



El futuro
es de todos

Gobierno
de Colombia



Minhacienda



DNP
Departamento
Nacional de Planeación

FORMULACION PLAN FINANCIERO DEL MARCO FISCAL DE MEDIANO PLAZO

Departamento:	VALLE_CAUCA
Entidad Territorial:	CARTAGO
Código DANE:	76147
Vigencia Fiscal:	2021
Categoría:	4

KITfinanciero

Elaboración de este instrumento - V_2021_1

Dirección General de Apoyo Fiscal - Ministerio de Hacienda y Crédito Público

Arcesio Valenzuela Ordoñez
Coordinador Grupo de Apoyo

Ing. Gilberto Enrique Tejada Lema
Contratista

Herramienta: Plan Financiero

1. Descripción Estructura de la Herramienta:

Hoja "**Supuestos Macro Nación**" = Contiene la información de los supuestos Macroeconómicos utilizados por la Nación en la formulación del Marco Fiscal de Mediano Plazo, los cuales sirven de referencia para efectuar proyecciones en las Entidades Territoriales. Indicadores como el IPC y la Tasa Representativa del Mercado son el referente para las proyecciones de escenarios en términos de inflación, la capacidad legal de endeudamiento, la valoración del saldo de la deuda cuando se tienen créditos en moneda externa.

Hoja "**Plan Financiero**" = Contiene la estructura del Plan Financiero formulado por el Ministerio de Hacienda y Crédito Público con base en el Balance Financiero de operaciones efectivas. Las columnas E y F contienen los resultados financieros de la entidad con corte al 31 de diciembre de los años allí observados, cuyos datos permiten efectuar el análisis desde la perspectiva del Balance Financiero. Con base en la ejecución presupuestal a junio y las estimaciones de julio a diciembre de la vigencia actual, la columna G permite registrar el resultado que se proyecta para la vigencia actual. Con base en los "Supuestos Macro Nación" y los demás indicadores o supuestos económicos, en las columnas H y siguientes, se pueden registrar los datos de las proyecciones de ingresos y gastos, para cada una de las vigencias que corresponden al Plan Financiero del MFMP. Debe tenerse en cuenta que los ingresos correspondientes a los recursos del Sistema General de Participaciones - SGP, los de Fosyga y Etesa, se proyectan con la regla establecida por el DNP que corresponde al valor asignado en el Conpes del año anterior. Para la proyección de los demás conceptos de ingresos y gastos que no utilizan el incremento en términos de inflación o de la regla del SGP, deberán atender los lineamientos de la Cartilla del Marco Fiscal de Mediano Plazo.

Hoja "**Superávit Primario**" = Contiene la información de las Metas del Superávit Primario de acuerdo con la formula establecida por la Ley 819 de 2003, obtenidas con base en las proyecciones del Plan Financiero. Esta información, es igual a la que se observa en las filas 111 y 112 de la Hoja "Plan Financiero" y se debe llevar al documento del Marco Fiscal de Mediano Plazo, en el punto referenciado a las Metas del Superávit Primario para el análisis de la sostenibilidad de la deuda.

Hoja "**Capacidad de Endeudamiento**" = Contiene la información de las proyecciones de los ingresos corrientes, los gastos de funcionamiento y demás conceptos que aplican para obtener un referente de la capacidad legal de endeudamiento de que trata la Ley 358 de 1997 y demás normas reglamentarias. Los resultados se obtienen con base en las ejecuciones presupuestales reportadas por la ET en la vigencia anterior a través del FUT. Así mismo, permite proyectar los indicadores de Solvencia y Sostenibilidad de la Deuda de acuerdo con los datos que se pueden incluir en las celdas resaltadas en amarillo; para lo cual se deberán observar las respectivas notas de cada celda. De acuerdo con lo establecido en la Ley 819 de 2003, las estimaciones de los indicadores deberán tener en cuenta los porcentajes de cobertura de riesgo y de tasa de cambio que defina la Superintendencia Financiera. Los indicadores de capacidad de pago aquí presentados son datos indicativos, basados en información histórica reportada por la ET. La responsabilidad legal de efectuar los cálculos de los indicadores de capacidad de pago de las entidades territoriales corresponde a las administraciones territoriales y sus potenciales prestamistas, quienes deben realizar la estimación para todo el periodo de vigencia de cada una de las operaciones crediticias objeto de contratación



El emprendimiento
es de todos

Minhacienda



El futuro
es de todos

DNP
Departamento
Nacional de Planeación

KITfinanciero

BALANCE FINANCIERO DEPARTAMENTO

CARTAGO

Valores en millones de pesos

Cuenta	Descripción	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
BF_2.1.1.3.2	A Fonpet	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
BF_2.1.1.3.3	A Patrimonios Autónomos para Provisión de Pensiones	0	0	2.554	4.505	2.597	2.675	2.755	2.838	2.923	3.011	3.101	3.194	3.290	3.388
BF_2.1.1.3.4	A Organismos de Control	1.050	1.045	1.053	1.193	1.608	1.656	1.706	1.757	1.810	1.864	1.920	1.978	2.037	2.098
BF_2.1.1.3.5	A Establecimientos Públicos y Entidades Descentralizadas - Nivel Territorial	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
BF_2.1.1.3.6	Sentencias y Conciliaciones	324	248	826	305	1.000	1.030	1.061	1.093	1.126	1.159	1.194	1.230	1.267	1.305
BF_2.1.1.3.7	Otras Transferencias	2.320	2.814	2.946	2.876	3.941	4.059	4.181	4.306	4.436	4.569	4.706	4.847	4.992	5.142
BF_2.1.1.4	Déficit Fiscal de Vigencias Anteriores por Funcionamiento	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
BF_2.1.1.5	Costos y Gastos Asociados a la Operación, Producción y Comercialización	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
BF_2.1.1.6	Otros Gastos de Funcionamiento	0	0	18	155	263	271	280	288	297	305	315	324	334	344
BF_2.1.2	PAGO DE BONOS PENSIONALES Y CUOTAS PARTES DE BONO PENSIONAL	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
BF_2.1.3	APORTES AL FONDO DE CONTINGENCIAS DE LAS ENTIDADES ESTATALES	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
BF_2.1.4	GASTOS OPERATIVOS EN SECTORES SOCIALES (Remuneración al Trabajo, Prestaciones, y Sul	144.022	161.529	173.647	221.515	203.068	217.508	234.386	253.751	274.655	299.626	324.505	351.774	380.149	410.510
BF_2.1.4.1	Educación	58.545	62.287	64.575	72.294	75.883	81.195	86.879	92.960	99.468	106.430	113.880	120.713	127.956	136.913
BF_2.1.4.2	Salud	68.911	85.091	83.852	93.611	98.574	105.474	112.858	120.758	129.211	138.255	147.933	156.809	166.218	177.853
BF_2.1.4.3	Agua Potable y Saneamiento Básico	754	1.154	2.218	1.455	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
BF_2.1.4.4	Vivienda	574	548	520	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
BF_2.1.4.5	Otros Sectores	15.238	12.449	22.482	54.155	28.610	30.839	34.649	40.033	45.977	54.941	62.691	74.251	85.975	95.744
BF_2.1.5	INTERESES Y COMISIONES DE LA DEUDA	1.291	1.169	494	934	2.688	1.878	1.489	1.041	593	207	72	9	6	3
BF_2.1.5.1	Interna	1.291	1.169	494	934	2.688	1.878	1.489	1.041	593	207	72	9	6	3
BF_2.1.5.2	Externa	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
BF_3	DÉFICIT O AHORRO CORRIENTE	16.779	7.577	13.734	-21.569	20.386	24.407	26.976	28.640	30.415	29.850	31.065	31.921	33.890	36.349
BF_4	INGRESOS DE CAPITAL	3.893	3.120	5.337	36.072	3.901	2.229	2.318	2.411	2.507	2.608	2.712	2.820	2.933	3.051
BF_4.1	Cofinanciación	0	300	2.056	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
BF_4.2	Regalías y Compensaciones	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
BF_4.3	Regalías Indirectas	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
BF_4.4	Rendimientos Financieros	620	253	191	195	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
BF_4.5	Excedentes Financieros	50	309	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
BF_4.6	Desahorros y Retiros FONPET	2.917	2.080	2.058	2.445	2.143	2.229	2.318	2.411	2.507	2.608	2.712	2.820	2.933	3.051
BF_4.6.1	Salud	551	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
BF_4.6.2	Educación	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
BF_4.6.3	Propósito General	0	0	0	387	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
BF_4.6.4	Otros Desahorros y Retiros (Cuotas partes, Bonos y Devoluciones)	2.365	2.080	2.058	2.058	2.143	2.229	2.318	2.411	2.507	2.608	2.712	2.820	2.933	3.051
BF_4.7	Otros Recursos de Capital (Donaciones, Aprovechamientos y Otros)	307	178	1.031	33.432	1.757	0	0	0	0	0	0	0	0	0
BF_5	GASTOS DE CAPITAL	19.000	9.983	5.688	14.503	21.819	23.346	24.981	26.729	28.600	30.602	32.744	34.709	36.792	39.367
BF_5.1	Formación Bruta de Capital (Construcción, Reparación, Mantenimiento, Preinversión, Otros)	19.000	9.978	5.688	14.503	21.819	23.346	24.981	26.729	28.600	30.602	32.744	34.709	36.792	39.367
BF_5.1.1	Educación	4.376	328	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
BF_5.1.2	Salud	0	130	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
BF_5.1.3	Agua Potable	698	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
BF_5.1.4	Vivienda	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
BF_5.1.5	Vías	2.396	1.090	3.656	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
BF_5.1.6	Otros Sectores	11.530	8.429	2.032	14.503	21.819	23.346	24.981	26.729	28.600	30.602	32.744	34.709	36.792	39.367
BF_5.2	Déficit Fiscal de Vigencias Anteriores por Inversión	0	5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
BF_6	DÉFICIT O SUPERÁVIT DE CAPITAL	-15.107	-6.863	-351	21.569	-17.918	-21.117	-22.662	-24.318	-26.093	-27.995	-30.033	-31.889	-33.858	-36.317
BF_7	DÉFICIT O SUPERÁVIT TOTAL	1.672	713	13.383	0	2.467	3.290	4.314	4.322	4.322	1.855	1.032	32	32	32
BF_8	FINANCIACIÓN	14.295	14.180	16.592	0	-2.468	-3.290	-4.314	-4.322	-4.322	-1.855	-1.032	-32	-32	-32
BF_8.1	RECURSOS DEL CRÉDITO	-1.675	-2.835	0	0	-2.468	-3.290	-4.314	-4.322	-4.322	-1.855	-1.032	-32	-32	-32
BF_8.1.1	Interno	-1.675	-2.835	0	0	-2.468	-3.290	-4.314	-4.322	-4.322	-1.855	-1.032	-32	-32	-32
BF_8.1.1.1	Desembolsos	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
BF_8.1.1.2	Amortizaciones	1.675	2.835	0	0	2.468	3.290	4.314	4.322	4.322	1.855	1.032	32	32	32

CARTAGO

METAS DEL SUPERAVIT PRIMARIO

LEY 819 DE 2003 (millones de pesos)

CONCEPTOS	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
INGRESOS CORRIENTES	184.921	195.661	217.700	235.193	266.167	285.273	305.839	327.984	351.837	377.538	405.241	435.111	467.329	502.091
RECURSOS DE CAPITAL	19.864	20.134	21.929	36.072	3.901	2.229	2.318	2.411	2.507	2.608	2.712	2.820	2.933	3.051
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	22.828	25.388	29.826	34.313	40.025	41.479	42.987	44.551	46.173	47.855	49.599	51.408	53.283	55.229
GASTOS DE INVERSION	163.023	171.512	179.335	236.018	224.887	240.855	259.366	280.480	303.256	330.229	357.250	386.483	416.941	449.877
SUPERAVIT O DEFICIT PRIMARIO	18.933	18.897	30.469	934	5.156	5.168	5.803	5.363	4.915	2.062	1.104	41	38	35
INDICADOR (superávit primario / Intereses) > = 100%	1466,7%	1616,7%	6168,8%	100,0%	191,8%	275,2%	389,7%	515,2%	828,9%	996,4%	1534,0%	457,9%	633,1%	1397,9%
	SOSTENIBLE	SOSTENIBLE	SOSTENIBLE	SOSTENIBLE	SOSTENIBLE	SOSTENIBLE	SOSTENIBLE	SOSTENIBLE	SOSTENIBLE	SOSTENIBLE	SOSTENIBLE	SOSTENIBLE	SOSTENIBLE	SOSTENIBLE
Millones de pesos														
Servicio de la Deuda por:	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
Intereses	1.291	1.169	494	934	2.688	1.878	1.489	1.041	593	207	72	9	6	3

