
|  |   | La meta para las cátedras ya se cumplió, se avanza en la búsqueda de investigaciones en equidad de género.   | X                          | X | X | X |   |   |   |   |   |    |                  |  | Instituciones de educación superior que implementan cátedra e investigaciones en equidad de género | 2    |

| ENTIDAD RESPONSABLE: Secretaría de las Mujeres |  |   |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  |  |      |
|--|--|---|----------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|----|------------------|--|------|
| INGRESO Y/O PROYECTO                           | META (cuatrienio)  | ACCIONES Y MEDIDAS  | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |   |   |   |   |   |   |   |   |    | NOMBRE INDICADOR | CUMPLIMIENTO INDICADOR (meta 2019)   |      |
|  |  |   | 1                          | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |                  |  |      |
|  |  | Este indicador ya superó la meta del cuatrienio.  | X                          | X | X | X |   |   |   |   |   |    |                  | Diplomados en género y educación para docentes y directivos docentes dictados                                      | 0    |
|  |  | El Plan se incorporó a la Ordenanza 13 de 2019, por medio de la cual se actualizó la política pública para las mujeres. Se avanza en la implementación del Plan en establecimientos educativos. | X                          | X | X | X |   |   |   |   |   |    |                  | Plan Departamental para la incorporación del enfoque de género en los PEI formulado e implementado                 | 0,25 |
|  |  | Se avanza en la realización de los talleres pendientes para el cumplimiento de la meta anual y del cuatrienio.  | X                          | X | X | X |   |   |   |   |   |    |                  | Talleres municipales "Crianza en Igualdad" realizados  | 30   |
|  |  | Este indicador ya cumplió la meta del cuatrienio.   | X                          | X | X | X |   |   |   |   |   |    |                  | Campaña de investigación, búsqueda y promoción de mujeres escritoras de Antioquia                                  | 0    |
| Seguridad económica de las mujeres             | 7 Estrategias para promover la autonomía económica de las mujeres. | Para 2019 se espera realizar la premiación a las mujeres emprendedoras, que es la última fase del concurso.   | X                          | X | X | X |   |   |   |   |   |    |                  | Concurso Departamental "mujeres emprendedoras" realizado   | 0,25 |
|  |  | Se avanza en la ejecución del plan de acción, a través de encuentros mensuales de la Red.   | X                          | X | X | X |   |   |   |   |   |    |                  | Red Departamental de Mujeres Empresarias conformada y operando   | 0,3  |
|  |  | Se entregarán en el segundo semestre de 2019, diseñadas y con acciones de implementación.   | X                          | X | X | X |   |   |   |   |   |    |                  | Rutas para la empleabilidad de mujeres campesinas, de las cabeceras y en el posconflicto diseñadas e implementadas | 3    |
|  |  | Este indicador ya superó la meta del cuatrienio.  | X                          | X | X | X |   |   |   |   |   |    |                  | Jornadas para la bancarización de las mujeres antioqueñas realizadas   | 0    |

| ENTIDAD RESPONSABLE: Secretaría de las Mujeres |  |   |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  |  |     |
|--|--|---|----------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|----|------------------|--|-----|
| INGRESO Y/O PROYECTO                           | META (cuatrienio)  | ACCIONES Y MEDIDAS  | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |   |   |   |   |   |   |   |   |    | NOMBRE INDICADOR | CUMPLIMIENTO INDICADOR (meta 2019)   |     |
|  |  |   | 1                          | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |                  |  |     |
|  |  | El plan para mujeres propietarias está diseñado y en revisión.  | X                          | X | X | X |   |   |   |   |   |    |                  | Plan Departamental "mujeres rurales propietarias" diseñado   | 0   |
|  |  | Se cuenta con 37 granjas, en 2019 se continuará con su fortalecimiento. Así mismo se avanza en la firma de un convenio con el PMA para la implementación de 16 granjas nuevas.                                | X                          | X | X | X |   |   |   |   |   |    |                  | Granjas para la seguridad alimentaria y económica de las mujeres rurales - "SIEMBRA" operando                                  | 60  |
|  |  | En 2019 se realiza el lanzamiento del sello en el departamento de Antioquia.  | X                          | X | X | X |   |   |   |   |   |    |                  | Plan para el desarrollo de políticas de equidad de género en empresas públicas, privadas y Universidades de Antioquia diseñado | 1   |
| Seguridad pública para las mujeres.            | 12 Acciones para avanzar en la prevención, atención y erradicación de la discriminación y la | Campaña activa a través de las redes sociales y de eventos conmemorativos sobre los derechos de las mujeres. Se cuenta con un consultorio jurídico para explicar a las mujeres el acceso a rutas de atención. | X                          | X | X | X |   |   |   |   |   |    |                  | Campaña comunicacional con hechos movilizadores para la prevención de las violencias contra las mujeres                        | 0,2 |
|  |  | Este indicador ya cumplió la meta del cuatrienio.   | X                          | X | X | X |   |   |   |   |   |    |                  | Seminarios para la inclusión de las masculinidades en igualdad de género   | 0   |
|  |  | Este indicador ya superó la meta del cuatrienio. No obstante, se realizarán algunos por demanda municipal.  | X                          | X | X | X |   |   |   |   |   |    |                  | Cursos de formación a mujeres en sus derechos y en equidad de género realizados  | 0   |
|  |  | Este indicador ya cumplió la meta del cuatrienio.   | X                          | X | X | X |   |   |   |   |   |    |                  | Talleres de formación en equidad de género a mujeres privadas de la libertad realizados  | 0   |
|  |  |   |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  |  |     |

| ENTIDAD RESPONSABLE: Secretaría de las Mujeres |                               |  |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  |  |      |
|--|-------------------------------|--|----------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|----|------------------|--|------|
| INGRESO Y/O PROYECTO                           | META (cuatrienio)             | ACCIONES Y MEDIDAS   | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |   |   |   |   |   |   |   |   |    | NOMBRE INDICADOR | CUMPLIMIENTO INDICADOR (meta 2019)   |      |
|  |                               |  | 1                          | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |                  |  |      |
|  | violencia contra las mujeres. | Este indicador ya cumplió la meta del cuatrienio.  | X                          | X | X | X |   |   |   |   |   |    |                  | Diplomados en género, justicia, posconflicto y paz dictados  | 0    |
|  |                               | Este indicador ya superó la meta del cuatrienio. No obstante, se realizarán algunos por demanda institucional.   | X                          | X | X | X |   |   |   |   |   |    |                  | Seminarios de formación al personal responsable de la prevención, atención y erradicación de la violencia contra las mujeres realizados              | 0    |
|  |                               | Se realizarán las acciones pertinentes para llegar al 100% de la meta del cuatrienio, que es 80 municipios que implementan su ruta de atención.                              | X                          | X | X | X |   |   |   |   |   |    |                  | Rutas de atención integral a mujeres víctimas, diseñadas e implementadas por decreto o acuerdo municipal   | 22   |
|  |                               | Este indicador ya superó la meta del cuatrienio. No obstante se avanzará en los municipios que demanden acompañamiento en esta acción.                                       | X                          | X | X | X |   |   |   |   |   |    |                  | Mesas o consejos municipales de seguridad pública para las mujeres implementadas a nivel local y departamental                                       | 10   |
|  |                               | Este indicador ya superó la meta del cuatrienio. No obstante, se realizarán algunos por demanda institucional.   | X                          | X | X | X |   |   |   |   |   |    |                  | Jornadas de prevención y atención a mujeres en riesgo y ejercicio de prostitución, trata de personas, turismo sexual y explotación sexual realizadas | 0    |
|  |                               | Se llegó al acuerdo de hacer la modificación al acuerdo 2 de 2016 introduciéndole un capítulo sobre violencia contra las mujeres. Se avanza en los trámites administrativos. | X                          | X | X | X |   |   |   |   |   |    |                  | Acuerdo Área Metropolitana "Violencia contra las mujeres como un hecho metropolitano" implementado   | 0,25 |

| ENTIDAD RESPONSABLE: Secretaría de las Mujeres |   |  |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |  |                                    |
|--|---|--|----------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|----|--|------------------------------------|
| INGRESO Y/O PROYECTO                           | META (cuatrienio)   | ACCIONES Y MEDIDAS   | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |   |   |   |   |   |   |   |   |    | NOMBRE INDICADOR   | CUMPLIMIENTO INDICADOR (meta 2019) |
|  |   |  | 1                          | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |  |                                    |
|  |   | Se realizarán las 4 jornadas que hacen falta para llegar al 100% en el cuatrienio.   | X                          | X | X | X |   |   |   |   |   |    | Jornadas subregionales para la atención integral a mujeres en el marco del conflicto armado, el posconflicto y la paz realizadas | 4                                  |
|  |   | Se realizarán las 2 jornadas que hacen falta para llegar al 100% en el cuatrienio.   | X                          | X | X | X |   |   |   |   |   |    | Asambleas subregionales de mujeres por la paz para el posconflicto realizadas  | 2                                  |
| Mujeres políticas pensando en grande           | 3 acciones para promover la participación política de las mujeres | En 2019 se está realizando la formación en marketing digital para 415 mujeres que aspiran a cargos de elección popular este año. | X                          | X | X | X |   |   |   |   |   |    | Cursos de formación subregionales para mujeres con aspiraciones y en cargos de elección popular dictados                         | 10                                 |
|  |   | Mantener activa la Red   | X                          | X | X | X |   |   |   |   |   |    | Red Departamental de concejales operando   | 0,25                               |
|  |   | Mantener activa la Red   | X                          | X | X | X |   |   |   |   |   |    | Red Departamental de alcaldesas operando   | 0,25                               |
| Mujeres asociadas, adelante!                   | 4 acciones para promover y fortalecer los procesos asociativos de | Este indicador ya superó la meta del cuatrienio. No obstante, se realizarán algunos por demanda institucional.                   | X                          | X | X | X |   |   |   |   |   |    | Encuentros de formación en equidad de género para autoridades locales realizados   | 1                                  |
|  |   | Se realizan acciones de fortalecimiento administrativo, financiero y misional a las organizaciones adscritas al programa.        | X                          | X | X | X |   |   |   |   |   |    | Plan departamental para la promoción, formalización y fortalecimiento a las organizaciones de Mujeres, diseñado e implementado   | 0,2                                |
|  |   | A través de la plataforma AFLORA se interactúa permanentemente con la Red.   | X                          | X | X | X |   |   |   |   |   |    | Red Departamental de Organizaciones de mujeres operando  | 0,25                               |

| ENTIDAD RESPONSABLE: Secretaría de las Mujeres |                   |   |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  |  |   |
|--|-------------------|---|----------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|----|------------------|--|---|
| INGRESO Y/O PROYECTO                           | META (cuatrienio) | ACCIONES Y MEDIDAS                                | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |   |   |   |   |   |   |   |   |    | NOMBRE INDICADOR | CUMPLIMIENTO INDICADOR (meta 2019)                           |   |
|  |                   |   | 1                          | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |                  |  |   |
|  | las mujeres       | Este indicador ya cumplió la meta del cuatrienio. | X                          | X | X | X |   |   |   |   |   |    |                  | Eventos de reconocimiento a mujeres líderes del departamento | 2 |

Tabla 111 Gerencia de Infancia, Adolescencia y Juventud

| ENTIDAD RESPONSABLE: Gerencia de Infancia, Adolescencia y Juventud |              |   |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  |  |  |
|--|--------------|---|----------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|----|------------------|--|--|
| INGRESO Y/O PROYECTO   | META         | ACCIONES Y MEDIDAS  | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |   |   |   |   |   |   |   |   |    | NOMBRE INDICADOR | CUMPLIMIENTO INDICADOR   |  |
|  |              |   | 1                          | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |                  |  |  |
| <b>Estrategia Departamental Buen Comienzo Antioquia</b>            | 33.486 anual | Atención integral en los componentes de salud, nutrición, educación inicial, ambientes educativos y protectores, asistencia psicosocial y recreación, a niños y niñas vulnerables del área rural, con puntajes Sisbén III inferiores a 40.75, cada año. | x                          | x | x | x | x | x | x | x | x | x  | x                | Niños y niñas de cero a cinco años de áreas rurales, atendidos integralmente con enfoque diferencial anual |  |
| <b>Estrategia Departamental Buen Comienzo Antioquia</b>            | 19.666 anual | Atención integral en los componentes de salud, nutrición, educación inicial, ambientes educativos y protectores, asistencia psicosocial y recreación, a niños y niñas vulnerables del área urbana con puntajes Sisbén III inferiores a 56.32, cada año. | x                          | x | x | x | x | x | x | x | x | x  | x                | Niños y niñas de cero a cinco años de áreas urbanas, atendidos integralmente con enfoque diferencial anual |  |
| <b>Estrategia Departamental Buen Comienzo Antioquia</b>            | 6.029 anual  | Atención integral en los componentes de salud, nutrición, ambientes educativos y protectores, asistencia psicosocial a madres gestantes y lactantes vulnerables de áreas urbanas y rurales, cada año  | x                          | x | x | x | x | x | x | x | x | x  | x                | Madres gestantes y lactantes con atención integral anual   |  |

| ENTIDAD RESPONSABLE: Gerencia de Infancia, Adolescencia y Juventud                |              |  |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |  |                        |
|---|--------------|--|----------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|----|--|------------------------|
| INGRESO Y/O PROYECTO  | META         | ACCIONES Y MEDIDAS   | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |   |   |   |   |   |   |   |   |    | NOMBRE INDICADOR   | CUMPLIMIENTO INDICADOR |
|   |              |  | 1                          | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |  |                        |
| <b>Estrategia Departamental Buen Comienzo Antioquia</b>                           | 59.181 anual | Acompañamiento a las familias, cuyos niños y niñas participan en el programa Buen Comienzo Antioquia, para el desarrollo de capacidades parentales para la crianza y cuidado, cada año.  | x                          | x | x | x | x | x | x | x | x | x  | Familias que participan en procesos de formación para el desarrollo de capacidades parentales, anualmente                          |                        |
| <b>Prevención de las vulneraciones de la niñez para la construcción de la Paz</b> | 1.098        | Atención de niños, niñas y adolescentes en riesgo o con derechos vulnerados a través de actividades lúdico pedagógicas, formación a formadores, acompañamiento familias en riesgo, fortalecimiento institucional para la protección integral de la infancia    | x                          | x | x | x | x |   |   |   |   |    | Niños, niñas y adolescentes en riesgo o con derechos vulnerados participando en acciones de prevención y promoción de sus derechos |                        |
| <b>Antioquia Joven</b>  | 3.761        | Formación de jóvenes en liderazgo y emprendimiento, participación juvenil y fortalecimiento de los Sistemas Municipales de Juventud  | x                          | x | x | x | x |   |   |   |   |    | Jóvenes formados en participación, liderazgo y emprendimiento.   |                        |
| <b>Familias en Convivencia</b>  | 810          | Procesos de formación con familias identificadas en riesgo para promover la resolución pacífica de conflictos y prevenir la violencia intrafamiliar, mediante la formación a familias, formación a formadores e implementación del Plan de Medios Comunitarios | x                          | x | x | x | x |   |   |   |   |    | Familias vulnerables formadas para la convivencia familiar y en rutas de atención para la garantía de sus derechos                 |                        |

**Tabla 112 Gerencia de Seguridad Alimentaria y Nutricional de Antioquia – MANA**

| ENTIDAD RESPONSABLE: Gerencia de Seguridad Alimentaria y Nutricional de Antioquia |         |  |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |  |                        |
|---|---------|--|----------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|----|--|------------------------|
| INGRESO Y/O PROYECTO  | META    | ACCIONES Y MEDIDAS   | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |   |   |   |   |   |   |   |   |    | NOMBRE INDICADOR   | CUMPLIMIENTO INDICADOR |
|   |         |  | 1<br>(2019)                | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |  |                        |
| MANA Infantil   | 163.000 | Se brindara atención a niños con malnutrición mediante una estrategia nueva que se está formulando en la Gerencia llamada CASAN donde se tendrá un equipo interdisciplinario para hacer una atención integral a las familias | 0                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    | Cupos atendidos en los programas de complementación alimentaria (MANA infantil)      |                        |
| Alimentación al Escolar   | 300.000 | En la actualidad se tiene contratación para la atención de 263633 cupos y se tiene planteado hacer una ampliación mediante búsqueda de recursos.   | 300.000                    |   |   |   |   |   |   |   |   |    | Cupos atendidos en los programas de complementación alimentaria (PAE)                |                        |
| Proyectos Productivos   | 4.600   | A la fecha se tiene planeado realizar una atención de las 1.700 huertas. Y se tiene planeado realizar 1.800 huertas durante el año 2019.   | 1.800                      |   |   |   |   |   |   |   |   |    | Número de Familias que implementan proyectos productivos                             |                        |
| Nutricentros  | 5.500   | Se brindara atención a niños con malnutrición mediante una estrategia nueva que se está formulando en la Gerencia llamada CASAN donde se tendrá un equipo interdisciplinario para hacer una atención integral a las familias | 3.500                      |   |   |   |   |   |   |   |   |    | Cupos atendidos en los programas de complementación alimentaria (Familias gestantes) |                        |
| Nutricentros  | 4.200   |  | 3.900                      |   |   |   |   |   |   |   |   |    |  |                        |

| ENTIDAD RESPONSABLE: Gerencia de Seguridad Alimentaria y Nutricional de Antioquia |          |   |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  |  |  |
|---|----------|---|----------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|----|------------------|--|--|
| INGRESO Y/O PROYECTO  | META     | ACCIONES Y MEDIDAS  | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |   |   |   |   |   |   |   |   |    | NOMBRE INDICADOR | CUMPLIMIENTO INDICADOR   |  |
|   |          |   | 1 (2019)                   | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |                  |  |  |
| Proyectos Pedagógicos   | 380      | La Gerencia se encuentra en la formulación de la Catedra SAN con el fin de hacer socialización con la Secretaria de Educación y formular como se haría la implementación en los municipios.   | 120                        |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  | Número de proyectos pedagógicos implementados                                  |  |
| Políticas Publicas  | 45       | El equipo de la Gerencia se encuentra en la formulación del plan docenal, perfil de seguridad alimentaria y ajustes a la política pública.<br>Adicionalmente continuar con el proceso de intervención en el fortalecimiento de la Política. | 40                         |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  | Número de municipios intervenidos en el fortalecimiento de la política SAN     |  |
| Adulto Mayor  | 20.000   | El proyecto se encuentra en ejecución desde la Secretaria Seccional de Salud y la Gerencia apoyara el proceso desde la asesoría y asistencia técnica en Seguridad Alimentaria.  | 20.000                     |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  | Cupos atendidos en los programas de complementación alimentaria (Adulto Mayor) |  |
| Alimentación Escolar  | al 3.000 | Se tiene planteado montar el METAPORTAL con el fin de hacer la asesoría y procesos educativos.  | 3.000                      |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  | Número de personas del PAE con procesos educativos en alimentación saludable   |  |

**Tabla 113 Secretaría de Productividad y Competitividad**

| ENTIDAD RESPONSABLE: Secretaría de Productividad y Competitividad   |  |   |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  |  |               |  |  |  |
|---|--|---|----------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|----|------------------|--|---------------|--|--|--|
| INGRESO Y/O PROYECTO  | META   | ACCIONES Y MEDIDAS  | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |   |   |   |   |   |   |   |   |    | NOMBRE INDICADOR | CUMPLIMIENTO O INDICADOR   | OBSERVACIONES |  |  |  |
|   |  |   | 1                          | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |                  |  |               |  |  |  |
| Fortalecimiento Empresarial mediante entrega de figura normativa INVIMA   | 39 productores con figura normativa INVIMA, que les permita comercializar idóneamente sus productos            | Revisión documental Acompañamiento en trámites Pago INVIMA y entrega de figuras normativas (Notificación, Permiso y/o Registro Sanitario)   | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  | Unidades Productivas intervenidas en Fortalecimiento Empresarial | 117,43%       |  |  |  |
| Fortalecimiento del sistema moda mediante el desarrollo de estrategias de acceso a mercados.                      | 20 Unidades Productivas del sector mediante actividades de acceso a mercados (participación Colombiamoda 2019) | Convocatoria cerrada Formación pre Feria Stand Comercial Feria Colombiamoda   | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  |  |               |  |  |  |
| Fomento y fortalecimiento de las organizaciones sociales y solidarias, en cumplimiento de la ordenanza 67 de 2017 | 30 organizaciones de economía social y solidaria fortalecidas y acompañadas                                    | Diseño y ejecución plan de comunicaciones Ordenanza 68 de 2017<br>Diseño y ejecución plan de Plan quinquenal<br>18 actividades de promoción y/o acompañamiento a mesas de economía social y solidaria y de difusión de Ordenanza 68 de 2017 y plan quinquenal<br>4 encuentros COPRODES y de una jornada especial de planificación y | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  |  |               |  |  |  |

**ENTIDAD RESPONSABLE: Secretaría de Productividad y Competitividad**

| INGRESO Y/O PROYECTO  | META   | ACCIONES Y MEDIDAS   | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |   |   |   |   |   |   |   |   |    | NOMBRE INDICADOR | CUMPLIMIENTO O INDICADOR | OBSERVACIONES |  |  |
|---|--|--|----------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|----|------------------|--------------------------|---------------|--|--|
|   |  |  | 1                          | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |                  |                          |               |  |  |
|   |  | seguimiento Fortalecimiento de 30 organizaciones de economía social y solidaria  |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  |                          |               |  |  |
| Fortalecimiento Empresarial para el Desarrollo de proveedores locales en el Magdalena Medio Antioqueño    | 72 Unidades Productivas del sector mediante formación especializada en el Sistema de Seguridad en Salud y Medio Ambiente en el trabajo (RUC) | Convocatoria cerrada Asesoría y asistencia técnica personalizada Elaboración Planes de gestión de riesgos  | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  |                          |               |  |  |
| Casa del Emprendimiento Rural - Támesis   | 8 Asociaciones de productores locales beneficiados con la iniciativa   | Compra elementos de dotación Acompañamiento en mercadeo para las asociaciones Dotación de la casa del emprendimiento para que sea un espacio funcional para el comercio y el desarrollo de las actividades económicas de dichas asociaciones | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  |                          |               |  |  |
| Fortalecimiento del sector artesanal mediante el acompañamiento técnico y el desarrollo de estrategias de | 38 Unidades Productivas del sector mediante talleres, asesorías y participación en eventos de acceso a mercados                              | Convocatoria abierta Componente de diseño participativo Componente de Producción Comercial (participación en Expoartesano 2019)  | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  |                          |               |  |  |

**ENTIDAD RESPONSABLE: Secretaría de Productividad y Competitividad**

| INGRESO Y/O PROYECTO   | META   | ACCIONES Y MEDIDAS  | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |   |   |   |   |   |   |   |   |    | NOMBRE INDICADOR | CUMPLIMIENTO O INDICADOR | OBSERVACIONES |  |  |
|--|--|---|----------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|----|------------------|--------------------------|---------------|--|--|
|  |  |   | 1                          | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |                  |                          |               |  |  |
| acceso a mercados  |  |   |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  |                          |               |  |  |
| Acceso a mercados a través de Ferias y Eventos   | 70 Unidades Productivas, fortalecidos en acceso a mercados, por medio de ferias y eventos.   | Acceso a mercados a través de Ferias y Eventos  | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  |                          |               |  |  |
| Fortalecimiento competitivo, turístico y comercial a los productores de café diferenciado del Departamento de Antioquia. | 50 fincas cafeteras de Antioquia con potencial turístico a beneficiarse del proyecto.  | " Generar bases de datos, selección y aprobación.<br>" Realizar un proceso de convocatoria, a través de mailing y vía telefónica.<br>" Realizar el proceso de inscripción.<br>" Convocar a cada uno de los cursos.<br>" Convocar e inscribir en la participación de la rueda de negocios. | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  |                          |               |  |  |
|  | 1 plan de capacitación con 5 programas, para un total de 40 horas de formación en fortalecimiento organizacional, productivo y comercial | Capacitaciones:<br>1. Libera tu poder interior.<br>2. El servicio como generador de valor.<br>3. Mercadeo y ventas.<br>4. Conceptos financieros para pequeños establecimientos de alojamientos.<br>5. Matriz legal para pequeños establecimientos de alojamiento.                         | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  |                          |               |  |  |

**ENTIDAD RESPONSABLE: Secretaría de Productividad y Competitividad**

| INGRESO Y/O PROYECTO | META   | ACCIONES Y MEDIDAS  | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |   |   |   |   |   |   |   |   |    | NOMBRE INDICADOR | CUMPLIMIENTO O INDICADOR | OBSERVACIONES |  |  |
|----------------------|--|---|----------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|----|------------------|--------------------------|---------------|--|--|
|                      |  |   | 1                          | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |                  |                          |               |  |  |
|                      | 10 emprendedores fortalecidos en la promoción y comercialización de productos y servicios y en estrategias de relacionamiento empresarial para el acceso a mercados nacionales e internacionales | " Inscribir a 10 emprendedores turístico a una rueda de negocios que les brinde oportunidades de comercialización con compradores especializados.<br>" Realizar 1 viaje de familiarización (3 Press trip) con 10 periodistas de turismo con medios regionales y nacionales.   | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  |                          |               |  |  |
|                      | 1 (una) capacitación de estrategias de comercialización dirigida a los productores con intensidad horaria de 12 horas.   | Convocatoria, selección e identificación de productores de varios municipios para recibir el taller de capacitación con los siguientes contenidos:<br>" Proceso de transformación de café pergamino.<br>" Registro de la empresa ante Cámara de Comercio - RUT.<br>" Régimen Común - Requisitos y Responsabilidades.<br>" Registro de marca y propiedad intelectual<br>" Requisitos para pertenecer al Clúster de Café<br>" Exportación de pequeñas | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  |                          |               |  |  |

**ENTIDAD RESPONSABLE: Secretaría de Productividad y Competitividad**

| INGRESO Y/O PROYECTO | META   | ACCIONES Y MEDIDAS  | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |   |   |   |   |   |   |   |   |    | NOMBRE INDICADOR | CUMPLIMIENTO O INDICADOR | OBSERVACIONES |  |  |
|----------------------|--|---|----------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|----|------------------|--------------------------|---------------|--|--|
|                      |  |   | 1                          | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |                  |                          |               |  |  |
|                      |  | cantidades de café " E-Commerce   |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  |                          |               |  |  |
|                      | 1 (una) Actualización de información para portafolio de café   | Elaborar un directorio de empresas y/o productores que venden café diferenciado y gestionar su publicación en la página del Departamento de Antioquia, mediante la contratación de personal que se encargue de levantar y tabular la información. | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  |                          |               |  |  |
|                      | 12 Unidades Productivas Fortalecidas en comercialización y en actividades de relacionamiento para la competitividad. | Acceso a mercados a través de la participación en ferias (Cafés de Colombia Expo 2019) y eventos (Tienda de Café) en espacios comerciales.  | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  |                          |               |  |  |

**ENTIDAD RESPONSABLE: Secretaría de Productividad y Competitividad**

| INGRESO Y/O PROYECTO   | META | ACCIONES Y MEDIDAS  | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |   |   |   |   |   |   |   |   |    |  |  | NOMBRE INDICADOR   | CUMPLIMIENTO INDICADOR   | OBSERVACIONES |
|--|------|---|----------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|----|--|--|--|--|---------------|
|  |      |   | 1                          | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |  |  |  |  |               |
|  |      |   |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |  |  |  |  |               |
| Apoyo al Fortalecimiento de los agentes del Sistema de Ciencia, Tecnología e Innovación en el Departamento de Antioquia, Occidente |      | Fortalecimiento de los 6 CUEE subregionales existentes y creación 1 nuevo, en Magdalena Medio | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    |  |  | Número de Comités UEE formalizadas en las subregiones operando | 117%   |               |
|  |      | Firma de Acuerdos estratégicos de CTel en Occidente, Magdalena Medio y Área Metropolitana     | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    |  |  |  | Número de Acuerdos estratégicos para el fomento de la CTI en las subregiones realizados  | 100%          |
| Apoyo Generación de conocimiento, Transferencia tecnológica e Innovación en el departamento de Antioquia                           |      | Concurso InnovAntioquia 2019  | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    |  |  | Número de Proyectos de I+D+I cofinanciados                     | 100%   |               |
|  |      |   | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    |  |  | Número de Soluciones de Innovación abierta apoyadas            | 130%   |               |
|  |      |   | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    |  |  |  | Número de Tecnologías identificadas, apropiadas y usadas en las subregiones de Antioquia | 108%          |

**ENTIDAD RESPONSABLE: Secretaría de Productividad y Competitividad**

| INGRESO Y/O PROYECTO   | META  | ACCIONES Y MEDIDAS   | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |   |   |   |   |   |   |   |   |    | NOMBRE INDICADOR | CUMPLIMIENTO O INDICADOR  | OBSERVACIONES   |   |  |
|--|---|--|----------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|----|------------------|---|---|---|--|
|  |   |  | 1                          | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |                  |   |   |   |  |
|  |   |  |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  |   |   |   |  |
| Fortalecimiento de las TIC en Redes Empresariales Todo El Departamento, Antioquia, Occidente                     | Fortalecer la competitividad por medio de las TIC en el departamento de Antioquia consolidando redes empresariales que utilicen las TIC como alternativa de sostenibilidad y conexión entre la oferta y la demanda. | 2 redes empresariales fortalecidas y/o apoyadas  | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  | Número de Redes Empresariales mediadas a través de plataformas TIC        | 100%  |   |  |
|  |   | 2 Campañas de utilización de TIC con alianza Mipyme Digital de Mintic y Amazon - SVAIT   | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  |   | Número de Campañas de promoción de utilización de TIC   | 100%  |  |
|  |   | 1 Programa implementado para el fortalecimiento de empresas TIC  | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  |   | Número de Programas implementados para la sostenibilidad y el fortalecimiento de las empresas TIC | 100%  |  |
| BANCO DE LA GENTE "Incremento de los recursos del sistema financiero colocados en el Sistema de Emprendimiento y | Otorgamiento de créditos para emprendimiento y fortalecimiento a microempresarios en el Departamento de Antioquia por   | 1) Proyecto estudios previos escogencia del operadro.<br>2) Aviso convocatoria pública<br>3) Socialización y divulgación del Programa Banco de la Gente en los Municipios.<br>4) Selección de los operadores del Programa Banco de la Gente.<br>5) Estudio y otorgamiento de créditos. | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  | Porcentaje de incremento de los recursos del sistema financiero colocados | 100,00%   | Se pretenden otorgar créditos por valor de \$20.000.000.000, pues la meta establecida en Plan de Desarrollo era el incremento |  |

**ENTIDAD RESPONSABLE: Secretaría de Productividad y Competitividad**

| INGRESO Y/O PROYECTO  | META                      | ACCIONES Y MEDIDAS  | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |   |   |   |   |   |   |   |   |    | NOMBRE INDICADOR | CUMPLIMIENTO O INDICADOR                                     | OBSERVACIONES             |  |   |
|---|---------------------------|---|----------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|----|------------------|--|---------------------------|--|---|
|   |                           |   | 1                          | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |                  |  |                           |  |   |
| Fortalecimiento Empresarial"  | valor de \$20.000.000.000 | 6) Recaudo de cartera<br>7) Gestión de cartera<br>8) Presentación de informes   |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  |  |                           |  | del 20% más. Las colocaciones en el cuatrienio 2012-2015 fueron de \$41.055 Millones de Pesos. A la fecha, el indicador sigue siendo 0,00% , esto debido a que definir el operador para la colocación de los créditos ha tomado tiempo. |
| "Fortalecer la cooperación internacional, la inversión extranjera y la promoción del territorio antioqueño en el contexto mundial". | 1                         | *Diplomado<br>*Perfiles de Proyectos<br>*Brochure Banco de Proyectos internacionales<br>*Misiones internacionales<br>*Apoyo a ferias internacionales<br>*Boletines de Oportunidades Internacionales<br>*Talleres<br>*Plan Estratégico Formulado<br>*Portafolio de Marketing de Antioquia<br>*Agendas de gestión |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  | Proyectos apoyados con recursos de cooperación internacional | En proceso precontractual |  |   |

**ENTIDAD RESPONSABLE: Secretaría de Productividad y Competitividad**

| INGRESO Y/O PROYECTO  | META | ACCIONES Y MEDIDAS   | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |   |   |   |   |   |   |   |   |    |  |  | NOMBRE INDICADOR   | CUMPLIMIENTO O INDICADOR | OBSERVACIONES |
|---|------|--|----------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|----|--|--|--|--------------------------|---------------|
|   |      |  | 1                          | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |  |  |  |                          |               |
| "Manejo forestal sostenible en la región del pacífico colombiano".  | 1    | *Fortalecimiento de los actores y de las herramientas de gestión<br>*Proyectos pilotos productivos (Manejo Forestal Sostenible incluyendo madera y productos forestales no maderables, Sistemas agroforestales) y fortalecimiento empresarial de las comunidades<br>*Investigación y monitoreo de impactos sociales, económicos y ambientales<br>*Gestión de proyecto, coordinación y comunicación | 48 meses                   |   |   |   |   |   |   |   |   |    |  |  |  |                          |               |
|   |      |  |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |  |  |  |                          |               |
|   | 0    | Productos turísticos especializados diseñados  | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    |  |  | Productos turísticos especializados diseñados  | 0,00%                    |               |
| Asesoría y asistencia técnica en la elaboración de los inventarios turísticos en los municipios de Fredonia, la Pintada, Sopetran y Necoclí | 2    | Alianza con la academia para la asesoría y asistencia técnica en la elaboración de planes de Desarrollo turístico  | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    |  |  | Municipios con planes municipales de desarrollo turístico apoyados en la formulación | 200,00%                  |               |
| Aprobación de la Ordenanza  | 1    | Proyecto de Ordenanza Política Publica de Turismo  | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    |  |  | Política de turismo  |                          |               |

**ENTIDAD RESPONSABLE: Secretaría de Productividad y Competitividad**

| INGRESO Y/O PROYECTO   | META | ACCIONES Y MEDIDAS   | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |   |   |   |   |   |   |   |   |    | NOMBRE INDICADOR  | CUMPLIMIENTO O INDICADOR | OBSERVACIONES |
|--|------|--|----------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|----|---|--------------------------|---------------|
|  |      |  | 1                          | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |   |                          |               |
|  |      |  |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |   |                          |               |
| Política Pública de Turismo  |      |  |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    | departamental formulada   |                          |               |
|  | 0    | Personas que culminan procesos de formación turística pertinente en las subregiones  | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    | Personas que culminan procesos de formación turística pertinente en las subregiones | 0,00%                    |               |
| Fortalecimiento del Sistema de Indicadores Turísticos de Antioquia - SITUR | 1    | Medición - SITUR   | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    | Fortalecimiento del Sistema de Indicadores Turísticos de Antioquia - SITUR          | 100,00%                  |               |
| Proyectos de infraestructura para el turismo radicados                     | 1    | *Parque Arqueológico y Natural Cerro Tusa<br>*Ecoparque Turístico los Farallones de La Pintada<br>*Parque Geológico, Natural, Ambiental, Cultural, Turístico Volcán de Lodo de Arboletes | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    | Proyectos de infraestructura para el turismo radicados                              | 300,00%                  |               |
|  | 0    | Proyectos para la creación de Parques Temáticos formulados   | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    | Proyectos para la creación de Parques   | 0,00%                    |               |

**ENTIDAD RESPONSABLE: Secretaría de Productividad y Competitividad**

| INGRESO Y/O PROYECTO   | META | ACCIONES Y MEDIDAS  | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |   |   |   |   |   |   |   |   |    | NOMBRE INDICADOR   | CUMPLIMIENTO INDICADOR | OBSERVACIONES |
|--|------|---|----------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|----|--|------------------------|---------------|
|  |      |   | 1                          | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |  |                        |               |
|  |      |   |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |  |                        |               |
|  |      |   |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    | Temáticos formulados   |                        |               |
|  | 0    | Subregiones beneficiadas con iniciativas de Turismo, Paz y Convivencia  | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    | Subregiones beneficiadas con iniciativas de Turismo, Paz y Convivencia                           | 0,00%                  |               |
| Estudio de ordenamiento para cuatro (4) playas de Arboletes/ playas del casco urbano, Necoclí / Playas el Pescador y el Turista, Turbo / Playa dulce el contrato se encuentra en ejecución | 1    | Estudio de ordenamiento para 4 playas turísticas del Departamento de Antioquia en los Municipios de Arboletes (playa del casco urbano), Necoclí (playas El Pescador y El Turista) y Turbo (playa Dulce) | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    | Municipios intervenidos para el embellecimiento de las playas priorizadas en el Urabá antioqueño | 100,00%                |               |
| Campañas de promoción turística nacional e internacional   | 1    | Diseño, producción e implementación de la estrategia para la promoción de los Ecoparques  | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    | Campañas de promoción turística nacional e internacional ejecutadas                              | 100,00%                |               |

| ENTIDAD RESPONSABLE: Secretaría de Productividad y Competitividad |      |                                    |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |  |                        |               |
|---|------|------------------------------------|----------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|----|--|------------------------|---------------|
| INGRESO Y/O PROYECTO  | META | ACCIONES Y MEDIDAS                 | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |   |   |   |   |   |   |   |   |    | NOMBRE INDICADOR   | CUMPLIMIENTO INDICADOR | OBSERVACIONES |
|   |      |                                    | 1                          | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |  |                        |               |
| Vitrina Turística de Anato de 2019                                | 5    | Vitrina Turística de Anato de 2019 | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    | Participaciones en eventos culturales y ferias estratégicas a nivel nacional e internacional | 100,00%                |               |

Tabla 114 Departamento Administrativo de Planeación

| ENTIDAD RESPONSABLE: Departamento Administrativo de Planeación- Dirección, Monitoreo, Evaluación Y Banco de Proyectos |  |   |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |   |                        |
|---|--|---|----------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|----|---|------------------------|
| INGRESO Y/O PROYECTO  | META   | ACCIONES Y MEDIDAS  | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |   |   |   |   |   |   |   |   |    | NOMBRE INDICADOR  | CUMPLIMIENTO INDICADOR |
|   |  |   | 1                          | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |   |                        |
| Fortalecimiento de los Bancos de Proyectos Municipales y del Departamento de Antioquia                                | Viabilizar y gestionar la aprobación del 100% de los proyectos que opten por recursos regalías directas. | 1. Recibir proyectos que optan por recursos de regalías.                        | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    | Porcentaje de proyectos viabilizados: Número de proyectos viabilizados y aprobados sobre el total de proyectos presentados. (1) |                        |
|   |  | 2. Revisar la aplicación de la metodología y ajuste de ser necesario            | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    |   |                        |
|   |  | 3. Verificar el cumplimiento de la documentación exigida.                       | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    |   |                        |
|   |  | 4. Presentar ante los organismos respectivos, los proyectos para su aprobación. | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    |   |                        |

**ENTIDAD RESPONSABLE: Departamento Administrativo de Planeación- Dirección, Monitoreo, Evaluación Y Banco de Proyectos**

| INGRESO Y/O PROYECTO   | META   | ACCIONES Y MEDIDAS   | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |   |   |   |   |   |   |   |   |    | NOMBRE INDICADOR | CUMPLIMIENTO INDICADOR |  |  |
|--|--|--|----------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|----|------------------|------------------------|--|--|
|  |  |  | 1                          | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |                  |                        |  |  |
| Formulación y adopción del Plan de Ordenamiento Territorial para Todo El Departamento, Antioquia, Occidente. | 100% del Plan de Ordenamiento departamental socializado  | Contribuir con el proceso de socialización y adopción del Plan de Ordenamiento Departamental (reuniones de trabajo, informes, suministro de información, elaboración y/o ajuste documentos de apoyo). (Actividades asociadas: Proceso de socialización POD, Proceso de adopción del POD, Apoyo logístico).   | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  |                        | Plan de Ordenamiento departamental socializado. (%)                        |  |
| Fortalecer fiscal y financieramente a los 125 municipios del Departamento                                    | Asesorar técnicamente a Alcaldes y Secretarios de Hacienda municipales para el fortalecimiento de las finanzas públicas municipales. | Revisión y análisis del proceso de recaudo de las rentas municipales desde el punto de vista fiscal y financiero específicamente, en la instrumentación, proyección de documentos y de transferencia de conocimiento de los procesos de <b>fiscalización, plusvalía - valorización y modelación de tarifas</b> ; implementado por las Secretarías de Hacienda Municipales, hasta la entrega de los procesos y resultados en un documento que comprenda todas las actividades, tareas y acciones desarrolladas para 44 municipios que para la vigencia 2017-2018 presentaron estado de alerta y/o riesgo en sus finanzas. | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  |                        | Número de municipios asesorados.   |  |
| Construcción Observatorio fiscal y financiero Departamento de Antioquia                                      | Consolidar y poner en marcha el Observatorio Económico, Fiscal y   | 1. Consolidar y poner en marcha el Observatorio Económico, Fiscal y Financiero del Departamento de Antioquia y sus 125 municipios.   | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  |                        | Observatorio Económico, Fiscal y Financiero del Departamento de Antioquia, |  |
|  |  | 2. Desarrollo de líneas de investigación, de acuerdo a los ejes temáticos económico, fiscal y financiero.  | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  |                        |  |  |
|  |  | 3. Creación y Análisis de Indicadores.   | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  |                        |  |  |

**ENTIDAD RESPONSABLE: Departamento Administrativo de Planeación- Dirección, Monitoreo, Evaluación Y Banco de Proyectos**

| INGRESO Y/O PROYECTO  | META  | ACCIONES Y MEDIDAS  | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |   |   |   |   |   |   |   |   |    | NOMBRE INDICADOR | CUMPLIMIENTO INDICADOR |  |   |  |
|---|---|---|----------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|----|------------------|------------------------|--|---|--|
|   |   |   | 1                          | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |                  |                        |  |   |  |
|   | Financiero del Departamento de Antioquia  | 4. Proveer o desarrollar una herramienta informática con las adecuaciones necesarias, mediante un sistema de información estratégico para el seguimiento en tiempo real, monitoreo, observación y análisis de la información. | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  |                        |  | consolidado y puesto en marcha (%)  |  |
| Construcción Observatorio fiscal y financiero Departamento de Antioquia   | Consolidar y poner en marcha el Observatorio Económico, Fiscal y Financiero del Departamento de Antioquia         | 5. Desarrollar un Capítulo de políticas públicas que genere recomendaciones tanto a nivel central como para los entes territoriales.  | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  |                        |  | Observatorio Económico, Fiscal y Financiero del Departamento de Antioquia, consolidado y puesto en marcha (%) |  |
| Actualización del sistema de información para la planeación territorial modernizado e implementado en Antioquia | Implementación de sistema de información catastral en los 124 municipios de la jurisdicción de Catastro Antioquia | Implementar un nuevo sistema Catastral de Antioquia con enfoque multipropósito.   | X                          | X | X |   |   |   |   |   |   |    |                  |                        |  | Indicador = N° de municipios implementados / 124 municipios   |  |
|   | Licencias corporativas de ArcGIS renovadas  | Renovación del licenciamiento corporativo de ArcGIS "ELA"   | X                          | X | X | X | X | X | X | X | X | X  | X                | X                      |  | Indicador = N° de licencias satisfechas / N° de licencias requeridas  |  |

| ENTIDAD RESPONSABLE: Departamento Administrativo de Planeación- Dirección, Monitoreo, Evaluación Y Banco de Proyectos |   |  |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  |                        |  |  |
|---|---|--|----------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|----|------------------|------------------------|--|--|
| INGRESO Y/O PROYECTO  | META  | ACCIONES Y MEDIDAS                                     | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |   |   |   |   |   |   |   |   |    | NOMBRE INDICADOR | CUMPLIMIENTO INDICADOR |  |  |
|   |   |  | 1                          | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |                  |                        |  |  |
|   | Software de oficina y equipos actualizados y funcionales. | Renovación de equipos de cómputo y software de oficina | X                          | X | X | X | X | X | X | X | X | X  | X                | X                      | Indicador = N° de equipos actualizados y funcionales / N° total de equipos y software de la Gerencia de Catastro |  |

**Tabla 115 Secretaría de Agricultura y Desarrollo Rural**

| ENTIDAD RESPONSABLE: Secretaría de Agricultura y Desarrollo Rural                              |      |   |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  |                        |   |  |
|--|------|---|----------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|----|------------------|------------------------|---|--|
| INGRESO Y/O PROYECTO   | META | ACCIONES Y MEDIDAS  | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |   |   |   |   |   |   |   |   |    | NOMBRE INDICADOR | CUMPLIMIENTO INDICADOR |   |  |
|  |      |   | 1                          | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |                  |                        |   |  |
| Construcción del Plan de Ordenamiento Territorial Agropecuario-POTA Todo el Departamento       | 0    | Construir la política para la gestión del Plan de Ordenamiento Territorial Agropecuario del Departamento, incluyendo el ordenamiento productivo y rural de la propiedad rural en Antioquia. |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  |                        | Construcción del Plan de Ordenamiento territorial departamental   |  |
| Fortalecimiento y Desarrollo (PROPIOS) del Programa de Agricultura Familiar en el Departamento | 23   | Contribuir a la inclusión socio productiva del campesinado con el fortalecimiento de las capacidades para la participación en planes de abastecimiento local y emprendimientos sostenibles. | X                          | X | X | X | X | X | X | X | X | X  | X                | X                      | Organizaciones que participan en el programa de agricultura familiar produciendo y comercializando a través de alianzas |  |

| ENTIDAD RESPONSABLE: Secretaría de Agricultura y Desarrollo Rural   |      |   |                               |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  |  |  |
|---|------|---|-------------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|----|------------------|--|--|
| INGRESO Y/O PROYECTO  | META | ACCIONES Y MEDIDAS  | TIEMPO DE EJECUCIÓN<br>(Años) |   |   |   |   |   |   |   |   |    | NOMBRE INDICADOR | CUMPLIMIENTO INDICADOR   |  |
|   |      |   | 1                             | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |                  |  |  |
| Fortalecimiento de la infraestructura de apoyo a la producción, transformación y comercialización de productos agroindustriales en el Departamento de Antioquia | 60   | Mejorar la competitividad y productividad de los sectores agropecuario, forestal, avícola y pesquero mediante la diversificación, modernización, tecnológica y la innovación. | X                             | X | X | X | X | X | X | X | X | X  | X                | Cobertura en infraestructura para el apoyo a la producción, transformación y comercialización que opera de forma eficiente |  |
| Fortalecimiento Agro empresarial y Comercial de Asociaciones Agropecuarias en el Departamento de Antioquia  | 30   | Aumentar el porcentaje de grupos asociativos agropecuarios con relaciones comerciales formalizadas y capacitación asociativa y agra empresarial.                              | X                             | X | X | X | X | X | X | X | X | X  | X                | Acuerdos comerciales formalizados y volúmenes de productos tranzados por los grupos asociativos de campesinos.             |  |
| Fortalecimiento a la actividad productiva del sector agropecuario (Etapa 1) en el Departamento de Antioquia   | 8,7  | Aumentar la producción, mejorar la calidad y alcanzar los rendimientos promedios departamentales de los sectores agrícolas y forestales.                                      | X                             | X | X | X | X | X | X | X | X | X  | X                | Rendimiento promedio departamental de productos agrícolas  |  |
| Fortalecimiento de estrategias que posibiliten mejorar la coordinación Interinstitucional para el Desarrollo Agropecuario del Departamento de Antioquia         | 2    | Liderar la concertación interinstitucional entre los sectores del sector agropecuario en el Departamento de Antioquia.  | X                             | X | X | X | X | X | X | X | X | X  | X                | Acuerdos institucionales concertados, firmados y en funcionamiento para promover el desarrollo socioeconómico del campo.   |  |

**Tabla 116 Secretaría de Participación Ciudadana**

| ENTIDAD RESPONSABLE: Secretaría de Participación Ciudadana                 |  |   |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |  |                    |
|--|--|---|----------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|----|--|--------------------|
| INGRESO Y/O PROYECTO   | META   | ACCIONES Y MEDIDAS  | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |   |   |   |   |   |   |   |   |    | NOMBRE INDICADOR   | META VIGENCIA 2019 |
|  |  |   | 1                          | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |  |                    |
| Acceso Rural a los Servicios Sociales                                      | Atender hogares de la población rural con acompañamiento o para acceder a los servicios de derechos sociales | Asistencia a Familias en Condiciones de Pobreza Extrema para acceder a ofertas del estado en el Departamento de Antioquia | X                          | X | X | X |   |   |   |   |   |    | Eventos de oferta de servicios realizados  | 90                 |
|  |  |   | X                          | X | X | X |   |   |   |   |   |    | Hogares asesorados mediante gestores rurales   | 4700               |
| Antioquia reconoce e incluye la diversidad sexual y de género              | Realizar acciones incluyentes en el orden Departamental dirigidas a población LGTBI                          | Inclusión a la diversidad sexual y de Genero LGTBI  | X                          | X | X | X |   |   |   |   |   |    | Espacios de concertación y formación que incluyen a la población LGTBI en el Departamento de Antioquia | 10                 |
|  |  |   | X                          | X | X | X |   |   |   |   |   |    | Encuentros subregionales de población LGTBI  | 3                  |
|  |  |   | X                          | X | X | X |   |   |   |   |   |    | Alianza Publico privadas Implementadas   | 1                  |
|  |  |   | X                          | X | X | X |   |   |   |   |   |    | Campañas Comunicacionales diseñadas e implementadas  | 1                  |
|  |  |   | X                          | X | X | X |   |   |   |   |   |    | Grupos de Investigación creados  | 0                  |
| Fortalecimiento de la organización Comunal en el departamento de Antioquia | Fortalecer la incidencia de las organizaciones sociales y comunales en los procesos de                       | Gestión para el desarrollo y la cohesión territorial  | X                          | X | X | X |   |   |   |   |   |    | Organizaciones comunales y sociales en convocatorias públicas departamentales participando.            | 325                |

| ENTIDAD RESPONSABLE: Secretaría de Participación Ciudadana |                                    |  |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  |  |      |
|--|------------------------------------|--|----------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|----|------------------|--|------|
| INGRESO Y/O PROYECTO                                       | META                               | ACCIONES Y MEDIDAS   | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |   |   |   |   |   |   |   |   |    | NOMBRE INDICADOR | META VIGENCIA 2019   |      |
|  |                                    |  | 1                          | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |                  |  |      |
|  | Desarrollo y Convivencia ciudadana |  | X                          | X | X | X |   |   |   |   |   |    |                  | Organizaciones comunales y sociales con proyectos financiados, beneficiadas.   | 55   |
|  |                                    |  | X                          | X | X | X |   |   |   |   |   |    |                  | Organizaciones comunales asesoradas para el cumplimiento de requisitos Legales   | 96%  |
|  |                                    | Fortalecimiento de la organización comunal en el Departamento de Antioquia | X                          | X | X | X |   |   |   |   |   |    |                  | Programa formador de formadores participando en procesos de réplica de conocimientos con organismos comunales y sociales, formulado e implementado | 0.25 |
|  |                                    |  | X                          | X | X | X |   |   |   |   |   |    |                  | Programa de formación de dignatarios comunales, representantes de organizaciones sociales y ediles, formulado e implementado.                      | 0.25 |
|  |                                    | Incidencia comunal en escenarios de Participación                          | X                          | X | X | X |   |   |   |   |   |    |                  | Programa de conciliación y convivencia comunal formulado e implementado.   | 0.25 |
|  |                                    |  | X                          | X | X | X |   |   |   |   |   |    |                  | Organizaciones comunales en los consejos municipales de participación ciudadana  | 150  |
|  |                                    |  |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  |  |      |

| ENTIDAD RESPONSABLE: Secretaría de Participación Ciudadana                          |   |   |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  |   |  |
|---|---|---|----------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|----|------------------|---|--|
| INGRESO Y/O PROYECTO  | META  | ACCIONES Y MEDIDAS  | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |   |   |   |   |   |   |   |   |    | NOMBRE INDICADOR | META VIGENCIA 2019  |  |
|   |   |   | 1                          | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |                  |   |  |
|   |   |   |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  | y control social, consejos municipales de política social -COMPOS-, Consejos municipales de desarrollo rural (CMDR) y consejos territoriales de planeación (CTP), participando. |  |
| Fortalecimiento de las instancias, mecanismos y espacios de participación ciudadana | Avanzar en el Sistema Departamental de Participación Ciudadana y Control Social | Desarrollar el sistema de participación ciudadana y control social en el Departamento de Antioquia            | X                          | X | X | X |   |   |   |   |   |    |                  | Consejos de participación ciudadana y control social creados, fortalecidos y participando en el diseño de la política pública de participación ciudadana.                       | 11   |
|   |   | Promocionar e impulsar el ejercicio de Planeación y Presupuesto Participativo en el Departamento de Antioquia | X                          | X | X | X |   |   |   |   |   |    |                  |   | Terrenos intervenidos en Planeación y Presupuesto Participativo. |

**Tabla 117 Secretaría General**

| ENTIDAD RESPONSABLE: Secretaría General  |   |                    |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  |                        |
|--|---|--------------------|----------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|----|------------------|------------------------|
| INGRESO Y/O PROYECTO   | META  | ACCIONES Y MEDIDAS | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |   |   |   |   |   |   |   |   |    | NOMBRE INDICADOR | CUMPLIMIENTO INDICADOR |
|  |   |                    | 1                          | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |                  |                        |
| Mejorar y Modernizar la infraestructura física; adquisición de bienes muebles e inmuebles con tecnología amigable al medio ambiente. | Remodelación integral de la terraza del piso 5 Gobernación de Antioquia - CAD   |                    |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  |                        |
|  | Suministro e instalación de electrobombas, sensores de aparatos sanitarios y reposición de tuberías del sistema de acueducto del Centro Administrativo Departamental  |                    |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  |                        |
|  | Mantenimiento preventivo y correctivo, con suministro, instalación de repuestos, equipos y trabajos varios, para el sistema de aire acondicionado y ventilación mecánica del Centro Administrativo Departamental. |                    |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  |                        |
|  | Prestación de servicio de mantenimiento preventivo y correctivo con suministro de repuestos de los ascensores y garaventa marca Mitsubishi instalados en el Centro Administrativo Departamental.                  |                    |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  |                        |
|  | Adecuación de la sala amiga de lactancia y unidad sanitaria en el piso 2 del Centro Administrativo Departamental de la Gobernación de Antioquia   |                    |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  |                        |
|  | Mantenimiento general y de jardinería para la casa fiscal de Antioquia "Sede Bogotá   |                    |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  |                        |

| ENTIDAD RESPONSABLE: Secretaría General                                      |   |                    |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  |                        |  |
|--|---|--------------------|----------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|----|------------------|------------------------|--|
| INGRESO Y/O PROYECTO   | META  | ACCIONES Y MEDIDAS | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |   |   |   |   |   |   |   |   |    | NOMBRE INDICADOR | CUMPLIMIENTO INDICADOR |  |
|  |   |                    | 1                          | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |                  |                        |  |
|  | Mantenimiento integral para el parque automotor de propiedad y al servicio del departamento de Antioquia.   |                    |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  |                        |  |
|  | Mantenimiento preventivo y correctivo de salva escaleras del costado Oriental del CAD.  |                    |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  |                        |  |
|  | Mantenimiento integral, para las motocicletas al servicio del Departamento de Antioquia.  |                    |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  |                        |  |
|  | Mantenimiento preventivo y correctivo, con suministro de repuestos, de las unidades del sistema ininterrumpido de potencia (ups) instalado en el CAD. |                    |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  |                        |  |
| Mejorar la Gestión de las entidades sin ánimo de lucro y Entes Territoriales | Capacitación a Entidades Sin ánimo de Lucro   |                    |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  |                        |  |
|  | Inspección y vigilancia a Entidades Sin Ánimo de Lucro  |                    |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  |                        |  |

Tabla 118 Tecnológico de Antioquia IU

| ENTIDAD RESPONSABLE: Tecnológico de Antioquia IU |   |   |                            |           |           |           |   |  |
|--|---|---|----------------------------|-----------|-----------|-----------|---|--|
| COMPONENTE: MARCO FISCAL DE MEDIANO PLAZO        |   |   |                            |           |           |           |   |  |
| CONCEPTO   | META  | ACCIONES Y MEDIDAS  | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |           |           |           |   | NOMBRE INDICADOR   |
|  |   |   | 1<br>2016                  | 2<br>2017 | 3<br>2018 | 4<br>2019 | 5<br>2020   |  |
| <b>INGRESOS OPERACIONALES</b>                    | Aumentar la cobertura de Educación Superior con calidad y pertinencia | Incrementar la oferta académica.  | 1                          | 1         | 1         | 1         | 1   | Número de programas de pregrado nuevos creados                           |
|  |   |   | 1                          | 0         | 1         | 0         | 1   | Número de programas de posgrado nuevos creados                           |
|  |   |   | 1                          | 0         | 1         | 0         | 1   | Número de programas con extensión a otros departamentos del país creados |
|  |   | Aumentar la cobertura de educación superior en Medellín.                  | 3300                       | 3400      | 3600      | 3800      | 4000  | Total cupos de pregrado ofrecidos en Medellín                            |
|  |   |   | 7515                       | 7891      | 8285      | 8300      | 8300  | Total de estudiantes matriculados en Pregrado - Medellín                 |
|  |   |   | 100                        | 120       | 140       | 160       | 180   | Total de estudiantes matriculados en Posgrado - Medellín                 |
|  | Aumentar la cobertura de educación superior en Área Metropolitana.    | 1400  | 1455                       | 1514      | 1550      | 1550      | Total de estudiantes matriculados en Área Metropolitana |  |
|  | Disminuir el porcentaje de deserción estudiantil                      | Prevenir la deserción estudiantil.  | 12,00%                     | 11,00%    | 9,90%     | 9,10%     | 8,90%   | Porcentaje de deserción estudiantil                                      |
|  | Aumentar la cobertura con presencia regional                          | Aumentar la cobertura de educación superior en las Regiones de Antioquia. | 750                        | 787       | 827       | 840       | 870   | Número de estudiantes matriculados en las Regiones de Antioquia          |
|  |   |   | 9                          | 8         | 7         | 6         | 5   | Número de municipios con estudiantes matriculados                        |

**ENTIDAD RESPONSABLE: Tecnológico de Antioquia IU**

**COMPONENTE: MARCO FISCAL DE MEDIANO PLAZO**

| CONCEPTO  | META   | ACCIONES Y MEDIDAS  | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |           |           |   |                        | NOMBRE INDICADOR  |
|---|--|---|----------------------------|-----------|-----------|---|------------------------|---|
|   |  |   | 1<br>2016                  | 2<br>2017 | 3<br>2018 | 4<br>2019   | 5<br>2020              |   |
|   | Incrementar el nivel de calidad de los programa académicos | Incrementar el número de programas acreditados nacionalmente.     | 8                          | 10        | 12        | 13  | 14                     | Número Programas de pregrado acreditados nacionalmente  |
|   |  | Iniciar con el proceso de Acreditación de programas de postgrado. | 0                          | 0         | 1         | 0   | 0                      | Número de programas de Maestría autoevaluados y presentados al proceso de acreditación nacional |
|   |  | Aumentar y cualificar la Planta Docente.                          | 94                         | 104       | 115       | 126   | 136                    | Número de docentes de tiempo completo   |
|   |  |   | 84                         | 92        | 101       | 110   | 116                    | Número de docentes TC con Maestría  |
|   |  |   | 10                         | 12        | 14        | 16  | 20                     | Número de docentes TC con doctorado   |
|   |  | Obtener buenos resultados en la Pruebas saber Pro.                | 9,8                        | 10,1      | 10,4      | 10,6  | 10,8                   | Promedio institucional de las Pruebas Saber Pro   |
|   |  | Promover un Segundo Idioma.                                       | 45                         | 50        | 55        | 60  | 60                     | Número de docentes de tiempo completo Capacitados en segunda lengua                             |
| Ofrecer asignaturas virtuales.                  | 20   | 25  | 30                         | 35        | 40        | Número de asignaturas de Ciencias Básicas ofrecidas de manera virtual |                        |   |
| Lograr y Mantener la Acreditación Institucional | Preparar la Acreditación Institucional.                    | 1   | 1                          | 1         | 1         | 1   | Institución Acreditada |   |

| ENTIDAD RESPONSABLE: Tecnológico de Antioquia IU |  |  |                            |           |           |           |           |   |
|--|--|--|----------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|---|
| COMPONENTE: MARCO FISCAL DE MEDIANO PLAZO        |  |  |                            |           |           |           |           |   |
| CONCEPTO   | META   | ACCIONES Y MEDIDAS                           | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |           |           |           |           | NOMBRE INDICADOR  |
|  |  |  | 1<br>2016                  | 2<br>2017 | 3<br>2018 | 4<br>2019 | 5<br>2020 |   |
|  | Fortalecer la investigación formativa, científica y aplicada que propicie la transferencia de conocimiento y la innovación | Clasificación de los grupos de investigación | 7                          | 8         | 8         | 8         | 8         | Número de grupos de investigación clasificados en categoría A, B, C y D |
|  | Incrementar la producción como resultado de la investigación científica y aplicada de calidad                              | Artículos en Revistas indexadas              | 34                         | 37        | 43        | 47        | 51        | Número de artículos en revistas indexadas                               |
|  |  | Libros producto de la investigación          | 5                          | 2         | 3         | 2         | 4         | Número de libros producto de investigación                              |
|  |  | Revistas indexadas                           | 2                          | 2         | 3         | 3         | 4         | Número de revistas indexadas  |

**Tabla 119 Pensiones de Antioquia**

| ENTIDAD RESPONSABLE: Pensiones de Antioquia |                            |   |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  |   |  |
|---|----------------------------|---|----------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|----|------------------|---|--|
| INGRESO Y/O PROYECTO                        | META                       | ACCIONES Y MEDIDAS                                      | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |   |   |   |   |   |   |   |   |    | NOMBRE INDICADOR | CUMPLIMIENTO INDICADOR                  |  |
|   |                            |   | 1                          | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |                  |   |  |
| Cuotas partes jubilatorias                  | Recaudo de cartera         | Gestionar cobros persuasivos y coactivos                | X                          | X | X | X | X | X | X | X | X | X  | X                | Recaudos del periodo /Cartera acumulada |  |
| Mesadas pensionales                         | Gestionar el pago oportuno | Planear y adelantar convenios con entidades financieras | X                          | X | X | X | X | X | X | X | X | X  | X                | Pagos oportunos /pagos totales          |  |

| ENTIDAD RESPONSABLE: Pensiones de Antioquia |   |  |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  |                        |  |  |
|---|---|--|----------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|----|------------------|------------------------|--|--|
| INGRESO Y/O PROYECTO                        | META  | ACCIONES Y MEDIDAS                                 | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |   |   |   |   |   |   |   |   |    | NOMBRE INDICADOR | CUMPLIMIENTO INDICADOR |  |  |
|   |   |  | 1                          | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |                  |                        |  |  |
| Pasivo pensional                            | Cubrir el pasivo pensional                  | Gestionar financieramente las reservas pensionales | X                          | X | X | X | X | X | X | X | X | X  | X                | X                      | Reservas/Pasivo pensional                              |  |
| Gastos generales                            | Reducir al máximo los gastos generales      | Promover Políticas de austeridad del gasto         | X                          | X | X | X | X | X | X | X | X | X  | X                | X                      | \$gastos generales pagados/ total gastos generales     |  |
| Horas extras y días festivos                | Cubrir todo el año con presupuesto aprobado | Restringir horas extras                            | X                          |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  |                        | horas extras pagadas/presupuesto aprobado horas extras |  |
| Inversión                                   | Optimizar recursos                          | Buscar el mayor beneficio                          | X                          | X | X | X | X | X | X | X | X | X  | X                | X                      | % ejecución proyecto de inversión                      |  |

**Tabla 120 Instituto de Cultura y Patrimonio de Antioquia**

| CONCEPTO       | META   | ACCIONES Y MEDIDAS  | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | INDICADORES DE SEGUIMIENTO  | % DE EJECUCIÓN |
|----------------|--|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|----|---|----------------|
| Arrendamientos | Aumentar los ingresos propios del Instituto de Cultura y Patrimonio de Antioquia | Incrementar las acciones de apropiación de la ciudadanía de los espacios disponibles que permitan al Instituto de Cultura y Patrimonio de Antioquia, la captación de los recursos | X | X | X | X | X | X | X | X | X | X  | INDICADOR DE GESTIÓN = Ingresos por contratos de arrendamiento/ingresos proyectados |                |
| Transferencias | Gestionar el recaudo oportuno de la transferencias de                            | Tener un plan detallado con fechas, de acuerdo el   | X | X | X | X | X | X | X | X | X | X  | INDICADOR DE EFICIENCIA EN LA GESTIÓN DE RECAUDO = Ingreso                          |                |

| CONCEPTO       | META  | ACCIONES Y MEDIDAS  | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | INDICADORES DE SEGUIMIENTO   | % DE EJECUCIÓN  |
|----------------|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|----|--|---|
|                | recursos presupuestados de acuerdo con la normatividad vigente                              | cronograma de desembolsos estipulados por el ente central   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |    | efectivamente recibido / Ingreso pactado   |   |
|                |   | Los primeros cinco (5) días hábiles de cada mes la tesorera expide la respectiva factura y la entrega en la Gobernación                               | X | X | X | X | X | X | X | X | X | X  | RECAUDO OPORTUNO DE CARTERA = Fecha de entrega de la factura versus fecha de corte de entrega de facturas en la Secretaria de Hacienda |   |
| Funcionamiento | Incrementar las acciones para lograr la eficiencia en el gasto de funcionamiento            | Diseñar una buena planeación y políticas para realizar las comisiones que generan el derecho al viático   | X | X | X | X | X | X | X | X | X | X  | NIVEL DE AUSTRERIDAD EN EL GASTO = ejecución de gasto de funcionamiento / ejecución de gasto total                                     |   |
|                |   | Mantener actualizados y bien documentados los procedimientos para garantizar la eficiencia en el manejo de los gastos generados en funcionamiento     | X | X | X | X | X | X | X | X | X | X  |  |   |
|                |   | Realizar las auditorias del Sistema de Gestión de la Calidad, realizando a través de este un seguimiento, control y acciones de mejora a los procesos | X | X | X | X | X | X | X | X | X | X  | X  | INDICADOR DE AUDITORIA = No. De auditoria realizadas / Total de auditorías programadas                      |
| Inversión      | Cumplir los indicadores establecidos para el plan de desarrollo para la respectiva vigencia | Ejecutar el plan de compras anual de conformidad con los tiempos establecidos   | X | X | X | X | X | X | X | X | X | X  | CUMPLIMIENTO DE METAS = No. de actividades realizadas / No. De actividades programadas   |   |
|                |   | Cumplir con las líneas estratégicas definidas en el Plan Departamental de Cultura 2006 -2020 "Antioquia en sus diversas voces"                        | X | X | X | X | X | X | X | X | X | X  | X  | CUMPLIMIENTO PLAN DEPARTAMENTAL = No. Actividades realizadas por año / No. De actividades planeadas por año |

| CONCEPTO | META | ACCIONES Y MEDIDAS  | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | INDICADORES DE SEGUIMIENTO   | % DE EJECUCIÓN |
|----------|------|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|----|--|----------------|
|          |      | Cumplir con el POAI establecido para la respectiva vigencia anual | X | X | X | X | X | X | X | X | X | X  | CUMPLIMIENTO AL PLAN OPERATIVO ANUAL DE INVERSIÓN= recurso ejecutado del presupuesto/ recurso aprobado en el presupuesto |                |

Tabla 121 INDEPORTES

| ENTIDAD RESPONSABLE: INDEPORTES    |   |  |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  |  |  |
|------------------------------------|---|--|----------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|----|------------------|--|--|
| INGRESO Y/O PROYECTO               | META  | ACCIONES Y MEDIDAS   | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |   |   |   |   |   |   |   |   |    | NOMBRE INDICADOR | CUMPLIMIENTO INDICADOR   |  |
|                                    |   |  | 1                          | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |                  |  |  |
| Otros gastos adquisición de bienes | Reducir el costo de las compras de gastos de funcionamiento de INDEPORTES ANTIOQUIA                               | Suscribir el mayor número de compras a través de Acuerdos marco de Colombia Compra Eficiente que permita generar un ahorro en las compras por las economías de escala que se alcanzan a través de esta estrategia. |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  | Número de compras realizadas a través de Acuerdos Marco de Colombia Compra Eficiente |  |
|                                    |   | Suscribir el mayor número de compras a través de Subastas Inversas que permitan obtener el mejor costo con la mejor calidad posible.   |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  |  | Número de compras realizadas a través de Subastas Inversas |
| Otras ventas de Bienes y Servicios | Aumentar las ventas de Licor en los Puntos de Venta de los Aeropuertos Enrique Olaya Herrera y José María Córdoba | Implementar medio de pago electrónico en los puntos de venta de INDEPORTES ANTIOQUIA permitiendo atraer más clientes, aumentando de esta forma las ventas.   |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |                  |  |  |

| ENTIDAD RESPONSABLE: INDEPORTES |   |  |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    |  |                        |
|---------------------------------|---|--|----------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|----|--|------------------------|
| INGRESO Y/O PROYECTO            | META  | ACCIONES Y MEDIDAS   | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |   |   |   |   |   |   |   |   |    | NOMBRE INDICADOR                                     | CUMPLIMIENTO INDICADOR |
|                                 |   |  | 1                          | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |  |                        |
| Materiales y suministros        | Disminuir el consumo de energía de las diferentes sedes de INDEPORTES ANTIOQUIA | Realizar el cambio de iluminación estándar utilizado en las sedes de Indeportes Antioquia a iluminación de tecnología LED. |                            |   |   |   |   |   |   |   |   |    | Número de bombillos con tecnología LED implementados |                        |

Tabla 122 IDEA

| ENTIDAD RESPONSABLE: IDEA                            |                |   |                |   |   |    |  |                        |  |  |
|--|----------------|---|----------------|---|---|----|--|------------------------|--|--|
| INGRESO Y/O PROYECTO                                 | META*          | ACCIONES Y MEDIDAS  | EJECUCIÓN 2019 |   |   |    | NOMBRE INDICADOR   | CUMPLIMIENTO INDICADOR |  |  |
|  |                |   | 1              | 2 | 3 | 10 |  |                        |  |  |
| Componente financiero                                |                |   |                |   |   |    |  |                        |  |  |
| Fortalecer y garantizar la sostenibilidad financiera | entre 25 y 30% | * Implementar políticas financieras transparentes. * Implementar estrategias conducentes al mejoramiento de la cartera mediante seguimiento y asesoría puntual. | x              |   |   |    | Nivel de Solvencia = Patrimonio técnico / (activos ponderados por nivel de riesgo + riesgo de mercado) |                        |  |  |
|  | 12%            |   | x              |   |   |    | Índice de calidad de cartera = cartera vencida por nivel de riesgo / cartera bruta                     |                        |  |  |
|  | 9%             |   | x              |   |   |    | Índice de calidad de cartera por mora = cartera vencida por días / cartera bruta                       |                        |  |  |
|  | 100%           |   | x              |   |   |    |  |                        |  |  |

ENTIDAD RESPONSABLE: IDEA

| INGRESO Y/O PROYECTO | META*                   | ACCIONES Y MEDIDAS  | EJECUCIÓN 2019 |   |   |    | NOMBRE INDICADOR  | CUMPLIMIENTO INDICADOR |
|----------------------|-------------------------|---|----------------|---|---|----|---|------------------------|
|                      |                         |   | 1              | 2 | 3 | 10 |   |                        |
|                      |                         |   |                |   |   |    |   |                        |
|                      |                         |   |                |   |   |    | Indicador de cubrimiento = cartera vencida / total de provisiones (incluida la provisión general) |                        |
|                      | 112,522,538 millones ** |   | x              |   |   |    | Excedente neto  |                        |
|                      | 25,646,703 millones **  |   | x              |   |   |    | EBITDA (con provisiones)  |                        |
|                      | entre 3 y 5%            |   | x              |   |   |    | Intermediación neta = Tasa activa - Tasa pasiva   |                        |
|                      | 5,79% **                |   | x              |   |   |    | Rentabilidad del activo (ROA)   |                        |
|                      | 17,5% **                |   | x              |   |   |    | Rentabilidad del patrimonio (ROE)   |                        |
| Componente gastos    |                         |   |                |   |   |    |   |                        |
| Componente operativo |                         |   |                |   |   |    |   |                        |
| Operación            | 1 billón 144 millones   | * Incrementar la operación del Instituto a los públicos objetivos.<br>*Apoyo al cumplimiento del Plan de Desarrollo "Pensando en Grande" con acciones concertadas | x              |   |   |    | Variación de la Cartera total del Instituto   |                        |
|                      | 70,000 millones         |   | x              |   |   |    | Variación de la Cartera total de los municipios de Antioquia (Colocaciones)                       |                        |
|                      | 15,000 millones         |   | x              |   |   |    | Transferencia a la gobernación incluye ciclo ruta   |                        |

| ENTIDAD RESPONSABLE: IDEA |       |  |                |   |   |    |   |                        |  |  |  |  |  |
|---------------------------|-------|--|----------------|---|---|----|---|------------------------|--|--|--|--|--|
| INGRESO Y/O PROYECTO      | META* | ACCIONES Y MEDIDAS                                     | EJECUCIÓN 2019 |   |   |    | NOMBRE INDICADOR  | CUMPLIMIENTO INDICADOR |  |  |  |  |  |
|                           |       |  | 1              | 2 | 3 | 10 |   |                        |  |  |  |  |  |
| Procesos                  | 100%  | Cumplimiento de acciones de mejoramiento institucional | x              |   |   |    | Cumplimiento de acciones tendientes al mejoramiento operativo total institucional |                        |  |  |  |  |  |

**Tabla 123 Universidad Digital**

| ENTIDAD RESPONSABLE: INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA DIGITAL DE ANTIOQUIA |  |   |                            |           |           |           |           |           |           |           |           |            |   |
|---|--|---|----------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|------------|---|
| CONCEPTO  | META   | ACCIONES Y MEDIDAS  | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |           |           |           |           |           |           |           |           |            | NOMBRE INDICADOR                            |
|   |  |   | 1<br>2020                  | 2<br>2021 | 3<br>2022 | 4<br>2023 | 5<br>2024 | 6<br>2025 | 7<br>2026 | 8<br>2027 | 9<br>2028 | 10<br>2029 |   |
| <b>Ingresos Operacionales</b>                                       | Consolidar una oferta educativa permanente y de calidad en las áreas de ciencias agropecuarias, ingenierías, ciencias económicas y administrativas, humanidades y sociales (Portafolio Institucional). | Lograr el registro calificado de los programas académicos del Portafolio Institucional. | 9                          | 14        | 18        | 22        | 26        | 30        | 30        | 30        | 30        | 30         | Número de programas con registro calificado |
|   |  | Adaptar los contenidos digitales a la normativa Europea para inclusión digital.         | 9                          | 14        | 18        | 22        | 26        | 30        | 30        | 30        | 30        | 30         | Número de programas adaptados               |
|   |  | Lograr una cobertura creciente de   | 3.520                      | 7.012     | 11.321    | 14.143    | 16.934    | 20.121    | 20.121    | 20.121    | 20.121    | 20.121     | Número de estudiantes matriculados          |

**ENTIDAD RESPONSABLE: INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA DIGITAL DE ANTIOQUIA**

| CONCEPTO | META   | ACCIONES Y MEDIDAS   | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |           |           |           |           |           |           |           |           |            | NOMBRE INDICADOR   |  |
|----------|--|--|----------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|------------|--|--|
|          |  |  | 1<br>2020                  | 2<br>2021 | 3<br>2022 | 4<br>2023 | 5<br>2024 | 6<br>2025 | 7<br>2026 | 8<br>2027 | 9<br>2028 | 10<br>2029 |  |  |
|          |  | estudiantes a medida que se obtengan los registros calificados.  |                            |           |           |           |           |           |           |           |           |            |  |  |
|          | Constituir un portafolio de extensión IU Digital que enriquezca y se fundamente en el Portafolio Institucional, cuya oferta sea pertinente a los grupos poblacionales priorizados (bachilleres, extra edad, ruralidad, población trabajadora). | Implementar programas de extensión y proyección social, tales como diplomados, cursos cortos y cursos básicos.                             | 31                         | 41        | 51        | 61        | 71        | 81        | 91        | 98        | 108       | 118        | Número de programas de extensión y proyección social implementados |  |
|          |  | Promocionar el portafolio de extensión a los grupos poblacionales priorizados (bachilleres, extra edad, ruralidad, población trabajadora). | 10%                        | 20%       | 30%       | 40%       | 50%       | 60%       | 70%       | 80%       | 85%       | 90%        | Nivel de municipios impactados del Departamento de Antioquia       |  |
|          | Desarrollar un Modelo Educativo que permita el acceso a la Educación   | Crear el Modelo de Educación Digital flexible, dinámico, que evoluciona e  | 1                          | 1         | 1         | 1         | 1         | 1         | 1         | 1         | 1         | 1          | Nivel de avance en la creación del Modelo                          |  |

**ENTIDAD RESPONSABLE: INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA DIGITAL DE ANTIOQUIA**

| CONCEPTO | META   | ACCIONES Y MEDIDAS  | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |           |           |           |           |           |           |           |           |            | NOMBRE INDICADOR |  |
|----------|--|---|----------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|------------|------------------|--|
|          |  |   | 1<br>2020                  | 2<br>2021 | 3<br>2022 | 4<br>2023 | 5<br>2024 | 6<br>2025 | 7<br>2026 | 8<br>2027 | 9<br>2028 | 10<br>2029 |                  |  |
|          | Superior digital en todo el territorio nacional, que se ajuste a grupos poblacionales de diferentes características y necesidades.                                 | <p>innova constantemente.</p> <p>Establecer un programa de formación docente y de equipo de producción digital que permita la apropiación efectiva del Modelo Educativo de la IU Digital.</p> |                            |           |           |           |           |           |           |           |           |            |                  |  |
|          | Posicionar a la IU Digital como una opción de formación digital reconocida y atractiva a los grupos poblacionales priorizados (bachilleres, extra edad, ruralidad, | Diseñar e implementar estrategias de comunicación Externa y Marketing para que nuestros grupos de interés conozcan la oferta y soluciones de la IU Digital.                                   | 30%                        | 40%       | 50%       | 70%       | 80%       | 80%       | 80%       | 80%       | 90%       | 90%        | 90%              | Nivel de avance de las estrategias de comunicación |

**ENTIDAD RESPONSABLE: INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA DIGITAL DE ANTIOQUIA**

| CONCEPTO | META   | ACCIONES Y MEDIDAS   | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |           |           |           |           |           |           |           |           |            | NOMBRE INDICADOR  |
|----------|--|--|----------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|------------|---|
|          |  |  | 1<br>2020                  | 2<br>2021 | 3<br>2022 | 4<br>2023 | 5<br>2024 | 6<br>2025 | 7<br>2026 | 8<br>2027 | 9<br>2028 | 10<br>2029 |   |
|          | población trabajadora).  |  |                            |           |           |           |           |           |           |           |           |            |   |
|          | Fomentar la permanencia y graduación con un modelo de alertas tempranas.   | Prevenir la deserción estudiantil en la IU Digital.<br>Implementar modelos disruptivos de enseñanza (aula taller - aprendizaje significativo). | 20%                        | 18%       | 16%       | 14%       | 12%       | 12%       | 12%       | 12%       | 12%       | 12%        | Nivel de deserción estudiantil                          |
|          | Gestionar la producción de conocimiento con pertinencia y responsabilidad social para responder a las necesidades de los entornos. | Diseño e implementación de la Política de Investigación, transferencia y apropiación del conocimiento IU Digital.                              | 50%                        | 1         | 1         | 1         | 1         | 1         | 1         | 1         | 1         | 1          | Nivel de implementación de la política de investigación |

Tabla 124 Politécnico Jaime Isaza Cadavid

| ENTIDAD RESPONSABLE: POLITÉCNICO COLOMBIANO JAIME ISAZA CADAVID |  |   |                            |           |           |           |           |   |                        |
|---|--|---|----------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|---|------------------------|
| COMPONENTE: MARCO FISCAL DE MEDIANO PLAZO                       |  |   |                            |           |           |           |           |   |                        |
| INGRESO Y/O PROYECTO  | META   | ACCIONES Y MEDIDAS  | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |           |           |           |           | NOMBRE INDICADOR  | CUMPLIMIENTO INDICADOR |
|   |  |   | 1                          | 2         | 3         | 4         | 5         |   |                        |
|   |  |   | 2017                       | 2018      | 2019      | 2020      | 2021      |   |                        |
| INGRESOS OPERACIONALES  | Incrementar la generación de ingresos propios anuales.   | Gestionar los recursos para el funcionamiento, sostenimiento, inversión y desarrollo de los procesos misionales y estratégicos de la institución. | 3,5 %                      | 5%        | 5%        | 5,0%      | 5%        | Porcentaje de ingresos propios anuales generados.                                   |                        |
|   | Proponer y tramitar el Proyecto de Ordenanza que garantice la base presupuestal adecuada para la sostenibilidad futura del POLI. |   | -                          | -         | -         | 1         | 1         | Proyecto de Ordenanza.  |                        |
|   | Incrementar el valor de los negocios (En millones de pesos).   | Creación de unidades de negocio en clave de extensión.  | \$ 15.000                  | \$ 15.500 | \$ 17.000 | \$ 18.000 | \$ 20.000 | Valor de los negocios (En millones de pesos).                                       |                        |
|   | Incrementar el valor de los excedentes generados por Convenios o Contratos (En millones de pesos).                               |   | \$ 1.500                   | \$ 1.650  | \$ 1.800  | \$ 1.950  | \$ 2.100  | Valor de los excedentes generados por Convenios o Contratos (En millones de pesos). |                        |
|   | Lograr la representación de docentes, estudiantes y graduados en los diferentes órganos  | Participación interestamentaria en órganos de gobierno, y de graduados en   | 81%                        | 85%       | 90%       | 95%       | 100 %     | Participación interestamentaria en órganos de gobierno.                             |                        |

**ENTIDAD RESPONSABLE: POLITÉCNICO COLOMBIANO JAIME ISAZA CADAVID**

**COMPONENTE: MARCO FISCAL DE MEDIANO PLAZO**

| INGRESO Y/O PROYECTO | META   | ACCIONES Y MEDIDAS  | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |        |        |        |        | NOMBRE INDICADOR   | CUMPLIMIENTO INDICADOR |
|----------------------|--|---|----------------------------|--------|--------|--------|--------|--|------------------------|
|                      |  |   | 1                          | 2      | 3      | 4      | 5      |  |                        |
|                      |  |   | 2017                       | 2018   | 2019   | 2020   | 2021   |  |                        |
|                      | colegiados de la Universidad.  | actividades de evaluación curricular y vida Institucional.  |                            |        |        |        |        |  |                        |
|                      | Aumentar la participación de graduados en actividades de evaluación curricular y vida Institucional.   |   | 7,76 %                     | 8,50 % | 9,00 % | 9,50 % | 10%    | Participación de graduados en actividades de evaluación curricular y vida Institucional.         |                        |
|                      | Disminuir la tasa de deserción intrasemestral.   | Mejoramiento de las condiciones de permanencia y graduación.  | 5,72 %                     | 5,70 % | 5,68 % | 5,65 % | 5,60 % | Tasa de deserción intrasemestral.  |                        |
|                      | Aumentar el porcentaje de beneficiarios de los servicios y líneas de bienestar de los diferentes estamentos (Estudiantes, docentes-investigadores, administrativos). | Servicios y líneas de bienestar institucional (Bienestar Social Laboral, Fomento Cultural, Deporte Universitario, entre otras). | 75,99%                     | 77%    | 78%    | 79%    | 80%    | Porcentaje de beneficiarios de los servicios y líneas de bienestar de los diferentes estamentos. |                        |
|                      | Contar con un Proyecto Educativo Institucional Actualizado - PEI.  | Resignificación del Proyecto Educativo Institucional como referente para el desarrollo de las                                   | -                          | 1      | 1      | 1      | 1      | Proyecto Educativo Institucional Actualizado - PEI.  |                        |

**ENTIDAD RESPONSABLE: POLITÉCNICO COLOMBIANO JAIME ISAZA CADAVID**

**COMPONENTE: MARCO FISCAL DE MEDIANO PLAZO**

| INGRESO Y/O PROYECTO | META  | ACCIONES Y MEDIDAS   | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |      |      |      |      | NOMBRE INDICADOR  | CUMPLIMIENTO INDICADOR |
|----------------------|---|--|----------------------------|------|------|------|------|---|------------------------|
|                      |   |  | 1                          | 2    | 3    | 4    | 5    |   |                        |
|                      |   |  | 2017                       | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |   |                        |
|                      |   | funciones misionales.  |                            |      |      |      |      |   |                        |
|                      | Obtener la aprobación de condiciones iniciales para la Acreditación Institucional de Alta Calidad por parte del CNA.                | Lograr el establecimiento de las condiciones iniciales para la acreditación de alta calidad institucional.                                   | -                          | -    | -    | 1    |      | Condiciones iniciales para la Acreditación Institucional de Alta Calidad aprobadas por parte del CNA.                                   |                        |
|                      | Formular y ejecutar actividades anuales de sensibilización y capacitación en procesos de acreditación institucional y de programas. | Sensibilizar, capacitar e informar a los actores del proceso de acreditación institucional.  | -                          | 1    | 2    | -    | -    | Actividades anuales de sensibilización y capacitación en procesos de acreditación institucional y de programas formuladas y ejecutadas. |                        |
|                      | Definir y ejecutar un Modelo de Autoevaluación Institucional (Informe por programas e institucional).                               | Orientar los procesos de autoevaluación por programa y ejecutar la autoevaluación institucional con miras a la acreditación de alta calidad. | -                          | 1    | 1    | 1    | 1    | Modelo de Autoevaluación Institucional (Informe por programas e institucional) definido y ejecutado.                                    |                        |

**ENTIDAD RESPONSABLE: POLITÉCNICO COLOMBIANO JAIME ISAZA CADAVID**

**COMPONENTE: MARCO FISCAL DE MEDIANO PLAZO**

| INGRESO Y/O PROYECTO | META  | ACCIONES Y MEDIDAS   | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |      |      |      |      | NOMBRE INDICADOR   | CUMPLIMIENTO INDICADOR |
|----------------------|---|--|----------------------------|------|------|------|------|--|------------------------|
|                      |   |  | 1                          | 2    | 3    | 4    | 5    |  |                        |
|                      |   |  | 2017                       | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |  |                        |
|                      | Formular, y mantener actualizado y con seguimiento el Plan de Mejoramiento por programas e Institucional. | Brindar la herramienta adecuada y asesorar en la formulación, seguimiento y evaluación de los planes de mejoramiento por programa e institucional. | -                          | 1    | 1    | 1    | 1    | Plan de Mejoramiento por programas e Institucional formulado y actualizado . |                        |
|                      | Obtener la acreditación de programas de Alta Calidad por parte del CNA.                                   | Orientar y atender las etapas de acreditación de programas e institucional de acuerdo con los procedimientos establecidos.                         | 5                          | 6    | 7    | 8    | 9    | Programas con acreditación de Alta Calidad.                                  |                        |
|                      | Obtener la Acreditación Institucional de Alta Calidad por parte del CNA.                                  |  | -                          | -    | -    | -    | 1    | Acreditación Institucional de Alta Calidad obtenida.                         |                        |
|                      | Implementar el Modelo Integrado de Planeación y Gestión (MIPG).   | Planeación prospectiva educativa con misión y visión institucionales de cara al futuro y en el marco del Plan Politécnico Estratégico 2030.        | -                          | 1    | 1    | 1    | 1    | Modelo Integrado de Planeación y Gestión (MIPG) implementado.                |                        |

**ENTIDAD RESPONSABLE: POLITÉCNICO COLOMBIANO JAIME ISAZA CADAVID**

**COMPONENTE: MARCO FISCAL DE MEDIANO PLAZO**

| INGRESO Y/O PROYECTO | META   | ACCIONES Y MEDIDAS  | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |      |      |      |      | NOMBRE INDICADOR   | CUMPLIMIENTO INDICADOR |
|----------------------|--|---|----------------------------|------|------|------|------|--|------------------------|
|                      |  |   | 1                          | 2    | 3    | 4    | 5    |  |                        |
|                      |  |   | 2017                       | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |  |                        |
|                      | Fortalecer el programa "Nuestros valores un hábito de vida".   | Clima institucional que favorezca el desarrollo humano integral de toda la comunidad.   | -                          | 1    | 1    | 1    | 1    | Programa "Nuestros valores un hábito de vida" fortalecido.   |                        |
|                      | Mantener el porcentaje de servidores administrativos que participan en actividades de preparación para el cargo, entrenamiento y capacitación. | Cualificación del talento humano para el soporte a los procesos sustantivos.  | 82%                        | 82%  | 82%  | 82%  | 82%  | Porcentaje de servidores administrativos que participan en actividades de preparación para el cargo, entrenamiento y capacitación. |                        |
|                      | Diseñar e implementar un sistema de información integrado de tipo ERP.   | Incorporar sistemas de información integrados pertinentes que respondan a las realidades institucionales como apoyo administrativo. | -                          | -    | 1    | 1    | 1    | Sistema de información integrado de tipo ERP diseñado e implementado.  |                        |
|                      | Establecer una estructura organizacional adecuada para asumir  | Modernizar la estructura académica administrativa   | -                          | -    | 1    | 1    | 1    | Estructura organizacional adecuada.  |                        |

**ENTIDAD RESPONSABLE: POLITÉCNICO COLOMBIANO JAIME ISAZA CADAVID**

**COMPONENTE: MARCO FISCAL DE MEDIANO PLAZO**

| INGRESO Y/O PROYECTO     | META   | ACCIONES Y MEDIDAS   | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |           |           |           |           | NOMBRE INDICADOR   | CUMPLIMIENTO INDICADOR |
|--------------------------|--|--|----------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|--|------------------------|
|                          |  |  | 1                          | 2         | 3         | 4         | 5         |  |                        |
|                          |  |  | 2017                       | 2018      | 2019      | 2020      | 2021      |  |                        |
|                          | el reto de una institución de alta calidad.  | acorde con el direccionamiento o estratégico de la institución.  |                            |           |           |           |           |  |                        |
|                          | Formular un Plan de Desarrollo Físico capaz de posibilitar el aprendizaje y el desarrollo de la formación integral de los estudiantes.   | Definir un Plan de Desarrollo Físico para disponer de infraestructura adecuada y capaz de posibilitar el aprendizaje y el desarrollo de la formación integral de los estudiantes, así como la atención de demandas de la sociedad. | -                          | -         | 1         | 1         | 1         | Plan de Desarrollo Físico formulado.   |                        |
| ESTAMPILLA PRODESARROLLO | Aumentar el número de metros cuadrados adecuados o construidos en espacios académicos y administrativos que den cumplimiento de normas técnicas, salubridad, iluminación, seguridad y requerimientos misionales. |  | 4.73<br>1                  | 5.00<br>0 | 6.00<br>0 | 7.00<br>0 | 8.00<br>0 | Número de metros cuadrados adecuados o construidos en espacios académicos y administrativos. |                        |
| INGRESOS OPERACIONALES   | Definir e implementar una política de gestión ambiental institucional.   | Fortalecimiento de la gestión  | -                          | -         | 1         | 1         | 1         | Política de gestión ambiental institucional definida e implementada.                         |                        |

**ENTIDAD RESPONSABLE: POLITÉCNICO COLOMBIANO JAIME ISAZA CADAVID**

**COMPONENTE: MARCO FISCAL DE MEDIANO PLAZO**

| INGRESO Y/O PROYECTO | META   | ACCIONES Y MEDIDAS  | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años)     |                                |                                |                                |                               | NOMBRE INDICADOR   | CUMPLIMIENTO INDICADOR |
|----------------------|--|---|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|-------------------------------|--|------------------------|
|                      |  |   | 1                              | 2                              | 3                              | 4                              | 5                             |  |                        |
|                      |  |   | 2017                           | 2018                           | 2019                           | 2020                           | 2021                          |  |                        |
|                      | Realizar el 100% de las construcciones nuevas con criterios de sostenibilidad ambiental. | ambiental institucional.  | -                              | 100 %                          | 100 %                          | 100 %                          | 100 %                         | 100% de las construcciones nuevas con criterios de sostenibilidad ambiental. |                        |
|                      | Impulsar la actualización de las líneas de Investigación.                                | Generar conocimiento científico y tecnológico con impacto social, económico y medioambiental. | 9                              | 9                              | 9                              | 9                              | 9                             | Líneas de Investigación actualizadas.  |                        |
|                      | Aumentar y mejorar la categorización de los grupos de investigación en Colciencias.      | Promoción y apoyo a la creación de semilleros y grupos de investigación.                      | 79.1<br>6%<br>(19<br>de<br>24) | 79.1<br>6%<br>(19<br>de<br>24) | 83,3<br>4%<br>(20<br>de<br>24) | 83,3<br>4%<br>(20<br>de<br>24) | 87.5<br>%<br>(21<br>de<br>24) | Porcentaje de grupos de investigación categorizados en Colciencias.          |                        |
|                      | Aumentar la participación de estudiantes en estrategias de investigación formativa.      |   | 9%                             | 10%                            | 11%                            | 12%                            | 13%                           | Participación de estudiantes en estrategias de investigación formativa.      |                        |

**ENTIDAD RESPONSABLE: POLITÉCNICO COLOMBIANO JAIME ISAZA CADAVID**

**COMPONENTE: MARCO FISCAL DE MEDIANO PLAZO**

| INGRESO Y/O PROYECTO | META  | ACCIONES Y MEDIDAS   | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |           |           |           |           | NOMBRE INDICADOR  | CUMPLIMIENTO INDICADOR |
|----------------------|---|--|----------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|---|------------------------|
|                      |   |  | 1                          | 2         | 3         | 4         | 5         |   |                        |
|                      |   |  | 2017                       | 2018      | 2019      | 2020      | 2021      |   |                        |
|                      | Impulsar la actualización de Acuerdos y/o Resoluciones relacionados con investigación.  | Construir una política de investigación acorde a las exigencias del desarrollo tecnológico actual, de las necesidades del sector productivo y de las demandas de una economía globalizada. | 1                          | 2         | 3         | 4         | -         | Acuerdos y/o Resoluciones relacionados con investigación actualizados.  |                        |
|                      | Aumentar anualmente el número de estudiantes matriculados en asignaturas virtuales o de apoyo a la presencialidad.                    | Fortalecimiento del uso y apropiación de las TIC en los procesos misionales del POLI.  | 846                        | 2.00<br>0 | 3.00<br>0 | 4.00<br>0 | 5.00<br>0 | Número de estudiantes matriculados en asignaturas virtuales o de apoyo a la presencialidad.                               |                        |
|                      | Aumentar el número de personas participantes en programas de segunda lengua (docentes, empleados, estudiantes y usuarios en general). | Fortalecer el bilingüismo en la institución.   | 6.24<br>4                  | 6.30<br>0 | 6.50<br>0 | 6.70<br>0 | 7.00<br>0 | Número de personas participantes en programas de segunda lengua (docentes, empleados, estudiantes y usuarios en general). |                        |

**ENTIDAD RESPONSABLE: POLITÉCNICO COLOMBIANO JAIME ISAZA CADAVID**

**COMPONENTE: MARCO FISCAL DE MEDIANO PLAZO**

| INGRESO Y/O PROYECTO | META  | ACCIONES Y MEDIDAS   | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |            |            |            |      | NOMBRE INDICADOR  | CUMPLIMIENTO INDICADOR |
|----------------------|---|--|----------------------------|------------|------------|------------|------|---|------------------------|
|                      |   |  | 1                          | 2          | 3          | 4          | 5    |   |                        |
|                      |   |  | 2017                       | 2018       | 2019       | 2020       | 2021 |   |                        |
|                      | Mantener el número de convocatorias anuales para el fortalecimiento y desarrollo de la Investigación.                                   | Procesos investigativos orientados por el resultado de los análisis de tendencias y articulados a las potencialidades y capacidades de la región y las empresas. | 4                          | 4          | 4          | 4          | 4    | Número de convocatorias anuales para el fortalecimiento y desarrollo de la Investigación. |                        |
|                      | Identificar y promover la creación de Spin Off a partir de los desarrollos en investigación e innovación alcanzados por la Institución. | Crear un programa de Gestión Tecnológica (Spin off, vigilancia tecnológica, propiedad intelectual, emprendimiento, y consultorios tecnológicos).                 | -                          | -          | -          | 1          | -    | Spin Off identificado y promovido   |                        |
|                      | Aumentar el número de consultorios tecnológicos operando.   |  | 2                          | 2          | 2          | 3          | 4    | Número de consultorios tecnológicos operando.   |                        |
|                      | Aumentar el número de laboratorios acreditados/re acreditados con estándares internacionales.   |  | 2                          | 2          | 2          | 3          | 3    | Número de laboratorios acreditados/re acreditados con estándares internacionales.         |                        |
|                      | Aumentar el porcentaje de docentes vinculados activos en investigación.   | Desarrollo conjunto de proyectos de investigación.   | 60,7<br>4%                 | 65,0<br>0% | 70,0<br>0% | 75,0<br>0% | 80%  | Porcentaje de docentes vinculados activos en investigación.                               |                        |

**ENTIDAD RESPONSABLE: POLITÉCNICO COLOMBIANO JAIME ISAZA CADAVID**

**COMPONENTE: MARCO FISCAL DE MEDIANO PLAZO**

| INGRESO Y/O PROYECTO | META   | ACCIONES Y MEDIDAS  | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |      |      |      |      | NOMBRE INDICADOR   | CUMPLIMIENTO INDICADOR |
|----------------------|--|---|----------------------------|------|------|------|------|--|------------------------|
|                      |  |   | 1                          | 2    | 3    | 4    | 5    |  |                        |
|                      |  |   | 2017                       | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |  |                        |
|                      | Número de programas de posgrado nuevos diseñados y presentados ante el Comité Central de Autoevaluación. | Desarrollo de programas nuevos y existentes orientados a las tendencias y potencialidades de la región. | -                          | 2    | 4    | 5    | 6    | Número de programas de posgrado nuevos diseñados y presentados ante el Comité Central de Autoevaluación. |                        |
|                      | Aumentar el porcentaje de docentes TC (vinculados y ocasionales) con título de maestría y/o doctorado.   | Cualificación para la docencia, la investigación y la extensión.  | 79,04%                     | 81%  | 82%  | 84%  | 85%  | Porcentaje de docentes TC (vinculados y ocasionales) con título de maestría y/o doctorado.               |                        |
|                      | Aumentar el número de programas académicos articulados con la Educación Media Técnica.                   | Articulación con la Media y la Formación para el Trabajo y el Desarrollo Humano en las subregiones.     | 4                          | 4    | 5    | 5    | 6    | Número de programas académicos articulados con la Educación Media Técnica.                               |                        |
|                      | Aumentar la movilidad nacional de estudiantes y docentes.  | Movilidad nacional e internacional de estudiantes y docentes.   | 378                        | 420  | 460  | 500  | 525  | Número de movilidades de estudiantes.  |                        |
|                      | Aumentar la movilidad internacional de estudiantes y docentes.   |   | 121                        | 130  | 145  | 160  | 175  | Número de movilidades de docentes.   |                        |

**ENTIDAD RESPONSABLE: POLITÉCNICO COLOMBIANO JAIME ISAZA CADAVID**

**COMPONENTE: MARCO FISCAL DE MEDIANO PLAZO**

| INGRESO Y/O PROYECTO | META  | ACCIONES Y MEDIDAS  | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |           |           |           |           | NOMBRE INDICADOR  | CUMPLIMIENTO INDICADOR |
|----------------------|---|---|----------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|---|------------------------|
|                      |   |   | 1                          | 2         | 3         | 4         | 5         |   |                        |
|                      |   |   | 2017                       | 2018      | 2019      | 2020      | 2021      |   |                        |
|                      | Aumentar el número de integrantes de estamentos internos y comunidad en general que participan en programas y actividades de Extensión. | Alianza Universidad -<br>Empresa -<br>Estado -<br>Sociedad civil.   | 5.50<br>0                  | 6.00<br>0 | 6.50<br>0 | 7.00<br>0 | 7.50<br>0 | Número de integrantes de estamentos internos y comunidad en general que participan en programas y actividades de Extensión. |                        |
|                      | Aumentar el número de participación en redes, asociaciones y/o mesas locales, nacionales o internacionales.                             | Alianzas, convenios y redes entre la academia, el gobierno, sector productivo y organizaciones sociales, que con sus intervenciones promuevan una sociedad más justa, inclusiva y equitativa. | 10                         | 12        | 13        | 14        | 15        | Número de participaciones en redes, asociaciones y/o mesas locales, nacionales o internacionales.                           |                        |
|                      | Mantener el número de convenios, negociaciones y/o adiciones con sector público o privado por año.                                      | Fortalecer la cooperación internacional y nacional mediante convenios o contratos.  | 12                         | 12        | 12        | 12        | 12        | Número de convenios, negociaciones y/o adiciones con sector público o privado por año.                                      |                        |

**ENTIDAD RESPONSABLE: POLITÉCNICO COLOMBIANO JAIME ISAZA CADAVID**

**COMPONENTE: MARCO FISCAL DE MEDIANO PLAZO**

| INGRESO Y/O PROYECTO | META   | ACCIONES Y MEDIDAS | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |      |      |      |      | NOMBRE INDICADOR   | CUMPLIMIENTO INDICADOR |
|----------------------|--|--------------------|----------------------------|------|------|------|------|--|------------------------|
|                      |  |                    | 1                          | 2    | 3    | 4    | 5    |  |                        |
|                      |  |                    | 2017                       | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |  |                        |
|                      | Mantener un promedio anual de número de programas de educación continua y formación por extensión. |                    | 58                         | 58   | 58   | 58   | 58   | Número de programas de educación continua y formación por extensión. |                        |

## 11. MARCO FISCAL DE MEDIANO PLAZO DE ESTABLECIMIENTOS DESCENTRALIZADOS.

### 11.1. Universidad Digital

Plan financiero: Con el objeto de soportar las operaciones efectivas de caja, se diseña el plan financiero. En éste se consideran 5 fondos que se constituyen en las fuentes de donde se originan los recursos para financiar la totalidad de los gastos (funcionamiento e inversión) de la Institución Universitaria Digital de Antioquia.

| FONDO               | VALOR                 |  |
|---------------------|-----------------------|--|
| 0-1010 - RECÍPROCAS | 58.905.538.000        | Fondos Generales: Inversión y funcionamiento |
| 0-1010 - PROPIOS    | 4.036.297.000         | Fondos Generales:Funcionamiento              |
| 0-1011              | 410.000.000           | Rendimiento financiero: Libre destinación    |
| 0-4900              | 390.800.000           | Convenios y extensión académica              |
| 0-2709              | 10.000.000            | Libre destinación                            |
| 0-1010 IVA          | 200.000.000           | Libre destinación                            |
| 0-2601              | 5.795.000             | Funcionamiento                               |
|                     | <b>63.958.430.000</b> |  |

0

Dado que la IU Digital de Antioquia, es una entidad de reciente creación (2017) y su puesta en marcha se dio a partir de junio de 2018 con un aporte del Gobierno Departamental de un fondo cuenta especial creado para tal fin, la IU Digital no cuenta con una historia que permita analizar en 3 periodos su situación financiera basado en históricos. Para 2019 por primera vez se elabora y aprueba un presupuesto mediante Ordenanza número 033 de diciembre de 2018, éste es la base inicial para el presupuesto de la vigencia 2019 (en ejecución). Para el proyecto de 2020 los ingresos se calcularon con una proyección de 9 programas en operación y 3.520 matrículas de pregrado y posgrado y aportes del Departamento. Con los ingresos operacionales por matrículas y complementario se espera recaudar \$4.031.297.000; dado que la IU Digital, se encuentra en proceso de consolidación, para la vigencia 2020 se espera aportes del gobierno Departamental por \$2.881.654.000 para financiar su funcionamiento pues sus ingresos operativos son incipientes. Para inversión se espera obtener \$56.023.884.000, de los cuales \$20.000.000.000 son para financiar inversiones en ejes de desarrollo como la creación y radicación de programas académicos, el desarrollo de las actividades sustantivas como la docencia, investigación, la extensión y la proyección social. La implantación y mantenimiento de las tecnologías emergentes en lo académico, el diseño de los objetos virtuales de aprendizaje (OVAS), la construcción de los laboratorios, la estrategia de posicionamiento de la oferta académica y el bienestar institucional son los ejes de desarrollo de la Institución. Los restantes \$36.023.884.000 son recursos para continuar la construcción de la sede IU Digital, y desarrollar lo concerniente a la tecnología necesaria en el edificio, el amueblamiento y dotación del mismo.

De la misma manera se analizó el comportamiento de los gastos, observando su estructura y proyectándolos en el horizonte del Plan Financiero. Con base en lo anterior el plan financiero puede utilizarse como un instrumento de planificación que, partiendo de un diagnóstico determina metas de ingresos y gastos, en el marco de una Institución con sostenibilidad financiera, además lograr los objetivos del Plan de Desarrollo.

| MARCO FISCAL DE MEDIANO PLAZO LEY 819 DE 2003                             |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |
|---|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| FLUJO DE EFECTIVO PROYECTADO AÑO 2020 AL 2029                             |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |
| En miles de pesos (.000)  |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |
| PLAN FINANCIERO   |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |
| CONCEPTOS   | 2020       | 2021       | 2022       | 2023       | 2024       | 2025       | 2026       | 2027       | 2028       | 2029       |
| A Ingresos corrientes   | 63.548.430 | 65.709.077 | 67.943.185 | 70.253.254 | 72.641.864 | 75.111.688 | 77.665.485 | 80.306.111 | 83.036.519 | 85.859.761 |
| B Gastos corrientes (Funcionam)   | 7.834.546  | 8.100.921  | 8.376.352  | 8.661.148  | 8.955.627  | 9.260.118  | 9.574.962  | 9.900.511  | 10.237.128 | 10.585.191 |
| C Déficit o Ahorro Corriente A-B  | 55.713.884 | 57.608.156 | 59.566.833 | 61.592.106 | 63.686.237 | 65.851.569 | 68.090.523 | 70.405.600 | 72.799.391 | 75.274.570 |
| D Ingresos de Capital   | 410.000    | 423.940    | 438.354    | 453.258    | 468.669    | 484.604    | 501.080    | 518.117    | 535.733    | 553.948    |
| E Déficit por financiar   | 56.123.884 | 58.032.096 | 60.005.187 | 62.045.364 | 64.154.906 | 66.336.173 | 68.591.603 | 70.923.717 | 73.335.124 | 75.828.518 |
| F Amortización Deuda actual   | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          |
| G Ahorro disponible   | 56.123.884 | 58.032.096 | 60.005.187 | 62.045.364 | 64.154.906 | 66.336.173 | 68.591.603 | 70.923.717 | 73.335.124 | 75.828.518 |
| H Capacidad de endeudamiento  | 19.064.529 | 19.712.723 | 20.382.956 | 21.075.976 | 21.792.559 | 22.533.506 | 23.299.645 | 24.091.833 | 24.910.956 | 25.757.928 |
| I Servicio deuda nuevos préstamos   | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          |
| J Ahorro final  | 56.123.884 | 58.032.096 | 60.005.187 | 62.045.364 | 64.154.906 | 66.336.173 | 68.591.603 | 70.923.717 | 73.335.124 | 75.828.518 |
| K Otros Ingresos  | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          |
| L Capacidad de inversión  | 56.123.884 | 58.032.096 | 60.005.187 | 62.045.364 | 64.154.906 | 66.336.173 | 68.591.603 | 70.923.717 | 73.335.124 | 75.828.518 |
| Saldos de deuda pública   | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          |
| CAPACIDAD DE ENDEUDAMIENTO = (INGRESOS CORRIENTES * 0,30) - DEUDA PUBLICA |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |

## b) Metas de Superávit Primario, Nivel de Deuda Pública y Análisis de Sostenibilidad.

### - El Superávit Primario

| METAS DE SUPERAVIT PRIMARIO |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |
|-----------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Miles de Pesos (.000)       |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |
| CONCEPTOS/AÑO               | 2020       | 2021       | 2022       | 2023       | 2024       | 2025       | 2026       | 2027       | 2028       | 2029       |
| A Ingresos Corrientes       | 63.548.430 | 65.709.077 | 67.943.185 | 70.253.254 | 72.641.864 | 75.111.688 | 77.665.485 | 80.306.111 | 83.036.519 | 85.859.761 |
| + B Ingresos de Capital     | 410.000    | 423.940    | 438.354    | 453.258    | 468.669    | 484.604    | 501.080    | 518.117    | 535.733    | 553.948    |
| = C INGRESOS TOTALES        | 63.958.430 | 66.133.017 | 68.381.539 | 70.706.512 | 73.110.533 | 75.596.291 | 78.166.565 | 80.824.228 | 83.572.252 | 86.413.708 |
| - D Funcionamiento          | 7.834.546  | 8.100.921  | 8.376.352  | 8.661.148  | 8.955.627  | 9.260.118  | 9.574.962  | 9.900.511  | 10.237.128 | 10.585.191 |
| - E Inversión               | 56.123.884 | 58.032.096 | 60.005.187 | 62.045.364 | 64.154.906 | 66.336.173 | 68.591.603 | 70.923.717 | 73.335.124 | 75.828.518 |
| - F Gastos de Op. Ccial     | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          |
| = G BALANCE PRIMARIO        | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          |

**- Sostenibilidad de la Deuda:**

La IU Digital de Antioquia no proyecta contraer deuda

**ANÁLISIS DE LA DEUDA PÚBLICA Y DE SOSTENIBILIDAD (En miles de pesos)**

| CONCEPTO                            |     | 2020        |
|-------------------------------------|-----|-------------|
| Ingresos corrientes                 |     | 63.548.430  |
| Gastos de Funcionamiento            |     | 7.834.546   |
| Ahorro operacional                  |     | 55.713.884  |
| Intereses vigencia                  |     | 0           |
| Saldo Deuda pública total (Capital) |     | 0           |
| Política de endeudamiento           | 40% |             |
| Intereses del mercado (i)           | 10% |             |
| S                                   |     | 222.855.536 |
| I.S.                                |     | 0,00%       |
| SOS.                                |     | 25.419.372  |
| I. SOS.                             |     | 0,00%       |

**- Acciones y Medidas Específicas en las que se Sustenta el Cumplimiento de las Metas, con sus correspondientes Cronogramas de Ejecución.**

Sobre este aspecto, la metodología se proyecta de forma general, a efecto de que sirva como un elemento de control y ejecución de los proyectos, en este sentido, el siguiente cuadro da cuenta de la proyección del crecimiento de los programas académicos. En la medida que el Ministerio de Educación Nacional aprueba los programas la IU Digital crecerá de manera exponencial hasta el 2025, en adelante la política es mantener los programas y lograr la renovación de los existentes.

**Tabla 1. PROYECCIÓN DE MATRÍCULAS Y PROGRAMAS ACADÉMICOS**

| Período | Programas | Número de matrículas |
|---------|-----------|----------------------|
| 2020    | 9         | 3520                 |
| 2021    | 14        | 7012                 |
| 2022    | 18        | 11321                |
| 2023    | 22        | 14143                |
| 2024    | 26        | 16934                |
| 2025    | 30        | 20121                |
| 2026    | 30        | 20121                |
| 2027    | 30        | 20121                |
| 2028    | 30        | 20121                |
| 2029    | 30        | 20121                |

Nota: Pregrado ( tecnologías y carreras profesionales) y posgrados  
Fuente: Vicerrectoría Académica y Vicerrectoría Administrativa.

Los planes establecidos para ejecución de los ingresos operacionales se encuentran enmarcados en el plan de desarrollo institucional 2019\_2022, alineado con el Plan de Desarrollo “Antioquia Piensa en Grande”. En las dimensiones y ejes asociadas con el desarrollo académico y la extensión de la IU Digital de Antioquia.

**Tabla 2. Extensión Académica**

| EXTENSIÓN ACADÉMICA       | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 |
|---------------------------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|
| DIPLOMADOS                | 6    | 9    | 12   | 15   | 18   | 21   | 24   | 27   | 30   | 33   |
| CURSOS CORTOS(2 CRÉDITOS) | 15   | 18   | 21   | 24   | 27   | 30   | 33   | 36   | 39   | 42   |
| CURSOS BÁSICOS            | 10   | 14   | 18   | 22   | 26   | 30   | 34   | 38   | 42   | 46   |

Fuente: Vicerrectoría de Extensión

La situación anterior plantea estrategias fiscales que permitan mejorar el recaudo a través de actualización de la matrícula y complementario para programas de pregrado y el mantenimiento del punto de equilibrio para los posgrados; así mismo, la revisión permanente del valor a cobrar por los diplomados, cursos cortos y cursos básicos.

**Tabla 3. Acciones y Medidas 2020**

| ENTIDAD RESPONSABLE: INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA DIGITAL DE ANTIOQUIA   |   |   |   |       |        |        |        |        |        |        |        |   |  |
|---|---|---|---|-------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|---|--|
| CONCEPTO  | META  | ACCIONES Y MEDIDAS  | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años)                          |       |        |        |        |        |        |        |        |   | NOMBRE INDICADOR   |
|   |   |   | 1   | 2     | 3      | 4      | 5      | 6      | 7      | 8      | 9      | 10  |  |
|   |   |   | 2020  | 2021  | 2022   | 2023   | 2024   | 2025   | 2026   | 2027   | 2028   | 2029  |  |
| Ingresos Operacionales  | Consolidar una oferta educativa permanente y de calidad en las áreas de ciencias agropecuarias, ingenierías, ciencias económicas y administrativas, humanidades y sociales (Portafolio Institucional).  | Lograr el registro calificado de los programas académicos del Portafolio Institucional.   | 9   | 14    | 18     | 22     | 26     | 30     | 30     | 30     | 30     | 30  | Número de programas con registro calificado                        |
|   |   | Adaptar los contenidos digitales a la normativa Europea para inclusión digital.   | 9   | 14    | 18     | 22     | 26     | 30     | 30     | 30     | 30     | 30  | Número de programas adaptados                                      |
|   |   | Lograr una cobertura creciente de estudiantes a medida que se obtengan los registros calificados.   | 3.520   | 7.012 | 11.321 | 14.143 | 16.934 | 20.121 | 20.121 | 20.121 | 20.121 | 20.121  | Número de estudiantes matriculados                                 |
|   | Constituir un portafolio de extensión IU Digital que enriquezca y se fundamente en el Portafolio Institucional, cuya oferta sea pertinente a los grupos poblacionales priorizados (bachilleres, extraedad, ruralidad, población trabajadora). | Implementar programas de extensión y proyección social, tales como diplomados, cursos cortos y cursos básicos.  | 31  | 41    | 51     | 61     | 71     | 81     | 91     | 98     | 108    | 118   | Número de programas de extensión y proyección social implementados |
|   |   | Promocionar el portafolio de extensión a los grupos poblacionales priorizados (bachilleres, extraedad, ruralidad, población trabajadora).                   | 10%   | 20%   | 30%    | 40%    | 50%    | 60%    | 70%    | 80%    | 85%    | 90%   | Nivel de municipios impactados del Departamento de Antioquia       |
|   | Desarrollar un Modelo Educativo que permita el acceso a la Educación Superior digital en todo el territorio nacional, que se ajuste a grupos poblacionales de diferentes características y necesidades.                                       | Crear el Modelo de Educación Digital flexible, dinámico, que evoluciona e innova constantemente.  | 1   | 1     | 1      | 1      | 1      | 1      | 1      | 1      | 1      | 1   | Nivel de avance en la creación del Modelo                          |
|   |   | Establecer un programa de formación docente y de equipo de producción digital que permita la apropiación efectiva del Modelo Educativo de la IU Digital.    | 50%   | 60%   | 70%    | 80%    | 1      | 1      | 1      | 1      | 1      | 1   | Nivel de avance del programa                                       |
|   | Posicionar a la IU Digital como una opción de formación digital reconocida y atractiva a los grupos poblacionales priorizados (bachilleres, extraedad, ruralidad, población trabajadora).   | Diseñar e implementar estrategias de comunicación Externa y Marketing para que nuestros grupos de interés conozcan la oferta y soluciones de la IU Digital. | 30%   | 40%   | 50%    | 70%    | 80%    | 80%    | 80%    | 90%    | 90%    | 90%   | Nivel de avance de las estrategias de comunicación                 |
|   |   | Fomentar la permanencia y graduación con un modelo de alertas tempranas.  | Prevenir la deserción estudiantil en la IU Digital. | 20%   | 18%    | 16%    | 14%    | 12%    | 12%    | 12%    | 12%    | 12%   | 12%  |
|   | Gestionar la producción de conocimiento con pertinencia y responsabilidad social para responder a las necesidades de los entornos.  | Implementar modelos disruptivos de enseñanza (aula taller - aprendizaje significativo).   | 50%   | 1     | 1      | 1      | 1      | 1      | 1      | 1      | 1      | 1   | Nivel de implementación de los modelos disruptivos                 |
| Diseño e implementación de la Política de Investigación, transferencia y apropiación del conocimiento IU Digital. |   | 50%   | 1   | 1     | 1      | 1      | 1      | 1      | 1      | 1      | 1      | Nivel de implementación de la política de investigación |  |

**- Informe de los Resultados Fiscales de la Vigencia Fiscal Anterior:**

| CONCEPTO  | PRESUPUESTO<br>2018 A | EJECUCIÓN<br>2018 B | % DE<br>EJECUCIÓN | DÉFICIT O<br>SUPERÁVIT |
|---|-----------------------|---------------------|-------------------|------------------------|
|   |                       |                     | $(B / A) * 100$   | $A - B$                |
| Ingresos recaudados (año 2018)<br>totales       | 10.270.662            | 10.231.966          | 99,62%            | 38.696                 |
| Gastos(pagos + cuentas Xpagar<br>+ compromisos) | 10.270.662            | 4.045.480           | 39,39%            | 6.225.182              |
| Déficit o superávit                             | 0                     | 6.186.486           |                   |                        |

**- Estimación del Costo Fiscal de las Exenciones** Tributarias Existentes en la Vigencia Anterior (si las hubo) Esta situación no se presentó durante la vigencia fiscal 2018,

**- Relación de los pasivos exigibles y de los pasivos contingentes que pueden afectar la situación financiera de la entidad territorial.**

| RELACIÓN DE PASIVOS EXIGIBLES Y CONTINGENTES |                             |                |
|--|-----------------------------|----------------|
| A JUNIO 30 DE 2019                           |                             |                |
| Miles de pesos                               |                             |                |
|  | CONCEPTO                    | VALOR          |
| <b>A</b>                                     | <b>PASIVOS CONTINGENTES</b> | <b>0</b>       |
|  | Demandas en trámite         | 0              |
|  | Sanciones y garantías       | 0              |
| <b>B</b>                                     | <b>PASIVOS EXIGIBLES</b>    | <b>882.961</b> |
|  | Cuentas por pagar           | 882.961        |
|  | Depósitos de terceros       | 0              |
| <b>C</b>                                     | <b>TOTALES:</b>             | <b>882.961</b> |

- El Costo Fiscal de los Proyectos de Acuerdo Sancionados en la Vigencia Fiscal Anterior En la vigencia 2018 no se presentó proyectos de ordenanza que implicaron gasto público.

## 11.2. Tecnológico de Antioquia

| <p style="text-align: center;"><b>TECNOLÓGICO DE ANTIOQUIA IU</b><br/> <b>MARCO FISCAL DE MEDIANO PLAZO LEY 819 DE 2003</b><br/> <b>FLUJO DE EFECTIVO PROYECTADO AÑO 2020 AL 2029</b></p> |                                 |                       |                       |                        |                        |                        |                        |                        |                        |                        |                        |
|---|---------------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| En pesos  |                                 |                       |                       |                        |                        |                        |                        |                        |                        |                        |                        |
|   | CONCEPTOS                       | 2020                  | 2021                  | 2022                   | 2013                   | 2024                   | 2025                   | 2026                   | 2027                   | 2028                   | 2029                   |
| A   | Ingresos corrientes             | 75.752.594.743        | 78.782.698.532        | 81.934.006.474         | 85.211.366.733         | 88.619.821.402         | 92.164.614.258         | 95.851.198.828         | 99.685.246.782         | 103.672.656.653        | 107.819.562.919        |
| B   | Gastos corrientes (Funcionam)   | 24.783.089.681        | 25.774.413.268        | 26.805.389.799         | 27.877.605.391         | 28.992.709.607         | 30.152.417.991         | 31.358.514.710         | 32.612.855.299         | 33.917.369.511         | 35.274.064.291         |
| C   | Déficit o Ahorro Corriente A-B  | 50.969.505.062        | 53.008.285.264        | 55.128.616.675         | 57.333.761.342         | 59.627.111.795         | 62.012.196.267         | 64.492.684.118         | 67.072.391.483         | 69.755.287.142         | 72.545.498.628         |
| D   | <b>Ingresos de Capital</b>      | 14.289.600.000        | 14.861.184.000        | 15.455.631.360         | 16.073.856.614         | 16.716.810.879         | 17.385.483.314         | 18.080.902.647         | 18.804.138.753         | 19.556.304.303         | 20.338.556.475         |
| E   | Déficit por financiar           | 65.259.105.062        | 67.869.469.264        | 70.584.248.035         | 73.407.617.956         | 76.343.922.674         | 79.397.679.581         | 82.573.586.765         | 85.876.530.235         | 89.311.591.445         | 92.884.055.102         |
| F   | Amortización Deuda actual       | -                     | -                     | -                      | -                      | -                      | -                      | -                      | -                      | -                      | -                      |
| G   | Ahorro disponible               | 65.259.105.062        | 67.869.469.264        | 70.584.248.035         | 73.407.617.956         | 76.343.922.674         | 79.397.679.581         | 82.573.586.765         | 85.876.530.235         | 89.311.591.445         | 92.884.055.102         |
| H   | Capacidad de endeudamiento      | 30.301.037.897        | 31.513.079.413        | 32.773.602.590         | 34.084.546.693         | 35.447.928.561         | 36.865.845.703         | 38.340.479.531         | 39.874.098.713         | 41.469.062.661         | 43.127.825.168         |
| I   | Servicio deuda nuevos préstamos | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      | 0                      | 0                      | 0                      | 0                      | 0                      |
| J   | Ahorro final                    | 65.259.105.062        | 67.869.469.264        | 70.584.248.035         | 73.407.617.956         | 76.343.922.674         | 79.397.679.581         | 82.573.586.765         | 85.876.530.235         | 89.311.591.445         | 92.884.055.102         |
| K   | Otros Ingresos                  | 4.950.400.000         | 5.148.416.000         | 5.354.352.640          | 5.568.526.746          | 5.791.267.815          | 6.022.918.528          | 6.263.835.269          | 6.514.388.680          | 6.774.964.227          | 7.045.962.796          |
| L   | Capacidad de inversión          | 60.052.383.323        | 73.017.885.264        | 75.938.600.675         | 78.976.144.702         | 82.135.190.490         | 85.420.598.109         | 88.837.422.034         | 92.390.918.915         | 96.086.555.672         | 99.930.017.899         |
|   | Saldos de deuda pública         | -                     | -                     | -                      | -                      | -                      | -                      | -                      | -                      | -                      | -                      |
| <b>CAPACIDAD DE ENDEUDAMIENTO =</b>   |                                 |                       |                       |                        |                        |                        |                        |                        |                        |                        |                        |
|   | <b>TOTAL</b>                    | <b>94.992.594.743</b> | <b>98.792.298.532</b> | <b>102.743.990.474</b> | <b>106.853.750.093</b> | <b>111.127.900.096</b> | <b>115.573.016.100</b> | <b>120.195.936.744</b> | <b>125.003.774.214</b> | <b>130.003.925.183</b> | <b>135.204.082.190</b> |

Fuente: Dirección Administrativa y Financiera

Acciones y Medidas

| ENTIDAD RESPONSABLE: TECNOLÓGICO DE ANTIOQUIA IU |   |  |                            |           |           |           |           |  |
|--|---|--|----------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|--|
| COMPONENTE: MARCO FISCAL DE MEDIANO PLAZO        |   |  |                            |           |           |           |           |  |
| CONCEPTO   | META  | ACCIONES Y MEDIDAS                                       | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |           |           |           |           | NOMBRE INDICADOR   |
|  |   |  | 1<br>2016                  | 2<br>2017 | 3<br>2018 | 4<br>2019 | 5<br>2020 |  |
| INGRESOS OPERACIONALES                           | Aumentar la cobertura de Educación Superior con calidad y pertinencia | Incrementar la oferta académica.                         | 1                          | 1         | 1         | 1         | 1         | Número de programas de pregrado nuevos creados                           |
|  |   |  | 1                          | 0         | 1         | 0         | 1         | Número de programas de posgrado nuevos creados                           |
|  |   |  | 1                          | 0         | 1         | 0         | 1         | Número de programas con extensión a otros departamentos del país creados |
|  |   | Aumentar la cobertura de educación superior en Medellín. | 3300                       | 3400      | 3600      | 3800      | 4000      | Total cupos de pregrado ofrecidos en Medellín                            |
|  |   |  | 7515                       | 7891      | 8285      | 8300      | 8300      | Total de estudiantes matriculados en Pregrado - Medellín                 |

**ENTIDAD RESPONSABLE: TECNOLÓGICO DE ANTIOQUIA IU**

**COMPONENTE: MARCO FISCAL DE MEDIANO PLAZO**

| CONCEPTO | META   | ACCIONES Y MEDIDAS  | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |        |       |       |       | NOMBRE INDICADOR  |
|----------|--|---|----------------------------|--------|-------|-------|-------|---|
|          |  |   | 1                          | 2      | 3     | 4     | 5     |   |
|          |  |   | 2016                       | 2017   | 2018  | 2019  | 2020  |   |
|          |  |   | 100                        | 120    | 140   | 160   | 180   | Total de estudiantes matriculados en Posgrado - Medellín        |
|          |  | Aumentar la cobertura de educación superior en Área Metropolitana.        | 1400                       | 1455   | 1514  | 1550  | 1550  | Total de estudiantes matriculados en Área Metropolitana         |
|          | Disminuir el porcentaje de deserción estudiantil | Prevenir la deserción estudiantil.  | 12,00%                     | 11,00% | 9,90% | 9,10% | 8,90% | Porcentaje de deserción estudiantil                             |
|          | Aumentar la cobertura con presencia regional     | Aumentar la cobertura de educación superior en las Regiones de Antioquia. | 750                        | 787    | 827   | 840   | 870   | Número de estudiantes matriculados en las Regiones de Antioquia |
|          |  |   | 9                          | 8      | 7     | 6     | 5     | Número de municipios con estudiantes matriculados               |

**ENTIDAD RESPONSABLE: TECNOLÓGICO DE ANTIOQUIA IU**

**COMPONENTE: MARCO FISCAL DE MEDIANO PLAZO**

| CONCEPTO | META   | ACCIONES Y MEDIDAS  | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |      |      |      |      | NOMBRE INDICADOR  |
|----------|--|---|----------------------------|------|------|------|------|---|
|          |  |   | 1                          | 2    | 3    | 4    | 5    |   |
|          |  |   | 2016                       | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |   |
|          | Incrementar el nivel de calidad de los programa académicos | Incrementar el número de programas acreditados nacionalmente.     | 8                          | 10   | 12   | 13   | 14   | Número Programas de pregrado acreditados nacionalmente  |
|          |  | Iniciar con el proceso de Acreditación de programas de postgrado. | 0                          | 0    | 1    | 0    | 0    | Número de programas de Maestría autoevaluados y presentados al proceso de acreditación nacional |
|          |  | Aumentar y cualificar la Planta Docente.                          | 94                         | 104  | 115  | 126  | 136  | Número de docentes de tiempo completo   |
|          |  |   | 84                         | 92   | 101  | 110  | 116  | Número de docentes TC con Maestría  |
|          |  |   | 10                         | 12   | 14   | 16   | 20   | Número de docentes TC con doctorado   |
|          |  | Obtener buenos resultados en la Pruebas saber Pro.                | 9,8                        | 10,1 | 10,4 | 10,6 | 10,8 | Promedio institucional de las Pruebas Saber Pro   |

**ENTIDAD RESPONSABLE: TECNOLÓGICO DE ANTIOQUIA IU**

**COMPONENTE: MARCO FISCAL DE MEDIANO PLAZO**

| CONCEPTO | META   | ACCIONES Y MEDIDAS                           | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |      |      |      |      | NOMBRE INDICADOR  |
|----------|--|--|----------------------------|------|------|------|------|---|
|          |  |  | 1                          | 2    | 3    | 4    | 5    |   |
|          |  |  | 2016                       | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |   |
|          |  | Promover un Segundo Idioma.                  | 45                         | 50   | 55   | 60   | 60   | Número de docentes de tiempo completo Capacitados en segunda lengua     |
|          |  | Ofrecer asignaturas virtuales.               | 20                         | 25   | 30   | 35   | 40   | Número de asignaturas de Ciencias Básicas ofrecidas de manera virtual   |
|          | Lograr y Mantener la Acreditación Institucional  | Preparar la Acreditación Institucional.      | 1                          | 1    | 1    | 1    | 1    | Institución Acreditada  |
|          | Fortalecer la investigación formativa, científica y aplicada que propicie la transferencia de conocimiento y la innovación | Clasificación de los grupos de investigación | 7                          | 8    | 8    | 8    | 8    | Número de grupos de investigación clasificados en categoría A, B, C y D |

| ENTIDAD RESPONSABLE: TECNOLÓGICO DE ANTIOQUIA IU |   |                                     |                            |           |           |           |           |  |
|--|---|-------------------------------------|----------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|--|
| COMPONENTE: MARCO FISCAL DE MEDIANO PLAZO        |   |                                     |                            |           |           |           |           |  |
| CONCEPTO   | META  | ACCIONES Y MEDIDAS                  | TIEMPO DE EJECUCIÓN (Años) |           |           |           |           | NOMBRE INDICADOR                           |
|  |   |                                     | 1<br>2016                  | 2<br>2017 | 3<br>2018 | 4<br>2019 | 5<br>2020 |  |
|  | Incrementar la producción como resultado de la investigación científica y aplicada de calidad | Artículos en Revistas indexadas     | 34                         | 37        | 43        | 47        | 51        | Número de artículos en revistas indexadas  |
|  |   | Libros producto de la investigación | 5                          | 2         | 3         | 2         | 4         | Número de libros producto de investigación |
|  |   | Revistas indexadas                  | 2                          | 2         | 3         | 3         | 4         | Número de revistas indexadas               |

**NORMOGRAMA: Financiero**

| TECNOLÓGICO DE ANTIOQUIA IU |   |   |                            |
|-----------------------------|---|---|----------------------------|
| NORMOGRAMA: Financiero      |   |   |                            |
| Jerarquía de la Norma       | Fecha de expedición   | Nombre Descripción General  | Entidad que lo Expide      |
| Acuerdo                     | 064 del 23 de noviembre de 2012                               | Por medio del cual se expide la normativa sustantiva aplicable a los ingresos tributarios en el Municipio de Medellín | Concejo de Medellín        |
| Acuerdo                     | 11 del 07 de diciembre de 2012 del Consejo Directivo del TdeA | Por medio del cual se adopta el Estatuto General del Tecnológico de Antioquia -Institución Universitaria              | Consejo Directivo del TdeA |

**TECNOLÓGICO DE ANTIOQUIA IU**  
**NORMOGRAMA: Financiero**

| <b>Jerarquía de la Norma</b> | <b>Fecha de expedición</b>                          | <b>Nombre Descripción General</b>  | <b>Entidad que lo Expide</b>                      |
|------------------------------|---|--|---|
| Acuerdo                      | 066 DE 2017 - Resolución 31277 de diciembre de 2017 | Declaración bimestral de retención del Impuesto de Industria y Comercio  | Municipio de Medellín                             |
| Decreto                      | 2017070004863 de diciembre 28 de 2017               | Liquidación previa del Presupuesto General de Ingresos y Gastos para la vigencia fiscal año 2018   | Departamento de Antioquia                         |
| Decreto                      | 624 del 30 de marzo de 1989                         | Por el cual se expide el Estatuto Tributario de los impuestos administrados DIAN   | Dirección de Impuestos y aduanas Nacionales -DIAN |
| Decreto                      | 1070 de 2013  | Por el cual se reglamenta parcialmente el Estatuto Tributario. (Retención en la fuente para asalariados y empleados).                                  | Ministerio de Hacienda y Crédito Público          |
| Decreto                      | 1835 de 2013  | Por el cual se reglamenta el párrafo transitorio del artículo 24 de la Ley 1607 de 2012. (Distribución de los recursos CREE).                          | Ministerio de Hacienda y Crédito Público          |
| Decreto                      | 2768 del 128 de diciembre de 2012                   | Por la cual se regula la constitución y funcionamiento de las Cajas Menores  | Ministerio de Hacienda y Crédito Público          |
| Decreto                      | 4473 de 2006  | Por el cual se reglamenta la Ley 1066 de 2006  | Presidencia de la República                       |
| Decreto                      | 2418 de 2013  | Por el cual se reglamenta parcialmente la ley 1607 de 2012. (Retención en la fuente )  | Presidencia de la República                       |
| Decreto                      | 2627 de 1993  | Por el cual se establece el procedimiento para la devolución del Impuesto a las ventas a las Instituciones Estatales u Oficiales de Educación Superior | Presidencia de la República                       |

**TECNOLÓGICO DE ANTIOQUIA IU**  
**NORMOGRAMA: Financiero**

| <b>Jerarquía de la Norma</b> | <b>Fecha de expedición</b>       | <b>Nombre Descripción General</b>   | <b>Entidad que lo Expide</b>                      |
|------------------------------|----------------------------------|---|---|
| Decreto                      | 2681 del 29 de diciembre de 1993 | Por el cual se reglamentan parcialmente al Contratación de crédito público, las de manejo de la deuda pública, sus asimiladas y conexas y la Contratación directa de las mismas                       | Presidencia de la República                       |
| Decreto                      | 111 del 15 de enero de 1996      | Por el cual se compilan la Ley 38 de 1989, la Ley 179 de 1994 y la Ley 225 de 1995 que conforman el Estatuto Orgánico del Presupuesto   | Presidencia de la República                       |
| Decreto                      | 568 del 21 de marzo de 1996      | Por el cual se reglamentan las leyes 38 de 1989, 179 de 1994 y 225 de 1995 Orgánicas del Presupuesto General de la Nación.  | Presidencia de la República                       |
| Decreto                      | 2260 del 13 de diciembre de 1996 | Por el cual se introducen algunas modificaciones al Decreto 568 de 1996   | Presidencia de la República                       |
| Decreto                      | 4730 del 28 de diciembre de 2005 | Por medio de la cual se reglamentan normas orgánicas de presupuesto   | Presidencia de la República                       |
| Decreto                      | 734 del 13 de abril de 2012      | Por el cual se reglamenta el Estatuto General de Contratación de la Administración Pública y se dictan otras disposiciones.   | Presidencia de la República                       |
| Decreto                      | 1510 del 17 de julio de 2013     | Reglamenta el sistema de compras y contratación pública. Introduce, entre otras disposiciones, modificaciones al registro único de proponentes  | Departamento Nacional de planeación               |
| Decreto                      | 2243 del 24 de noviembre de 2015 | Por el cual se fijan los lugares y plazos para la presentación de las declaraciones tributarias y para el pago de los impuestos, anticipos y retenciones en la fuente y se dictan otras disposiciones | Dirección de Impuestos y aduanas Nacionales -DIAN |

**TECNOLÓGICO DE ANTIOQUIA IU**  
**NORMOGRAMA: Financiero**

| <b>Jerarquía de la Norma</b> | <b>Fecha de expedición</b>       | <b>Nombre Descripción General</b>  | <b>Entidad que lo Expide</b>             |
|------------------------------|----------------------------------|--|--|
| Decreto                      | 1068 del 28 de diciembre de 2015 | Sistema Integrado de Información Financiera -SIIF-NACIÓN   | Ministerio de Hacienda y Crédito Público |
| Ley                          | 1483 de 2011                     | Por medio de la cual se dictan normas orgánicas en materia de presupuesto, responsabilidad y transparencia fiscal para las entidades territoriales.                        | Congreso de la República de Colombia     |
| Ley                          | 1066 de 2006                     | Por el cual se dictan normas para la normalización de la cartera pública.  | Congreso de la República de Colombia     |
| Ley                          | 1607 de 2012                     | Por la cual se expiden normas en materia tributaria y se dictan otras disposiciones. (Reforma Tributaria 2012)   | Congreso de la República de Colombia     |
| Ley                          | 42 del 26 de enero de 1993       | Sobre la Organización del Sistema de Control Fiscal Financiero y Organismos que lo ejercen.  | Congreso de la República de Colombia     |
| Ley                          | 30 del 28 de diciembre de 1992   | Por la cual se organiza el servicio público de la Educación Superior   | Congreso de la República de Colombia     |
| Ley                          | 80 del 28 de octubre de 1993     | Por la cual se expide el Estatuto General de Contratación de la Administración Pública   | Congreso de la República de Colombia     |
| Ley                          | 819 del 9 de julio de 2003       | Por el cual se dictan normas orgánicas en materia de presupuesto, responsabilidad y transparencia fiscal y se dictan otras disposiciones.                                  | Congreso de la República de Colombia     |
| Ley                          | 1474 del 12 de julio de 2011     | Por la cual se dictan normas a fortalecer los mecanismos de prevención, investigación y sanción de actos de corrupción y la efectividad del control de la gestión pública. | Congreso de la República de Colombia     |

**TECNOLÓGICO DE ANTIOQUIA IU**  
**NORMOGRAMA: Financiero**

| <b>Jerarquía de la Norma</b> | <b>Fecha de expedición</b>               | <b>Nombre Descripción General</b>   | <b>Entidad que lo Expide</b>         |
|------------------------------|--|---|--------------------------------------|
| Ley                          | 30 de 1192, art. 92                      | Solicitud bimestral - Devolución IVA  | Congreso de la República de Colombia |
| Ley                          | 617 de 2000 y 1416 de 2010               | Liquidación cuota de auditaje   | Congreso de la República de Colombia |
| Ley                          | 1106 del 22 de diciembre de 2006, art. 6 | por medio de la cual se prorroga la vigencia de la Ley 418 de 1997 prorrogada y modificada por las Leyes 548 de 1999 y 782 de 2002 y se modifican algunas de sus disposiciones. | Congreso de la República de Colombia |
| Ordenanza                    | 46 del 10 de diciembre de 2014           | Ordena la emisión de la estampilla para el bienestar del adulto mayor del departamento de Antioquia   | Asamblea Departamental de Antioquia  |
| Ordenanza                    | 28 del 31 de agosto de 2017              | Por medio del cual se expide el Estatuto Orgánico de Presupuesto del Departamento de Antioquia y sus entidades descentralizadas   | Asamblea Departamental de Antioquia  |
| Ordenanza                    | 29 de 2017                               | Declaración mensual de la contribución especial   | Asamblea Departamental de Antioquia  |
| Ordenanza                    | 012 del 13 de mayo de 2014               | "Por medio de la cual se ordena la emisión de la Estampilla pro-desarrollo de la Institución Universitaria de Envigado (IUE) y se dictan otras disposiciones"                   | Asamblea Departamental de Antioquia  |
| Ordenanza                    | 36 del 14 de agosto de 2013              | "Por medio de la cual se ordena el cobro de la Estampilla Pro hospitales Públicos en el Departamento de Antioquia"  | Asamblea Departamental de Antioquia  |
| Ordenanza                    | 16 del 1 de septiembre de 2009           | Por medio de la cual se ordena la emisión de la Estampilla Politécnico Colombiano Jaime Isaza Cadavid   | Asamblea Departamental de Antioquia  |

**TECNOLÓGICO DE ANTIOQUIA IU  
NORMOGRAMA: Financiero**

| <b>Jerarquía de la Norma</b> | <b>Fecha de expedición</b>     | <b>Nombre Descripción General</b>  | <b>Entidad que lo Expide</b>        |
|------------------------------|--------------------------------|--|-------------------------------------|
| Ordenanza                    | 52 del 22 de diciembre de 1995 | Por medio de la cual se modifican las Ordenanzas 17 de 1988, 43 de 1987 y 3E de 1993, y se dictan otras disposiciones (valor de la Estampilla Prodesarrollo)   |                                     |
| Ordenanza                    | 43 del 5 de enero de 1987      | "Por la cual se crea la Estampilla Pro-Electrificación Rural de Antioquia"   | Asamblea Departamental de Antioquia |
| Ordenanza                    | 17 del 23 de diciembre de 1986 | "Por la cual se crea la Estampilla Prodesarrollo Departamental"  | Asamblea Departamental de Antioquia |
| Ordenanza                    | 62 de 2014                     | Por la cual se establece el estatuto de rentas del Departamento de Antioquia   | Asamblea de Antioquia               |
| Ordenanza                    | 073 diciembre 18 de 2013       | Por medio de la cual se define la base presupuestal para las Instituciones Universitarias "Politécnico Colombiano Jaime Isaza Cadavid" y "Tecnológico de Antioquia"  | Asamblea de Antioquia               |
| Ordenanza                    | 15 del 4 de octubre de 2010    | Por medio de la cual se expide el Estatuto de Rentas del Departamento de Antioquia   | Asamblea Departamental de Antioquia |
| Ordenanza                    | 11 del 10 de agosto de 1993    | "Por medio de la cual se modifica la Ordenanza 2E de 1993 y se dictan otras disposiciones" (Estampilla Prodesarrollo)  | Asamblea Departamental de Antioquia |
| Resolución                   | 633 de 2014                    | Por la cual se modifica el Manual de Procedimientos Contables del Régimen de Contabilidad Pública, incorporando el procedimiento contable para el reconocimiento y revelación del pasivo pensional y de los recursos que no financian, en las entidades responsables del pasivo pensional. | Contaduría General de la Nación     |

**TECNOLÓGICO DE ANTIOQUIA IU**  
**NORMOGRAMA: Financiero**

| <b>Jerarquía de la Norma</b> | <b>Fecha de expedición</b>        | <b>Nombre Descripción General</b>  | <b>Entidad que lo Expide</b>        |
|------------------------------|-----------------------------------|--|-------------------------------------|
| Resolución                   | 533 de 2015                       | Por la cual se incorpora en el Régimen de Contabilidad Pública, el Marco Normativo aplicable a entidades de Gobierno y se dictan otras disposiciones.  | Contaduría General de la Nación     |
| Resolución                   | 643 de 2015                       | Por la cual se expide el Plan Único de Cuentas de las Instituciones de Educación Superior"   | Contaduría General de la Nación     |
| Resolución                   | 192 del 22 de julio de 2010       | Por medio de la cual se modifica el Manuel de Procedimientos del Régimen de Contabilidad Pública   | Contaduría General de la Nación     |
| Resolución                   | 087 de 2015                       | Por la cual se establece la información a reportar, los requisitos y plazos de envío a la Contaduría General de la Nación, para las entidades públicas sujetas al ámbito de la Resolución No. 533 del 8 de octubre de 2015 | Contaduría General de la Nación     |
| Resolución                   | 137 de 2015                       | Por medio de la cual se modifica el procedimiento para la elaboración del informe contable cuando se produzcan cambios de representante legal.   | Contaduría General de la Nación     |
| Resolución                   | 189 del 22 de julio de 2010       | Por medio de la cual se modifica el Régimen de contabilidad Pública  | Contaduría General de la Nación     |
| Resolución                   | 5544 del 17 de diciembre de 2003  | Por la cual se reglamenta la rendición de cuentas, su revisión y se unifica la información que se presenta a la contraloría General de la República.   | Contraloría General de la República |
| Resolución                   | 248 del 6 de julio 2007           | Por la cual se establece la información a reportar, los requisitos y plazos de envío a la Contaduría General de la Nación.   | Contraloría General de la República |
| Resolución                   | 5993 del 17 de septiembre de 2008 | Por la cual se crea la categoría presupuestal en el Chip   | Contraloría General de la República |

**TECNOLÓGICO DE ANTIOQUIA IU**  
**NORMOGRAMA: Financiero**

| <b>Jerarquía de la Norma</b> | <b>Fecha de expedición</b>       | <b>Nombre Descripción General</b>   | <b>Entidad que lo Expide</b>                      |
|------------------------------|----------------------------------|---|---|
| Resolución                   | 422 del 21 de diciembre de 2011  | Por medio de la cual se fijan parámetros para el envío de la información a la Contaduría General de la Nación relacionada con el Boletín de Deudores Morosos del Estado (BDME)                          | Contraloría General de la República               |
| Resolución                   | 112 de 2018, art. 37             | Información exógena tributaria  | Dirección de Impuestos y aduanas Nacionales -DIAN |
| Resolución                   | 20434 del 28 de octubre de 2016  | Presentación del Balance general, notas a los estados financieros y estado de resultados a 31 de diciembre del año anterior   | Ministerio de Educación Nacional                  |
| Resolución                   | 626 del 13 de febrero de 2007    | Por la cual se dictan disposiciones relacionadas con la disponibilidad de información y la articulación con las diferentes fuentes del Sistema Nacional de información de la Educación Superior (SNIES) | Ministerio de Educación Nacional                  |
| Resolución                   | 375 del 17 de septiembre de 2007 | Por medio de la cual se modifican los artículos 10 y 11 de la Resolución 248 de 2007 reporte de la información contable a la Contaduría General de la Nación  | Contaduría General de la Nación                   |
| Resolución                   | 1179 del 1 de julio de 2009      | "Por medio de la cual modifica la Resolución 1688 del 18 de noviembre de 2008 la cual reglamenta la rendición de cuentas para todos los sujetos de Control de la Contraloría General de Antioquia"      | Contraloría General de Antioquia                  |

**TECNOLÓGICO DE ANTIOQUIA IU**  
**NORMOGRAMA: Financiero**

| <b>Jerarquía de la Norma</b> | <b>Fecha de expedición</b>     | <b>Nombre Descripción General</b>  | <b>Entidad que lo Expide</b>     |
|------------------------------|--------------------------------|--|----------------------------------|
| Resolución                   | 628 de 2015                    | Por la cual se incorpora en el Régimen de Contabilidad Pública, el referente teórico y metodológico de la regulación contable pública, el cual define el alcance del Régimen de Contabilidad Pública y sirve de base para desarrollar este instrumento de normalización y regulación, en el contexto de la convergencia hacia estándares internacionales de información financiera | Contaduría General de la Nación  |
| Resolución                   | 620 de 2015                    | por la cual se incorpora el catálogo General de cuentas al Marco Normativo para entidades de gobierno  | Contaduría General de la Nación  |
| Resolución                   | 0275 del 22 de enero de 2010   | Por medio de la cual se modifica la Resolución 1359 del 29 de julio de 2009, la cual reglamenta la rendición de cuentas por todos los sujetos de Control de la contraloría General de Antioquia  | Contraloría General de Antioquia |
| Resolución                   | 12161 del 05 de agosto de 2015 | Por la cual se dictan disposiciones relacionadas con la administración de la información en el Sistema Nacional de Información de la Educación Superior — SNIES y se deroga la Resolución 1780 de 2010 -   | Ministerio de Educación Nacional |
| Resolución                   | SH 18-084 de 2009              | "Por la cual se resuelve una petición" Radicado No. 200900026598" Exención en el pago de Impuesto Predial Unificado a los inmuebles del TDEA   | Alcaldía de Medellín             |

**TECNOLÓGICO DE ANTIOQUIA IU**  
**NORMOGRAMA: Financiero**

| <b>Jerarquía de la Norma</b> | <b>Fecha de expedición</b>                 | <b>Nombre Descripción General</b>   | <b>Entidad que lo Expide</b>                          |
|------------------------------|--|---|---|
| Resolución                   | 220 del 31 de octubre de 2014 y 78 de 2015 | Por la cual se establece el grupo de obligados a suministrar a la U.A.E. Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales DIAN, por el año gravable 2015, la información tributaria establecida en los artículos 623, 623-2 (sic), 623-3, 624, 625, 627, 628, 629, 629-1, 631,631-1, 631-2, 631-3 y 633 del Estatuto Tributario, en el Decreto 1738 de 1998 y en el artículo 58 de la Ley 863 de 2003 y en el Decreto 4660 de 2007, se señala el contenido, características técnicas para la presentación y se fijan los plazos para la entrega. | Dirección de Impuestos y aduanas Nacionales -DIAN     |
| Resolución                   | 55 del 14 de julio de 2016                 | Por la cual se adoptan sistemas técnicos de control de facturación, se modifica el numeral 1° del artículo 11 de la Resolución 0019 de 2016 y se establecen otras disposiciones.  | Dirección de Impuestos y aduanas Nacionales -DIAN     |
| Circular                     | 026 del 5 de septiembre del 2011           | Cumplimiento a la Ley 819 de 2003, en cuanto a las Reservas Presupuestales - Vigencias Futuras  | Despacho del Procurador General de la Nación          |
| Circular                     | 031 del 20 de octubre del 2011             | Alcance Circular 026  | Despacho del Procurador General de la Nación          |
| Circular                     | 02 del 31 de enero del 2012                | Trámite solicitud Vigencias Futuras   | Dirección General Presupuesto Público Nacional        |
| Concepto                     | 80112,2007 EE61480                         | Reservas presupuestales vigencia 2007 legalidad de su constitución. Observación principios vigilancia de la gestión fiscal  | Dirección Jurídica, Procuraduría General de la Nación |

## Superávit Primario

### METAS DE SUPERAVIT PRIMARIO 2020-2029



En pesos

|   | CONCEPTOS/AÑO         | 2020           | 2021           | 2022            | 2023            | 2024            | 2025            | 2026            | 2027            | 2028            | 2029            |
|---|-----------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| A | Ingresos Corrientes   | 80.702.994.743 | 83.931.114.532 | 87.288.359.114  | 90.779.893.478  | 94.411.089.217  | 98.187.532.786  | 102.115.034.098 | 106.199.635.461 | 110.447.620.880 | 114.865.525.715 |
| + | B Ingresos de Capital | 14.289.600.000 | 14.861.184.000 | 15.455.631.360  | 16.073.856.614  | 16.716.810.879  | 17.385.483.314  | 18.080.902.647  | 18.804.138.753  | 19.556.304.303  | 20.338.556.475  |
| = | C INGRESOS TOTALES    | 94.992.594.743 | 98.792.298.532 | 102.743.990.474 | 106.853.750.093 | 111.127.900.096 | 115.573.016.100 | 120.195.936.744 | 125.003.774.214 | 130.003.925.183 | 135.204.082.190 |
| - | D Funcionamiento      | 24.783.089.681 | 25.774.413.268 | 26.805.389.799  | 27.877.605.391  | 28.992.709.607  | 30.152.417.991  | 31.358.514.710  | 32.612.855.299  | 33.917.369.511  | 35.274.064.291  |
| - | E Inversión           | 70.209.505.062 | 73.017.885.265 | 75.938.600.675  | 78.976.144.702  | 82.135.190.490  | 85.420.598.110  | 88.837.422.034  | 92.390.918.916  | 96.086.555.672  | 99.930.017.899  |
| - | F Gastos de Op. Ccial | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| = | G BALANCE PRIMARIO    | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |

Fuente: Dirección Administrativa y Financiera

## Deuda Pública y Sostenibilidad

| TECNOLÓGICO DE ANTIOQUIA IU                       |                             |
|---|-----------------------------|
| ANÁLISIS DE LA DEUDA PÚBLICA Y DE SOTENIBILIDAD   |                             |
| CONCEPTO  | 2020                        |
| Ingresos corrientes                               | 80.702.994.743              |
| Gastos de Funcionamiento                          | 24.783.089.681              |
| Ahorro operacional                                | 55.919.905.062              |
| Intereses vigencia                                | 0                           |
| Saldo Deuda pública total (Capital)               | 0                           |
| Política de endeudamiento                         | 30%                         |
| Intereses del mercado (i)                         | 10%                         |
| S   | 167.759.715.185             |
| I.S.  | 0,00%                       |
| SOS.  | 24.210.898.423              |
| I. SOS.   | 0,00%                       |
| FÓRMULAS:   |                             |
| I.S. = Intereses vigencia/Ahorro operacional      |                             |
| S. = ((P.E. * A.O.) - I) / i.                     |                             |
| I. SOS. = Saldo deuda total/Ingresos corrientes   |                             |
| SOS. = (P.E. * Ingresos Corrientes) - Saldo Deuda |                             |
| EQUIVLENCIAS:                                     |                             |
| I.S. :  | Índice de solvencia         |
| S:  | Solvencia                   |
| I.SOS :   | Índice de sostenibilidad    |
| SOS:  | Sostenibilidad              |
| P.E.:   | Política de endeudamiento   |
| i :   | Tasa de interés del mercado |
| I:  | Total Intereses             |

## Plan Financiero

|  |                       |                       |                        |                        |                        |                        |                        |                        |                        |                        |
|---|-----------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| PROYECCIÓN DE INGRESOS 2020-2029  |                       |                       |                        |                        |                        |                        |                        |                        |                        |                        |
| CONCEPTO  | 2020                  | 2021                  | 2022                   | 2023                   | 2024                   | 2025                   | 2026                   | 2027                   | 2028                   | 2029                   |
| <b>INGRESOS</b>   | <b>94.992.594.743</b> | <b>98.792.298.532</b> | <b>102.743.990.474</b> | <b>106.853.750.093</b> | <b>111.127.900.096</b> | <b>115.573.016.100</b> | <b>120.195.936.744</b> | <b>125.003.774.214</b> | <b>130.003.925.183</b> | <b>135.204.082.190</b> |
| <b>INGRESOS CORRIENTES</b>  | <b>80.702.994.743</b> | <b>83.931.114.532</b> | <b>87.288.359.114</b>  | <b>90.779.893.478</b>  | <b>94.411.089.217</b>  | <b>98.187.532.786</b>  | <b>102.115.034.098</b> | <b>106.199.635.461</b> | <b>110.447.620.880</b> | <b>114.865.525.715</b> |
| <b>NO TRIBUTARIOS</b>   | <b>80.702.994.743</b> | <b>83.931.114.532</b> | <b>87.288.359.114</b>  | <b>90.779.893.478</b>  | <b>94.411.089.217</b>  | <b>98.187.532.786</b>  | <b>102.115.034.098</b> | <b>106.199.635.461</b> | <b>110.447.620.880</b> | <b>114.865.525.715</b> |
| <b>Operacionales</b>  | <b>38.884.891.253</b> | <b>40.440.286.903</b> | <b>42.057.898.379</b>  | <b>43.740.214.314</b>  | <b>45.489.822.886</b>  | <b>47.309.415.802</b>  | <b>49.201.792.434</b>  | <b>51.169.864.131</b>  | <b>53.216.658.697</b>  | <b>55.345.325.044</b>  |
| <b>Aportes</b>  | <b>36.867.703.490</b> | <b>38.342.411.630</b> | <b>39.876.108.095</b>  | <b>41.471.152.419</b>  | <b>43.129.998.516</b>  | <b>44.855.198.456</b>  | <b>46.649.406.394</b>  | <b>48.515.382.650</b>  | <b>50.455.997.956</b>  | <b>52.474.237.874</b>  |
| Del Nivel Departamental   | 16.867.703.490        | 17.542.411.630        | 18.244.108.095         | 18.973.872.419         | 19.732.827.316         | 20.522.140.408         | 21.343.026.024         | 22.196.747.065         | 23.084.616.948         | 24.008.001.626         |
| Del Nivel Nacional  | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      | 0                      | 0                      | 0                      | 0                      | 0                      |
| Otros (Contratos y/o Convenios-Gestión )  | 20.000.000.000        | 20.800.000.000        | 21.632.000.000         | 22.497.280.000         | 23.397.171.200         | 24.333.058.048         | 25.306.380.370         | 26.318.635.585         | 27.371.381.008         | 28.466.236.248         |
| <b>Otros Ingresos No Tributarios</b>  | <b>4.950.400.000</b>  | <b>5.148.416.000</b>  | <b>5.354.352.640</b>   | <b>5.568.526.746</b>   | <b>5.791.267.815</b>   | <b>6.022.918.528</b>   | <b>6.263.835.269</b>   | <b>6.514.388.680</b>   | <b>6.774.964.227</b>   | <b>7.045.962.796</b>   |
| <b>RECURSOS DE CAPITAL</b>  | <b>14.289.600.000</b> | <b>14.861.184.000</b> | <b>15.455.631.360</b>  | <b>16.073.856.614</b>  | <b>16.716.810.879</b>  | <b>17.385.483.314</b>  | <b>18.080.902.647</b>  | <b>18.804.138.753</b>  | <b>19.556.304.303</b>  | <b>20.338.556.475</b>  |
| <b>RECURSOS DEL CRÉDITO</b>   |                       |                       |                        |                        |                        |                        |                        |                        |                        |                        |
| <b>OTROS RECURSOS DE CAPITAL</b>  | <b>14.289.600.000</b> | <b>14.861.184.000</b> | <b>15.455.631.360</b>  | <b>16.073.856.614</b>  | <b>16.716.810.879</b>  | <b>17.385.483.314</b>  | <b>18.080.902.647</b>  | <b>18.804.138.753</b>  | <b>19.556.304.303</b>  | <b>20.338.556.475</b>  |
| Venta de activos  | 20.800.000            | 21.632.000            | 22.497.280             | 23.397.171             | 24.333.058             | 25.306.380             | 26.318.636             | 27.371.381             | 28.466.236             | 29.604.886             |
| Rendimientos por operaciones financieras  | 936.000.000           | 973.440.000           | 1.012.377.600          | 1.052.872.704          | 1.094.987.612          | 1.138.787.117          | 1.184.338.601          | 1.231.712.145          | 1.280.980.631          | 1.332.219.856          |
| Otros RB (Recibidos en año anterior)  | 13.332.800.000        | 13.866.112.000        | 14.420.756.480         | 14.997.586.739         | 15.597.490.209         | 16.221.389.817         | 16.870.245.410         | 17.545.055.226         | 18.246.857.435         | 18.976.731.733         |
|  |                       |                       |                        |                        |                        |                        |                        |                        |                        |                        |
| PROYECCIÓN DE GASTOS 2020 - 2029  |                       |                       |                        |                        |                        |                        |                        |                        |                        |                        |
| CONCEPTO  | 2020                  | 2021                  | 2022                   | 2023                   | 2024                   | 2025                   | 2026                   | 2027                   | 2028                   | 2029                   |
| <b>GASTOS</b>   | <b>94.992.594.743</b> | <b>98.792.298.533</b> | <b>102.743.990.474</b> | <b>106.853.750.093</b> | <b>111.127.900.097</b> | <b>115.573.016.101</b> | <b>120.195.936.745</b> | <b>125.003.774.214</b> | <b>130.003.925.183</b> | <b>135.204.082.190</b> |
| <b>FUNCIONAMIENTO</b>   | <b>24.783.089.681</b> | <b>25.774.413.268</b> | <b>26.805.389.799</b>  | <b>27.877.605.391</b>  | <b>28.992.709.607</b>  | <b>30.152.417.991</b>  | <b>31.358.514.710</b>  | <b>32.612.855.299</b>  | <b>33.917.369.511</b>  | <b>35.274.064.291</b>  |
| <b>GASTOS DE PERSONAL</b>   | <b>19.963.670.642</b> | <b>20.762.217.468</b> | <b>21.592.706.166</b>  | <b>22.456.414.413</b>  | <b>23.354.670.990</b>  | <b>24.288.857.829</b>  | <b>25.260.412.142</b>  | <b>26.270.828.628</b>  | <b>27.321.661.773</b>  | <b>28.414.528.244</b>  |
| <b>GASTOS GENERALES</b>   | <b>3.939.763.043</b>  | <b>4.097.353.565</b>  | <b>4.261.247.707</b>   | <b>4.431.697.616</b>   | <b>4.608.965.520</b>   | <b>4.793.324.141</b>   | <b>4.985.057.107</b>   | <b>5.184.459.391</b>   | <b>5.391.837.767</b>   | <b>5.607.511.277</b>   |
| Adquisición de Bienes   | 500.000.000           | 520.000.000           | 540.800.000            | 562.432.000            | 584.929.280            | 608.326.451            | 632.659.509            | 657.965.890            | 684.284.525            | 711.655.906            |
| Adquisición de Servicios  | 3.181.713.251         | 3.308.981.781         | 3.441.341.052          | 3.578.994.694          | 3.722.154.482          | 3.871.040.661          | 4.025.882.288          | 4.186.917.579          | 4.354.394.283          | 4.528.570.054          |
| Otros Gastos Generales  | 258.049.792           | 268.371.784           | 279.106.655            | 290.270.921            | 301.881.758            | 313.957.028            | 326.515.310            | 339.575.922            | 353.158.959            | 367.285.317            |
| <b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>  | <b>879.655.996</b>    | <b>914.842.236</b>    | <b>951.435.925</b>     | <b>989.493.362</b>     | <b>1.029.073.097</b>   | <b>1.070.236.021</b>   | <b>1.113.045.461</b>   | <b>1.157.567.280</b>   | <b>1.203.869.971</b>   | <b>1.252.024.770</b>   |
| Bonos Pensionales   | 129.024.896           | 134.185.892           | 139.553.328            | 145.135.461            | 150.940.879            | 156.978.514            | 163.257.655            | 169.787.961            | 176.579.479            | 183.642.659            |
| Mesadas pensionales   | 647.275.686           | 673.166.713           | 700.093.382            | 728.097.117            | 757.221.002            | 787.509.842            | 819.010.236            | 851.770.645            | 885.841.471            | 921.275.130            |
| Transferencias a Otras Entidades  | 96.853.120            | 100.727.245           | 104.756.335            | 108.946.588            | 113.304.451            | 117.836.630            | 122.550.095            | 127.452.099            | 132.550.182            | 137.852.190            |
| Sentencias y Conciliaciones   | 6.502.294             | 6.762.386             | 7.032.881              | 7.314.196              | 7.606.764              | 7.911.035              | 8.227.476              | 8.556.575              | 8.898.838              | 9.254.792              |
| <b>SERVICIO DE LA DEUDA</b>   | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| Deuda Interna   | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      | 0                      | 0                      | 0                      | 0                      | 0                      |
| Deuda Externa   | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      | 0                      | 0                      | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>GASTOS DE OPERACIÓN</b>  |                       |                       |                        |                        |                        |                        |                        |                        |                        |                        |
| <b>INVERSION</b>  | <b>70.209.505.062</b> | <b>73.017.885.265</b> | <b>75.938.600.675</b>  | <b>78.976.144.702</b>  | <b>82.135.190.490</b>  | <b>85.420.598.110</b>  | <b>88.837.422.034</b>  | <b>92.390.918.916</b>  | <b>96.086.555.672</b>  | <b>99.930.017.899</b>  |
| Fuente: Dirección Administrativa y Financiera                                       |                       |                       |                        |                        |                        |                        |                        |                        |                        |                        |

## Pasivo Exigible y Contingente

|  |  |                             |
|--|--|-----------------------------|
| <b>RELACIÓN DE PASIVOS EXIGIBLES Y CONTINGENTES</b>                                |  |                             |
| <b>A Diciembre 31 DE 2018</b>  |  |                             |
|  | CONCEPTO                                       | VALOR                       |
| A  | <b>PASIVOS CONTINGENTES</b>                    | <b>\$ 4.577.839.961,00</b>  |
|  | Beneficio posempleo - Pensiones                | 4.520.654.565,00            |
|  | Beneficio empleados a largo plazo-cesantías    | 57.185.396,00               |
| B  | <b>PASIVOS EXIGIBLES</b>                       | <b>\$ 8.829.758.136,00</b>  |
|  | Cuentas por pagar                              | 850.132.853,00              |
|  | Ingresos recibidos por anticipado (matrículas) | 7.979.625.283,00            |
| C  | <b>TOTALES:</b>                                | <b>\$ 13.407.598.097,00</b> |

### 11.3. Politécnico Jaime Isaza Cadavid

#### Plan Financiero

| MARCO FISCAL DE MEDIANO PLAZO LEY 819 DE 2003<br>FLUJO DE EFECTIVO PROYECTADO AÑO 2020 AL 2029<br>En miles de pesos (.000)<br>PLAN FINANCIERO |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |
|---|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| CONCEPTOS   | 2020        | 2021        | 2022        | 2023        | 2024        | 2025        | 2026        | 2027        | 2028        | 2029        |
| <b>A</b> Ingresos corrientes  | 115.229.919 | 118.686.817 | 122.247.421 | 125.914.844 | 129.692.289 | 133.583.058 | 137.590.550 | 141.718.266 | 145.969.814 | 150.348.908 |
| <b>B</b> Gastos corrientes (Funcionam)  | 38.115.513  | 39.258.979  | 40.436.748  | 41.649.851  | 42.899.346  | 44.186.326  | 45.511.916  | 46.877.274  | 48.283.592  | 49.732.100  |
| <b>C</b> Déficit o Ahorro Corriente A-B   | 77.114.406  | 79.427.838  | 81.810.673  | 84.264.993  | 86.792.943  | 89.396.731  | 92.078.633  | 94.840.992  | 97.686.222  | 100.616.809 |
| <b>D Ingresos de Capital</b>  | 340.379     | 350.590     | 361.108     | 371.941     | 383.099     | 394.592     | 406.430     | 418.623     | 431.182     | 444.117     |
| <b>E</b> Déficit por financiar  | 77.454.784  | 79.778.428  | 82.171.781  | 84.636.934  | 87.176.042  | 89.791.324  | 92.485.063  | 95.259.615  | 98.117.404  | 101.060.926 |
| <b>F</b> Amortización Deuda actual  | 2.465.760   | 2.286.000   | 2.286.000   | 2.286.000   | 1.715.000   | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           |
| <b>G</b> Ahorro disponible  | 74.989.024  | 77.492.428  | 79.885.781  | 82.350.934  | 85.461.042  | 89.791.324  | 92.485.063  | 95.259.615  | 98.117.404  | 101.060.926 |
| <b>H</b> Capacidad de endeudamiento   | 30.568.976  | 33.891.759  | 36.674.226  | 37.774.453  | 38.907.687  | 40.074.917  | 41.277.165  | 42.515.480  | 43.790.944  | 45.104.673  |
| <b>I</b> Servicio deuda nuevos préstamos  | 710.000     | 216.167     | 163.011     | 106.311     | 53.156      | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           |
| <b>J</b> Ahorro final   | 74.279.024  | 77.276.261  | 79.722.770  | 82.244.623  | 85.407.886  | 89.791.324  | 92.485.063  | 95.259.615  | 98.117.404  | 101.060.926 |
| <b>K</b> Otros Ingresos   | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           |
| <b>L</b> Capacidad de inversión   | 74.279.024  | 77.276.261  | 79.722.770  | 82.244.623  | 85.407.886  | 89.791.324  | 92.485.063  | 95.259.615  | 98.117.404  | 101.060.926 |
| Saldos de deuda pública   | 4.000.000   | 1.714.286   |             |             |             |             |             |             |             |             |
| <b>CAPACIDAD DE ENDEUDAMIENTO = (INGRESOS CORRIENTES * 0,30) - DEUDA PUBLICA</b>  |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |

#### Metas de Superávit Primario

| METAS DE SUPERAVIT PRIMARIO |                              |             |             |             |             |             |             |             |             |                       |             |
|-----------------------------|------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-----------------------|-------------|
|                             |                              |             |             |             |             |             |             |             |             | Miles de Pesos (.000) |             |
|                             | CONCEPTOS/AÑO                | 2020        | 2021        | 2022        | 2023        | 2024        | 2025        | 2026        | 2027        | 2028                  | 2029        |
|                             | <b>A</b> Ingresos Corrientes | 115.229.919 | 118.686.817 | 122.247.421 | 125.914.844 | 129.692.289 | 133.583.058 | 137.590.550 | 141.718.266 | 145.969.814           | 150.348.908 |
| +                           | <b>B</b> Ingresos de Capital | 340.379     | 350.590     | 361.108     | 371.941     | 383.099     | 394.592     | 406.430     | 418.623     | 431.182               | 444.117     |
| =                           | <b>C INGRESOS TOTALES</b>    | 115.570.298 | 119.037.407 | 122.608.529 | 126.286.785 | 130.075.388 | 133.977.650 | 137.996.980 | 142.136.889 | 146.400.996           | 150.793.025 |
| -                           | <b>D</b> Funcionamiento      | 38.115.513  | 39.258.979  | 40.436.748  | 41.649.851  | 42.899.346  | 44.186.326  | 45.511.916  | 46.877.274  | 48.283.592            | 49.732.100  |
| -                           | <b>E</b> Inversión           | 74.279.024  | 77.276.261  | 79.722.770  | 82.244.623  | 85.407.886  | 89.791.324  | 92.485.063  | 95.259.615  | 98.117.404            | 101.060.926 |
| -                           | <b>F</b> Gastos de Op. Ccial | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           | 0                     | 0           |
| =                           | <b>G BALANCE PRIMARIO</b>    | 3.175.760   | 2.502.167   | 2.449.011   | 2.392.311   | 1.768.156   | 0           | 0           | 0           | 0                     | 0           |

## Análisis de Deuda Pública

| <b>ANÁLISIS DE LA DEUDA PÚBLICA Y DE SOSTENIBILIDAD</b> |                             |
|---|-----------------------------|
| <b>En miles de pesos (.000)</b>                         |                             |
| <b>CONCEPTO</b>   | <b>2019</b>                 |
| Ingresos corrientes                                     | 115.229.919                 |
| Gastos de Funcionamiento                                | 38.115.513                  |
| Ahorro operacional                                      | 77.114.406                  |
| Intereses vigencia                                      | 710.000                     |
| Saldo Deuda pública total (Capital)                     | 4.000.000                   |
| Política de endeudamiento                               | 40%                         |
| Intereses del mercado (i)                               | 10%                         |
| S   | 301.357.623                 |
| I.S.  | <b>0,92%</b>                |
| SOS.  | 42.091.968                  |
| I. SOS.   | <b>3,47%</b>                |
| <b>FÓRMULAS:</b>  |                             |
| I.S. = Intereses vigencia/Ahorro operacional            |                             |
| S. = ((P.E. * A.O.) - I) / i.                           |                             |
| I. SOS. = Saldo deuda total/Ingresos corrientes         |                             |
| SOS. = (P.E.* Ingresos Corrientes) - Saldo Deuda        |                             |
| <b>EQUIVLENCIAS:</b>                                    |                             |
| I.S. :  | Índice de solvencia         |
| S:  | Solvencia                   |
| I.SOS :   | Índice de sostenibilidad    |
| SOS:  | Sostenibilidad              |
| P.E:  | Política de endeudamiento   |
| i :   | Tasa de interés del mercado |
| I:  | Total Intereses             |

## Resultado de la Vigencia Anterior

| <b>INFORME DE RESULTADOS FISCALES DE LA VIGENCIA ANTERIOR</b> |                       |                     |                       |                        |
|---|-----------------------|---------------------|-----------------------|------------------------|
| <b>AÑO 2018</b>   |                       |                     |                       |                        |
| CONCEPTO  | PRESUPUESTO<br>2018 A | EJECUCIÓN<br>2018 B | Miles de Pesos (.000) |                        |
|   |                       |                     | % DE EJECUCIÓN        | DÉFICIT O<br>SUPERÁVIT |
|   |                       |                     | (B / A) * 100         | A - B                  |
| Ingresos recaudados (año 2018) totales                        | 129.824.800           | 100.789.377         | 77,63%                | 29.035.424             |
| Gastos(pagos + cuentas Xpagar + compromisos)                  | 129.824.800           | 95.193.297          | 73,32%                | 34.631.503             |
| Déficit o superávit   | 0                     | 5.596.080           |                       |                        |

## Relación Pasivo Exigibles y Contingentes

| RELACIÓN DE PASIVOS EXIGIBLES Y CONTINGENTES |                             |                   |
|--|-----------------------------|-------------------|
| A JUNIO 30 DE 2019                           |                             |                   |
|  |                             | Miles de Pesos    |
|  | CONCEPTO                    | VALOR             |
| <b>A</b>                                     | <b>PASIVOS CONTINGENTES</b> | <b>12.218.174</b> |
|  | Demandas en trámite         | 4.428.245         |
|  | Sanciones y garantías       | 7.789.929         |
|  |                             | 0                 |
| <b>B</b>                                     | <b>PASIVOS EXIGIBLES</b>    | <b>31.747.606</b> |
|  | Cuentas por pagar           | 28.769.005        |
|  | Depósitos de terceros       | 2.978.601         |
| <b>C</b>                                     | <b>TOTALES:</b>             | <b>43.965.780</b> |

## 11.4. Pensiones de Antioquia



### ESCENARIO MACROECONÓMICO DEL SECTOR AL QUE PERTENECE LA ENTIDAD

El Sistema de Seguridad Social en Colombia contempla dos regímenes pensionales, donde se ubica el Régimen de Prima Media con Prestación Definida (RPMPD), mediante el cual, los afiliados o sus beneficiarios obtienen una Pensión de Vejez, Invalidez o Sobrevivientes, o en su defecto, la indemnización Sustitutiva también denominada devolución de saldos, según lo establecido en la Ley.

Se caracteriza el RPMPD por:

- \* Le serán aplicables las disposiciones vigentes para los Seguros de Invalidez, Vejez y Muerte con las adiciones, modificaciones y excepciones contenidas en la Ley 100 de 1993 modificada por la Ley 797 de 2003.
- \* El Régimen de Prima Media, es solidario
- \* Los aportes de los afiliados y sus rendimientos, constituyen un fondo común de naturaleza pública, que garantiza el pago de las prestaciones de quienes tengan la calidad de pensionados.
- \* El Estado garantiza el pago de los beneficios a que se hacen acreedores los afiliados y sus beneficiarios.
- \* El monto de la pensión, la edad de jubilación y las semanas mínimas de cotización están debidamente preestablecidas.

Desde la entrada en vigencia de la Ley 100 de 1993, se han hecho algunas modificaciones para mejorarlo y por disminuir los costos que representa para el Estado el Régimen de Prima Media con Prestación Definida y la existencia de regímenes especiales.

Pensiones de Antioquia es una entidad administradora de pensiones de Régimen de Prima Media con Prestación Definida, que cumple las funciones misionales asignadas por la normatividad aplicable en el marco del sistema pensional Colombiano, con una gestión que garantiza la eficacia, eficiencia y efectividad en los procesos; con el respaldo del Departamento de Antioquia; apoyados en un equipo humano calificado, destacado por sus principios y valores.

Las inversiones realizadas para administrar los recursos recaudados por aportes de afiliados y transferencias del Departamento de Antioquia son en TES, Títulos de Deuda Pública.

Las diversas sentencias de unificación emitidas por el Consejo de Estado y la Corte Constitucional han generado diferentes interpretaciones del Ingreso Base de Liquidación, lo que ha llevado a un incremento sustancial en las demandas por reliquidación, Pensiones de Antioquia ha dado estricto cumplimiento a la Ley 100

de 1993 y ha procedido a reliquidar solamente por mandado judicial, en procura de administrar adecuadamente los recursos de las reservas pensionales.

El pasivo pensional, conforme al cálculo actuarial a 31 de diciembre de 2018, es de \$1,758 billones de pesos. Durante el año 2018 se pagaron bonos pensionales por \$24.462 millones y a 31 de julio de 2019 se pagaron bonos pensionales por valor de \$3,454 millones, en la medida que la actual administración de Pensiones de Antioquia, tiene dentro de sus prioridades el pago oportuno de todas y cada una de las prestaciones económicas establecidas en la Ley 100 de 1993, al ser objeto social de Pensiones de Antioquia como fondo de Régimen de Prima Media con Prestación Definida, dando cumplimiento de las obligaciones dentro de los parámetros legales, de calidad y servicio que se han establecido en la Política de Calidad y aportando así eficiencia administrativa al cumplimiento del Plan de Desarrollo "Antioquia Piensa en Grande" 2016-2019.

Para terminar, es importante resaltar el compromiso de Pensiones de Antioquia con la calidad en la prestación de sus servicios, con certificación emitida por ICONTEC, se trabaja en el mejoramiento continuo y el fortalecimiento de los valores corporativos, que permitirán a Antioquia Pensar en Grande.

#### RELACIÓN DE ORDENANZAS SANCIONADAS EN LA VIGENCIA 2018

Pensiones de Antioquia durante el año 2018 no presentó proyectos de ordenanza ante la Asamblea Departamental para la modificación de su presupuesto.

La Ordenanza N°70 de diciembre 07 de 2017, por medio de la cual la Asamblea Departamental aprobó el Presupuesto General del Departamento para la vigencia fiscal 2018

El Acuerdo No. 2017030007 del 21 de diciembre de 2017 la Junta Directiva, adopto el Plan Anual de Caja – PAC del año 2017

#### ACCIONES Y MEDIDAS QUE GARANTICEN EL CUMPLIMIENTO DE METAS 2020 – 2028

| INGRESO Y/O PROYECTO                | META  | ACCIONES Y MEDIDAS                                      | NOMBRE INDICADOR                                       |
|-------------------------------------|---|---|--|
| <b>Cuotas partes jubilatorias</b>   | Recaudo de cartera                          | Gestionar cobros persuasivos y coactivos                | Recaudos del periodo /Cartera acumulada                |
| <b>Mesadas pensionales</b>          | Gestionar el pago oportuno                  | Planear y adelantar convenios con entidades financieras | Pagos oportunos /pagos totales                         |
| <b>Pasivo pensional</b>             | Cubrir el pasivo pensional                  | Gestionar financieramente las reservas pensionales      | Reservas/Pasivo pensional                              |
| <b>Gastos generales</b>             | Reducir al máximo los gastos generales      | Promover Políticas de austeridad del gasto              | \$gastos generales pagados/ total gastos generales     |
| <b>Horas extras y días festivos</b> | Cubrir todo el año con presupuesto aprobado | Restringir horas extras                                 | horas extras pagadas/presupuesto aprobado horas extras |
| <b>Inversión</b>                    | Optimizar recursos                          | Buscar el mayor beneficio                               | % ejecución proyecto de inversión                      |

## Metas de Superávit Primario

METAS DE SUPERAVIT PRIMARIO 2020-2029

|   | CONCEPTOS/AÑO       | 2020            | 2021            | 2022            | 2023            | 2024            | 2025            | 2026            | 2027            | 2028            | 2029            |
|---|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| A | Ingresos Corrientes | 114,505,046,000 | 119,085,247,840 | 123,848,657,754 | 128,802,604,064 | 133,954,708,228 | 139,312,898,555 | 144,885,412,418 | 150,680,828,914 | 156,708,062,071 | 162,976,384,554 |
| B | Ingresos de Capital | 96,000,000      | 99,840,000      | 103,833,600     | 107,986,944     | 112,306,422     | 116,798,679     | 121,470,626     | 126,329,451     | 131,382,629     | 136,637,934     |
| C | INGRESOS TOTALES    | 114,601,046,000 | 119,185,087,840 | 123,952,491,354 | 128,910,591,008 | 134,067,014,648 | 139,429,695,234 | 145,006,883,043 | 150,807,158,365 | 156,839,444,700 | 163,113,022,488 |
| D | Funcionamiento      | 94,719,599,508  | 98,508,383,488  | 102,448,718,827 | 106,546,667,581 | 110,808,534,284 | 115,240,875,655 | 119,850,610,681 | 124,644,631,109 | 129,630,312,353 | 134,815,524,847 |
| E | Inversión           | 127,000,000     | 132,080,000     | 137,363,200     | 142,857,728     | 148,572,038     | 154,514,919     | 160,695,616     | 167,123,336     | 173,808,270     | 180,760,601     |
| F | Gastos de Op. Ccial | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| G | BALANCE PRIMARIO    | 19,754,446,492  | 20,544,624,352  | 21,366,409,326  | 22,221,055,699  | 23,109,908,327  | 24,034,304,660  | 24,995,676,646  | 25,995,503,920  | 27,035,324,077  | 28,116,737,040  |

## Análisis de la Deuda Pública y de Sostenibilidad

### ANÁLISIS DE LA DEUDA PÚBLICA Y DE SOSTENIBILIDAD

En miles de pesos

| CONCEPTO                            |     | 2020        |
|-------------------------------------|-----|-------------|
| Ingresos corrientes                 |     | 114,505,046 |
| Gastos de Funcionamiento            |     | 94,719,600  |
| Ahorro operacional                  |     | 19,785,446  |
| Intereses vigencia                  |     |             |
| Saldo Deuda pública total (Capital) |     | 19,754,446  |
| Política de endeudamiento           | 40% |             |
| Intereses del mercado (i)           | 10% |             |
| S                                   |     | 79,141,786  |
| I.S.                                |     | 0.00%       |
| SOS.                                |     | 26,047,572  |
| I. SOS.                             |     | 0.00%       |

| FÓRMULAS:     |  |
|---------------|--|
| I.S. =        | Intereses vigencia/Ahorro operacional        |
| S. =          | $((P.E. * A.O.) - I) / i.$                   |
| I. SOS. =     | Saldo deuda total/Ingresos corrientes        |
| SOS. =        | $(P.E. * Ingresos Corrientes) - Saldo Deuda$ |
| EQUIVLENCIAS: |  |
| I.S. :        | Índice de solvencia                          |
| S:            | Solvencia                                    |
| I.SOS :       | Índice de sostenibilidad                     |
| SOS:          | Sostenibilidad                               |
| P.E:          | Política de endeudamiento                    |
| i :           | Tasa de interés del mercado                  |
| I:            | Total Intereses                              |

## Proyección de Ingresos y Gastos 2020 – 2029

PROYECCIÓN DE INGRESOS Y GASTOS 2020-2029  
MARCO FISCAL DE MEDIANO PLAZO LEY 815 DE 2003  
FLUJO DE EFECTIVO PROYECTADO AÑO 2020 AL 2029  
En miles de pesos  
PLAN FINANCIERO

Anterior Sig

| CONCEPTOS                         | 2020              | 2021              | 2022              | 2023              | 2024              | 2025              | 2026              | 2027              | 2028              | 2029              |
|-----------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| A Ingresos corrientes             | 114,505,046,000   | 119,085,247,840   | 123,648,657,754   | 128,802,604,054   | 133,954,708,226   | 139,312,866,555   | 144,685,412,418   | 150,680,828,914   | 156,709,002,071   | 162,976,384,554   |
| B Gastos corrientes (Funcionam)   | 94,719,599,508    | 98,508,383,468    | 102,448,718,827   | 106,546,667,581   | 110,808,534,284   | 115,240,875,855   | 119,850,510,681   | 124,644,531,109   | 129,630,312,353   | 134,815,624,847   |
| C Déficit o Ahorro Corriente A-B  | 19,785,446,492    | 20,576,864,352    | 21,399,938,926    | 22,255,936,473    | 23,146,173,942    | 24,072,020,800    | 25,034,901,738    | 26,036,297,806    | 27,077,749,718    | 28,160,659,707    |
| D Ingresos de Capital             | 96,000,000        | 99,840,000        | 103,833,600       | 107,886,944       | 112,006,422       | 116,198,679       | 121,470,628       | 126,929,451       | 131,582,628       | 136,637,934       |
| E Déficit por financiar           | 19,881,446,492    | 20,676,704,352    | 21,503,772,526    | 22,363,923,427    | 23,256,480,364    | 24,188,819,678    | 25,156,372,361    | 26,162,627,256    | 27,209,132,346    | 28,297,497,645    |
| F Amortización Deuda actual       | 19,754,446,492    | 20,544,624,352    | 21,366,409,326    | 22,221,066,899    | 23,109,908,327    | 24,034,304,690    | 24,995,676,848    | 25,995,933,620    | 27,035,384,077    | 28,115,731,040    |
| G Ahorro disponible               | 127,000,000       | 132,080,000       | 137,363,200       | 142,857,728       | 148,572,038       | 154,514,919       | 160,695,516       | 167,123,336       | 173,808,270       | 180,760,601       |
| H Capacidad de endeudamiento      | - 601,963,101,445 | - 580,834,594,401 | - 558,860,947,076 | - 536,008,353,866 | - 512,241,656,909 | - 487,524,292,083 | - 461,818,232,665 | - 435,063,930,870 | - 407,280,257,003 | - 376,394,436,181 |
| I Servicio deuda nuevos préstamos | -                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| J Ahorro final                    | 127,000,000       | 132,080,000       | 137,363,200       | 142,857,728       | 148,572,038       | 154,514,919       | 160,695,516       | 167,123,336       | 173,808,270       | 180,760,601       |
| K Otros Ingresos                  | -                 | -                 | -                 | -                 | -                 | -                 | -                 | -                 | -                 | -                 |
| L Capacidad de inversión          | 127,000,000       | 132,080,000       | 137,363,200       | 142,857,728       | 148,572,038       | 154,514,919       | 160,695,516       | 167,123,336       | 173,808,270       | 180,760,601       |

|                        |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
|------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Saldo de deuda pública | 636,314,615,245 | 616,360,168,753 | 596,015,544,401 | 574,649,135,076 | 552,428,069,377 | 529,318,161,050 | 505,283,856,390 | 480,288,179,544 | 454,292,675,624 | 427,257,351,547 |
|------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|

|                              |  |
|------------------------------|--|
| CAPACIDAD DE ENDEUDAMIENTO = | (INGRESOS CORRIENTES * 0,30) - DEUDA PÚBLICA |
|------------------------------|--|

## Relación de Pasivos Exigibles y Contingentes

| RELACIÓN DE PASIVOS EXIGIBLES Y CONTINGENTES |                             |                          |
|--|-----------------------------|--------------------------|
| A JUNIO 30 DE 2019                           |                             |                          |
|  | CONCEPTO                    | VALOR                    |
| <b>A</b>                                     | <b>PASIVOS CONTINGENTES</b> | <b>14,304,550,820.00</b> |
|  | Demandas en trámite         | 14,304,550,820.00        |
|  | Sanciones y garantías       | 0.00                     |
| <b>B</b>                                     | <b>PASIVOS EXIGIBLES</b>    | <b>2,166,966,988.00</b>  |
|  | Cuentas por pagar           | 230,567,465.00           |
|  | Depósitos de terceros       | 1,936,399,523.00         |
| <b>C</b>                                     | <b>TOTALES:</b>             | <b>16,471,517,808.00</b> |

Información tomada de estados financieros

## **11.5. INDEPORTES**

### **Contexto Macroeconómico**

El entorno macroeconómico de las fuentes de financiación de Indeportes Antioquia está ligado al comportamiento de la economía nacional y departamental y al consumo de ciertos productos como son el cigarrillo y el licor (tanto a nivel nacional como departamental).

El impuesto al tabaco ha tenido un comportamiento ascendente durante los últimos 4 años, a pesar de todas las campañas y restricciones de la Ley para el consumo de cigarrillo, esto puede deberse al aumento de los impuestos por cajetilla que estableció la última Reforma Tributaria aprobada en el país. Sin embargo, este ingreso actualmente tiene una gran incertidumbre dado que Coltabaco, subsidiaria de la multinacional Phillip Morris International, anunció en un comunicado de prensa con fecha del 5 de junio de 2019, el cierre de sus fábricas de cigarrillos en Colombia. Para esto se elevó una petición a la Secretaría de Hacienda, específicamente a la Dirección de Rentas, para evaluar el impacto que tendrá esta decisión en el flujo de dicha renta.

Respecto al impuesto de estampilla prodesarrollo, este se mueve de acuerdo con la economía nacional, dado que depende de los contratos celebrados, por lo cual se espera que continúe estable de acuerdo con las proyecciones del producto interno bruto del Banco de la República. Las tendencias en el consumo de licor, en lo referente a la Ley de Licores y el porcentaje que le corresponde al deporte, se espera que continúen estables con respecto al año anterior. Adicionalmente, Indeportes espera aumentar sus ingresos por concepto de venta de productos dado que se tiene un contrato con un tercero donde se exigen metas de ventas.

El impuesto de telefonía móvil que anteriormente recibía Indeportes Antioquia fue dejado de recibir desde la vigencia 2019.

## Relación de Ordenanzas

| Ordenanzas |   |            |
|------------|---|------------|
| Ordenanza  | Nombre  | Fecha      |
| 8E         | Por medio del cual se crea el Instituto Departamental del Deporte.  | 1/03/1996  |
| 41E        | Por medio de la cual se adecúa el Instituto Departamental del Deporte a las normas  | 18/12/1996 |
| 07         | Por medio de la cual se crea un rubro en el presupuesto del Departamento con destino a la promoción, fomento y desarrollo del deporte, la educación física y el aprovechamiento del tiempo libre y se asigna una partida.             | 21/05/1997 |
| 11         | Por medio de la cual se concede una autorización al Gobernador del Departamento de Antioquia para participar en la constitución de un fondo mixto para la promoción del deporte, la recreación y el aprovechamiento del tiempo libre. | 21/05/1997 |
| 25E        | Por medio de la cual se establecen criterios para la asignación y ejecución de los presupuestos   | 2/10/1997  |
| 39         | Por medio de la cual se adiciona la ordenanza 25E del 2 de octubre de 1997 y se dictan otras disposiciones.   | 28/12/1998 |
| 36         | Por medio de la cual se concede una autorización al Gobernador del Departamento de Antioquia  | 28/12/1998 |
| 24         | Por medio de la cual se adopta la Política Pública Departamental del Deporte, la Recreación, la Educación Física, y la Actividad física, para el Departamento de Antioquia.   | 6/12/2011  |
| 55         | Por medio de la cual se autoriza comprometer vigencias futuras ordinarias al Instituto  | 2/10/2013  |
| 05         | Por medio de la cual se distribuyen los recursos del balance de libre destinación del Instituto de cultura y patrimonio de Antioquia y del Instituto de Deportes de Antioquia - Indeportes Antioquia -                                | 11/05/2015 |

## Plan Financiero

| MARCO FISCAL DE MEDIANO PLAZO LEY 819 DE 2003   |   |                   |                   |                 |                |                |                |                 |                 |                 |
|---|---|-------------------|-------------------|-----------------|----------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| FLUJO DE EFECTIVO PROYECTADO AÑO 2020 AL 2029   |   |                   |                   |                 |                |                |                |                 |                 |                 |
| En miles de pesos   |   |                   |                   |                 |                |                |                |                 |                 |                 |
| PLAN FINANCIERO   |   |                   |                   |                 |                |                |                |                 |                 |                 |
| CONCEPTOS   | 2020  | 2021              | 2022              | 2023            | 2024           | 2025           | 2026           | 2027            | 2028            | 2029            |
| Ingresos corrientes   | 81.505.809.812                                      | 83.950.984.107    | 86.469.513.630    | 105.454.504.039 | 91.735.507.010 | 94.487.572.220 | 97.322.199.387 | 118.689.973.350 | 103.249.121.330 | 106.346.594.969 |
| Gastos corrientes (Funcionam)   | 14.685.537.688                                      | 15.126.103.819    | 15.579.886.933    | 16.047.283.541  | 16.528.702.047 | 17.024.563.109 | 17.535.300.002 | 18.061.359.002  | 18.603.199.772  | 19.161.295.765  |
| Déficit o Ahorro Corriente A-B  | 66.820.272.124                                      | 68.824.880.288    | 70.889.626.697    | 89.407.220.498  | 75.206.804.963 | 77.463.009.111 | 79.786.899.385 | 100.628.614.348 | 84.645.921.557  | 87.185.299.204  |
| <b>Ingresos de Capital</b>  | -   | -                 | -                 | -               | -              | -              | -              | -               | -               | -               |
| Déficit por financiar   | 66.820.272.124                                      | 68.824.880.288,08 | 70.889.626.697    | 89.407.220.498  | 75.206.804.963 | 77.463.009.111 | 79.786.899.385 | 100.628.614.348 | 84.645.921.557  | 87.185.299.204  |
| Amortización Deuda actual   | 1.832.547.652                                       | 1.714.321.991     | 1.596.096.330     | 1.477.870.670   | 68.784.419     | -              | -              | -               | -               | -               |
| Ahorro disponible   | 64.987.724.472                                      | 67.110.558.297    | 69.293.530.367    | 87.929.349.828  | 75.138.020.544 | 77.463.009.111 | 79.786.899.385 | 100.628.614.348 | 84.645.921.557  | 87.185.299.204  |
| Capacidad de endeudamiento  | 19.594.669.533,72                                   | 22.042.543.813,03 | 24.394.196.999,99 | 31.567.566.793  | 27.520.652.103 | 26.346.271.666 | 29.196.659.816 | 35.606.992.005  | 30.974.736.399  | 31.903.978.491  |
| Servicio deuda nuevos préstamos   | -   | -                 | -                 | -               | -              | -              | -              | -               | -               | -               |
| Ahorro final  | 64.987.724.472                                      | 67.110.558.297    | 69.293.530.367    | 87.929.349.828  | 75.138.020.544 | 77.463.009.111 | 79.786.899.385 | 100.628.614.348 | 84.645.921.557  | 87.185.299.204  |
| Otros Ingresos  | -   | -                 | -                 | -               | -              | -              | -              | -               | -               | -               |
| Capacidad de inversión  | 64.987.724.472                                      | 67.110.558.297    | 69.293.530.367    | 87.929.349.828  | 75.138.020.544 | 77.463.009.111 | 79.786.899.385 | 100.628.614.348 | 84.645.921.557  | 87.185.299.204  |
| Saldos de deuda pública   | 4.857.073.410                                       | 3.142.751.419     | 1.546.655.089     | 68.784.419      | -              | -              | -              | -               | -               | -               |
| <b>CAPACIDAD DE ENDEUDAMIENTO =</b>   | <b>(INGRESOS CORRIENTES * 0,30) - DEUDA PÚBLICA</b> |                   |                   |                 |                |                |                |                 |                 |                 |
| <b>NOTAS</b>  |   |                   |                   |                 |                |                |                |                 |                 |                 |
| 2023 y 2027, años en los cuales se tiene previsto que se realicen los Juegos Nacionales, la inversión aumenta para preparar a los Deportistas de Alto Rendimiento para esta importante competencia. |   |                   |                   |                 |                |                |                |                 |                 |                 |

## Metas de Superávit Primario

| METAS DE SUPERAVIT PRIMARIO |                       |                |                |                |                 |                |                |                |                 |                 |                 |
|-----------------------------|-----------------------|----------------|----------------|----------------|-----------------|----------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                             | CONCEPTOS/AÑO         | 2020           | 2021           | 2022           | 2023            | 2024           | 2025           | 2026           | 2027            | 2028            | 2029            |
|                             | A Ingresos Corrientes | 81.505.809.812 | 83.950.984.107 | 86.469.513.630 | 105.454.504.039 | 91.735.507.010 | 94.487.572.220 | 97.322.199.387 | 118.689.973.350 | 103.249.121.330 | 106.346.594.969 |
| +                           | B Ingresos de Capital | 0              | 0              | 0              | 0               | 0              | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| =                           | C INGRESOS TOTALES    | 81.505.809.812 | 83.950.984.107 | 86.469.513.630 | 105.454.504.039 | 91.735.507.010 | 94.487.572.220 | 97.322.199.387 | 118.689.973.350 | 103.249.121.330 | 106.346.594.969 |
| -                           | D Funcionamiento      | 14.685.537.688 | 15.126.103.819 | 15.579.886.933 | 16.047.283.541  | 16.528.702.047 | 17.024.563.109 | 17.535.300.002 | 18.061.359.002  | 18.603.199.772  | 19.161.295.765  |
| -                           | E Inversión           | 64.987.724.472 | 67.110.558.297 | 69.293.530.367 | 87.929.349.828  | 75.138.020.544 | 77.463.009.111 | 79.786.899.385 | 100.628.614.348 | 84.645.921.557  | 87.185.299.204  |
| -                           | F Gastos de Op. Ccial | 0              | 0              | 0              | 0               | 0              | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| =                           | G BALANCE PRIMARIO    | 1.832.547.652  | 1.714.321.991  | 1.596.096.330  | 1.477.870.670   | 68.784.419     | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |

## Análisis de la Deuda Pública y de Sostenibilidad

| ANÁLISIS DE LA DEUDA PÚBLICA Y DE SOTENIBILIDAD     |                             |                 |
|---|-----------------------------|-----------------|
| En miles de pesos                                   |                             |                 |
| CONCEPTO  |                             | 2018            |
| Ingresos corrientes                                 |                             | 81.505.809.812  |
| Gastos de Funcionamiento                            |                             | 14.685.537.688  |
| Ahorro operacional                                  |                             | 66.820.272.124  |
| Intereses vigencia                                  |                             | 424.450.984     |
| Saldo Deuda pública total (Capital)                 |                             | 4.857.073.410   |
| Política de endeudamiento                           | 40%                         |                 |
| Intereses del mercado (i)                           | 10%                         |                 |
| S   |                             | 263.036.578.657 |
| I.S.  |                             | 0,64%           |
| SOS.  |                             | 27.745.250.515  |
| I. SOS.   |                             | 5,96%           |
| FÓRMULAS:   |                             |                 |
| I.S. = Intereses vigencia/Ahorro operacional        |                             |                 |
| $S. = ((P.E. * A.O.) - I) / i.$                     |                             |                 |
| I. SOS. = Saldo deuda total/Ingresos corrientes     |                             |                 |
| $SOS. = (P.E. * Ingresos Corrientes) - Saldo Deuda$ |                             |                 |
| EQUIVALENCIAS:                                      |                             |                 |
| I.S. :  | Indice de solvencia         |                 |
| S:  | Solvencia                   |                 |
| I.SOS :   | Indice de sostenibilidad    |                 |
| SOS:  | Sostenibilidad              |                 |
| P.E:  | Política de endeudamiento   |                 |
| i :   | Tasa de interés del mercado |                 |
| I:  | Total Intereses             |                 |

## Relación de Pasivos Exigible y Contingentes

| <b>RELACIÓN DE PASIVOS EXIGIBLES Y CONTINGENTES</b> |                             |                       |
|---|-----------------------------|-----------------------|
| <b>A JUNIO 30 DE 2018</b>                           |                             |                       |
|   | <b>CONCEPTO</b>             | <b>VALOR</b>          |
| <b>A</b>  | <b>PASIVOS CONTINGENTES</b> | <b>400.000.000,00</b> |
|   | Demandas en trámite         | 400.000.000,00        |
|   | Sanciones y garantías       | 0,00                  |
| <b>B</b>  | <b>PASIVOS EXIGIBLES</b>    | <b>113.644.187,66</b> |
|   | Cuentas por pagar           |                       |
|   | Depósitos de terceros       |                       |
|   | Cesantías Retroactivas      | 113.644.188           |
| <b>C</b>  | <b>TOTALES:</b>             | <b>513.644.187,66</b> |
| Información suministrada por Contabilidad           |                             |                       |

### 11.6. Instituto de Cultura y Patrimonio de Antioquia

#### Escenario del Sector

#### Artículo 178. Contraprestación y estímulo a la producción de obras audiovisuales en Colombia.

Modifíquese el artículo 9° de la Ley 1556 de 2012, el cual quedará así:

Parágrafo 6°. El Comité Promoción Fílmica Colombia fijará en los dos últimos meses de cada año, el monto máximo de Certificados de Inversión Audiovisual en Colombia que podrán otorgarse en el año calendario siguiente, en perspectiva de las condiciones de sector audiovisual, así como el monto mínimo de las inversiones requeridas en el país, el porcentaje de inversión para la operación del sistema de evaluación, seguimiento de proyectos y otorgamiento de los Certificados sin superar un cinco por ciento (5%), requisitos de inversión, sectores audiovisuales destinatarios y demás aspectos operativos correspondientes. El manejo del sistema pertinente de evaluación, seguimiento de proyectos y emisión de los Certificados podrá hacerse, de ser preciso según decisión del

Ministerio de Cultura, mediante un contrato de asociación o cooperación con una entidad sin ánimo de lucro afín con los propósitos de esta Ley.

El Manual de Asignación de Recursos que corresponde expedir al Comité Promoción Fílmica Colombia determinará mecanismos similares de operatividad para el sistema de contraprestación del Fondo Fílmico Colombia y el de los Certificados de Inversión Audiovisual en Colombia.

### Ordenanza XX del 2019

“Por la cual se generan los lineamientos para la ejecución de los recursos del Impuesto Nacional al Consumo sobre los servicios de telefonía, datos, internet y navegación móvil para el sector cultura”

### Ordenanza 24 de 2019

"Por medio de la cual se crea y pone en marcha una sala de exhibición de obras de arte en el vestíbulo del primer piso de la Gobernación y se apoya la publicación de libros a los artistas que expongan sus obras".

### Artículo 179. Áreas de desarrollo naranja.

Se entiende por áreas de desarrollo naranja (ADN) los espacios geográficos que sean delimitados y reconocidos a través de instrumentos de ordenamiento territorial o decisiones administrativas de la entidad territorial, que tengan por objeto incentivar y fortalecer las actividades culturales y creativas previstas en el artículo 2° de la Ley 1834 de 2017. Las ADN basadas en la oferta cultural y creativa son espacios que operan como centros de actividad económica y creativa, contribuyen a la renovación urbana y al mejoramiento del área de ubicación, crean un ambiente propicio en el que confluyen iniciativas en estos campos, fortalecen el emprendimiento, el empleo basado en la creatividad, el turismo, la recuperación del patrimonio cultural construido, la conservación medioambiental, la transferencia de conocimientos, el sentido de pertenencia, la inclusión social y el acceso ciudadano a la oferta cultural y creativa.

### Plan Financiero

MARCO FISCAL DE MEDIANO PLAZO LEY 819 DE 2003  
FLUJO DE EFECTIVO PROYECTADO AÑO 2020 AL 2029  
En miles de pesos  
PLAN FINANCIERO

| CONCEPTOS                                | 2020                 | 2021                 | 2022                 | 2023                 | 2024                 | 2025                 | 2026                 | 2027                 | 2028                 | 2029                 |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>A</b> Ingresos corrientes             | 13.719.810.487       | 14.131.404.802       | 14.555.346.946       | 14.992.007.354       | 15.441.767.575       | 15.905.020.602       | 16.382.171.220       | 16.873.636.357       | 17.379.845.447       | 17.901.240.811       |
| <b>B</b> Gastos corrientes (Funcionam)   | 6.919.237.298        | 7.126.814.417        | 7.340.618.849        | 7.560.837.415        | 7.787.662.537        | 8.021.292.414        | 8.261.931.186        | 8.509.789.121        | 8.765.082.795        | 9.028.035.279        |
| <b>C</b> Déficit o Ahorro Corriente A-B  | 6.800.573.189        | 7.004.590.385        | 7.214.728.096        | 7.431.169.939        | 7.654.105.037        | 7.883.728.188        | 8.120.240.034        | 8.363.847.235        | 8.614.762.652        | 8.873.205.532        |
| <b>D Ingresos de Capital</b>             | <b>13.390.000</b>    | <b>13.791.700</b>    | <b>14.205.451</b>    | <b>14.631.615</b>    | <b>15.070.563</b>    | <b>15.522.680</b>    | <b>15.988.360</b>    | <b>16.468.011</b>    | <b>16.962.051</b>    | <b>17.470.913</b>    |
| <b>E</b> Déficit por financiar           | -                    | -                    | -                    | -                    | -                    | -                    | -                    | -                    | -                    | -                    |
| <b>F</b> Amortización Deuda actual       | -                    | -                    | -                    | -                    | -                    | -                    | -                    | -                    | -                    | -                    |
| <b>G</b> Ahorro disponible               | 0                    | 0                    | 0                    | 0                    | 0                    | 0                    | 0                    | 0                    | 0                    | 0                    |
| <b>H</b> Capacidad de endeudamiento      | <b>4.115.943.146</b> | <b>4.239.421.440</b> | <b>4.366.604.084</b> | <b>4.497.602.206</b> | <b>4.632.530.272</b> | <b>4.771.506.181</b> | <b>4.914.651.366</b> | <b>5.062.090.907</b> | <b>5.213.953.634</b> | <b>5.370.372.243</b> |
| <b>I</b> Servicio deuda nuevos préstamos | 0                    | 0                    | 0                    | 0                    | 0                    | 0                    | 0                    | 0                    | 0                    | 0                    |
| <b>J</b> Ahorro final                    | -                    | -                    | -                    | -                    | -                    | -                    | -                    | -                    | -                    | -                    |
| <b>K</b> Otros Ingresos                  | <b>13.390.000</b>    | <b>13.791.700</b>    | <b>14.205.451</b>    | <b>14.631.615</b>    | <b>15.070.563</b>    | <b>15.522.680</b>    | <b>15.988.360</b>    | <b>16.468.011</b>    | <b>16.962.051</b>    | <b>17.470.913</b>    |
| <b>L</b> Capacidad de inversión          | <b>13.390.000</b>    | <b>13.791.700</b>    | <b>14.205.451</b>    | <b>14.631.615</b>    | <b>15.070.563</b>    | <b>15.522.680</b>    | <b>15.988.360</b>    | <b>16.468.011</b>    | <b>16.962.051</b>    | <b>17.470.913</b>    |

|                         |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|-------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Saldos de deuda pública | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
|-------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

CAPACIDAD DE ENDEUDAMIENTO = (INGRESOS CORRIENTES \* 0,30) - DEUDA PUBLICA

| INSTITUTO DE CULTURA Y PATRIMONIO DE ANTIOQUIA |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| PROYECCIÓN DE INGRESOS 2020 - 2029             |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |
| CONCEPTO                                       | 2020           | 2021           | 2022           | 2023           | 2024           | 2025           | 2026           | 2027           | 2028           | 2029           |
| <b>INGRESOS</b>                                | 13.733.200.487 | 14.282.528.506 | 14.853.829.647 | 15.447.982.833 | 16.065.902.146 | 16.708.538.232 | 17.376.879.761 | 18.071.954.951 | 18.794.833.150 | 19.546.626.475 |
| <b>INGRESOS CORRIENTES</b>                     | 13.719.810.487 | 14.268.602.906 | 14.839.347.023 | 15.432.920.904 | 16.050.237.740 | 16.692.247.249 | 17.359.937.139 | 18.054.334.625 | 18.776.508.010 | 19.527.568.330 |
| <b>NO TRIBUTARIOS</b>                          | 13.719.810.487 | 14.268.602.906 | 14.839.347.023 | 15.432.920.904 | 16.050.237.740 | 16.692.247.249 | 17.359.937.139 | 18.054.334.625 | 18.776.508.010 | 19.527.568.330 |
| Operacionales                                  | 212.077.000    | 220.560.080    | 229.382.483    | 238.557.783    | 248.100.094    | 258.024.098    | 268.345.061    | 279.078.864    | 290.242.019    | 301.851.699    |
| Arrendamientos                                 | 212.077.000    | 220.560.080    | 229.382.483    | 238.557.783    | 248.100.094    | 258.024.098    | 268.345.061    | 279.078.864    | 290.242.019    | 301.851.699    |
| Aportes  | 13.472.733.487 | 14.011.642.826 | 14.572.108.540 | 15.154.992.881 | 15.761.192.596 | 16.391.640.300 | 17.047.305.912 | 17.729.198.149 | 18.438.366.075 | 19.175.900.718 |
| Del Nivel Nacional                             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| Del Nivel Departamental                        | 13.472.733.487 | 14.011.642.826 | 14.572.108.540 | 15.154.992.881 | 15.761.192.596 | 16.391.640.300 | 17.047.305.912 | 17.729.198.149 | 18.438.366.075 | 19.175.900.718 |
| Otros Ingresos No Tributarios                  | 35.000.000     | 36.400.000     | 37.856.000     | 39.370.240     | 40.945.050     | 42.582.852     | 44.286.166     | 46.057.612     | 47.899.917     | 49.815.913     |
| <b>RECURSOS DE CAPITAL</b>                     | 13.390.000     | 13.925.600     | 14.482.624     | 15.061.929     | 15.664.406     | 16.290.982     | 16.942.622     | 17.620.327     | 18.325.140     | 19.058.145     |
| <b>RECURSOS DEL CRÉDITO</b>                    | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <b>OTROS RECURSOS DE CAPITAL</b>               | 13.390.000     | 13.925.600     | 14.482.624     | 15.061.929     | 15.664.406     | 16.290.982     | 16.942.622     | 17.620.327     | 18.325.140     | 19.058.145     |
| Venta de activos                               | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| Rendimientos por operaciones financieras       | 13.390.000     | 13.925.600     | 14.482.624     | 15.061.929     | 15.664.406     | 16.290.982     | 16.942.622     | 17.620.327     | 18.325.140     | 19.058.145     |
| Otros  | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |

| INSTITUTO DE CULTURA Y PATRIMONIO DE ANTIOQUIA |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| PROYECCIÓN DE GASTOS 2020 - 2029               |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |
| CONCEPTO                                       | 2020           | 2021           | 2022           | 2023           | 2024           | 2025           | 2026           | 2027           | 2028           | 2029           |
| <b>GASTOS</b>                                  | 13.733.200.487 | 14.282.528.506 | 14.853.829.647 | 15.447.982.833 | 16.065.902.146 | 16.708.538.232 | 17.376.879.761 | 18.071.954.951 | 18.794.833.150 | 19.546.626.475 |
| <b>FUNCIONAMIENTO</b>                          | 6.919.237.298  | 7.196.006.790  | 7.483.847.062  | 7.783.200.944  | 8.094.528.982  | 8.418.310.141  | 8.755.042.547  | 9.105.244.249  | 9.469.454.018  | 9.848.232.179  |
| <b>GASTOS DE PERSONAL</b>                      | 5.949.510.000  | 6.187.490.400  | 6.434.990.016  | 6.692.389.617  | 6.960.085.201  | 7.238.488.609  | 7.528.028.154  | 7.829.149.280  | 8.142.315.251  | 8.468.007.861  |
| <b>GASTOS GENERALES</b>                        | 943.727.298    | 981.476.390    | 1.020.735.446  | 1.061.564.863  | 1.104.027.458  | 1.148.188.556  | 1.194.116.098  | 1.241.880.742  | 1.291.555.972  | 1.343.218.211  |
| Adquisición de Bienes                          | 25.990.000     | 27.029.600     | 28.110.784     | 29.235.215     | 30.404.624     | 31.620.809     | 32.885.641     | 34.201.067     | 35.569.110     | 36.991.874     |
| Adquisición de Servicios                       | 849.100.000    | 883.064.000    | 918.386.560    | 955.122.022    | 993.326.903    | 1.033.059.979  | 1.074.382.379  | 1.117.357.674  | 1.162.051.981  | 1.208.534.060  |
| Otros Gastos Generales                         | 68.637.298     | 71.382.790     | 74.238.102     | 77.207.626     | 80.295.931     | 83.507.768     | 86.848.079     | 90.322.002     | 93.934.882     | 97.692.277     |
| <b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>               | 26.000.000     | 27.040.000     | 28.121.600     | 29.246.464     | 30.416.323     | 31.632.975     | 32.898.294     | 34.214.226     | 35.582.795     | 37.006.107     |
| Transferencias a Otras Entidades               | 23.000.000     | 23.920.000     | 24.876.800     | 25.871.872     | 26.906.747     | 27.983.017     | 29.102.337     | 30.266.431     | 31.477.088     | 32.736.172     |
| Sentencias y Conciliaciones                    | 3.000.000      | 3.120.000      | 3.244.800      | 3.374.592      | 3.509.576      | 3.649.959      | 3.795.957      | 3.947.795      | 4.105.707      | 4.269.935      |
| <b>SERVICIO DE LA DEUDA</b>                    | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| Deuda Interna                                  | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| Deuda Externa                                  | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <b>GASTOS DE OPERACIÓN</b>                     | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <b>INVERSION</b>                               | 6.813.963.189  | 7.086.521.717  | 7.369.982.585  | 7.664.781.889  | 7.971.373.164  | 8.290.228.091  | 8.621.837.214  | 8.966.710.703  | 9.325.379.131  | 9.698.394.296  |

## Metas de Superávit Primario

| METAS DE SUPERAVIT PRIMARIO |                         |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       |
|-----------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|                             | CONCEPTOS/AÑO           | 2020                  | 2021                  | 2022                  | 2023                  | 2024                  | 2025                  | 2026                  | 2027                  | 2028                  | 2029                  |
| A                           | Ingresos Corrientes     | 13.733.200.487        | 14.145.196.502        | 14.569.552.397        | 15.006.638.969        | 15.456.838.138        | 15.920.543.282        | 16.398.159.580        | 16.890.104.368        | 17.396.807.499        | 17.918.711.724        |
| +                           | Ingresos de Capital     | 13.390.000            | 13.791.700            | 14.205.451            | 14.631.615            | 15.070.563            | 15.522.680            | 15.988.360            | 16.468.011            | 16.962.051            | 17.470.913            |
| =                           | <b>INGRESOS TOTALES</b> | <b>13.746.590.487</b> | <b>14.158.988.202</b> | <b>14.583.757.848</b> | <b>15.021.270.583</b> | <b>15.471.908.701</b> | <b>15.936.065.962</b> | <b>16.414.147.940</b> | <b>16.906.572.379</b> | <b>17.413.769.550</b> | <b>17.936.182.637</b> |
| -                           | Funcionamiento          | 6.919.237.298         | 7.126.814.417         | 7.340.618.849         | 7.560.837.415         | 7.787.662.537         | 8.021.292.414         | 8.261.931.186         | 8.509.789.121         | 8.765.082.795         | 9.028.035.279         |
| -                           | Inversión               | 6.813.963.189         | 7.004.590.385         | 7.214.728.096         | 7.431.169.939         | 7.654.105.037         | 7.883.728.188         | 8.120.240.034         | 8.363.847.235         | 8.614.762.652         | 8.873.205.532         |
| -                           | Gastos de Op. Ccial     | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     |
| =                           | <b>BALANCE PRIMARIO</b> | <b>13.390.000</b>     | <b>27.583.400</b>     | <b>28.410.902</b>     | <b>29.263.229</b>     | <b>30.141.126</b>     | <b>31.045.360</b>     | <b>31.976.721</b>     | <b>32.936.022</b>     | <b>33.924.103</b>     | <b>34.941.826</b>     |

**Deuda Pública**

**ANÁLISIS DE LA DEUDA PÚBLICA Y DE SOTENIBILIDAD**

En miles de pesos

| CONCEPTO                            |     | 2020           |
|-------------------------------------|-----|----------------|
| Ingresos corrientes                 |     | 13.719.810.487 |
| Gastos de Funcionamiento            |     | 6.919.237.298  |
| Ahorro operacional                  |     | 6.800.573.189  |
| Intereses vigencia                  |     | 0              |
| Saldo Deuda pública total (Capital) |     | 0              |
| Política de endeudamiento           | 40% | 40,00%         |
| Intereses del mercado (i)           | 10% | 10,00%         |
| S                                   |     | 27.202.292.756 |
| I.S.                                |     | 0,00%          |
| SOS.                                |     | 5.487.924.195  |
| I. SOS.                             |     | 0,00%          |

**FÓRMULAS:**

I.S. = Intereses vigencia/Ahorro operacional

S. = ((P.E. \* A.O.) - I) / i.

I. SOS. = Saldo deuda total/Ingresos corrientes

SOS. = (P.E.\* Ingresos Corrientes) - Saldo Deuda

**EQUIVLENCIAS:**

|         |                             |   |
|---------|-----------------------------|---|
| I.S. :  | Indice de solvencia         | 0 |
| S:      | Solvencia                   | 0 |
| I.SOS : | Indice de sostenibilidad    | 0 |
| SOS:    | Sostenibilidad              | 0 |
| P.E:    | Política de endeudamiento   | 0 |
| i :     | Tasa de interés del mercado | 0 |
| I:      | Total Intereses             | 0 |

**Resultado de la Vigencia Anterior**

| INFORME DE RESULTADOS FISCALES DE LA VIGENCIA ANTERIOR |                       |                                      |                   |                        |
|--|-----------------------|--------------------------------------|-------------------|------------------------|
| AÑO 2018   |                       |                                      |                   |                        |
| CONCEPTO   | PRESUPUESTO<br>2018 A | EJECUCIÓN<br>CORTE A JUNIO<br>2019 B | % DE<br>EJECUCIÓN | DÉFICIT O<br>SUPERÁVIT |
|  |                       |                                      | (B / A) * 100     | A - B                  |
| Ingresos recaudados (año 2018)<br>totales              | 29.601.377.105,00     | 18.857.333.739,00                    | 63,70%            | 10.744.043.366,00      |
| Gastos(pagos + cuentas Xpagar +<br>compromisos)        | 17.029.805.673,00     | 17.419.148.650,00                    | 102,29%           | -389.342.977,00        |
| Déficit o superávit                                    | 12.571.571.432,00     | 1.438.185.089,00                     | 0,00%             | 11.133.386.343,00      |

## Relación de Pasivos Exigibles y Contingentes

| RELACIÓN DE PASIVOS EXIGIBLES Y CONTINGENTES<br>A JUNIO 30 DE 2019 |                             |                       |
|--|-----------------------------|-----------------------|
|  | CONCEPTO                    | VALOR                 |
| <b>A</b>   | <b>PASIVOS CONTINGENTES</b> | <b>0,00</b>           |
|  | Demandas en trámite         | 0,00                  |
|  | Sanciones y garantías       | 0,00                  |
| <b>B</b>   | <b>PASIVOS EXIGIBLES</b>    | <b>115.896.796,00</b> |
|  | Cuentas por pagar           | 115.896.796,00        |
|  | Depósitos de terceros       | 0,00                  |
| <b>C</b>   | <b>TOTALES:</b>             | <b>115.896.796,00</b> |

## Ordenanzas

| INSTITUTO DE CULTURA Y PATRIMONIO DE ANTIOQUIA<br>ORDENANZAS 2019 CON COSTO FISCAL |  |                |
|--|--|----------------|
| Nº ORDENANZA   | OBJETO   | COSTO FISCAL   |
| Ordenanza 42 de 2019   | Fortalecimiento del emprendimiento y fomento de la economía creativa/económica naranja   | \$ 650.000.000 |
| Ordenanza 29 de 2019   | Política pública para el fortalecimiento del sector audiovisual y cinematográfico del Departamento de Antioquia  | \$ 900.000.000 |
| Ordenanza 24 de 2019   | Sala de exhibición de obras de arte en el vestíbulo del primer piso de la Gobernación de Antioquia y se apoya la publicación de libros a los artistas que expongan sus obras | \$ 700.000.000 |
| Ordenanza 12 de 2015   | Política pública para el fortalecimiento del sector de las artes y la cultura en el Departamento de Antioquia  | \$ 600.000.000 |
| Ordenanza 27 de 2011   | Se autoriza la inversión en la actividad investigativa y difusora de la academia de Antioqueña de Historia   | \$ 300.000.000 |

## Gasto Público Social 2020

| CONCEPTO / SECTOR | EDUCACIÓN | SALUD    | AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO | CULTURA, RECREACIÓN Y DEPORTE | VIVIENDA | SEGURIDAD | CAPITAL HUMANO | TOTAL                 |
|-------------------|-----------|----------|-----------------------------------|-------------------------------|----------|-----------|----------------|-----------------------|
| Funcionamiento    | 0         | 0        | 0                                 | 6.919.237.298                 | 0        | 0         | 0              | 6.919.237.298         |
| Inversión         | 0         | 0        | 0                                 | 6.813.963.189                 | 0        | 0         | 0              | 6.813.963.189         |
| <b>TOTAL</b>      | <b>0</b>  | <b>0</b> | <b>0</b>                          | <b>13.733.200.487</b>         | <b>0</b> | <b>0</b>  | <b>0</b>       | <b>13.733.200.487</b> |

## Acciones y Medidas para Cumplimiento de Metas 2020 – 2029

| CONCEPTO       | META   | ACCIONES Y MEDIDAS  | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | INDICADORES DE SEGUIMIENTO   | % DE EJECUCIÓN   |
|----------------|--|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|----|--|--|
| Arrendamientos | Aumentar los ingresos propios del Instituto de Cultura y Patrimonio de Antioquia                                     | Incrementar las acciones de apropiación de la ciudadanía de los espacios disponibles que permitan al Instituto de Cultura y Patrimonio de Antioquia, la captación de los recursos | X | X | X | X | X | X | X | X | X | X  | INDICADOR DE GESTIÓN = Ingresos por contratos de arrendamiento/ingresos proyectados  | 93%  |
| Transferencias | Gestionar el recaudo oportuno de la transferencias de recursos presupuestados de acuerdo con la normatividad vigente | Tener un plan detallado con fechas, de acuerdo el cronograma de desembolsos estipulados por el ente central   | X | X | X | X | X | X | X | X | X | X  | INDICADOR DE EFICIENCIA EN LA GESTIÓN DE RECAUDO = Ingreso efectivamente recibido / Ingreso pactado                                    | 100%   |
|                |  | Los primeros cinco (5) días hábiles de cada mes la tesorera expide la respectiva factura y la entrega en la Gobernación   | X | X | X | X | X | X | X | X | X | X  | RECAUDO OPORTUNO DE CARTERA = Fecha de entrega de la factura versus fecha de corte de entrega de facturas en la Secretaría de Hacienda | 93%  |
| Funcionamiento | Incrementar las acciones para lograr la eficiencia en el gasto de funcionamiento                                     | Diseñar una buena planeación y políticas para realizar las comisiones que generan el derecho al viático   | X | X | X | X | X | X | X | X | X | X  | NIVEL DE AUSTERIDAD EN EL GASTO = ejecución de gasto de funcionamiento / ejecución de gasto total                                      | 33%  |
|                |  | Mantener actualizados y bien documentados los procedimientos para garantizar la eficiencia en el manejo de los gastos generados en funcionamiento                                 | X | X | X | X | X | X | X | X | X | X  |  |  |
|                |  | Realizar las auditorías del Sistema de Gestión de la Calidad, realizando a través de este un seguimiento, control y acciones de mejora a los procesos                             | X | X | X | X | X | X | X | X | X | X  | X  | INDICADOR DE AUDITORIA = No. de auditoria realizadas / Total de auditorias programadas |
| Inversión      | Cumplir los indicadores establecidos para el plan de desarrollo para la respectiva vigencia                          | Ejecutar el plan de compras anual de conformidad con los tiempos establecidos   | X | X | X | X | X | X | X | X | X | X  | CUMPLIMIENTO DE METAS = No. de actividades realizadas / No. De actividades programadas   | 119%   |
|                |  | Cumplir con las líneas estratégicas definidas en el Plan Departamental de Cultura 2006 -2020 "Antioquia en sus diversas voces"  | X | X | X | X | X | X | X | X | X | X  | CUMPLIMIENTO PLAN DEPARTAMENTAL = No. Actividades realizadas por año / No. De actividades planeadas por año                            | 71%  |
|                |  | Cumplir con el POAI establecido para la respectiva vigencia anual   | X | X | X | X | X | X | X | X | X | X  | CUMPLIMIENTO AL PLAN OPERATIVO ANUAL DE INVERSIÓN= recurso ejecutado del presupuesto/ recurso aprobado en el presupuesto               | 72%  |

## 11.7. Instituto para el Desarrollo de Antioquia - IDEA

### CONTEXTO ECONOMICO.

En el primer trimestre de 2019, la economía colombiana registró una tasa de crecimiento de 2,8%, lo que representa un aumento de 0,8 pp relativo al crecimiento observado en el mismo periodo de 2018. Si bien este resultado se destacó por haber sido el mejor primer trimestre desde 2014, se ubicó por debajo de las expectativas del mercado (3,0%) y del Banco de la República (3,2%), y refleja el lento proceso de recuperación que ha experimentado la economía colombiana.

Para 2019 se espera un crecimiento del PIB de 3,3%, para 2020 de 3,5%, y en el mediano plazo, un crecimiento cercano al 4,1%, crecimiento como mínimo debe tener el IDEA en la composición de sus activos y su patrimonio en términos reales.

### **Política monetaria y variables financieras: Estabilidad en la política monetaria e inflación en rango meta**

Durante 2019 la inflación se ha ubicado ligeramente por encima del punto medio del rango objetivo del Emisor (promedio año corrido de 3,2%). Lo anterior se explica principalmente por el comportamiento alcista en el nivel de precios del componente de alimentos, desde noviembre de 2018. En términos generales, en los primeros seis meses del año, los bienes y servicios transables y no transables han ejercido presiones a la baja. Adicionalmente en lo corrido del año las presiones al alza derivadas de un posible pass-through cambiario no se han materializado. En este orden de ideas, esta edición de Prospectiva mantuvimos inalterado nuestro pronóstico de inflación para 2019 en 3,2%.

El Banco de la República ha mantenido inalterada la tasa de interés de política monetaria en 4,25% desde abril de 2018. En Fedesarrollo esperamos que la tasa de intervención se mantenga inalterada en 4,25% durante 2019, dada la dinámica reciente de la inflación y de la actividad productiva. Esperamos que durante el primer semestre de 2020 la TPM se incremente en 25 puntos básicos.

Estos factores macroeconómicos de control de la inflación, crecimiento económico, y tasas repo, son determinantes para el diseño y formulación del MARCO FISCAL DE MEDIANO PLAZO, por la actividad financiera que despliega el IDEA, toda vez, que la tasa de inflación es determinante en la tasa DTF a tener en cuenta, lo mismo que el crecimiento económico esperado que marca la tendencia del nivel que debe alcanzar como mínimo el IDEA y los ingresos de la empresa y el gasto del instituto.

## **Perfil de la Empresa**

Rol de Fomento del Desarrollo del Departamento de Antioquia

El IDEA fue creado en 1964. Es un establecimiento público del orden departamental, descentralizado, con personería jurídica, autonomía administrativa y patrimonio independiente. Su misión es propender por el desarrollo de la región, por medio de la intermediación de los recursos del Departamento, sus municipios y entes descentralizados. Además, tiene la función de suplir la falta de alcance de la banca tradicional en algunas regiones apartadas del Departamento, cumpliendo con su misión social y fortaleciendo su posición como banca de carácter público.

## **Franquicia**

El IDEA es el instituto de fomento más grande del país; sin embargo, los activos representan menos de 0,5% del total de activos del sector financiero. El instituto tiene en su cartera 20% del total del endeudamiento de los municipios de Antioquía, lo que explica su presencia fuerte en la región. A julio 30 de 2019, el IDEA tiene una cartera total de \$985.369 millones, igualmente los depósitos a julio de 2,019, ascienden a 1 billón 330.666 millones.

## **Calificación del IDEA**

En el mes de septiembre de 2.019, la empresa calificadora de riesgo Fitch Ratings, ratificó nuevamente la calificación de la institución de largo y corto plazo del Instituto para el Desarrollo de Antioquía (IDEA) en 'AAA(col)' y 'F1+(col)', con Perspectiva Estable

## **Relación se Solvencia**

La Calificadora de Riesgo Fitch La capitalización del instituto es una de sus fortalezas. Al julio del 2019 la entidad contaba con una relación de solvencia estimada de 29.96% y un indicador de Capital Base según Fitch de 34,60%, niveles superiores al del sistema financiero colombiano. De esta forma, el capital es suficiente para permitir un crecimiento gradual de la cartera, sin afectar la solidez patrimonial del IDEA.

**Resumen Financiero:** La empresa calificadora de Riesgo Fitch Ratings, realizó el siguiente resumen financiero de la empresa con el objeto de confirmar la calificación de la empresa en el mes de marzo de 2.019, así

| <b>RESUMEN FINANCIERO</b>                      |            |            |
|--|------------|------------|
| Instituto para El Desarrollo de Antioquia      | 31/12/2018 | 31/12/2017 |
| (COP millones)                                 |            |            |
| Activos Totales USD (MILLONES)                 | 643,6      | 652,35     |
| Activos Totales \$ MILLONES                    | 2.107.891  | 1.938.551  |
| Capital Total 519.295                          | 519.295    | 515.558    |
| Utilidad Neta                                  | 4.117      | 17.012     |
| Activos Ponderados por                         |            |            |
| Riesgo (%)                                     | 0,38       | (0,14)     |
| ROAE (%)                                       | 0,79       | 3,4        |
| Capital Base según Fitch/Activos               |            |            |
| Ponderados por Riesgo Ajustados                | 28,93      | 32,11      |
| Préstamos Vencidos/Préstamos Brutos (%)        | 7,66       | 10,03      |
| Préstamos/Depósitos de Clientes (%)            | 142,95     | 138,35     |
|  |            |            |
| Fuente: Fitch Ratings, Fitch Solutions e Idea. |            |            |

### **Disponibilidad de recursos**

Con respecto al disponible, este se encuentra en activos de liquidez alta y riesgo bajo. Esto le permite a IDEA contar con una cobertura buena frente a los depósitos de los entes territoriales. Adicionalmente, los recursos de administración de convenios tienen una estructura y cronogramas definidos que permite controlar adecuadamente los requerimientos de liquidez.

### **Modelo de Negocio**

Actualmente, el Instituto cuenta con tres líneas de negocio. La primera es de créditos capacitación y soporte a las entidades públicas, la segunda, es de inversiones estratégicas de capital y flujos futuros, línea mediante la cual se realiza el desembolso de recursos a razón del descuento de ingresos futuros. De las inversiones de capital, las más importantes son las relacionadas con proyectos de energía dentro de las que se destacan Hidroituango, Hidroarma y Gemsa. Por su parte, las actividades crediticias representan 61% de los activos totales, de los cuales 54.42% son créditos de fomento y 7% redescuento.

La principal fuente de ingresos del Instituto es por interés de la cartera colocada, los cuales representan más de 66.5% del total de los ingresos operacionales.

### **Estructura Organizacional**

La estructura organizacional es estándar y no afecta a las calificaciones. El Departamento de Antioquía es el máximo accionista y tiene control a través de la elección del gerente general y de la Junta Directiva.

### **Administración y Estrategia**

#### Calidad de la Administración

Dada su naturaleza de entidad pública, la administración de la entidad cambia cada 4 años junto con el cambio de los gobiernos locales. La actual administración es idónea y con experiencia en el sector bancario colombiano. Aunque el Instituto tiene una rotación alta de la gerencia por su naturaleza pública, los cargos medios tienen una estabilidad alta, lo que permite una coherencia en el modelo y funcionamiento del negocio.

### **Gobierno Corporativo**

La Junta Directiva del IDEA está compuesta por cinco miembros, incluidos tres independientes nombrados por el Gobernador de Antioquia, quien actúa como presidente de la misma. La experiencia de los miembros es variada, pero con énfasis especial en entidades subnacionales.

### **Objetivos Estratégicos**

Los objetivos de la entidad se basan en el Plan de Desarrollo Departamental de Antioquía y están enfocados al cumplimiento y mejoramiento del objeto social de la entidad, con base en la estructuración de un negocio rentable. En este sentido, los objetivos estratégicos 2016-2019, el IDEA se fundamentan en cinco pilares: ser uno de los jugadores más importantes en la generación de energía limpia en Colombia, incrementar el valor de las inversiones patrimoniales, aumentar la financiación de entidades públicas, incrementar la efectividad en la gestión de los procesos y elevar la competitividad del instituto.

### **Apetito de Riesgo**

El apetito de riesgo de la entidad es moderado. El riesgo principal al que el IDEA está expuesta es al de crédito, toda vez, que la cartera representó el 46% del total de los activos a diciembre de 2.018; seguido por el riesgo de mercado de sus inversiones patrimoniales.

### **Controles de Riesgo**

Durante los últimos años y, en especial, por la decisión de acogerse a las nuevas normas de supervisión y vigilancia especial para los institutos de fomento, el IDEA ha trabajado continuamente en fortalecer sus manuales de crédito y controles internos. Además, ha trabajado en adaptar la gestión de riesgos a las mejores prácticas de la industria.

Asimismo, crearon los comités de riesgos y el de inversiones, que cuentan con la participación de dos miembros de la Junta Directiva. También se separaron las funciones de front, middle y back office y se definió el ambiente de control de riesgos para este tipo de entidades.

### **Crecimiento**

Luego de evidenciar decrecimientos en el activo desde 2015, volvió a crecer (24.92%) a partir del 2.017, impulsado principalmente por el aumento significativo en la cartera de crédito (27.42%) producto de un trabajo.

### **Riesgo de Mercado**

Las inversiones patrimoniales en 17 empresas de la región constituyen el segundo activo más importante de la entidad. El IDEA ejerce control en seis. Ninguna de estas empresas cotiza en bolsa, por lo que su contabilización se realiza bajo el método del costo para las no controladas y bajo el método de participación para las controladas y asociadas. Las utilidades generadas las mantiene al interior de estas compañías para fomentar su crecimiento interno. Los excedentes de liquidez del Instituto están depositados en cuentas corrientes y de ahorro, principalmente en entidades financieras de trayectoria larga y riesgo bajo, como lo determina el Decreto 1117 de 2013, lo que mitiga la exposición a riesgos de mercado.

### **Vigilancia Especial de la Superintendencia Financiera**

La vigilancia especial de la Superintendencia Financiera a los INFIS garantiza el buen manejo de los recursos del IDEA a corto y largo plazo. El Instituto para el Desarrollo de Antioquia hace parte del régimen especial de control y vigilancia de la Superintendencia Financiera de Colombia, somos el primer y único instituto financiero de fomento en el país que cumple esa condición.

### **IDEA, aliado Estratégico de los Municipios**

El IDEA trabaja en el fortalecimiento de los gobiernos públicos locales, con el fin de generar calidad y eficiencia en la prestación de los servicios a cargo del municipio.

### **Asesoría Personalizada**

El IDEA cuenta con 10 funcionarios dedicados a brindar asesoría personalizada en cada uno de nuestros clientes, bien sea desplazándolos hasta la sede o en las instalaciones de la empresa

### **Relación y sinergias con empresas relacionadas y subsidiarias**

En el Plan Estratégico Institucional, se consolida el interés o enfoque que el Instituto va realizar en alineación con el Plan de Desarrollo Departamental, respecto al cuatrienio 2016-2019 se plantea en relación a las inversiones patrimoniales el incrementar la participación del Instituto en el sector de energía, la participación en nuevas sociedades, así: una empresa de servicios de valor agregado de base tecnológica, una sociedad para promover la reactivación del sistema férreo en Antioquia, la participación en los puertos de Urabá y en Puerto Berrío y se hará énfasis en optimizar la gestión de las entidades controladas.

## Metas de Superávit Primario

|   | CONCEPTOS/AÑO         | 2020            | 2021            | 2022            | 2023            | 2024            | 2025            | 2026            | 2027            | 2028            | 2029            |
|---|-----------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|   | A Ingresos Corrientes | 127.563.194.000 | 121.671.423.000 | 118.205.901.000 | 107.247.799.000 | 106.228.290.000 | 108.918.875.000 | 123.592.590.000 | 120.719.167.000 | 117.598.751.000 | 120.893.467.000 |
| + | B Ingresos de Capital | 74.147.806.000  | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| = | C INGRESOS TOTALES    | 201.711.000.000 | 121.671.423.000 | 118.205.901.000 | 107.247.799.000 | 106.228.290.000 | 108.918.875.000 | 123.592.590.000 | 120.719.167.000 | 117.598.751.000 | 120.893.467.000 |
| - | D Funcionamiento      | 67.189.336.000  | 46.732.622.000  | 48.646.850.000  | 50.640.615.000  | 52.717.258.000  | 54.880.280.000  | 57.133.312.000  | 59.480.153.000  | 61.924.759.000  | 64.471.250.000  |
| - | E Inversión           | 74.147.806.000  | 28.797.148.000  | 25.966.174.000  | 12.800.284.000  | 9.537.216.000   | 9.894.867.000   | 22.092.535.000  | 16.746.048.000  | 11.051.481.000  | 11.466.722.000  |
| - | F Gastos de Op. Ccial | 53.620.380.000  | 42.719.373.000  | 42.286.418.000  | 42.454.715.000  | 42.574.305.000  | 42.695.235.000  | 42.867.553.000  | 42.941.305.000  | 43.016.542.000  | 43.293.318.000  |
| = | G BALANCE PRIMARIO    | 6.753.478.000   | 3.422.280.000   | 1.306.459.000   | 1.352.185.000   | 1.399.511.000   | 1.448.493.000   | 1.499.190.000   | 1.551.661.000   | 1.605.969.000   | 1.662.177.000   |

## Análisis de la Deuda Pública y de Sostenibilidad

| CONCEPTO   |                             | 2020            |
|--|-----------------------------|-----------------|
| Ingresos corrientes                              |                             | 127.563.194.000 |
| Gastos de Funcionamiento                         |                             | 67.189.336.000  |
| Ahorro operacional                               |                             | 60.373.858.000  |
| Gastos de Op. Ccial                              |                             | 53.620.380.000  |
| Intereses vigencia                               |                             | 520.689.000     |
| Saldo Deuda pública total (Capital)              |                             | 4.660.000.000   |
| Política de endeudamiento                        | 40%                         |                 |
| Intereses del mercado (i)                        | 10%                         |                 |
| S  |                             | 236.288.542.000 |
| I.S.   |                             | 0,86%           |
| SOS.   |                             | 46.365.277.600  |
| I. SOS.  |                             | 3,65%           |
| <b>FÓRMULAS:</b>                                 |                             |                 |
| I.S. = Intereses vigencia/Ahorro operacional     |                             |                 |
| $S. = ((P.E. * A.O.) - I) / i.$                  |                             |                 |
| I. SOS. = Saldo deuda total/Ingresos corrientes  |                             |                 |
| SOS. = (P.E.* Ingresos Corrientes) - Saldo Deuda |                             |                 |
| <b>EQUIVQLENCIAS:</b>                            |                             |                 |
| I.S. :   | Indice de solvencia         |                 |
| S:   | Solvencia                   |                 |
| I.SOS :  | Indice de sostenibilidad    |                 |
| SOS:   | Sostenibilidad              |                 |
| P.E:   | Política de endeudamiento   |                 |
| i :  | Tasa de interés del mercado |                 |
| I:   | Total Intereses             |                 |

Relación de Pasivos Exigibles y Contingentes

| <b>RELACIÓN DE PASIVOS EXIGIBLES Y CONTINGENTES</b> |                             |                          |
|---|-----------------------------|--------------------------|
| <b>A JUNIO 30 DE 2019</b>                           |                             |                          |
|   | <b>CONCEPTO</b>             | <b>VALOR</b>             |
| <b>A</b>  | <b>PASIVOS CONTINGENTES</b> | <b>160.634.408.353</b>   |
|   | DEMANDAS EN TRÁMITE         | 160.634.408.353          |
|   | SANCIONES Y GARANTIAS       | 0                        |
| <b>B</b>  | <b>PASIVOS EXIGIBLES</b>    | <b>1.258.418.403.469</b> |
|   | CUENTAS POR PAGAR           | 36.206.000.436           |
|   | OBLIGACIONES LABORALES      | 3.371.396.286            |
|   | DEPÓSITOS DE TERCEROS       | 1.218.841.006.747        |
| <b>C</b>  | <b>TOTALES:</b>             | <b>1.419.052.811.822</b> |

Ordenanzas 2019 con Costo Fiscal

| <b>INSTITUTO PARA EL DESARROLLO DE ANTIOQUIA - IDEA</b> |  |                     |
|---|--|---------------------|
| <b>ORDENANZAS 2019 CON COSTO FISCAL</b>                 |  |                     |
| <b>Nº</b>   | <b>OBJETO</b>  | <b>COSTO FISCAL</b> |
| <b>ORDENANZA</b>  |  |                     |
| 70  | Sobre Presupuesto de Ingresos y Egresos para vigencia fiscal | 207.493.540.000     |

## Acciones y Medidas para Cumplimiento de Metas 2020 – 2029

| CONCEPTO   | META  | ACCIONES Y MEDIDAS   | INDICADORES DE SEGUIMIENTO   |
|--|---|--|--|
| 1. Fortalecer y garantizar la sostenibilidad financiera del IDEA | Sostenibilidad Financiera del IDEA                                    | Incrementar la operación del Instituto a los públicos objetivos.<br><br>Diseñar estrategias conducentes a la disminución de la cartera morosa mediante seguimiento y asesoría puntual.<br><br>Implementación de políticas financieras transparentes. | * Nivel de Solvencia = Patrimonio técnico / (activos ponderados por nivel de riesgo + riesgo de mercado)             |
|  |   |  | * Índice de calidad de cartera = cartera vencida por nivel de riesgo / cartera bruta                                 |
|  |   |  | * Índice de calidad de cartera por mora = cartera vencida por días / cartera bruta                                   |
|  |   |  | * Indicador de Liquidez = (Saldo en Caja Mes Anterior + Total Ingresos Mes Actual) / Total Egresos del Mes Actual    |
|  |   |  | * Indicador de cubrimiento = cartera vencida / total de provisiones (incluida la provision general)                  |
|  |   |  | * Excedente neto   |
|  |   |  | * Ebitda   |
| 2. Administrar eficientemente la estructura de gastos            | Gastos operacionales menores o iguales que los ingresos operacionales | Disminución de los gastos, tanto operativos como no operativos.<br><br>Implementar innovaciones tecnológicas que permitan disminuir los costos operacionales.  | * Participación del gasto = Gastos totales / Ingresos operacionales Costos asociados a la operación / costos totales |
|  |   |  | * Participación del gasto = Gastos totales / Ingresos operacionales Costos asociados a la operación / costos totales |
| 3. Asegurar la rentabilidad financiera                           | Sostenibilidad Financiera   | Gestionar la adquisición de recursos a a bajas tasas para colocarla a los clientes.<br><br>Realizar inversiones que provean retornos apropiados para la sostenibilidad financiera.   | * Costos operacionales / ingresos operacionales  |
|  |   |  | * Intermediación neta = Tasa activa - Tasa pasiva  |
|  |   |  | * Rentabilidad del activo (ROA)  |
|  |   |  | * Rentabilidad del patrimonio (ROE)  |
|  |   |  | * Relación operacional   |

## 12. Referencias

- Asamblea Departamental de Antioquia. (2019). *Ordenanzas Historico 2004-2019*. Obtenido de <http://www.asambleadeantioquia.gov.co/2019/>
- Banco de la Republica. (2019). *Estadísticas*. Obtenido de [www.banrep.gov.co](http://www.banrep.gov.co): <http://www.banrep.gov.co/es/-estadisticas>
- Banco de la Republica. (2019). *Informe Sobre Inflación*. Bogotá D.C.
- Banco de la República. (junio de 2019). *Informe sobre Inflación - junio 2019*. Obtenido de <http://www.banrep.gov.co/es/ipc>
- Banco Mundial. (julio de 2019). *Crecimiento del PIB (% anual)*. Obtenido de [datos.bancomundial.org](http://datos.bancomundial.org): <https://datos.bancomundial.org/indicador/NY.GDP.MKTP.KD.ZG?view=map>
- Comisión Económica para América Latina y el Caribe (CEPAL). (julio de 2018). *CEPALSTAT*. Obtenido de [cepal.org](http://cepal.org): <https://www.cepal.org/es/datos-y-estadisticas>
- Congreso de Colombia . (30 de Enero de 1997). Ley 358 de 1997.
- Congreso de Colombia. (24 de diciembre de 1998). Ley 488 de 1998.
- Congreso de Colombia. (6 de Octubre de 2000). Ley 617 de 2000.
- Congreso de Colombia. (9 de julio de 2003). Ley 819 de 2003. *Artículo 5º*.
- Congreso de la República de Colombia . (23 de diciembre de 1993). Ley 100 de 1993.
- Congreso de la República de Colombia . (19 de diciembre de 2016). Ley N° 1816 .
- Congreso de la República de Colombia. (15 de Enero de 1996). Decreto 111 de 1996.
- Congreso de la República de Colombia. (28 de diciembre de 1999). Ley 549 de 1999.
- Congreso de la Republica de Colombia. (21 de diciembre de 2001). Ley 715 de 2001.
- Congreso de la República de Colombia. (29 de diciembre de 2016). Ley N° 1819 .
- Contaduría General de la Nación. (2018). *Sistema Consolidador de Hacienda e Información Pública -CHIP-*. Obtenido de [http://www.chip.gov.co/schip\\_rt/index.jsf](http://www.chip.gov.co/schip_rt/index.jsf)
- Contraloría General de la Republica. (2019). *Certificación Ley 617/00 del departamento de Antioquia*. Obtenido de <https://certificacionley617.contraloria.gov.co/Certificacionley617/>
- Departamento Administrativo de Planeación (DANE). (2019). *Producto Interno Bruto (PIB) Departamenta* . Bogotá D.C.
- Departamento Administrativo Nacional de Estadística (DANE). (2019). *Cuentas Departamentales*. Obtenido de [www.dane.gov.co](http://www.dane.gov.co): <http://www.dane.gov.co/index.php/estadisticas-por-tema/cuentas-nacionales/cuentas-nacionales-departamentales>
- Departamento Administrativo Nacional de Estadística (DANE). (2019). *Exportaciones*. Obtenido de [www.dane.gov.co](http://www.dane.gov.co): <http://www.dane.gov.co/index.php/estadisticas-por-tema/comercio-internacional/exportaciones>
- Departamento Administrativo Nacional de Estadística (DANE). (2019). *Históricos Producto Interno Bruto -PIB-*. Obtenido de [www.dane.gov.co](http://www.dane.gov.co): <http://www.dane.gov.co/index.php/estadisticas-por-tema/cuentas-nacionales/cuentas-nacionales-trimestrales/historicos-producto-interno-bruto-pib>
- Departamento Administrativo Nacional de Estadística (DANE). (2019). *Importaciones*. Obtenido de [www.dane.gov.co](http://www.dane.gov.co): <http://www.dane.gov.co/index.php/estadisticas-por-tema/comercio-internacional/importaciones>
- Departamento Administrativo Nacional de Estadística (DANE). (2019). *Índice de Precios al consumidor -IPC- Base 2008*. Obtenido de [www.dane.gov.co](http://www.dane.gov.co): <http://www.dane.gov.co/index.php/estadisticas-por-tema/precios-y-costos/indice-de-precios-al-consumidor-ipc>

- Departamento Administrativo Nacional de Estadística (DANE). (2019). *Mercado Laboral*. Obtenido de [www.dane.gov.co](http://www.dane.gov.co): <http://www.dane.gov.co/index.php/estadisticas-por-tema/mercado-laboral>
- Departamento Administrativo Nacional de Estadística (DANE). (2019). *Pobreza y Desigualdad*. Obtenido de [www.dane.gov.co](http://www.dane.gov.co): <http://www.dane.gov.co/index.php/estadisticas-por-tema/pobreza-y-condiciones-de-vida/pobreza-y-desigualdad>
- Departamento Nacional de Planeación -DNP-. (14 de febrero de 2018). *Desempeño Fiscal*. Obtenido de <https://www.dnp.gov.co/programas/desarrollo-territorial/Estudios-Territoriales/Indicadores-y-Mediciones/Paginas/desempeno-fiscal.aspx>
- Departamento Nacional de Planeación -DNP-. (25 DE MAYO DE 2019). Plan Nacional de Desarrollo "Pacto por Colombia Pacto por la Equidad" Obtenido de [www.dnp.gov.co](http://www.dnp.gov.co)
- Fondo Monetario Internacional (FMI). (Abril de 2019). *Lista de Informes Sobre Perspectivas de la Economía Mundial*. Obtenido de [www.imf.org](https://www.imf.org): <https://www.imf.org/es/Publications/WEO/Issues/2018/03/20/world-economic-outlook-april-2018>
- Gobernación de Antioquia . (2016). *Plan de Desarrollo "Antioquia Piensa en Grande"*. Obtenido de [www.antioquia.gov.co](http://www.antioquia.gov.co): [http://www.antioquia.gov.co/images/pdf/ORDENANZA%20PLAN%20DE%20DESARROLLO%20DE%20ANTIOQUIA%202016-2019\\_FirmaEscaneada.pdf](http://www.antioquia.gov.co/images/pdf/ORDENANZA%20PLAN%20DE%20DESARROLLO%20DE%20ANTIOQUIA%202016-2019_FirmaEscaneada.pdf)
- Gobernación de Antioquia. (2018). Ordenanzas de Antioquia 2012-2019.
- Instituto de Cultura y Patrimonio de Antioquia. (2018). *Marco Fiscal de Mediano Plazo 2019-2028*.
- Instituto Departamental de Deportes -INDEPORTES-. (2017). *Marco Fiscal de Mediano Plazo 2018-2027*.
- Ministerio de Hacienda y Crédito Público. (2018). *Departamento de Antioquia Perspectivas Fiscales 2018*. Obtenido de [http://www.minhacienda.gov.co/HomeMinhacienda/ShowProperty;jsessionid=XbDKWn0jcQykv14yOAA0kliziHHsqJ3Ly11N-SqJDH2Sh\\_R1alg!-551714473?nodeId=%2FOCS%2FP\\_MHCP\\_WCC-116447%2F%2FidcPrimaryFile&revision=latestreleased](http://www.minhacienda.gov.co/HomeMinhacienda/ShowProperty;jsessionid=XbDKWn0jcQykv14yOAA0kliziHHsqJ3Ly11N-SqJDH2Sh_R1alg!-551714473?nodeId=%2FOCS%2FP_MHCP_WCC-116447%2F%2FidcPrimaryFile&revision=latestreleased)
- Ministerio de Hacienda y Crédito Público. (2019). *Marco Fiscal de Mediano Plazo 2019*. Obtenido de [http://www.minhacienda.gov.co/HomeMinhacienda/faces/GestionMisional/PoliticaFiscal/MarcoFiscalMedianoPlazo?\\_afLoop=542822517806404&\\_afWindowMode=0&\\_afWindowId=null#!%40%40%3F\\_afWindowId%3Dnull%26\\_afLoop%3D542822517806404%26\\_afWindowMode%3D0%26\\_adf.c](http://www.minhacienda.gov.co/HomeMinhacienda/faces/GestionMisional/PoliticaFiscal/MarcoFiscalMedianoPlazo?_afLoop=542822517806404&_afWindowMode=0&_afWindowId=null#!%40%40%3F_afWindowId%3Dnull%26_afLoop%3D542822517806404%26_afWindowMode%3D0%26_adf.c)
- Pensiones de Antioquia. (2017). *Marco Fiscal de Mediano Plazo 2019-2028*.
- Politécnico Colombiano Jaime Isaza Cadavid. (2017). *Marco Fiscal de Mediano Plazo 2018-2027*.
- Secretaría de Hacienda - Gobernación de Antioquia. (2014). *Ejecución de Ingresos y Gastos con corte a 31 de diciembre de 2013*.
- Secretaría de Hacienda - Gobernación de Antioquia. (2016). *Ejecución de Ingresos y Gastos con corte a 31 de diciembre de 2015*.
- Secretaría de Hacienda - Gobernación de Antioquia. (2017). *Ejecución de Ingresos y Gastos con corte a 31 de diciembre de 2016*.
- Secretaría de Hacienda - Gobernación de Antioquia. (2018). *Ejecución de Ingresos y Gastos con corte a 31 de diciembre de 2017*.
- Superintendencia Financiera de Colombia. (2017). *Resolución N° 0908 de 2017*. crológico de Antioquia. (2018). *Marco Fiscal de Mediano Plazo 2019-2028*.