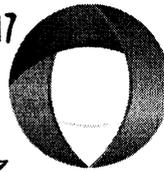


RECIBIDO 15 SEP 2017

00000472

YAC  
4:00 pm



**Bello**  
Ciudad de Progreso



PROYECTO DE ACUERDO No. ( 018 )

15 de septiembre de 2017

**“POR MEDIO DEL CUAL SE AUTORIZA AL ALCALDE MUNICIPAL, LA ASUNCIÓN DE OBLIGACIONES QUE AFECTAN PRESUPUESTO DE VIGENCIAS FUTURAS ORDINARIAS”**

El Concejo Municipal de Bello, en uso de las facultades establecidas en el artículo 313 de la Constitución Política de Colombia, y las establecidas en la ley 819 de 2003 y el Acuerdo 021 de 2014 Estatuto Orgánico De presupuesto Municipal

### ACUERDA

**ARTÍCULO PRIMERO:** Autorícese al Alcalde Municipal de Bello, hasta el 31 de Diciembre de 2018, para que asuma obligaciones que afecten presupuesto de vigencias futuras ordinarias y con estas cubra las necesidades que a continuación se relacionan

**MANTENIMIENTO Y ADECUACIÓN DE CANCHAS SINTÉTICAS, ESCENARIOS DEPORTIVOS, GIMNASIOS AL AIRE LIBRE Y/O PARQUES RECREATIVOS.**

| DENOMINACION   | VIGENCIA FUTURA                         | FUENTE DE FINANCIACIÓN                  |
|--|---|---|
| RP Mantenimiento y adecuación de canchas sintéticas, escenarios deportivos, gimnasios al aire libre y/o parques recreativos. | AÑO 2018                                | Mil millones de pesos (\$1.000.000.000) |
| <b>TOTAL VIGENCIAS FUTURAS</b>   | Mil millones de pesos (\$1.000.000.000) |   |



**PARAGRAFO:** De igual manera se autoriza al alcalde municipal para celebrar los contratos que se deriven del compromiso de vigencias futuras autorizadas en el presente Acuerdo

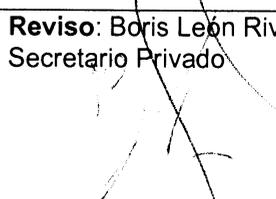
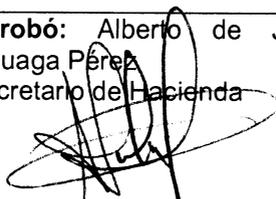
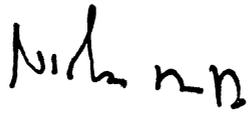
**ARTICULO SEGUNDO:** El trámite de dichos procesos de contratación con cargo a vigencias futuras ordinarias, fue aprobado por el Consejo Municipal de Política Fiscal — COMFIS, tal y como consta en el acta de fecha 14 de Septiembre de 2017.

**ARTÍCULO TERCERO:** Facúltese a la Alcalde Municipal de Bello, para que efectué las adiciones, los créditos y contra créditos que sean necesarios para el cumplimiento de este Acuerdo Municipal,

**ARTÍCULO CUARTO:** El presente rige a partir de la fecha de su sanción y publicación legal.



**GLORIA ELENA MONTOYA CASTAÑO**  
Alcaldesa Encargada

|   |  |   |
|---|--|---|
| <p><b>Proyecto:</b> Jorge Iván Mejía<br/>Abogado Alcaldía de Bello</p>         | <p><b>Reviso:</b> Boris León Rivera<br/>Secretario Privado</p>  | <p><b>Aprobó:</b> Alberto de Jesús<br/>Zuluaga Pérez<br/>Secretario de Hacienda</p>  |
| <p><b>Reviso:</b> Argemiro Restrepo<br/>Asesor Jurídico Alcaldía de Bello</p>  | <p><b>Reviso:</b> Abogado Asesoría<br/>Jurídica</p>             | <p><b>Aprobó:</b> Nicolás Rave<br/>Secretario de Obras publicas</p>                  |

## EXPOSICIÓN DE MOTIVOS PROYECTO DE ACUERDO

### **“POR MEDIO DEL CUAL SE AUTORIZA AL ALCALDE MUNICIPAL, LA ASUNCIÓN DE OBLIGACIONES QUE AFECTAN PRESUPUESTO DE VIGENCIAS FUTURAS ORDINARIAS”**

#### **EXPOSICIÓN DE MOTIVOS**

Presento a consideración de esa Corporación edilicia el proyecto de Acuerdo *“Por medio del cual se autoriza la asunción de obligaciones que afectan presupuesto de vigencias futuras ordinarias”*, con fundamento en los siguientes argumentos.

Una vigencia futura es una autorización otorgada para la nación, por el Confis y para las entidades territoriales, otorgada en principio por la dependencia encargada de la dirección, coordinación y seguimiento del presupuesto (Comfis) y posteriormente sometida a la aprobación del Concejo Municipal o la Asamblea Departamental, para la asunción de obligaciones que afecten el presupuesto de gastos de vigencias fiscales subsiguientes, es decir, autorizaciones sobre recursos fiscales dentro de presupuestos futuros, para ejecutar un determinado gasto, como excepción al principio de anualidad del presupuesto público.

Las vigencias futuras son de dos tipos, ordinarias y excepcionales, ambas contempladas en la ley 819 de 2003; las primeras están permitidas para las entidades territoriales por disposición del artículo 12 de la Ley 819 de 2003 cuando con autorización de la respectiva corporación departamental o municipal, y de las cuales se ocupara el presente proyecto de Acuerdo, por lo cual resulta pertinente transcribir lo que señala el artículo 12 de la ley 819 de 2003:

*Artículo 12. Vigencias futuras ordinarias para entidades territoriales. En las entidades territoriales, las autorizaciones para comprometer vigencias futuras serán impartidas por la asamblea o concejo respectivo, a iniciativa del gobierno local, previa aprobación por el Confis territorial o el órgano que haga sus veces.*

*Se podrá autorizar la asunción de obligaciones que afecten presupuestos de vigencias futuras cuando su ejecución se inicie con presupuesto de la vigencia en curso y el objeto del compromiso se lleve a cabo en cada una de ellas siempre y cuando se cumpla que:*

*a) El monto máximo de vigencias futuras, el plazo y las condiciones de las mismas consulte las metas plurianuales del Marco Fiscal de Mediano Plazo de que trata el artículo 1o de esta ley;*

*b) Como mínimo, de las vigencias futuras que se soliciten se deberá contar con apropiación del quince por ciento (15%) en la vigencia fiscal en la que estas sean autorizadas;*

*c) Cuando se trate de proyectos que conlleven inversión nacional deberá obtenerse el concepto previo y favorable del Departamento Nacional de Planeación.*

*La corporación de elección popular se abstendrá de otorgar la autorización si los proyectos objeto de la vigencia futura no están consignados en el Plan de Desarrollo respectivo y si sumados todos los compromisos que se pretendan adquirir por esta modalidad y sus costos futuros de mantenimiento y/o administración, se excede su capacidad de endeudamiento.*

*La autorización por parte del Confis para comprometer presupuesto con cargo a vigencias futuras no podrá superar el respectivo período de gobierno. Se exceptúan los proyectos de gastos de inversión en aquellos casos en que el Consejo de Gobierno previamente los declare de importancia estratégica.*

*En las entidades territoriales, queda prohibida la aprobación de cualquier vigencia futura, en el último año de gobierno del respectivo alcalde o gobernador, excepto la celebración de operaciones conexas de crédito público.*

*Parágrafo transitorio. La prohibición establecida en el inciso anterior no aplicará para el presente período de Gobernadores y Alcaldes, siempre que ello sea necesario para la ejecución de proyectos de desarrollo regional aprobados en el Plan Nacional de Desarrollo.*

Ahora bien una vez estudiado el tema de las vigencias futuras en general y las ordinarias en particular, incluyendo la ley que permite esta figura expresamente para las entidades territoriales, se pasara a precisar cuál es el objeto del proyecto de Acuerdo, así como el cumplimiento de los requisitos a los cuales hace mención la normatividad, teniendo especial énfasis en el cumplimiento del requisito del literal b del artículo doce de la ley 819 del 2003.

El proyecto de Acuerdo busca que se autoricen vigencias futuras ordinarias para cubrir la siguiente necesidad:

Mantenimiento y adecuación de canchas sintéticas, escenarios deportivos, gimnasios al aire libre y/o parques recreativos cuyo principal objetivo es la adecuación de los espacios deportivos de los Bellanitas, con gran énfasis en las canchas sintéticas con las cuales cuenta el municipio de Bello; así como los gimnasios al aire libre y la adecuación y mantenimiento de parques infantiles.

El valor de la vigencia futura será de Mil millones de pesos (\$1.000.000.000) y teniendo en cuenta lo dispuesto por el literal B del artículo 12 de la ley 819 de 2003, el quince por ciento de dicha suma ascienda a ciento cincuenta millones de pesos los cuales se encuentran respaldados según disponibilidad presupuestal expedida por la Secretaria de Hacienda y la cual se adjunta al presente proyecto de Acuerdo.

Es necesario señalar que se cumple con el literal a del a del artículo 12 de la ley 819 de 2003 toda vez que según el certificado expedido por el secretario de Hacienda estas vigencias futuras ordinarias consultan las metas plurianuales del Marco Fiscal de Mediano Plazo; el literal B del artículo en mención se cumple a cabalidad y se puede apreciar con el adjunto de la disponibilidad expedida por la secretaria de Hacienda por valor de 150.000.000 ciento cincuenta millones de pesos los cuales constituyen el quince por ciento de la vigencia futura.

El presente proyecto se encuentra enmarcado dentro del plan de desarrollo, constancia de ello es el banco de programas y proyectos que se anexa, expedido por la secretaria de planeación municipal y no excede capacidad de endeudamiento tal cual lo consigna en la certificación el secretario de Hacienda y por ultimo cuenta con aprobación del COMFIS municipal, según acta adjunta.

Es menester precisar el total de vigencias futuras que se pretende autorizar en el presente proyecto de Acuerdo así:

| PROYECTO  | VALOR VIGENCIA FUTURA | QUINCE POR CIENTO |
|---|-----------------------|-------------------|
| MANTENIMIENTO Y ADECUACIÓN DE CANCHAS SINTÉTICAS, ESCENARIOS DEPORTIVOS, GIMNASIOS AL AIRE LIBRE Y/O PARQUES RECREATIVOS. | 1.000.000.000         | 150.000.000       |

Como se ha indicado en líneas anteriores, los demás requisitos fueron certificados por la secretaria de Hacienda en los anexos del presente proyecto de Acuerdo.

Anexo la correspondiente acta del COMFIS del Municipio de Bello que respalda la presentación del Proyecto de Acuerdo adjunto, especialmente el cumplimiento de los requisitos de tipo fiscal establecidos en la ley para este tipo de acuerdos.

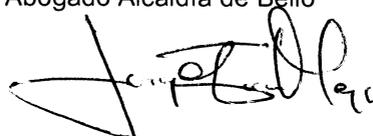
**NORMATIVIDAD APLICABLE AL CASO:**

**Constitución política:** Artículo 313- 315 – 357

**Leyes:** Ley 819 de 2003

**Acuerdos:** Acuerdo Municipal 021 de 2014 Estatuto Orgánico de Presupuesto Municipal y Acuerdo Municipal 001 de 2017

  
**GLORIA ELENA MONTOYA CASTAÑO**  
Alcaldesa Encargada

|   |  |   |
|---|--|---|
| <p><b>Proyecto:</b> Jorge Iván Mejía<br/>Abogado Alcaldía de Bello</p>             | <p><b>Reviso:</b> Boris León Rivera –<br/>Secretario Privado</p>  | <p><b>Aprobó:</b> Alberto de Jesús<br/>Zuluaga Pérez<br/>Secretario de Hacienda</p>  |
| <p><b>Reviso:</b> Argemiro Restrepo<br/>Asesor Jurídico Alcaldía de<br/>Bello</p>  | <p><b>Reviso:</b> Abogado Asesoría<br/>Jurídica</p>               | <p><b>Aprobó:</b> Nicolás rave Henao –<br/>Secretario de Obras publicas</p>          |



CONSTANCIA



CO-SC-CER143688



SC-CER143688



GP-CER143691

1200

EL SUSCRITO SECRETARIO DE HACIENDA DEL MUNICIPIO DE BELLO

HACE CONSTAR QUE:

Que, de conformidad con las metas plurianuales del Plan Financiero del Marco Fiscal de Mediano Plazo 2016 -2026, existe, para la vigencia 2018 y siguientes, la capacidad de endeudamiento que permite a la Entidad Territorial, la asunción de las siguientes vigencias futuras:

Table with 4 columns: PROYECTO, VIGENCIA FUTURA 2018, VIGENCIA FUTURA 2019, FUENTE DE FINANCIACIÓN. It lists exceptional and ordinary future fiscal commitments.

Adicionalmente que las siguientes vigencias futuras, no tienen impacto sobre las metas plurianuales del MFMP, debido a que no

Table with 3 columns: Código: F-GI-21, Versión: 02, Fecha de aprobación: 2013-02-13



CONSTANCIA



CO-SC-CER143888



SC-CER143888



GP-CER143891

son rentas pignoras, y no constituyen base para el cálculo de endeudamiento territorial:

| PROYECTO   | MONTO TOTAL VF POR FUENTE | VIGENCIA FUTURA 2018   | VIGENCIA FUTURA 2019   | FUENTE DE FINANCIACIÓN  |
|--|---------------------------|------------------------|------------------------|---|
| Servicios Técnicos De Las Instituciones Educativas (Aseo - Vigilancia) | \$ 4.360.871.964          | \$ 4.360.871.964       | \$0                    | SGP – Cobertura Educativa                                     |
| Implementación del programa de Alimentación Escolar (PAE)              | \$ 974.790.658            | \$ 487.395.329         | \$ 487.395.329         | SGP – Calidad Matricula                                       |
|  | \$ 696.221.686            | \$348.110.843          | \$348.110.843          | SGP – Alimentación Escolar                                    |
|  | \$ 2.436.095.254          | \$1.218.047.627        | \$1.218.047.627        | MEN Programa de Alimentación Escolar                          |
| Aseguramiento en Salud   | \$ 1.636.080.806          | \$1.636.080.806        | 0                      | SGP – PPNA (Aportes Patronales)                               |
| Salud Pública Colectiva  | \$1.679.056.032           | \$1.679.056.032        |                        | SGP – Salud Pública (Plan de Intervenciones Colectivas – PIC) |
|  | \$1.119.370.688           | \$1.119.370.688        | 0                      | SGP – Salud Pública (Gestión de la Salud Pública - GSP)       |
| <b>TOTAL VF PAE</b>  | <b>\$13.775.079.972</b>   | <b>\$7.716.126.798</b> | <b>\$6.058.953.174</b> |   |

Esta constancia se expide a los (13) trece días del mes de septiembre de 2017, en cumplimiento del artículo 7 de la Ley 819/2003 para efectos de trámite de Proyecto de Acuerdo de autorización de vigencias futuras ante el Honorable Concejo Municipal.

**ALBERTO DE JESUS ZULUAGA PÉREZ**  
Secretario de Hacienda

|                 |             |                                 |
|-----------------|-------------|---------------------------------|
| Código: F-GI-21 | Versión: 02 | Fecha de aprobación: 2013-02-13 |
|-----------------|-------------|---------------------------------|

BELLO - ANTIQUUA

BALANCE FINANCIERO (millones de pesos)

| CONCEPTO                | NOMBRE DE CONCEPTO                                    | 2016           | 2017           | 2018           | 2019           | 2020           | 2021           | 2022           | 2023           | 2024           | 2025           | 2026           |
|-------------------------|---|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>BF_1</b>             | <b>INGRESOS TOTALES</b>                               | <b>396,798</b> | <b>393,865</b> | <b>393,459</b> | <b>425,263</b> | <b>438,021</b> | <b>451,161</b> | <b>464,696</b> | <b>478,637</b> | <b>492,996</b> | <b>507,786</b> | <b>523,020</b> |
| <b>BF_1.1</b>           | <b>INGRESOS CORRIENTES</b>                            | <b>360,489</b> | <b>374,237</b> | <b>392,856</b> | <b>404,642</b> | <b>416,781</b> | <b>429,284</b> | <b>442,163</b> | <b>455,438</b> | <b>469,091</b> | <b>483,163</b> | <b>497,658</b> |
| <b>BF_1.1.1</b>         | <b>TRIBUTARIOS</b>                                    | <b>119,029</b> | <b>132,086</b> | <b>135,414</b> | <b>139,476</b> | <b>143,661</b> | <b>147,971</b> | <b>152,410</b> | <b>156,982</b> | <b>161,691</b> | <b>166,542</b> | <b>171,538</b> |
| <b>BF_1.1.1.1</b>       | Vehiculos Automotores                                 | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <b>BF_1.1.1.2</b>       | Impuesto Predial Unificado                            | 41,174         | 55,793         | 58,631         | 60,390         | 62,202         | 64,068         | 65,990         | 67,969         | 70,008         | 72,109         | 74,272         |
| <b>BF_1.1.1.3</b>       | Impuesto de Industria y Comercio                      | 41,435         | 41,544         | 44,913         | 46,260         | 47,648         | 49,078         | 50,550         | 52,066         | 53,628         | 55,237         | 56,894         |
| <b>BF_1.1.1.4</b>       | Registro y Anotación                                  |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |
| <b>BF_1.1.1.5</b>       | Licores   |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |
| <b>BF_1.1.1.6</b>       | Cerveza   |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |
| <b>BF_1.1.1.7</b>       | Cigarrillos y Tabaco                                  |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |
| <b>BF_1.1.1.8</b>       | Sobretasa Consumo Gasolina Motor                      | 5,876          | 7,070          | 7,279          | 7,497          | 7,722          | 7,954          | 8,193          | 8,438          | 8,692          | 8,952          | 9,221          |
| <b>BF_1.1.1.9</b>       | Estampillas   | 2,383          | 2,420          | 2,587          | 2,665          | 2,745          | 2,827          | 2,912          | 2,999          | 3,089          | 3,182          | 3,277          |
| <b>BF_1.1.1.10</b>      | Impuesto de Transporte por Oleoductos y Gasoductos    | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <b>BF_1.1.1.11</b>      | Impuesto Unico a Favor de San Andrés                  |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |
| <b>BF_1.1.1.12</b>      | Otros Ingresos Tributarios                            | 28,161         | 26,259         | 22,004         | 22,664         | 23,344         | 24,044         | 24,766         | 25,509         | 26,274         | 27,062         | 27,874         |
| <b>BF_1.1.2</b>         | <b>NO TRIBUTARIOS</b>                                 | <b>24,806</b>  | <b>18,911</b>  | <b>27,452</b>  | <b>28,276</b>  | <b>29,124</b>  | <b>29,998</b>  | <b>30,897</b>  | <b>31,824</b>  | <b>32,779</b>  | <b>33,762</b>  | <b>34,775</b>  |
| <b>BF_1.1.2.1</b>       | Ingresos de la Propiedad: Tasas, Derechos, Multas y S | 5,499          | 17,797         | 21,080         | 21,712         | 22,364         | 23,035         | 23,726         | 24,437         | 25,171         | 25,926         | 26,704         |
| <b>BF_1.1.2.2</b>       | Otros No Tributarios                                  | 19,307         | 1,114          | 6,372          | 6,563          | 6,760          | 6,963          | 7,172          | 7,387          | 7,609          | 7,837          | 8,072          |
| <b>BF_1.1.3</b>         | <b>TRANSFERENCIAS</b>                                 | <b>216,654</b> | <b>223,240</b> | <b>229,990</b> | <b>236,890</b> | <b>243,996</b> | <b>251,316</b> | <b>258,856</b> | <b>266,621</b> | <b>274,620</b> | <b>282,859</b> | <b>291,344</b> |
| <b>BF_1.1.3.1</b>       | <b>Transferencias Para Funcionamiento</b>             | <b>2,036</b>   | <b>1,338</b>   | <b>1,621</b>   | <b>1,670</b>   | <b>1,720</b>   | <b>1,771</b>   | <b>1,824</b>   | <b>1,879</b>   | <b>1,936</b>   | <b>1,994</b>   | <b>2,053</b>   |
| <b>BF_1.1.3.1.1</b>     | Del Nivel Nacional                                    | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <b>BF_1.1.3.1.1.1</b>   | Sistema General de Participaciones - Propósito Gr     | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <b>BF_1.1.3.1.1.2</b>   | Otras Transferencias de la Nación                     | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <b>BF_1.1.3.1.2</b>     | Del Nivel Departamental                               | 1,311          | 1,004          | 1,311          | 1,350          | 1,391          | 1,433          | 1,476          | 1,520          | 1,565          | 1,612          | 1,661          |
| <b>BF_1.1.3.1.2.1</b>   | De Vehiculos Automotores                              | 1,311          | 1,004          | 1,311          | 1,350          | 1,391          | 1,433          | 1,476          | 1,520          | 1,565          | 1,612          | 1,661          |
| <b>BF_1.1.3.1.2.2</b>   | Otras Transferencias del Departamento                 | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <b>BF_1.1.3.1.3</b>     | Otras Transferencias Para Funcionamiento              | 725            | 334            | 310            | 319            | 329            | 339            | 349            | 359            | 370            | 381            | 393            |
| <b>BF_1.1.3.2</b>       | <b>Transferencias Para Inversión</b>                  | <b>214,618</b> | <b>221,902</b> | <b>228,369</b> | <b>235,220</b> | <b>242,277</b> | <b>249,545</b> | <b>257,031</b> | <b>264,742</b> | <b>272,665</b> | <b>280,665</b> | <b>289,291</b> |
| <b>BF_1.1.3.2.1</b>     | Del Nivel Nacional                                    | 214,051        | 221,902        | 228,369        | 235,220        | 242,277        | 249,545        | 257,031        | 264,742        | 272,665        | 280,665        | 289,291        |
| <b>BF_1.1.3.2.1.1</b>   | Sistema General de Participaciones                    | 164,205        | 170,544        | 170,080        | 175,182        | 180,438        | 185,851        | 191,427        | 197,169        | 203,064        | 209,177        | 215,452        |
| <b>BF_1.1.3.2.1.1.1</b> | Sistema General de Participaciones - Educaci3n        | 114,397        | 114,962        | 114,962        | 118,411        | 121,963        | 125,622        | 129,391        | 133,272        | 137,271        | 141,389        | 145,630        |
| <b>BF_1.1.3.2.1.1.2</b> | Sistema General de Participaciones - Salud            | 29,508         | 32,845         | 32,825         | 33,810         | 34,824         | 35,869         | 36,945         | 38,053         | 39,195         | 40,371         | 41,582         |
| <b>BF_1.1.3.2.1.1.3</b> | Sistema General de Participaciones - Agua Potable     | 8,583          | 9,417          | 9,417          | 9,700          | 9,990          | 10,290         | 10,599         | 10,917         | 11,244         | 11,582         | 11,929         |
| <b>BF_1.1.3.2.1.1.4</b> | Sistema General de Participaciones - Proposito        | 10,787         | 12,876         | 12,876         | 13,262         | 13,660         | 14,070         | 14,492         | 14,927         | 15,375         | 15,836         | 16,311         |
| <b>BF_1.1.3.2.1.1.5</b> | Otras del Sistema General de Participaciones          | 930            | 444            | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <b>BF_1.1.3.2.1.2</b>   | Fosyga y Etasa, Colliuegos                            | 48,026         | 48,511         | 56,289         | 57,978         | 59,717         | 61,509         | 63,354         | 65,254         | 67,212         | 69,228         | 71,305         |
| <b>BF_1.1.3.2.1.3</b>   | Otras Transferencias de la Nación                     | 1,820          | 2,847          | 2,000          | 2,060          | 2,122          | 2,185          | 2,251          | 2,319          | 2,388          | 2,460          | 2,534          |
| <b>BF_1.1.3.2.2</b>     | Del Nivel Departamental                               | 567            | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <b>BF_1.1.3.2.3</b>     | Del Nivel Municipal                                   | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <b>BF_1.1.3.2.4</b>     | Sector Descentralizado                                | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <b>BF_1.1.3.2.5</b>     | Sector Privado  | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <b>BF_1.1.3.2.6</b>     | Otras Transferencias para Inversi3n                   | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <b>BF_2</b>             | <b>GASTOS TOTALES</b>                                 | <b>437,577</b> | <b>414,559</b> | <b>400,093</b> | <b>413,972</b> | <b>417,758</b> | <b>422,359</b> | <b>427,769</b> | <b>433,583</b> | <b>439,911</b> | <b>451,732</b> | <b>465,248</b> |

|              |  |  |          |          |          |          |          |          |          |          |          |          |          |
|--------------|--|--|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
| BF_2.1       | <b>GASTOS CORRIENTES</b>                                 |  | 354,600  | 342,925  | 332,653  | 340,449  | 348,957  | 358,243  | 368,298  | 378,717  | 389,607  | 400,894  | 412,885  |
| BF_2.1.1     | FUNCIONAMIENTO   |  | 54,114   | 54,403   | 77,884   | 80,221   | 82,627   | 85,106   | 87,659   | 90,289   | 92,998   | 95,787   | 98,661   |
| BF_2.1.1.1   | Gastos de Personal                                       |  | 29,278   | 32,430   | 49,897   | 51,394   | 52,936   | 54,524   | 56,160   | 57,844   | 59,580   | 61,367   | 63,208   |
| BF_2.1.1.2   | Gastos Generales   |  | 9,394    | 9,672    | 11,200   | 11,536   | 11,882   | 12,239   | 12,606   | 12,984   | 13,373   | 13,775   | 14,188   |
| BF_2.1.1.3   | Transferencias   |  | 14,721   | 12,301   | 16,787   | 17,291   | 17,809   | 18,344   | 18,894   | 19,461   | 20,045   | 20,646   | 21,265   |
| BF_2.1.1.3.1 | Pensiones  |  | 5,214    | 4,619    | 6,870    | 7,076    | 7,288    | 7,507    | 7,732    | 7,964    | 8,203    | 8,449    | 8,703    |
| BF_2.1.1.3.2 | A Fonpet   |  | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| BF_2.1.1.3.3 | A Patrimonios Aut6nomos para Provisi3n de Pensior        |  | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| BF_2.1.1.3.4 | A Organismos de Control                                  |  | 6,181    | 7,107    | 7,417    | 7,640    | 7,869    | 8,105    | 8,348    | 8,588    | 8,856    | 9,122    | 9,396    |
| BF_2.1.1.3.5 | A Establecimientos P6blicos y Entidades Descentrali      |  | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| BF_2.1.1.3.6 | A Establecimientos P6blicos y Entidades Descentrali      |  | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| BF_2.1.1.3.7 | Senencias y Conciliaciones                               |  | 3,326    | 575      | 2,500    | 2,575    | 2,652    | 2,732    | 2,814    | 2,898    | 2,985    | 3,075    | 3,167    |
| BF_2.1.1.4   | Otras Transferencias                                     |  | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| BF_2.1.1.5   | D6ficit Fiscal de Vigencias Anteriores por Funcionamier  |  | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| BF_2.1.1.6   | Costos y Gastos Asociados a la Operaci3n, Producci3n     |  | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| BF_2.1.2     | Otros Gastos de Funcionamiento                           |  | 721      | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| BF_2.1.3     | PAGO DE BONOS PENSIONALES Y CUOTAS PARTES                |  | 399      | 196      | 395      | 407      | 419      | 432      | 445      | 458      | 472      | 486      | 500      |
| BF_2.1.4     | APORTES AL FONDO DE CONTINGENCIAS DE LAS PARTES          |  | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| BF_2.1.4.1   | <b>GASTOS OPERATIVOS EN SECTORES SOCIALES (Re</b>        |  | 286,691  | 276,933  | 246,713  | 254,114  | 261,738  | 269,590  | 277,678  | 286,008  | 294,588  | 303,426  | 312,529  |
| BF_2.1.4.2   | Educaci3n  |  | 130,310  | 128,548  | 115,068  | 118,520  | 122,076  | 125,738  | 129,510  | 133,395  | 137,297  | 141,519  | 145,765  |
| BF_2.1.4.3   | Salud  |  | 77,867   | 90,434   | 80,390   | 82,802   | 85,286   | 87,844   | 90,480   | 93,194   | 95,990   | 98,870   | 101,836  |
| BF_2.1.4.4   | Agua Potable y Saneamiento B6sico                        |  | 1,613    | 2,174    | 2,467    | 2,541    | 2,617    | 2,696    | 2,777    | 2,860    | 2,946    | 3,034    | 3,125    |
| BF_2.1.4.5   | Vivienda   |  | 1,154    | 2,496    | 1,857    | 1,913    | 1,970    | 2,029    | 2,090    | 2,153    | 2,217    | 2,284    | 2,352    |
| BF_2.1.5     | Otros Sectores   |  | 75,747   | 53,281   | 46,931   | 48,339   | 49,789   | 51,283   | 52,821   | 54,406   | 56,038   | 57,719   | 59,451   |
| BF_2.1.5.1   | INTERESES Y COMISIONES DE LA DEUDA                       |  | 13,396   | 11,293   | 7,661    | 5,708    | 4,173    | 3,115    | 2,517    | 1,962    | 1,549    | 1,195    | 1,195    |
| BF_2.1.5.2   | Interna  |  | 13,396   | 11,293   | 7,661    | 5,708    | 4,173    | 3,115    | 2,517    | 1,962    | 1,549    | 1,195    | 1,195    |
| BF_2.1.5.2   | Externa  |  | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| BF_3         | <b>D6FICIT O AHORRO CORRIENTE</b>                        |  | 5,889    | 31,412   | 60,203   | 64,192   | 67,823   | 71,041   | 73,864   | 76,711   | 79,484   | 82,269   | 84,773   |
| BF_4         | <b>INGRESOS DE CAPITAL</b>                               |  | 36,309   | 19,628   | 60       | 20,621   | 21,240   | 21,877   | 22,533   | 23,209   | 23,905   | 24,623   | 25,361   |
| BF_4.1       | Cofinanciaci3n   |  | 20,013   | 10,190   | 0        | 20,000   | 20,600   | 21,218   | 21,855   | 22,510   | 23,185   | 23,881   | 24,597   |
| BF_4.2       | Regalías Directas (SGR)                                  |  | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| BF_4.3       | Regalías Indirectas - Fondos                             |  | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| BF_4.4       | Rendimientos Financieros                                 |  | 165      | 40       | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| BF_4.5       | Excedentes Financieros                                   |  | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| BF_4.6       | Desahorro FONPET   |  | 14,819   | 7,735    | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| BF_4.7       | Otros Recursos de Capital (Donaciones, Aprovechamientos) |  | 1,312    | 1,663    | 603      | 621      | 640      | 659      | 679      | 699      | 720      | 742      | 764      |
| BF_5         | <b>GASTOS DE CAPITAL</b>                                 |  | 82,977   | 71,734   | 67,440   | 73,523   | 68,800   | 64,116   | 59,471   | 54,866   | 50,304   | 50,838   | 52,363   |
| BF_5.1       | Formaci3n Bruta de Capital (Construcci3n, Reparaci3n, I  |  | 36,708   | 34,787   | 30,493   | 42,576   | 43,853   | 45,169   | 46,524   | 47,919   | 49,357   | 50,838   | 52,363   |
| BF_5.1.1     | Educaci3n  |  | 9,662    | 20,395   | 17,991   | 18,531   | 19,087   | 19,659   | 20,249   | 20,856   | 21,482   | 22,127   | 22,790   |
| BF_5.1.2     | Salud  |  | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| BF_5.1.3     | Agua Potable   |  | 75       | 397      | 305      | 314      | 324      | 333      | 343      | 354      | 364      | 375      | 386      |
| BF_5.1.4     | Vivienda   |  | 0        | 1,214    | 915      | 942      | 971      | 1,000    | 1,030    | 1,061    | 1,093    | 1,125    | 1,159    |
| BF_5.1.5     | Vias   |  | 4,837    | 6,512    | 5,793    | 12,135   | 12,499   | 12,874   | 13,260   | 13,658   | 14,068   | 14,490   | 14,924   |
| BF_5.1.6     | Otros Sectores   |  | 22,134   | 6,269    | 5,489    | 10,654   | 10,973   | 11,302   | 11,642   | 11,991   | 12,351   | 12,721   | 13,103   |
| BF_5.2       | D6ficit Fiscal de Vigencias Anteriores por Inversi3n     |  | 46,269   | 36,947   | 36,947   | 30,947   | 24,947   | 18,947   | 12,947   | 6,947    | 947      | 0        | 0        |
| BF_6         | <b>D6FICIT O SUPERAVIT DE CAPITAL</b>                    |  | (46,668) | (52,106) | (66,837) | (52,902) | (47,560) | (42,239) | (36,937) | (31,657) | (26,399) | (25,715) | (27,002) |
| BF_7         | <b>D6FICIT O SUPERAVIT TOTAL</b>                         |  | (40,779) | (20,694) | (6,634)  | 11,291   | 20,263   | 28,803   | 36,927   | 45,054   | 53,085   | 56,154   | 57,771   |
| BF_8         | <b>FINANCIACION</b>                                      |  | (3,232)  | (16,253) | (25,313) | (23,220) | (17,309) | (9,458)  | (5,541)  | (4,470)  | (2,684)  | (2,634)  | (2,884)  |



|            |  |                |               |               |               |               |               |               |              |              |              |            |
|------------|--|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|--------------|--------------|------------|
| BF_8.1     | RECURSOS DEL CRÉDITO   | -11,870        | -22,370       | -25,313       | -23,220       | -17,309       | -8,458        | -5,541        | -4,470       | -2,684       | -2,684       | -2,684     |
| BF_8.1.1   | Interno  | -11,870        | -22,370       | -25,313       | -23,220       | -17,309       | -8,458        | -5,541        | -4,470       | -2,684       | -2,684       | -2,684     |
| BF_8.1.1.1 | Desembolsos  | 0              | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0            | 0            | 0            | 0          |
| BF_8.1.1.2 | Amortizaciones   | 11,870         | 22,370        | 25,313        | 23,220        | 17,309        | 8,458         | 5,541         | 4,470        | 2,684        | 2,684        | 2,684      |
| BF_8.1.2   | Externo  | 0              | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0            | 0            | 0            | 0          |
| BF_8.1.2.1 | Desembolsos  | 0              | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0            | 0            | 0            | 0          |
| BF_8.1.2.2 | Amortizaciones   | 0              | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0            | 0            | 0            | 0          |
| BF_8.2     | Recursos del Balance (Superávit Fiscal, Cancelación de           | 3,941          | 6,117         | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0            | 0            | 0            | 0          |
| BF_8.3     | Venta de Activos   | 0              | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0            | 0            | 0            | 0          |
| BF_8.4     | Reducción de Capital de Empresas                                 | 0              | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0            | 0            | 0            | 0          |
| BF_8.5     | DEFICIT O SUPERAVIT RESERVAS PRESUPUESTALES                      | 4,697          | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0            | 0            | 0            | 0          |
| BF_9       | <b>BALANCE PRIMARIO</b>  |                |               |               |               |               |               |               |              |              |              |            |
| BF_9.1     | DEFICIT O SUPERAVIT PRIMARIO                                     | -23,442        | -3,284        | 1,027         | 16,998        | 24,437        | 31,918        | 39,444        | 47,016       | 54,635       | 57,249       | 58,967     |
| BF_9.2     | DEFICIT O SUPERAVIT PRIMARIO/INTERESES                           | -1,75          | -0,29         | 0,13          | 2,98          | 5,86          | 10,25         | 15,67         | 23,97        | 35,27        | 47,90        | 49,34      |
| BF_10      | <b>RESULTADO PRESUPUESTAL</b>                                    |                |               |               |               |               |               |               |              |              |              |            |
| BF_10.1    | INGRESOS TOTALES (incluye financiación)                          |                | 399,982       | 393,459       | 425,263       | 488,021       | 451,161       | 464,696       | 478,637      | 492,996      |              | 523,020    |
| BF_10.2    | GASTOS TOTALES (incluye financiación)                            |                | 436,929       | 425,406       | 437,192       |               | 430,817       | 433,310       | 438,053      | 442,595      |              | 467,932    |
| BF_10.3    | DEFICIT O SUPERAVIT PRESUPUESTAL                                 |                |               | (31,947)      |               | 2,954         | 20,345        | 31,386        | 40,584       |              |              | 53,370     |
| BF_13      | <b>EJECUCION RESERVAS PRESUPUESTALES VIGENCIA ANTERIOR</b>       |                |               |               |               |               |               |               |              |              |              |            |
| BF_13.1    | Recursos que Financian Reservas Presupuestales Excepcio          | 10,709         | 7,521         | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0            | 0            | 0            | 0          |
| BF_13.2    | Reservas Presupuestales de Funcionamiento Vigencia Anter         | 30             | 6             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0            | 0            | 0            | 0          |
| BF_13.3    | Reservas Presupuestales de Inversión Vigencia Anterior           | 10,679         | 7,515         | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0            | 0            | 0            | 0          |
| BF_13.4    | DEFICIT O SUPERAVIT RESERVAS PRESUPUESTALES                      |                |               |               |               |               |               |               |              |              |              |            |
| BF_12      | <b>RESULTADO PRESUPUESTAL INCLUYENDO RESERVAS PRESUPUESTALES</b> |                |               |               |               |               |               |               |              |              |              |            |
| BF_12.1    | INGRESOS TOTALES   | 411,448        | 407,503       | 393,459       | 425,263       | 438,021       | 451,161       | 464,696       | 478,637      | 492,996      | 507,786      | 523,020    |
| BF_12.2    | GASTOS TOTALES   | 460,156        | 444,450       | 425,406       | 437,192       | 435,067       | 430,817       | 433,310       | 438,053      | 442,595      | 454,416      | 467,932    |
| BF_12.3    | DEFICIT O SUPERAVIT PRESUPUESTAL                                 | (48,708)       | (36,947)      | (31,947)      | (11,929)      |               | 20,345        |               |              | 50,401       | 53,370       | 55,087     |
|            | <b>SALDO DE LA DEUDA</b>   | <b>114,914</b> | <b>92,544</b> | <b>67,231</b> | <b>44,011</b> | <b>26,702</b> | <b>18,244</b> | <b>12,703</b> | <b>8,233</b> | <b>5,549</b> | <b>2,865</b> | <b>161</b> |

Plan Financiero (millones de \$ corrientes)  
BELLO - ANTIOQUIA

| CUENTA                                     | 2016           | 2017           | 2018           | 2019           | 2020           | 2021           | 2022           | 2023           | 2024           | 2025           | 2026           |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>INGRESOS TOTALES</b>                    | <b>396,798</b> | <b>393,865</b> | <b>393,459</b> | <b>425,263</b> | <b>438,021</b> | <b>451,161</b> | <b>464,696</b> | <b>478,637</b> | <b>492,996</b> | <b>507,786</b> | <b>523,020</b> |
| 1. INGRESOS CORRIENTES                     | 145,773        | 152,001        | 164,177        | 169,102        | 174,175        | 179,401        | 184,783        | 190,326        | 196,036        | 201,917        | 207,975        |
| 1.1 INGRESOS TRIBUTARIOS                   | 119,029        | 132,086        | 135,414        | 139,476        | 143,661        | 147,971        | 152,410        | 156,982        | 161,691        | 166,542        | 171,538        |
| 1.1.1 PREDIAL                              | 41,174         | 55,793         | 58,631         | 60,390         | 62,202         | 64,068         | 65,990         | 67,969         | 70,008         | 72,109         | 74,272         |
| 1.1.2 INDUSTRIA Y COMERCIO                 | 41,435         | 41,544         | 44,913         | 46,260         | 47,648         | 49,078         | 50,550         | 52,066         | 53,628         | 55,237         | 56,894         |
| 1.1.3 SOBRETASAS A LA GASOLINA             | 5,676          | 7,070          | 7,279          | 7,497          | 7,729          | 7,954          | 8,193          | 8,438          | 8,692          | 8,952          | 9,221          |
| 1.1.9 OTROS                                | 30,544         | 27,679         | 24,591         | 25,329         | 26,089         | 26,871         | 27,677         | 28,508         | 29,363         | 30,244         | 31,151         |
| 1.2 INGRESOS NO TRIBUTARIOS                | 24,806         | 18,911         | 27,452         | 28,276         | 29,124         | 29,998         | 30,897         | 31,824         | 32,779         | 33,762         | 34,775         |
| 1.3 TRANSFERENCIAS                         | 1,878          | 1,004          | 1,311          | 1,350          | 1,391          | 1,433          | 1,476          | 1,520          | 1,565          | 1,612          | 1,661          |
| 1.3.1 DEL NIVEL NACIONAL                   | 1,878          | 1,004          | 1,311          | 1,350          | 1,391          | 1,433          | 1,476          | 1,520          | 1,565          | 1,612          | 1,661          |
| 1.3.2 OTRAS                                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |
| <b>GASTOS TOTALES</b>                      | <b>391,308</b> | <b>377,612</b> | <b>363,146</b> | <b>383,025</b> | <b>392,811</b> | <b>403,412</b> | <b>414,822</b> | <b>426,636</b> | <b>438,964</b> | <b>451,732</b> | <b>465,248</b> |
| 2. GASTOS CORRIENTES                       | 67,909         | 65,892         | 85,940         | 86,335         | 87,220         | 88,653         | 90,621         | 92,709         | 95,018         | 97,468         | 100,357        |
| 2.1. FUNCIONAMIENTO                        | 54,513         | 54,599         | 78,279         | 80,627         | 83,046         | 85,538         | 88,104         | 90,747         | 93,469         | 96,273         | 99,161         |
| 2.1.1 SERVICIOS PERSONALES                 | 29,278         | 32,430         | 49,897         | 51,394         | 52,936         | 54,524         | 56,160         | 57,844         | 59,580         | 61,367         | 63,208         |
| 2.1.2 GASTOS GENERALES                     | 9,394          | 9,672          | 11,200         | 11,536         | 11,882         | 12,239         | 12,606         | 12,984         | 13,373         | 13,775         | 14,188         |
| 2.1.3 TRANSFERENCIAS PAGADAS Y OTROS       | 15,841         | 12,497         | 17,182         | 17,697         | 18,228         | 18,775         | 19,338         | 19,919         | 20,516         | 21,132         | 21,766         |
| 2.2 INTERESES DEUDA PUBLICA                | 13,396         | 11,293         | 7,661          | 5,708          | 4,173          | 3,115          | 2,517          | 1,962          | 1,549          | 1,195          | 1,195          |
| 3. DEFICIT O AHORRO CORRIENTE (1-2)        | 77,804         | 86,109         | 78,237         | 82,767         | 86,956         | 90,748         | 94,162         | 97,618         | 101,017        | 104,449        | 107,618        |
| 4. INGRESOS DE CAPITAL                     | 231,085        | 241,864        | 229,282        | 236,160        | 253,845        | 271,761        | 279,913        | 288,311        | 296,960        | 305,869        | 315,045        |
| 4.1 REGALIAS                               |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |
| 4.2 TRANSFERENCIAS NACIONALES (SGP, etc.)  | 214,776        | 222,236        | 228,679        | 235,539        | 242,606        | 249,884        | 257,380        | 265,102        | 273,055        | 281,246        | 289,694        |
| 4.3 COFINANCIACION                         | 20,013         | 10,190         |                | 20,000         | 20,600         | 21,218         | 21,885         | 22,510         | 23,185         | 23,881         | 24,597         |
| 4.4 OTROS                                  | 16,296         | 9,438          | 603            | 621            | 640            | 659            | 679            | 699            | 720            | 742            | 764            |
| 5. GASTOS DE CAPITAL (INVERSION)           | 323,399        | 311,720        | 277,206        | 286,690        | 305,591        | 314,759        | 324,201        | 333,927        | 343,945        | 354,264        | 364,891        |
| 5.1.1. FORMACION BRUTAL DE CAPITAL FIJO    | 36,708         | 34,787         | 30,493         | 42,576         | 43,853         | 45,169         | 46,524         | 47,919         | 49,357         | 50,838         | 52,359         |
| 5.1.1.2 OTROS                              | 286,691        | 276,933        | 246,713        | 254,114        | 261,738        | 269,590        | 277,678        | 286,008        | 294,588        | 303,426        | 312,529        |
| 6. DEFICIT O SUPERAVIT TOTAL (3+4-5)       | 5,490          | 16,253         | 30,313         | 42,238         | 45,210         | 47,750         | 49,874         | 52,001         | 54,032         | 56,054         | 57,771         |
| 7. FINANCIAMIENTO                          | (5,490)        | (16,253)       | (30,313)       | (42,238)       | (45,210)       | (47,750)       | (49,874)       | (52,001)       | (54,032)       | (56,054)       | (57,771)       |
| 7.1. CREDITO NETO                          | (11,870)       | (22,370)       | (25,313)       | (23,220)       | (17,309)       | (8,458)        | (5,541)        | (4,470)        | (2,684)        | (2,684)        | (2,684)        |
| 7.1.1. DESEMBOLSOS (+)                     |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |
| 7.1.2. AMORTIZACIONES (-)                  | 11,870         | 22,370         | 25,313         | 23,220         | 17,309         | 8,458          | 5,541          | 4,470          | 2,684          | 2,684          | 2,684          |
| 7.3. VARIACION DE DEPOSITOS, RB Y OTROS    | 6,380          | 6,117          | (5,000)        | (19,018)       | (27,901)       | (39,292)       | (44,339)       | (47,531)       | (51,349)       | (53,370)       | (55,087)       |
| SALDO DE DEUDA                             | 114,914        | 92,544         | 67,231         | 44,011         | 26,702         | 18,244         | 12,703         | 8,233          | 5,549          | 2,865          | 181            |
| <b>CUENTAS DE FINANCIAMIENTO</b>           | <b>2016</b>    | <b>2017</b>    | <b>2018</b>    | <b>2019</b>    | <b>2020</b>    | <b>2021</b>    | <b>2022</b>    | <b>2023</b>    | <b>2024</b>    | <b>2025</b>    | <b>2026</b>    |
| 1. CREDITO                                 |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |
| 2. RECURSOS DEL BALANCE + VENTA DE ACTIVOS | 3,941          | 6,117          |                |                |                |                |                |                |                |                |                |
| <b>RESULTADO PRESUPUESTAL</b>              | <b>2016</b>    | <b>2017</b>    | <b>2018</b>    | <b>2019</b>    | <b>2020</b>    | <b>2021</b>    | <b>2022</b>    | <b>2023</b>    | <b>2024</b>    | <b>2025</b>    | <b>2026</b>    |
| INGRESOS TOTALES                           | 400,739        | 399,982        | 393,459        | 425,263        | 438,021        | 451,161        | 464,696        | 478,637        | 492,996        | 507,786        | 523,020        |
| GASTOS TOTALES                             | 403,178        | 399,982        | 388,459        | 406,245        | 410,120        | 411,870        | 420,363        | 431,106        | 441,648        | 454,416        | 467,932        |
| DEFICIT O SUPERAVIT PRESUPUESTAL           | (2,439)        |                | 5,000          | 19,018         | 27,901         | 39,292         | 44,339         | 47,531         | 51,348         | 53,370         | 55,087         |

## INDICADOR LEY 819/03

BELLO - ANTIOQUIA  
SUPERAVIT PRIMARIO

LEY 819 DE 2003 (millones de pesos)

| SUPERAVIT PRIMARIO   | 2016           | 2017          | 2018         | 2019          | 2020          | 2021           | 2022           | 2023           | 2024           | 2025           | 2026           |
|--|----------------|---------------|--------------|---------------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| INGRESOS CORRIENTES  | 360,489        | 374,237       | 392,856      | 404,642       | 416,781       | 429,284        | 442,163        | 455,428        | 469,091        | 483,163        | 497,658        |
| RECURSOS DE CAPITAL  | 40,250         | 25,745        | 603          | 20,621        | 21,240        | 21,877         | 22,533         | 23,209         | 23,905         | 24,623         | 25,361         |
| GASTOS DE FUNCIONAMIENTO                                     | 54,114         | 54,403        | 77,884       | 80,221        | 82,627        | 85,106         | 87,659         | 90,289         | 92,998         | 95,787         | 98,661         |
| GASTOS DE INVERSION  | 370,067        | 348,863       | 314,548      | 328,044       | 330,957       | 334,137        | 337,593        | 341,332        | 345,364        | 354,749        | 365,392        |
| SUPERAVIT PRIMARIO   | -23,442        | -3,284        | 1,027        | 16,998        | 24,437        | 31,918         | 39,444         | 47,016         | 54,635         | 57,249         | 58,967         |
| <b>INDICADOR (superavit primario / Intereses) &gt; = 100</b> | <b>-174.99</b> | <b>-29.08</b> | <b>13.41</b> | <b>297.82</b> | <b>585.52</b> | <b>1024.50</b> | <b>1567.03</b> | <b>2396.58</b> | <b>3526.51</b> | <b>4790.16</b> | <b>4933.86</b> |
|  | INSOSTENIBLE   | INSOSTENIBLE  | SOSTENIBLE   | SOSTENIBLE    | SOSTENIBLE    | SOSTENIBLE     | SOSTENIBLE     | SOSTENIBLE     | SOSTENIBLE     | SOSTENIBLE     | SOSTENIBLE     |
| Millones de pesos  |                |               |              |               |               |                |                |                |                |                |                |
| <b>Servicio</b>  | <b>2016</b>    | <b>2017</b>   | <b>2018</b>  | <b>2019</b>   | <b>2020</b>   | <b>2021</b>    | <b>2022</b>    | <b>2023</b>    | <b>2024</b>    | <b>2025</b>    | <b>2026</b>    |
| Intereses  | 13,396         | 11,293        | 7,661        | 5,708         | 4,173         | 3,115          | 2,517          | 1,962          | 1,549          | 1,195          | 1,195          |

BELLO - ANTIIOQUIA

Capacidad de Endeudamiento (millones de pesos)

| CUENTA    | CONCEPTO   | 2016           | 2017           | 2018           | 2019           | 2020           | 2021           | 2022           | 2023           | 2024           | 2025           | 2026            |
|-----------|--|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|-----------------|
| <b>1.</b> | <b>INGRESOS CORRIENTES</b>   | <b>156,532</b> | <b>166,506</b> |                | <b>179,414</b> | <b>196,435</b> | <b>202,328</b> | <b>208,398</b> | <b>214,650</b> | <b>221,090</b> | <b>227,722</b> | <b>234,554</b>  |
| 1.1       | (+) Ingresos tributarios   | 119,029        | 132,086        | 135,414        | 139,476        | 143,661        | 147,971        | 152,410        | 156,982        | 161,691        | 166,542        | 171,538         |
| 1.2       | (+) Ingresos no tributarios  | 24,806         | 18,911         | 27,452         | 28,276         | 29,124         | 29,998         | 30,897         | 31,824         | 32,779         | 33,762         | 34,775          |
| 1.3       | (+) Regalias   | -              | -              | -              | -              | -              | -              | -              | -              | -              | -              | -               |
| 1.4       | (+) Sistema General de Participaciones (Libre desti + APSB + PG)       | 20,300         | 22,737         | 22,293         | 22,962         | 23,651         | 24,360         | 25,091         | 25,844         | 26,619         | 27,418         | 28,240          |
| 1.5       | (+) Recursos del balance   | 3,941          | 6,117          | -              | -              | -              | -              | -              | -              | -              | -              | -               |
| 1.6       | (+) Rendimientos financieros   | 165            | 40             | -              | -              | -              | -              | -              | -              | -              | -              | -               |
| 1.7       | (-) Reservas 819/03 vigencia anterior **                               | 10,709         | 7,521          | -              | -              | -              | -              | -              | -              | -              | -              | -               |
| 1.8       | (-) Ingresos que soportan las vigencias futuras (Inversión) **         | 1,000          | 5,864          | 17,563         | 11,300         | -              | -              | -              | -              | -              | -              | -               |
| 1.9       | (-) Rentas fiduciarias   | -              | -              | -              | -              | -              | -              | -              | -              | -              | -              | -               |
| <b>2.</b> | <b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>  | <b>64,999</b>  | <b>66,024</b>  | <b>89,502</b>  | <b>91,829</b>  | <b>94,225</b>  | <b>96,694</b>  | <b>99,237</b>  | <b>101,856</b> | <b>104,554</b> | <b>107,332</b> | <b>110,194</b>  |
| 2.1       | (+) Gastos de personal   | 29,278         | 32,430         | 49,897         | 51,394         | 52,936         | 54,524         | 56,160         | 57,844         | 59,580         | 61,367         | 63,208          |
| 2.2       | (+) Gastos generales   | 9,094          | 9,363          | 10,882         | 11,208         | 11,544         | 11,891         | 12,247         | 12,615         | 12,993         | 13,383         | 13,785          |
| 2.3       | (+) Transferencias   | 14,721         | 12,301         | 16,787         | 17,291         | 17,809         | 18,344         | 18,894         | 19,461         | 20,045         | 20,646         | 21,265          |
| 2.4       | (+) Pago de déficit de funcionamiento de vigencias anteriores          | -              | -              | -              | -              | -              | -              | -              | -              | -              | -              | -               |
| 2.5       | (+) Gastos de personal presupuestados como inversión                   | 11,936         | 11,936         | 11,936         | 11,936         | 11,936         | 11,936         | 11,936         | 11,936         | 11,936         | 11,936         | 11,936          |
| 2.6       | (-) Indemnizaciones por programas de ajuste **                         | -              | -              | -              | -              | -              | -              | -              | -              | -              | -              | -               |
| 2.7       | (-) Reservas 819/03 vigencia anterior (funcionamiento)                 | 30             | 6              | -              | -              | -              | -              | -              | -              | -              | -              | -               |
| <b>3.</b> | <b>AHORRO OPERACIONAL (1-2)</b>  | <b>91,533</b>  | <b>100,482</b> | <b>78,094</b>  | <b>87,585</b>  | <b>102,210</b> | <b>105,634</b> |                | <b>112,794</b> | <b>116,536</b> |                | <b>124,360</b>  |
| <b>4.</b> | <b>INFLACION PROYECTADA POR EL BANCO DE LA REPUBLICA</b>               | <b>3.00%</b>   | <b>103.00%</b> | <b>203.00%</b> | <b>303.00%</b> | <b>403.00%</b> | <b>503.00%</b> | <b>603.00%</b> | <b>703.00%</b> | <b>803.00%</b> |                | <b>1003.00%</b> |
| <b>5.</b> | <b>SALDO DE DEUDA A 31 DE DICIEMBRE</b>                                | <b>114,914</b> | <b>92,544</b>  |                |                | <b>26,702</b>  | <b>18,244</b>  | <b>12,703</b>  | <b>8,233</b>   | <b>5,549</b>   | <b>2,865</b>   | <b>181</b>      |
| <b>6.</b> | <b>INTERESES DE LA DEUDA</b>   | <b>13,696</b>  | <b>11,602</b>  |                | <b>6,035</b>   | <b>4,511</b>   | <b>3,463</b>   | <b>2,875</b>   | <b>2,331</b>   | <b>1,929</b>   | <b>1,595</b>   | <b>1,195</b>    |
| 6.1       | Intereses causados en la vigencia por pagar                            | 13,396         | 11,293         | 7,661          | 5,708          | 4,173          | 3,115          | 2,517          | 1,962          | 1,549          | 1,195          | 1,195           |
| 6.2       | Intereses de los créditos de corto plazo + sobregiro + mora            | 300            | 309            | 318            | 328            | 338            | 348            | 358            | 369            | 380            | 391            | 403             |
| <b>7.</b> | <b>AMORTIZACIONES</b>  | <b>11,870</b>  | <b>22,370</b>  |                |                | <b>17,309</b>  | <b>8,458</b>   | <b>5,541</b>   | <b>4,470</b>   | <b>2,684</b>   | <b>2,684</b>   | <b>2,684</b>    |
| <b>8.</b> | <b>SITUACIÓN DEL NUEVO CREDITO *</b>                                   |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                 |
| 8.1       | Valor total del Nuevo Crédito  | -              | -              | -              | -              | -              | -              | -              | -              | -              | -              | -               |
| 8.2       | Amortizaciones del nuevo crédito                                       | -              | -              | -              | -              | -              | -              | -              | -              | -              | -              | -               |
| 8.3       | Intereses del nuevo crédito  | -              | -              | -              | -              | -              | -              | -              | -              | -              | -              | -               |
| 8.4       | Saldo del nuevo crédito  | -              | -              | -              | -              | -              | -              | -              | -              | -              | -              | -               |
| <b>9.</b> | <b>CALCULO INDICADORES</b>   |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                 |
| 9.1       | TOTAL INTERESES = (6 + 8.3)  | 13,696         | 11,602         | 7,979          | 6,035          | 4,511          | 3,463          | 2,875          | 2,331          | 1,929          | 1,587          | 1,198           |
| 9.2       | SALDO DEUDA NETO CON NUEVO CREDITO = (5 + 8.1 - 8.2 - 7)               | 114,914        | 92,544         | 67,231         | 44,011         | 26,702         | 18,244         | 12,703         | 8,233          | 5,549          | 2,865          | 181             |
| 9.3       | SOLVENCIA = INTERESES / AHORRO OPERACIONAL = (9.1 / 3) : 1 / AO <= 40% | 14.96          | 11.55          | 10.22          | 6.89           | 4.41           | 3.28           | 2.63           | 2.07           | 1.66           | 1.32           | 1.29            |
| 9.4       | SOSTENIBILIDAD = SALDO / ING. CORRIENTES = (9.2 / 1) : SD / IC <= 80%  | 73.41          | 55.58          | 40.11          | 24.53          | 13.59          | 9.02           | 6.10           | 3.84           | 2.51           | 1.26           | 0.08            |
| 9.5       | ESTADO ACTUAL DE LA ENTIDAD (SEMÁFORO INTERESES)                       | VERDE           |
| 9.6       | ESTADO ACTUAL DE LA ENTIDAD (SEMÁFORO SALDO DE DEUDA)                  | VERDE           |
| 9.7       | CAPACIDAD DE ENDEUDAMIENTO (SEMÁFORO)                                  | ROJO           | ROJO           | VERDE           |
|           |  |                |                |                |                |                |                |                |                | <b>107,332</b> |                |                 |



# ACTA DE REUNIÓN



CO-SC-CER143888



SC-CER143888



GP-CER143891

## INFORMACIÓN BÁSICA

| LUGAR                                 | FECHA<br>(aaaa-mm-dd) | HORA INICIO<br>(a.m.-p.m.) | HORA FIN (a.m.-p.m.) |
|---------------------------------------|-----------------------|----------------------------|----------------------|
| Sala de Juntas Secretaria de Hacienda | 2017-09-14            | 8:00 a.m.                  | 12:00 a.m.           |

## TIPO Y NÚMERO DE REUNIÓN

Acta de Reunión del COMFIS No.13 – Ordinaria

## CONTROL DE ASISTENCIA

| CARGO   | NOMBRE CONVOCADO                | ASISTIÓ |    | FIRMA |
|---|---------------------------------|---------|----|-------|
|   |                                 | SI HORA | NO |       |
| Secretario de Hacienda  | Alberto de J. Zuluaga Pérez     | X       |    |       |
| Secretario de Planeación                                      | Mauricio Henao Barrera          | X       |    |       |
| Subsecretario Financiero                                      | Clímaco Antonio Lopera Arboleda | X       |    |       |
| Secretaria de Pagos y Recaudos                                | Regina María Díaz Carvajal      | X       |    |       |
| Secretario Jurídico   | Argemiro Restrepo Restrepo      | X       | X  |       |
| Profesional Especializada Presupuesto y Contabilidad          | Karol Shirley Gil Arango        | X       |    |       |
| Director (a) Administrativo (a) de Presupuesto y Contabilidad | Eliana Restrepo Herrera         | X       |    |       |

## INVITADOS

| CARGO   | NOMBRE CONVOCADO              | ASISTIÓ |    | OBSERVACIÓN |
|---|-------------------------------|---------|----|-------------|
|   |                               | SI HORA | NO |             |
| Directora de Pagos                                | Diana María Monsalve Pulgarín | X       |    |             |
| Gerente de Proyectos Especiales                   | Adriana Maria Salas Moreno    | X       |    |             |
| Profesional Especializada Secretaria Jurídica     | Natalia Andrea Patiño Cadavid | X       |    |             |
| Profesional Universitario                         | Jorge Iván Mejía              | X       |    |             |
| Profesional Especializado Secretaria de Educación | Jorge E. Tobón Velásquez      | X       |    |             |
| Secretario de Obras Publicas                      | Nicolás Rave Henao            | X       |    |             |



# ACTA DE REUNIÓN



CO-SC-CER143888



SC-CER143888



GP-CER143891

| CARGO                     | NOMBRE CONVOCADO           | ASISTIÓ |    | OBSERVACIÓN |
|---------------------------|----------------------------|---------|----|-------------|
|                           |                            | SI HORA | NO |             |
| Profesional Universitario | Dairo Adolfo Marín Vásquez | X       |    |             |

Elaboró: Karol Shirley Gil Arango

Aprobó: Alberto Zuluaga Pérez

Fecha (2017-09-14):

Fecha (2017-09-14):

## AGENDA

|  |   |
|--|---|
| INFORMACIÓN BÁSICA .....   | 1 |
| TIPO Y NÚMERO DE REUNIÓN.....  | 1 |
| CONTROL DE ASISTENCIA .....  | 1 |
| INVITADOS .....  | 1 |
| 1. CONFIRMACIÓN DE LOS ASISTENTES: .....                             | 3 |
| 2. VERIFICACIÓN DE LOS COMPROMISOS DE LA REUNIÓN ANTERIOR. ....      | 3 |
| 3. TEMAS A TRATAR:.....  | 3 |
| TEMA 3.1. VIGENCIAS FUTURAS EXCEPCIONALES.....                       | 3 |
| 3.1.1. SECTOR SALUD.....   | 3 |
| 3.1.2. SECTOR EDUCACION.....   | 3 |
| 3.1.3. SECTOR TRANSPORTE.....  | 4 |
| 3.1.4. SECTOR SALUD.....   | 4 |
| TEMA 3.2. VIGENCIAS FUTURAS ORDINARIAS.....                          | 5 |
| 4. VIABILIDAD LAS VIGENCIAS FUTURAS.....                             | 5 |
| 4.1 VIABILIDAD FINANCIERA DE LA VIGENCIAS FUTURAS.....               | 5 |
| 4.2. VIABILIDAD JURÍDICA DE LA VIGENCIA FUTURA.....                  | 8 |
| 5. COMPROMISOS.....  | 9 |
| 6. PROPOSICIONES Y VARIOS:.....                                      | 9 |
| 7. VOTACIÓN PARA APROBACIÓN DE COMPROMISOS DE VIGENCIAS FUTURAS..... | 9 |
| 8. PROXIMA REUNIÓN.....  | 9 |
| 9. FIN DE LA REUNIÓN.....  | 9 |



# ACTA DE REUNIÓN



CO-SC-CER143888



SC-CER143888



GP-CER143891

## DESARROLLO DE LA REUNIÓN

### 1. CONFIRMACIÓN DE LOS ASISTENTES:

Se confirmó la asistencia de los integrantes de acuerdo al procedimiento del COMFIS

### 2. VERIFICACIÓN DE LOS COMPROMISOS DE LA REUNIÓN ANTERIOR.

### 3. TEMAS A TRATAR:

El Dr. Alberto Zuluaga, Secretario de Hacienda, explica que teniendo en cuenta las siguientes consideraciones, se expone la necesidad de radicar ante el Honorable Concejo Municipal, los proyectos de acuerdos a debatirse en las secciones extraordinarias, sobre la necesidad de la Administración Municipal de constituir vigencias futuras excepcionales y ordinarias de que trata el artículo 12 de la ley 819/2003 y la ley 1483 de 2011.

## TEMA 3.1. VIGENCIAS FUTURAS EXCEPCIONALES

### 3.1.1. SECTOR SALUD

Se expone que, mediante comunicado 2017-026804 la Secretaria de Salud, solicitó vigencias futuras excepcionales para Salud Pública Colectiva y para Prestación de Servicios a Población Pobre No Asegurada, debido a que la contratación de dichos programas es indispensable y debe hacerse con la IPS Pública Municipal, es decir, hoy E.S.E Bellosalud, y a que por ley de garantías es tema de suma urgencia porque se hace a través de convenio interadministrativo.

Se presenta copia del presupuesto solicitado como vigencia futura, que asciende para prestación de servicios a PPNA a \$2.800 millones con recursos propios, \$2.126 con SGP salud; y para Salud Pública Colectiva a \$515 millones con recursos propios, \$3.799 con SGP salud y \$159 del SGP PG

### 3.1.2. SECTOR EDUCACION

El Dr. Jorge E. Tobón Velásquez, Profesional Especializado, adscrito a la Dirección Administrativa de Presupuesto de la Secretaría de Educación del Municipio de Bello, expone la necesidad de presentar el proyecto de acuerdo excepcional de vigencias futuras para los servicios Técnicos de las Instituciones Educativas. (Aseo y Vigilancia) y la Implementación del programa de Alimentación Escolar. (PAE), ambas financiadas con recursos del Sistema General de Participaciones (S.G.P) del sector Educación de conformidad con el artículo 357 de la constitución política y la ley 715 de 2001, y recursos propios en el proyecto del PAE, como se explica a continuación:

El monto total solicitado como vigencia futura excepcional en el proyecto de acuerdo para vigilancia y aseo de instituciones educativas se presenta en el siguiente recuadro:



# ACTA DE REUNIÓN



CO-SC-CER143688



SC-CER143688



GP-CER143691

| PROYECTO   | MONTO            | VIGENCIA FUTURA | FUENTE DE FINANCIACIÓN    |
|--|------------------|-----------------|---------------------------|
| Servicios Técnicos De Las Instituciones Educativas (Aseo - Vigilancia) | \$ 4.360.871.964 | AÑO 2018        | SGP – Cobertura Educativa |

Para las vigencias futuras de PAE, se plantea la Implementación del programa de Alimentación Escolar para las vigencias 2018 y 2019, discriminado por fuente de financiación y vigencia, de la siguiente manera:

| PROYECTO  | MONTO TOTAL VF POR FUENTE | VIGENCIA FUTURA 2018   | VIGENCIA FUTURA 2019   | FUENTE DE FINANCIACIÓN               |
|---|---------------------------|------------------------|------------------------|--------------------------------------|
| Implementación del programa de Alimentación Escolar (PAE) | \$ 974.790.658            | \$ 487.395.329         | \$ 487.395.329         | SGP – Calidad Matricula              |
|   | \$ 696.221.686            | \$348.110.843          | \$348.110.843          | SGP – Alimentación Escolar           |
|   | \$ 2.436.095.254          | \$1.218.047.627        | \$1.218.047.627        | MEN Programa de Alimentación Escolar |
|   | \$ 9.892.892.402          | \$5.662.573.060        | \$4.230.319.342        | Recursos Propios                     |
| <b>TOTAL VF PAE</b>                                       | <b>\$14.000.000.000</b>   | <b>\$7.716.126.798</b> | <b>\$6.283.873.141</b> |                                      |

Respecto de estas vigencias, hace claridad que estas ya habían sido aprobadas según consta en acta de COMFIS No.10 pero las necesidades y fuentes de financiación fueron reevaluadas en términos de montos y vigencias, razón por la cual se presenta de nuevo la propuesta.

### 3.1.3. SECTOR TRANSPORTE

El Dr. Nicolás Rave Henao, Secretario de Obras Públicas del Municipio de Bello, propone la necesidad de presentar el proyecto de acuerdo excepcional de vigencias futuras, para ser financiadas con recursos propios, que incluye obra, estudios, diseños e interventoría para ejecución del proyecto de la malla vial, como se explica a continuación:

| PROYECTO                       | MONTO TOTAL VF POR FUENTE | VIGENCIA FUTURA 2018   | VIGENCIA FUTURA 2019   | FUENTE DE FINANCIACIÓN                   |
|--------------------------------|---------------------------|------------------------|------------------------|--|
| Mantenimiento de la Malla Vial | \$ 12.139.840.000         | \$6.069.920.000        | \$6.069.920.000        | Recurso Propio de Libre Destinación      |
|                                | \$2.000.000.000           | \$1.000.000.000        | \$1.000.000.000        | Recurso Propio Obligaciones Urbanísticas |
| <b>TOTAL VF MV</b>             | <b>\$14.139.840.000</b>   | <b>\$7.069.920.000</b> | <b>\$7.069.920.000</b> |  |

### 3.1.4. SECTOR SALUD

Se expone que, mediante comunicado 2017-026804 la Secretaria de Salud, solicitó vigencias futuras excepcionales para Salud Pública Colectiva y para Prestación de Servicios



# ACTA DE REUNIÓN



CO-SC-CER143888



SC-CER143888



GP-CER143691

a Población Pobre No Asegurada, debido a que la contratación de dichos programas es indispensable y debe hacerse con la IPS Pública Municipal, es decir, hoy E.S.E Bellosalud, y a que por ley de garantías es tema de suma urgencia porque se hace a través de convenio interadministrativo.

Se presenta copia del presupuesto solicitado como vigencia futura, que asciende para prestación de servicios a PPNA a \$2.800 millones con recursos propios, \$2.126 con SGP salud; y para Salud Pública Colectiva a \$515 millones con recursos propios, \$3.799 con SGP salud y \$159 del SGP PG

## TEMA 3.2. VIGENCIAS FUTURAS ORDINARIAS

El doctor Nicolás Rave, Secretario de Obras públicas interviene y explica su solicitud de incluir el tema de mantenimiento y adecuación de canchas sintéticas, escenarios deportivos, gimnasios al aire libre y/o parques recreativos, en vigencias futuras ordinarias, de las que trata la Ley 819/03, de acuerdo al siguiente detalle:

| PROYECTO  | VIGENCIA FUTURA AÑO 2018 | FUENTE DE FINANCIACIÓN |
|---|--------------------------|------------------------|
| Mantenimiento y adecuación de canchas sintéticas, escenarios deportivos, gimnasios al aire libre y/o parques recreativos. | \$1.000.000.000          | Recursos Propios       |

Como son vigencias futuras ordinarias se debe apalancar el quince por ciento para esta vigencia se necesitarían \$150.000.000, que se encuentran disponibles en el rubro 457 - RP DE - Mantenimiento, adecuación y Conservación de la Unidad Deportiva Tulio Ospina.

## 4. VIABILIDAD LAS VIGENCIAS FUTURAS

### 4.1 VIABILIDAD FINANCIERA DE LA VIGENCIAS FUTURAS

Se sugiere que para las vigencias objeto del presente comité en lo que tenga que ser financiado con recursos del SGP, se considere la aprobación no sobre el tope máximo de lo presupuestado para 2018 del SGP, sino que con el fin de minimizar el riesgo de una posible reducción presupuestal en caso de menor asignación por los documentos de distribución de recursos CONPES quede como disponible y no tenga que ser asumido con recursos propios, aspecto es considerado, discutido y aprobado por unanimidad.

Por lo anterior, se verifica el cumplimiento de lo acordado en la vigencia futura del sector educación y cumple para ambos proyectos. Acto seguido se revisa el tema de salud y se pone a consideración la vigencia solicitada con modificación en valores del SGP, y se autoriza solo ésta fuente de financiación quedando de la siguiente manera:



# ACTA DE REUNIÓN



CO-SC-CER143888



SC-CER143888



GP-CER143691

| PROYECTO                | MONTO TOTAL VF POR FUENTE | VIGENCIA FUTURA 2018   | FUENTE DE FINANCIACIÓN  |
|-------------------------|---------------------------|------------------------|---|
| ASEGURAMIENTO EN SALUD  | \$ 1.636.080.806          | \$1.636.080.806        | SGP – PPNA (Aportes Patronales)                               |
| SALUD PÚBLICA COLECTIVA | \$1.679.056.032           | \$1.679.056.032        | SGP – Salud Pública (Plan de Intervenciones Colectivas – PIC) |
|                         | \$1.119.370.688           | \$1.119.370.688        | SGP – Salud Pública (Gestión de la Salud Pública - GSP)       |
| <b>TOTAL VF SALUD</b>   | <b>\$4.434.507.526</b>    | <b>\$4.434.507.526</b> |   |

Se toma la decisión de no incluir recursos propios o SGP de propósito general, por cuanto el objeto de la vigencia futura es la continuidad del servicio mediante la existencia del convenio interadministrativo que lo garantice, el cual puede ser posteriormente adicionado con los recursos faltantes sin que se a su vez afectada la capacidad de endeudamiento

El Secretario de Hacienda, según radicado 2017-EE-109931 el DNP informa que para las vigencias futuras requeridas por la secretaria de educación, no se requiere de su concepto previo y favorable por cuanto no se trata de un proyecto que conlleve inversión Nacional, se asimila en adelante, la misma situación para las demás fuentes del SGP como salud, educación y alimentación escolar que no constituyen base de renta pignorable para la entidad territorial, y que por ende, no afectan los indicadores financieros contenidos en las metas plurianuales del Marco Fiscal de Mediano Plazo, y hay viabilidad financiera para la asunción de las vigencias futuras que se pretenden presentar por parte de la Secretaria de Educación, por lo que no requiere modificaciones en el Marco Fiscal de Mediano Plazo.

Respecto a la vigencia futura financiada con recursos propios para el sector transporte, alimentación escolar y escenarios deportivos, se informa que, al ser recursos propios, éstos si constituyen la base del cálculo de endeudamiento territorial por lo que se procede a analizar su impacto en el Marco Fiscal de Mediano Plazo, haciendo la claridad, en que aun cuando en la vigencia corriente no existe capacidad de endeudamiento, con las proyecciones realizadas y las metas plurianuales del MFMP, dicha capacidad se recupera y permitiendo la asunción de las siguientes vigencias futuras que lo afectan:

| PROYECTO  | VIGENCIA FUTURA 2018    | VIGENCIA FUTURA 2019    | FUENTE DE FINANCIACIÓN                   |
|---|-------------------------|-------------------------|--|
| <b>VIGENCIAS FUTURAS EXCEPCIONALES (LEY 1483/2011)</b>    |                         |                         |  |
| Implementación del programa de Alimentación Escolar (PAE) | \$5.662.573.060         | \$4.230.319.342         | Recursos Propios                         |
| Mantenimiento de la Malla Vial                            | \$6.069.920.000         | \$6.069.920.000         | Recurso Propio de Libre Destinación      |
|   | \$1.000.000.000         | \$1.000.000.000         | Recurso Propio Obligaciones Urbanísticas |
| <b>TOTAL VF EXCEPCIONALES</b>                             | <b>\$12.732.493.060</b> | <b>\$11.300.239.342</b> |  |



# ACTA DE REUNIÓN



CO-SC-CER143888



SC-CER143888



GP-CER143691

## VIGENCIAS FUTURAS ORDINARIAS (LEY 819/2003)

|   |                        |            |                  |
|---|------------------------|------------|------------------|
| Mantenimiento y adecuación de canchas sintéticas, escenarios deportivos, gimnasios al aire libre y/o parques recreativos. | \$1.000.000.000        | 0          | Recursos Propios |
| <b>TOTAL VF ORDINARIAS</b>  | <b>\$1.000.000.000</b> | <b>\$0</b> |                  |

## CUMPLIMIENTO DE LEY 819 – SUPERAVIT PRIMARIO

| SUPERAVIT PRIMARIO   | 2018              | 2019              |
|--|-------------------|-------------------|
| INGRESOS CORRIENTES  | 392,856           | 404,642           |
| RECURSOS DE CAPITAL  | 603               | 20,621            |
| GASTOS DE FUNCIONAMIENTO                                     | 77,884            | 80,221            |
| GASTOS DE INVERSION  | 314,548           | 328,044           |
| SUPERAVIT PRIMARIO   | 1,027             | 16,998            |
| <b>INDICADOR (superavit primario / Intereses) &gt; = 100</b> | <b>13.41</b>      | <b>297.82</b>     |
|  | <b>SOSTENIBLE</b> | <b>SOSTENIBLE</b> |

Millones de pesos

| Servicio  | 2018  | 2019  |
|-----------|-------|-------|
| Intereses | 7,661 | 5,708 |



# ACTA DE REUNIÓN



CO-SC-CER143688



SC-CER143688



GP-CER143691

## CUMPLIMIENTO DE LEY 358 – SOLVENCIA Y SOSTENIBILIDAD

| CUENTA | CONCEPTO  | 2018    | 2019    |
|--------|---|---------|---------|
| 1.     | INGRESOS CORRIENTES   | 167,596 | 179,414 |
| 2.     | GASTOS DE FUNCIONAMIENTO  | 89,502  | 91,829  |
| 3.     | AHORRO OPERACIONAL (1-2)  | 78,094  | 87,585  |
| 4.     | INFLACION PROYECTADA POR EL BANCO DE LA REPUBLICA                       | 203.00% | 303.00% |
| 5.     | SALDO DE DEUDA A 31 DE DICIEMBRE  | 67,231  | 44,011  |
| 6.     | INTERESES DE LA DEUDA   | 7,979   | 6,035   |
| 7.     | AMORTIZACIONES  | 25,313  | 23,220  |
| 8.     | SITUACIÓN DEL NUEVO CREDITO *   |         |         |
| 9.     | CALCULO INDICADORES   |         |         |
| 9.1    | TOTAL INTERESES = ( 6 + 8.3 )   | 7,979   | 6,035   |
| 9.2    | SALDO DEUDA NETO CON NUEVO CREDITO = ( 5 + 8.1 - 8.2 - 7 )              | 67,231  | 44,011  |
| 9.3    | SOLVENCIA = INTERESES / AHORRO OPERACIONAL = ( 9.1 / 3 ) : // AO <= 40% | 10.22   | 6.89    |
| 9.4    | SOSTENIBILIDAD = SALDO / ING. CORRIENTES = ( 9.2 / 1 ) : SD / IC <= 80% | 40.11   | 24.53   |
| 9.5    | ESTADO ACTUAL DE LA ENTIDAD (SEMÁFORO INTERESES)                        | VERDE   | VERDE   |
| 9.6    | ESTADO ACTUAL DE LA ENTIDAD (SEMÁFORO SALDO DE DEUDA)                   | VERDE   | VERDE   |
| 9.7    | CAPACIDAD DE ENDEUDAMIENTO (SEMAFORO)                                   | VERDE   | VERDE   |

Como puede verse, en relación al cumplimiento de los indicadores, las vigencias futuras excepcionales y ordinarias son viables desde el análisis del cumplimiento de indicadores de endeudamiento del Marco Fiscal de Mediano Plazo para los dos años que se afectan, situación que será nuevamente revisada al cierre de la vigencia actual.

### 4.2. VIABILIDAD JURÍDICA DE LA VIGENCIA FUTURA

Los proyectos de Acuerdo que se trajeron para el análisis jurídico son viables para presentar como vigencias futuras ordinarias y excepcionales de las que trata las leyes 819/2003 y 1483/2011 respectivamente, ya que cumplen con los presupuestos jurídicos propios de estos proyectos de Acuerdo, igualmente en el concepto financiero el secretario de Hacienda señala que se cumple con el marco fiscal de mediano plazo y la capacidad de endeudamiento, según las consideraciones del numeral 4.1 de la presente acta, y que se tiene el recurso disponible para cubrir el 15% de la vigencia ordinaria en la actual.

En el proyecto de educación, se hace la claridad de que este comité considera que la vigencia futura, no requiere la autorización del DNP por cuanto los recursos que la financian a pesar de ser del Sistema General de Participaciones del sector educación, se consideran recursos Municipales por transferencias. Respecto a la fuente de financiación MEN, de ser



# ACTA DE REUNIÓN



CO-SC-CER143688



SC-CER143688



GP-CER143691

considerada necesaria por el Honorable Concejo Municipal, la Secretaria de Educación se compromete con el cumplimiento de lo requerido.

Para todos los casos se informa que la responsabilidad de la inscripción de los proyectos en el banco de programas y proyectos, así como la elaboración de los anteproyectos de las vigencias futuras que sean aprobados, es responsabilidad de cada unidad ejecutora del presupuesto al que corresponda según el Plan de Desarrollo.

## 5. COMPROMISOS

No se plantearon compromisos algunos.

## 6. PROPOSICIONES Y VARIOS:

Se hace claridad en que, con los resultados al cierre de la vigencia corriente, los indicadores y la capacidad de endeudamiento para las vigencias analizadas serán nuevamente evaluadas, por lo que se recomienda ser prudente en la asunción de nuevos compromisos de vigencias futuras que puedan afectarla, ya que cada uno de ellos se asimila a un crédito. Adicionalmente, se recuerda que la asignación de recursos para la vigencia 2018, se verá disminuida en términos de los recursos de libre asignación previamente comprometidos, y se informa sobre la distribución de dichos recursos y su remanente para inversión.

Es importante resaltar que como parte de las estrategias para la generación de ingresos corrientes de libre destinación, la Secretaria de Hacienda, ha radicado el proyecto de acuerdo mediante el cual se establece el impuesto al servicio de telefonía móvil celular, aspecto que se está contemplando en el MFMP como medio de financiación del déficit.

## 7. VOTACIÓN PARA APROBACIÓN DE COMPROMISOS DE VIGENCIAS FUTURAS.

Realizado el análisis sobre el impacto a las finanzas Municipales y la legalidad de la asunción de compromisos de vigencias futuras ordinarias y excepcionales, el Secretario de Hacienda Municipal, procede a poner a votación la asunción de compromisos de vigencias futuras detalladas en la presente acta, incluido el valor de salud considerado en el valor 4.1. de la presente.

Las vigencias futuras ordinarias y excepcionales antes descritas, son aprobadas por los cinco integrantes del COMFIS Municipal con derecho a voto.

## 8. PROXIMA REUNIÓN

| LUGAR | FECHA (aaaa-mm-dd) | HORA DE INICIO (a.m.-p.m.) |
|-------|--------------------|----------------------------|
|       |                    |                            |

## 9. FIN DE LA REUNIÓN

Sin otros temas pendientes se da por terminada la reunión.

**MUNICIPIO DE BELLO**  
**CERTIFICADO DE DISPONIBILIDAD**  
**SECRETARIA DE HACIENDA**

Vigencia 2017

Disponibilidad presupuestal No. 1210

Fecha de expedición 14/09/2017

Fecha de aprobación 14/09/2017

**Descripción**

Mantenimiento, Reparacion y Adecuacion de Escenarios Deportivos.

Certifico que a la fecha de aprobación de este documento existe apropiación disponible por valor de \$300,000,000 discriminada en los siguientes rubros:

| Rubro          | Nombre proyecto                   | C.Costos Código | Valor (\$)         |
|----------------|-----------------------------------|-----------------|--------------------|
| C1060402900493 | RP DE - Mantenimiento, adecuaciór | 457             | 300,000,000        |
| <b>Total</b>   |                                   |                 | <b>300,000,000</b> |

Elaboró

\_\_\_\_\_  
DAIRON ADOLFO MARIN  
PROFESIONAL UNIVERSITARIO - SECRETARIA DE HACIENDA

Aprobó

\_\_\_\_\_  
ALBERTO DE JESUS ZULUAGA PEREZ  
SECRETARIO DE HACIENDA - SECRETARIA DE HACIENDA

Ruta Elaboración

Nombre Usuario

DAIRON ADOLFO MARIN

ALBERTO DE JESUS ZULUAGA PEREZ

24

20160728121567932143112505  
 comunicaciones internas o memorandos  
 Julio 28, 2016 12:15  
 Radicado 2016-012505  
 20160728121567932143112505

**CERTIFICADO DE REGISTRO Y/O ACTUALIZACIÓN EN EL BANCO DE PROGRAMAS Y PROYECTOS**

**CERTIFICADO DE REGISTRO Nro. <048> Fecha: 28/07/2016**

Registro  Actualización

|  |   |
|--|---|
| NOMBRE DEL PLAN DE DESARROLLO  | Bello, Ciudad de Progreso   |
| PILAR  | SOLIDARIDAD   |
| LÍNEA  | 2 SALUD, DEPORTES Y RECREACION.   |
| NOMBRE DEL PROGRAMA  | Escenarios y parques deportivos y recreativos.  |
| CODIGO DEL PROYECTO  | 1.40.3.104  |
| PROYECTO   | Gestión para el diseño y construcción de escenarios, parques y gimnasios al aire libre  |
| INDICADOR PRODUCTO   | 1. Número de escenarios diseñados.<br>2. Número de escenarios construidos.<br>3. Número de parques infantiles construidos.<br>4. Número gimnasios al aire libre instalados.<br>5. Número de proyectos estructurados para la construcción de escenarios deportivos alternos. |
| META DE PRODUCTO 2016-2019   | a. 10 b. 10 c. 10 d. 5 y e. 1.  |
| PRODUCTOS ASOCIADOS AL PROYECTO  | 1. Escenarios diseñados.<br>2. Escenarios construidos.<br>3. Parques infantiles construidos.<br>4. Gimnasios al aire libre instalados.<br>5. Proyectos estructurados.   |
| FINANCIACIÓN DEL PROYECTO  | Valor establecido en la Matriz Financiera del Plan de Desarrollo: \$2.196.859.504.00, año 2016.   |
| CÓDIGO BPIN  | 2 0 1 6 0 0 5 0 8 8 0 4 8   |
| ENTIDAD PROPONENTE: Municipio de Bello<br>PERSONA RESPONSABLE: CESAR AUGUSTO SUAREZ MIRA<br>CARGO: Alcalde Municipal.<br>ENTIDAD EJECUTORA: <Secretario de Obras Públicas>.<br>PERSONA RESPONSABLE: <NICOLAS RAVE HENAO>.<br>CARGO: <Secretario de Obras Públicas>.<br>FECHA DE REGISTRO: 28 de julio de 2016<br>COSTO DEL PROYECTO: \$1.550.000.000.00, Año 2016.<br>FINANCIACIÓN DEL PROYECTO: Entes Gubernamentales y no Gubernamentales.<br>NOTA 1: Se expide el presente certificado soportado en: Plan de Desarrollo Municipal <Acuerdo 009 del 27 de Mayo de 2016> Sancionado el 07 de Junio de 2016.<br>NOTA 2: Se Soporta este certificado en el Presupuesto. Acuerdo 019 de Noviembre 24 de 2015.<br>NOTA 3: Se Anexa Circular 24 del 19 de mayo de 2016 y el Manual para la Presentación de Proyectos de Infraestructura Social e Informe Resumen, debidamente firmados por el doctor Nicolás Rave Henao, Secretario de Obras Públicas.<br>NOTA 4: Se anexa Solicitud de Inscripción en el Banco de Programas y Proyectos del municipio de Bello. RADICADO Nro. <2016-012489> del 28 de Julio de 2016<br>NOTA 5: Este proyecto ya tiene Registro 020 de 2016. |   |

Jaime Alberto Gallego Arismendi  
 Profesional Universitario  
 Coordinador Banco de Programas y Proyectos

Carlos Mauricio Henao Barrera  
 Secretario de Planeación