



El emprendimiento
es de todos

Minhacienda

MARCO DE GASTO DE MEDIANO PLAZO MGMP 2021 - 2024

SECTOR HACIENDA

VIGENCIA 2021

Ministerio de Hacienda
y Crédito Público



MINISTERIO DE HACIENDA Y CRÉDITO PÚBLICO

MARCO DE GASTO DE MEDIANO PLAZO SECTOR HACIENDA 2021 - 2024

OFICINA ASESORA DE PLANEACIÓN

María del Pilar Florido Caicedo

Jefe Oficina Asesora de Planeación

Editorial:

Víctor Manuel Ciro Silva – Profesional Especializado

Maira Clarena Rivera Gómez – Profesional Universitario

José Anibal Pérez Bedoya – Pasante

Edición.

Junio de 2020



RESUMEN EJECUTIVO.

El Marco de Gasto de Mediano Plazo (MGMP), es el instrumento público de programación financiera que permite articular el diseño de políticas, la planeación macroeconómica y fiscal en el mediano plazo, y la programación presupuestal anual.

El presente documento contiene las proyecciones a cuatro años de las principales prioridades del Sector Hacienda y los niveles máximos de gasto, distribuidos según las 11 entidades que lo integran por componentes, tanto de Funcionamiento como Inversión.

La propuesta **MGMP 2021-2024** asciende a **\$77.5 billones (100%)** distribuidos así: **\$20.1 billones en 2021(26%)**, **\$19.6 billones en 2022 (25%)**, **\$19.3 billones en 2023 (25%)** y **\$18.4 billones en 2024 (24%)**, los cuales se encuentran distribuidos en las diferentes secciones que lo integran con la correspondiente descripción explicativa de los comportamientos que superan los techos o límites presupuestales establecidos. En su elaboración se consideró el **Documento CONPES 3965 del MGMP 2020 – 2023** que contiene los techos previstos para los gastos de funcionamiento y de inversión para cada uno de los sectores que hacen parte del Presupuesto General de la Nación y su correspondiente variación porcentual.

Así mismo, el documento contiene quince (15) indicadores con los que participa el Sector Hacienda en cumplimiento de las metas Plan Nacional de Desarrollo, distribuidos de la siguiente manera: Ministerio de Hacienda y Crédito Público (4), en donde uno de ellos, “Balance fiscal estructural del Gobierno Nacional Central (porcentaje del PIB), con porcentaje de -1.3 para 2021 se prevé cambio por el posible impacto del Estado de Emergencia Económico, Social y Ecológico; la Unidad de Información y Análisis Financiero (2), siendo el más representativo “Estructuras criminales entregadas a la Fiscalía General de la Nación”; Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales (5), siendo el más significativo el “Recaudo tributario neto (porcentaje del PIB); Coljuegos (1) con el indicador “Derechos de explotación recaudados anualmente por concepto de Juegos de Suerte y Azar de carácter nacional” y Unidad de Proyección Normativa y Estudios de Regulación Financiera (3), siendo el más relevante “Porcentaje de población adulta que cuenta con algún tipo de producto financiero”; indicadores mediante los cuales se miden los avances y logros de los productos, y resultados de las políticas públicas del Sector en relación a los objetivos propuestos, sobre unos indicadores específicos enfocados en la Gestión Orientada a Resultados.

Es necesario señalar que en la presente vigencia fiscal, ante el vertiginoso escalamiento del brote de nuevo coronavirus COVID-19, que se configura en una pandemia que representa actualmente una amenaza global a la salud pública, afecta el año base de programación 2020 del MGMP con repercusiones en el mediano y largo plazo, teniendo en cuenta las medidas adoptadas por el Gobierno Nacional mediante el Decreto 417 de 2020 que declaró el Estado de Emergencia Económico, Social y Ecológico, y de conformidad al Decreto 444 del 21 de marzo de 2020 que crea el **Fondo de Mitigación de Emergencias - FOME con \$25.2 billones** con el objeto de atender las necesidades



de recursos para la atención en salud, los efectos adversos generados a la actividad productiva y la necesidad de que la economía continúe brindando condiciones que mantengan el empleo y el crecimiento mediante el uso de los recursos asignados para conjurar la crisis o impedir la extensión de sus efectos en el territorio nacional, atender las necesidades adicionales de recursos que se generen por parte de las entidades que hacen parte del Presupuesto General de la Nación, pagar los costos generados por la ejecución de los instrumentos y/o contratos celebrados para el cumplimiento del objeto del FOME y proveer liquidez a la Nación, únicamente en aquellos eventos en los que los efectos de la emergencia se extiendan a las fuentes de liquidez ordinarias, entre otras e igualmente la **capitalización del Fondo Nacional de Garantías en \$3.2 billones.**

La incertidumbre de los mercados a nivel local al igual que el de las importaciones y exportaciones, en un escenario moderado, contemplan una recuperación parcial y un menor crecimiento de la economía que pueden generar efectos negativos sobre el balance fiscal que podría inducir a un deterioro en el balance del Gobierno Nacional Central. Lo anterior significa que un cambio abrupto en el panorama fiscal, que en ausencia de medidas contundentes pueden repercutir en la estabilidad macroeconómica del país y en consecuencia sobre la reorientación en el gasto público, ante la incertidumbre referida.

Así, lo referido, es pertinente señalar que el Ministerio de Hacienda y Crédito Público, como líder Sectorial a través de la Oficina Asesora de Planeación, solicitó la información correspondiente a consolidar en el MGMP, según lineamientos trazados, como lo son los supuestos macroeconómicos para el crecimiento, la prioridad en la atención de las vigencias futuras autorizadas y las restricciones del gasto, entre otros aspectos. Como resultado, se programó y realizó el 27 de mayo del 2020, en coordinación con el Departamento Nacional de Planeación - DNP y la Dirección General del Presupuesto Público Nacional - DGPPN, la Reunión del Comité Técnico Sectorial para someter a su consideración la propuesta final de MGMP sobre la cual se levantó el acta correspondiente.

Finalmente, vale observar, como parte del proceso de programación presupuestal, posteriormente se dará continuidad a una secuencia de actividades asociadas al MGMP, como lo es la asignación de cuotas presupuestales, tanto en funcionamiento, como en inversión a través del Plan Operativo Anual de Inversión POAI 2021 que considera 56 proyectos, con la correspondiente distribución de recursos según la priorización que realice cada entidad, partiendo del mínimo deseable al óptimo probable dentro del marco de sostenibilidad de las finanzas públicas que debe ser consistente con la regla fiscal contenida en el Marco Fiscal de Mediano Plazo – MFMP y de igual forma cumplir con la Política de Austeridad en el Gasto Público.



Tabla de Contenido

RESUMEN EJECUTIVO	2
INTRODUCCIÓN	6
MARCO DE GASTO DE MEDIANO PLAZO 2021 - 2024.	7
PROPUESTA SECTORIAL MGMP 2021 – 2024.	7
VIGENCIAS FUTURAS SECTOR HACIENDA.	9
PRINCIPALES METAS SECTOR HACIENDA	10
MINISTERIO DE HACIENDA Y CRÉDITO PÚBLICO – GESTIÓN GENERAL	10
UAE. AGENCIA DEL INSPECTOR GENERAL DE TRIBUTOS, RENTAS Y CONTRIBUCIONES PARAFISCALES – ITRC.	13
UAE UNIDAD DE PROYECCIÓN NORMATIVA Y ESTUDIOS DE REGULACIÓN FINANCIERA - URF.	15
COLJUEGOS.	16
UAE. CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN - CGN.....	17
SUPERINTENDENCIA DE LA ECONOMÍA SOLIDARIA – SUPERSOLIDARIA.....	18
UAE. DIRECCIÓN DE IMPUESTOS Y ADUANAS NACIONALES – DIAN.	19
UNIDAD DE INFORMACIÓN Y ANÁLISIS FINANCIERO - UIAF.	22
SUPERINTENDENCIA FINANCIERA DE COLOMBIA - SUPERFINANCIERA.	23
UNIDAD DE GESTIÓN PENSIONAL Y PARAFISCALES - UGPP.	25
FONDO ADAPTACIÓN.....	26
ANEXOS	28
ANEXO 1. MARCO LEGAL.....	29
ANEXO 2. VIGENCIAS FUTURAS SECTOR HACIENDA	30
ANEXO 3. ACTA REUNIÓN COMITÉ TÉCNICO SECTORIAL.	34
ANEXO 4. PRESENTACIÓN COMITÉ TÉCNICO SECTORIAL	35
ANEXO 5. ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO.....	36
ANEXO 6. PLAN OPERATIVO ANUAL DE INVERSIONES 2021	37



INTRODUCCIÓN

El Ministerio de Hacienda y Crédito Público – MHCP, presenta a consideración del Departamento Nacional de Planeación - DNP y la Dirección General de Presupuesto Público Nacional - DGPPN, el **MGMP 2021 – 2024 del Sector Hacienda**, dando respuesta a la programación presupuestal realizada por las 11 entidades del sector, como punto de referencia al ejercicio de mediano plazo 2021 - 2024 articulado con el diseño de políticas públicas, las funciones asignadas y la planeación institucional que generan una gestión presupuestal orientada a resultados, y a la eficiencia en el uso de los recursos sobre escenarios predecibles para la asignación y ejecución de los recursos públicos.

El presente documento consta de una sección, que se refiere al consolidado sectorial, la autorización de vigencias futuras del sector y los requerimientos adicionales, al igual que la desagregación por entidades y finalmente, los anexos: Marco legal (Anexo 1.); la relación de vigencias futuras aprobadas y comprometidas a corte 30 de abril del 2020. (Anexo 2.); el Acta del Comité Técnico Sectorial Hacienda realizado el 27 de Mayo del 2020 (Anexo 3); la presentación en Power Point del Comité Técnico Sectorial Hacienda (Anexo 4.); el documento sustantivo del anteproyecto de presupuesto 2021 del Ministerio de Hacienda (Anexo 5), y el Documento Sustantivo del Plan Operativo Anual de Inversiones POAI 2021¹ (Anexo 6).

¹ No se incluye el proyecto “Apoyo a proyectos de inversión nacional – Distribución previo concepto DNP”



MARCO DE GASTO DE MEDIANO PLAZO 2021 - 2024.

El proceso de elaboración del Marco de Gasto de Mediano Plazo del Sector Hacienda, realizado por 11 entidades del sector (como se identifican según código presupuestal en la siguiente tabla), se llevó a cabo en el contexto de dar cumplimiento a los compromisos del asignados en el Plan Nacional de Desarrollo “Pacto por Colombia, Pacto por la Equidad 2019 – 2023”, documentos Conpes, contratos plan y la política de austeridad en el gasto público, para garantizar la sostenibilidad fiscal de las cuentas públicas y cumplir con lo dispuesto en la Ley 1473 de 2011, por medio de la cual se establece una regla fiscal para el Gobierno Nacional Central -GNC-

NO.	CÓDIGO PRESUPUESTAL	ENTIDADES QUE CONFORMAN EL SECTOR HACIENDA
	1301	HACIENDA
1	130101	Ministerio de Hacienda y Crédito Público - Gestión General
2	130117	Unidad Administrativa Especial Inspector General de Tributos, Rentas y Contribuciones Parafiscales – ITRC
3	130118	Unidad Administrativa Unidad Proyección Normativa y Estudios de Regulación Financiera – URF
4	130119	Coljuegos
5	1308	Unidad Administrativa Especial Contaduría General de la Nación – CGN
6	1309	Superintendencia de la Economía Solidaria
7	1310	Unidad Administrativa Especial Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales – DIAN
8	1312	Unidad de Información y Análisis Financiero – UIAF
9	1313	Superintendencia Financiera De Colombia – Superfinanciera
10	1314	Unidad de Gestión Pensional y Parafiscales – UGPP
11	1315	Fondo Adaptación

PROPUESTA SECTORIAL MGMP 2021 – 2024.

La propuesta de **MGMP 2021 - 2024 del Sector Hacienda**, corresponde a las necesidades de funcionamiento e inversión de 11 entidades que asciende a **\$77.5 billones**, con horizonte de ejecución de **\$20.1 billones en 2021**, **\$19.6 billones en 2022**, **\$19.3 billones en 2023**, y **\$18.4 billones en 2024**, con una tendencia que presenta un comportamiento decreciente en el periodo 2021 a 2024, en forma progresiva para los dos primeros años de un -48%, -3%, -2%, y -5% principalmente por la asignación de recursos realizada en el 2020 para atender la emergencia social y económica decretada por el Gobierno Nacional, correspondiente al FOME, la Capitalización del FNG y las contribuciones del Fondo de Organismos Financieros FOFI.



La solicitud de recursos por **\$20.1 billones** en 2021, de los cuales corresponden a funcionamiento \$18.3 billones, y \$1.8 billones en inversión, con un techo presupuestal de \$13.1 billones; cuyas cifras más representativas se encuentran en las entidades: Ministerio de Hacienda y Crédito Público con \$16.6 billones (82,6%), debido a las transferencias corrientes por \$14.3 billones, transferencias de capital por \$863.531 millones por la capitalización del FNG y la Adquisición de Activos Financieros por cuenta del FOFI \$418.965 millones; la DIAN con \$2.1 billones (11%) de los cuales corresponde a gastos de funcionamiento \$1.5 billones de la solicitud, Fondo Adaptación \$684.581 millones (3,5%) por los gastos de inversión que contempla la entidad.

MGMP 2021 - 2024 Participación por entidad.								
Entidad	Millones de Pesos							
	2021	%	2022	%	2023	%	2024	%
MHCP*	16.639.218	82,6%	16.440.079	83,7%	16.582.525	85,8%	15.655.708	85,1%
ITRC	23.684	0,1%	23.543	0,1%	23.920	0,1%	24.084	0,1%
URF	6.357	0,0%	6.547	0,0%	6.744	0,0%	6.946	0,0%
UGPP	229.283	1,1%	202.207	1,0%	203.075	1,1%	204.470	1,1%
CGN	34.689	0,2%	31.263	0,2%	29.680	0,2%	26.994	0,1%
UIAF	25.437	0,1%	24.402	0,1%	24.939	0,1%	24.439	0,1%
SUPERFINANCIERA	272.866	1,4%	278.392	1,4%	286.513	1,5%	268.069	1,5%
SUPERSOLIDARIA	62.912	0,3%	68.888	0,4%	22.214	0,1%	19.366	0,1%
DIAN	2.149.808	10,7%	2.261.591	11,5%	2.101.688	10,9%	2.139.605	11,6%
FONDO ADAPTACIÓN	684.581	3,4%	300.835	1,5%	35.553	0,2%	36.620	0,2%
COLJUEGOS	3.865	0,0%	1.883	0,0%	-	0,0%	-	0,0%
TOTAL SECTOR	20.132.701	100%	19.639.629	100%	19.316.852	100%	18.406.301	100%

* Los Gastos de Funcionamiento de Minhacienda, no incluyen información del rubro "OTROS GASTOS PERSONALES - DISTRIBUCIÓN PREVIO CONCEPTO DGPPN"

* No incluye información del proyecto "Apoyo a Proyectos de Inversión a Nivel Nacional - Distribución previo Concepto DNP"

Además, según consolidado sectorial, se presentan necesidades de financiamiento para el horizonte 2021 – 2024 por valor de **\$19.9 billones** distribuidos: **\$7 billones en 2021**, **\$5.8 billones en 2022**, **\$4.5 billones en 2023** y **\$2.5 en 2024** como se observa en el siguiente cuadro:



Millones de pesos			Solicitud MGMP 2021 - 2024								
Gasto	2020*	2020**	2021	2022	2023	2024	Var%	Var%	Var%	Var%	
							21/20	22/21	23/22	24/23	
Solicitud	Funcionamiento***	37.644.502	37.533.210	18.373.942	17.966.637	18.096.356	16.883.319	-51%	-2%	1%	-7%
	Inversión ****	1.454.245	1.341.710	1.815.329	1.692.223	1.242.456	1.527.660	35%	-7%	-27%	23%
	Total Solicitud MGMP 2021 - 2024	39.098.746	38.874.919	20.189.271	19.658.860	19.338.812	18.410.979	-48%	-3%	-2%	-5%
	MGMP 2021 - 2024*****			13.112.000	13.855.000	14.803.000	15.839.210	0%	6%	7%	7%
	Diferencia			(7.077.271)	(5.803.860)	(4.535.812)	(2.571.769)	0%	-18%	-22%	-43%

* Apropiación vigente a 30 de abril de 2020, SIN descontar partidas suspendidas

** Apropiación vigente a 30 de abril de 2020, descontando partidas suspendidas

*** Los Gastos de Funcionamiento no incluyen información del rubro de Minhacienda "OTROS GASTOS PERSONALES - DISTRIBUCION PREVIO CONCEPTO DGPPN"

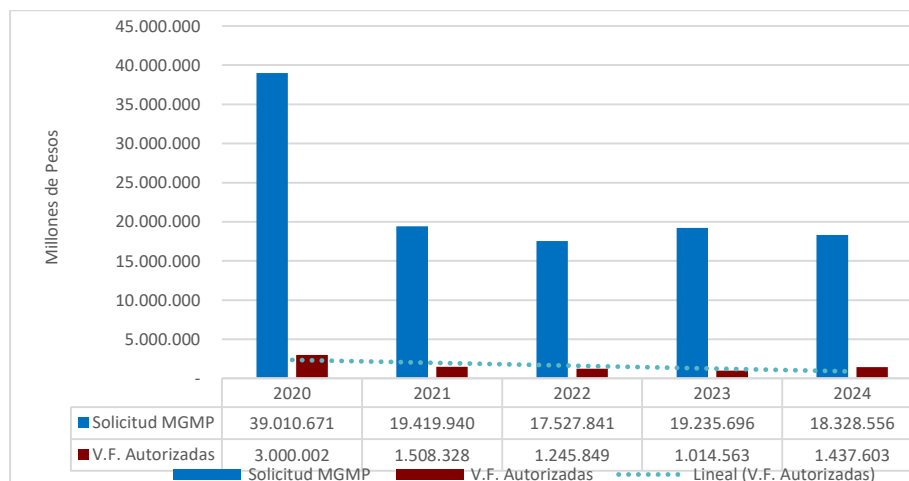
**** Los Gastos de Inversión no incluyen información del proyecto de Minhacienda "Apoyo a Proyectos de Inversión a Nivel Nacional - Distribución previo Concepto DNP"

***** Para establecer los valores de la fila MGMP 2021-2024, se toma como referencia los topes totales establecidos para el Sector Hacienda en el documento CONPES 3965 de 2019, en cuanto al tope de la vigencia 2024 se incremento de acuerdo a la variación porcentual anual.

VIGENCIAS FUTURAS SECTOR HACIENDA.

En vigencias futuras² se presentan inflexibilidades en el horizonte 2021 - 2024 por valor de **\$5.2 billones**, de los cuales corresponden a funcionamiento \$248.949 millones (4.8%), en inversión \$4.9 billones (95.2%); y distribuidos así: \$1.5 billones en 2021; \$1.02 billones en 2022; \$1.01 billones en 2023; y \$1.43 billones en 2024.

Son representativas las autorizaciones para el año 2021 por \$1.47 billones que representan el 96,4% del total y que se concentran en tres entidades del sector: Ministerio de Hacienda (\$688.218 millones), Fondo Adaptación (\$636.043 millones) y DIAN (\$144.506 millones).

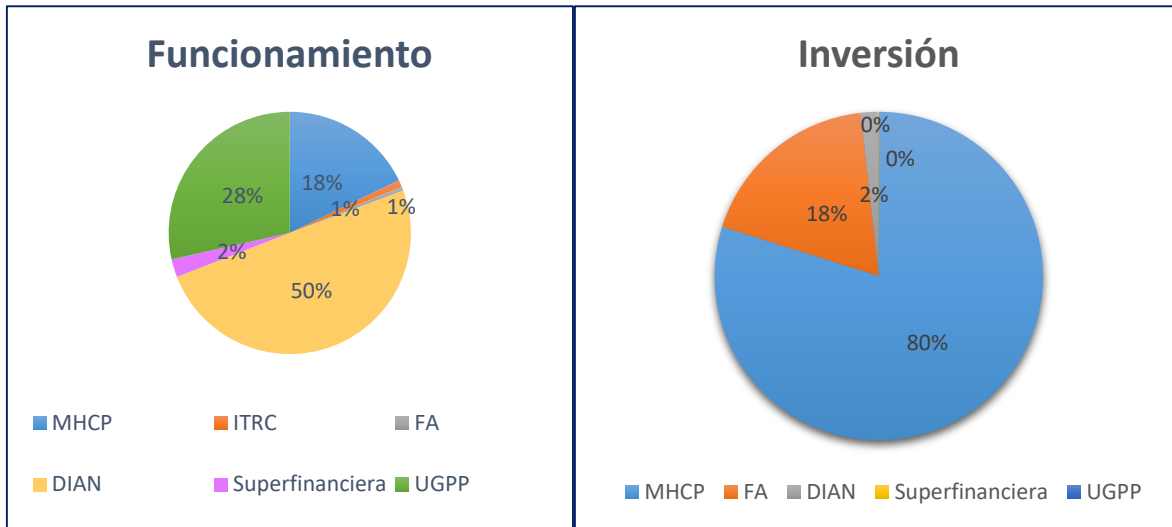


Asimismo, en funcionamiento las entidades con mayor participación son: DIAN con el 50% (\$123.841 millones), UGPP con 28% (\$70.958 millones) y el Ministerio de Hacienda con 18% (\$44.468 millones). En inversión, la entidad más representativa es el Ministerio de Hacienda con un 80% (3.9 billones) debido a las inflexibilidades de los sistemas de transportes masivo, seguido por el Fondo Adaptación

² Véase: Anexo 2. Vigencias Futuras Sector Hacienda.



con el 18% (\$911.031 millones) debido al proyecto de reconstrucción de zonas afectadas por el fenómeno de la niña 2010 -2011.



PRINCIPALES METAS SECTOR HACIENDA

El Sector Hacienda cuenta con quince (15) indicadores que le permiten generar valor a la gestión pública enfatizando en el logro de resultados, los cuales están distribuidos de la siguiente manera:



A continuación, se presenta la información a nivel de entidad en forma consolidada el MGMP, variaciones y justificación de las mismas.

Ministerio de Hacienda y Crédito Público – Gestión General

La solicitud de la entidad por valor **\$65.4 billones** distribuidos en el horizonte así: **\$16.6 billones en 2021; \$16.4 billones en 2022; \$16.6 billones en 2023 y \$15.6 billones en 2024**. En 2021 la cifra más representativa en funcionamiento corresponde a las transferencias corrientes: Sistema General de Participación - SGP \$9.1 billones, y Fondo de Mitigación de Emergencia - FOME \$1.8 billones; en transferencias corrientes la capitalización del Fondo Nacional de Garantías \$ 579.501 millones.



En inversión es significativo la solicitud de recursos del proyecto de “Reforzamiento y Mejoramiento de las Sedes del Ministerio de Hacienda y Crédito Público. Bogotá” por \$48.580 millones; “Optimización del modelo de gestión y administración del portafolio de empresas estatales - Bogotá” por \$50.589 millones; y “Distribución coberturas de tasa de interés para financiación de vivienda nueva. Nacional” por \$107.553 millones.

Millones de Pesos			MGMP 2021 - 2024 Consolidado Entidad.								
MHCP	2021	%	2022	%	2023	%	2024	%	Var% 21/22	Var% 22/23	Var% 23/24
Funcionamiento	15.924.408	95%	15.462.150	94%	15.496.539	93%	14.184.460	91%	-2,9%	0,2%	-8,5%
Inversión	771.381	5%	997.161	6%	1.105.525	7%	1.475.927	9%	29,3%	10,9%	33,5%
Vigencias Futuras*	662.986	4%	887.844	5%	1.014.563	6%	1.437.603	9%	33,9%	14,3%	41,7%
Total	16.695.789		16.459.311		16.602.064		15.660.386		-1,4%	0,9%	-5,7%

* Se tiene en cuenta el peso porcentual de las Vigencias futuras aprobadas frente a la solicitud de recursos del MGMP.

Funcionamiento.

Se solicitan \$15.9 billones en 2021, \$15.4 billones en 2022, \$15.4 billones en 2023, y \$14.1 billones en 2024, es representativo en el requerimiento de las transferencias corrientes por el Fondo de Mitigación de la Emergencia – FOME, el Sistema General de Participaciones y el FONPET; en transferencias de capital por la capitalización del Fondo Nacional de Garantías – FNG; la adquisición de activos financieros Fondo de Organismos Financieros Internacionales – FOFI que incrementa en un 31%; y así mismo los Gastos por Tributos, Multas, Sanciones e Intereses de Mora que incrementan en un 65% por el valor de la Cuota de auditaje.

Millones de pesos	Solicitud MGMP 2021 - 2024										
	Funcionamiento/Entidad	2020*	2020**	2021	2022	2023	2024	Var% 21/20	Var% 22/21	Var% 23/22	Var% 24/23
MHCP ***		35.532.902	35.441.461	15.924.408	15.462.150	15.496.539	14.184.460	-55%	-3%	0%	-8%
Gastos de personal		74.395	74.395	78.487	80.842	83.267	85.765	6%	3%	3%	3%
Adquisición de Bienes y servicios		54.478	54.478	64.308	66.082	68.065	70.107	18%	3%	3%	3%
Transferencias corrientes ****		31.504.398	31.414.957	14.324.000	12.549.038	14.570.672	13.304.297	-54%	-12%	16%	-9%
Transferencias de capital		3.473.670	3.471.670	863.531	2.200.747	197.522	163.777	-75%	155%	-91%	-17%
Gastos de comercialización y producción		-	-	-	-	-	-	0%	0%	0%	0%
Adquisición de activos financieros		320.008	320.008	418.965	385.070	391.231	369.158	31%	-8%	2%	-6%
Disminución de pasivos		-	-	-	-	-	-	0%	0%	0%	0%
Gastos por tributos, multas, sanciones e intereses de mora		105.953	105.953	175.118	180.371	185.782	191.356	65%	3%	3%	3%
Servicio de la Deuda		-	-	-	-	-	-	0%	0%	0%	0%

* Apropiación vigente a 30 de abril de 2020, SIN descontar partidas suspendidas

** Apropiación vigente a 30 de abril de 2020, descontando partidas suspendidas

*** Los Gastos de Funcionamiento de Minhacienda, no incluyen información del rubro "OTROS GASTOS PERSONALES - DISTRIBUCION PREVIO CONCEPTO DGPNN"

Inversión

Se solicitan recursos por \$771.381 millones en 2021, \$997.161 millones en 2022, \$1.1 billones en 2023, y \$1.4 billones en 2024, cuyos proyectos más representativos son: Distribución coberturas de tasa de interés para financiación de vivienda nueva (\$107.553 millones), Mejoramiento y Reforzamiento Sedes del Ministerio de Hacienda y Crédito Público (\$48.581 millones); Apoyo al Plan Todos Somos Pazcífico en el litoral el Pacífico nacional (\$36.932 millones) y así mismo, en el POAI 2021, se incluyeron dos proyectos nuevos: Apoyo al Fondo DIAN para Colombia (\$5.996 millones) y Fortalecimiento de la gestión institucional con procesos de gestión de conocimiento e innovación (\$100 millones).



De igual manera, en la solicitud de la entidad se tiene en cuenta el programa presupuestal de Prestación de Servicios de Transporte Público de Pasajeros que pide recursos por \$470.097 millones en 2021, \$719.872 en 2022, \$666.937 millones en 2023, y \$1 billón en 2024.

Asimismo, en la solicitud de recursos de inversión del Ministerio de Hacienda, no se contempla el proyecto “Apoyo a proyectos de inversión nacional – Distribución previo concepto DNP” cuya apropiación inicial en la vigencia 2020 es de \$2.7 billones.

Millones de pesos			MGMP 2021 - 2024			
TOTAL***	2020*	2020**	2021	2022	2023	2024
	Nación	Nación	Nación	Nación	Nación	Nación
MHCP						
SOLICITADO INVERSION	852.607	745.107	771.381	997.161	1.105.525	1.475.927
MGMP 2021-2024			685.997	1.049.575,37	1.348.704	1.389.165
DIFERENCIA			(85.384)	52.415	243.179	(86.761)

* Apropiación vigente a 30 de abril de 2020, SIN descontar partidas suspendidas

** Apropiación vigente a 30 de abril de 2020, descontando partidas suspendidas

*** La información de los proyectos de inversión 2021 - 2024 del Sector Hacienda guardan total coherencia con la información del aplicativo SUIFP a la fecha.

**** No incluye información del proyecto “Apoyo a Proyectos de Inversión a Nivel Nacional - Distribución previo Concepto DNP”

***** Para el cálculo de los valores por Entidad del MGMP 2021- 2023 ; se estableció en la vigencia 2021 conforme al tope presupuestal de inversión asignado en el Anteproyecto de Presupuesto, y en las vigencias 2022 -2023, se realizó el incremento de acuerdo a los topes de inversión indicados en correo electrónico por parte del Departamento Nacional de Planeación para el Sector Hacienda, estableciendo las variaciones porcentuales conforme a la variación anual del tope global y la vigencia 2024 con un incremento por entidad del 3% conforme a los supuestos macroeconómicos.

Vigencias Futuras.

Respecto a inflexibilidades presupuestales el Ministerio de Hacienda, tiene vigencias futuras aprobadas por valor de \$4.7 billones distribuidos así: \$662.896 millones en 2021, \$887.884 en 2022, \$1.01 billones en 2023, y \$1.43 billones en 2024, son representativas las autorizaciones del programa presupuestal “Prestación de Servicios de Transporte Público de Pasajeros”, principalmente del proyecto de la primera línea del metro de Bogotá (\$151.518 millones) y de Distribución coberturas de tasa de interés para financiación de vivienda nueva (\$107.553 millones).

MHCP

Año	Solicitud MGMP	V.F. Autorizadas	% Part MGMP
2020	36.385.509	770.411	2%
2021	16.059.717	662.986	4%
2022	14.468.552	887.844	6%
2023	16.582.525	1.014.563	6%
2024	15.655.708	1.437.603	9%

Metas Sinergia.

El Ministerio de Hacienda y Crédito Público cuenta con 4 indicadores, considerando el 5 mencionado en la tabla (Tasa de inversión como % del PIB) será medido a partir de la vigencia 2020 por el Departamento Nacional de Planeación, los indicadores de la entidad, se enmarcan en temas de carácter macroeconómico y fiscal de la Nación, así como, en el fortalecimiento institucional y modernización para la descentralización efectiva y responsable, como se presenta a continuación:



Ministerio de Hacienda y Crédito Público						
Millones de pesos		PND 2019-2022				
Metas Plan Nacional de Desarrollo		Total 2019-2022	2019	2020	2021	2022
Recaudo de ingresos tributarios, tasas y contribuciones territoriales como porcentaje del PIB**	Meta	3,70	3,4	3,45	3,65	3,70
	Unidad de Medida	Porcentaje	Porcentaje	Porcentaje	Porcentaje	Porcentaje
	Avance	97,3	3,6	-	-	-
	Recursos	34,915	7,915	9,000	9,000	9,000
Porcentaje de entidades territoriales con el catálogo de cuentas presupuestales implementado**	Meta	100	N/A	25	75	100
	Unidad de Medida	Porcentaje	Porcentaje	Porcentaje	Porcentaje	Porcentaje
	Avance	N/A	N/A	-	-	-
	Recursos	34,915	7,915	9,000	9,000	9,000
Balance fiscal estructural del Gobierno Nacional Central (porcentaje del PIB)	Meta	-1,00	-1,80	-1,60	-1,30	-1,00
	Unidad de Medida	Porcentaje	Porcentaje	Porcentaje	Porcentaje	Porcentaje
	Avance	160	-1,60	-	-	-
	Recursos					
Tasa de inversión* (porcentaje del PIB)	Meta	26,10	23	24	25,10	26,10
	Unidad de Medida	Porcentaje	Porcentaje	Porcentaje	Porcentaje	Porcentaje
	Avance	85,44	22,30	N/A	N/A	N/A
	Recursos	-	-	-	-	-
Balance primario del Sector Público No Financiero (SPNF) (% del PIB)	Meta	1,60	0,20	0,9	1,2	1,60
	Unidad de Medida	Porcentaje	Porcentaje	Porcentaje	Porcentaje	Porcentaje
	Avance	31,25	0,50	-	-	-
	Recursos	-	-	-	-	-

* A partir del 2020, el DNP realiza la medición del indicador
Fuente: SINERGIA.

El indicador del recaudo tributario territorial como porcentaje del PIB, busca verificar el fortalecimiento de las capacidades de autofinanciación y la disminución de la dependencia fiscal, así mismo, los indicadores de balance primario del sector público no financiero y balance fiscal estructural, son de carácter macroeconómico y fiscal, que buscan el primero establecer el balance total del mismo descontando el pago de intereses realizado por ese sector, y el segundo el eliminar el componente cíclico de los ingresos por efecto de la actividad del sector petrolero y el ciclo económico, en el marco del gasto contra cíclico que se decreta en el marco de la Regla Fiscal.

UAE. Agencia del Inspector General de Tributos, Rentas y Contribuciones Parafiscales – ITRC.

La solicitud de la entidad asciende a **\$95.232 millones** distribuidos en el horizonte así: **\$23.684 millones en 2021; \$23.543 millones en 2022; \$24.084 millones en 2023, y \$24.084 millones en 2024.** Para 2021 la cifra más representativa en funcionamiento corresponde al gasto de personal que presenta la entidad debido a un déficit de \$756 millones por el reajuste prestacional y la reactivación del cargo de Subdirector técnico G2 de esta. De igual forma, es representativo la inclusión de dos proyectos de inversión en la solicitud POAI 2021.



Millones de Pesos			MGMP 2021 - 2024 Consolidado Entidad.								
ITRC	2021	%	2022	%	2023	%	2024	%	Var% 21/22	Var% 22/23	Var% 23/24
Funcionamiento	19.267	81%	19.845	84%	20.440	85%	21.054	87%	3,0%	3,0%	3,0%
Inversión	4.417	19%	3.698	16%	3.480	15%	3.030	13%	-16,3%	-5,9%	-12,9%
Vigencias Futuras*	1.462	6%	887	4%	-	0%	-	0%	-39,3%	-100,0%	0,0%
Total	23.684		23.543		23.920		24.084		-0,6%	1,6%	0,7%

* Se tiene en cuenta el peso porcentual de las Vigencias futuras aprobadas frente a la solicitud de recursos del MGMP.

Funcionamiento

Se solicitan recursos por \$19.267 millones en 2021, \$19.945 millones en 2022, \$20.440 millones en 2023, y \$21.054 millones en 2024, cuyas cifras más representativas corresponden a las cargas prestacionales y ajustes salariales de algunos funcionarios que no se encontraban activos en las anteriores vigencias, así mismo al cumplimiento del Plan Institucional de Capacitación - PIC y los gastos relacionados a los viáticos de las inspecciones no realizadas en 2020 por la emergencia declarada del COVID- 19; y la adquisición de computadores para los auditores.

Funcionamiento/Entidad	Millones de pesos		Solicitud MGMP 2021 - 2024							
	2020*	2020**	2021	2022	2023	2024	Var% 21/20	Var% 22/21	Var% 23/22	Var% 24/23
ITRC	18.628	18.471	19.267	19.845	20.440	21.054	4%	3%	3%	3%
Gastos de personal	14.066	14.066	14.769	15.212	15.668	16.138	5%	3%	3%	3%
Adquisición de Bienes y servicios	4.460	4.303	4.412	4.544	4.681	4.821	3%	3%	3%	3%
Transferencias corrientes	54	54	56	58	59	61	4%	3%	3%	3%
Transferencias de capital	-	-	-	-	-	-	0%	0%	0%	0%
Gastos de comercialización y producción	-	-	-	-	-	-	0%	0%	0%	0%
Adquisición de activos financieros	-	-	-	-	-	-	0%	0%	0%	0%
Disminución de pasivos	-	-	-	-	-	-	0%	0%	0%	0%
Gastos por tributos, multas, sanciones e intereses de mora	48	48	30	31	32	33	-38%	3%	3%	3%
Servicio de la Deuda	-	-	-	-	-	-	0%	0%	0%	0%

* Apropriación vigente a 30 de abril de 2020, SIN descontar partidas suspendidas

** Apropriación vigente a 30 de abril de 2020, descontando partidas suspendidas

*** Los Gastos de Funcionamiento de Minhacienda, no incluyen información del rubro "OTROS GASTOS PERSONALES - DISTRIBUCION PREVIO CONCEPTO DGPPN"

Inversión

Se solicitan recursos por \$4.417 millones en 2021, \$3.698 millones en 2022, \$3.480 millones en 2023, y \$3.030 millones en 2024, en el cual se incluyen dos nuevos proyectos de inversión correspondiente al "Fortalecimiento de herramientas institucionales para la investigación, medición, formación e interacción con la ciudadanía frente a la lucha contra el fraude y la corrupción en la administración de tributos, rentas y contribuciones parafiscales" y el "Fortalecimiento de la gestión documental en la Agencia ITRC. Bogotá".

TOTAL***	Millones de pesos		MGMP 2021 - 2024			
	2020*	2020**	2021	2022	2023	2024
	Nación	Nación	Nación	Nación	Nación	Nación
ITRC						
SOLICITADO INVERSION	2.628	1.480	4.417	3.698	3.480	3.030
MGMP 2021-2024			885	1.354	1.740	1.792
DIFERENCIA			(3.532)	(2.344)	(1.740)	(1.238)

* Apropriación vigente a 30 de abril de 2020, SIN descontar partidas suspendidas

** Apropriación vigente a 30 de abril de 2020, descontando partidas suspendidas

*** La información de los proyectos de inversión 2021 - 2024 del Sector Hacienda guardan total coherencia con la información del aplicativo SUIFP a la fecha.

**** Para el cálculo de los valores por Entidad del MGMP 2021- 2023 ; se estableció en la vigencia 2021 conforme al tope presupuestal de inversión asignado en el Anteproyecto de Presupuesto, y en las vigencias 2022 -2023, se realizó el incremento de acuerdo a los topes de inversión indicados en correo electrónico por parte del Departamento Nacional de Planeación para el Sector Hacienda, estableciendo las variaciones porcentuales conforme a la variación anual del tope global y la vigencia 2024 con un incremento por entidad del 3% conforme a los supuestos macroeconómicos.



Vigencias Futuras.

Respecto a inflexibilidades presupuestales la entidad, tiene vigencias futuras aprobadas por valor de \$3.051 millones distribuidos así: \$703 millones en 2021, \$1.462 millones en 2022, y \$887 millones en 2023, correspondientes en funcionamiento para el rubro A-02-02 Adquisiciones diferentes de activos.

ITRC

Año	Solicitud MGMP	V.F. Autorizadas	% Part MGMP
2020	20.108	703	3%
2021	23.684	1.462	6%
2022	23.543	887	4%
2023	23.920	-	0%
2024	24.084	-	0%

UAE Unidad de Proyección Normativa y Estudios de Regulación Financiera - URF.

La solicitud de la entidad asciende a **\$26.593 millones** distribuidos en el horizonte así: **\$6.357 millones en 2021**, **\$6.547 millones en 2022**, **\$6.744 millones en 2023**, y **\$6.946 millones en 2024**, recursos de funcionamiento, cuyas cifras más representativas pertenecen al costo asociado de concurso de méritos a realizar con la Comisión Nacional del Servicio Civil, los honorarios de los miembros del Consejo Directivo y los servicios de consultoría en administración y de gestión para el programa de gestión documental.

Funcionamiento/Entidad	Solicitud MGMP 2021 - 2024									
	2020*	2020**	2021	2022	2023	2024	Var% 21/20	Var% 22/21	Var% 23/22	Var% 24/23
URF	5.801	5.753	6.357	6.547	6.744	6.946	10%	3%	3%	3%
Gastos de personal	5.451	5.451	5.980	6.159	6.344	6.535	10%	3%	3%	3%
Adquisición de Bienes y servicios	285	237	333	343	353	364	41%	3%	3%	3%
Transferencias corrientes	42	42	25	26	27	27	-40%	3%	3%	3%
Transferencias de capital	-	-	-	-	-	-	0%	0%	0%	0%
Gastos de comercialización y producción	-	-	-	-	-	-	0%	0%	0%	0%
Adquisición de activos financieros	-	-	-	-	-	-	0%	0%	0%	0%
Disminución de pasivos	-	-	-	-	-	-	0%	0%	0%	0%
Gastos por tributos, multas, sanciones e intereses de mora	23	23	18	19	19	20	-19%	3%	3%	3%
Servicio de la Deuda	-	-	-	-	-	-	0%	0%	0%	0%

* Apropiación vigente a 30 de abril de 2020, SIN descontar partidas suspendidas

** Apropiación vigente a 30 de abril de 2020, descontando partidas suspendidas

Metas Sinergia

La Unidad cuenta con 3 indicadores sinergia, enfocados a programas de iniciativas de regulación financiera para la profundización financiera y alianzas para dinamizar el desarrollo y la productividad de la Colombia Rural, estos son:



Unidad de Proyección Normativa y Estudios de Regulación Financiera						
Millones de pesos		PND 2019-2022				
Metas Plan Nacional de Desarrollo		Total 2019-2022	2019	2020	2021	2022
Porcentaje de población adulta que cuenta con algún tipo de producto financiero	Meta	1	1	1	1	1
	Unidad de Medida	Porcentaje	Porcentaje	Porcentaje	Porcentaje	Porcentaje
	Avance	83,30	En tiempo de rezago para los datos de 2020			
	Recursos	-	-	-	-	-
Porcentaje de adultos que tienen un producto financiero activo o vigente	Meta	1	1	1	1	1
	Unidad de Medida	Porcentaje	Porcentaje	Porcentaje	Porcentaje	Porcentaje
	Avance	70,40	En tiempo de rezago para los datos de 2020			
	Recursos	-	-	-	-	-
Porcentaje de población adulta en el Sector rural y rural disperso que cuenta con algún tipo de producto financiero	Meta	1	1	1	1	1
	Unidad de Medida	Porcentaje	Porcentaje	Porcentaje	Porcentaje	Porcentaje
	Avance	61,20	En tiempo de rezago para los datos de 2020			
	Recursos	-	-	-	-	-

Fuente. SINERGIA.

Los indicadores buscan promover una mayor oferta de productos y servicios financieros para la población que no accede al sistema financiero tradicional.

Coljuegos.

La solicitud de la entidad por valor de **\$5.748 millones** distribuidos en el horizonte así: **\$3.865 millones en 2021**, y **\$1.883 millones en 2022**, recursos que corresponden a inversión para el fortalecimiento del control a la operación ilegal de juegos de suerte y azar (Realizar visitas de fiscalización al 100% de establecimientos autorizados de juegos de suerte y azar del ámbito nacional; auditoría integral al 100% de operadores de JSA del ámbito territorial e implementar el programa de capacitación en el sector de Juegos de Suerte y azar a nivel territorial).

Millones de pesos	MGMP 2021 - 2024					
	2020*	2020**	2021	2022	2023	2024
TOTAL***	Nación	Nación	Nación	Nación	Nación	Nación
COLJUEGOS						
SOLICITADO INVERSION	3.700	2.084	3.865	1.883	-	-
MGMP 2021-2024			-	-	-	-
DIFERENCIA			(3.865)	(1.883)	-	-

* Apropiación vigente a 30 de abril de 2020, SIN descontar partidas suspendidas

** Apropiación vigente a 30 de abril de 2020, descontando partidas suspendidas

*** La información de los proyectos de inversión 2021 - 2024 del Sector Hacienda guardan total coherencia con la información del aplicativo SUIFP a la fecha.

**** No incluye información del proyecto "Apoyo a Proyectos de Inversión a Nivel Nacional - Distribución previo Concepto DNP"

***** Para el cálculo de los valores por Entidad del MGMP 2021- 2023 ; se estableció en la vigencia 2021 conforme al tope presupuestal de inversión asignado en el Anteproyecto de Presupuesto, y en las vigencias 2022 -2023, se realizó el incremento de acuerdo a los toques de inversión indicados en correo electrónico por parte del Departamento Nacional de



Metas Sinergia

La Entidad cuenta con un indicador sinergia que busca medir el recaudo por los derechos de explotación por concepto de juegos de suerte y azar, como se establece a continuación:

Millones de pesos		PND 2019-2022				
Metas Plan Nacional de Desarrollo		Total 2019-2022	2019	2020	2021	2022
Derechos de explotación recaudados anualmente por concepto de Juegos de Suerte y Azar de carácter nacional*	Meta	2,840,212	610.219	678.669	740.568	810,756
	Unidad de Medida	Millones de pesos	Millones de pesos	Millones de pesos	Millones de pesos	Millones de pesos
	Avance	769.139	630,033	156.934		
	Recursos					

Es necesario señalar que la entidad, espera ajustar las proyecciones de los derechos de explotación establecidas en el indicador, debido al impacto que genera la inclusión del artículo 59 del Plan Nacional de Desarrollo Ley 1955 de 2019 en la reducción del recaudo de los juegos localizados, así como se debe tener en cuenta el impacto del COVID 19 en el sector de juegos de suerte y azar para esta vigencia.

UAE. Contaduría General de la Nación - CGN.

La solicitud de la entidad asciende a **\$122.626 millones** distribuidos en el horizonte así: **\$34.689 millones en 2021**, **\$32.263 millones en 2022**, **\$29.680 millones en 2023**, y **\$26.994 millones en 2024**, para el año 2021 los montos más representativos en la solicitud, son los correspondientes a los recursos de inversión debido a que el 68,31% está asociado con la gestión misional, por los recortes realizados en el presupuesto de la vigencia 2020.

Millones de Pesos			MGMP 2021 - 2024 Consolidado Entidad.								
CGN	2021	%	2022	%	2023	%	2024	%	Var% 21/22	Var% 22/23	Var% 23/24
Funcionamiento	15.497	45%	15.561	50%	16.028	54%	16.509	61%	0,4%	3,0%	3,0%
Inversión	19.192	55%	15.702	50%	13.652	46%	10.485	39%	-18,2%	-13,1%	-23,2%
Total	34.689		31.263		29.680		26.994		-9,9%	-5,1%	-9,1%

Funcionamiento

Se solicitan recursos por \$15.561 millones en 2021, \$16.561 millones en 2022, \$16.028 millones en 2023, y \$16.509 millones en 2024; cuyas cifras más significativas corresponden a la provisión de cargos vacantes, adquisición de pólizas e implementación del plan de bienestar social.



Funcionamiento/Entidad	Millones de pesos		Solicitud MGMP 2021 - 2024							
	2020*	2020**	2021	2022	2023	2024	Var% 21/20	Var% 22/21	Var% 23/22	Var% 24/23
CGN	13.859	13.859	15.497	15.561	16.028	16.509	12%	0%	3%	3%
Gastos de personal	8.724	8.724	9.669	9.959	10.258	10.566	11%	3%	3%	3%
Adquisición de Bienes y servicios	5.101	5.101	5.404	5.566	5.733	5.905	6%	3%	3%	3%
Transferencias corrientes	-	-	389	-	-	-	100%	-100%	0%	0%
Transferencias de capital	-	-	-	-	-	-	0%	0%	0%	0%
Gastos de comercialización y producción	-	-	-	-	-	-	0%	0%	0%	0%
Adquisición de activos financieros	-	-	-	-	-	-	0%	0%	0%	0%
Disminución de pasivos	-	-	-	-	-	-	0%	0%	0%	0%
Gastos por tributos, multas, sanciones e intereses de mora	34	34	35	36	37	38	3%	3%	3%	3%
Servicio de la Deuda	-	-	-	-	-	-	0%	0%	0%	0%

* Apropiación vigente a 30 de abril de 2020, SIN descontar partidas suspendidas

** Apropiación vigente a 30 de abril de 2020, descontando partidas suspendidas

*** Los Gastos de Funcionamiento de Minhacienda, no incluyen información del rubro "OTROS GASTOS PERSONALES - DISTRIBUCION PREVIO CONCEPTO DGPPN"

Inversión

Solicitan recursos por \$19.192 millones en 2021, \$15.702 millones en 2022, \$13.652 millones en 2023, y \$10.458 millones en 2024 para los nueve (9) proyectos que actualmente tienen en ejecución, presentándose un decrecimiento de la cifra de inversión en las vigencias 2023 – 2024. debido a la finalización de 3 proyectos.

TOTAL***	MGMP 2021 - 2024					
	2020*	2020**	2021	2022	2023	2024
	Nación	Nación	Nación	Nación	Nación	Nación
CGN						
SOLICITADO INVERSION	9.523	8.506	19.192	15.702	13.652	10.485
MGMP 2021-2024			3.206	4.906	6.304	6.493
DIFERENCIA			(15.986)	(10.796)	(7.348)	(3.992)

* Apropiación vigente a 30 de abril de 2020, SIN descontar partidas suspendidas

** Apropiación vigente a 30 de abril de 2020, descontando partidas suspendidas

*** La información de los proyectos de inversión 2021 - 2024 del Sector Hacienda guardan total coherencia con la información del aplicativo SUIFP a la fecha.

**** Para el cálculo de los valores por Entidad del MGMP 2021- 2023 ; se estableció en la vigencia 2021 conforme al tope presupuestal de inversión asignado en el Anteproyecto de Presupuesto, y en las vigencias 2022 -2023, se realizó el incremento de acuerdo a los topes de inversión indicados en correo electrónico por parte del Departamento Nacional de

Superintendencia de la Economía Solidaria – Supersolidaria.

La solicitud de la entidad asciende a **\$173.381 millones** distribuidos en el horizonte así: **\$62.912 millones en 2021, \$68.888 millones en 2022, \$22.214 millones en 2023, y \$19.366 millones en 2024**; cabe destacar que para el año 2021 la entidad formuló un nuevo proyecto de inversión denominado “Adquisición de unas nueve sedes integradas para la Supersolidaria”, el cual tiene una solicitud de \$20.899 millones, con una participación del 46% del total de los recursos solicitados para el próximo año.

Millones de Pesos			MGMP 2021 - 2024 Consolidado Entidad.								
SUPERSOLIDARIA	2021	%	2022	%	2023	%	2024	%	Var% 21/22	Var% 22/23	Var% 23/24
Funcionamiento	17.723	28%	18.255	26%	18.802	85%	19.366	100%	3,0%	3,0%	3,0%
Inversión	45.189	72%	50.633	74%	3.412	15%	-	0%	12,0%	-93,3%	-100,0%
Total	62.912		68.888		22.214		19.366		9,5%	-67,8%	-12,8%

Funcionamiento

Se solicitan recursos por \$17.723 millones en 2021, \$18.255 millones en 2022, \$18.802 millones en 2023, y \$19.366 millones en 2024; cuyas cifras más significativas corresponden a la puesta en marcha del plan institucional de archivos, así mismo al incremento de los gastos de papelería, aseo y cafetería,



ferretería, inmobiliario, servicios públicos, por el mayor número de contratistas y la adquisición de nueva sede.

Funcionamiento/Entidad	Solicitud MGMP 2021 - 2024									
	2020*	2020**	2021	2022	2023	2024	Var% 21/20	Var% 22/21	Var% 23/22	Var% 24/23
SUPERSOLIDARIA	17.140	17.140	17.723	18.255	18.802	19.366	3%	3%	3%	3%
Gastos de personal	13.040	13.040	13.757	14.170	14.595	15.033	5%	3%	3%	3%
Adquisición de Bienes y servicios	2.842	2.842	3.742	3.854	3.970	4.089	32%	3%	3%	3%
Transferencias corrientes	1.155	1.155	105	108	111	115	-91%	3%	3%	3%
Transferencias de capital	-	-	-	-	-	-	0%	0%	0%	0%
Gastos de comercialización y producción	-	-	-	-	-	-	0%	0%	0%	0%
Adquisición de activos financieros	-	-	-	-	-	-	0%	0%	0%	0%
Disminución de pasivos	-	-	-	-	-	-	0%	0%	0%	0%
Gastos por tributos, multas, sanciones e intereses de mora	103	103	119	123	126	130	16%	3%	3%	3%
Servicio de la Deuda	-	-	-	-	-	-	0%	0%	0%	0%

* Apropiación vigente a 30 de abril de 2020, SIN descontar partidas suspendidas

** Apropiación vigente a 30 de abril de 2020, descontando partidas suspendidas

*** Los Gastos de Funcionamiento de Minhacienda, no incluyen información del rubro "OTROS GASTOS PERSONALES - DISTRIBUCION PREVIO CONCEPTO DGPMP"

Inversión

Se solicitan recursos por \$45.189 millones en 2021, \$50.633 millones en 2022, y \$3.412 millones en 2023; presentándose un decrecimiento de la cifra de inversión debido a la finalización de siete (7) proyectos en el horizonte 2023 – 2024.

TOTAL***	MGMP 2021 - 2024					
	2020*	2020**	2021	2022	2023	2024
	Propios	Propios	Propios	Propios	Propios	Propios
SUPERSOLIDARIA						
SOLICITADO INVERSION	20.845	20.845	45.189	50.633	3.412	-
MGMP 2021-2024			21.000	22.000	22.000	22.660
DIFERENCIA			(24.189)	(28.633)	18.588	22.660

* Apropiación vigente a 30 de abril de 2020, SIN descontar partidas suspendidas

** Apropiación vigente a 30 de abril de 2020, descontando partidas suspendidas

*** La información de los proyectos de inversión 2021 - 2024 del Sector Hacienda guardan total coherencia con la información del aplicativo SUIFP a la fecha.

**** Para el cálculo de los valores por Entidad del MGMP 2021 - 2023 ; se estableció en la vigencia 2021 conforme al tope presupuestal de inversión asignado en el Anteproyecto de Presupuesto, y en las vigencias 2022 -2023, se realizó el incremento de acuerdo a los topes de inversión indicados en correo electrónico por parte del Departamento Nacional de

UAE. Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales – DIAN.

La solicitud de la entidad asciende a **\$8.6 billones** distribuidos en el horizonte: \$2.1 billones en 2021, \$2.2 billones en 2022, \$2.1 billones en 2023, y \$2.1 billones en 2024; para el 2021 es representativo en las cifras el valor de funcionamiento, debido a la provisión total de la planta de personal de la entidad y los nuevos cargos creados por una reestructuración realizada de la entidad, de igual forma se incrementan los valores por disminución de pasivos en cumplimiento de una sentencia del Consejo de Estado.

Millones de Pesos			MGMP 2021 - 2024 Consolidado Entidad.								
DIAN	2021	%	2022	%	2023	%	2024	%	Var% 21/22	Var% 22/23	Var% 23/24
Funcionamiento	1.872.596	87%	1.948.114	86%	2.026.734	96%	2.108.584	99%	4,0%	4,0%	4,0%
Inversión	277.212	13%	313.477	14%	74.954	4%	31.021	1%	13,1%	-76,1%	-58,6%
Vigencias Futuras*	144.506	7%	61.979	3%	-	0%	-	0%	-57,1%	-100,0%	0,0%
Total	2.149.808		2.261.591		2.101.688		2.139.605		5,2%	-7,1%	1,8%

* Se tiene en cuenta el peso porcentual de las Vigencias futuras aprobadas frente a la solicitud de recursos del MGMP.



Funcionamiento.

Se solicitan recursos por \$1.8 billones en 2021, \$1.9 billones en 2022, \$2.0 billones en 2023, y \$2.1 billones en 2024; en servicios personales, para 2018, se requiere la financiación total de la planta de personal autorizada más 35 cargos adicionales producto de la reestructuración de la entidad. Así mismo, en la disminución de pasivos corresponde a las necesidades adicionales para amparar el pago de las solicitudes de devolución, producto de la aplicación de la sentencia del Consejo de Estado del 30 de agosto de 2016, según la cual no es aplicable el impuesto sobre el patrimonio a los contribuyentes que se acogieron al régimen especial de estabilidad jurídica.

Funcionamiento/Entidad	Solicitud MGMP 2021 - 2024										
	2020*	2020**	2021	2022	2023	2024	Var% 21/20	Var% 22/21	Var% 23/22	Var% 24/23	
DIAN	1.580.941	1.580.941	1.872.596	1.948.114	2.026.734	2.108.584	38%	4%	4%	4%	
Gastos de personal	1.339.623	1.339.623	1.465.198	1.528.495	1.594.526	1.663.409	9%	4%	4%	4%	
Adquisición de Bienes y servicios	163.436	163.436	221.162	227.797	234.631	241.670	35%	3%	3%	3%	
Transferencias corrientes	69.815	69.815	23.063	23.755	24.468	25.202	-67%	3%	3%	3%	
Transferencias de capital	-	-	-	-	-	-	0%	0%	0%	0%	
Gastos de comercialización y producción	-	-	-	-	-	-	0%	0%	0%	0%	
Adquisición de activos financieros	-	-	-	-	-	-	0%	0%	0%	0%	
Disminución de pasivos	1.726	1.726	156.000	160.680	165.500	170.465	8938%	3%	3%	3%	
Gastos por tributos, multas, sanciones e intereses de mora	6.341	6.341	7.173	7.388	7.610	7.838	13%	3%	3%	3%	
Servicio de la Deuda	-	-	-	-	-	-	0%	0%	0%	0%	

* Apropiación vigente a 30 de abril de 2020, SIN descontar partidas suspendidas

** Apropiación vigente a 30 de abril de 2020, descontando partidas suspendidas

*** Los Gastos de Funcionamiento de Minhacienda, no incluyen información del rubro "OTROS GASTOS PERSONALES - DISTRIBUCION PREVIO CONCEPTO DGPPN"

Inversión.

Se solicitaron \$277.212 millones en 2021, \$313.477 millones en 2022, \$74.954 millones en 2023, y \$31.021 millones en 2024; por catorce (14) proyectos, es significativa la solicitud de los proyectos "Implementación del plan de modernización tecnológica en la DIAN a nivel nacional" con \$134.708 millones, "Implantación plan anual antievasion nacional" \$50.021 millones y 10 proyectos de mejoramiento, adecuación y construcción de sedes a nivel nacional.

TOTAL***	MGMP 2021 - 2024						
	2020*	2020**	2021	2022	2023	2024	
	Nación	Nación	Nación	Nación	Nación	Nación	Propios
DIAN							
SOLICITADO INVERSION	142.073	142.073	277.212	313.477	74.954	31.021	
MGMP 2021-2024			48.178	73.713	94.721	97.562	
DIFERENCIA			(229.033)	(239.764)	19.767	66.542	

* Apropiación vigente a 30 de abril de 2020, SIN descontar partidas suspendidas

** Apropiación vigente a 30 de abril de 2020, descontando partidas suspendidas

*** La información de los proyectos de inversión 2021 - 2024 del Sector Hacienda guardan total coherencia con la información del aplicativo SUIFP a la fecha.

**** Para el cálculo de los valores por Entidad del MGMP 2021 - 2023 ; se estableció en la vigencia 2021 conforme al tope presupuestal de inversión asignado en el Anteproyecto de Presupuesto, y en las vigencias 2022 - 2023, se realizó el incremento de acuerdo a los topes de inversión indicados en correo electrónico por parte del Departamento Nacional de Planeación para el Sector Hacienda, estableciendo las

Vigencias Futuras.

Respecto a inflexibilidades presupuestales, la entidad tiene vigencias futuras aprobadas por valor de \$206.485 millones distribuidos así: \$144.506 millones en 2021 y \$61.979 millones en 2022, comprometidas por la entidad corresponden a los rubros presupuestales A-02-02 Adquisiciones diferentes de activos, C-1399-1000-3 Control de la producción y conservación en el ciclo vital de documentos de la Dian a nivel nacional, C-1305-1000-9 Implantación plan anual antievasión nacional y de C-1305-1000-8 Implementación del plan de modernización tecnológica en la Dian a nivel nacional.



DIAN

Año	Solicitud MGMP	V.F. Autorizadas	% Part MGMP
2020	1.723.014	1.723.014	100%
2021	2.149.808	144.506	7%
2022	2.261.591	61.979	3%
2023	2.101.688	-	0%
2024	2.139.605	-	0%

Metas Sinergia

La entidad cuenta con 5 indicadores, los cuales se encuentran enmarcados en el programa de un mundo de posibilidades: aprovechamiento de mercados internacionales y atracción de inversiones productivas del PND. Estos son:

Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales						
Millones de pesos		PND 2019-2022				
Metas Plan Nacional de Desarrollo		Total 2019-2022	2019	2020	2021	2022
Recauda tributario neto (porcentaje del PIB)	Meta	14,70	14	14	14,30	15
	Unidad de Medida	Porcentaje	Porcentaje	Porcentaje	Porcentaje	Porcentaje
	Avance	13,92	13,92	N.D.	N.D.	N.D.
	Recursos					
Tiempo de desaduanamiento en exportaciones en modo de transporte aéreo	Meta	9	11,50	11	10	9
	Unidad de Medida	Horas	Horas	Horas	Horas	Horas
	Avance	8,10	8,10	N.D.	N.D.	N.D.
	Recursos					
Tiempo de desaduanamiento en exportaciones en modo de transporte marítimo	Meta	36	46	43	40	36
	Unidad de Medida	Horas	Horas	Horas	Horas	Horas
	Avance	24,60	24,60	N.D.	N.D.	N.D.
	Recursos					
Tiempo de desaduanamiento en importaciones	Meta	18	22	21	19	18
	Unidad de Medida	Horas	Horas	Horas	Horas	Horas
	Avance	22,40	22	N.D.	N.D.	N.D.
	Recursos					
Porcentaje de declaraciones de importación anticipada	Meta	20	14	16	18	20
	Unidad de Medida	Porcentaje	Porcentaje	Porcentaje	Porcentaje	Porcentaje
	Avance	10	11	10	N.D.	N.D.
	Recursos					

Fuente. SINERGIA.

Los indicadores miden por un parte la relación de los ingresos tributarios netos administrados por la DIAN de un periodo específico frente al PIB, así como, el tiempo en horas que transcurre entre la presentación y aceptación de la Solicitud de Autorización de Embarque (SAE) en el modo de transporte aéreo y la autorización del embarque de la mercancía por parte de la autoridad aduanera. Entre otros, que permiten la competitividad de la cadena logística de comercio exterior, y su resultado tiene un gran impacto en la evaluación de la competitividad de las empresas en términos del tiempo que deben dedicar a los trámites aduaneros de importación y la incidencia en sus costos logísticos.



Unidad de Información y Análisis Financiero - UIAF.

La solicitud de la entidad asciende a **\$99.216 millones** distribuidos en el horizonte así: **\$25.437 millones en 2021**, **\$24.402 millones en 2022**, **\$24.939 millones en 2023**, y **\$24.439 millones en 2024**; para el año 2021 los recursos de funcionamiento crecen en 86%, en consideración al rubro de gastos de personal.

Millones de Pesos			MGMP 2021 - 2024 Consolidado Entidad.								
UIAF	2021	%	2022	%	2023	%	2024	%	Var% 21/22	Var% 22/23	Var% 23/24
Funcionamiento	18.413	72%	18.965	78%	19.553	78%	20.140	82%	3,0%	3,1%	3,0%
Inversión	7.024	28%	5.436	22%	5.386	22%	4.299	18%	-22,6%	-0,9%	-20,2%
Total	25.437		24.402		24.939		24.439		-4,1%	2,2%	-2,0%

Funcionamiento.

Se solicitan recursos por \$18.413 millones en 2021, \$18.965 millones en 2022, \$19.553 millones en 2023, y \$20.140 millones en 2024; cuyos valores más representativos corresponden al costo de reestructuración de la planta de personal y los gastos asociados a la administración y mantenimiento del nuevo piso que se adquiriría para el funcionamiento de la Entidad.

Funcionamiento/Entidad	Solicitud MGMP 2021 - 2024										
	2020*	2020**	2021	2022	2023	2024	Var% 21/20	Var% 22/21	Var% 23/22	Var% 24/23	
UIAF	9.912	9.912	18.413	18.965	19.553	20.140	86%	3%	3%	3%	
Gastos de personal	8.234	8.234	16.623	17.121	17.652	18.182	102%	3%	3%	3%	
Adquisición de Bienes y servicios	1.634	1.634	1.725	1.777	1.832	1.887	6%	3%	3%	3%	
Transferencias corrientes	-	-	-	-	-	-	0%	0%	0%	0%	
Transferencias de capital	-	-	-	-	-	-	0%	0%	0%	0%	
Gastos de comercialización y producción	-	-	-	-	-	-	0%	0%	0%	0%	
Adquisición de activos financieros	-	-	-	-	-	-	0%	0%	0%	0%	
Disminución de pasivos	-	-	-	-	-	-	0%	0%	0%	0%	
Gastos por tributos, multas, sanciones e intereses de mora	44	44	65	67	69	71	48%	3%	3%	3%	
Servicio de la Deuda	-	-	-	-	-	-	0%	0%	0%	0%	

* Apropiación vigente a 30 de abril de 2020, SIN descontar partidas suspendidas
** Apropiación vigente a 30 de abril de 2020, descontando partidas suspendidas

Inversión

Se solicitaron \$7.024 millones en 2021, \$5.436 millones en 2022, \$5.386 millones en 2023, y \$4.229 millones en 2024; por los dos (2) proyectos cuyas necesidades corresponden a la ampliación de la capacidad misional y la lucha contra el lavado de activos y la financiación del terrorismo a nivel nacional.

TOTAL***	MGMP 2021 - 2024						
	2020*	2020**	2021	2022	2023	2024	
	Nación	Nación	Nación	Nación	Nación	Nación	Propios
UIAF							
SOLICITADO INVERSION	5.894	4.894	7.024	5.436	5.386	4.299	
MGMP 2021-2024			1.985	3.036	3.902	4.019	
DIFERENCIA			(5.039)	(2.400)	(1.484)	(280)	

* Apropiación vigente a 30 de abril de 2020, SIN descontar partidas suspendidas

** Apropiación vigente a 30 de abril de 2020, descontando partidas suspendidas

*** La información de los proyectos de inversión 2021 - 2024 del Sector Hacienda guardan total coherencia con la información del aplicativo SUIFP a la fecha.

**** Para el cálculo de los valores por Entidad del MGMP 2021 - 2023; se estableció en la vigencia 2021 conforme al tope presupuestal de inversión asignado en el Anteproyecto de Presupuesto, y en las vigencias 2022-2023, se realizó el incremento de acuerdo a los topes de inversión indicados en correo electrónico por parte del Departamento Nacional de Planeación para el Sector Hacienda, estableciendo las



Metas Sinergia

La Unidad cuenta con 2 indicadores sinergia, que se enmarcan en la inspección, control y vigilancia financiera, solidaria y de recursos públicos, estos son:

Unidad de Información y Analisis Financiero						
Millones de pesos		PND 2019-2022				
Metas Plan Nacional de Desarrollo		Total 2019-2022	2019	2020	2021	2022
Estructuras criminales entregadas a la Fiscalía General de la Nación	Meta	250	60	60	70	
	Unidad de Medida	Número	Número	Número	Número	Número
	Avance	109	92	109		
	Recursos					
Tipologías articuladas en el marco de las mesas estratégicas llevadas al Centro de Coordinación Contra las Finanzas de Organizaciones de Delito Transnacional y Terrorismo	Meta	4	1	1	1	
	Unidad de Medida	Número	Número	Número	Número	Número
	Avance	2	2			
	Recursos					

Fuente. SINERGIA.

Los indicadores, permiten por un lado la búsqueda de herramientas que conlleven al debilitamiento de las economías ilícitas y a la desarticulación de estructuras criminales, y de otro lado, la detección y difusión a la Fiscalía General de la Nación de posibles redes criminales relacionadas con Lavado de Activos y Financiación del Terrorismo, a través del análisis operativo, financiero y económico y otras herramientas tecnológicas.

Superintendencia Financiera de Colombia - Superfinanciera.

La solicitud de la entidad asciende a **\$1.10 billones** distribuidos en el horizonte así: **\$272.866 millones en 2021**, **\$278.392 millones en 2022**, **\$268.513 millones en 2023**, y **\$268.069 millones en 2024**; para el año 2021 se incrementan los gastos de funcionamiento en razón a la incorporación del valor de pólizas y seguros que se adquirirán, y el costo del concurso de mérito; y en gastos de inversión se formuló el proyecto de "Fortalecimiento e Integración de los sistemas de gestión de la Superintendencia Financiera de Colombia. Bogotá".

Millones de Pesos			MGMP 2021 - 2024 Consolidado Entidad.								
SUPERFINANCIERA	2021	%	2022	%	2023	%	2024	%	Var% 21/22	Var% 22/23	Var% 23/24
Funcionamiento	242.669	89%	249.949	90%	257.448	90%	265.171	99%	3,0%	3,0%	3,0%
Inversión	30.197	11%	28.443	10%	29.066	10%	2.898	1%	-5,8%	2,2%	-90,0%
Vigencias Futuras*	7.291	3%	3.101	1%	-	0%	-	0%	-57,5%	-100,0%	0,0%
Total	272.866		278.392		286.513		268.069		2,0%	2,9%	-6,4%

* Se tiene en cuenta el peso porcentual de las Vigencias futuras aprobadas frente a la solicitud de recursos del MGMP.



Funcionamiento.

Se solicitan recursos por \$242.669 millones en 2021, \$249.949 millones en 2022, \$257.446 millones en 2023, y \$265.171 millones en 2024; cuyos valores más representativos corresponden al costo del concurso de mérito y la adquisición de las pólizas de responsabilidad civil y de bienes que no fueron adquiridas en la vigencia 2020.

Funcionamiento/Entidad	Solicitud MGMP 2021 - 2024									
	2020*	2020**	2021	2022	2023	2024	Var% 21/20	Var% 22/21	Var% 23/22	Var% 24/23
SUPERFINANCIERA	240.855	227.979	242.669	249.949	257.446	265.171	6%	3%	3%	3%
Gastos de personal	185.676	180.341	189.709	195.400	201.262	207.300	5%	3%	3%	3%
Adquisición de Bienes y servicios	14.789	14.789	19.740	20.332	20.942	21.570	33%	3%	3%	3%
Transferencias corrientes	39.837	32.296	32.647	33.626	34.635	35.674	1%	3%	3%	3%
Transferencias de capital	-	-	-	-	-	-	0%	0%	0%	0%
Gastos de comercialización y producción	-	-	-	-	-	-	0%	0%	0%	0%
Adquisición de activos financieros	-	-	-	-	-	-	0%	0%	0%	0%
Disminución de pasivos	-	-	-	-	-	-	0%	0%	0%	0%
Gastos por tributos, multas, sanciones e intereses de mora	553	553	573	590	608	626	4%	3%	3%	3%
Servicio de la Deuda	-	-	-	-	-	-	0%	0%	0%	0%

* Apropriación vigente a 30 de abril de 2020, SIN descontar partidas suspendidas
** Apropriación vigente a 30 de abril de 2020, descontando partidas suspendidas

Inversión.

Se solicitaron \$30.197 millones en 2021, \$28.443 millones en 2022, \$29.066 millones en 2023, y \$2.898 millones en 2024; por cuatro (4) proyectos, 3 que están ejecutando y un nuevo proyecto que fue incorporado en la solicitud POAI 2021, sobre el fortalecimiento y la integración de los sistemas de la Superintendencia.

TOTAL ***	MGMP 2021 - 2024					
	2020*	2020**	2021	2022	2023	2024
	Propios	Propios	Propios	Propios	Propios	Propios
SUPERFINANCIERA						
SOLICITADO INVERSION	28.186	28.186	30.197	28.443	29.066	2.898
MGMP 2021-2024			22.000	22.000	22.000	22.660
DIFERENCIA			(8.197)	(6.443)	7.066	(19.762)

* Apropriación vigente a 30 de abril de 2020, SIN descontar partidas suspendidas

** Apropriación vigente a 30 de abril de 2020, descontando partidas suspendidas

*** La información de los proyectos de inversión 2021 - 2024 del Sector Hacienda guardan total coherencia con la información del aplicativo SUIFP a la fecha.

**** Para el cálculo de los valores por Entidad del MGMP 2021- 2023 ; se estableció en la vigencia 2021 conforme al tope presupuestal de inversión asignado en el Anteproyecto de Presupuesto, y en las vigencias 2022 -2023, se realizó el incremento de acuerdo a los topes de inversión indicados en correo electrónico por parte del Departamento Nacional de Planeación para el Sector Hacienda, estableciendo las variaciones porcentuales conforme a la variación anual del tope global y la vigencia 2024 con un incremento por entidad del 3% conforme a los supuestos macroeconómicos.

Vigencias Futuras.

Respecto a inflexibilidades presupuestales la entidad, tiene vigencias futuras aprobadas por valor de \$10.392 millones distribuidos así: \$7.291 millones en 2021 y \$3.101 millones en 2022, comprometidas por la entidad corresponden a los rubros A-02-02 Adquisiciones diferentes de activos, C-1399-1000-4 fortalecimiento de la plataforma tecnológica de la superintendencia financiera de Colombia Bogotá y C-1399-1000-5 "Capacitación y entrenamiento para el fortalecimiento de competencias en supervisión financiera Bogotá".



Superfinanciera

Año	Solicitud MGMP	V.F. Autorizadas	% Part MGMP
2020	269.041	10.694	4%
2021	272.866	7.291	3%
2022	278.392	3.101	1%
2023	286.513	-	0%
2024	268.069	-	0%

Unidad de Gestión Pensional y Parafiscales - UGPP.

La solicitud de la entidad asciende a **\$839.035 millones** distribuidos en el horizonte así: **\$229.283 millones en 2021**, **\$202.207 millones en 2022**, **\$203.075 millones en 2023**, y **\$204.470 millones en 2024**; para el año 2021 se incrementan los gastos de funcionamiento por concepto de pago de licencias (\$424 millones) y sentencias (\$34.000 millones), y el costo del concurso de mérito (\$3.936 millones).

Millones de Pesos			MGMP 2021 - 2024 Consolidado Entidad.								
UGPP	2021	%	2022	%	2023	%	2024	%	Var% 21/22	Var% 22/23	Var% 23/24
Funcionamiento	223.500	97%	192.733	95%	198.515	98%	204.470	100%	-13,8%	3,0%	3,0%
Inversión	5.783	3%	9.474	5%	4.560	2%	-	0%	63,8%	-51,9%	-100,0%
Vigencias Futuras*	46.039	20%	25.721	13%	-	0%	-	0%	-44,1%	-100,0%	0,0%
Total	229.283		202.207		203.075		204.470		-11,8%	0,4%	0,7%

* Se tiene en cuenta el peso porcentual de las Vigencias futuras aprobadas frente a la solicitud de recursos del MGMP.

Funcionamiento.

Se solicitan recursos por \$223.500 millones en 2021, \$192.733 millones en 2022, \$198.515 millones en 2023, y \$204.470 millones en 2024; cuyos valores más significativos corresponden al pago de licencias de maternidad e incapacidad, y sentencias y conciliaciones, asimismo del concurso de mérito (primera fase) con la CNSC.

Millones de pesos	Solicitud MGMP 2021 - 2024										
	Funcionamiento/Entidad	2020*	2020**	2021	2022	2023	2024	Var% 21/20	Var% 22/21	Var% 23/22	Var% 24/23
UGPP	194.234	187.464	223.500	192.733	198.515	204.470	19%	-14%	3%	3%	
Gastos de personal	94.397	94.397	99.230	102.207	105.273	108.431	5%	3%	3%	3%	
Adquisición de Bienes y servicios	83.379	83.379	85.880	88.456	91.110	93.843	3%	3%	3%	3%	
Transferencias corrientes	16.449	9.679	38.380	2.060	2.122	2.185	297%	-95%	3%	3%	
Transferencias de capital	-	-	-	-	-	-	0%	0%	0%	0%	
Gastos de comercialización y producción	-	-	-	-	-	-	0%	0%	0%	0%	
Adquisición de activos financieros	-	-	-	-	-	-	0%	0%	0%	0%	
Disminución de pasivos	-	-	-	-	-	-	0%	0%	0%	0%	
Gastos por tributos, multas, sanciones e intereses de mora	9	9	10	10	10	10	11%	-5%	3%	3%	
Servicio de la Deuda	-	-	-	-	-	-	0%	0%	0%	0%	

* Apropiación vigente a 30 de abril de 2020, SIN descontar partidas suspendidas

** Apropiación vigente a 30 de abril de 2020, descontando partidas suspendidas

Inversión.

Se solicitaron \$5.783 millones en 2021), \$9.474 millones en 2022, y \$6.982 millones en 2023 por el proyecto de mejoramiento de las tecnologías de la información de la UGPP.



Millones de pesos			MGMP 2021 - 2024			
TOTAL***	2020*	2020**	2021	2022	2023	2024
	Nación	Nación	Nación	Nación	Nación	Nación
UGPP						
SOLICITADO INVERSION	6.889	6.889	5.783	9.474	6.982	-
MGMP 2021-2024			2.320	3.549	4.560	-
DIFERENCIA			(3.463)	(5.925)	(2.421)	-

* Apropiación vigente a 30 de abril de 2020, SIN descontar partidas suspendidas

** Apropiación vigente a 30 de abril de 2020, descontando partidas suspendidas

*** La información de los proyectos de inversión 2021 - 2024 del Sector Hacienda guardan total coherencia con la información del aplicativo SUIFP a la fecha.

**** Para el cálculo de los valores por Entidad del MGMP 2021- 2023 ; se estableció en la vigencia 2021 conforme al tope presupuestal de inversión asignado en el Anteproyecto de Presupuesto, y en las vigencias 2022 -2023, se realizó el incremento de acuerdo a los topes de inversión indicados en correo electrónico por parte del Departamento Nacional de Planeación para el Sector Hacienda, estableciendo las variaciones porcentuales conforme a la variación anual del tope global y la vigencia 2024 con un incremento por entidad del 3% conforme a los supuestos macroeconómicos.

Vigencias Futuras.

Respecto a inflexibilidades presupuestales la entidad, tiene vigencias futuras aprobadas por valor de \$71.760 millones distribuidos así: \$46.039 millones en 2021 y \$25.721 millones en 2022, comprometidas por la entidad corresponden a los rubros presupuestales A-02-02 Adquisiciones diferentes de activos y C-1399-1000-3 Mejoramiento del soporte de las tecnologías de información en la UGPP Bogotá.

UGPP

Año	Solicitud MGMP	V.F. Autorizadas	% Part MGMP
2020	201.123	86.949	43%
2021	229.283	46.039	20%
2022	202.207	25.721	13%
2023	205.497	-	0%
2024	204.470	-	0%

Fondo Adaptación.

La solicitud de la entidad asciende a **\$1.05 billones** distribuidos en el horizonte así: **\$684.581 millones en 2021, \$300.835 millones en 2022, \$35.553 millones en 2023, y \$36.620 millones en 2024**; para el año 2021 los gastos de inversión son representativo respecto al proyecto “reconstrucción de zonas afectadas por el fenómeno de la niña” (\$644.713 millones)

Millones de Pesos			MGMP 2021 - 2024 Consolidado Entidad.								
FONDO ADAPTACIÓN	2021	%	2022	%	2023	%	2024	%	Var% 21/22	Var% 22/23	Var% 23/24
Funcionamiento	33.513	5%	34.518	11%	35.553	100%	36.620	100%	3,0%	3,0%	3,0%
Inversión	651.068	95%	266.317	89%	-	0%	-	0%	-59,1%	-100,0%	0,0%
Vigencias Futuras*	646.043	94%	266.317	89%	-	0%	-	0%	-58,8%	-100,0%	0,0%
Total	684.581		300.835		35.553		36.620		-56,1%	-88,2%	3,0%

* Se tiene en cuenta el peso porcentual de las Vigencias futuras aprobadas frente a la solicitud de recursos del MGMP.

Funcionamiento.

Se solicitan recursos por \$33.513 millones en 2021, \$34.518 millones en 2022, \$35.553 millones en 2023, y \$36.620 millones en 2024; cuyos valores más representativos corresponden al pago de la



planta provista y aprobada de 87 cargos, así mismo, en adquisición de bienes y servicios se presentan necesidades para implementar los protocolos de bioseguridad y los incrementos en las pólizas y seguros por los riesgos asociados a la actual emergencia y en cuanto a transferencias corrientes las actuales sentencias y procesos que tiene la entidad.

Funcionamiento/Entidad	Solicitud MGMP 2021 - 2024										
	2020*	2020**	2021	2022	2023	2024	Var% 21/20	Var% 22/21	Var% 23/22	Var% 24/23	
FONDO ADAPTACIÓN	30.230	30.230	33.513	34.518	35.553	36.620	-11%	3%	3%	3%	3%
Gastos de personal	20.605	20.605	23.260	23.958	24.677	25.417	13%	3%	3%	3%	3%
Adquisición de Bienes y servicios	4.299	4.299	6.136	6.320	6.510	6.705	43%	3%	3%	3%	3%
Transferencias corrientes	3.726	3.726	2.746	2.828	2.912	3.000	-26%	3%	3%	3%	3%
Transferencias de capital	-	-	-	-	-	-	0%	0%	0%	0%	0%
Gastos de comercialización y producción	-	-	-	-	-	-	0%	0%	0%	0%	0%
Adquisición de activos financieros	-	-	-	-	-	-	0%	0%	0%	0%	0%
Disminución de pasivos	-	-	-	-	-	-	0%	0%	0%	0%	0%
Gastos por tributos, multas, sanciones e intereses de mora	1.600	1.600	1.371	1.412	1.454	1.498	-14%	3%	3%	3%	3%
Servicio de la Deuda	-	-	-	-	-	-	0%	0%	0%	0%	0%
Total Funcionamiento	37.644.502	37.533.210	15.852.871	15.975.879	16.376.817	16.878.641	-58%	1%	3%	3%	3%

* Apropiación vigente a 30 de abril de 2020, SIN descontar partidas suspendidas

** Apropiación vigente a 30 de abril de 2020, descontando partidas suspendidas

Inversión.

Se solicitaron \$651.068 millones en 2021, y \$226.317 millones en 2022 por dos (2) proyectos que están ejecutando, de los cuales es representativo el proyecto de reconstrucción de zonas afectadas por el fenómeno de la niña 2010 – 2011 a nivel nacional con el 99% de los recursos de inversión.

TOTAL***	MGMP 2021 - 2024						
	2020*	2020**	2021	2022	2023	2024	
	Nación	Nación	Nación	Nación	Nación	Nación	Propios
FONDO DE ADAPTACIÓN							
SOLICITADO INVERSION	381.900	381.646	651.068	266.317			
MGMP 2021-2024			644.713	266.317			
DIFERENCIA			(6.355)	-			

* Apropiación vigente a 30 de abril de 2020, SIN descontar partidas suspendidas

** Apropiación vigente a 30 de abril de 2020, descontando partidas suspendidas

*** La información de los proyectos de inversión 2021 - 2024 del Sector Hacienda guardan total coherencia con la información del aplicativo SUIFP a la fecha.

**** Para el cálculo de los valores por Entidad del MGMP 2021 - 2023 ; se estableció en la vigencia 2021 conforme al tope presupuestal de inversión asignado en el Anteproyecto de Presupuesto, y en las vigencias 2022 -2023, se realizó el incremento de acuerdo a los topes de inversión indicados en correo electrónico por parte del Departamento Nacional de Planeación para el Sector Hacienda, estableciendo las

Vigencias Futuras.

Respecto a inflexibilidades presupuestales la entidad, tiene vigencias futuras aprobadas por valor de \$912.361 millones distribuidos así: \$646.043 millones en 2021 y \$266.317 millones en 2022, comprometidas por la entidad, que corresponden al proyecto de Reconstrucción de las zonas afectadas por el fenómeno de la niña a nivel nacional 20210 – 2011.

FONDO ADAPTACION

Año	Solicitud MGMP	V.F. Autorizadas	% Part MGMP
2020	411.876	408.230	99%
2021	684.581	646.043	94%
2022	300.835	266.317	89%
2023	35.553	-	0%
2024	36.620	-	0%



ANEXOS.

A continuación, se relaciona el Marco legal del Marco de Gasto de Mediano Plazo vigente 20 de mayo del 2020 (Anexo 1.); la relación de vigencias futuras aprobadas y comprometidas a corte 30 de abril del 2020. (Anexo 2.); el Acta del Comité Técnico Sectorial Hacienda realizado el 27 de Mayo del 2020 (Anexo 3); La presentación en Power Point del Comité Técnico Sectorial Hacienda (Anexo 4.); los documentos sustantivos del anteproyecto 2021 de las entidades (Anexo 5), y Plan Operativo Anual de Inversiones POAI 2021 (Anexo 6).



ANEXO 1.

MARCO LEGAL.

La elaboración del Marco de Gasto de Mediano Plazo ha sido definida en la siguiente normatividad:

El **Decreto 4730 de 2005** establece en su Artículo 4º, sobre las Proyecciones Sectoriales: *“El Gobierno Nacional de conformidad con el artículo 1º de la Ley 819 de 2003, desarrollará el Marco de Gasto de Mediano Plazo. Este contendrá las proyecciones para un período de 4 años de las principales prioridades sectoriales y los niveles máximos de gasto, distribuidos por sectores y componentes de gasto del Presupuesto General de la Nación. El Marco de Gasto de Mediano Plazo se renovará anualmente.*

Al interior de cada sector, se incluirán los gastos autorizados por leyes preexistentes en concordancia con lo previsto en el artículo 18 de la Ley 179 de 1994, los compromisos adquiridos con cargo a vigencias futuras, los gastos necesarios para la atención del servicio de la deuda y los nuevos gastos que se pretende ejecutar. En caso de que se propongan nuevos gastos, se identificarán los nuevos ingresos, las fuentes de ahorro o la financiación requerida para su implementación. Adicionalmente, el Marco de Gasto de Mediano Plazo propondrá reglas para la distribución de recursos adicionales a los proyectados en el Marco Fiscal de Mediano Plazo”.

La **Ley 1473 de 2011**, menciona al respecto que en su Artículo 8º sobre el Marco de Gasto de Mediano Plazo que *“contendrá las proyecciones de las principales prioridades sectoriales y los niveles máximos de gasto, distribuidos por sectores y componentes de gasto del Presupuesto General de la Nación para un período de 4 años. El Marco de Gasto de Mediano Plazo se revisará anualmente”.*

De igual forma, el **Decreto 1068 de 2015** (Decreto Único Reglamentario del Sector Hacienda) menciona que el MGMP se debe elaborar con base a lo siguiente:

Artículo 2.8.1.3.4. Elaboración del Marco de Gasto de Mediano Plazo. *Antes del 15 de julio de cada vigencia fiscal, el Ministerio de Hacienda y Crédito Público, en coordinación con el Departamento Nacional de Planeación, elaborará y someterá el Marco de Gasto de Mediano Plazo para aprobación por parte del Consejo Nacional de Política Económica y Social, Conpes, sesión a la cual deberán asistir todos los Ministros del Despacho.*

El proyecto de Presupuesto General de la Nación coincidirá con las metas del primer año del Marco de Gasto de Mediano Plazo. Las estimaciones definidas para los años siguientes del Marco de Gasto de Mediano Plazo son de carácter indicativo, y serán consistentes con el presupuesto de la vigencia correspondiente en la medida en que no se den cambios de política fiscal o sectorial, ni se generen cambios en la coyuntura económica o ajustes de tipo técnico que alteren los parámetros de cálculo relevantes.



ANEXO 2.

VIGENCIAS FUTURAS SECTOR HACIENDA.

Las vigencias futuras son autorizaciones para que las entidades puedan asumir compromisos que afecten presupuestos de vigencias fiscales futuras. Su objetivo es garantizar que los compromisos que se vayan a adquirir cuenten con las asignaciones presupuestales correspondientes para el cumplimiento de las obligaciones derivadas de los mismos”.

A continuación se relacionan las vigencias futuras comprometidas por las entidades del sector hacienda y que se tienen en cuenta para la elaboración del MGMP 2021 – 2024.

Ministerio de Hacienda y Crédito Público						
Millones de pesos			Vigencias Futuras aprobadas MGMP 2021 - 2024			
Vigencias Futuras	2020*	2020**	2.021	2.022	2.023	2.024
Funcionamiento	34.364	34.364	29.030	15.438	-	-
Inversión	736.048	653.854	633.956	872.406	1.014.563	1.437.603
Implementación del Sistema de Transporte Público de Pasajeros para la Ciudad de Armenia	16.203	16.203	27.273	28.272	-	-
Implementación Del Sistema Estratégico de Transporte Público de Pasajeros en la Ciudad de Pasto	25.146	25.146				
Implementación del Sistema Estratégico de Transporte Público Colectivo de Pasajeros para la Ciudad De Popayán	24.779	24.779	32.253	31.701	24.041	-
Implementación del Sistema Estratégico de Transporte Público de Pasajeros para el Distrito Turístico Cultural e Histórico de Santa Marta	39.928	39.928	38.483	30.558	41.242	-
Implementación de los Sistemas Estratégicos de Transporte Público de Pasajeros para la Ciudad de Valledupar	38.396	38.396	32.541	19.533	-	-
Implementación Sistema Estratégico de Transporte Público de Pasajeros para el Municipio de Montería	22.665	22.665	13.097	-	-	-
Implementación Sistema Estratégico de Transporte Público de Pasajeros para el Municipio de Sincelejo	22.883	22.883	-	-	-	-
Construcción Sistema de Transporte Masivo de Santiago de Cali. Departamento del Valle del Cauca	40.455	40.455	45.037	-	-	-
Implementación del Sistema de Transporte Público de Pasajeros para la Ciudad de Neiva	25.783	25.783	26.347	35.080	39.768	-



Ministerio de Hacienda y Crédito Público						
Vigencias Futuras	Millones de pesos		Vigencias Futuras aprobadas MGMP 2021 - 2024			
	2020*	2020**	2.021	2.022	2.023	2.024
Diseño y Construcción de los Corredores del Sistema Integrado De Transporte Público Masivo de Mediana Capacidad Metroplús en el Valle de Aburra	30.683	30.683	47.825	-	-	-
Construcción del Sistema de Transporte Masivo del Distrito Turístico de Cartagena de Indias	18.925	18.925	-	-	-	-
Construcción Sistema Integrado de Transporte Masivo de Pasajeros para Bucaramanga y su Área Metropolitana	9.505	9.505	-	-	-	-
Construcción de las Fases II y III de la Extensión de la Troncal Norte Quito Sur del Sistema Transmilenio Soacha	26.729	26.729	27.531	28.357	84.166	115.818
Construcción e Implementación de la Primera Línea del Metro de Bogotá - Movilidad Integral Bogotá y la Región	155.248	155.248	151.518	480.516	330.941	614.382
Implantación del Regiotram de Occidente entre Bogotá y Facatativá	-	-	28.192	65.855	146.778	278.427
Fortalecimiento del gobierno y la gestión de servicios tic en el MHCP Bogotá****	4.628	4.628	3.791	1.485	-	-
Mejoramiento y reforzamiento sedes del Ministerio de Hacienda y Crédito Público Bogotá****	3.351	3.351	3.060	-	-	-
Fortalecimiento y sostenibilidad de la capacidad institucional y financiera de las entidades territoriales y sus descentralizados, en el contexto de las normas de responsabilidad fiscal. Nacional	1.554	1.554	755	-	-	-
Mejoramiento e integración de la información en la gestión financiera pública nacional	769	769	11.769	9.713	-	-
Apoyo plan todos somos pазificо en el litoral pacífico nacional	22.581	22.581	36.932	46.176	269.510	381.529
Distribución coberturas de tasa de interés para financiación de vivienda nueva. Nacional	205.834	123.641	107.553	95.161	78.117	47.447
Total Vigencias Futuras 2019-2022	770.411	688.218	662.986	887.844	1.014.563	1.437.603
* Apropriación vigente a 30 de abril de 2020, SIN descontar partidas suspendidas						
** Apropriación vigente a 30 de abril de 2020, descontando partidas suspendidas						
*** No se tiene en cuenta la Construcción del Metro Ligero de la 80, Medellín						
****Los proyectos se encuentran en trámite de aprobación de vigencias futuras 2021 y 2022 en la DGPPN. El valor de la solicitud es incluido en el monto de vigencias futuras del Proyecto						



ITRC						
Millones de pesos			Vigencias Futuras aprobadas			
Vigencias Futuras	2020*	2020**	2.021	2.022	2.023	2.024
Funcionamiento	703	703	1.462	887		
Total Vigencias Futuras 2019-2022	703	703	1.462	887	-	-
* Apropriación vigente a 30 de abril de 2020, SIN descontar partidas suspendidas						
** Apropriación vigente a 30 de abril de 2020, descontando partidas suspendidas						

Fondo Adaptación						
Millones de pesos			Vigencias Futuras aprobadas			
Vigencias Futuras	2020*	2020**	2.021	2.022	2.023	2.024
Funcionamiento	30.230	30.230	1.330	-	-	-
Inversión	378.000	378.000	644.713	266.317	-	-
Reconstrucción de zonas e infraestructuras afectadas por la ocurrencia del fenómeno de La Niña 2010-2011. Nacional	378.000	378.000	644.713	266.317	-	-
Total Vigencias Futuras 2019-2022	408.230	408.230	646.043	266.317	-	-
* Apropriación vigente a 30 de abril de 2020, SIN descontar partidas suspendidas						
** Apropriación vigente a 30 de abril de 2020, descontando partidas suspendidas						

DIAN						
Millones de pesos			Vigencias Futuras aprobadas			
Vigencias Futuras	2020*	2020**	2.021	2.022	2.023	2.024
Funcionamiento	1.580.941	1.580.941	86.538	37.303	-	-
Inversión	142.073	142.073	57.968	24.677	-	-
Implementación impulso y masificación de la factura electrónica en Colombia nacional	8.901	8.901	-	-	-	-
Fortalecimiento y dotación del laboratorio nacional de aduanas nacional	3.000	3.000	-	-	-	-
Implementación del plan de modernización tecnológica en la Dian a nivel nacional	46.387	46.387	9.465	597	-	-
Implantación plan anual antievasion nacional	42.274	42.274	41.542	24.079	-	-
Control de la producción y conservación en el ciclo vital de documentos de la Dian a nivel nacional	6.512	6.512	6.960	-	-	-
Mantenimiento y adecuación de la infraestructura física de la dirección de impuestos y aduanas nacionales a nivel nacional	35.000	35.000	-	-	-	-
Total Vigencias Futuras 2019-2022	1.723.014	1.723.014	144.506	61.979	-	-
* Apropriación vigente a 30 de abril de 2020, SIN descontar partidas suspendidas						
** Apropriación vigente a 30 de abril de 2020, descontando partidas suspendidas						



SUPERFINANCIERA						
Millones de pesos			Vigencias Futuras aprobadas			
Vigencias Futuras	2020*	2020**	2.021	2.022	2.023	2.024
Funcionamiento	9.074	9.074	4.325	1.689	-	-
Inversión	1.620	1.620	2.966	1.412	-	-
Fortalecimiento de la plataforma tecnológica de la Superfinanciera de Colombia Bogotá.	65	65	67	12	-	-
Capacitación y entrenamiento para el fortalecimiento de competencias de supervisión financiera.	1.555	1.555	2.899	1.400	-	-
Total Vigencias Futuras 2019-2022	10.694	10.694	7.291	3.101	-	-
* Apropriación vigente a 30 de abril de 2020, SIN descontar partidas suspendidas						
** Apropriación vigente a 30 de abril de 2020, descontando partidas suspendidas						

UGPP						
Millones de pesos			Vigencias Futuras aprobadas			
Vigencias Futuras	2020*	2020**	2.021	2.022	2.023	2.024
Funcionamiento	84.891	84.891	45.237	25.721	-	-
Inversión	2.058	2.058	802	-	-	-
Mejoramiento del soporte de las tecnologías de la información en la UGPP	2.058	2.058	802	-	-	-
Total Vigencias Futuras 2019-2022	86.949	86.949	46.039	25.721	-	-
* Apropriación vigente a 30 de abril de 2020, SIN descontar partidas suspendidas						
** Apropriación vigente a 30 de abril de 2020, descontando partidas suspendidas						



ANEXO 3.

ACTA REUNIÓN COMITÉ TÉCNICO SECTORIAL.

Véase el documento adjunto Acta Comité 27 de Mayo del 2020, que contiene el acta realizada y firmada por los miembros asistentes al comité.



ANEXO 4.

PRESENTACIÓN COMITÉ TÉCNICO SECTORIAL

Véase el documento de Power Point Presentación MGMP 2021-2024 - Consolidado Con FOME y FNG.



ANEXO 5.

ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO

Véase el Documento Sustantivo Anteproyecto 2021 - Marzo 31 de 2020, del Ministerio de Hacienda y Crédito



ANEXO 6.

PLAN OPERATIVO ANUAL DE INVERSIONES 2021

Véase el documento: Documento Sustantivo POAI 2021.