

INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA  
**COLEGIO MAYOR  
DE ANTIOQUIA**

*Acreditados*  
en **ALTA CALIDAD**



WWW.CO.MAYOR.SBU.CO

## MARCO FISCAL DE MEDIANO PLAZO 2021 A 2030

### INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA COLEGIO MAYOR DE ANTIOQUIA

#### INTRODUCCIÓN

El Marco Fiscal de Mediano Plazo, establecido en el artículo 5 de la Ley 819 de 2003, es un instrumento de prospectiva a diez años para la toma de decisiones fiscales, que debe orientar la elaboración de los presupuestos anuales. Es una herramienta de planeación financiera, a partir de la cual se determinan los techos presupuestales de ingresos y gastos.

El Marco Fiscal que se presenta, corresponde a las prospectivas financieras de la Institución Universitaria Colegio Mayor de Antioquia para las vigencias comprendidas desde el año 2021 hasta el año 2030.

Siendo el Marco Fiscal una proyección financiera a 10 años, es necesario iniciar con el detalle del presupuesto de ingresos y gastos de la vigencia fiscal 2019 y la ejecución presupuestal de ingresos y gastos a agosto 31 del año en curso, con la finalidad de contextualizar frente a la dinámica financiera de la Institución.

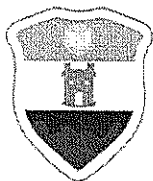
El plan financiero 2021- 2030, se construye conforme a la Misión y Visión de la Institución, se diseña con la ruta que marca el Proyecto Educativo Institucional – PEI y el Plan de Desarrollo Institucional 2020-2024 “CON EDUCACIÓN SUPERIOR DE CALIDAD Y PERTINENCIA, APORTAMOS AL FUTURO DE LA REGIÓN Y EL PAÍS” y se sustenta en las proyecciones de las fuentes básicas de ingresos de la Institución, con sus respectivos gastos de funcionamiento e inversión.

Cra 78 N° 65 - 46 Robledo  
Línea de atención al ciudadano 444 56 11 Ext 101  
Línea gratuita 01 8000 415 380

GL-GD-FR-016  
FECHA DE PUBLICACION  
26/08/2020  
VERSION: 10



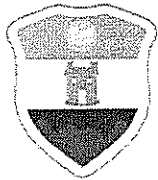
**Alcaldía de Medellín**



## CONTENIDO

<b>1. PRESUPUESTO DE INGRESOS Y GASTOS VIGENCIA FISCAL 2019 .....</b>	<b>3</b>
1.1. INGRESOS VIGENCIA FISCAL 2019 .....	3
1.2. GASTOS VIGENCIA FISCAL 2019 .....	8
<b>2. EJECUCIÓN PRESUPUESTAL DE INGRESOS Y GASTOS A AGOSTO 31 DE 2020</b>	<b>12</b>
<b>3. PLAN FINANCIERO .....</b>	<b>14</b>
3.1 INGRESOS.....	20
3.1.1. TRANSFERENCIAS NACIONALES:.....	22
3.1.2. RENTAS PROPIAS .....	24
3.1.2.1 VENTA DE SERVICIOS OPERACIONALES .....	24
3.1.2.2 OTRAS VENTAS Y SERVICIOS.....	33
3.1.2.3 RENTAS CONTRACTUALES .....	37
3.1.3. RECURSOS DE CAPITAL .....	38
3.1.4. TRANSFERENCIAS MUNICIPALES .....	39
3.1.5. CONVENIOS CELEBRADOS CON DIVERSAS ENTIDADES .....	42
3.2 GASTOS .....	43
3.2.1 GASTOS DE FUNCIONAMIENTO .....	46
3.2.2 GASTOS DE INVERSIÓN .....	47
3.3 PROYECCIÓN FINANCIERA DE INGRESOS Y GASTOS PARA LAS VIGENCIAS 2021 A 2030.....	48
<b>4. SUPERÁVIT PRIMARIO .....</b>	<b>54</b>
<b>5. PASIVOS EXIGIBLES Y PASIVOS CONTINGENTES .....</b>	<b>55</b>
5.1 DEUDA PÚBLICA.....	55
5.2 DEUDA PENSIONAL .....	55
5.3 CESANTÍAS RETROACTIVAS .....	55
5.4 PASIVOS CONTINGENTES POR SENTENCIAS Y CONCILIACIONES.....	55





## 1. PRESUPUESTO DE INGRESOS Y GASTOS VIGENCIA FISCAL 2019

### 1.1. INGRESOS VIGENCIA FISCAL 2019

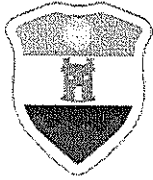
#### PRESUPUESTO INICIAL DE RENTAS VIGENCIA FISCAL 2019 (cifras en pesos)

El Concejo Municipal aprobó el Presupuesto inicial de ingresos en la Institución Universitaria Colegio Mayor de Antioquia para la vigencia 2019, por un total de \$ 37.189.906.830, de los cuales \$4.769.000.000 correspondieron a transferencias nacionales, \$ 16.874.491.110 a transferencias municipales, \$10.114.000.000 a rentas propias, \$220.000.000 a recursos de capital y \$5.212.415.720 de convenios y contratos celebrados con diversas entidades.

A continuación, se expone el presupuesto inicial de ingresos:

CONCEPTO	PRESUPUESTO INICIAL
<b>INGRESOS</b>	<b>37.189.906.830</b>
<b>INGRESOS CORRIENTES</b>	<b>31.757.491.110</b>
<b>INGRESOS NO TRIBUTARIOS</b>	<b>31.757.491.110</b>
<b>TRANSFERENCIAS</b>	<b>21.643.491.110</b>
<b>NACIÓN</b>	<b>4.769.000.000</b>
FUNCIONAMIENTO	4.769.000.000
<b>MUNICIPIO MEDELLÍN - INVERSIÓN</b>	<b>16.874.491.110</b>
MEJORAMIENTO DE LA CALIDAD	1.547.383.071
AMPLIACIÓN Y SOSTENIMIENTO DE COBERTURA	4.252.616.929
PRESUPUESTO PARTICIPATIVO	11.074.491.110
<b>RENTAS PROPIAS</b>	<b>10.114.000.000</b>
VENTA DE SERVICIOS OPERACIONALES	7.585.000.000
RENTAS CONTRACTUALES	59.000.000
OTRAS VENTAS Y SERVICIOS	2.470.000.000
<b>RECURSOS DE CAPITAL</b>	<b>220.000.000</b>
<b>INGRESOS FINANCIEROS</b>	<b>220.000.000</b>
RENDIMIENTOS FINANCIEROS	220.000.000
<b>CONVENIOS VIGENCIA ACTUAL</b>	<b>5.212.415.720</b>





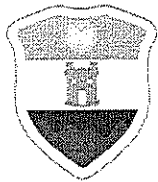
**MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO INICIAL DE RENTAS VIGENCIA FISCAL 2018  
(cifras en pesos)**

Durante la vigencia 2019 se presentaron en el presupuesto de rentas, adiciones que modificaron el presupuesto inicial de rentas como se detalla a continuación:

CONCEPTO	PRESUPUESTO INICIAL	ADICIONES	PRESUPUESTO DEFINITIVO
<b>INGRESOS</b>	<b>37.189.906.830</b>	<b>209.592.414.907</b>	<b>246.782.321.737</b>
<b>INGRESOS CORRIENTES</b>	<b>31.757.491.110</b>	<b>7.394.552.713</b>	<b>39.152.043.823</b>
<b>INGRESOS NO TRIBUTARIOS</b>	<b>31.757.491.110</b>	<b>7.394.552.713</b>	<b>39.152.043.823</b>
<b>TRANSFERENCIAS</b>	<b>21.643.491.110</b>	<b>7.394.552.713</b>	<b>29.038.043.823</b>
<b>NACIÓN</b>	<b>4.769.000.000</b>	<b>5.174.017.010</b>	<b>9.943.017.010</b>
FUNCIONAMIENTO	4.769.000.000	4.158.922.714	8.927.922.714
INVERSIÓN	0	1.015.094.296	1.015.094.296
<b>MUNICIPIO MEDELLÍN - INVERSIÓN</b>	<b>16.874.491.110</b>	<b>2.220.535.703</b>	<b>19.095.026.813</b>
MEJORAMIENTO DE LA CALIDAD	1.547.383.071	2.000.000.000	3.547.383.071
AMPLIACIÓN Y SOSTENIMIENTO DE COBERTURA	4.252.616.929	100.000.000	4.352.616.929
PRESUPUESTO PARTICIPATIVO	11.074.491.110	120.535.703	11.195.026.813
<b>RENTAS PROPIAS</b>	<b>10.114.000.000</b>	<b>0</b>	<b>10.114.000.000</b>
VENTA DE SERVICIOS OPERACIONALES	7.585.000.000	0	7.585.000.000
RENTAS CONTRACTUALES	59.000.000	0	59.000.000
OTRAS VENTAS Y SERVICIOS	2.470.000.000	0	2.470.000.000
<b>RECURSOS DE CAPITAL</b>	<b>220.000.000</b>	<b>40.881.077.401</b>	<b>41.101.077.401</b>
<b>INGRESOS FINANCIEROS</b>	<b>220.000.000</b>	<b>0</b>	<b>220.000.000</b>
RENDIMIENTOS FINANCIEROS	220.000.000	0	220.000.000
<b>RECURSOS DE BALANCE</b>	<b>0</b>	<b>40.881.077.401</b>	<b>40.881.077.401</b>
NACIÓN - FUNCIONAMIENTO	0	1.130.529.509	1.130.529.509
CONVENIOS VIGENCIAS ANTERIORES	0	24.572.943.230	24.572.943.230
INVERSIÓN	0	3.413.001.582	3.413.001.582
<b>EXCEDENTES FINANCIEROS</b>	<b>0</b>	<b>11.764.603.080</b>	<b>11.764.603.080</b>
<b>CONVENIOS VIGENCIA ACTUAL</b>	<b>5.212.415.720</b>	<b>160.648.599.168</b>	<b>165.861.014.888</b>
<b>RESERVAS PRESUPUESTALES</b>	<b>0</b>	<b>668.185.625</b>	<b>668.185.625</b>

VICIADOD - Por el Administrador de Educación Municipal





INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA  
**COLEGIO MAYOR  
DE ANTIOQUIA**

*Acreditados*  
en **ALTA CALIDAD**



[www.colegiomayor.edu.co](http://www.colegiomayor.edu.co)

Las modificaciones por adiciones comprenden incorporación de recursos al presupuesto de la Institución, por transferencias nacionales, transferencias municipales, recursos de balance, y convenios.

La adición de recursos por transferencias nacionales para funcionamiento por un monto de \$4.158.922.714 y para inversión por valor de \$1.015.094.296, con destinación al desarrollo del Plan de Fomento a Calidad aprobado por Ministerio de Educación Nacional.

La adición de recursos por transferencias municipales por un valor de \$ 2.220.535.703, incorporados \$120.535.703 en presupuesto participativo y \$2.100.000.000 distribuidos \$2.000.000.000 en el proyecto de mejoramiento de la calidad de la educación superior y \$100.000.000 en el proyecto ampliación y sostenimiento de cobertura de la educación superior, trasladados para el desarrollo de proyectos de la comuna 4.

Los recursos de balance por un monto de \$40.881.077.401, corresponden a recursos de balance del agregado de funcionamiento por \$25.703.472.739 de los cuales \$1.130.529.509 corresponden a recursos de transferencias nacionales de la vigencia 2018 no ejecutados y \$24.572.943.230 de recursos pendiente de ejecutar de convenios y contratos celebrados en vigencias anteriores, además, recursos de balance del agregado de inversión por \$3.413.001.582 y a excedentes financieros por un monto de \$ 11.764.603.080.

Las adiciones por valores de convenios y contratos celebrados con diversas entidades, asciende a la suma de \$ 160.648.599.168 en el agregado de funcionamiento, comprende las incorporaciones de nuevos convenios o contratos; y otrosí de adiciones en recursos de convenios o contratos que venían en ejecución.

Las reservas presupuestales de la vigencia 2018, se incorporaron al presupuesto de la vigencia 2019 por un monto de \$ 668.185.625, al agregado de inversión.

### **PRESUPUESTO DEFINITIVO DE RENTAS VIGENCIA FISCAL 2019 (cifras en pesos)**

El presupuesto definitivo de rentas a diciembre 31 de 2019 fue por un monto de \$246.782.321.737.

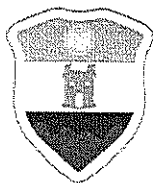
El porcentaje de participación del presupuesto definitivo de rentas, clasificado y resumido por fuentes de financiación arroja el siguiente resultado:

Cra 78 N° 65 - 46 Robledo  
Línea de atención al ciudadano 444 56 11 Ext 101  
Línea gratuita 01 8000 415 380

GL-GD-FR-016  
FECHA DE PUBLICACION  
26/08/2020  
VERSION: 10



**Alcaldía de Medellín**



INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA  
**COLEGIO MAYOR  
DE ANTIOQUIA**

*Acreditadas*  
en **ALTA CALIDAD**



WUOLMCOBIAA02130906

FUENTE DE RECURSOS	PRESUPUESTO DEFINITIVO	%
		PART
NACIÓN	11.073.546.519	4,49%
MUNICIPIO	23.176.214.020	9,39%
RENTAS PROPIAS	22.098.603.080	8,95%
CONVENIOS	190.433.958.118	77,17%
<b>TOTAL</b>	<b>246.782.321.737</b>	<b>100%</b>

CONCEPTO	PRESUPUESTO DEFINITIVO	% PART
<b>INGRESOS</b>	<b>246.782.321.737</b>	<b>100,00%</b>
<b>INGRESOS CORRIENTES</b>	<b>39.152.043.823</b>	<b>15,87%</b>
<b>INGRESOS NO TRIBUTARIOS</b>	<b>39.152.043.823</b>	<b>15,87%</b>
<b>TRANSFERENCIAS</b>	<b>29.038.043.823</b>	<b>11,77%</b>
<b>NACIÓN</b>	<b>9.943.017.010</b>	<b>4,03%</b>
FUNCIONAMIENTO	8.927.922.714	3,62%
INVERSION	1.015.094.296	0,41%
<b>MUNICIPIO MEDELLÍN - INVERSIÓN</b>	<b>19.095.026.813</b>	<b>7,74%</b>
MEJORAMIENTO DE LA CALIDAD	3.547.383.071	1,44%
AMPLIACIÓN Y SOSTENIMIENTO DE COBERTURA	4.352.616.929	1,76%
PRESUPUESTO PARTICIPATIVO	11.195.026.813	4,54%
<b>RENTAS PROPIAS</b>	<b>10.114.000.000</b>	<b>4,10%</b>
VENTA DE SERVICIOS OPERACIONALES	7.585.000.000	3,07%
RENTAS CONTRACTUALES	59.000.000	0,02%
OTRAS VENTAS Y SERVICIOS	2.470.000.000	1,00%
<b>RECURSOS DE CAPITAL</b>	<b>41.101.077.401</b>	<b>16,65%</b>
<b>INGRESOS FINANCIEROS</b>	<b>220.000.000</b>	<b>0,09%</b>
RENDIMIENTOS FINANCIEROS	220.000.000	0,09%
<b>RECURSOS DE BALANCE</b>	<b>40.881.077.401</b>	<b>16,57%</b>
NACIÓN - FUNCIONAMIENTO	1.130.529.509	0,46%
CONVENIOS VIGENCIAS ANTERIORES	24.572.943.230	9,96%
INVERSIÓN	3.413.001.582	1,38%
<b>EXCEDENTES FINANCIEROS</b>	<b>11.764.603.080</b>	<b>4,77%</b>
<b>CONVENIOS VIGENCIA ACTUAL</b>	<b>165.861.014.888</b>	<b>67,21%</b>
<b>RESERVAS PRESUPUESTALES</b>	<b>668.185.625</b>	<b>0,27%</b>

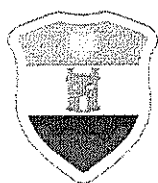
VICELADO - Pro. al Ministerio de Educación Nacional

GL-GD-FR-016  
FECHA DE PUBLICACION  
26/08/2020  
VERSION: 10



**Alcaldía de Medellín**

Cra 78 N° 65 - 46 Robledo  
Línea de atención al ciudadano 444 56 11 Ext 101  
Línea gratuita 01 8000 415 380



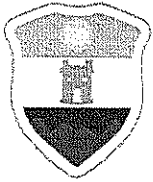
## EJECUCIÓN PRESUPUESTAL DE RENTAS VIGENCIA FISCAL 2019 (cifras en pesos)

A diciembre 31 de 2019 el presupuesto definitivo de rentas ascendió a la suma de \$246.782.321.737 y se registró una ejecución total por \$246.498.212.177, equivalente al 99.88% del presupuesto total.

Además del recaudo en un 100% de las transferencias nacionales y municipales, el alto indicador en la ejecución de los ingresos, es resultado de la sobre ejecución en el presupuesto de ingresos se refleja en la devolución de IVA que hace parte de las rentas propias de la Institución, específicamente en otras ventas y servicios, este concepto tuvo un recaudo por \$3.818.427.329 y había sido presupuestado por \$2.350.000.000. Es de anotar, que el comportamiento de este concepto está sujeto al objeto de los convenios y contratos celebrados con diversas entidades.

CONCEPTO	PRESUPUESTO INICIAL	ADICIONES	PRESUPUESTO DEFINITIVO	TOTAL RECAUDADO	% EJEC
<b>INGRESOS</b>	<b>37.189.906.830</b>	<b>209.592.414.907</b>	<b>246.782.321.737</b>	<b>246.498.212.177</b>	<b>99,88%</b>
INGRESOS CORRIENTES	31.757.491.110	7.394.552.713	39.152.043.823	41.239.235.146	105,33%
INGRESOS NO TRIBUTARIOS	31.757.491.110	7.394.552.713	39.152.043.823	41.239.235.146	105,33%
TRANSFERENCIAS	21.643.491.110	7.394.552.713	29.038.043.823	29.038.043.823	100,00%
NACIÓN	4.769.000.000	5.174.017.010	9.943.017.010	9.943.017.010	100,00%
FUNCIONAMIENTO	4.769.000.000	4.158.922.714	8.927.922.714	8.927.922.714	100,00%
INVERSIÓN	0	1.015.094.296	1.015.094.296	1.015.094.296	100,00%
<b>MUNICIPIO MEDELLÍN - INVERSIÓN</b>	<b>16.874.491.110</b>	<b>2.220.535.703</b>	<b>19.095.026.813</b>	<b>19.095.026.813</b>	<b>100,00%</b>
MEJORAMIENTO DE LA CALIDAD	1.547.383.071	2.000.000.000	3.547.383.071	3.547.383.071	100,00%
AMPLIACIÓN Y SOSTENIMIENTO DE COBERTURA	4.252.616.929	100.000.000	4.352.616.929	4.352.616.929	100,00%
PRESUPUESTO PARTICIPATIVO	11.074.491.110	120.535.703	11.195.026.813	11.195.026.813	100,00%
<b>RENTAS PROPIAS</b>	<b>10.114.000.000</b>	<b>0</b>	<b>10.114.000.000</b>	<b>12.201.191.323</b>	<b>120,64%</b>
VENTA DE SERVICIOS OPERACIONALES	7.585.000.000	0	7.585.000.000	7.983.982.570	105,26%
RENTAS CONTRACTUALES	59.000.000	0	59.000.000	64.078.168	108,61%
OTRAS VENTAS Y SERVICIOS	2.470.000.000	0	2.470.000.000	4.153.130.585	168,14%
<b>RECURSOS DE CAPITAL</b>	<b>220.000.000</b>	<b>40.881.077.401</b>	<b>41.101.077.401</b>	<b>38.162.877.558</b>	<b>92,85%</b>
INGRESOS FINANCIEROS	220.000.000	0	220.000.000	899.379.171	408,81%
RENDIMIENTOS FINANCIEROS	220.000.000	0	220.000.000	899.379.171	408,81%
<b>RECURSOS DE BALANCE</b>	<b>0</b>	<b>40.881.077.401</b>	<b>40.881.077.401</b>	<b>37.263.498.387</b>	<b>91,15%</b>
NACIÓN - FUNCIONAMIENTO	0	1.130.529.509	1.130.529.509	1.130.529.509	100,00%





INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA  
**COLEGIO MAYOR  
DE ANTIOQUIA**

*Acreditados*  
en **ALTA CALIDAD**



WWW.COLEGIOANTIOQUIA.EDU.CO

CONCEPTO	PRESUPUESTO INICIAL	ADICIONES	PRESUPUESTO DEFINITIVO	TOTAL RECAUDADO	% EJEC
CONVENIOS VIGENCIAS ANTERIORES	0	24.572.943.230	24.572.943.230	20.955.364.216	85,28%
INVERSION	0	3.413.001.582	3.413.001.582	3.413.001.582	100,00%
EXCEDENTES FINANCIEROS	0	11.764.603.080	11.764.603.080	11.764.603.080	100,00%
CONVENIOS VIGENCIA ACTUAL	5.212.415.720	160.648.599.168	165.861.014.888	166.427.913.848	100,34%
RESERVAS PRESUPUESTALES	0	668.185.625	668.185.625	668.185.625	100,00%

## 1.2. GASTOS VIGENCIA FISCAL 2019

### PRESUPUESTO INICIAL DE GASTOS VIGENCIA FISCAL 2019 (cifras en pesos)

El presupuesto inicial de gastos de la vigencia 2019 de la Institución Universitaria Colegio Mayor de Antioquia, fue por \$37.189.906.830, de los cuales \$20.095.415.720 corresponden a los gastos de funcionamiento (\$14.883.000.000 presupuesto institucional y \$5.212.415.720 de convenios) y \$17.094.491.110 a los gastos de inversión.

CONCEPTO	APROPIACIÓN INICIAL
<b>GASTOS</b>	<b>37.189.906.830</b>
<b>FUNCIONAMIENTO</b>	<b>20.095.415.720</b>
GASTOS DE PERSONAL	10.535.939.999
GASTOS GENERALES	3.166.910.001
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1.180.150.000
CONVENIOS	5.212.415.720
<b>INVERSIÓN</b>	<b>17.094.491.110</b>
RP - AMPLIACIÓN Y SOSTENIMIENTO DE COBERTURA	220.000.000
MEJORAMIENTO DE LA CALIDAD	1.547.383.071
AMPLIACIÓN Y SOSTENIMIENTO DE COBERTURA	4.252.616.929
PRESUPUESTO PARTICIPATIVO	11.074.491.110

MIBLANO Por el Ministerio de Educación Nacional

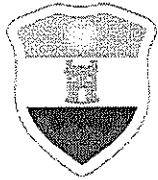
GL-GD-FR-016  
FECHA DE PUBLICACION  
26/08/2020  
VERSION: 10



**Alcaldía de Medellín**

Cra 78 N° 65 - 46 Robledo  
Línea de atención al ciudadano 444 56 11 Ext 101  
Línea gratuita 01 8000 415 380





A continuación, se expone los gastos de funcionamiento e inversión, con sus respectivas fuentes de financiación y el porcentaje de participación de estas mismas.

GASTOS - FUNCIONAMIENTO	VALOR
FUNCIONAMIENTO	20.095.415.720

FUENTES DE FINANCIACIÓN	% PART
4.769.000.000 NACIÓN	23,73%
10.114.000.000 RENTAS PROPIAS	50,33%
5.212.415.720 CONVENIOS	25,94%

GASTOS - INVERSIÓN	VALOR
INVERSIÓN	17.094.491.110

FUENTES DE FINANCIACIÓN	% PART
16.874.491.110 MUNICIPIO	98,71%
220.000.000 RENTAS PROPIAS	1,29%

### MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO INICIAL DE GASTOS VIGENCIA FISCAL 2019 (cifras en pesos)

Durante la vigencia 2019 se presentaron en el presupuesto de gastos adiciones, créditos y contra-créditos que se detallan a continuación, arrojando un presupuesto definitivo de \$246.782.321.737:

CONCEPTO	APROPIACION INICIAL	ADICIONES	CRÉDITOS	CONTRA CRÉDITOS	PRESUPUESTO DEFINITIVO
<b>GASTOS</b>	<b>37.189.906.830</b>	<b>209.592.414.907</b>	<b>17.158.832.269</b>	<b>17.158.832.269</b>	<b>246.782.321.737</b>
<b>FUNCIONAMIENTO</b>	<b>20.095.415.720</b>	<b>190.510.994.621</b>	<b>15.351.121.380</b>	<b>15.351.121.380</b>	<b>210.606.410.341</b>
GASTOS DE PERSONAL	10.535.939.999	5.259.526.119	3.669.132.548	4.383.345.007	15.081.253.659
GASTOS GENERALES	3.166.910.001	29.926.104	346.590.881	266.177.452	3.277.249.534
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1.180.150.000	0	651.299.030	17.500.000	1.813.949.030
CONVENIOS	5.212.415.720	160.648.599.168	4.046.608.832	4.046.608.832	165.861.014.888
RECURSOS DE BALANCE - CONVENIOS	0	24.572.943.230	6.637.490.089	6.637.490.089	24.572.943.230
<b>INVERSIÓN</b>	<b>17.094.491.110</b>	<b>19.081.420.286</b>	<b>1.807.710.889</b>	<b>1.807.710.889</b>	<b>36.175.911.396</b>
RP -AMPLIACIÓN Y SOSTENIMIENTO DE COBERTURA	220.000.000	0	0	0	220.000.000





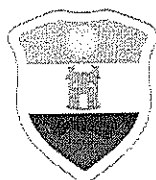
CONCEPTO	APROPIACION INICIAL	ADICIONES	CRÉDITOS	CONTRA CRÉDITOS	PRESUPUESTO DEFINITIVO
MEJORAMIENTO DE LA CALIDAD	1.547.383.071	3.057.471.676	17.825.000	17.825.000	4.604.854.747
AMPLIACIÓN Y SOSTENIMIENTO DE COBERTURA	4.252.616.929	10.807.131.404	1.733.033.078	1.733.033.078	15.059.748.333
PRESUPUESTO PARTICIPATIVO	11.074.491.110	120.535.703	0	0	11.195.026.813
PLAN DE FOMENTO A LA CALIDAD	0	1.015.094.296	0	0	1.015.094.296
RECURSOS DE BALANCE - INVERSIÓN	0	3.413.001.582	56.852.811	56.852.811	3.413.001.582
RESERVAS PRESUPUESTALES	0	668.185.625	0	0	668.185.625

### PRESUPUESTO DEFINITIVO DE GASTOS VIGENCIA FISCAL 2019 (cifras en pesos)

A continuación, se expone el presupuesto definitivo de gastos a diciembre 31 de 2019, con un total anual de \$246.782.321.737 y su respectivo porcentaje de participación:

CONCEPTO	PRESUPUESTO DEFINITIVO	% PART
<b>GASTOS</b>	<b>246.782.321.737</b>	<b>100%</b>
<b>FUNCIONAMIENTO</b>	<b>210.606.410.341</b>	<b>85%</b>
GASTOS DE PERSONAL	15.081.253.659	6%
GASTOS GENERALES	3.277.249.534	1%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1.813.949.030	1%
CONVENIOS	165.861.014.888	67%
RECURSOS DE BALANCE - CONVENIOS	24.572.943.230	10%
<b>INVERSIÓN</b>	<b>36.175.911.396</b>	<b>15%</b>
RP -AMPLIACIÓN Y SOSTENIMIENTO DE COBERTURA	220.000.000	0%
MEJORAMIENTO DE LA CALIDAD	4.604.854.747	2%
AMPLIACIÓN Y SOSTENIMIENTO DE COBERTURA	15.059.748.333	6%
PRESUPUESTO PARTICIPATIVO	11.195.026.813	5%
PLAN DE FOMENTO A LA CALIDAD	1.015.094.296	0%





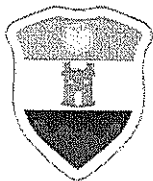
CONCEPTO	PRESUPUESTO DEFINITIVO	% PART
RECURSOS DE BALANCE - INVERSIÓN	3.413.001.582	1%
RESERVAS PRESUPUESTALES	668.185.625	0%

### EJECUCIÓN PRESUPUESTAL DE GASTOS VIGENCIA FISCAL 2019 (cifras en pesos)

A continuación, se presenta la ejecución presupuestal de gastos a diciembre 31 de 2019 con un 77%, para un total ejecutado de \$191.094.271.018, teniendo en cuenta como ejecución presupuestal los saldos de registros presupuestales, las cuentas por pagar y los pagos:

CONCEPTO	EJECUCIÓN PRESUPUESTAL					% EJE
	PRESUPUESTO DEFINITIVO	SALDOS RP	CUENTAS POR PAGAR	PAGOS	TOTAL EJECUCIÓN	
<b>GASTOS</b>	<b>246.782.321.737</b>	<b>1.633.986.811</b>	<b>1.881.512.756</b>	<b>187.578.771.451</b>	<b>191.094.271.018</b>	<b>77%</b>
<b>FUNCIONAMIENTO</b>	<b>210.606.410.341</b>	<b>0</b>	<b>706.092.173</b>	<b>163.235.264.926</b>	<b>163.941.357.099</b>	<b>78%</b>
GASTOS DE PERSONAL	15.081.253.659	0	21.241.500	10.847.581.240	10.868.822.740	72%
GASTOS GENERALES	3.277.249.534	0	44.531.145	2.707.944.572	2.752.475.717	84%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1.813.949.030	0	514.301.657	521.516.711	1.035.818.368	57%
CONVENIOS	165.861.014.888	0	92.652.871	134.605.314.231	134.697.967.102	81%
RECURSOS DE BALANCE - CONVENIOS	24.572.943.230	0	33.365.000	14.552.908.172	14.586.273.172	59%
<b>INVERSIÓN</b>	<b>36.175.911.396</b>	<b>1.633.986.811</b>	<b>1.175.420.583</b>	<b>24.343.506.525</b>	<b>27.152.913.919</b>	<b>75%</b>
RP -AMPLIACIÓN Y SOSTENIMIENTO DE COBERTURA	220.000.000	0	0	114.192.418	114.192.418	52%
MEJORAMIENTO DE LA CALIDAD	4.604.854.747	0	54.552.297	2.130.942.603	2.185.494.900	47%
AMPLIACIÓN Y SOSTENIMIENTO DE COBERTURA	15.059.748.333	1.406.507.993	912.437.286	8.513.012.597	10.831.957.876	72%
PRESUPUESTO PARTICIPATIVO	11.195.026.813	0	17.528.297	10.857.346.158	10.874.874.455	97%
PLAN DE FOMENTO A LA CALIDAD	1.015.094.296	219.206.153	186.280.000	224.635.632	630.121.785	62%
RECURSOS DE BALANCE - INVERSIÓN	3.413.001.582	8.272.665	4.622.703	1.950.914.346	1.963.809.714	58%
RESERVAS PRESUPUESTALES	668.185.625	0	0	552.462.771	552.462.771	83%





## 2. EJECUCIÓN PRESUPUESTAL DE INGRESOS Y GASTOS A AGOSTO 31 DE 2020

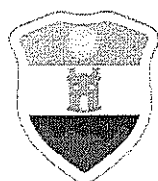
El Concejo Municipal aprobó el presupuesto inicial de ingresos en la Institución Universitaria Colegio Mayor de Antioquia para la vigencia fiscal 2020, por un total de \$43.454.575.293, de los cuales \$5.072.254.774 correspondieron a transferencias nacionales, \$16.308.018.008 a transferencias municipales, \$9.713.000.000 a rentas propias, \$240.000.000 a recursos de capital y \$12.121.302.511 de convenios y contratos celebrados con diversas entidades.

A agosto 31 de 2020, el presupuesto definitivo de rentas ascendió a la suma de \$ 213.660.173.279, con un recaudo total de \$ 157.508.161.551, equivalente al 74% de ejecución.

### PRESUPUESTO DE RENTAS A AGOSTO 31 DE 2020 (cifras en pesos)

CONCEPTO	PRESUPUESTO INICIAL	ADICIONES	PRESUPUESTO DEFINITIVO	TOTAL RECAUDADO	POR RECAUDAR	% EJEC
<b>INGRESOS</b>	<b>43.454.575.293</b>	<b>170.205.597.986</b>	<b>213.660.173.279</b>	<b>157.508.161.551</b>	<b>-56.152.011.728</b>	<b>74%</b>
INGRESOS CORRIENTES	31.093.272.782	5.699.987.134	36.793.259.916	30.974.025.634	-5.819.234.282	84%
INGRESOS NO TRIBUTARIOS	31.093.272.782	5.699.987.134	36.793.259.916	30.974.025.634	-5.819.234.282	84%
TRANSFERENCIAS	21.380.272.782	5.699.987.134	27.080.259.916	21.941.594.031	-5.138.665.885	81%
NACIÓN	5.072.254.774	892.226.164	5.964.480.938	4.280.295.372	-1.684.185.566	72%
FUNCIONAMIENTO	5.072.254.774	892.226.164	5.964.480.938	4.280.295.372	-1.684.185.566	72%
MUNICIPIO MEDELLÍN - INVERSIÓN	16.308.018.008	4.807.760.970	21.115.778.978	17.661.298.659	-3.454.480.319	84%
MEJORAMIENTO DE LA CALIDAD	3.550.348.000	0	3.550.348.000	3.550.348.000	0	100%
AMPLIACIÓN Y SOSTENIMIENTO DE COBERTURA	4.595.504.858	0	4.595.504.858	4.595.504.858	0	100%
PRESUPUESTO PARTICIPATIVO	8.162.165.150	4.807.760.970	12.969.926.120	9.515.445.801	-3.454.480.319	73%
<b>RENTAS PROPIAS</b>	<b>9.713.000.000</b>	<b>0</b>	<b>9.713.000.000</b>	<b>9.032.431.603</b>	<b>-680.568.397</b>	<b>93%</b>
VENTA DE SERVICIOS OPERACIONALES	7.471.000.000	0	7.471.000.000	4.693.977.109	-2.777.022.891	63%
OTRAS VENTAS Y SERVICIOS	2.170.000.000	0	2.170.000.000	4.323.283.253	2.153.283.253	199%
RENTAS CONTRACTUALES	72.000.000	0	72.000.000	15.171.241	-56.828.759	21%
<b>RECURSOS DE CAPITAL</b>	<b>240.000.000</b>	<b>58.635.297.167</b>	<b>58.875.297.167</b>	<b>53.131.752.021</b>	<b>-5.743.545.146</b>	<b>90%</b>
INGRESOS FINANCIEROS	240.000.000	0	240.000.000	634.368.116	394.368.116	264%
RENDIMIENTOS FINANCIEROS	240.000.000	0	240.000.000	634.368.116	394.368.116	264%
RECURSOS DE BALANCE	0	58.635.297.167	58.635.297.167	52.497.383.905	-6.137.913.262	90%





CONCEPTO	PRESUPUESTO INICIAL	ADICIONES	PRESUPUESTO DEFINITIVO	TOTAL RECAUDADO	POR RECAUDAR	% EJEC
NACIÓN - FUNCIONAMIENTO	0	2.998.957.682	2.998.957.682	2.998.957.682	0	100%
CONVENIOS VIGENCIAS ANTERIORES	0	39.561.971.954	39.561.971.954	33.424.058.692	-6.137.913.262	84%
INVERSION	0	4.425.989.536	4.425.989.536	4.425.989.536	0	100%
EXCEDENTES FINANCIEROS	0	10.014.391.184	10.014.391.184	10.014.391.184	0	100%
RESERVAS PRESUPUESTALES	0	1.633.986.811	1.633.986.811	1.633.986.811	0	100%
<b>CONVENIOS VIGENCIA ACTUAL</b>	<b>12.121.302.511</b>	<b>105.870.313.685</b>	<b>117.991.616.196</b>	<b>73.402.383.896</b>	<b>-44.589.232.300</b>	<b>62%</b>

### PRESUPUESTO DE GASTOS A AGOSTO 31 DE 2020 (cifras en pesos)

La ejecución presupuestal de gastos a agosto 31 de 2020 es del 69%, clasificados en gastos de funcionamiento con una ejecución del 69% y en inversión con el 69%.

Es de anotar que la Institución no maneja servicio a la deuda.

Prop. el Ministerio de Educación Nacional

CONCEPTO	APROPIACION INICIAL	PRESUPUESTO DEFINITIVO	EJECUCIÓN PRESUPUESTAL				% EJEC
			SALDOS RP	CUENTAS POR PAGAR	PAGOS	TOTAL EJECUCIÓN	
<b>GASTOS</b>	<b>43.454.575.293</b>	<b>213.660.173.279</b>	<b>53.988.337.264</b>	<b>8.557.944.904</b>	<b>85.573.102.107</b>	<b>148.119.384.275</b>	<b>69%</b>
<b>FUNCIONAMIENTO</b>	<b>26.906.557.285</b>	<b>176.230.026.770</b>	<b>42.857.477.165</b>	<b>8.238.273.890</b>	<b>71.349.698.449</b>	<b>122.445.449.504</b>	<b>69%</b>
GASTOS DE PERSONAL	9.891.523.731	13.352.781.473	4.978.992.200	137.323.059	6.925.305.211	12.041.620.470	90%
GASTOS GENERALES	3.613.830.438	3.643.756.542	948.494.973	5.187.570	1.687.189.784	2.640.872.327	72%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1.279.900.605	1.679.900.605	835.774.980	0	144.467.716	980.242.696	58%
CONVENIOS	12.121.302.511	117.991.616.196	32.256.536.312	7.895.869.090	44.448.680.607	84.601.086.009	72%
RECURSOS DE BALANCE - CONVENIOS	0	39.561.971.954	3.837.678.700	199.894.171	18.144.055.131	22.181.628.002	56%
<b>INVERSIÓN</b>	<b>16.548.018.008</b>	<b>37.430.146.509</b>	<b>11.130.860.099</b>	<b>319.671.014</b>	<b>14.223.403.658</b>	<b>25.673.934.771</b>	<b>69%</b>
RP -AMPLIACIÓN Y SOSTENIMIENTO DE COBERTURA	240.000.000	240.000.000	12.984.919	0	139.912.226	152.897.145	64%





CONCEPTO	APROPIACION INICIAL	PRESUPUESTO DEFINITIVO	EJECUCIÓN PRESUPUESTAL				% EJECC
			SALDOS RP	CUENTAS POR PAGAR	PAGOS	TOTAL EJECUCIÓN	
MEJORAMIENTO DE LA CALIDAD	3.550.348.000	10.532.644.055	4.712.630.069	17.081.116	2.494.386.858	7.224.098.043	69%
AMPLIACIÓN Y SOSTENIMIENTO DE COBERTURA	4.595.504.858	7.627.599.987	1.361.480.501	17.629.775	1.658.600.040	3.037.710.316	40%
PRESUPUESTO PARTICIPATIVO	8.162.165.150	12.969.926.120	3.721.210.426	271.624.320	7.775.714.367	11.768.549.113	91%
RECURSOS DE BALANCE - INVERSIÓN	0	4.425.989.536	1.210.628.138	13.335.803	632.729.402	1.856.693.343	42%
RESERVAS PRESUPUESTALES	0	1.633.986.811	111.926.046	0	1.522.060.765	1.633.986.811	100%

VICIADO Por el Ministerio de Educación Nacional

### 3. PLAN FINANCIERO

Es un instrumento de planificación y gestión financiera de la Institución Universitaria Colegio Mayor de Antioquia, que tiene como base las operaciones efectivas cuyo efecto cambiario, monetario y fiscal sea de tal magnitud que amerite incluirlas en el plan. Tomando en consideración las previsiones de ingresos, gastos, déficit y su financiación, compatibles con el Programa Anual de Caja y las Políticas Cambiaria y Monetaria.

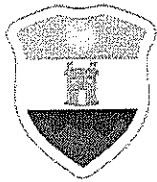
La composición de ingresos y gastos que soporta el plan financiero de la Institución toma como referencia supuestos macroeconómicos en cuanto a inflación de fin de periodo para el año 2021, con el siguiente detalle:

INFLACIÓN FIN DE PERIODO				
2017	2018	2019	2020	2021
4,1%	3,2%	3,8%	3,2%	3,0%

Las proyecciones del IPC, se soportan en:

1. Información publicada por el Banco de la República en su página web, con corte a abril de 2020, pestaña – Inicio – Encuestas de expectativas económicas – Proyecciones macroeconómicas de analistas locales y extranjeros.





**Cuadro A1**  
**Proyecciones para 2020**

	Crecimiento del PIB real	Inflación IPC	Tasa de Cambio Nominal	DTF Nominal	Déficit Fiscal	Tasa de desempleo en trece ciudades
	(porcentaje)		fin de	(porcentaje)	(porcentaje del PIB)	(porcentaje)
<b>Analistas Locales</b>						
Alianza Valores <sup>/1</sup>	-4,8	4,0	4.000	3,2	6,3	28,0
ANIF	n.d.	n.d.	n.d.	n.d.	n.d.	n.d.
Banco de Bogotá <sup>/1</sup>	-2,0	2,7	4.000	3,5	5,2	25,0
Bancolombia	n.d.	n.d.	n.d.	n.d.	n.d.	n.d.
BBVA Colombia <sup>/1</sup>	-3,1	3,4	3.840	3,0	5,8	15,3
BTG Pactual	n.d.	n.d.	n.d.	n.d.	n.d.	n.d.
Corficolombiana <sup>/1</sup>	0,0	3,4	3.755	3,3	4,8	n.d.
Corredores Davivienda <sup>/1/4</sup>	-2,2	3,0	3.750	2,5	5,0	n.d.
Credicorp Capital <sup>/1/5</sup>	-1,7	3,6	3.500	3,1	5,5	16,0
Davivienda <sup>/1</sup>	-2,2	3,0	3.750	2,5	5,0	n.d.
Fedesarrollo	n.d.	n.d.	n.d.	n.d.	n.d.	n.d.
Itaú <sup>/1/3</sup>	-1,4	3,7	4.150	3,0	4,1	12,0
Ultraserfinco <sup>/6</sup>	n.d.	n.d.	n.d.	n.d.	n.d.	n.d.
<b>Promedio</b>	<b>-2,2</b>	<b>3,4</b>	<b>3.843</b>	<b>3,0</b>	<b>5,2</b>	<b>19,3</b>
<b>Analistas Externos</b>						
Citigroup	0,5	n.d.	n.d.	n.d.	n.d.	n.d.
Deutsche Bank	-1,5	n.d.	n.d.	n.d.	n.d.	n.d.
Goldman Sachs	-2,5	2,9	3.800	n.d.	5,3	n.d.
JP Morgan	-2,5	3,4	3.950	n.d.	3,0	n.d.
<b>Promedio</b>	<b>-1,5</b>	<b>3,2</b>	<b>3.875</b>	<b>n.d.</b>	<b>4,2</b>	<b>n.d.</b>

/1. La proyección de déficit corresponde al del GNC.

/2. La proyección de déficit corresponde al del SPC.

/3. Antiguo Corpbanca, hasta junio de 2017.

/4. Antiguo Corredores Asociados

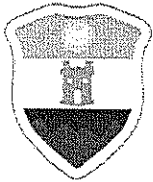
/5. Antiguo Correal

/6. Antiguo Ultrabursátiles

n.d.: no disponible

Fuente: Banco de la República (encuesta electrónica)





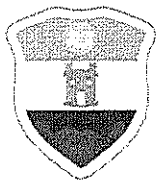
**Cuadro A2**  
**Proyecciones para 2021**

	Crecimiento del PIB real	Inflación IPC	Tasa de Cambio Nominal
	(porcentaje)		fin de
<b>Analistas Locales</b>			
Alianza Valores	4,2	3,6	3.750
ANIF	n.d.	n.d.	n.d.
Banco de Bogotá	3,0	3,0	3.950
Bancolombia	n.d.	n.d.	n.d.
BBVA Colombia	3,9	2,8	3.430
BTG Pactual	n.d.	n.d.	n.d.
Corficolombiana	6,3	3,0	3.557
Corredores Davivienda <sup>/2</sup>	n.d.	n.d.	n.d.
Credicorp Capital <sup>/3</sup>	2,5	2,8	3.300
Davivienda	n.d.	n.d.	n.d.
Fedesarrollo	n.d.	n.d.	n.d.
Itaú <sup>/1</sup>	4,9	3,0	3.950
Ultraserfinco <sup>/4</sup>	n.d.	n.d.	n.d.
<b>Promedio</b>	<b>4,1</b>	<b>3,0</b>	<b>3.656</b>
<b>Analistas Externos</b>			
Citigroup	n.d.	n.d.	n.d.
Deutsche Bank	3,5	n.d.	n.d.
Goldman Sachs	4,5	3,0	3.200
JP Morgan	2,4	n.d.	n.d.
<b>Promedio</b>	<b>3,5</b>	<b>3,0</b>	<b>3.200</b>
/1. Antiguo Corpbanca, hasta junio de 2017.			
/2. Antiguo Corredores Asociados			
/3. Antiguo Correval			
/4. Antiguo Ultrabursátiles			
n.d.: no disponible			
Fuente: Banco de la República (encuesta electrónica)			

VIOLAR el Manual de Funcionamiento







2. Presentación de la Nación “Anteproyecto Presupuesto General de la Nación 2021” – “Anexo 1 Supuestos Macroeconómicos, criterios y aspectos a considerar”, con el siguiente detalle:

Supuestos	2020	2021
Inflación doméstica fin de periodo, IPC, %	3,1	3,0
Devaluación promedio periodo, %	2,6	1,6
Tasa de cambio promedio periodo, \$	3.367	3.422
PIB real (variación %)	3,7	4,2
PIB nominal (miles de millones de \$)	1.106.606	1.188.132
PIB nominal (variación %)	6,2	7,4
Importaciones (millones US\$)	53.423	56.073
Crecimiento importaciones totales, %	4,3	5,0

Fuente: Ministerio de Hacienda y Crédito Público -Vicereministerio Técnico. 2/2020

MOLADO Para el Director de la Dirección Nacional

El plan financiero 2021 – 2030, se construye conforme a la Misión y Visión de la Institución:

**MISIÓN:** Somos una Institución de educación superior que forma profesionales autónomos, pluralistas y competentes, comprometida con la calidad académica, el fomento de la investigación y la apropiación social del conocimiento; que contribuye al desarrollo económico, social y ambiental de la región y el país.

**VISIÓN:** La Institución será reconocida en el año 2024 por la calidad académica, la pertinencia e innovación de sus programas y por fomentar procesos de generación, transformación y difusión del conocimiento, que contribuyan al desarrollo económico y social de la región y el país.

El plan financiero 2021 – 2030, se diseña con la ruta que marca el Proyecto Educativo Institucional – PEI, en la cual se plasman los fundamentos misionales, la concepción de formación integral, las orientaciones pedagógicas y curriculares centrales y la forma de





organizarse, para responder a las demandas de la sociedad regional y nacional, en consonancia con los principios y fundamentos institucionales, así como en lo establecido en las distintas leyes y normas vigentes de la educación superior.

Los objetivos del proyecto educativo institucional son:

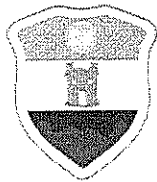
- **Fortalecer su identidad** para consolidar la conciencia clara de nación y nacionalidad, teniendo en cuenta la multiculturalidad y el respeto a la diversidad.
- **Propiciar una formación con calidad**, que permita la conexión con el saber universal y una formación específica que responda a las necesidades concretas del contexto.
- **Participar en la formación democrática de una sociedad civil** en un ambiente de paz y convivencia.
- **Fomentar procesos de desarrollo sostenible** que permitan la reconciliación entre el crecimiento económico, los recursos naturales y la sociedad.
- **Fomentar la interdisciplinariedad**, la investigación científica y la interacción con comunidades académicas del orden local, nacional e internacional, superando así las barreras tradicionales entre disciplinas y aportando al desarrollo institucional, local, nacional e internacional.
- **Fomentar la conciencia de lo público como responsabilidad social**, mediante la evaluación y renovación permanente de su proyecto educativo.
- **Promover los imperativos éticos** del conocimiento de sí mismo, la autodisciplina, la moderación, la equidad y la justicia.

De igual forma el plan financiero 2021- 2030 se estructura conforme al Plan de Desarrollo Municipal y al Plan de Desarrollo Institucional 2020-2024 "CON EDUCACIÓN SUPERIOR DE CALIDAD Y PERTINENCIA, APORTAMOS AL FUTURO DE LA REGIÓN Y EL PAÍS", el cual se conforma se conforma de 7 líneas siendo ellas:

### **LÍNEA 1: Transformación académica con calidad y pertinencia**

Programa 1: Transformación curricular





INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA  
**COLEGIO MAYOR  
DE ANTIOQUIA**

*Acreditados*  
en **ALTA CALIDAD**



WWW.COLMAYOR.UEB.EDU.CO

Programa 2: Oferta académica pertinente

Programa 3: Uso intensivo de las TIC en el desarrollo de los procesos de enseñanza aprendizaje

Programa 4: Ingreso, Permanencia y Graduación de los estudiantes

Programa 5: Aseguramiento de la Calidad.

Programa 6: Ciencias Básicas

Programa 7: Formación dual.

Programa 8: Centro de Recursos para el Aprendizaje y la Investigación

## **LÍNEA 2: FORMACIÓN INTEGRAL DE LOS DOCENTES**

Programa 1: Formación docente

Programa 2: Planta docente

Programa 3: Diálogo generacional docente

## **LÍNEA 3: INVESTIGACIÓN, INNOVACIÓN Y EMPRENDIMIENTO**

Programa 1: Desarrollo Científico y Tecnológico

Programa 2: Innovación, emprendimiento, transferencia tecnológica y de conocimiento

Programa 3: Formación en investigación

Programa 4: Sistema de investigación institucional

## **LÍNEA 4: VISIBILIDAD NACIONAL E INTERNACIONAL, INTERCULTURALIDAD Y DIÁLOGO DE SABERES**

Programa 1: Interculturalidad y diálogo de saberes.

Programa 2: Cooperación interinstitucional nacional e internacional.

## **LÍNEA 5: ENTORNO Y PARTICIPACIÓN EN EL CONTEXTO REGIONAL Y NACIONAL**

Programa 1: Proyectos, Convenios y Contratos

Programa 2: Prácticas académicas, orientación laboral y empleo

Programa 3: Educación continua y formación para el trabajo y el desarrollo humano

Programa 4: Idiomas Colmayor

Programa 5: Unidades de servicio

## **LÍNEA 6: COLMAYOR UN ESPACIO PARA TU BIENESTAR**

Programa 1: Tu Bienestar es nuestra meta

Programa 2: Bienestar te conecta e integra

Programa 3: Mi U inclusiva y diversa

Programa 4: Seguridad alimentaria

VIGILADO Por el Ministerio de Educación Nacional

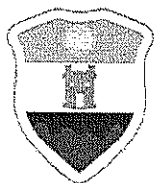


Cra 78 N° 65 - 46 Robledo  
Línea de atención al ciudadano 444 56 11 Ext 101  
Línea gratuita 01 8000 415 380

GL-GD-FR-016  
FECHA DE PUBLICACION  
26/08/2020  
VERSION: 10



**Alcaldía de Medellín**



## **LÍNEA 7: DESARROLLO Y GESTIÓN INTEGRAL, UN COMPROMISO INSTITUCIONAL**

Programa 1: Modernización administrativa para la eficiencia de los procesos

Programa 2: Gestión de nuevos espacios institucionales y sostenibilidad de la infraestructura física institucional

Programa 3: Cultura de la planeación

Programa 4: Sistema de gestión integrado hacia la sostenibilidad.

Programa 5: Colmayor Sostenible y Resiliente

Programa 6: Infraestructura tecnológica e informática pertinente para el desarrollo institucional

Programa 7: Gestión Administrativa y Financiera efectiva y transparente.

Programa 8: Cultura del servicio.

Programa 9: Comunicación y Mercadeo efectivos

### **3.1 INGRESOS**

Las fuentes básicas de ingresos de la Institución Universitaria Colegio Mayor de Antioquia son:

3.1.1. Transferencias nacionales.

3.1.2. Rentas propias.

3.1.3. Recursos de capital.

3.1.4. Transferencias municipales.

3.1.5. Convenios celebrados con diversas entidades.

El plan financiero tendrá en cuenta la proyección de estas fuentes básicas de ingresos, para el periodo comprendido desde el año 2021 hasta el año 2030.

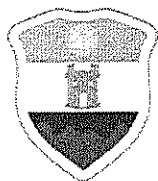
El anteproyecto de presupuesto de ingresos de la vigencia 2021, servirá de base para las proyecciones futuras.

Es de anotar que, en septiembre de 2020 la Institución radicará ante la Secretaría de Hacienda Municipal dicho anteproyecto de ingresos y gastos, sin el valor de inversión por transferencias de capital Municipal, ya que estas serán incluidas durante el proceso de consolidación del presupuesto con el Plan Operativo Anual de Inversiones – POAI.

Por lo anterior, cuando se tenga conocimiento del valor por transferencias municipales, se podrá consolidar el presupuesto de ingresos y gastos de la Institución, para la vigencia 2021.

A continuación, se presenta el anteproyecto de presupuesto de ingresos de la vigencia 2021 próximo a radicar, el cual se compone de transferencias nacionales, rentas propias, recursos





INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA  
**COLEGIO MAYOR  
DE ANTIOQUIA**

*Acreditados*  
en **ALTA CALIDAD**



WWW.COLEGIOANTIOQUIA.EDU.CO

de capital y los recursos correspondientes a convenios celebrados por la Institución, cuya ejecución contractualmente está asociada a más de un período fiscal (cifras en pesos):

CONCEPTO	VALOR
<b>INGRESOS</b>	<b>18.550.312.608</b>
<b>INGRESOS CORRIENTES</b>	<b>18.230.312.608</b>
<b>Ingresos no tributarios</b>	<b>18.230.312.608</b>
<b>Contribuciones</b>	<b>116.600.000</b>
<b>Contribuciones especiales</b>	<b>116.600.000</b>
<b>Cuota de fiscalización y auditaje</b>	<b>116.600.000</b>
Cuota de fiscalización y auditaje COLEGIO MAYOR DE ANTIOQUIA	116.600.000
<b>Venta de bienes y servicios</b>	<b>10.086.400.000</b>
<b>Ventas de establecimientos de mercado</b>	<b>9.994.400.000</b>
<b>Otros bienes transportables (excepto productos metálicos, maquinaria y equipo)</b>	<b>5.000.000</b>
Carné	5.000.000
<b>Servicios prestados a las empresas y servicios de producción</b>	<b>187.000.000</b>
Lacma	72.000.000
Varios	115.000.000
<b>Servicios para la comunidad, sociales y personales</b>	<b>9.802.400.000</b>
<b>Servicios Técnicos</b>	<b>9.802.400.000</b>
Servicios y Certificados de la Secretaría de Educación	9.919.000.000
Matrículas	5.865.000.000
Derecho de grado	110.000.000
Certificados	40.000.000
Inscripción a programas	247.000.000
Cursos de extensión y otros ingresos académicos	103.000.000
Utilidades por convenio	3.554.000.000
<b>Ventas incidentales de establecimientos no de mercado</b>	<b>92.000.000</b>
<b>Servicios financieros y servicios conexos, servicios inmobiliarios y servicios de leasing</b>	<b>92.000.000</b>
Servicios Inmobiliarios - Arrendamientos	92.000.000
Arrendamientos de bienes inmuebles	92.000.000
<b>Transferencias corrientes</b>	<b>8.027.312.608</b>
<b>Transferencias de otras entidades del gobierno general</b>	<b>8.027.312.608</b>
<b>Aportes de la nación</b>	<b>5.427.312.608</b>

VIGILADO Por el Ministerio de Educación Nacional

Cra 78 N° 65 - 46 Robledo  
Línea de atención al ciudadano 444 56 11 Ext 101  
Línea gratuita 01 8000 415 380

GL-GD-FR-016  
FECHA DE PUBLICACION  
26/08/2020  
VERSION: 10



**Alcaldía de Medellín**



CONCEPTO	VALOR
Ministerio de Educacion PAE	5.427.312.608
Devolución IVA- instituciones de educación superior	2.600.000.000
<b>RECURSOS DE CAPITAL</b>	<b>320.000.000</b>
<b>Rendimientos financieros</b>	<b>320.000.000</b>
Rendimientos financieros de depósitos	320.000.000
Rendimientos financieros sin Fondo Local de Salud (FLS)	320.000.000
Rendimientos financieros Recursos Propios	320.000.000

### 3.1.1. TRANSFERENCIAS NACIONALES:

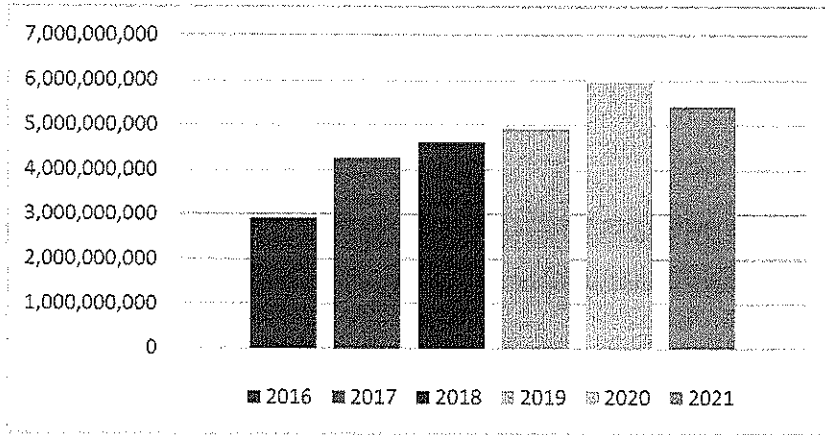
- FUNCIONAMIENTO:**

Debido a la descentralización administrativa de la entidad, la nación dispone en cada vigencia fiscal de unos recursos en su presupuesto general con destinación a la Institución Universitaria Colegio Mayor de Antioquia para cubrir gastos de funcionamiento, compromiso que fue pactado desde el año 2006 y cuya cifra se sostiene año tras año.

A continuación, se exponen los valores asignados por la Nación para funcionamiento desde la vigencia 2017, con la estimación proyectada para el año 2020:

APORTES NACIÓN	ASIGNACIÓN POR VIGENCIAS				A AGOSTO 31	PROYECCIÓN DEL 3%
	2017	2018	2019	2020	2021	
FUNCIONAMIENTO	4.271.655.401	4.616.159.728	4.924.519.198	5.964.480.938	5.427.312.608	
INCREMENTO ANUAL	46,2%	8,1%	6,7%	21,1%	-9,0%	





Para la vigencia 2021 la cifra reportada, corresponde a un incremento del 3% (IPC proyectado para el año 2020) sobre la base presupuestal, que a la fecha es de \$5.269.235.542. El valor real asignado será el establecido en el decreto de liquidación del presupuesto general de la Nación, el cual se conoce a finales de diciembre.

Para los años siguientes las proyecciones por transferencias nacionales se estiman en un 3%:

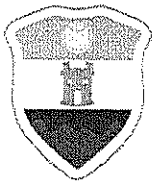
VIGENCIA	2021	2022	2023	2024	2025
VALOR	5.427.312.608	5.590.131.987	5.757.835.946	5.930.571.024	6.108.488.155
% INCREMENTO		3,0%	3,0%	3,0%	3,0%

VIGENCIA	2026	2027	2028	2029	2030
VALOR	6.291.742.800	6.480.495.084	6.674.909.936	6.875.157.234	7.081.411.952
% INCREMENTO	3,0%	3,0%	3,0%	3,0%	3,0%

• **INVERSIÓN:**

Por transferencias nacionales en el componente de inversión, la Institución recibió hasta el año 2017, recursos asignados por el impuesto sobre la renta para la equidad CREE, en el año 2019 se entregaron recursos para la ejecución de Plan de Fomento a la Calidad





Con motivo de la reforma tributaria (Ley 1819 de 2016) los recursos CREE se eliminaron, pero se establecieron otros recursos para financiar la educación superior pública (Artículos 243, 142 y 184), que para el 2019 fueron los Planes de Fomento a la Calidad y son anunciados en cada vigencia financiar gastos de inversión.

### 3.1.2. RENTAS PROPIAS

Las rentas propias de la Institución Universitaria Colegio Mayor de Antioquia se clasifican en:

- a. Venta de servicios operacionales.
- b. Otras ventas y servicios.
- c. Rentas contractuales.

#### 3.1.2.1 VENTA DE SERVICIOS OPERACIONALES

Las ventas de servicios operacionales corresponden a ingresos cuyos conceptos son:

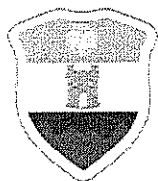
- Matrículas.
- Derechos de grado.
- Certificados.
- Inscripción a programas.
- Cursos de extensión y otros ingresos académicos.
- Utilidades por convenios

Las utilidades por convenios hacen parte de “venta de servicios operaciones” y no de “otras ventas y servicios” a partir de la vigencia 2019, debido a una reestructuración de los ejes misionales de la Institución.

Para proyectar los ingresos por estos conceptos de la vigencia 2021 y siguientes, es necesario analizar los datos históricos de las metas establecidas de ingresos, con los recaudos efectuados en las últimas cuatro vigencias cerradas 2016 – 2019, más la meta y la ejecución de recaudos a julio 31 de 2020.





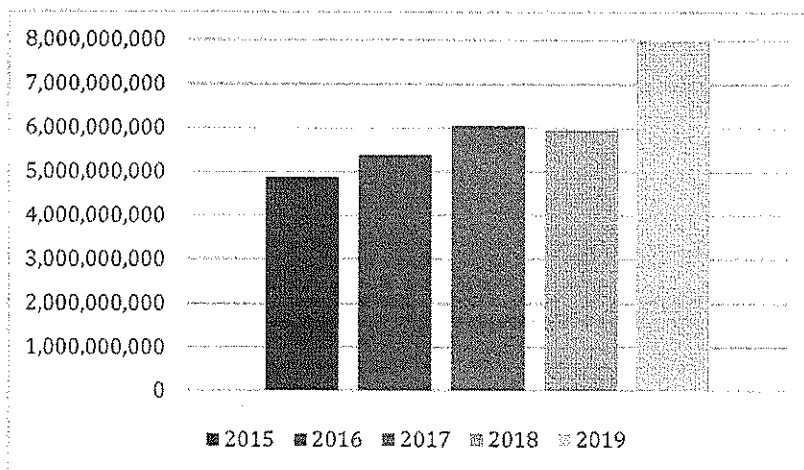


VENTA DE SERVICIOS OPERACIONALES	VIGENCIA 2016			VIGENCIA 2017			VIGENCIA 2018		
	META	EJECUCIÓN	% EJEC.	META	EJECUCIÓN	% EJEC.	META	EJECUCIÓN	% EJEC.
MATRÍCULAS	5.076.000.000	4.867.160.937	96%	5.166.000.000	5.520.867.130	107%	6.095.000.000	5.390.293.458	88%
DERECHO DE GRADO	70.000.000	92.053.967	132%	78.000.000	93.525.900	120%	95.000.000	130.860.000	138%
CERTIFICADOS	30.000.000	19.317.250	64%	30.000.000	22.110.500	74%	30.000.000	28.852.420	96%
INSCRIPCIÓN A PROGRAMAS	217.000.000	241.630.761	111%	231.000.000	258.697.100	112%	245.000.000	263.601.100	108%
CURSOS DE EXTENSIÓN Y OTROS INGRESOS ACADÉMICOS	50.000.000	171.701.750	343%	60.000.000	153.815.023	256%	120.000.000	140.177.110	117%
UTILIDADES POR CONVENIO									
<b>TOTAL</b>	<b>5.443.000.000</b>	<b>5.391.864.665</b>	<b>99%</b>	<b>5.565.000.000</b>	<b>6.049.015.653</b>	<b>109%</b>	<b>6.585.000.000</b>	<b>5.953.784.088</b>	<b>90%</b>

VENTA DE SERVICIOS OPERACIONALES	VIGENCIA 2019			VIGENCIA 2020		
	META	EJECUCIÓN	% EJEC.	META	EJECUCIÓN A JULIO 31	% EJEC.
MATRÍCULAS	5.694.000.000	5.403.619.673	95%	5.694.000.000	2.673.983.099	47%
DERECHO DE GRADO	107.000.000	147.349.500	138%	107.000.000	54.278.800	51%
CERTIFICADOS	20.000.000	56.922.352	285%	30.000.000	27.408.800	91%
INSCRIPCIÓN A PROGRAMAS	259.000.000	274.706.600	106%	240.000.000	102.223.574	43%
CURSOS DE EXTENSIÓN Y OTROS INGRESOS ACADÉMICOS	80.000.000	482.212.245	603%	100.000.000	220.171.855	220%
UTILIDADES POR CONVENIO	1.425.000.000	1.619.172.200	114%	1.300.000.000	1.313.294.497	101%
<b>TOTAL</b>	<b>7.585.000.000</b>	<b>7.983.982.570</b>	<b>105%</b>	<b>7.471.000.000</b>	<b>4.391.360.625</b>	<b>59%</b>

Se evidencia un incremento en el recaudo de los ingresos entre los años 2016 y 2017, por venta de servicios operacionales, sin embargo, para el año 2018 hubo una disminución como lo muestra la gráfica, específicamente en los ingresos por matrículas. Teniendo en cuenta que para el año 2019 las utilidades por convenio pasaron a ser parte de este agregado, se observa nuevamente un incremento, sin embargo, para el 2020 la proyección de ejecución para dicha vigencia es menor a la anterior teniendo en cuenta la meta que fue ajustada previendo disminuciones en las utilidades de convenios, a razón del cambio de administración municipal.



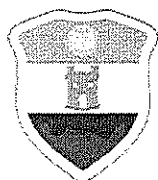


A continuación, se expone la proyección de ingresos para la vigencia 2021, provenientes de las ventas de servicios operacionales, con la variación relativa y absoluta al compararse con la meta del año 2020:

VENTA DE SERVICIOS OPERACIONALES	VIGENCIA 2020	VIGENCIA 2021	VARIACIÓN Vs 2020	
	META	META	%	CIFRAS
MATRÍCULAS	5.694.000.000	5.865.000.000	3%	171.000.000
DERECHO DE GRADO	107.000.000	110.000.000	3%	3.000.000
CERTIFICADOS	30.000.000	40.000.000	33%	10.000.000
INSCRIPCIÓN A PROGRAMAS	240.000.000	247.000.000	3%	7.000.000
CURSOS DE EXTENSIÓN Y OTROS INGRESOS ACADÉMICOS	100.000.000	103.000.000	3%	3.000.000
UTILIDADES POR CONVENIO	1.300.000.000	3.554.000.000	173%	2.254.000.000
<b>TOTAL</b>	<b>7.471.000.000</b>	<b>9.919.000.000</b>	<b>33%</b>	<b>2.448.000.000</b>

A continuación, entraremos en detalle en la proyección estimada para el año 2021, por ventas de servicios operacionales.





• **MATRÍCULAS**

Las matrículas de la Institución se segmentan en tres grupos:

1. Estudiantes que provienen directamente de la Institución.
2. Estudiantes que se generan a través de convenios.
3. Estudiantes que pertenecen a presupuesto participativo.

El primer grupo de estudiantes es el segmento que arroja la proyección de ingresos por matrículas para la vigencia 2021, para su definición se tuvo en cuenta la ejecución de los últimos 4 años, así como el recaudo por este concepto a julio 31 de 2020:

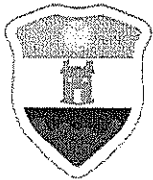
	HISTORICO - PPTO EJECUTADO				VIGENCIA 2020 - A JULIO 31			VIGENCIA 2021
	VIGENCIA 2016	VIGENCIA 2017	VIGENCIA 2018	VIGENCIA 2019	PPTO DEFINITIVO	PPTO EJECUTADO	% EJEC	
<b>MATRÍCULAS</b>	<b>4.867.160.937</b>	<b>5.520.867.130</b>	<b>5.390.293.458</b>	<b>5.403.619.673</b>				
Variación en pesos	356.674.267	653.706.193	- 130.573.672	13.326.215	5.694.000.000	2.673.983.099	47,0%	5.865.000.000
Variación porcentual	7,9%	13,4%	-2,4%	0,2%				

Con respecto al número de estudiantes que se generan a través de convenios, los ingresos de dichas cohortes, se perciben a través de los mismos convenios o contratos celebrados con diversas entidades, conforme a los compromisos pactados. En la actualidad los convenios están suscritos con Sapiencia, Fundación Fraternidad y Fundación Aurelio Llano.

Los ingresos por matrículas de los estudiantes que pertenecen a presupuesto participativo, se solventan con las transferencias municipales destinadas a presupuesto participativo, cuya ejecución se evidencia en el pago de nómina y factor prestacional de los docentes de cátedra y ocasionales.

La proyección financiera de ingresos por matrículas hasta la vigencia 2030, tendrá como base los valores estimados para el año 2021, con un incremento del 3% para los años siguientes:





VIGENCIA	2021	2022	2023	2024	2025
VALOR	5.865.000.000	6.040.950.000	6.222.178.500	6.408.843.855	6.601.109.171
% INCREMENTO		3,0%	3,0%	3,0%	3,0%

VIGENCIA	2026	2027	2028	2029	2030
VALOR	6.799.142.446	7.003.116.719	7.213.210.221	7.429.606.527	7.652.494.723
% INCREMENTO	3,0%	3,0%	3,0%	3,0%	3,0%

### • DERECHOS DE GRADO

Tomando como referencia datos históricos y el recaudo por este concepto a julio 31 de 2020, se determinó que la meta de ingresos por derechos de grado en la vigencia 2021, sea de \$107 millones:

	HISTORICO - PPTO EJECUTADO				VIGENCIA 2020 - A JULIO 31			VIGENCIA 2021
	VIGENCIA 2016	VIGENCIA 2017	VIGENCIA 2018	VIGENCIA 2019	PPTO DEFINITIVO	PPTO EJECUTADO	% EJEC	
	DERECHO DE GRADO	92.053.967	93.525.900	130.860.000	147.349.500			
Variación en pesos	14.702.167	1.471.933	37.334.100	16.489.500	107.000.000	54.278.800	50,7%	110.000.000
Variación porcentual	19,0%	1,6%	39,9%	12,6%				

La proyección financiera de ingresos por derechos de grado, se hará con base en la estimación del año 2021, con un incremento del 3.0% para los años siguientes:

VIGENCIA	2021	2022	2023	2024	2025
VALOR	110.000.000	113.300.000	116.699.000	120.199.970	123.805.969
% INCREMENTO		3,0%	3,0%	3,0%	3,0%

VIGENCIA	2026	2027	2028	2029	2030
VALOR	127.520.148	131.345.753	135.286.125	139.344.709	143.525.050
% INCREMENTO	3,0%	3,0%	3,0%	3,0%	3,0%





• **CERTIFICADOS**

Basados en datos históricos se proyectan ingresos por concepto de certificados para la vigencia 2021, en un monto de \$40 millones.

	HISTÓRICO - PPTO EJECUTADO				VIGENCIA 2020 - A JULIO 31			VIGENCIA 2021
	VIGENCIA 2016	VIGENCIA 2017	VIGENCIA 2018	VIGENCIA 2019	PPTO DEFINITIVO	PPTO EJECUTADO	% EJEC	
	<b>CERTIFICADOS</b>	19.317.250	22.110.500	28.852.420	56.922.352			
Variación en pesos	307.410	2.793.250	6.741.920	28.069.932	30.000.000	27.408.800	91,4%	40.000.000
Variación porcentual	1,6%	14,5%	30,5%	97,3%				

La proyección financiera de ingresos por certificados, se hará con base en la estimación del año 2021, con un incremento del 3% para los años siguientes:

VIGENCIA	2021	2022	2023	2024	2025
<b>VALOR</b>	40.000.000	41.200.000	42.436.000	43.709.080	45.020.352
<b>% INCREMENTO</b>		3,0%	3,0%	3,0%	3,0%

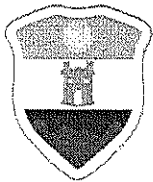
VIGENCIA	2026	2027	2028	2029	2030
<b>VALOR</b>	46.370.963	47.762.092	49.194.955	50.670.803	52.190.927
<b>% INCREMENTO</b>	3,0%	3,0%	3,0%	3,0%	3,0%

• **INSCRIPCIÓN A PROGRAMAS**

Tomando como referencia datos históricos y el recaudo por este concepto a julio 31 de 2020, se determinó que la meta de ingresos por inscripciones a programas en la vigencia 2021 sea de \$247 millones:

	HISTÓRICO - PPTO EJECUTADO				VIGENCIA 2020 - A JULIO 31			VIGENCIA 2021
	VIGENCIA 2016	VIGENCIA 2017	VIGENCIA 2018	VIGENCIA 2019	PPTO DEFINITIVO	PPTO EJECUTADO	% EJEC	
	<b>INSCRIPCIÓN A PROGRAMAS</b>	241.630.761	258.697.100	263.601.100	274.706.600			
Variación en pesos	6.871.451	17.066.339	4.904.000	11.105.500	240.000.000	102.223.574	42,6%	247.000.000
Variación porcentual	2,9%	7,1%	1,9%	4,2%				





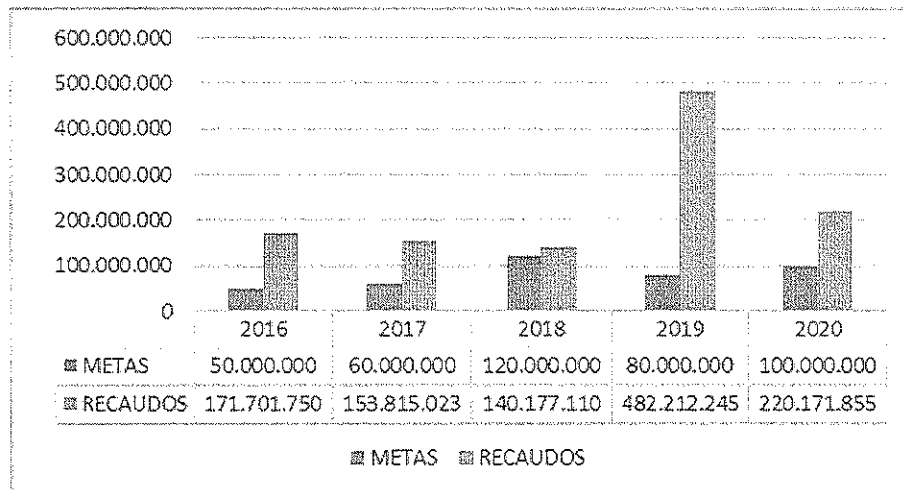
La proyección financiera de ingresos por inscripción a programas, se hará con base en la estimación del año 2021, con un incremento del 3.0% para los años siguientes:

VIGENCIA	2021	2022	2023	2024	2025
VALOR	247.000.000	254.410.000	262.042.300	269.903.569	278.000.676
% INCREMENTO		3,0%	3,0%	3,0%	3,0%

VIGENCIA	2026	2027	2028	2029	2030
VALOR	286.340.696	294.930.917	303.778.845	312.892.210	322.278.976
% INCREMENTO	3,0%	3,0%	3,0%	3,0%	3,0%

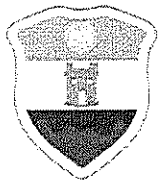
- CURSOS DE EXTENSIÓN Y OTROS INGRESOS ACADÉMICOS**

A continuación, presentamos en detalle las metas de ingresos presupuestadas por cursos de extensión y otros ingresos académicos, con sus respectivos recaudos de las últimas 4 vigencias y el valor proyectado a diciembre 31 de 2020.



Para la vigencia 2021 se establece una meta de \$103 millones, la Institución continuará enfatizando en fortalecer con las diversas facultades, sus portafolios de servicios, para ampliar la oferta en cursos de extensión, eventos, congresos, entre otros.





La proyección financiera por cursos de extensión y otros ingresos académicos, se hará con base en la estimación del año 2021, con un incremento del 3% para los años siguientes.

VIGENCIA	2021	2022	2023	2024	2025
VALOR	103.000.000	106.090.000	109.272.700	112.550.881	115.927.407
% INCREMENTO		3,0%	3,0%	3,0%	3,0%

VIGENCIA	2026	2027	2028	2029	2030
VALOR	119.405.230	122.987.387	126.677.008	130.477.318	134.391.638
% INCREMENTO	3,0%	3,0%	3,0%	3,0%	3,0%

#### • UTILIDADES POR CONVENIOS

Con la finalidad de crear estrategias que conviertan a la Institución en una entidad auto-sostenible, se celebran convenios con diversas entidades, cuya ejecución nos permite avanzar en la misión y visión de la entidad y al mismo tiempo generar utilidades.

La Institución Universitaria Colegio Mayor de Antioquia celebra convenios principalmente con el Municipio de Medellín, también con entidades descentralizadas del orden municipal, departamental, con la nación, la gobernación, otros entes públicos y entidades privadas.

La celebración de convenios depende de la oferta del mercado, de la relación del objeto del contrato con las áreas de formación de la entidad y para los casos de licitaciones depende de la capacidad económica y la experiencia que presenta la Institución. Entre los factores externos que influyen en la celebración de convenios se tiene ley de garantías, competencia en el mercado, decisiones políticas, asignación de recursos, entre otros.

El porcentaje establecido en cada convenio por concepto de honorarios, administración o utilidad según la modalidad del contrato, oscila entre el 4% y el 12%, siendo el 8% el valor general promedio. Dicho porcentaje se distribuye en un 40% como utilidades para la Institución Universitaria Colegio Mayor de Antioquia, un 40% para la operación del convenio y un 20% por imprevistos en caso de requerirse. En caso que no se requiera el porcentaje de imprevistos, se distribuyen para utilidad de la Institución.

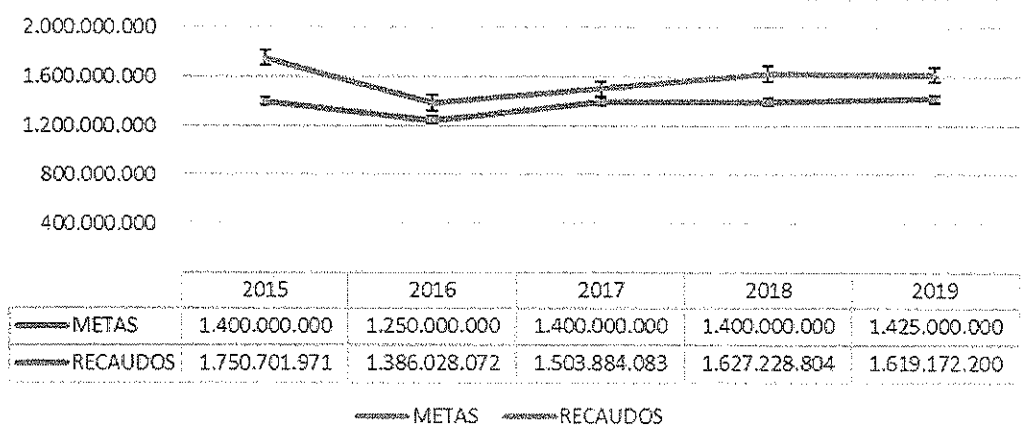
Es de anotar que el pago de honorarios, administración o utilidad, según el caso, se efectúa de forma proporcional a la ejecución del convenio o al finalizar.





El porcentaje transferido a la Institución por concepto de utilidades de convenios, es una fuente de financiación para cubrir gastos de funcionamiento de la entidad y esta se transfiere del valor global ejecutado de todos los convenios, de acuerdo al porcentaje estipulado.

A continuación, presentamos en detalle las metas de ingresos presupuestadas por utilidades de convenios, con su respectivo recaudo de los últimos 4 años, así como el valor recaudado a julio 31 de 2020.



VIGILADO Por el Ministerio de Educación Nacional

El histórico de los recaudos por utilidades de convenios evidencia que en los últimos años se ha superado la meta presupuestada, no obstante, como se dijo anteriormente la celebración de convenios y contratos depende de diversas variables, de las cuales muchas de ellas no son del control de la Institución.

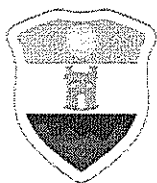
La proyección financiera de utilidades por convenios, se hará con base en la estimación del año 2021, con un incremento del 3% para los años siguientes:

VIGENCIA	2021	2022	2023	2024	2025
VALOR	3.554.000.000	3.660.620.000	3.770.438.600	3.883.551.758	4.000.058.311
% INCREMENTO		3,0%	3,0%	3,0%	3,0%

VIGENCIA	2026	2027	2028	2029	2030
VALOR	4.120.060.060	4.243.661.862	4.370.971.718	4.502.100.869	4.637.163.895
% INCREMENTO	3,0%	3,0%	3,0%	3,0%	3,0%







### 3.1.2.2 OTRAS VENTAS Y SERVICIOS

Los ingresos por otras ventas y servicios provienen de:

- Devoluciones de IVA tramitadas ante la DIAN.
- LACMA.
- Varios.

Las utilidades por convenios hasta el año 2018 hicieron parte de “otras ventas y servicios”, a partir de la vigencia 2019 son tratadas como “venta de servicios operaciones”, debido a una reestructuración de los ejes misionales de la Institución.

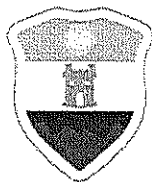
OTRAS VENTAS Y SERVICIOS	VIGENCIA 2016			VIGENCIA 2017			VIGENCIA 2018		
	META	EJECUCIÓN	% EJEC.	META	EJECUCIÓN	% EJEC.	META	EJECUCIÓN	% EJEC.
UTILIDADES POR CONVENIO	1.250.000.000	1.386.028.072	111%	1.400.000.000	1.503.884.083	107%	1.400.000.000	1.627.228.804	116%
DEVOLUCIÓN DE IVA	800.000.000	2.645.168.045	331%	900.000.000	2.619.948.809	291%	1.500.000.000	8.105.202.623	540%
LACMA	40.000.000	40.724.373	102%	35.000.000	52.571.758	150%	40.000.000	72.493.434	181%
VARIOS	110.000.000	68.418.725	62%	110.000.000	108.535.319	99%	110.000.000	189.692.826	172%
<b>TOTAL</b>	<b>2.220.000.000</b>	<b>4.142.258.615</b>	<b>187%</b>	<b>2.465.000.000</b>	<b>4.285.469.869</b>	<b>174%</b>	<b>3.050.000.000</b>	<b>9.994.617.687</b>	<b>328%</b>

OTRAS VENTAS Y SERVICIOS	VIGENCIA 2019			VIGENCIA 2020		
	META	EJECUCIÓN	% EJEC.	META	EJECUCIÓN A JULIO 31	% EJEC.
UTILIDADES POR CONVENIO						
DEVOLUCIÓN DE IVA	2.350.000.000	3.818.427.329	162%	2.000.000.000	3.839.567.036	192%
LACMA	40.000.000	184.290.481	461%	70.000.000	43.971.393	63%
VARIOS	80.000.000	150.412.775	188%	100.000.000	110.934.275	111%
<b>TOTAL</b>	<b>2.470.000.000</b>	<b>4.153.130.585</b>	<b>168%</b>	<b>2.170.000.000</b>	<b>3.994.472.704</b>	<b>184%</b>

Para proyectar los ingresos de los conceptos que conforman otras ventas y servicios de la vigencia 2021 y siguientes, es necesario analizar los datos históricos de las metas establecidas de ingresos, con los recaudos efectuados en los últimos 4 años y el recaudo a julio 31 de 2020.

A continuación, se expone la proyección de ingresos para la vigencia 2021, provenientes de otras ventas y servicios, con la variación relativa y absoluta al compararse con la meta del año 2020:





	VIGENCIA 2020	VIGENCIA 2021	VARIACIÓN Vs 2020	
OTRAS VENTAS Y SERVICIOS	META	META	%	CIFRAS
DEVOLUCIÓN DE IVA	2.000.000.000	2.600.000.000	30%	600.000.000
LACMA	70.000.000	72.000.000	3%	2.000.000
VARIOS	100.000.000	120.000.000	20%	20.000.000
<b>TOTAL</b>	<b>2.170.000.000</b>	<b>2.792.000.000</b>	<b>29%</b>	<b>622.000.000</b>

Desde el año 2018 no se proyectan ingresos provenientes del consultorio de la construcción, ya que el servicio se presta a través de convenios o contratos celebrados con diversas entidades y no de forma directa.

Las utilidades por convenios hasta el año 2018 hicieron parte de "otras ventas y servicios", a partir de la vigencia 2019 son tratadas como "venta de servicios operaciones", debido a una reestructuración de los ejes misionales de la Institución.

A continuación, entraremos en detalle en la proyección estimada para el año 2021, por otras ventas y servicios.

- **DEVOLUCIONES DE IVA**

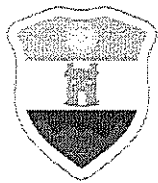
Las devoluciones por este concepto corresponden a IVA de facturas efectivamente pagados y tramitados ante la DIAN para su devolución.

La proyección financiera por este concepto es difícil planificar, ya que depende de celebración de contratos cuyos proveedores facturen con IVA y los pagos se efectúen con tiempo suficiente, para determinar la cifra de devolución, gestionar el trámite ante la DIAN de forma bimensual y obtener respuesta positiva para esperar el reintegro del dinero.

El valor estimado en la vigencia 2021, considera los datos históricos recaudados en los últimos 4 años y el recaudo a julio 31 de 2020, se establece en un monto de \$2.000 millones.

VICARIO Por el Instituto de Educación Nacional





	HISTORICO - PPTO EJECUTADO				VIGENCIA 2020 - A JULIO 31			VIGENCIA 2021
	VIGENCIA 2016	VIGENCIA 2017	VIGENCIA 2018	VIGENCIA 2019	PPTO DEFINITIVO	PPTO EJECUTADO	% EJEC	
	DEVOLUCIÓN DE IVA	2.645.168.045	2.619.948.809	8.105.202.623	3.818.427.329	2.000.000.000	3.839.567.036	
Variación en pesos	1.460.981.874	- 25.219.236	5.485.253.814	- 4.286.775.294				
Variación porcentual	123,4%	-1,0%	209,4%	-52,9%				

La proyección financiera de ingresos por devoluciones de IVA, se hará con base en la estimación del año 2021, con un incremento del 3.0% para los años siguientes:

VIGENCIA	2021	2022	2023	2024	2025
VALOR	2.600.000.000	2.678.000.000	2.758.340.000	2.841.090.200	2.926.322.906
% INCREMENTO		3,0%	3,0%	3,0%	3,0%

VIGENCIA	2026	2027	2028	2029	2030
VALOR	3.014.112.593	3.104.535.971	3.197.672.050	3.293.602.212	3.392.410.278
% INCREMENTO	3,0%	3,0%	3,0%	3,0%	3,0%

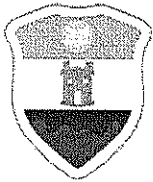
• **LACMA**

El laboratorio de Control de Calidad Microbiológico y Físico-químico de Alimentos LACMA, brinda a la industria alimentaria un laboratorio de asistencia y asesoría para sus procesos, buscando lograr la inocuidad y la calidad de los alimentos.

Los ingresos estimados para la vigencia 2021 provenientes de LACMA, se establecen en un monto de \$72 millones, producto del análisis de los datos históricos recaudados en los últimos 4 años y la proyección estimada de recaudos a diciembre 31 de 2020

	HISTORICO - PPTO EJECUTADO				VIGENCIA 2020 - A JULIO 31			VIGENCIA 2021
	VIGENCIA 2016	VIGENCIA 2017	VIGENCIA 2018	VIGENCIA 2019	PPTO DEFINITIVO	PPTO EJECUTADO	% EJEC	
	LACMA	40.724.373	52.571.758	72.493.434	184.290.481	70.000.000	43.971.393	
Variación en pesos	19.930.509	11.847.385	19.921.676	111.797.047				
Variación porcentual	95,8%	29,1%	37,9%	154,2%				





La proyección financiera de ingresos por LACMA, se hará con base en la estimación del año 2021, con un incremento del 3% para los años siguientes:

VIGENCIA	2021	2022	2023	2024	2025
VALOR	72.000.000	74.160.000	76.384.800	78.676.344	81.036.634
% INCREMENTO		3,0%	3,0%	3,0%	3,0%

VIGENCIA	2026	2027	2028	2029	2030
VALOR	83.467.733	85.971.765	88.550.918	91.207.446	93.943.669
% INCREMENTO		3,0%	3,0%	3,0%	3,0%

• **VARIOS**

Comprende ingresos por reintegros de incapacidades, reconocimientos de siniestros, recuperaciones, reposición de carné, entre otros.

Es un rubro complejo de planificar, ya que depende de variables externas que son difíciles de prever, sin embargo, el valor estimado en la vigencia 2021 se establece en un monto de \$120 millones, considerando los datos históricos recaudados desde la vigencia 2016 a 2019, más la meta y el recaudo a julio 31 de 2020.

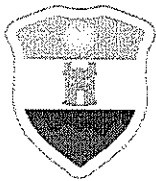
VICIADO Por el Municipio de Educación Municipal

	HISTORICO - PPTO EJECUTADO				VIGENCIA 2020 - A JULIO 31			VIGENCIA 2021
	VIGENCIA 2016	VIGENCIA 2017	VIGENCIA 2018	VIGENCIA 2019	PPTO DEFINITIVO	PPTO EJECUTADO	% EJE	
	<b>VARIOS</b>	<b>68.418.725</b>	<b>108.535.319</b>	<b>189.692.826</b>	<b>150.412.775</b>			
Variación en pesos	- 89.767.397	40.116.594	81.157.507	- 39.280.051	100.000.000	110.934.275	110,9%	120.000.000
Variación porcentual	-56,7%	58,6%	74,8%	-20,7%				

La proyección financiera de ingresos para este concepto, se hará con base en la estimación del año 2020, con un incremento del 3.2% para los años siguientes.

VIGENCIA	2021	2022	2023	2024	2025
VALOR	120.000.000	123.600.000	127.308.000	131.127.240	135.061.057
% INCREMENTO		3,0%	3,0%	3,0%	3,0%





VIGENCIA	2026	2027	2028	2029	2030
VALOR	139.112.889	143.286.276	147.584.864	152.012.410	156.572.782
% INCREMENTO	3,0%	3,0%	3,0%	3,0%	3,0%

### 3.1.2.3 RENTAS CONTRACTUALES

Comprende ingresos por concepto de arrendamientos de bienes inmuebles, de los diversos locales comerciales propios de la entidad.

A continuación, se relacionan los locales comerciales propios de la Institución, con el valor mensual de los arrendamientos actuales y la proyección del canon mensual para el año 2021, También estima el número neto de meses con recaudo, contemplado los recesos que se presentan en mitad de año.

Además, se incluye las celdas de parqueo que se alquilan a los diversos funcionarios y contratistas; y el valor de arrendamiento por las máquinas dispensadoras.

N°	UBICACIÓN	VALOR MENSUAL ACTUAL	PROYECCIÓN VALOR MENSUAL	No MESES CON RECAUDO	TOTAL INGRESOS
		2020	2021		
1	BLOQUE PATRIMONIAL LOCAL FONDO	2.234.096	3.000.000	11	33.000.000
2	TERRAZA PLANTA ALTA DE LA BIBLIOTECA	866.884	1.050.000	11	11.550.000
4	BLOQUE NUEVO PRIMER PISO LOCAL IZQUIERDA	373.214	450.000	10	4.500.000
3	BLOQUE NUEVO PRIMER PISO LOCAL DERECHA	373.214	450.000	11	4.950.000
5	LOCAL A - CONTIGUO CAFETERIA	375.000	450.000	10	4.500.000
6	LOCAL B - CONTIGUO CAFETERIA	273.427	450.000	10	4.500.000
7	MAQUINAS DE CAFÉ SERVICIOS Y CONTROL TOTAL N&M SAS	731.790	910.000	12	10.920.000
					<b>73.920.000</b>

	No.	VALOR 2020	VALOR 2021	TOTAL MES	TOTAL AÑO
CELDAS DE PARQUEO	30	45.000	50.000	1.500.000	18.000.000

La meta estimada de ingresos por rentas contractuales se estipula en \$92 millones.





La proyección financiera de ingresos por rentas contractuales, se hará con base en la estimación del año 2021, con un incremento del 3% para los años siguientes:

VIGENCIA	2021	2022	2023	2024	2025
VALOR	92.000.000	94.760.000	97.602.800	100.530.884	103.546.811
% INCREMENTO		3,0%	3,0%	3,0%	3,0%

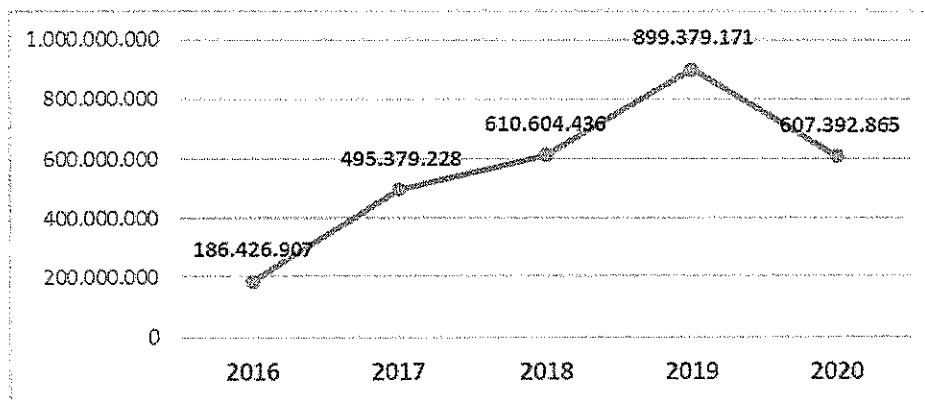
VIGENCIA	2026	2027	2028	2029	2030
VALOR	106.653.215	109.852.811	113.148.396	116.542.847	120.039.133
% INCREMENTO	3,0%	3,0%	3,0%	3,0%	3,0%

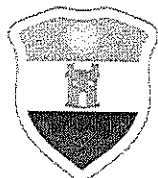
### 3.1.3. RECURSOS DE CAPITAL

Los recursos de capital corresponden a los rendimientos financieros generados en las cuentas bancarias, con depósitos de recursos propios de la Institución.

Los rendimientos financieros generados en las cuentas de transferencias municipales, son reintegrados al Municipio de Medellín y los rendimientos financieros generados por recursos de convenios se reintegran de acuerdo a las cláusulas establecidas en cada convenio o directrices impartidas por las entidades contratantes.

A continuación, se presenta los valores percibidos por rendimientos financieros, desde la vigencia 2016, hasta el recaudo a julio 31 de 2020:





La proyección financiera de ingresos por recursos de capital, provenientes de rendimientos financieros, se hará con base en la estimación del año 2021, con un incremento del 3% para los años siguientes.

VIGENCIA	2021	2022	2023	2024	2025
VALOR	320.000.000	329.600.000	339.488.000	349.672.640	360.162.819
% INCREMENTO		3,0%	3,0%	3,0%	3,0%

VIGENCIA	2026	2027	2028	2029	2030
VALOR	370.967.704	382.096.735	393.559.637	405.366.426	417.527.419
% INCREMENTO	3,0%	3,0%	3,0%	3,0%	3,0%

### 3.1.4. TRANSFERENCIAS MUNICIPALES

Las transferencias de capital municipal son asignadas en su totalidad al componente de inversión, en la Institución Universitaria Colegio Mayor de Antioquia y están comprendidas en el POAI – Plan Operativo Anual de Inversiones, el cual se enlaza de forma directa con el Plan de Desarrollo Municipal.

Es de anotar que cada Administración presenta su plan de gobierno, y de acuerdo con las metas establecidas, se asignan los recursos requeridos para el cumplimiento de estas mismas.

La actual Administración compila su plan de desarrollo en el Acuerdo No 002 de 2020, "Medellín Futuro" 2020-2023.

El componente de educación se encuentra en la línea estratégica 2: Transformación Educativa y Cultural. Está diseñado con los siguientes programas e indicadores, se aclara que para el presente Marco Fiscal de Mediano Plazo solo describiremos aquellos Indicadores que están bajo la responsabilidad de la institución en conjunto con el ITM y Pascual Bravo.

## 2.2 Transformación Curricular para la Cuarta revolución Industrial

2.2.2 Programa: Pertinencia, calidad y habilidades para la educación del futuro

2.2.2.4 Indicador de Producto: Programas nuevos acreditados en alta calidad





INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA  
**COLEGIO MAYOR  
DE ANTIOQUIA**

*Acreditados*  
en **ALTA CALIDAD**



WWW.COLEGIOANTIOQUIA.EDU.CO

2.2.2.5 Indicador de Producto: Docentes formados en habilidades de la industria 4.0

## **2.3 Educación para todos**

2.3.1 Programa: A clase vamos todos y todas

2.3.1.4 Indicador de Producto: Estudiantes matriculados en educación superior

2.3.1.5 Indicador de Producto: Programas de educación superior articulados con media técnica

## **2.5 Infraestructura y ambientes de aprendizaje**

2.5.1 Programa: Infraestructura para una Ciudad Universitaria

2.5.1.2 Indicador de Producto: Nivel de capacidad de conectividad inalámbrica ampliada

2.5.1.3 Indicador de Producto: Metros cuadrados construidos y/o adecuados en las tres IES

## **2.6 Investigación, creación y apropiación de saberes**

2.6.1 Programa: Medellín Ciudad de la Ciencia y el Conocimiento

2.6.1.1 Indicador de Producto: Semilleros de investigación activos

2.6.1.2 Indicador de Producto: Estudiantes participando en semilleros de investigación

2.6.1.3 Indicador de Producto: Publicaciones indexadas realizadas

2.6.1.4 Indicador de Producto: Patentes obtenidas

El Municipio de Medellín informo que el techo inicial propuesto del presupuesto para la Institución es de \$2.004.948.645 millones, teniendo en cuenta que este es solo un referente, el cual será ajustado bajo criterios de austeridad.

Por el Ministerio de Educación Nacional  
VIGILADO

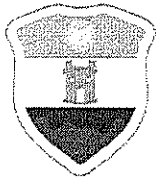
GL-GD-FR-016  
FECHA DE PUBLICACION  
26/08/2020  
VERSION: 10



**Alcaldía de Medellín**

Cra 78 N° 65 - 46 Robledo  
Línea de atención al ciudadano 444 56 11 Ext 101  
Línea gratuita 01 8000 415 380



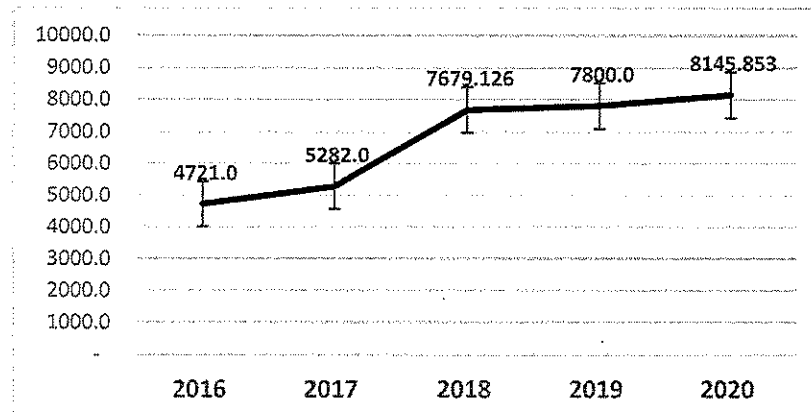


## PROYECCIÓN FINANCIERA - TRANSFERENCIAS DE CAPITAL MUNICIPAL

Con fines de hacer las proyecciones de ingresos por transferencias de capital municipal, es importante presentar los ingresos recibidos por este concepto, desde el año 2016 hasta el 31 de julio de 2020:

NOMBRE DEL PROYECTO	VIGENCIAS					TOTAL
	2016	2017	2018	2019	2020	
Cobertura Colegio Mayor	2.987	4.933	2.696	4.253	3.550	18.419
Acreditación de calidad Colegio Mayor	1.734	349	4.984	3.547	4.596	15.209
	<b>4.721</b>	<b>5.282</b>	<b>7.679</b>	<b>7.800</b>	<b>8.146</b>	<b>40.328</b>

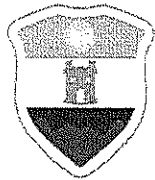
Cifras en millones de pesos.



En resumen, se tiene las siguientes consideraciones, para la proyección de ingresos por transferencias de capital municipal:

- Para la vigencia 2021, el Municipio de Medellín propone \$2.005 millones.
- El promedio de las transferencias de capital municipal asignadas a la Institución desde el año 2016 hasta la fecha actual es de \$6.726 millones.





- Aunque el Municipio en su Plan de Desarrollo definió el recurso a asignar hasta el 2023, presentado una reducción sustancial en relación con el promedio de los últimos cinco años.

El presente Marco Fiscal de Mediano Plazo corresponde a las prospectivas financieras de la Institución Universitaria Colegio Mayor de Antioquia para el periodo comprendido desde el año 2021 hasta el año 2030, siendo las transferencias de capital municipal una fuente básica de ingresos para el presupuesto de la Institución, debemos proyectarlas a futuro.

Para el período 2021 a 2023 se toma el valor anunciado por el Municipio en el Plan de Desarrollo para las vigencias siguientes un incremento del 3%, tomando como base el año 2023.

VIGENCIA	2021	2022	2023	2024	2025
VALOR	2.004.948.645	2.316.573.911	3.576.548.532	3.683.844.988	3.794.360.338
% INCREMENTO		15,5%	54,4%	3,0%	3,0%

VIGENCIA	2026	2027	2028	2029	2030
VALOR	3.908.191.148	4.025.436.882	4.146.199.989	4.270.585.988	4.398.703.568
% INCREMENTO	3,0%	3,0%	3,0%	3,0%	3,0%

Los recursos por presupuesto participativo no se proyectan, ya que dichos recursos dependen de los compromisos adquiridos con las diversas comunas.

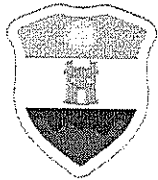
### 3.1.5. CONVENIOS CELEBRADOS CON DIVERSAS ENTIDADES

La Institución Universitaria Colegio Mayor de Antioquia viene gestionando y fortaleciendo el tema de celebración de convenios, desde la dependencia de extensión y proyección social, con resultados muy positivos para la entidad.

Los ingresos por venta de servicios operacionales abordan el tema de utilidades por convenios, las cuales se generan de los convenios celebrados con diversas entidades.

VICERRECTORÍA DE EDUCACIÓN SUPERIOR





INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA  
**COLEGIO MAYOR  
DE ANTIOQUIA**

*Acreditadas*  
en **ALTA CALIDAD**



WWW.COLEGIO.MAYORDEANTIOQUIA.EDU.CO

Es importante recalcar que el porcentaje de participación de ingresos por convenios, en el presupuesto de la Institución de la vigencia 2019, fue del 77%.

Es de anotar que todo convenio celebrado con diversas entidades que implique ejecución de recursos, debe ser incorporado al presupuesto de la Institución a través de Decreto Municipal, en el agregado de funcionamiento.

La dinámica presupuestal de los convenios celebrados por la Institución, consiste en solicitar al Municipio de Medellín la incorporación del valor del convenio al presupuesto de la entidad. En el momento que la Alcaldía suministra el Decreto Municipal, se procede a la incorporación en el presupuesto de la Institución a través de resolución, para dar inicio a su ejecución presupuestal y contable. Cada convenio tiene sus propios ingresos y gastos; posee rubros presupuestales, cuentas contables y cuentas bancarias de manera independiente; y su destinación se enmarca en el objeto y las obligaciones pactadas en cada convenio.

Por lo anterior, para la proyección financiera del presente marco fiscal de mediano plazo, no se incluirán los ingresos provenientes por convenios celebrados con diversas entidades y solo se tendrán en cuenta las utilidades que dichos convenios generan a la Institución.

### 3.2 GASTOS

El presupuesto de gastos de la Institución Universitaria Colegio Mayor de Antioquia, está conformado por gastos de funcionamiento e inversión, no existe deuda pública y no se tiene previsto adquirir deuda en los próximos 10 años.

Los gastos de funcionamiento de la entidad se financian con ingresos por rentas propias y con transferencias nacionales; los gastos de inversión se financian con recursos por transferencias municipales, transferencias nacionales (hasta el año 2017 provenían de recursos CREE actualmente Plan de Fomento a la Calidad) y recursos de capital, este último proveniente de rendimientos financieros.

El anteproyecto de presupuesto de gastos de la vigencia 2021, próximo a radicar en septiembre de 2020, incluye gastos por funcionamiento y gastos de inversión financiados con recursos propios, cuya fuente proviene en el caso de la Institución de rendimientos financieros; los gastos de inversión financiados con transferencias municipales, no registran en el

Cra 78 N° 65 - 46 Robledo  
Línea de atención al ciudadano 444 56 11 Ext 101  
Línea gratuita 01 8000 415 380

GL-GD-FR-016  
FECHA DE PUBLICACION  
26/08/2020  
VERSION: 10



**Alcaldía de Medellín**



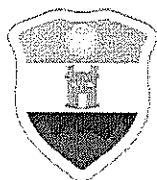
anteproyecto de presupuesto de gastos de la vigencia 2021 que se va a radicar, ya que el Municipio de Medellín se encuentra consolidando el Plan Operativo Anual de Inversiones – POAI.

Para llevar a cabo la elaboración del anteproyecto de presupuesto de gastos de la vigencia 2021, se tuvo en cuenta el Plan de Desarrollo Institucional; se consolidaron todas las necesidades económicas de cada dependencia de la Institución, se clasificaron según su prioridad alta, media o baja, se distribuyeron conforme a su naturaleza en gastos de funcionamiento e inversión y de acuerdo con la disponibilidad del recurso, se llevó a cabo la asignación con la siguiente distribución:

CONCEPTO	VALOR
<b>GASTOS</b>	<b>18.550.312.608</b>
<b>FUNCIONAMIENTO</b>	<b>18.230.312.608</b>
<b>GASTOS DE PERSONAL</b>	<b>8.559.568.669</b>
<b>PLANTA DE PERSONAL PERMANENTE</b>	<b>8.559.568.669</b>
Factores constitutivos de salario	6.002.649.213
Factores salariales comunes	6.002.649.213
Sueldo básico	4.944.522.713
<i>Sueldo básico Empleados</i>	4.944.522.713
Transferencias Nación	4.944.522.713
Horas extras, dominicales y festivos	1.142.360
Subsidio de alimentación	6.342.645
Auxilio de transporte	7.895.748
Prima de servicios	213.274.638
Bonificación por servicios prestados	146.121.890
Prestaciones sociales	683.349.219
<i>Prima de navidad</i>	461.582.046
<i>Prima de vacaciones</i>	221.767.173
<b>Contribuciones inherentes a la nómina</b>	<b>2.204.455.945</b>
Aportes a la seguridad social en pensiones	676.303.874
Transferencias Nación	482.789.895
Recursos Propios	193.513.979
Aportes a la seguridad social en salud	479.128.432
Aportes de cesantías	560.023.161

VIGILADO Por el Ministerio de Educación Nacional





INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA  
COLEGIO MAYOR  
DE ANTIOQUIA

Acreditados  
en ALTA CALIDAD



WWW.COLEGIO-MAYOR-ANTIOQUIA.CO

CONCEPTO	VALOR
Cesantias	500.020.679
Intereses de la cesantias	60.002.482
Aportes a cajas de compensación familiar	225.472.203
Aportes generales al sistema de riesgos laborales	94.424.123
Contratistas	65.000.000
Personal administrativo y de planta	29.424.123
Aportes al ICBF	169.104.152
<b>Remuneraciones no constitutivas de factor salarial</b>	<b>352.463.511</b>
<b>Prestaciones sociales</b>	<b>352.463.511</b>
Vacaciones	324.998.522
Bonificación especial por recreación	27.464.989
<b>ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS</b>	<b>9.031.380.120</b>
<b>ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</b>	<b>10.010.000</b>
<b>Activos fijos</b>	<b>10.010.000</b>
<b>Maquinaria y equipo</b>	<b>10.010.000</b>
Maquinaria para usos especiales	2.310.000
<i>Aparatos de uso doméstico y sus partes y piezas</i>	<i>2.310.000</i>
Maquinaria de oficina, contabilidad e informática	7.700.000
<i>Maquinaria de informática y sus partes, piezas y accesorios</i>	<i>7.700.000</i>
<b>ADQUISICIONES DIFERENTES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</b>	<b>9.021.370.120</b>
<b>Materiales y suministros</b>	<b>962.130.667</b>
Agricultura, silvicultura y productos de la pesca	6.000.000
Minerales; electricidad, gas y agua	600.000.000
Productos alimenticios, bebidas y tabaco; textiles, prendas de vestir y productos de cuero	15.264.745
Otros bienes transportables (excepto productos metálicos, maquinaria y equipo)	231.471.887
Productos metálicos y paquetes de software	109.394.035
<b>Adquisición de servicios</b>	<b>8.059.239.453</b>
Servicios de alojamiento; servicios de suministro de comidas y bebidas; servicios de transporte; y servicios de distribución de electricidad, gas y agua	281.410.000
Servicios financieros y servicios conexos, servicios inmobiliarios y servicios de leasing	524.410.946
Servicios prestados a las empresas y servicios de producción	7.043.298.683
Servicios para la comunidad, sociales y personales	210.119.824
<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>522.763.819</b>
<b>SENTENCIAS Y CONCILIACIONES</b>	<b>522.763.819</b>
Fallos nacionales	522.763.819

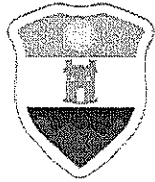
VICERRECTORÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Cra 78 N° 65 - 46 Robledo  
Línea de atención al ciudadano 444 56 11 Ext 101  
Línea gratuita 01 8000 415 380

GL-GD-FR-016  
FECHA DE PUBLICACION  
26/08/2020  
VERSION: 10



Alcaldía de Medellín



CONCEPTO	VALOR
Sentencias	522.763.819
<b>GASTOS POR TRIBUTOS, MULTAS, SANCIONES E INTERESES DE MORA</b>	<b>116.600.000</b>
<b>CONTRIBUCIONES</b>	<b>116.600.000</b>
Cuota de fiscalización y auditaje (Estapublico)	116.600.000
<b>INVERSIÓN</b>	<b>320.000.000</b>
<b>Adquisición de bienes y servicios</b>	<b>320.000.000</b>
<b>Adquisiciones diferentes de activos</b>	<b>320.000.000</b>
<b>Adquisición de servicios</b>	<b>320.000.000</b>
Servicios prestados a las empresas y servicios de producción	320.000.000

### 3.2.1 GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

Los gastos de funcionamiento están conformados por:

FUNCIONAMIENTO	VALOR
GASTOS DE PERSONAL	12.585.815.039
SERVICIOS Y GASTOS GENERALES	4642085966
BIENESTAR UNIVERSITARIO	363.047.784
OTROS	639.363.819
<b>TOTAL</b>	<b>18.230.312.608</b>

El grupo de otros se encuentra compuesto por la cuota de fiscalización y las sentencias, fallos, reclamaciones y conciliaciones.

Las fuentes que financian los gastos de funcionamiento son las siguientes:

FUENTES DE FINANCIACIÓN FUNCIONAMIENTO		
FUENTE	VALOR	% PART.
RENTAS PROPIAS	12.803.000.000	70%
NACIÓN	5.427.312.608	30%
<b>TOTAL</b>	<b>18.230.312.608</b>	<b>100%</b>





La Institución Universitaria Colegio Mayor de Antioquia no percibe transferencias del Municipio para gastos de funcionamiento.

El gasto de personal corresponde a los salarios más el factor prestacional del personal administrativo y los docentes de planta, adicionalmente incluye honorarios de contratistas.

Los gastos generales resumen las necesidades de la Institución en cuanto a materiales y suministros, afiliaciones, mantenimientos, servicios públicos, arrendamientos, viáticos y gastos de viaje, impresos y publicaciones, seguros, servicios en general, entre otros.

Las transferencias corrientes corresponden a cesantía e intereses a cesantía; sentencias, fallos, reclamaciones y conciliaciones; cuotas de fiscalización y bienestar institucional.

El plan financiero de gastos de funcionamiento tomará como base los valores consignados en el anteproyecto de presupuesto de gastos de la vigencia 2020, incrementado un 3.2% anual, hasta el año 2029.

### 3.2.2 GASTOS DE INVERSIÓN

Los gastos de inversión se cubren con transferencias municipales, transferencias nacionales (con recursos CREE hasta el año 2017 actualmente Plan de Fomento a la Calidad) y recursos de capital por rendimientos financieros.

Financian gastos en temas como internacionalización, investigación, centro de graduados, autoevaluación, permanencia, virtualidad, bilingüismo, infraestructura, tecnología e informática, bienestar institucional, entre otros. Adicionalmente, se destinan recursos importantes para cubrir nómina y prestaciones sociales correspondientes a docentes de cátedra y docentes ocasionales.

La proyección financiera de gastos de inversión está conforme a la proyección financiera de ingresos por transferencias municipales y recursos de capital por rendimientos financieros.





### 3.3 PROYECCIÓN FINANCIERA DE INGRESOS Y GASTOS PARA LAS VIGENCIAS 2021 A 2030

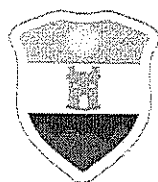
Conforme a las proyecciones de ingresos y gastos estimadas para las vigencias 2021 a 2030, se procede a consolidar la información de la siguiente manera:

#### PROYECCIÓN FINANCIERA DE INGRESOS PARA LAS VIGENCIAS 2021 A 2030 (cifras en pesos)

CONCEPTO	2021	2022	2023	2024	2025
<b>INGRESOS</b>	<b>20.555.261.253</b>	<b>21.423.395.898</b>	<b>23.256.575.178</b>	<b>23.954.272.433</b>	<b>24.672.900.606</b>
<b>INGRESOS CORRIENTES</b>	<b>20.235.261.253</b>	<b>21.093.795.898</b>	<b>22.917.087.178</b>	<b>23.604.599.793</b>	<b>24.312.737.787</b>
Ingresos no tributarios	20.235.261.253	21.093.795.898	22.917.087.178	23.604.599.793	24.312.737.787
<b>Venta de bienes y servicios</b>	<b>10.203.000.000</b>	<b>10.509.090.000</b>	<b>10.824.362.700</b>	<b>11.149.093.581</b>	<b>11.483.566.388</b>
<b>Ventas de establecimientos de mercado</b>	<b>10.111.000.000</b>	<b>10.414.330.000</b>	<b>10.726.759.900</b>	<b>11.048.562.697</b>	<b>11.380.019.578</b>
<b>Otros bienes transportables (excepto productos metálicos, maquinaria y equipo)</b>	<b>5.000.000</b>	<b>5.150.000</b>	<b>5.304.500</b>	<b>5.463.635</b>	<b>5.627.544</b>
Camé	5.000.000	5.150.000	5.304.500	5.463.635	5.627.544
<b>Servicios prestados a las empresas y servicios de producción</b>	<b>187.000.000</b>	<b>192.610.000</b>	<b>198.388.300</b>	<b>204.339.949</b>	<b>210.470.147</b>
Lacma	72.000.000	74.160.000	76.384.800	78.676.344	81.036.634
Varios	115.000.000	118.450.000	122.003.500	125.663.605	129.433.513
<b>Servicios para la comunidad, sociales y personales</b>	<b>9.919.000.000</b>	<b>10.216.570.000</b>	<b>10.523.067.100</b>	<b>10.838.759.113</b>	<b>11.163.921.886</b>
<b>Servicios Técnicos</b>	<b>9.919.000.000</b>	<b>10.216.570.000</b>	<b>10.523.067.100</b>	<b>10.838.759.113</b>	<b>11.163.921.886</b>
Servicios y Certificados de la Secretaría de Educación	9.919.000.000	10.216.570.000	10.523.067.100	10.838.759.113	11.163.921.886
Matrículas	5.865.000.000	6.040.950.000	6.222.178.500	6.408.843.855	6.601.109.171
Derecho de grado	110.000.000	113.300.000	116.699.000	120.199.970	123.806.969
Certificados	40.000.000	41.200.000	42.436.000	43.709.080	45.020.352
Inscripción a programas	247.000.000	254.410.000	262.042.300	269.903.569	278.000.676
Cursos de extensión y otros ingresos académicos	103.000.000	106.090.000	109.272.700	112.550.881	115.927.407
Utilidades por convenio	3.554.000.000	3.660.620.000	3.770.438.600	3.883.551.758	4.000.058.311
<b>Ventas incidentales de establecimientos no de mercado</b>	<b>92.000.000</b>	<b>94.760.000</b>	<b>97.602.800</b>	<b>100.530.884</b>	<b>103.546.811</b>
<b>Servicios financieros y servicios conexos, servicios inmobiliarios y servicios de leasing</b>	<b>92.000.000</b>	<b>94.760.000</b>	<b>97.602.800</b>	<b>100.530.884</b>	<b>103.546.811</b>
Servicios Inmobiliarios - Arrendamientos	92.000.000	94.760.000	97.602.800	100.530.884	103.546.811
Arrendamientos de bienes inmuebles	92.000.000	94.760.000	97.602.800	100.530.884	103.546.811







INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA  
**COLEGIO MAYOR  
DE ANTIOQUIA**

*Acreditados*  
en **ALTA CALIDAD**



WWW.COLEGIO.MAYOR.ED.ICO

CONCEPTO	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Transferencias corrientes</b>	<b>10.032.261.253</b>	<b>10.584.705.898</b>	<b>12.092.724.478</b>	<b>12.455.506.212</b>	<b>12.829.171.399</b>
Transferencias de otras entidades del gobierno general	10.032.261.253	10.584.705.898	12.092.724.478	12.455.506.212	12.829.171.399
Aportes Municipales	2.004.948.645	2.316.573.911	3.576.548.532	3.683.844.988	3.794.360.338
<b>Aportes de la nación</b>	<b>5.427.312.608</b>	<b>5.590.131.987</b>	<b>5.757.835.946</b>	<b>5.930.571.024</b>	<b>6.108.488.155</b>
Ministerio de Educacion PAE	5.427.312.608	5.590.131.987	5.757.835.946	5.930.571.024	6.108.488.155
Devolución IVA- instituciones de educación superior	2.600.000.000	2.678.000.000	2.758.340.000	2.841.090.200	2.926.322.906
<b>RECURSOS DE CAPITAL</b>	<b>320.000.000</b>	<b>329.600.000</b>	<b>339.488.000</b>	<b>349.672.640</b>	<b>360.162.819</b>
<b>Rendimientos financieros</b>	<b>320.000.000</b>	<b>329.600.000</b>	<b>339.488.000</b>	<b>349.672.640</b>	<b>360.162.819</b>
Rendimientos financieros de depósitos	320.000.000	329.600.000	339.488.000	349.672.640	360.162.819
Rendimientos financieros sin Fondo Local de Salud (FLS)	320.000.000	329.600.000	339.488.000	349.672.640	360.162.819
Rendimientos financieros Recursos Propios	320.000.000	329.600.000	339.488.000	349.672.640	360.162.819

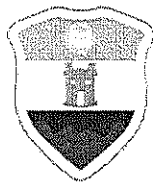
CONCEPTO	2026	2027	2028	2029	2030
<b>INGRESOS</b>	<b>25.413.087.625</b>	<b>26.175.480.253</b>	<b>26.960.744.661</b>	<b>27.769.567.001</b>	<b>28.602.654.011</b>
<b>INGRESOS CORRIENTES</b>	<b>25.042.119.921</b>	<b>25.793.383.518</b>	<b>26.567.185.024</b>	<b>27.364.200.575</b>	<b>28.185.126.592</b>
Ingresos no tributarios	25.042.119.921	25.793.383.518	26.567.185.024	27.364.200.575	28.185.126.592
<b>Venta de bienes y servicios</b>	<b>11.828.073.380</b>	<b>12.182.915.581</b>	<b>12.548.403.049</b>	<b>12.924.855.140</b>	<b>13.312.600.795</b>
Ventas de establecimientos de mercado	11.721.420.165	12.073.062.770	12.435.254.653	12.808.312.293	13.192.561.662
Otros bienes transportables (excepto productos metálicos, maquinaria y equipo)	5.796.370	5.970.261	6.149.369	6.333.850	6.523.866
Carné	5.796.370	5.970.261	6.149.369	6.333.850	6.523.866
<b>Servicios prestados a las empresas y servicios de producción</b>	<b>216.784.252</b>	<b>223.287.779</b>	<b>229.986.413</b>	<b>236.886.005</b>	<b>243.992.585</b>
Lacma	83.467.733	85.971.765	88.550.918	91.207.446	93.943.669
Varios	133.316.519	137.316.014	141.435.495	145.678.559	150.048.916
<b>Servicios para la comunidad, sociales y personales</b>	<b>11.498.839.543</b>	<b>11.843.804.729</b>	<b>12.199.118.871</b>	<b>12.565.092.437</b>	<b>12.942.045.210</b>
<b>Servicios Técnicos</b>	<b>11.498.839.543</b>	<b>11.843.804.729</b>	<b>12.199.118.871</b>	<b>12.565.092.437</b>	<b>12.942.045.210</b>
Servicios y Certificados de la Secretaría de Educación	11.498.839.543	11.843.804.729	12.199.118.871	12.565.092.437	12.942.045.210
Matrículas	6.799.142.446	7.003.116.719	7.213.210.221	7.429.606.527	7.652.494.723
Derecho de grado	127.520.148	131.345.753	135.286.125	139.344.709	143.525.050
Certificados	46.370.963	47.762.092	49.194.955	50.670.803	52.190.927
Inscripción a programas	286.340.696	294.930.917	303.778.845	312.892.210	322.278.976
Cursos de extensión y otros ingresos académicos	119.405.230	122.987.367	126.677.008	130.477.318	134.391.638

Cra 78 N° 65 - 46 Robledo  
Línea de atención al ciudadano 444 56 11 Ext 101  
Línea gratuita 01 8000 415 380

GL-GD-FR-016  
FECHA DE PUBLICACION  
26/08/2020  
VERSION: 10



**Alcaldía de Medellín**



INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA  
**COLEGIO MAYOR  
DE ANTIOQUIA**

*Acreditados*  
en **ALTA CALIDAD**



WWW.COLEGIOMAYORDEANTIOQUIA.CO

CONCEPTO	2026	2027	2028	2029	2030
Utilidades por convenio	4.120.060.060	4.243.661.862	4.370.971.718	4.502.100.869	4.637.163.895
<b>Ventas incidentales de establecimientos no de mercado</b>	<b>106.653.215</b>	<b>109.852.811</b>	<b>113.148.396</b>	<b>116.542.847</b>	<b>120.039.133</b>
<b>Servicios financieros y servicios conexos, servicios inmobiliarios y servicios de leasing</b>	<b>106.653.215</b>	<b>109.852.811</b>	<b>113.148.396</b>	<b>116.542.847</b>	<b>120.039.133</b>
Servicios Inmobiliarios - Arrendamientos	106.653.215	109.852.811	113.148.396	116.542.847	120.039.133
Arrendamientos de bienes inmuebles	106.653.215	109.852.811	113.148.396	116.542.847	120.039.133
<b>Transferencias corrientes</b>	<b>13.214.046.541</b>	<b>13.610.467.937</b>	<b>14.018.781.975</b>	<b>14.439.345.434</b>	<b>14.872.525.797</b>
Transferencias de otras entidades del gobierno general	13.214.046.541	13.610.467.937	14.018.781.975	14.439.345.434	14.872.525.797
Aportes Municipales	3.908.191.148	4.025.436.882	4.146.199.989	4.270.585.988	4.398.703.568
<b>Aportes de la nación</b>	<b>6.291.742.800</b>	<b>6.480.495.084</b>	<b>6.674.909.936</b>	<b>6.875.157.234</b>	<b>7.081.411.952</b>
Ministerio de Educación PAE	6.291.742.800	6.480.495.084	6.674.909.936	6.875.157.234	7.081.411.952
Devolución IVA- instituciones de educación superior	3.014.112.593	3.104.535.971	3.197.672.050	3.293.602.212	3.392.410.278
<b>RECURSOS DE CAPITAL</b>	<b>370.967.704</b>	<b>382.096.735</b>	<b>393.559.637</b>	<b>405.366.426</b>	<b>417.527.419</b>
<b>Rendimientos financieros</b>	<b>370.967.704</b>	<b>382.096.735</b>	<b>393.559.637</b>	<b>405.366.426</b>	<b>417.527.419</b>
<b>Rendimientos financieros de depósitos</b>	<b>370.967.704</b>	<b>382.096.735</b>	<b>393.559.637</b>	<b>405.366.426</b>	<b>417.527.419</b>
<b>Rendimientos financieros sin Fondo Local de Salud (FLS)</b>	<b>370.967.704</b>	<b>382.096.735</b>	<b>393.559.637</b>	<b>405.366.426</b>	<b>417.527.419</b>
Rendimientos financieros Recursos Propios	370.967.704	382.096.735	393.559.637	405.366.426	417.527.419

VIGILADO  
POR  
EL  
COMITÉ DE VIGILANCIA

### PROYECCIÓN FINANCIERA DE GASTOS PARA LAS VIGENCIAS 2021 A 2030 (cifras en pesos)

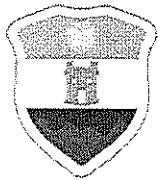
CONCEPTO	2021	2022	2023	2024	2025
<b>GASTOS</b>	<b>20.555.261.253</b>	<b>21.423.395.898</b>	<b>23.256.575.178</b>	<b>23.954.272.433</b>	<b>24.672.900.606</b>
<b>FUNCIONAMIENTO</b>	<b>18.230.312.608</b>	<b>18.777.221.986</b>	<b>19.340.538.646</b>	<b>19.920.754.805</b>	<b>20.518.377.449</b>
<b>GASTOS DE PERSONAL</b>	<b>8.559.568.669</b>	<b>8.816.355.729</b>	<b>9.080.846.401</b>	<b>9.353.271.793</b>	<b>9.633.869.947</b>
<b>PLANTA DE PERSONAL PERMANENTE</b>	<b>8.559.568.669</b>	<b>8.816.355.729</b>	<b>9.080.846.401</b>	<b>9.353.271.793</b>	<b>9.633.869.947</b>
Factores constitutivos de salario	6.002.649.213	6.182.728.689	6.368.210.550	6.559.256.867	6.756.034.573
Factores salariales comunes	6.002.649.213	6.182.728.689	6.368.210.550	6.559.256.867	6.756.034.573
Sueldo básico	4.944.522.713	5.092.858.394	5.245.644.146	5.403.013.471	5.565.103.875
<i>Sueldo básico Empleados</i>	<i>4.944.522.713</i>	<i>5.092.858.394</i>	<i>5.245.644.146</i>	<i>5.403.013.471</i>	<i>5.565.103.875</i>
Transferencias Nación	4.944.522.713	5.092.858.394	5.245.644.146	5.403.013.471	5.565.103.875
Horas extras, dominicales y festivos	1.142.360	1.176.631	1.211.930	1.248.288	1.285.736



GL-GD-FR-016  
FECHA DE PUBLICACION  
26/08/2020  
VERSION: 10

Cra 78 N° 65 - 46 Robledo  
Línea de atención al ciudadano 444 56 11 Ext 101  
Línea gratuita 01 8000 415 380

**Alcaldía de Medellín**



INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA  
**COLEGIO MAYOR  
DE ANTIOQUIA**

*Acreditados*  
en **ALTA CALIDAD**



WWW.COLMAYOR.EDUCO

CONCEPTO	2021	2022	2023	2024	2025
Subsidio de alimentación	6.342.645	6.532.924	6.728.912	6.930.779	7.138.703
Auxilio de transporte	7.895.748	8.132.620	8.376.599	8.627.897	8.886.734
Prima de servicios	213.274.638	219.672.877	226.263.063	233.050.955	240.042.484
Bonificación por servicios prestados	146.121.890	150.505.547	155.020.713	159.671.334	164.461.475
Prestaciones sociales	683.349.219	703.849.696	724.965.186	746.714.142	769.115.566
<i>Prima de navidad</i>	<i>461.582.046</i>	<i>475.429.507</i>	<i>489.692.393</i>	<i>504.383.164</i>	<i>519.514.659</i>
<i>Prima de vacaciones</i>	<i>221.767.173</i>	<i>228.420.188</i>	<i>235.272.794</i>	<i>242.330.978</i>	<i>249.600.907</i>
<b>Contribuciones inherentes a la nómina</b>	<b>2.204.455.945</b>	<b>2.270.589.623</b>	<b>2.338.707.312</b>	<b>2.408.868.531</b>	<b>2.481.134.587</b>
Aportes a la seguridad social en pensiones	676.303.874	696.592.990	717.490.780	739.015.503	761.185.968
Transferencias Nación	482.789.895	497.273.592	512.191.800	527.557.554	543.384.280
Recursos Propios	193.513.979	199.319.398	205.298.980	211.457.950	217.801.688
Aportes a la seguridad social en salud	479.128.432	493.502.285	508.307.354	523.556.574	539.263.271
Aportes de cesantías	560.023.161	576.823.856	594.128.572	611.952.429	630.311.002
Cesantías	500.020.679	515.021.299	530.471.938	546.386.097	562.777.679
Intereses de la cesantías	60.002.482	61.802.556	63.656.633	65.566.332	67.533.322
Aportes a cajas de compensación familiar	225.472.203	232.236.369	239.203.460	246.379.564	253.770.951
Aportes generales al sistema de riesgos laborales	94.424.123	97.256.847	100.174.552	103.179.789	106.275.182
Contratistas	65.000.000	66.950.000	68.958.500	71.027.255	73.158.073
Personal administrativo y de planta	29.424.123	30.306.847	31.216.052	32.152.534	33.117.110
Aportes al ICBF	169.104.152	174.177.277	179.402.595	184.784.673	190.328.213
<b>Remuneraciones no constitutivas de factor salarial</b>	<b>352.463.511</b>	<b>363.037.416</b>	<b>373.928.539</b>	<b>385.146.395</b>	<b>396.700.787</b>
<b>Prestaciones sociales</b>	<b>352.463.511</b>	<b>363.037.416</b>	<b>373.928.539</b>	<b>385.146.395</b>	<b>396.700.787</b>
Vacaciones	324.998.522	334.748.478	344.790.932	355.134.660	365.788.700
Bonificación especial por recreación	27.464.989	28.288.939	29.137.607	30.011.735	30.912.087
<b>ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS</b>	<b>9.031.380.120</b>	<b>9.302.321.523</b>	<b>9.581.391.169</b>	<b>9.868.832.904</b>	<b>10.164.897.891</b>
<b>ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</b>	<b>10.010.000</b>	<b>10.310.300</b>	<b>10.619.609</b>	<b>10.938.197</b>	<b>11.266.343</b>
<b>Activos fijos</b>	<b>10.010.000</b>	<b>10.310.300</b>	<b>10.619.609</b>	<b>10.938.197</b>	<b>11.266.343</b>
<b>Maquinaria y equipo</b>	<b>10.010.000</b>	<b>10.310.300</b>	<b>10.619.609</b>	<b>10.938.197</b>	<b>11.266.343</b>
Maquinaria para usos especiales	2.310.000	2.379.300	2.450.679	2.524.199	2.599.925
<i>Aparatos de uso doméstico y sus partes y piezas</i>	<i>2.310.000</i>	<i>2.379.300</i>	<i>2.450.679</i>	<i>2.524.199</i>	<i>2.599.925</i>
Maquinaria de oficina, contabilidad e informática	7.700.000	7.931.000	8.168.930	8.413.998	8.666.418
<i>Maquinaria de informática y sus partes, piezas y accesorios</i>	<i>7.700.000</i>	<i>7.931.000</i>	<i>8.168.930</i>	<i>8.413.998</i>	<i>8.666.418</i>
<b>ADQUISICIONES DIFERENTES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</b>	<b>9.021.370.120</b>	<b>9.292.011.223</b>	<b>9.570.771.560</b>	<b>9.857.894.707</b>	<b>10.153.631.548</b>
<b>Materiales y suministros</b>	<b>962.130.667</b>	<b>990.994.587</b>	<b>1.020.724.424</b>	<b>1.051.346.157</b>	<b>1.082.886.542</b>

GL-GD-FR-016

FECHA DE PUBLICACION

26/08/2020

VERSION: 10



Cra 78 N° 65 - 46 Robledo  
Línea de atención al ciudadano 444 56 11 Ext 101  
Línea gratuita 01 8000 415 380

**Alcaldía de Medellín**



INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA  
**COLEGIO MAYOR  
DE ANTIOQUIA**

*Acreditados*  
en **ALTA CALIDAD**



www.colmayorantioquia.edu.co

CONCEPTO	2021	2022	2023	2024	2025
Agricultura, silvicultura y productos de la pesca	6.000.000	6.180.000	6.365.400	6.556.362	6.753.053
Minerales; electricidad, gas y agua	600.000.000	618.000.000	636.540.000	655.636.200	675.305.286
Productos alimenticios, bebidas y tabaco; textiles, prendas de vestir y productos de cuero	15.264.745	15.722.687	16.194.368	16.680.199	17.180.605
Otros bienes transportables (excepto productos metálicos, maquinaria y equipo)	231.471.887	238.416.043	245.568.525	252.935.580	260.523.648
Productos metálicos y paquetes de software	109.394.035	112.675.856	116.056.132	119.537.816	123.123.950
<b>Adquisición de servicios</b>	<b>8.059.239.453</b>	<b>8.301.016.637</b>	<b>8.550.047.136</b>	<b>8.806.548.550</b>	<b>9.070.745.006</b>
Servicios de alojamiento; servicios de suministro de comidas y bebidas; servicios de transporte; y servicios de distribución de electricidad, gas y agua	281.410.000	289.852.300	298.547.869	307.504.305	316.729.434
Servicios financieros y servicios conexos, servicios inmobiliarios y servicios de leasing	524.410.946	540.143.275	556.347.573	573.038.000	590.229.140
Servicios prestados a las empresas y servicios de producción	7.043.298.683	7.254.597.643	7.472.235.573	7.696.402.640	7.927.294.719
Servicios para la comunidad, sociales y personales	210.119.824	216.423.419	222.916.121	229.603.605	236.491.713
<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>522.763.819</b>	<b>538.446.734</b>	<b>554.600.136</b>	<b>571.238.140</b>	<b>588.375.284</b>
<b>SENTENCIAS Y CONCILIACIONES</b>	<b>522.763.819</b>	<b>538.446.734</b>	<b>554.600.136</b>	<b>571.238.140</b>	<b>588.375.284</b>
Fallos nacionales	522.763.819	538.446.734	554.600.136	571.238.140	588.375.284
Sentencias	522.763.819	538.446.734	554.600.136	571.238.140	588.375.284
<b>GASTOS POR TRIBUTOS, MULTAS, SANCIONES E INTERESES DE MORA</b>	<b>116.600.000</b>	<b>120.098.000</b>	<b>123.700.940</b>	<b>127.411.968</b>	<b>131.234.327</b>
<b>CONTRIBUCIONES</b>	<b>116.600.000</b>	<b>120.098.000</b>	<b>123.700.940</b>	<b>127.411.968</b>	<b>131.234.327</b>
Cuota de fiscalización y auditaje (Estapublico)	116.600.000	120.098.000	123.700.940	127.411.968	131.234.327
<b>INVERSIÓN</b>	<b>2.324.948.645</b>	<b>2.646.173.911</b>	<b>3.916.036.532</b>	<b>4.033.517.628</b>	<b>4.154.523.157</b>
Recursos Propios	320.000.000	329.600.000	339.488.000	349.672.640	360.162.820
Aportes Municipales	2.004.948.645	2.316.573.911	3.576.548.532	3.683.844.988	3.794.360.338

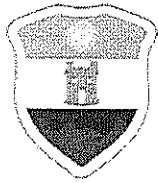
CONCEPTO	2026	2027	2028	2029	2030
<b>GASTOS</b>	<b>25.413.087.625</b>	<b>26.175.480.253</b>	<b>26.960.744.661</b>	<b>27.769.567.001</b>	<b>28.602.654.011</b>
<b>FUNCIONAMIENTO</b>	<b>21.133.928.773</b>	<b>21.767.946.636</b>	<b>22.420.985.035</b>	<b>23.093.614.586</b>	<b>23.786.423.023</b>
<b>GASTOS DE PERSONAL</b>	<b>9.922.886.045</b>	<b>10.220.572.627</b>	<b>10.527.189.805</b>	<b>10.843.005.499</b>	<b>11.168.295.664</b>
<b>PLANTA DE PERSONAL PERMANENTE</b>	<b>9.922.886.045</b>	<b>10.220.572.627</b>	<b>10.527.189.805</b>	<b>10.843.005.499</b>	<b>11.168.295.664</b>
Factores constitutivos de salario	6.958.715.610	7.167.477.078	7.382.501.390	7.603.976.432	7.832.095.725
Factores salariales comunes	6.958.715.610	7.167.477.078	7.382.501.390	7.603.976.432	7.832.095.725
Sueldo básico	5.732.056.991	5.904.018.701	6.081.139.262	6.263.573.440	6.451.480.643
<i>Sueldo básico Empleados</i>	<i>5.732.056.991</i>	<i>5.904.018.701</i>	<i>6.081.139.262</i>	<i>6.263.573.440</i>	<i>6.451.480.643</i>

Cra 78 N° 65 - 46 Robledo  
Línea de atención al ciudadano 444 56 11 Ext 101  
Línea gratuita 01 8000 415 380

GL-GD-FR-016  
FECHA DE PUBLICACION  
26/08/2020  
VERSION: 10



**Alcaldía de Medellín**



INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA  
COLEGIO MAYOR  
DE ANTIOQUIA

*Acreditadas*  
en **ALTA CALIDAD**



WWW.COLEGIO-MAYOR-ANTIOQUIA.CO

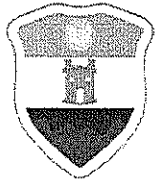
CONCEPTO	2026	2027	2028	2029	2030
Transferencias Nación	5.732.056.991	5.904.018.701	6.081.139.262	6.263.573.440	6.451.480.643
Horas extras, dominicales y festivos	1.324.308	1.364.038	1.404.959	1.447.107	1.490.521
Subsidio de alimentación	7.352.864	7.573.450	7.800.653	8.034.673	8.275.713
Auxilio de transporte	9.153.336	9.427.936	9.710.774	10.002.097	10.302.160
Prima de servicios	247.243.759	254.661.071	262.300.903	270.169.931	278.275.028
Bonificación por servicios prestados	169.395.319	174.477.178	179.711.494	185.102.838	190.655.924
Prestaciones sociales	792.189.033	815.954.704	840.433.345	865.646.346	891.615.736
<i>Prima de navidad</i>	<i>535.100.099</i>	<i>551.153.102</i>	<i>567.687.695</i>	<i>584.718.326</i>	<i>602.259.876</i>
<i>Prima de vacaciones</i>	<i>257.088.934</i>	<i>264.801.602</i>	<i>272.745.650</i>	<i>280.928.020</i>	<i>289.355.860</i>
<b>Contribuciones inherentes a la nómina</b>	<b>2.555.568.625</b>	<b>2.632.235.684</b>	<b>2.711.202.754</b>	<b>2.792.538.837</b>	<b>2.876.315.002</b>
Aportes a la seguridad social en pensiones	784.021.547	807.542.194	831.768.460	856.721.514	882.423.159
Transferencias Nación	559.685.809	576.476.383	593.770.674	611.583.795	629.931.308
Recursos Propios	224.335.739	231.065.811	237.997.785	245.137.719	252.491.850
Aportes a la seguridad social en salud	555.441.169	572.104.405	589.267.537	606.945.563	625.153.930
Aportes de cesantías	649.220.332	668.696.942	688.757.850	709.420.585	730.703.203
Cesantías	579.661.010	597.050.840	614.962.365	633.411.236	652.413.573
Intereses de la cesantías	69.559.322	71.646.101	73.795.484	76.009.349	78.289.629
Aportes a cajas de compensación familiar	261.384.079	269.225.602	277.302.370	285.621.441	294.190.084
Aportes generales al sistema de riesgos laborales	109.463.438	112.747.341	116.129.761	119.613.654	123.202.064
Contratistas	75.352.815	77.613.399	79.941.801	82.340.055	84.810.257
Personal administrativo y de planta	34.110.623	35.133.942	36.187.960	37.273.599	38.391.807
Aportes al ICBF	196.038.059	201.919.201	207.976.777	214.216.080	220.642.563
<b>Remuneraciones no constitutivas de factor salarial</b>	<b>408.601.810</b>	<b>420.859.865</b>	<b>433.485.661</b>	<b>446.490.231</b>	<b>459.884.937</b>
<b>Prestaciones sociales</b>	<b>408.601.810</b>	<b>420.859.865</b>	<b>433.485.661</b>	<b>446.490.231</b>	<b>459.884.937</b>
Vacaciones	376.762.361	388.065.232	399.707.189	411.698.404	424.049.356
Bonificación especial por recreación	31.839.450	32.794.633	33.778.472	34.791.826	35.835.581
<b>ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS</b>	<b>10.469.844.828</b>	<b>10.783.940.173</b>	<b>11.107.458.378</b>	<b>11.440.682.129</b>	<b>11.783.902.593</b>
<b>ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</b>	<b>11.604.333</b>	<b>11.952.463</b>	<b>12.311.037</b>	<b>12.680.369</b>	<b>13.060.780</b>
<b>Activos fijos</b>	<b>11.604.333</b>	<b>11.952.463</b>	<b>12.311.037</b>	<b>12.680.369</b>	<b>13.060.780</b>
<b>Maquinaria y equipo</b>	<b>11.604.333</b>	<b>11.952.463</b>	<b>12.311.037</b>	<b>12.680.369</b>	<b>13.060.780</b>
Maquinaria para usos especiales	2.677.923	2.758.261	2.841.009	2.926.239	3.014.026
<i>Aparatos de uso doméstico y sus partes y piezas</i>	<i>2.677.923</i>	<i>2.758.261</i>	<i>2.841.009</i>	<i>2.926.239</i>	<i>3.014.026</i>
Maquinaria de oficina, contabilidad e informática	8.926.410	9.194.203	9.470.029	9.754.130	10.046.754
<i>Maquinaria de informática y sus partes, piezas y accesorios</i>	<i>8.926.410</i>	<i>9.194.203</i>	<i>9.470.029</i>	<i>9.754.130</i>	<i>10.046.754</i>

Cra 78 N° 65 - 46 Robledo  
Línea de atención al ciudadano 444 56 11 Ext 101  
Línea gratuita 01 8000 415 380

GL-GD-FR-016  
FECHA DE PUBLICACION  
26/08/2020  
VERSION: 10



**Alcaldía de Medellín**

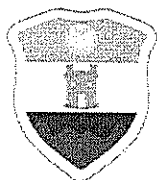


CONCEPTO	2026	2027	2028	2029	2030
<b>ADQUISICIONES DIFERENTES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</b>	<b>10.458.240.495</b>	<b>10.771.987.709</b>	<b>11.095.147.341</b>	<b>11.428.001.761</b>	<b>11.770.841.814</b>
<b>Materiales y suministros</b>	<b>1.115.373.138</b>	<b>1.148.834.332</b>	<b>1.183.299.362</b>	<b>1.218.798.343</b>	<b>1.255.362.293</b>
Agricultura, silvicultura y productos de la pesca	6.955.644	7.164.314	7.379.243	7.600.620	7.828.639
Minerales; electricidad, gas y agua	695.564.445	716.431.378	737.924.319	760.062.049	782.863.910
Productos alimenticios, bebidas y tabaco; textiles, prendas de vestir y productos de cuero	17.696.023	18.226.904	18.773.711	19.336.922	19.917.030
Otros bienes transportables (excepto productos metálicos, maquinaria y equipo)	268.339.357	276.389.538	284.681.224	293.221.661	302.018.311
Productos metálicos y paquetes de software	126.817.669	130.622.199	134.540.865	138.577.091	142.734.403
<b>Adquisición de servicios</b>	<b>9.342.867.357</b>	<b>9.623.153.377</b>	<b>9.911.847.979</b>	<b>10.209.203.418</b>	<b>10.515.479.521</b>
Servicios de alojamiento; servicios de suministro de comidas y bebidas; servicios de transporte; y servicios de distribución de electricidad, gas y agua	326.231.317	336.018.257	346.098.804	356.481.769	367.176.222
Servicios financieros y servicios conexos, servicios inmobiliarios y servicios de leasing	607.936.014	626.174.095	644.959.317	664.308.097	684.237.340
Servicios prestados a las empresas y servicios de producción	8.165.113.561	8.410.066.968	8.662.368.977	8.922.240.046	9.189.907.247
Servicios para la comunidad, sociales y personales	243.586.464	250.894.058	258.420.880	266.173.507	274.158.712
<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>606.026.542</b>	<b>624.207.339</b>	<b>642.933.559</b>	<b>662.221.566</b>	<b>682.088.213</b>
<b>SENTENCIAS Y CONCILIACIONES</b>	<b>606.026.542</b>	<b>624.207.339</b>	<b>642.933.559</b>	<b>662.221.566</b>	<b>682.088.213</b>
<b>Fallos nacionales</b>	<b>606.026.542</b>	<b>624.207.339</b>	<b>642.933.559</b>	<b>662.221.566</b>	<b>682.088.213</b>
Sentencias	606.026.542	624.207.339	642.933.559	662.221.566	682.088.213
<b>GASTOS POR TRIBUTOS, MULTAS, SANCIONES E INTERESES DE MORA</b>	<b>135.171.357</b>	<b>139.226.498</b>	<b>143.403.293</b>	<b>147.705.391</b>	<b>152.136.553</b>
<b>CONTRIBUCIONES</b>	<b>135.171.357</b>	<b>139.226.498</b>	<b>143.403.293</b>	<b>147.705.391</b>	<b>152.136.553</b>
Cuota de fiscalización y auditaje (Estapúblico)	135.171.357	139.226.498	143.403.293	147.705.391	152.136.553
<b>INVERSIÓN</b>	<b>4.279.158.852</b>	<b>4.407.533.618</b>	<b>4.539.759.626</b>	<b>4.675.952.415</b>	<b>4.816.230.987</b>
Recursos Propios	370.967.704	382.096.735	393.559.637	405.366.427	417.527.419
Aportes Municipales	3.908.191.148	4.025.436.882	4.146.199.989	4.270.585.988	4.398.703.568

#### 4. SUPERÁVIT PRIMARIO

La Institución Universitaria Colegio Mayor de Antioquia no genera superávit primario, ya que sus ingresos son iguales a los gastos y no existe deuda pública.





## 5. PASIVOS EXIGIBLES Y PASIVOS CONTINGENTES

### 5.1 DEUDA PÚBLICA

La Institución Universitaria Colegio Mayor de Antioquia, no tiene contemplado adquirir deuda pública como fuente de financiamiento en sus proyecciones.

### 5.2 DEUDA PENSIONAL

La Institución no tiene pasivo pensional, ya que previo a la entrada en vigencia de la Ley 100 de 1993, los aportes se efectuaron a CAJANAL, y posterior a la entrada en vigencia de la disposición ibídem, los aportes se efectuaron, según el caso, al régimen de prima media con prestación definida o al régimen de ahorro individual.

### 5.3 CESANTÍAS RETROACTIVAS

No se tienen cesantías retroactivas, ya que estas se consignan anualmente a los Fondos de Pensiones escogidos por el personal vinculado.

### 5.4 PASIVOS CONTINGENTES POR SENTENCIAS Y CONCILIACIONES

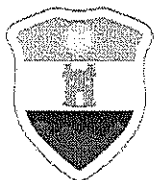
#### a. LITIGIOS Y DEMANDAS EN CONTRA DE LA INSTITUCIÓN:

Las estimaciones presentadas a continuación, consideran la valoración de la totalidad de los procesos de litigios y demandas en contra de la Institución Universitaria Colegio Mayor de Antioquia:

No.	DEMANDANTE	TIPO DE PROCESO	PRIMERA INSTANCIA	SEGUNDA INSTANCIA	PRETENSIÓN O CUANTÍA DE LA DEMANDA
1	Javier Rodas Velásquez	Controversia Contractual	Desfavorable	En proceso	38.400.000
2	Asociación Sindical de Profesores - ASPU-	Acción de Nulidad y Restablecimiento.	Favorable	En proceso	Sin cuantía



VICILADO Por el Ministerio de Educación Nacional



INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA  
**COLEGIO MAYOR  
DE ANTIOQUIA**

*Acreditados*  
en **ALTA CALIDAD**




WWW.COLEGIO.MAYORDEANTIOQUIA.CO

No.	DEMANDANTE	TIPO DE PROCESO	PRIMERA INSTANCIA	SEGUNDA INSTANCIA	PRETENSION O CUANTÍA DE LA DEMANDA
3	Jorge Diego López Betancourt	Proceso Laboral	Favorable	En proceso	25.000.000
4	Flor Magaly David Espinal	Proceso Laboral	Favorable	En proceso	35.000.000
5	Viviana María Agudelo Correa	Proceso Laboral	Fallo desfavorable		15.000.000
6	María Cecilia Correa Zabala	Proceso Laboral	En proceso		49.059.461
7	José Leonardo Ospina Agudelo	Acción de Nulidad y Restablecimiento.	En proceso		20.000.000
8	Héctor Agudelo Figueroa	Acción de Nulidad y Restablecimiento.	Favorable	En proceso	9.000.000
9	COSUAL	Acción de Reparación Directa.	En proceso		98.699.738
10	Edison Andrés Acosta Zamora	Acción de Nulidad y Restablecimiento.	En proceso		28.000.000
11	Julio Cesar Escobar Quiroga	Acción de Nulidad y Restablecimiento.	En proceso		42.000.000
13	Corporación Artistas de Corazón	Nulidad y restablecimiento de derechos	En proceso		162.604.620
<b>TOTAL</b>					<b>522.763.819</b>

  
\_\_\_\_\_  
**JUAN DAVID GOMEZ FLÓREZ**  
Rector

  
\_\_\_\_\_  
**JORGE WILLIAM ARREDONDO ARANGO**  
Vicerrector Administrativo y Financiero

Elaboró: Carolina Arroyave Mira - Contratista presupuesto

  
Carolina A.

GL-GD-FR-016  
FECHA DE PUBLICACION  
26/08/2020  
VERSION: 10



Cra 78 N° 65 - 46 Robledo  
Línea de atención al ciudadano 444 56 11 Ext 101  
Línea gratuita 01 8000 415 380

**Alcaldía de Medellín**