

# DOCUMENTO CAPITULO FINANCIERO PLAN ESTRATÉGICO DE MOVILIDAD TERRITORIAL (PEMT) PARA EL MUNICIPIO DE PALMIRA

Alcaldía de Palmira



ALCALDÍA DE  
PALMIRA (V)

## 12. Finanzas Públicas

En el presente capítulo se presenta el Plan de Inversiones asociado al PEMT, se cuantifica el flujo de recursos en el tiempo y se identifican fuentes de financiación, finalmente se dan recomendaciones al respecto.

### 12.1 Metodología de Análisis

El punto de partida corresponde al Plan de Inversiones del PEMT, el cual comprende el conjunto de proyectos y acciones que se identificaron desde el punto de vista técnico como parte del PEMT, los cuales han sido debidamente priorizados en su ejecución en el tiempo según las necesidades del Municipio, y cuantificado el valor de su inversión y costos de operación y mantenimiento. Conjugando esta información, se obtiene un flujo de recursos necesario para cubrir las necesidades de inversión, y para operar y mantener dichas inversiones.

El paso siguiente consiste en determinar las fuentes de financiación del mencionado Plan de Inversiones, identificando de primera mano los proyectos susceptibles de ser financiados por participación privada mediante esquemas de APP (Asociación Público Privada), para posteriormente enfocarse en la propia capacidad del Municipio para cubrir dichas necesidades con Ingresos Corrientes de Libre Destinación (ICLD) y deuda que adquiera, para lo cual se verificará la capacidad de endeudamiento del Municipio y sostenibilidad en el tiempo de dicha alternativa. En cuanto al monto de recursos provenientes de ICLD disponibles para inversión en el Sector Movilidad, se asumirá el promedio anual que históricamente el Municipio ha destinado a dicho rubro.

De resultar insuficientes las fuentes de recursos hasta el momento mencionadas, se deberá recurrir a fuentes alternativas tales como:

- Participación Privada mediante esquemas de
- Sistema General de Regalías
- Esquemas de Cofinanciación con Nación o Departamento
- Valorizaciones
- Implementación de nuevas tasas o contribuciones

### 12.2 Marco Fiscal de Referencia e Ingresos Disponibles para Inversión

En este apartado se presenta la ejecución presupuestal del Municipio de Palmira y el Marco Fiscal de Mediano plazo, con el fin de determinar históricamente el monto de recursos destinados a proyectos de inversión en el sector movilidad y sus fuentes de financiación, es especial cuanto se destina por ICLD. Una vez se determina el comportamiento histórico este se proyectara a futuro siguiendo los supuestos empleados

para la determinación del marco fiscal de mediano plazo. Por otro lado se analizan los indicadores fiscales de ley presentes y proyectados a futuro, con el objeto de establecer si el Municipio cuenta o no con capacidad de endeudamiento.

## 12.2.1 Ejecución Presupuestal

### 12.2.1.1 Presupuesto Municipal Vigencias 2006 a 2012

Haciendo un análisis histórico de la composición de los ingresos del Municipio entre el años 2006 y 2012 (Tabla 1), se tiene que para 2012 los ingresos corrientes son del orden de \$109,055 millones de pesos, las transferencias del orden de 128,154 millones de pesos, y los recursos de capital de \$ 50,1502,57 millones de pesos. Sobre los ingresos totales se observa entre el 2008 y 2009 un decrecimiento del orden del 8,88%, y entre el 2009 y 2010 un crecimiento del 32,44%, básicamente motivado por un incremento en el monto de transferencias.

En cuanto a la participación por tipo de ingresos, los ingresos corrientes representan en promedio el 39% de los ingresos del Municipio, las transferencias el 46% y los recursos de capital el 16%. De los ingresos corrientes, en promedio el 87% corresponde a ingresos tributarios siendo las principales fuentes en este rubro el recaudo por Impuesto Predial Unificado e Industria y Comercio; el 13% restante corresponde a ingresos no tributarios.

**Tabla 1 Composición histórica de los ingresos del Municipio de Palmira**

| DETALLE                             | 2006              | 2007              | 2008              | 2009              | 2010              | 2011              | 2012              |
|-------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>INGRESOS CORRIENTES</b>          | <b>65.680,00</b>  | <b>68.184,00</b>  | <b>71.044,00</b>  | <b>73.381,00</b>  | <b>81.348,20</b>  | <b>102.860,72</b> | <b>109.055,00</b> |
| <b>TRIBUTARIOS</b>                  | <b>57.412,00</b>  | <b>59.172,00</b>  | <b>61.004,00</b>  | <b>63.539,00</b>  | <b>68.913,10</b>  | <b>90.648,94</b>  | <b>95.336,00</b>  |
| Predial Unificado                   | 20.556,00         | 19.385,00         | 23.632,00         | 28.270,00         | 29.215,50         | 32.876,83         | 33.822,00         |
| Industria y Comercio                | 22.037,00         | 24.850,00         | 25.136,00         | 22.740,00         | 25.712,30         | 26.335,03         | 30.707,00         |
| Sobretasa (Combustible Automotor)   | 8.424,00          | 8.870,00          | 8.661,00          | 9.229,00          | 9.455,20          | 9.398,87          | 9.344,00          |
| Otros Ingresos Tributarios          | 6.395,00          | 6.067,00          | 3.575,00          | 3.300,00          | 4.530,10          | 22.038,21         | 21.463,00         |
| <b>NO TRIBUTARIOS</b>               | <b>8.268,00</b>   | <b>9.012,00</b>   | <b>10.040,00</b>  | <b>9.842,00</b>   | <b>12.435,10</b>  | <b>12.211,78</b>  | <b>13.719,00</b>  |
| Multas y sanciones                  | 3.282,00          | 4.070,00          | 1.161,00          | 4.074,00          | 6.443,20          | 5.851,74          | 7.295,00          |
| Rentas contractuales                | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 3.996,50          | 4.432,00          | 4.584,00          |
| Otros Ingresos no Tributarios       | 4.986,00          | 4.942,00          | 8.879,00          | 5.768,00          | 1.995,40          | 1.928,04          | 1.840,00          |
| <b>TRANSFERENCIAS</b>               | <b>65.619,00</b>  | <b>70.597,00</b>  | <b>92.096,00</b>  | <b>72.834,00</b>  | <b>148.452,00</b> | <b>107.266,41</b> | <b>128.154,00</b> |
| <b>RECURSOS DE CAPITAL</b>          | <b>28.163,00</b>  | <b>33.052,00</b>  | <b>18.360,00</b>  | <b>20.489,00</b>  | <b>16.938,40</b>  | <b>74.167,83</b>  | <b>50.502,57</b>  |
| Cofinanciación                      | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 535,80            | 120,55            | 87,57             |
| Recursos del crédito                | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 40.373,01         | 27.628,00         |
| Recursos del balance                | 25.952,00         | 31.444,00         | 17.005,00         | 16.550,00         | 15.033,00         | 26.306,69         | 21.134,00         |
| Venta de activos                    | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 21,20             | 0,00              | 0,00              |
| Rendimiento Operaciones Financieras | 1.328,00          | 407,00            | 265,00            | 1.880,00          | 402,00            | 877,10            | 1.366,00          |
| Excedentes Financieros              | 883,00            | 1.201,00          | 1.090,00          | 2.040,00          | 829,30            | 734,45            | 0,00              |
| Reintegros                          | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 117,10            | 5.756,03          | 287,00            |
| Otros Ingresos de Capital           | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 19,00             | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| <b>TOTAL INGRESOS</b>               | <b>159.462,00</b> | <b>171.833,00</b> | <b>181.500,00</b> | <b>166.704,00</b> | <b>246.738,60</b> | <b>284.294,96</b> | <b>287.711,57</b> |
| Tasa de Crecimiento                 |                   | 7,20%             | 5,33%             | -8,88%            | 32,44%            | 13,21%            | 1,19%             |
| <b>Participación Procentual</b>     |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| Ingresos Corrientes                 | 41,19%            | 39,68%            | 39,14%            | 44,02%            | 32,97%            | 36,18%            | 37,90%            |
| Tributarios                         | 36,00%            | 34,44%            | 33,61%            | 38,11%            | 27,93%            | 31,89%            | 33,14%            |
| No Tributarios                      | 5,18%             | 5,24%             | 5,53%             | 5,90%             | 5,04%             | 4,30%             | 4,77%             |
| Transferencias                      | 41,15%            | 41,08%            | 50,74%            | 43,69%            | 60,17%            | 37,73%            | 44,54%            |
| Recursos de Capital                 | 17,66%            | 19,23%            | 10,12%            | 12,29%            | 6,86%             | 26,09%            | 17,55%            |
| <b>TOTAL</b>                        | <b>100,00%</b>    | <b>100,00%</b>    | <b>100,00%</b>    | <b>100,00%</b>    | <b>100,00%</b>    | <b>100,00%</b>    | <b>100,00%</b>    |

Fuente: Elaboración Propia a partir del Anuario Estadístico de Palmira 2012 y 2013: Página web [www.palmira.gov.co](http://www.palmira.gov.co)

En relación con el comportamiento histórico de los egresos del Municipio, entre los años 2006 y 2012, tal y como se aprecia en la Tabla 2, se puede concluir, que el Municipio presenta una clara tendencia a disminuir sus gastos de funcionamiento, los que en el 2006 representaban el 37,01% y para el 2012 tan solo representan el 21,62% del total de los gastos, eficiencias que se ven reflejadas en el incremento de la participación de los gastos de inversión, que para el 2006 representaban el 62,99% del presupuesto de ese año y para el 2012 representan el 75,10%.

A nivel de deuda pública (servicio a la deuda), se evidencia una participación, que en ningún caso dentro de los años objeto de análisis, supera el 5,42% del total de los egresos del Municipio.

**Tabla 2. Composición histórica de los egresos del Municipio de Palmira**

| DETALLE                          | 2006              | 2007              | 2008              | 2009              | 2010              | 2011              | 2012              |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>  | <b>57.246,00</b>  | <b>66.720,00</b>  | <b>45.799,00</b>  | <b>46.891,00</b>  | <b>48.304,80</b>  | <b>51.086,50</b>  | <b>54.654,43</b>  |
| Servicios personales             | 12.947,00         | 15.203,00         | 12.068,00         | 16.545,00         | 17.583,50         | 18.844,80         | 19.072,36         |
| Gastos generales                 | 5.351,00          | 5.690,00          | 4.639,00          | 6.502,00          | 7.859,70          | 8.806,81          | 10.180,72         |
| Transferencias                   | 36.638,00         | 43.150,00         | 24.465,00         | 19.018,00         | 19.950,70         | 18.139,59         | 19.231,20         |
| Transferencias órgano de control | 2.310,00          | 2.677,00          | 4.627,00          | 4.826,00          | 2.910,90          | 5.295,30          | 6.170,15          |
| DEUDA PUBLICA                    | 0,00              | 9.410,00          | 6.772,00          | 0,00              | 11.500,00         | 2.296,40          | 8.301,45          |
| Inversión                        | 97.412,00         | 109.953,00        | 105.516,00        | 145.207,00        | 152.432,90        | 245.186,08        | 189.874,81        |
| <b>TOTAL EGRESOS</b>             | <b>154.658,00</b> | <b>186.083,00</b> | <b>158.087,00</b> | <b>192.098,00</b> | <b>212.237,70</b> | <b>298.568,98</b> | <b>252.830,69</b> |
| Tasa de Crecimiento              |                   | 16,89%            | -17,71%           | 17,71%            | 9,49%             | 28,92%            | -18,09%           |
| <b>Participación Procentual</b>  |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| Gastos de Funcionamiento         | 37,01%            | 35,85%            | 28,97%            | 24,41%            | 22,76%            | 17,11%            | 21,62%            |
| Transferencias                   | 23,69%            | 23,19%            | 15,48%            | 9,90%             | 9,40%             | 6,08%             | 7,61%             |
| Transferencias órgano de control | 1,49%             | 1,44%             | 2,93%             | 2,51%             | 1,37%             | 1,77%             | 2,44%             |
| Deuda pública                    | 0,00%             | 5,06%             | 4,28%             | 0,00%             | 5,42%             | 0,77%             | 3,28%             |
| Inversión                        | 62,99%            | 59,09%            | 66,75%            | 75,59%            | 71,82%            | 82,12%            | 75,10%            |
| <b>TOTAL</b>                     | <b>100,00%</b>    | <b>100,00%</b>    | <b>100,00%</b>    | <b>100,00%</b>    | <b>100,00%</b>    | <b>100,00%</b>    | <b>100,00%</b>    |

Fuente: Elaboración Propia a partir del Anuario Estadístico de Palmira 2012 y 2013: Página web [www.palmira.gov.co](http://www.palmira.gov.co)

Los gastos de funcionamiento del Municipio, tienen dos principales aplicaciones, para atender la administración central, la cual incluye los servicios de personal, gastos generales, otras transferencias y pensiones; y para atender los órganos de control dentro de los cuales están, el concejo municipal (honorarios y funcionamiento), la contraloría y la personería, como se muestra en la Tabla 3.

**Tabla 3. Composición histórica de los gastos de funcionamiento del Municipio de Palmira**

| DETALLE                         | 2006             | 2007             | 2008             | 2009             | 2010               | 2011               | 2012             |
|---------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|--------------------|--------------------|------------------|
| <b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b> | <b>39.283,00</b> | <b>43.721,00</b> | <b>42.624,00</b> | <b>46.891,00</b> | <b>* 50.445,00</b> | <b>50.252,00</b>   | <b>54.654,00</b> |
| <b>ADMNISTRACION CENTRAL</b>    | <b>35.643,00</b> | <b>39.256,00</b> | <b>37.997,00</b> | <b>42.065,00</b> | <b>45.289,00</b>   | <b>* 44.959,00</b> | <b>48.484,00</b> |
| Servicios Personales            | 11.886,00        | 13.467,00        | 12.068,00        | 16.545,00        | 17.583,00          | 18.559,00          | 19.072,00        |
| Gastos Generales                | 5.089,00         | 5.644,00         | 4.639,00         | 6.502,00         | 7.859,00           | 8.763,00           | 10.181,00        |
| Otras Transferencias            | 4.459,00         | 5.035,00         | 4.277,00         | 0,00             | 1.210,00           | 689,00             | 1.186,00         |
| Pensiones                       | 14.209,00        | 15.110,00        | 17.013,00        | 19.018,00        | 18.637,00          | 16.948,00          | 18.046,00        |
| <b>ORGANOS DE CONTROL</b>       | <b>3.640,00</b>  | <b>4.465,00</b>  | <b>4.627,00</b>  | <b>4.826,00</b>  | <b>5.156,00</b>    | <b>5.293,00</b>    | <b>6.170,00</b>  |
| <b>Concejo</b>                  | <b>1.330,00</b>  | <b>1.788,00</b>  | <b>2.014,00</b>  | <b>2.074,00</b>  | <b>2.245,00</b>    | <b>2.325,00</b>    | <b>2.467,00</b>  |
| Honorarios                      | 501,00           | 883,00           | 940,00           | 1.009,00         | 1.084,00           | 1.118,00           | 1.157,00         |
| Funcionamiento                  | 829,00           | 905,00           | 1.074,00         | 1.065,00         | 1.161,00           | 1.207,00           | 1.310,00         |
| Contraloria                     | 1.365,00         | 1.654,00         | 1.491,00         | 1.544,00         | 1.606,00           | 1.656,00           | 2.226,00         |
| Personeria                      | 945,00           | 1.023,00         | 1.122,00         | 1.208,00         | 1.305,00           | 1.312,00           | 1.477,00         |

\* Datos ajustados

**Fuente:** Elaboración Propia a partir del Anuario Estadístico de Palmira 2012 y 2013: Página web [www.palmira.gov.co](http://www.palmira.gov.co)

### 12.2.1.2 Presupuesto Vigencia 2013

El presupuesto asignado para el municipio en el año 2013, cuenta con un total de recursos de \$338.634 Millones de Pesos en ingresos, los cuales se agrupan en los siguientes conceptos:

**Ingresos corrientes:** recursos que administra el municipio a través de la Secretaria de Hacienda que se clasifican en tributarios y no tributarios, los cuales forman parte de la administración central, utilizados para pagar el funcionamiento de las entidades del municipio, el servicio a la deuda y la inversión de la ciudad. Representan el 37,15% de los ingresos del Municipio.

**Transferencias:** son aquellos recursos que vienen del nivel departamental o nacional, y que a pueden ser para funcionamiento o para inversión. Representan el 49,9% de los ingresos.

**Ingresos de Capital:** son los que recibe transitoriamente la administración municipal que pueden ser de cofinanciación, donaciones, aprovechamientos y otros. Representan el 13,72% de los ingresos del Municipio.

**Tabla 4. Composición del presupuesto del Municipio de Palmira en el 2013**

| CONCEPTO                          | MILLONES DE PESOS | Participación (%) |
|-----------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>INGRESOS TOTALES</b>           | <b>338.634,15</b> | <b>100,00%</b>    |
| <b>INGRESOS CORRIENTES</b>        | <b>125.802,08</b> | <b>37,15%</b>     |
| Tributarios                       | 105.500,09        | 31,15%            |
| No Tributarios                    | 20.301,99         | 6,00%             |
| <b>TRANSFERENCIAS</b>             | <b>166.365,81</b> | <b>49,13%</b>     |
| <b>INGRESOS DE CAPITAL</b>        | <b>46.466,25</b>  | <b>13,72%</b>     |
| <b>FINANCIACION</b>               | <b>4.108,25</b>   | <b>1,21%</b>      |
| <b>GASTOS TOTALES</b>             | <b>302.621,03</b> | <b>100,00%</b>    |
| Gastos Corrientes                 | 33.779,73         | 11,16%            |
| Transferencias                    | 37.931,95         | 12,53%            |
| Gastos Operativos Sociales        | 174.609,56        | 57,70%            |
| Intereses y Comisiones a la Deuda | 4.471,19          | 1,48%             |
| Gastos de Capital                 | 51.828,59         | 17,13%            |

**Fuente:** Elaboración Propia a partir de documento remitido por la dirección de Desarrollo Estratégico de Movilidad, con información de la Secretaria de Hacienda del Municipio de Palmira.

Del total de gastos para 2013 del Municipio que ascienden a \$302.621 Millones de Pesos, el 25,17%, es decir \$76.183 Millones de Pesos corresponden a gastos corrientes y el 74,83% a gastos de capital (inversión) que equivalen a \$226,438 millones, como se muestra en la siguiente tabla.

**Tabla 5. Composición de gastos del Municipio de Palmira en el 2013**

| CUENTA                               | MILLONES DE PESOS | Participación (%) |
|--------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>GASTOS TOTALES</b>                | <b>302.621,03</b> | <b>100,00%</b>    |
| <b>GASTOS CORRIENTES</b>             | <b>76.182,88</b>  | <b>25,17%</b>     |
| FUNCIONAMIENTO                       | 71.711,68         | 23,70%            |
| SERVICIOS PERSONALES                 | 20.953,23         | 6,92%             |
| GASTOS GENERALES                     | 12.826,50         | 4,24%             |
| TRANSFERENCIAS PAGADAS Y OTROS       | 37.931,95         | 12,53%            |
| <b>INTERESES DEUDA PUBLICA</b>       | <b>4.471,19</b>   | <b>1,48%</b>      |
| <b>GASTOS DE CAPITAL (INVERSION)</b> | <b>226.438,15</b> | <b>74,83%</b>     |
| FORMACION BRUTAL DE CAPITAL FIJO     | 51.828,59         | 17,13%            |
| OTROS                                | 174.609,56        | 57,70%            |

**Fuente:** Elaboración Propia a partir de documento remitido por la dirección de Desarrollo Estratégico de Movilidad, con información de la Secretaria de Hacienda del Municipio de Palmira.

## 12.2.2 Marco Fiscal de Mediano Plazo

A continuación se presenta el Marco Fiscal de Mediano Plazo del Municipio de Palmira y las variaciones anuales en los diferentes rubros

**Tabla 6. Marco Fiscal de Mediano Plazo**

| CONCEPTO   | 2013              | 2014              | 2015              | 2016              | 2017              | 2018              | 2019              | 2020              | 2021              | 2022              | 2023              |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>INGRESOS CORRIENTES</b>                                       | <b>135.894,50</b> | <b>125.297,36</b> | <b>150.981,85</b> | <b>155.511,31</b> | <b>160.176,65</b> | <b>164.981,95</b> | <b>169.931,41</b> | <b>175.029,35</b> | <b>180.280,23</b> | <b>185.688,64</b> | <b>191.259,29</b> |
| (+) Ingresos tributarios   | 105.500,09        | 127.312,53        | 131.131,91        | 135.065,86        | 139.117,84        | 143.291,38        | 147.590,12        | 152.017,82        | 156.578,35        | 161.275,71        | 166.113,98        |
| (+) Ingresos no tributarios                                      | 20.301,99         | 7.797,62          | 8.031,55          | 8.272,50          | 8.520,67          | 8.776,29          | 9.039,58          | 9.310,77          | 9.590,09          | 9.877,80          | 10.174,13         |
| (+) Regalías   | 35,78             | -                 | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| (+) Sistema General de Participaciones (Libre dest. + APSB + PG) | 11.139,97         | 11.474,17         | 11.818,39         | 12.172,95         | 12.538,13         | 12.914,28         | 13.301,71         | 13.700,76         | 14.111,78         | 14.535,13         | 14.971,19         |
| (+) Recursos del balance   | -                 | -                 | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| (+) Rendimientos financieros                                     | 892,02            | -                 | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| (-) Reservas 819/03 vigencia anterior                            | 1.975,35          | -                 | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| (-) Ingresos que soportan las vigencias futuras (Inversión)      |                   | 21.286,97         |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| (-) Rentas titularizadas   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>                                  | <b>71.711,68</b>  | <b>76.477,70</b>  | <b>78.742,03</b>  | <b>83.074,29</b>  | <b>85.476,52</b>  | <b>87.950,81</b>  | <b>90.499,34</b>  | <b>93.124,32</b>  | <b>101.828,05</b> | <b>104.612,89</b> | <b>107.481,28</b> |
| (+) Gastos de personal   | 20.953,23         | 24.106,33         | 24.829,52         | 25.574,41         | 26.341,64         | 27.131,89         | 27.945,84         | 28.784,22         | 29.647,75         | 30.537,18         | 31.453,29         |
| (+) Gastos generales   | 12.826,50         | 13.964,31         | 14.383,24         | 14.814,73         | 15.259,18         | 15.716,95         | 16.188,46         | 16.674,11         | 17.174,34         | 17.689,57         | 18.220,25         |
| (+) Transferencias   | 37.931,95         | 38.407,06         | 39.529,27         | 42.685,15         | 43.875,70         | 45.101,97         | 46.365,03         | 47.665,98         | 55.005,96         | 56.386,14         | 57.807,73         |
| (+) Pago de déficit de funcionamiento de vigencias anteriores    | -                 | -                 | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| (+) Gastos de personal presupuestados como inversión             |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| (-) Indemnizaciones por programas de ajuste                      |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| (-) Reservas 819/03 vigencia anterior (funcionamiento)           |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>AHORRO OPERACIONAL (1-2)</b>                                  | <b>64.182,82</b>  | <b>48.819,66</b>  | <b>72.239,83</b>  | <b>72.437,02</b>  | <b>74.700,13</b>  | <b>77.031,13</b>  | <b>79.432,07</b>  | <b>81.905,03</b>  | <b>78.452,18</b>  | <b>81.075,75</b>  | <b>83.778,02</b>  |
| <b>INFLACION PROYECTADA POR EL BANCO DE LA REPUBLICA</b>         | <b>0,03</b>       | <b>0,03</b>       | <b>0,03</b>       | <b>0,03</b>       | <b>0,03</b>       | <b>0,03</b>       | <b>0,03</b>       | <b>0,03</b>       | <b>0,03</b>       | <b>0,03</b>       | <b>0,03</b>       |
| <b>SALDO DE DEUDA A 31 DE DICIEMBRE</b>                          | <b>55.529,57</b>  | <b>96.102,95</b>  | <b>81.319,32</b>  | <b>64.749,70</b>  | <b>48.180,07</b>  | <b>31.610,45</b>  | <b>17.926,82</b>  | <b>7.338,82</b>   | <b>195,82</b>     | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| <b>INTERESES DE LA DEUDA</b>                                     | <b>4.471,19</b>   | <b>7.088,38</b>   | <b>8.259,63</b>   | <b>6.806,63</b>   | <b>5.313,63</b>   | <b>3.701,63</b>   | <b>2.484,63</b>   | <b>1.297,88</b>   | <b>569,00</b>     | <b>41,00</b>      | <b>42,23</b>      |
| Intereses causados en la vigencia por pagar                      | 4.471,19          | 7.088,38          | 8.259,63          | 6.806,63          | 5.313,63          | 3.701,63          | 2.484,63          | 1.297,88          | 569,00            | 41,00             | 42,23             |
| Intereses de los créditos de corto plazo + sobregiro + mora      |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>AMORTIZACIONES</b>  | <b>7.867,10</b>   | <b>9.426,63</b>   | <b>14.783,63</b>  | <b>16.569,63</b>  | <b>16.569,63</b>  | <b>16.569,63</b>  | <b>13.683,63</b>  | <b>10.588,00</b>  | <b>7.143,00</b>   | <b>1.785,00</b>   | <b>0,00</b>       |

**Fuente:** Elaboración Propia a partir de documento remitido por la dirección de Desarrollo Estratégico de Movilidad, con información de la Secretaria de Hacienda del Municipio de Palmira.

Tabla 7. Marco Fiscal de Mediano Plazo – Variaciones Anuales

| CONCEPTO   | 2014           | 2015           | 2016           | 2017           | 2018           | 2019           | 2020            | 2021             | 2022             | 2023         |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|-----------------|------------------|------------------|--------------|
| <b>INGRESOS CORRIENTES</b>                                       | <b>-8,46%</b>  | <b>17,01%</b>  | <b>2,91%</b>   | <b>2,91%</b>   | <b>2,91%</b>   | <b>2,91%</b>   | <b>2,91%</b>    | <b>2,91%</b>     | <b>2,91%</b>     | <b>2,91%</b> |
| (+) Ingresos tributarios   | 17,13%         | 2,91%          | 2,91%          | 2,91%          | 2,91%          | 2,91%          | 2,91%           | 2,91%            | 2,91%            | 2,91%        |
| (+) Ingresos no tributarios                                      | -160,36%       | 2,91%          | 2,91%          | 2,91%          | 2,91%          | 2,91%          | 2,91%           | 2,91%            | 2,91%            | 2,91%        |
| (+) Regalías   | 0,00%          | 0,00%          | 0,00%          | 0,00%          | 0,00%          | 0,00%          | 0,00%           | 0,00%            | 0,00%            | 0,00%        |
| (+) Sistema General de Participaciones (Libre dest. + APSB + PG) | 2,91%          | 2,91%          | 2,91%          | 2,91%          | 2,91%          | 2,91%          | 2,91%           | 2,91%            | 2,91%            | 2,91%        |
| (+) Recursos del balance   | 0,00%          | 0,00%          | 0,00%          | 0,00%          | 0,00%          | 0,00%          | 0,00%           | 0,00%            | 0,00%            | 0,00%        |
| (+) Rendimientos financieros                                     | 0,00%          | 0,00%          | 0,00%          | 0,00%          | 0,00%          | 0,00%          | 0,00%           | 0,00%            | 0,00%            | 0,00%        |
| (-) Reservas 819/03 vigencia anterior                            | 0,00%          | 0,00%          | 0,00%          | 0,00%          | 0,00%          | 0,00%          | 0,00%           | 0,00%            | 0,00%            | 0,00%        |
| (-) Ingresos que soportan las vigencias futuras (Inversión)      | 100,00%        | 0,00%          | 0,00%          | 0,00%          | 0,00%          | 0,00%          | 0,00%           | 0,00%            | 0,00%            | 0,00%        |
| (-) Rentas titularizadas   | 0,00%          | 0,00%          | 0,00%          | 0,00%          | 0,00%          | 0,00%          | 0,00%           | 0,00%            | 0,00%            | 0,00%        |
| <b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>                                  | <b>6,23%</b>   | <b>2,88%</b>   | <b>5,21%</b>   | <b>2,81%</b>   | <b>2,81%</b>   | <b>2,82%</b>   | <b>2,82%</b>    | <b>8,55%</b>     | <b>2,66%</b>     | <b>2,67%</b> |
| (+) Gastos de personal   | 13,08%         | 2,91%          | 2,91%          | 2,91%          | 2,91%          | 2,91%          | 2,91%           | 2,91%            | 2,91%            | 2,91%        |
| (+) Gastos generales   | 8,15%          | 2,91%          | 2,91%          | 2,91%          | 2,91%          | 2,91%          | 2,91%           | 2,91%            | 2,91%            | 2,91%        |
| (+) Transferencias   | 1,24%          | 2,84%          | 7,39%          | 2,71%          | 2,72%          | 2,72%          | 2,73%           | 13,34%           | 2,45%            | 2,46%        |
| (+) Pago de déficit de funcionamiento de vigencias anteriores    | 0,00%          | 0,00%          | 0,00%          | 0,00%          | 0,00%          | 0,00%          | 0,00%           | 0,00%            | 0,00%            | 0,00%        |
| (+) Gastos de personal presupuestados como inversión             | 0,00%          | 0,00%          | 0,00%          | 0,00%          | 0,00%          | 0,00%          | 0,00%           | 0,00%            | 0,00%            | 0,00%        |
| (-) Indemnizaciones por programas de ajuste                      | 0,00%          | 0,00%          | 0,00%          | 0,00%          | 0,00%          | 0,00%          | 0,00%           | 0,00%            | 0,00%            | 0,00%        |
| (-) Reservas 819/03 vigencia anterior (funcionamiento)           | 0,00%          | 0,00%          | 0,00%          | 0,00%          | 0,00%          | 0,00%          | 0,00%           | 0,00%            | 0,00%            | 0,00%        |
| <b>AHORRO OPERACIONAL (1-2)</b>                                  | <b>-31,47%</b> | <b>32,42%</b>  | <b>0,27%</b>   | <b>3,03%</b>   | <b>3,03%</b>   | <b>3,02%</b>   | <b>3,02%</b>    | <b>-4,40%</b>    | <b>3,24%</b>     | <b>3,23%</b> |
| <b>INFLACION PROYECTADA POR EL BANCO DE LA REPUBLICA</b>         | <b>0,00%</b>   | <b>0,00%</b>   | <b>0,00%</b>   | <b>0,00%</b>   | <b>0,00%</b>   | <b>0,00%</b>   | <b>0,00%</b>    | <b>0,00%</b>     | <b>0,00%</b>     | <b>0,00%</b> |
| <b>SALDO DE DEUDA A 31 DE DICIEMBRE</b>                          | <b>42,22%</b>  | <b>-18,18%</b> | <b>-25,59%</b> | <b>-34,39%</b> | <b>-52,42%</b> | <b>-76,33%</b> | <b>-144,27%</b> | <b>-3647,70%</b> | <b>0,00%</b>     | <b>0,00%</b> |
| <b>INTERESES DE LA DEUDA</b>                                     | <b>36,92%</b>  | <b>14,18%</b>  | <b>-21,35%</b> | <b>-28,10%</b> | <b>-43,55%</b> | <b>-48,98%</b> | <b>-91,44%</b>  | <b>-128,10%</b>  | <b>-1287,80%</b> | <b>2,91%</b> |
| Intereses causados en la vigencia por pagar                      | 36,92%         | 14,18%         | -21,35%        | -28,10%        | -43,55%        | -48,98%        | -91,44%         | -128,10%         | -1287,80%        | 2,91%        |
| Intereses de los créditos de corto plazo + sobregiro + mora      | 0,00%          | 0,00%          | 0,00%          | 0,00%          | 0,00%          | 0,00%          | 0,00%           | 0,00%            | 0,00%            | 0,00%        |
| <b>AMORTIZACIONES</b>  | <b>16,54%</b>  | <b>36,24%</b>  | <b>10,78%</b>  | <b>0,00%</b>   | <b>0,00%</b>   | <b>-21,09%</b> | <b>-29,24%</b>  | <b>-48,23%</b>   | <b>-300,17%</b>  | <b>0,00%</b> |

Fuente: Elaboración Propia a partir de documento remitido por la dirección de Desarrollo Estratégico de Movilidad, con información de la Secretaria de Hacienda del Municipio de Palmira.



Con respecto a los ingresos totales estos son del orden de \$304,273 millones de pesos en 2014, y se mantienen en términos constantes hacia futuro, bajo el supuesto de una inflación de 3% anual. Sobre el total de ingresos, los tributarios y no tributarios tienen una participación promedio de 44.4%, mientras que las transferencias constituyen el 55.6%.

En cuanto a los gastos en 2014 se proyectan gastos de funcionamiento del orden de \$76,477 millones de pesos y gastos de inversión del orden de \$211,279 millones de pesos, que de 2015 en adelante prácticamente se mantienen en términos constantes con el supuesto de una inflación anual de 3%.

Se encuentra entonces consistencia entre lo proyectado y el acontecer histórico, con un supuesto de proyección de ingresos y gastos bajo el cual no se experimenta crecimientos reales.

### 12.2.3 Indicadores Fiscales

En este numeral se aborda lo relacionado con la condición fiscal del Municipio y su capacidad de endeudamiento, en este orden de ideas los indicadores fiscales y financieros que por Ley deben cumplirse son los siguientes:

- Financiación de Gastos de Funcionamiento con ingresos corrientes de libre destinación (Ley 617 de 2000).
- Indicadores de Capacidad de Pago Deuda: solvencia y sostenibilidad (Ley 358 de 1997).

A continuación se explican los requerimientos de Ley:

#### **Indicador Ley 617 de 2000**

La Ley 617 de 2000, establece: *“CAPITULO II. SANEAMIENTO FISCAL DE LAS ENTIDADES TERRITORIALES. ARTICULO 3o. FINANCIACION DE GASTOS DE FUNCIONAMIENTO DE LAS ENTIDADES TERRITORIALES. Los gastos de funcionamiento de las entidades territoriales deben financiarse con sus ingresos corrientes de libre destinación, de tal manera que estos sean suficientes para atender sus obligaciones corrientes, provisionar el pasivo prestacional y pensional; y financiar, al menos parcialmente, la inversión pública autónoma de las mismas*

*ARTICULO 6o. VALOR MAXIMO DE LOS GASTOS DE FUNCIONAMIENTO DE LOS DISTRITOS Y MUNICIPIOS. Durante cada vigencia fiscal los gastos de funcionamiento de los distritos y municipios no podrán superar como proporción de sus ingresos corrientes de libre destinación, los siguientes límites:*

| <i><b>Categoría</b></i>       | <i><b>Límite</b></i> |
|-------------------------------|----------------------|
| <i>Especial</i>               | <i>50%</i>           |
| <i><b>Primera</b></i>         | <i><b>65%</b></i>    |
| <i>Segunda y tercera</i>      | <i>70%</i>           |
| <i>Cuarta, quinta y sexta</i> | <i>80%”</i>          |

En la vigencia 2012 según la ejecución presupuestal del gasto, la Administración ejecuto el 55% de sus ingresos corrientes de libre destinación en gastos de funcionamiento porcentaje que es inferior en 10 puntos al límite máximo del 65% de los ICLD establecido en el artículo 6 de la Ley 617 de 2000 para el Municipio de Palmira (Municipio de Primera Categoría) <sup>1</sup>, es decir el Municipio cumple con las condiciones de Saneamiento Fiscal, siendo suficientes sus ICLD para atender sus gastos de funcionamiento, provisionar el pasivo prestacional y pensional; y financiar parcialmente sus gastos de inversión, lo anterior con una disponibilidad del orden de 45% de sus ICLD.

#### **Indicadores de Capacidad de Pago Deuda - Ley 358 de 1997**

La Ley 358 de 1997 reglamenta el Artículo 3642 de la Constitución y dicta otras disposiciones en materia de endeudamiento. La mencionada ley establece que existe capacidad de pago cuando los intereses de la deuda al momento de celebrar una nueva operación de crédito no superan en 40% el ahorro operacional (Solvencia = Intereses/Ahorro Corriente) y que ninguna entidad territorial podrá sin autorización del Ministerio de Hacienda y Crédito Público contratar nuevas operaciones de crédito público cuando su relación de **Solvencia** (intereses/ahorro operacional) supere 40% o su relación de **Sostenibilidad** (saldo de la deuda/ingresos corrientes) superen 80%.

La tabla siguiente, muestra los indicadores fiscales del municipio de Palmira en 2013, para el indicador de solvencia se observa un valor de 6,97%, es otras palabras del ahorro operacional del municipio solo se usa este porcentaje para pago de intereses. Por otro lado, el indicador de Sostenibilidad presenta un valor de 40,86%, lo que revela que el municipio de sus ingresos corrientes, solo tiene comprometidos con saldos netos de deuda dicho porcentaje. En resumen el Municipio presenta indicadores de Solvencia y Sostenibilidad muy por debajo de los límites de Ley, lo que indica que tiene capacidad de contraer mayor deuda.

---

<sup>1</sup> Cálculos desarrollados en el “informe sobre ejecución del presupuesto del ejercicio fiscal vigencia 2012” (contraloría municipal de Palmira)

Tabla 8. Indicadores fiscales del Municipio de Palmira en el 2013

| CUENTA    | CONCEPTO   | 2013              |
|-----------|--|-------------------|
| <b>1.</b> | <b>INGRESOS CORRIENTES</b>   | <b>135.894,50</b> |
| 1.1       | (+) Ingresos tributarios   | 105.500,09        |
| 1.2       | (+) Ingresos no tributarios  | 20.301,99         |
| 1.3       | (+) Regalías   | 35,78             |
| 1.4       | (+) Sistema General de Participaciones (Libre dest. + APSB + PG)                 | 11.139,97         |
| 1.5       | (+) Recursos del balance   | 0,00              |
| 1.6       | (+) Rendimientos financieros   | 892,02            |
| 1.7       | (-) Reservas 819/03 vigencia anterior  | 1.975,35          |
| 1.8       | (-) Ingresos que soportan las vigencias futuras (Inversión)                      |                   |
| 1.9       | (-) Rentas titularizadas   |                   |
| <b>2.</b> | <b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>  | <b>71.711,68</b>  |
| 2.1       | (+) Gastos de personal   | 20.953,23         |
| 2.2       | (+) Gastos generales   | 12.826,50         |
| 2.3       | (+) Transferencias   | 37.931,95         |
| 2.4       | (+) Pago de déficit de funcionamiento de vigencias anteriores                    |                   |
| 2.5       | (+) Gastos de personal presupuestados como inversión                             |                   |
| 2.6       | (-) Indemnizaciones por programas de ajuste                                      |                   |
| 2.7       | (-) Reservas 819/03 vigencia anterior (funcionamiento)                           |                   |
| <b>3.</b> | <b>AHORRO OPERACIONAL (1-2)</b>  | <b>64.182,82</b>  |
| <b>4.</b> | <b>INFLACION PROYECTADA POR EL BANCO DE LA REPUBLICA</b>                         | <b>0,03</b>       |
| <b>5.</b> | <b>SALDO DE DEUDA A 31 DE DICIEMBRE</b>  | <b>55.529,57</b>  |
| <b>6.</b> | <b>INTERESES DE LA DEUDA</b>   | <b>4.471,19</b>   |
| 6.1       | Intereses causados en la vigencia por pagar                                      | 4.471,19          |
| 6.2       | Intereses de los créditos de corto plazo + sobregiro + mora                      |                   |
| <b>7.</b> | <b>AMORTIZACIONES</b>  | <b>7.867,10</b>   |
| <b>8.</b> | <b>SITUACIÓN DEL NUEVO CRÉDITO *</b>   |                   |
| 8.1       | Valor total del Nuevo Crédito  |                   |
| 8.2       | Amortizaciones del nuevo crédito   |                   |
| 8.3       | Intereses del nuevo crédito  |                   |
| 8.4       | Saldo del nuevo crédito  |                   |
| <b>9.</b> | <b>CALCULO INDICADORES</b>   |                   |
| 9.1       | <b>TOTAL INTERESES = (6 + 8.3)</b>   | <b>4.471,19</b>   |
| 9.2       | <b>SALDO DEUDA NETO CON NUEVO CRÉDITO = (5 + 8.1 - 8.2 - 7)</b>                  | <b>55.529,57</b>  |
| 9.3       | <b>SOLVENCIA = INTERESES / AHORRO OPERACIONAL = (9.1 / 3) : I / AO &lt;= 40%</b> | <b>6,97%</b>      |
| 9.4       | <b>SOSTENIBILIDAD = SALDO / ING. CORRIENTES = (9.2 / 1) : SD / IC &lt;= 80%</b>  | <b>40,86%</b>     |
| 9.5       | <b>ESTADO ACTUAL DE LA ENTIDAD (SEMÁFORO INTERESES)</b>                          | <b>VERDE</b>      |
| 9.6       | <b>ESTADO ACTUAL DE LA ENTIDAD (SEMÁFORO SALDO DE DEUDA)</b>                     | <b>VERDE</b>      |
| 9.7       | <b>CAPACIDAD DE ENDEUDAMIENTO (SEMÁFORO)</b>                                     | <b>VERDE</b>      |

**Fuente:** Elaboración Propia a partir de documento remitido por la dirección de Desarrollo Estratégico de Movilidad, con información de la Secretaría de Hacienda del Municipio de Palmira.

En la Tabla 9, se hace referencia al marco fiscal de mediano plazo del 2014 – 2023 para el municipio de Palmira, presentando el cálculo del indicador de gastos de funcionamiento, y los indicadores de solvencia y sostenibilidad. Se observa que el Municipio en sus proyecciones mantiene la proporción de gastos de funcionamiento sobre ICLD en niveles inferiores a 56% (cumpliendo con el límite máximo de ley de 65%), y al no proyectar mayor deuda, los indicadores de endeudamiento (solvencia y sostenibilidad) caen en la

medida que se pagan los créditos actuales, ampliando su capacidad de contraer nueva deuda.

**Tabla 9. Marco Fiscal de Mediano Plazo 2014 -2023**

| AÑO  | INGRESOS CORRIENTES TOTALES | GASTOS DE FUNCIONAMIENTO TOTAL | AHORRO OPERACIONAL | SERVICIO A LA DEUDA |             | CUOTA TOTAL DE CREDITO | SALDO FINAL DEUDA | Indicadores              |           |                |
|------|-----------------------------|--------------------------------|--------------------|---------------------|-------------|------------------------|-------------------|--------------------------|-----------|----------------|
|      |                             |                                |                    | Amortización        | Intereses   |                        |                   | Gastos de Funcionamiento | Solvencia | Sostenibilidad |
| 2014 | \$ 125.297,36               | \$ 76.477,70                   | \$ 48.819,66       | \$ 9.426,63         | \$ 7.088,38 | \$ 16.515,00           | \$ 96.102,95      | 61,04%                   | 14,52%    | 76,70%         |
| 2015 | \$ 150.981,85               | \$ 78.742,03                   | \$ 72.239,83       | \$ 14.783,63        | \$ 8.259,63 | \$ 23.043,25           | \$ 81.319,32      | 52,15%                   | 11,43%    | 53,86%         |
| 2016 | \$ 155.511,31               | \$ 83.074,29                   | \$ 72.437,02       | \$ 16.569,63        | \$ 6.806,63 | \$ 23.376,25           | \$ 64.749,70      | 53,42%                   | 9,40%     | 41,64%         |
| 2017 | \$ 160.176,65               | \$ 85.476,52                   | \$ 74.700,13       | \$ 16.569,63        | \$ 5.313,63 | \$ 21.883,25           | \$ 48.180,07      | 53,36%                   | 7,11%     | 30,08%         |
| 2018 | \$ 164.981,95               | \$ 87.950,81                   | \$ 77.031,13       | \$ 16.569,63        | \$ 3.701,63 | \$ 20.271,25           | \$ 31.610,45      | 53,31%                   | 4,81%     | 19,16%         |
| 2019 | \$ 169.931,41               | \$ 90.499,34                   | \$ 79.432,07       | \$ 13.683,63        | \$ 2.484,63 | \$ 16.168,25           | \$ 17.926,82      | 53,26%                   | 3,13%     | 10,55%         |
| 2020 | \$ 175.029,35               | \$ 93.124,32                   | \$ 81.905,03       | \$ 10.588,00        | \$ 1.297,88 | \$ 11.885,88           | \$ 7.338,82       | 53,20%                   | 1,58%     | 4,19%          |
| 2021 | \$ 180.280,23               | \$ 101.828,05                  | \$ 78.452,18       | \$ 7.143,00         | \$ 569,00   | \$ 7.712,00            | \$ 195,82         | 56,48%                   | 0,73%     | 0,11%          |
| 2022 | \$ 185.688,64               | \$ 104.612,89                  | \$ 81.075,75       | \$ 1.785,00         | \$ 41,00    | \$ 1.826,00            | \$ 0,00           | 56,34%                   | 0,05%     | 0,00%          |
| 2023 | \$ 191.259,29               | \$ 107.481,28                  | \$ 83.778,02       | \$ 0,00             | \$ 42,23    | \$ 42,23               | \$ 0,00           | 56,20%                   | 0,05%     | 0,00%          |

| Gastos de Funcionamiento | Solvencia                | Sostenibilidad           |
|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Especial                 | Endeudamiento Autonomo   | Endeudamiento Autonomo   |
| Primera                  | Endeudamiento Intermedio | Endeudamiento Intermedio |
| Segunda y Tercera        | Endeudamiento            | Endeudamiento            |
| Cuarto, Quinta, Sexto    | Critico                  | Critico                  |

**Fuente:** Elaboración Propia a partir de documento remitido por la dirección de Desarrollo Estratégico de Movilidad, con información de la Secretaria de Hacienda del Municipio de Palmira.

### 12.2.4 Plan de Desarrollo 2012-2015 “Palmira Avanza con su Gente”

Con respecto al Plan de Desarrollo 2012 – 2015 “Palmira Avanza con su Gente” adoptado por el Acuerdo No. 010 del 25 de Junio de 2012., se tiene presupuestado lo siguiente (Tabla 10):

**Tabla 10. Estructura Plan de Desarrollo 2012-2015 “Palmira avanza con su gente”**

|  | 2012              | 2013          | 2014              | 2015          | TOTAL PLAN DESARROLLO |               |                   |               |                     |
|--|-------------------|---------------|-------------------|---------------|-----------------------|---------------|-------------------|---------------|---------------------|
| <b>INGRESOS</b>                          |                   |               |                   |               |                       |               |                   |               |                     |
| Tributarios                              | 87.155,40         | 34,1%         | 98.706,50         | 38,1%         | 103.380,60            | 39,3%         | 108.280,50        | 42,9%         | 397.523,00          |
| No Tributarios                           | 10.059,10         | 3,9%          | 14.166,90         | 5,5%          | 14.651,90             | 5,6%          | 15.166,30         | 6,0%          | 54.044,20           |
| Sistema General Regalias                 | -                 | 0,0%          | 1,00              | 0,0%          | 1,00                  | 0,0%          | 1,00              | 0,0%          | 3,00                |
| Valorización                             | -                 | 0,0%          | 1,00              | 0,0%          | 1,00                  | 0,0%          | 1,00              | 0,0%          | 3,00                |
| Transferencias                           | 117.688,60        | 46,0%         | 121.314,80        | 46,8%         | 124.972,50            | 47,5%         | 128.740,90        | 51,0%         | 492.716,80          |
| Otros                                    | 40.836,20         | 16,0%         | 25.003,60         | 9,6%          | 20.003,70             | 7,6%          | 3,70              | 0,0%          | 85.847,20           |
| <b>Total Ingresos</b>                    | <b>255.739,30</b> | <b>100,0%</b> | <b>259.193,80</b> | <b>100,0%</b> | <b>263.010,70</b>     | <b>100,0%</b> | <b>252.193,40</b> | <b>100,0%</b> | <b>1.030.137,20</b> |
| <b>GASTOS</b>                            |                   |               |                   |               |                       |               |                   |               |                     |
| Funcionamiento                           | 52.086,70         | 20,4%         | 61.601,50         | 23,8%         | 64.586,40             | 24,6%         | 67.719,30         | 26,9%         | 245.993,90          |
| POAI (Plan Operativo Anual de Inversión) | 193.149,10        | 75,5%         | 184.517,00        | 71,2%         | 185.963,30            | 70,7%         | 172.643,30        | 68,5%         | 736.272,70          |
| ICLD                                     | 22.520,40         |               | 25.696,70         |               | 28.128,30             |               | 30.673,30         |               | 107.018,70          |
| SGP                                      | 99.856,50         |               | 102.956,90        |               | 106.045,60            |               | 109.227,00        |               | 418.086,00          |
| SGR                                      | -                 |               | 1,00              |               | 1,00                  |               | 1,00              |               | 3,00                |
| Valorización                             | -                 |               | 1,00              |               | 1,00                  |               | 1,00              |               | 3,00                |
| Otras Fuentes                            | 70.772,20         |               | 55.861,40         |               | 51.787,40             |               | 32.741,00         |               | 211.162,00          |
| Servicio Deuda                           | 10.503,50         | 4,1%          | 13.075,30         | 5,0%          | 12.461,00             | 4,7%          | 11.830,80         | 4,7%          | 47.870,60           |
| <b>Total Gastos</b>                      | <b>255.739,30</b> | <b>100,0%</b> | <b>259.193,80</b> | <b>100,0%</b> | <b>263.010,70</b>     | <b>100,0%</b> | <b>252.193,40</b> | <b>100,0%</b> | <b>1.030.137,20</b> |

**Fuente:** Elaboración Propia a partir de información del Plan de Desarrollo 2012-2015, Acuerdo No. 010 “Palmira avanza con su gente”: Página de internet [www.palmira.gov.co](http://www.palmira.gov.co)

El plan de desarrollo del Municipio para el cuatrienio comprendido entre el 2012 – 2015 demanda un total de recursos por \$1.030.137,2 Millones de Pesos.

Este plan de desarrollo enmarca la realización de cuarenta (40) programas, de los que se han identificado asociados al Sector Movilidad tres (3) programas en el sector Transporte, y un (1) programa del sector Renovación Urbana, los cuales son:

**Sector Transporte:**

Programa 35: Infraestructura Vial, con sus subprogramas, Mantenimiento Vial y Malla Vial.

Programa 36: Movilidad Territorial, con sus subprogramas, Plan estratégico de Movilidad y Sistema Estratégico de Transporte.

Programa 37: Seguridad Vial, con el subprograma Plan de Seguridad Vial.

**Sector Renovación Urbana:**

Programa 40: Renovación Urbana, con el subprograma Recuperación Urbanística y Socioeconómica del Centro.

El programa 35, que tiene como objetivo específico mejorar a la cobertura y a la calidad de la infraestructura vial, tiene asignado por plan de desarrollo \$14.161 Millones de Pesos, de los cuales el 23,40% provienen de ICLD, el 37,17% de crédito, y el 39,41% de otras fuentes de financiación, tal y como se aprecia en la Tabla 11.

**Tabla 11. Matriz del Plan Plurianual de Inversiones en Movilidad 2012 – 2015 “Palmira Avanza con su Gente” – Programa 35.**

| Objetivo Específico   | Programa                | Subprograma              | META DE PRODUCTO<br>Indicador   | PLAN CUATRIENAL DE INVERSION 2012-2015 |                         |                         |                          |                  |                  | TOTAL<br>2012-2015 |
|---|-------------------------|--------------------------|---|--|-------------------------|-------------------------|--------------------------|------------------|------------------|--------------------|
|   |                         |                          |   | Fuentes de Financiación                |                         |                         |                          |                  |                  |                    |
|   |                         |                          |   | ICLD                                   | SGP                     | SGR                     | VALORIZACION             | CRÉDITO          | OTROS            |                    |
| 35. Mejorar la cobertura y la calidad de la infraestructura vial. | Infraestructura vial    | 35.1 Mantenimiento vial. | 160.000 m2 de vías en la zona urbana con mantenimiento.                             |  |                         |                         |                          | 4.642.699.836,00 |                  | 4.642.699.836,00   |
|   |                         |                          | 1.200.000 m2 de vías en la zona rural con mantenimiento.                            | 684.115.006,00                         |                         |                         |                          |                  | 220.000.000,00   | 904.115.006,00     |
|   |                         |                          | 3.600 m3 de gaviones construidos.   |  |                         |                         |                          | 623.000.000,00   |                  | 623.000.000,00     |
|   |                         |                          | 540 m3 de muros de contención construidos.  | 227.000.000,00                         |                         |                         |                          |                  |                  | 227.000.000,00     |
|   |                         | 35.2 Malla vial.         | 44.100 m2 de vías en la zona urbana pavimentados.                                   | 621.000.000,00                         |                         |                         |                          |                  | 5.360.835.672,00 | 5.981.835.672,00   |
|   |                         |                          | 600 m2 de ciclo ruta construidos.   | 72.000.000,00                          |                         |                         |                          |                  |                  | 72.000.000,00      |
|   |                         |                          | 3.000 m2 de andenes en la zona urbana construidos.                                  | 102.000.000,00                         |                         |                         |                          |                  |                  | 102.000.000,00     |
|   |                         |                          | 39.400 m2 de vías del Plan Vial construidos.  |  |                         |                         | 1.000.000,00             |                  |                  | 1.000.000,00       |
|   |                         |                          | 2 puentes vehiculares y 3 puentes peatonales construidos.                           | 500.000.000,00                         |                         |                         |                          |                  |                  | 500.000.000,00     |
|   |                         |                          | 5.585 m2 de vías en la zona rural pavimentados.                                     | 860.000.000,00                         |                         |                         |                          |                  |                  | 860.000.000,00     |
|   |                         |                          | 42.700 m2 de vías de acceso al terminal de transporte construidos.                  |  |                         |                         | 1.000.000,00             |                  |                  | 1.000.000,00       |
|   |                         |                          | 100 m2 de rampas mejorar la movilidad de las personas en condición de discapacidad. |  |                         |                         |                          |                  |                  | 0,00               |
|   |                         |                          | 6.860 m2 de andenes en la zona rural construidos.                                   | 247.000.000,00                         |                         |                         |                          |                  |                  | 247.000.000,00     |
| <b>TOTAL</b>  | <b>3.313.115.006,00</b> | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>   | <b>2.000.000,00</b>                    | <b>5.265.699.836,00</b> | <b>5.580.835.672,00</b> | <b>14.161.650.514,00</b> |                  |                  |                    |

**Fuente:** Elaboración Propia a partir de la Matriz del Plan Plurianual de Inversiones – Plan de Desarrollo 2012-2015 “Palmira Avanza con su Gente”: Página web [www.palmira.gov.co](http://www.palmira.gov.co)

El programa 36, Movilidad Territorial, cuyo objetivo específico está orientado a mejorar la movilidad territorial y a hacer eficiente el transporte público, cuenta con \$99 Millones de Pesos de recursos tal y como se muestra en la Tabla No. 6.

**Tabla 12. Matriz del Plan Plurianual de Inversiones en Movilidad 2012 – 2015 “Palmira Avanza con su Gente” – Programa 36.**

| Objetivo Específico  | Programa              | Subprograma                                      | META DE PRODUCTO  | PLAN CUATRIENAL DE INVERSION 2012-2015 |             |             |              |             |                      |                      |
|--|-----------------------|--|---|--|-------------|-------------|--------------|-------------|----------------------|----------------------|
|  |                       |  | Indicador   | Fuentes de Financiación                |             |             |              |             |                      | TOTAL<br>2012-2015   |
|  |                       |  |   | ICLD                                   | SGP         | SGR         | VALORIZACION | CRÉDITO     | OTROS                |                      |
| 36. Mejorar la movilidad territorial y hacer eficiente el transporte público | Movilidad territorial | 36.1. Plan Estratégico de Movilidad.             | Un Plan Estratégico de Movilidad formulado e implementado.  |  |             |             |              |             | 99.513.655           | 99.513.655           |
|  |                       | 36.2. Sistema Estratégico de Transporte Público. | Un estudio técnico de vías de acceso y uno estudio técnico de redes de servicios públicos realizados.         |  |             |             |              |             |                      | -                    |
|  |                       |  | Porcentaje de kilómetros de rutas de acceso a centros de oferta de bienes y servicios públicos incrementados. |  |             |             |              |             |                      | -                    |
|  |                       |  | Número de rutas de transporte público eficientes creadas e implementadas.                                     |  |             |             |              |             |                      | -                    |
|  |                       |  | Número de rutas de transporte público rurales eficientes creadas e implementadas.                             |  |             |             |              |             |                      | -                    |
| <b>TOTAL</b>   |                       |  |   | <b>0,00</b>                            | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b> | <b>99.513.655,00</b> | <b>99.513.655,00</b> |

**Fuente:** Elaboración Propia a partir de la Matriz del Plan Plurianual de Inversiones – Plan de Desarrollo 2012-2015 “Palmira Avanza con su Gente”: Página web [www.palmira.gov.co](http://www.palmira.gov.co)

El programa 37, Seguridad Vial, tiene como objetivo específico mejorar la seguridad vial, cuenta con un plan de inversión de \$17.660 Millones de Pesos, de los cuales \$4.716 tienen como fuente el ICLD, \$8.000 tiene como fuente crédito y \$4.944 otras fuentes, tal como se puede ver en la

Tabla 13.

**Tabla 13. Matriz del Plan Plurianual de Inversiones en Movilidad 2012 – 2015 “Palmira Avanza con su Gente” – Programa 37.**

| Objetivo Específico           | Programa       | Subprograma                  | META DE PRODUCTO<br>Indicador  | PLAN CUATRIENAL DE INVERSION 2012-2015 |      |      |              |                  |                    |                   |
|-------------------------------|----------------|------------------------------|--|--|------|------|--------------|------------------|--------------------|-------------------|
|                               |                |                              |  | Fuentes de Financiación                |      |      |              |                  | TOTAL<br>2012-2015 |                   |
|                               |                |                              |  | ICLD                                   | SGP  | SGR  | VALORIZACION | CRÉDITO          |                    | OTROS             |
| 37. Mejorar la seguridad vial | Seguridad vial | 37.1. Plan de seguridad vial | Un Plan de Seguridad Vial elaborado e implementado.  |  |      |      |              |                  | 400.000.000        | 400.000.000       |
|                               |                |                              | 5 soluciones implementadas respecto a los puntos de alta accidentalidad identificados.   |  |      |      |              |                  | 800.000.000        | 800.000.000       |
|                               |                |                              | Un programa de señalización y demarcación implementado.  |  |      |      |              |                  | 1.000.000.000      | 1.000.000.000     |
|                               |                |                              | Un programa de pedagogía vial dirigido a todos los actores de la vía implementado.   |  |      |      |              |                  | 600.000.000        | 600.000.000       |
|                               |                |                              | 72 personas destinadas al control y la vigilancia vial.  | 1.920.000.000                          |      |      |              |                  | 1.920.000.000      | 3.840.000.000     |
|                               |                |                              | 100% de la red de semáforos en funcionamiento.   |  |      |      |              |                  | 150.000.000        | 150.000.000       |
|                               |                |                              | Un sistema inteligente de control de tránsito y semaforización implementado.   | 1.295.884.994                          |      |      |              | 8.000.000.000    | 73.828.726         | 9.369.713.720     |
|                               |                |                              | Un programa de promoción de actividades alternativas y sustitutivas para los conductores de los vehículos de tracción animal VTA implementado. | 1.500.000.000                          |      |      |              |                  |                    | 1.500.000.000     |
| TOTAL                         |                |                              |  | 4.715.884.994,00                       | 0,00 | 0,00 | 0,00         | 8.000.000.000,00 | 4.943.828.726,00   | 17.659.713.720,00 |

**Fuente:** Elaboración Propia a partir de la Matriz del Plan Plurianual de Inversiones – Plan de Desarrollo 2012-2015 “Palmira Avanza con su Gente”: Página web [www.palmira.gov.co](http://www.palmira.gov.co)



El programa 40, el cual se encuentra enmarcado en el sector de renovación urbana, cuyo objetivo específico hace referencia a recuperar el espacio público, generar desarrollo socioeconómico y modernizar la zona céntrica y el sector de galería, por el plan de desarrollo tiene una inversión estimada de \$8.002 Millones de Pesos, cuya fuente de financiación es el crédito, tal como se ve en la Tabla 14

**Tabla 14. Matriz del Plan Plurianual de Inversiones en Movilidad 2012 – 2015 “Palmira Avanza con su Gente” – Programa 40.**

| Objetivo Específico  | Programa          | Subprograma  | META DE PRODUCTO  | PLAN CUATRIENAL DE INVERSION 2012-2015 |             |                     |                     |                         |                    |                         |
|--|-------------------|--|---|--|-------------|---------------------|---------------------|-------------------------|--------------------|-------------------------|
|  |                   |  | Indicador   | Fuentes de Financiación                |             |                     |                     |                         | TOTAL<br>2012-2015 |                         |
|  |                   |  |   | ICLD                                   | SGP         | SGR                 | VALORIZACION        | CRÉDITO                 |                    | OTROS                   |
| 40. Recuperar el espacio público, generar desarrollo socioeconómico y modernizar la zona céntrica y el sector de Galerías. | Renovación urbana | 40.1. Recuperación urbanística y socioeconómica del centro | Un proyecto urbanístico y de peatonalización en la zona céntrica formulado y ejecutado.     |  |             |                     |                     |                         |                    |                         |
|  |                   |  | Un proyecto de reubicación de vendedores ambulantes y estacionarios ejecutado.              |  |             | 1.000.000           | 1.000.000           | 8.000.000.000           |                    | 8.002.000.000           |
|  |                   |  | Un proyecto de recuperación y adecuación de espacio público en las zonas centro y galerías. |  |             |                     |                     |                         |                    |                         |
| <b>TOTAL</b>   |                   |  |   | <b>0,00</b>                            | <b>0,00</b> | <b>1.000.000,00</b> | <b>1.000.000,00</b> | <b>8.000.000.000,00</b> | <b>0,00</b>        | <b>8.002.000.000,00</b> |

**Fuente:** Elaboración Propia a partir de la Matriz del Plan Plurianual de Inversiones – Plan de Desarrollo 2012-2015 “Palmira Avanza con su Gente”: Página web [www.palmira.gov.co](http://www.palmira.gov.co)

Finalmente, el mencionado plan de desarrollo establece en el VII Capítulo – Disposiciones Generales, artículo 15, establece que la administración municipal puede utilizar el mecanismo de contribución por valorización contemplado en el acuerdo municipal 015 de 2008 como una posible fuente de financiación.

En conclusión los cuatro (4) programas que contempla el plan de desarrollo 2012 – 2015 “Palmira Avanza con su Gente”, cuentan con una inversión total de \$39.923 Millones de Pesos, de los cuales el 20,12% estaría financiado por ICLD, el 53,27% con crédito y el 26,62% con otras fuentes. Ver Tabla 15.

**Tabla 15 Plan Plurianual de Inversiones para programas de movilidad y transporte**

| Objetivo Específico  | PLAN CUATRIENAL DE INVERSION 2012-2015 |             |                     |                     |                          |                          | TOTAL<br>2012-2015       |
|--|--|-------------|---------------------|---------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
|  | Fuentes de Financiación                |             |                     |                     |                          | TOTAL<br>2012-2015       |                          |
|  | ICLD                                   | SGP         | SGR                 | VALORIZACION        | CRÉDITO                  |                          |                          |
| 35. Mejorar la cobertura y la calidad de la infraestructura vial - TOTAL   | 3.313.115.006,00                       | 0,00        | 0,00                | 2.000.000,00        | 5.265.699.836,00         | 5.580.835.672,00         | 14.161.650.514,00        |
| 36. Mejorar la movilidad territorial y hacer eficiente el transporte público - TOTAL   | 0,00                                   | 0,00        | 0,00                | 0,00                | 0,00                     | 99.513.655,00            | 99.513.655,00            |
| 37. Mejorar la seguridad vial - TOTAL  | 4.715.884.994,00                       | 0,00        | 0,00                | 0,00                | 8.000.000.000,00         | 4.943.828.726,00         | 17.659.713.720,00        |
| 40. Recuperar el espacio público, generar desarrollo socioeconómico y modernizar la zona céntrica y el sector de Galerías. - TOTAL | 0,00                                   | 0,00        | 1.000.000,00        | 1.000.000,00        | 8.000.000.000,00         | 0,00                     | 8.002.000.000,00         |
| <b>TOTAL</b>   | <b>8.029.000.000,00</b>                | <b>0,00</b> | <b>1.000.000,00</b> | <b>3.000.000,00</b> | <b>21.265.699.836,00</b> | <b>10.624.178.053,00</b> | <b>39.922.877.889,00</b> |

**Fuente:** Elaboración Propia a partir de la Matriz del Plan Plurianual de Inversiones – Plan de Desarrollo 2012-2015 “Palmira Avanza con su Gente”: Página web [www.palmira.gov.co](http://www.palmira.gov.co)

Recogiendo las cifras anotadas, se tiene que el Municipio de sus ICLD financia para inversión en proyectos del sector movilidad en el cuatrienio 2012-2015 un monto de \$8,029 millones de pesos, es decir un promedio anual de \$2,007 millones de pesos. Considerando lo anterior, y que en el Marco Fiscal de Mediano Plazo los ingresos e inversiones mantienen su valor en términos reales, dicho orden de recursos provenientes de ICLD, será adoptado como supuesto de recursos disponibles anualmente para financiación de proyectos del PEMT.

### 12.3 Plan de Inversiones

En la valoración de los diferentes proyectos, se realizaron presupuestos a nivel básico, que permitan tener estimaciones en orden de magnitud de la cantidad de recursos financieros a requerir para la implementación del PEMT.

En la valoración de los proyectos se utilizaron precios de referencia de diferentes obras o proyectos implementados en diferentes ciudades. La tabla siguiente presenta los precios de referencia considerados.

**Tabla 45. Listado de Proyectos PEMT y Costos**

| ID | DESCRIPCION  | UNIDAD   | VR UNITARIO     | Referencia   |
|----|--|--|-----------------|--|
| 1  | Costos Km-Carril en Pavimento Flexible   | Km-Carril (Un carril por sentido de 3,5m de ancho) | \$ 605.847.726  | Precios de construcción de Infraestructura de TransMilenio Fase III  |
| 2  | Suministro y aplicación de pintura en frío para líneas de demarcación vial para bahías de parqueo en vía | ML   | \$ 2.000,00     | Precios de construcción de Infraestructura del SITM Megabus, Pereira   |
| 3  | Suministro e instalación de señal vertical (75X75 cm) GRUPO I  | UN   | \$ 280.000,00   | Precios de construcción de Infraestructura del SITM de Pereira Megabus   |
| 4  | Construcción Intercambiadores Modales  | m2   | \$ 2.623.358,63 | Precios de construcción de Estaciones y Portales del Sistema TransMilenio Fase III                                   |
| 5  | Precios Unitarios de obra para construcción de Equipamientos para vendedores Ambulantes                  | N/A  | N/A             | Precios Unitarios Oficiales de referencia para la contratación de obras civiles del Departamento del Valle del Cauca |
| 6  | Costo de implementación de programas de Seguridad Vial   | N/A  | N/A             | Precios obtenidos del documento: "Plan Local de Seguridad Vial de Palmira"   |

Fuente: Elaboración Propia

A continuación se presentan los proyectos que hacen parte del Plan Maestro de Movilidad del Municipio de Palmira, la estimación de su inversión, y el gasto anual en operación y mantenimiento como porcentaje de la inversión.

Tabla 16. Listado de Proyectos PEMT y Costos

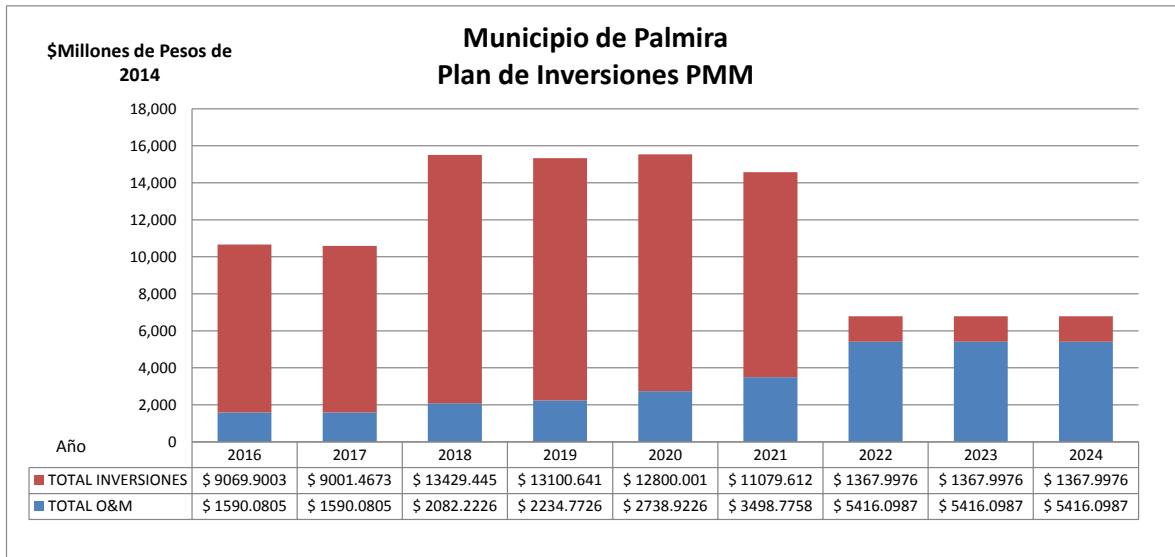
| TIPO                            | PROGRAMA ESTRATEGICO                          | No. | PROYECTO  | COSTO                     | ESTRUCTURA DE FINANCIACION | % PUBLICO | % PRIVADO | % MANT. Y OPER./AÑO |
|---------------------------------|---|-----|---|---------------------------|----------------------------|-----------|-----------|---------------------|
| Estrategia de desarrollo urbano | Renovacion y recuperacion de espacio Públicos | 1   | Equipamientos para vendedores Ambulantes                                      | \$ 2,667,000,000          | Publico - Privado          | 20%       | 80%       | 5%                  |
| Estrategia de desarrollo urbano | Gestión de tránsito y seguridad vial centro   | 2   | Zonas de tráfico de calmado   | \$ 300,119,575            | Publico                    | 100%      | 0%        | 5%                  |
| Estrategia de desarrollo urbano | Transporte no motorizado para el centro       | 3   | Peatonalización de la Carrera 30  | \$ 2,667,000,000          | Publico                    | 100%      | 0%        | 5%                  |
| Estrategia de desarrollo urbano | Transporte no motorizado para el centro       | 4   | Ampliacion Andenes en el centro (Cra 27 y 31)                                 | \$ 102,000,000            | Publico                    | 100%      | 0%        | 5%                  |
| Estrategia de desarrollo urbano | Transporte no motorizado para el centro       | 5   | Ciclocarriles y ciclorutas  | \$ 72,000,000             | Publico                    | 100%      | 0%        | 5%                  |
| Estrategia de Transporte        | Transporte de Carga                           | 6   | Áreas de cargue y descargue   | \$ 25,000,000             | Publico                    | 100%      | 0%        | 5%                  |
| Estrategia de Transporte        | Gestión de tránsito y seguridad Vial          | 7   | Plan de seguridad vial  | \$ 5,115,000,000          | Publico                    | 100%      | 0%        | 5%                  |
| Estrategia de Transporte        | Gestión de tránsito y seguridad Vial          | 8   | Centro integrado de gestión de tránsito y transporte y plan de semaforización | \$ 10,169,713,720         | Publico                    | 100%      | 0%        | 6%                  |
| Estrategia de Infraestructura   | Infraestructura vial                          | 9   | Ampliaciones viales   | \$ 5,981,835,672          | Publico                    | 100%      | 0%        | 5%                  |
| Estrategia de desarrollo urbano | Renovacion y recuperacion de espacio Públicos | 10  | Renovacion plaza de mercado   | \$ 2,668,000,000          | Publico - Privado          | 20%       | 80%       | 5%                  |
| Estrategia de desarrollo urbano | Renovacion y recuperacion de espacio Públicos | 11  | Renovacion plaza de mercado   | \$ 5,832,000,000          | Publico - Privado          | 20%       | 80%       | 5%                  |
| Estrategia de desarrollo urbano | Renovacion y recuperacion de espacio Públicos | 12  | Equipamientos para vendedores Ambulantes                                      | \$ 1,394,031,214          | Publico - Privado          | 20%       | 80%       | 5%                  |
| Estrategia de desarrollo urbano | Renovacion y recuperacion de espacio Públicos | 13  | Recuperacion y ampliacion del parque de las delicias                          | \$ 5,250,000,000          | Publico - Privado          | 20%       | 80%       | 5%                  |
| Estrategia de desarrollo urbano | Gestión de tránsito y seguridad vial centro   | 14  | Organización y control de estacionamientos en vía                             | \$ 1,234,113,915          | Publico                    | 100%      | 0%        | 5%                  |
| Estrategia de desarrollo urbano | Transporte no motorizado para el centro       | 15  | Peatonalización de la Carrera 30  | \$ 4,083,000,000          | Publico                    | 100%      | 0%        | 5%                  |
| Estrategia de desarrollo urbano | Transporte no motorizado para el centro       | 16  | Ampliacion Andenes en el centro (Cra 27 y 31)                                 | \$ 661,449,184            | Publico                    | 100%      | 0%        | 5%                  |
| Estrategia de desarrollo urbano | Transporte no motorizado para el centro       | 17  | Ciclocarriles y ciclorutas  | \$ 257,090,000            | Publico                    | 100%      | 0%        | 5%                  |
| Estrategia de Transporte        | Transporte No Motorizado                      | 18  | Campañas y programas de promoción de uso de transporte no motorizado          | \$ 700,000,000            | Publico                    | 100%      | 0%        | 5%                  |
| Estrategia de Transporte        | Transporte Público                            | 19  | SUTP - Reestructuración sistema de rutas campaña de socialización             | \$ 168,000,000            | Publico                    | 100%      | 0%        | 5%                  |
| Estrategia de Transporte        | Transporte Intermunicipal                     | 20  | Reestructuración de rutas intermunicipales al interior de la                  | \$ 33,600,000             | Publico                    | 100%      | 0%        | 5%                  |
| Estrategia de Transporte        | Transporte Intermunicipal                     | 21  | Implementación de Intercambiadores Modales                                    | \$ 9,842,841,575          | Publico                    | 100%      | 0%        | 5%                  |
| Estrategia de Transporte        | Transporte de Carga                           | 22  | Estudios y Diseños para Corredores especializados                             | \$ 500,000,000            | Publico                    | 100%      | 0%        | 5%                  |
| Estrategia de Transporte        | Transporte de Carga                           | 23  | Estudio y Diseños de implementación Centro Logístico y de Servicios           | \$ 500,000,000            | Publico                    | 100%      | 0%        | 5%                  |
| Estrategia de Transporte        | Gestión de tránsito y seguridad Vial          | 24  | Plan de seguridad vial  | \$ 1,835,000,000          | Publico                    | 100%      | 0%        | 5%                  |
| Estrategia de Transporte        | Gestión de tránsito y seguridad Vial          | 25  | Centro integrado de gestión de tránsito y transporte y plan de semaforización | \$ 7,705,886,280          | Publico                    | 100%      | 0%        | 6%                  |
| Estrategia de Infraestructura   | Infraestructura vial                          | 26  | Ampliaciones viales   | \$ 5,068,550,577          | Publico                    | 100%      | 0%        | 5%                  |
| Estrategia de Infraestructura   | Infraestructura vial                          | 27  | Nuevas vías   | \$ 37,185,009,227         | Publico                    | 100%      | 0%        | 5%                  |
| Estrategia de Infraestructura   | Infraestructura vial                          | 28  | Mejoramiento diseño geométrico y ampliación de glorieta Calle 42 X            | \$ 183,150,191            | Publico                    | 100%      | 0%        | 5%                  |
| Estrategia de Infraestructura   | Infraestructura para el transporte público    | 29  | Paraderos   | \$ 132,164,682            | Publico                    | 100%      | 0%        | 5%                  |
| <b>TOTAL</b>                    |   |     |   | <b>\$ 112,333,555,812</b> |                            |           |           |                     |
| <b>SUBTOTAL 2016-2024</b>       |   |     |   | <b>\$ 82,565,886,845</b>  |                            |           |           |                     |

Fuente: Elaboración Propia

Se tiene un total de 29 proyectos, de los cuales 10 (del No. 1 al No. 10) ya están incluidos en el actual Plan de Desarrollo (2012 – 2015, “Palmira Avanza con su Gente”), cuya inversión asciende a \$29,767.7 millones de 2014, y poseen fuentes de financiación ciertas (ver numeral 0:

Plan de Desarrollo 2012-2015 “Palmira Avanza con su Gente”), y 19 nuevos proyectos cuya inversión es del orden de \$82,565.9 millones de pesos de 2014, para un gran total de \$112,333.6 millones de pesos de 2014. En la siguiente Ilustración se presenta el Flujo de Recursos de Inversión y Operación y Mantenimiento de los proyectos del PEMT, sin incluir la ejecución de los proyectos del actual Plan de Desarrollo que se asume finaliza en la vigencia 2015 (para el detalle por proyecto ver Anexo 1)

**Figura 1. Plan de Inversiones PEMT Palmira**



Fuente: Elaboración Propia

Por otro lado se observa que los costos de operación y mantenimiento generados por los proyectos que se ejecutan en el marco del Plan de Desarrollo “Palmira Avanza con su Gente” se estiman del orden de \$1,590 millones anuales de 2014, y el mismo rubro correspondiente al total de proyectos del PEMT asciende al orden de \$5,416 millones anuales de 2014, costo en el cual tendrá que incurrir el Municipio anualmente de manera recurrente, estos costos se pueden apreciar en la siguiente tabla.

**Tabla 46. Costos de Mantenimiento Anuales PEMT**

| No.  | Proyecto  | Costo Anual        |
|--|---|--------------------|
| 1  | Equipamientos para vendedores Ambulantes  | \$ 133,35          |
| 2  | Zonas de tráfico de calmado   | \$ 15,01           |
| 3  | Peatonalización de la Carrera 30  | \$ 133,35          |
| 4  | Ampliacion Andenes en el centro (Cra 27 y 31)                                     | \$ 5,10            |
| 5  | Ciclocarriles y ciclorutas  | \$ 3,60            |
| 6  | Áreas de cargue y descargue   | \$ 1,25            |
| 7  | Plan de seguridad vial  | \$ 255,75          |
| 8  | Centro integrado de gestión de tránsito y transporte y plan de semaforizacion     | \$ 610,18          |
| 9  | Ampliaciones viales   | \$ 299,09          |
| 10   | Renovacion plaza de mercado   | \$ 133,40          |
| 11   | Renovacion plaza de mercado   | \$ 291,60          |
| 12   | Equipamientos para vendedores Ambulantes  | \$ 69,70           |
| 13   | Recuperacion y ampliacion del parque de las delicias                              | \$ 262,50          |
| 14   | Organización y control de estacionamientos  | \$ 61,71           |
| 15   | Peatonalización de la Carrera 30  | \$ 204,15          |
| 16   | Ampliacion Andenes en el centro (Cra 27 y 31)                                     | \$ 33,07           |
| 17   | Ciclocarriles y ciclorutas  | \$ 12,85           |
| 18   | Campañas y programas de promoción de uso de transporte no motorizado              | \$ 35,00           |
| 19   | SUTP - Reestructuracion sistema de rutas campaña de socialización                 | \$ 8,40            |
| 20   | Reestructuracion de rutas intermunicipales al interior de la ciudad Socialización | \$ 1,68            |
| 21   | Implementación de Intercambiadores Modales  | \$ 492,14          |
| 22   | Estudios y Diseños para Corredores especializados                                 | \$ -               |
| 23   | Estudio y Diseños de implementación Centro Logístico y de Servicios               | \$ 25,00           |
| 24   | Plan de seguridad vial  | \$ -               |
| 25   | Centro integrado de gestión de tránsito y transporte y plan de semaforizacion     | \$ 462,35          |
| 26   | Ampliaciones viales   | \$ -               |
| 27   | Nuevas vías   | \$ 1.859,25        |
| 28   | Mejoramiento diseño geométrico y ampliación de glorieta Calle 42 X Carrera 28     | \$ -               |
| 30   | Paraderos   | \$ 6,61            |
| <b>Proyectos "Palmira de Desarrollo Palmira Avanza con su Gente"</b> |   | <b>\$ 1.590,08</b> |
| <b>Proyectos Plan Maestro de Movilidad</b>                           |   | <b>\$ 5.416,10</b> |

**Fuente:** Elaboración Propia

Los proyectos en cuestión se agrupan en 10 Programas Estratégicos, a saber:

Tabla 17. Distribución de Recursos por Programa Estratégico

| No | PROGRAMA ESTRATEGICO                          | INVERSION EN \$<br>MILLONES DE 2014 | % Participación |
|----|---|-------------------------------------|-----------------|
| 1  | Renovacion y recuperacion de espacio Públicos | \$ 17,811.0                         | 15.9%           |
| 2  | Gestión de tránsito y seguridad vial centro   | \$ 1,534.2                          | 1.4%            |
| 3  | Transporte no motorizado para el centro       | \$ 7,842.5                          | 7.0%            |
| 4  | Transporte No Motorizado                      | \$ 700.0                            | 0.6%            |
| 5  | Transporte Público                            | \$ 168.0                            | 0.1%            |
| 6  | Transporte Intermunicipal                     | \$ 9,876.4                          | 8.8%            |
| 7  | Transporte de Carga                           | \$ 1,025.0                          | 0.9%            |
| 8  | Gestión de tránsito y seguridad Vial          | \$ 24,825.6                         | 22.1%           |
| 9  | Infraestructura vial                          | \$ 48,418.5                         | 43.1%           |
| 10 | Infraestructura para el transporte público    | \$ 132.2                            | 0.1%            |
|    | <b>TOTAL</b>                                  | <b>\$ 112,333.6</b>                 | <b>100.0%</b>   |

Fuente: Elaboración Propia

Siendo los de mayor participación en el monto total de la inversión: Infraestructura Vial (43.1%), Gestión de Tránsito y Seguridad (22.1%), y Renovación y Recuperación de Espacios Públicos (15.9%).

#### 12.4 Fuentes de Financiación

A continuación se identifican las posibles Fuentes de Financiación del PEMT. En la cuantificación del ejercicio se excluyen los proyectos ya financiados en el marco de ejecución del Plan de Desarrollo “Palmira Avanza con su Gente”.

Se tiene que la cantidad de recursos necesarios asciende a:

- \$82,565.9 millones de pesos de 2014 para Inversión
- \$56,617.9 millones de pesos de 2014 para Operación y Mantenimiento para el periodo 2016-2024

#### 12.4.1 Asociación Público-Privada (APP)

En cuanto a las fuentes de financiación, el primer ejercicio consistió en determinar qué proyectos tienen potencial de ser financiados bajo un esquema de participación público-privada (APP), identificando los siguientes:

**Tabla 18. Proyectos con Potencial de ser Financiados por APP**

| Proyecto  | Tipo de Explotación  |
|---|--|
| Equipamientos para vendedores Ambulantes (Proyecto No 12)             | Cobro de arrendamiento a vendedores ambulantes y cobro por estacionamientos.                               |
| Renovación plaza de mercado (Proyecto No 11)                          | Cobro de arrendamiento a los comerciantes de la plaza de mercado y cobro por estacionamientos subterráneos |
| Recuperación y ampliación del parque de las delicias (Proyecto No 13) | Cobro por estacionamientos   |

Fuente: Elaboración Propia

El esquema de APP está reglamentado por:

- Ley 1508 de 2012, “Por la cual se establece el régimen jurídico de las Asociaciones Público-Privadas, se dictan normas orgánicas de presupuesto y se dictan otras disposiciones”.
- Decreto 1467 de 2012 y Decreto 0100 de 2013, mediante los cuales se estipulan los lineamientos necesarios para hacer uso de esta herramienta de estructuración de proyectos ante el Estado. Ambas disposiciones normativas, han tenido como principal objetivo definir las etapas de la estructuración y los parámetros de entrega de información para cada una de las etapas, así como los tiempos de revisión y análisis con que cuenta la entidad estatal en la estructuración. El Decreto 0100 de 2013 viabiliza la posibilidad de que tanto el Estado como el particular adelanten paralelamente la estructuración de un mismo proyecto, debiendo la entidad contratante competente, realizar el respectivo análisis de costo/beneficio que permita determinar cuál es la mejor alternativa para el Estado y adoptar así la más conveniente.
- Con ocasión de la expedición del Decreto 100 de 2013, que permite la estructuración simultánea de proyectos mediante el esquema de Asociación Público Privada de Iniciativa Pública y de Iniciativa Privada, el Departamento Nacional de Planeación expidió la Resolución 3656 de 2012, mediante el cual se estableció que



uno de los parámetros para la evaluación en los mecanismos de Asociación Público Privada es la Metodología del Comparador Público Privado que obra como anexo a la citada Resolución.

Se anotan las siguientes particularidades provenientes de la legislación mencionada:

- La legislación incentiva a que las entidades estatales encarguen a un inversionista privado ya sea el diseño, construcción, la prestación de servicios de construcción, reparación, mejoramiento, o equipamiento, así como la ejecución de actividades que podrán involucrar la operación y mantenimiento de infraestructura, incluyendo la prestación de servicios públicos<sup>2</sup>.
- Los Proyectos de Asociaciones Público Privadas se dividen en dos (2) clases, aquellos que son de iniciativa pública, es decir, aquellos donde el originador es el Estado y aquellos que son de iniciativa privada en donde el particular presenta la iniciativa a la entidad estatal para su análisis y viabilidad<sup>3</sup>.
- La retribución de dicha inversión, se adelanta mediante la explotación económica de la infraestructura o de servicio y busca que excepcionalmente se requiera la incorporación de recursos públicos los que en ningún caso deberían superar el veinte por ciento (20%)<sup>4</sup>.
- Solo se podrán realizar proyectos bajo esquemas de APP cuyo monto de inversión sea superior a seis mil (6000) smmlv. Lo que representa para 2014 la suma de \$3,696 millones de pesos<sup>5</sup>.
- Los contratos tendrán un plazo máximo de 30 años, incluyendo prórrogas, a menos que se cuente con autorización del CONPES para un mayor plazo
- Los recursos públicos y todos los recursos que se manejen en el proyecto deberán ser administrados a través de un patrimonio autónomo constituido por el contratista.
- Para la suscripción de contratos por APP la entidad territorial deberá cumplir con los indicadores de saneamiento fiscal (Ley 617 de 2000), y de Capacidad de Pago de la Deuda (Ley 358 de 1997). Para todos los efectos, los ingresos futuros que comprometa la entidad territorial afectaran la capacidad de pago de la deuda (Ley 358 de 1997), debiendo restarse de los ingresos corrientes empleados para calcular los indicadores de Solvencia y Sostenibilidad. Por otro lado, los ingresos corrientes

---

<sup>2</sup>Se sustrae de : <http://asociacionespublicoprivadascolombia.blogspot.com/2013/02/ley-1508-de-2012-y-decretos.html>

<sup>3</sup>ídem

<sup>4</sup>ídem

<sup>5</sup> Lo que indica que el proyecto "Equipamientos para vendedores Ambulantes (Proyecto No 12)", que tiene un valor inferior a seis mil (6000) smmlv debería, en su ejecución por este esquema, unirse a alguno de los otros proyectos, a saber: "Renovación plaza de mercado (Proyecto No 11)", o "Recuperación y ampliación del parque de las delicias (Proyecto No 13)".

comprometidos no podrán ser considerados como de libre disposición en los términos de la Ley 617 de 2000

Para el ejercicio, en los mencionados proyectos, se ha supuesto una participación en la financiación del costo total del proyecto (Inversión + Operación y Mantenimiento) de 80% para el sector privado, y 20% para el sector público. En todo caso se advierte que cada proyecto debe estructurarse técnica, jurídica y financieramente.

Así las cosas, la distribución por fuente Público-Privada es la siguiente:

**Tabla 19. PEMT Inversión - Diferenciación por Fuente de Financiación Público-Privada**

| FINANCIACION      | INVERSION EN \$<br>MILLONES DE 2014 | % Participación |
|-------------------|-------------------------------------|-----------------|
| Publico           | \$ 70,089.9                         | 84.9%           |
| Publico - Privado | \$ 12,476.0                         | 15.1%           |
| Público           | \$ 2,495.2                          | 3.0%            |
| Privado           | \$ 9,980.8                          | 12.1%           |
| <b>TOTAL</b>      | <b>\$ 82,565.89</b>                 | <b>100.0%</b>   |
| SUBTOTAL PUBLICO  | \$ 72,585.06                        | 87.9%           |
| SUBTOTAL PRIVADO  | \$ 9,980.8                          | 12.1%           |

Fuente: Elaboración Propia

En cuanto a los costos de operación y mantenimiento (O&M) la distribución es la siguiente:

**Tabla 20. PEMT O&M- Diferenciación por Fuente de Financiación Público-Privada**

| FINANCIACION     | O&M EN \$<br>MILLONES DE 2014 | % Participación |
|------------------|-------------------------------|-----------------|
| SUBTOTAL PUBLICO | \$ 29,983.2                   | 53.0%           |
| SUBTOTAL PRIVADO | \$ 26,634.8                   | 47.0%           |
| <b>TOTAL</b>     | <b>\$ 56,617.9</b>            | <b>100.0%</b>   |

Fuente: Elaboración Propia

#### 12.4.2 Ingresos Corrientes del Municipio y Deuda

Considerando la implementación de los proyectos mencionados en el numeral anterior bajo el esquema APP, se requieren para financiar los proyectos del PEMT, recursos públicos en el periodo 2016-2024 del siguiente orden:

- Para Inversión \$72,585.0 millones de pesos de 2014
- Para O&M \$29,983.2 millones de pesos de 2014

Se determinará en este marco, el monto de obligaciones que el Municipio puede asumir, con fuentes los ICLD y Deuda.

Se asumirá que el Municipio destinará de sus ICLD un monto anual del orden que históricamente ha destinado al sector movilidad (\$2,007.0 millones de pesos de 2014), lo que representa \$16,056 millones de pesos de 2014 en el periodo de tiempo 2016-2024, faltando por financiar \$86,512 millones de pesos de 2014.

Para el cálculo del monto máximo de deuda que puede asumir el Municipio, se seguirá la siguiente metodología:

- Se parte del flujo de Ingresos y Egresos provenientes del Marco Fiscal de Mediano Plazo, manteniendo el supuesto de cero (0) crecimiento real, e inflación de 3% anual.
- El ejercicio se realiza en pesos corrientes.
- Se considera el servicio a la deuda de los créditos que actualmente tiene el Municipio, como se puede apreciar en la Tabla 9.
- Se calcula el flujo de recursos de inversión y O&M para los proyectos del PEMT, lo cual inicialmente se cubrirá con un monto de ICLD que asciende a \$2,007.0 millones de pesos de 2014.
- Se calcula el déficit o superávit de recursos, en caso de déficit se cubrirá con recursos provenientes de créditos, monto que esta limitado por el cumplimiento de los indicadores de Capacidad de Pago de la Deuda (Solvencia y Sostenibilidad) planteados en la Ley 358 de 1997.
- Se asumirá deuda de las siguientes características: Plazo total de 7 años, con un año de gracia, y tasa de deuda de 6% E:A.
- Finalmente se tiene un déficit de recursos que deben cubrirse con otras fuentes.

Los resultados obtenidos en el ejercicio son los siguientes:

- Inicialmente se tiene un déficit de \$110,306 millones de pesos corrientes (equivalente a \$86,512 millones de pesos de 2014).
- Los resultados obtenidos sin deuda se observan a continuación:

**Tabla 21. Resultados Sin Deuda – Flujo Recursos PEMT**

| INICIO     | AÑO  | 0             | 1                   | 2                         | 3                       | 4                | 5                          | 6                         | PRESTAMOS | SALDO FINAL   |
|------------|------|---------------|---------------------|---------------------------|-------------------------|------------------|----------------------------|---------------------------|-----------|---------------|
|            |      | SALDO INICIAL | INVERSION PROYECTOS | OPERACIÓN Y MANTENIMIENTO | CUOTA CREDITO MOVILIDAD | SUBTOTAL (1+2+3) | ICLD (Inversión Movilidad) | SUPERAVIT O DEFICIT (5-4) |           |               |
| 01/01/2014 | 2014 |               | \$ 0.00             | \$ 0.00                   | \$ 0.00                 | \$ 0.00          | \$ 2,007.25                | \$ 0.00                   |           | \$ 0.00       |
| 01/01/2015 | 2015 |               | \$ 0.00             | \$ 0.00                   | \$ 0.00                 | \$ 0.00          | \$ 2,067.47                | \$ 0.00                   |           | \$ 0.00       |
| 01/01/2016 | 2016 | \$ 0.00       | \$ 9,622.26         | \$ 1,686.92               | \$ 0.00                 | \$ 11,309.17     | \$ 2,129.49                | \$ 9,179.68               |           | \$ 9,179.68   |
| 01/01/2017 | 2017 | \$ 9,179.68   | \$ 9,836.15         | \$ 1,737.52               | \$ 0.00                 | \$ 11,573.67     | \$ 2,193.38                | \$ 18,559.98              |           | \$ 18,559.98  |
| 01/01/2018 | 2018 | \$ 18,559.98  | \$ 15,114.96        | \$ 2,343.56               | \$ 0.00                 | \$ 17,458.52     | \$ 2,259.18                | \$ 33,759.32              |           | \$ 33,759.32  |
| 01/01/2019 | 2019 | \$ 33,759.32  | \$ 15,187.23        | \$ 2,590.71               | \$ 0.00                 | \$ 17,777.95     | \$ 2,326.95                | \$ 49,210.31              |           | \$ 49,210.31  |
| 01/01/2020 | 2020 | \$ 49,210.31  | \$ 15,283.87        | \$ 3,270.42               | \$ 0.00                 | \$ 18,554.29     | \$ 2,396.76                | \$ 65,367.84              |           | \$ 65,367.84  |
| 01/01/2021 | 2021 | \$ 65,367.84  | \$ 13,626.53        | \$ 4,432.14               | \$ 0.00                 | \$ 18,058.67     | \$ 2,468.66                | \$ 80,957.85              |           | \$ 80,957.85  |
| 01/01/2022 | 2022 | \$ 80,957.85  | \$ 1,732.94         | \$ 6,860.95               | \$ 0.00                 | \$ 8,593.89      | \$ 2,542.72                | \$ 87,009.01              |           | \$ 87,009.01  |
| 01/01/2023 | 2023 | \$ 87,009.01  | \$ 1,784.93         | \$ 7,066.78               | \$ 0.00                 | \$ 8,851.71      | \$ 2,619.01                | \$ 93,241.71              |           | \$ 93,241.71  |
| 01/01/2024 | 2024 | \$ 93,241.71  | \$ 1,838.47         | \$ 7,278.78               | \$ 0.00                 | \$ 9,117.26      | \$ 2,697.58                | \$ 99,661.40              |           | \$ 99,661.40  |
| 01/01/2025 | 2025 | \$ 99,661.40  | \$ 0.00             | \$ 8,022.24               | \$ 0.00                 | \$ 8,022.24      | \$ 2,778.50                | \$ 104,905.13             |           | \$ 104,905.13 |
| 01/01/2026 | 2026 | \$ 104,905.13 | \$ 0.00             | \$ 8,262.90               | \$ 0.00                 | \$ 8,262.90      | \$ 2,861.86                | \$ 110,306.17             |           | \$ 110,306.17 |

Fuente: Elaboración Propia

**Tabla 22. Resultados Sin Deuda – Calculo Indicadores Fiscales**

| INGRESOS CORRIENTES TOTALES | GASTOS DE FUNCIONAMIENTO TOTAL | AHORRO OPERACIONAL | SERVICIO A LA DEUDA |             | CUOTA TOTAL DE CREDITO | SALDO FINAL DEUDA | Indicadores          |                 |                      |
|-----------------------------|--------------------------------|--------------------|---------------------|-------------|------------------------|-------------------|----------------------|-----------------|----------------------|
|                             |                                |                    | Amortización        | Intereses   |                        |                   | G. de Funcionamiento | Solvencia < 40% | Sostenibilidad < 80% |
| \$ 125,297.36               | \$ 76,477.70                   | \$ 48,819.66       | \$ 9,426.63         | \$ 7,088.38 | \$ 16,515.00           | \$ 96,102.95      | 61.04%               | 14.52%          | 76.70%               |
| \$ 150,981.85               | \$ 78,742.03                   | \$ 72,239.83       | \$ 14,783.63        | \$ 8,259.63 | \$ 23,043.25           | \$ 81,319.32      | 52.15%               | 11.43%          | 53.86%               |
| \$ 155,511.31               | \$ 83,074.29                   | \$ 72,437.02       | \$ 16,569.63        | \$ 6,806.63 | \$ 23,376.25           | \$ 64,749.70      | 53.42%               | 9.40%           | 41.64%               |
| \$ 160,176.65               | \$ 85,476.52                   | \$ 74,700.13       | \$ 16,569.63        | \$ 5,313.63 | \$ 21,883.25           | \$ 48,180.07      | 53.36%               | 7.11%           | 30.08%               |
| \$ 164,981.95               | \$ 87,950.81                   | \$ 77,031.13       | \$ 16,569.63        | \$ 3,701.63 | \$ 20,271.25           | \$ 31,610.45      | 53.31%               | 4.81%           | 19.16%               |
| \$ 169,931.41               | \$ 90,499.34                   | \$ 79,432.07       | \$ 13,683.63        | \$ 2,484.63 | \$ 16,168.25           | \$ 17,926.82      | 53.26%               | 3.13%           | 10.55%               |
| \$ 175,029.35               | \$ 93,124.32                   | \$ 81,905.03       | \$ 10,588.00        | \$ 1,297.88 | \$ 11,885.88           | \$ 7,338.82       | 53.20%               | 1.58%           | 4.19%                |
| \$ 180,280.23               | \$ 101,828.05                  | \$ 78,452.18       | \$ 7,143.00         | \$ 569.00   | \$ 7,712.00            | \$ 195.82         | 56.48%               | 0.73%           | 0.11%                |
| \$ 185,688.64               | \$ 104,612.89                  | \$ 81,075.75       | \$ 1,785.00         | \$ 41.00    | \$ 1,826.00            | \$ 0.00           | 56.34%               | 0.05%           | 0.00%                |
| \$ 191,259.29               | \$ 107,481.28                  | \$ 83,778.02       | \$ 0.00             | \$ 42.23    | \$ 42.23               | \$ 0.00           | 56.20%               | 0.05%           | 0.00%                |
| \$ 196,997.07               | \$ 110,705.71                  | \$ 86,291.36       | \$ 0.00             | \$ 0.00     | \$ 0.00                | \$ 0.00           | 56.20%               | 0.00%           | 0.00%                |
| \$ 202,906.99               | \$ 114,026.89                  | \$ 88,880.10       | \$ 0.00             | \$ 0.00     | \$ 0.00                | \$ 0.00           | 56.20%               | 0.00%           | 0.00%                |
| \$ 208,994.20               | \$ 117,447.69                  | \$ 91,546.50       | \$ 0.00             | \$ 0.00     | \$ 0.00                | \$ 0.00           | 56.20%               | 0.00%           | 0.00%                |

Fuente: Elaboración Propia

- Eventualmente el Municipio podría endeudarse, se asumirá que el máximo endeudamiento razonable es igual el déficit inicial (\$ 110,306 millones), los cuales se contraerán de manera gradual durante los primeros años del PEMT. Los resultados obtenidos con deuda son los siguientes:

**Tabla 23. Resultados Estimación Deuda – Flujo Recursos PEMT**

| AÑO   | 0             | 1                   | 2                         | 3                       | 4                | 5                          | 6                         | PRESTAMOS     | SALDO FINAL   |
|-------|---------------|---------------------|---------------------------|-------------------------|------------------|----------------------------|---------------------------|---------------|---------------|
|       | SALDO INICIAL | INVERSION PROYECTOS | OPERACIÓN Y MANTENIMIENTO | CUOTA CREDITO MOVILIDAD | SUBTOTAL (1+2+3) | ICLD (Inversión Movilidad) | SUPERAVIT O DEFICIT (5-4) |               |               |
| 2014  |               | \$ 0.00             | \$ 0.00                   | \$ 0.00                 | \$ 0.00          | \$ 2,007.25                | \$ 0.00                   |               | \$ 0.00       |
| 2015  |               | \$ 0.00             | \$ 0.00                   | \$ 0.00                 | \$ 0.00          | \$ 2,067.47                | \$ 0.00                   |               | \$ 0.00       |
| 2016  | \$ 0.00       | \$ 9,622.26         | \$ 1,686.92               | \$ 541.39               | \$ 11,850.56     | \$ 2,129.49                | \$ 9,721.07               | \$ 10,000.00  | \$ 278.93     |
| 2017  | \$ 278.93     | \$ 9,836.15         | \$ 1,737.52               | \$ 2,053.78             | \$ 13,627.45     | \$ 2,193.38                | \$ 11,155.14              | \$ 12,000.00  | \$ 844.86     |
| 2018  | \$ 844.86     | \$ 15,114.96        | \$ 2,343.56               | \$ 4,910.77             | \$ 22,369.29     | \$ 2,259.18                | \$ 19,265.26              | \$ 20,000.00  | \$ 734.74     |
| 2019  | \$ 734.74     | \$ 15,187.23        | \$ 2,590.71               | \$ 8,777.89             | \$ 26,555.84     | \$ 2,326.95                | \$ 23,494.14              | \$ 25,000.00  | \$ 1,505.86   |
| 2020  | \$ 1,505.86   | \$ 15,283.87        | \$ 3,270.42               | \$ 13,657.55            | \$ 32,211.83     | \$ 2,396.76                | \$ 28,309.21              | \$ 27,000.00  | \$ 1,309.21   |
| 2021  | \$ 1,309.21   | \$ 13,626.53        | \$ 4,432.14               | \$ 17,420.39            | \$ 35,479.06     | \$ 2,468.66                | \$ 34,319.61              | \$ 16,306.00  | \$ 18,013.61  |
| 2022  | \$ 18,013.61  | \$ 1,732.94         | \$ 6,860.95               | \$ 20,114.13            | \$ 28,708.02     | \$ 2,542.72                | \$ 44,178.90              |               | \$ 44,178.90  |
| 2023  | \$ 44,178.90  | \$ 1,784.93         | \$ 7,066.78               | \$ 19,733.80            | \$ 28,585.51     | \$ 2,619.01                | \$ 70,145.41              |               | \$ 70,145.41  |
| 2024  | \$ 70,145.41  | \$ 1,838.47         | \$ 7,278.78               | \$ 17,093.13            | \$ 26,210.39     | \$ 2,697.58                | \$ 93,658.22              |               | \$ 93,658.22  |
| 2025  | \$ 93,658.22  | \$ 0.00             | \$ 8,022.24               | \$ 13,752.92            | \$ 21,775.16     | \$ 2,778.50                | \$ 112,654.87             |               | \$ 112,654.87 |
| 2026  | \$ 112,654.87 | \$ 0.00             | \$ 8,262.90               | \$ 9,533.38             | \$ 17,796.29     | \$ 2,861.86                | \$ 127,589.30             |               | \$ 127,589.30 |
| TOTAL |               |                     |                           |                         |                  |                            |                           | \$ 110,306.00 |               |

Fuente: Elaboración Propia

**Tabla 24. Resultados Estimación Deuda – Calculo Indicadores Fiscales**

| INGRESOS CORRIENTES TOTALES | GASTOS DE FUNCIONAMIENTO TOTAL | AHORRO OPERACIONAL | SERVICIO A LA DEUDA |             | CUOTA TOTAL DE CREDITO | SALDO FINAL DEUDA | Indicadores          |                 |                      |
|-----------------------------|--------------------------------|--------------------|---------------------|-------------|------------------------|-------------------|----------------------|-----------------|----------------------|
|                             |                                |                    | Amortizacion        | Intereses   |                        |                   | G. de Funcionamiento | Solvencia < 40% | Sostenibilidad < 80% |
| \$ 125,297.36               | \$ 76,477.70                   | \$ 48,819.66       | \$ 9,426.63         | \$ 7,088.38 | \$ 16,515.00           | \$ 96,102.95      | 61.04%               | 14.52%          | 76.70%               |
| \$ 150,981.85               | \$ 78,742.03                   | \$ 72,239.83       | \$ 14,783.63        | \$ 8,259.63 | \$ 23,043.25           | \$ 81,319.32      | 52.15%               | 11.43%          | 53.86%               |
| \$ 155,511.31               | \$ 83,074.29                   | \$ 72,437.02       | \$ 16,569.63        | \$ 7,348.01 | \$ 23,917.64           | \$ 74,749.70      | 53.42%               | 10.14%          | 48.07%               |
| \$ 160,176.65               | \$ 85,476.52                   | \$ 74,700.13       | \$ 17,402.96        | \$ 6,534.07 | \$ 23,937.03           | \$ 69,346.74      | 53.36%               | 8.75%           | 43.29%               |
| \$ 164,981.95               | \$ 87,950.81                   | \$ 77,031.13       | \$ 19,236.29        | \$ 5,945.73 | \$ 25,182.02           | \$ 70,110.45      | 53.31%               | 7.72%           | 42.50%               |
| \$ 169,931.41               | \$ 90,499.34                   | \$ 79,432.07       | \$ 19,016.96        | \$ 5,929.18 | \$ 24,946.14           | \$ 76,093.49      | 53.26%               | 7.46%           | 44.78%               |
| \$ 175,029.35               | \$ 93,124.32                   | \$ 81,905.03       | \$ 19,671.33        | \$ 5,872.09 | \$ 25,543.42           | \$ 83,422.16      | 53.20%               | 7.17%           | 47.66%               |
| \$ 180,280.23               | \$ 101,828.05                  | \$ 78,452.18       | \$ 20,559.67        | \$ 4,572.72 | \$ 25,132.39           | \$ 79,168.49      | 56.48%               | 5.83%           | 43.91%               |
| \$ 185,688.64               | \$ 104,612.89                  | \$ 81,075.75       | \$ 18,810.50        | \$ 3,129.63 | \$ 21,940.13           | \$ 61,947.17      | 56.34%               | 3.86%           | 33.36%               |
| \$ 191,259.29               | \$ 107,481.28                  | \$ 83,778.02       | \$ 17,551.00        | \$ 2,225.03 | \$ 19,776.03           | \$ 44,396.17      | 56.20%               | 2.66%           | 23.21%               |
| \$ 196,997.07               | \$ 110,705.71                  | \$ 86,291.36       | \$ 15,717.67        | \$ 1,375.46 | \$ 17,093.13           | \$ 28,678.50      | 56.20%               | 1.59%           | 14.56%               |
| \$ 202,906.99               | \$ 114,026.89                  | \$ 88,880.10       | \$ 13,051.00        | \$ 701.92   | \$ 13,752.92           | \$ 15,627.50      | 56.20%               | 0.79%           | 7.70%                |
| \$ 208,994.20               | \$ 117,447.69                  | \$ 91,546.50       | \$ 9,301.00         | \$ 232.38   | \$ 9,533.38            | \$ 6,326.50       | 56.20%               | 0.25%           | 3.03%                |

Fuente: Elaboración Propia

- Se observa que el plazo del servicio a la deuda no supera el plazo de ejecución del PEMT, contraer deuda solo conlleva un desplazamiento del déficit en el tiempo y un incremento del mismo por costos financieros (interés), del orden de \$23,261 millones, de los cuales \$17,283 millones se pagan en el periodo 2016-2026. Razón por la cual no se recomienda contraer deuda, a menos de que se opte por ejecutar parcialmente el PEMT.

### 12.4.3 Otras Fuentes

A continuación se enumeran otras fuentes de financiación (y algunas anotaciones), con las cuales debería cubrirse el déficit de 110,306 millones de pesos corrientes (equivalente a \$86,512 millones de pesos de 2014).

**Valorización:** La administración municipal puede utilizar el mecanismo de contribución por valorización contemplado en el acuerdo municipal 015 de 2008 como una posible fuente de financiación.

**Regalías:** en consideración a las disposiciones contenidas en la Ley 1530 de 2012 y el decreto presupuestal 1949 de 2012, se establece que dichos recursos se adicione a presupuesto a medida que vayan siendo aprobados los proyectos a financiar con los mismos. A continuación algunas consideraciones provenientes de la Ley 1530 de 2012:

- Con los recursos del Sistema General de Regalías se podrán financiar proyectos de inversión y la estructuración de proyectos, como componentes de un proyecto de inversión o presentados en forma individual. Los proyectos de inversión podrán incluir las fases de operación y mantenimiento, siempre y cuando esté definido en los mismos el horizonte de realización. En todo caso, no podrán financiarse gastos permanentes.
- Los proyectos susceptibles de ser financiados con los recursos del Sistema General de Regalías deben estar en concordancia con el Plan Nacional de Desarrollo y los planes de desarrollo de las entidades territoriales, así como cumplir con el principio de Buen Gobierno y con las siguientes características:
  - Pertinencia, entendida como la oportunidad y conveniencia de formular proyectos acordes con las condiciones particulares y necesidades socioculturales, económicas y ambientales.
  - Viabilidad, entendida como el cumplimiento de las condiciones y criterios jurídicos, técnicos, financieros, ambientales y sociales requeridos.
  - Sostenibilidad, entendida como la posibilidad de financiar la operación y funcionamiento del proyecto con ingresos de naturaleza permanentes.
  - Impacto, entendido como la contribución efectiva que realice el proyecto al cumplimiento de las metas locales, sectoriales, regionales y los objetivos y fines del Sistema General de Regalías.

- Un factor de priorización para la aprobación de proyectos de inversión que es afín con los proyectos del PEMT es: Contribución a la integración municipal

**Recursos de cofinanciación provenientes del presupuesto Departamental y/o Nacional:** enfocándose hacia proyectos de alto impacto, enmarcado dentro de la política nacional.

## 12.5 Conclusiones y Recomendaciones

El Plan de Inversiones del Municipio de Palmira, sin incluir los proyectos ya financiados en el marco de ejecución del Plan de Desarrollo “Palmira Avanza con su Gente” (2012-2015) asciende a \$139,183.83 de pesos de 2014, 59% de los cuales corresponde a gastos de inversión, y 41% a gastos de operación y mantenimiento.

Para financiar dicho plan, es posible ejecutar bajo el esquema de APP tres de diecinueve proyectos programados para el periodo 2016-2024, asociados a: i) Equipamientos para vendedores Ambulantes, Renovación plaza de mercado, Recuperación y ampliación del parque de las delicias. Dichos proyectos representan el 15% del total de inversiones en el periodo mencionado, equivalente a \$ 12,476.0 millones de pesos de 2014, 80% de los cuales los financiaría en sector privado contra la explotación de la infraestructura que se interviene.

El Municipio de Palmira programa destinar en el periodo 2012-2015 un promedio de \$2,007 millones de pesos de 2014/año a proyectos del sector movilidad, lo cual de cara a la ejecución del PEMT resulta insuficiente, por lo tanto se recomienda al Municipio de Palmira estudiar la distribución de recursos de inversión entre los diferentes sectores con el fin de ampliar el cupo de recursos destinados al sector.

El Municipio presenta indicadores de Solvencia y Sostenibilidad muy por debajo de los límites de Ley, lo que indica que tiene capacidad de contraer mayor deuda. Sin embargo, se observa que el plazo del servicio a la deuda (7 años) no supera el plazo de ejecución del PEMT, contraer deuda solo conlleva un desplazamiento del déficit en el tiempo y un incremento del mismo por costos financieros (interés), del orden de \$23,261 millones, de los cuales \$17,283 millones se pagan en el periodo 2016-2026. Razón por la cual no se recomienda contraer deuda, a menos de que se opte por ejecutar parcialmente el PEMT.

Se deben explorar otras fuentes de recursos como: valorización, regalías, recursos de cofinanciación provenientes del presupuesto Departamental y/o Nacional.

En este capítulo se analizará la estructura y composición de las finanzas del municipio de Palmira con el propósito de determinar el origen de los recursos que se necesitan para financiar los proyectos definidos en el presente Plan Maestro de Movilidad.

Los datos utilizados para el análisis tienen como fuente principal de información la Secretaria de Hacienda Municipal y el Departamento de Planeación Nacional.

Haciendo un análisis histórico de la composición de los ingresos del Municipio entre el años 2006 y 2011, tal y como se referencia en la Tabla No. 1, se puede concluir que el comportamiento de los ingresos no tiene una tendencia definida, presentando entre el 2008 y 2009 un decrecimiento del orden del 8,88%, y entre el 2009 y 2010 un crecimiento del 32,44%.

En cuanto a la participación por tipo de ingresos, los ingresos corrientes representan en promedio el 39% de los ingresos del Municipio, las transferencias el 46% y los recursos de capital el 15%.

De los ingresos corrientes, en promedio el 87% corresponde a ingresos tributarios y el 13% a ingresos no tributarios.



## 13. Anexos

13.1 ANEXO 1: Cuadros Inversiones proyecto por año.

Tabla No. 1 Distribución de inversión de proyectos

| TIPO                            | No. | PROYECTO  | COSTO     | 2014 | 2015      | 2016     | 2017     | 2018     | 2019     | 2020   | 2021   | 2022 | 2023 | 2024 | TOTAL     |
|---------------------------------|-----|---|-----------|------|-----------|----------|----------|----------|----------|--------|--------|------|------|------|-----------|
| Estrategia de desarrollo urbano | 1   | Equipamientos para vendedores Ambulantes  | 533,40    | -    | 533,40    | -        | -        | -        | -        | -      | -      | -    | -    | -    | 533,40    |
| Estrategia de desarrollo urbano | 2   | Zonas de tráfico de calmado   | 300,12    | -    | 300,12    | -        | -        | -        | -        | -      | -      | -    | -    | -    | 300,12    |
| Estrategia de desarrollo urbano | 3   | Peatonalización de la Carrera 30  | 2.667,00  | -    | 2.667,00  | -        | -        | -        | -        | -      | -      | -    | -    | -    | 2.667,00  |
| Estrategia de desarrollo urbano | 4   | Ampliación Andenes en el centro (Cra 27 y 31)                                     | 102,00    | -    | 102,00    | -        | -        | -        | -        | -      | -      | -    | -    | -    | 102,00    |
| Estrategia de desarrollo urbano | 5   | Ciclocarriles y ciclorutas  | 72,00     | -    | 72,00     | -        | -        | -        | -        | -      | -      | -    | -    | -    | 72,00     |
| Estrategia de Transporte        | 6   | Áreas de cargue y descargue   | 25,00     | -    | 25,00     | -        | -        | -        | -        | -      | -      | -    | -    | -    | 25,00     |
| Estrategia de Transporte        | 7   | Plan de seguridad vial  | 5.115,00  | -    | 5.115,00  | -        | -        | -        | -        | -      | -      | -    | -    | -    | 5.115,00  |
| Estrategia de Transporte        | 8   | Centro integrado de gestión de tránsito y transporte y plan de semaforización     | 10.169,71 | -    | 10.169,71 | -        | -        | -        | -        | -      | -      | -    | -    | -    | 10.169,71 |
| Estrategia de Infraestructura   | 9   | Ampliaciones viales   | 5.981,84  | -    | 5.981,84  | -        | -        | -        | -        | -      | -      | -    | -    | -    | 5.981,84  |
| Estrategia de desarrollo urbano | 10  | Renovación plaza de mercado   | 533,60    | -    | 533,60    | -        | -        | -        | -        | -      | -      | -    | -    | -    | 533,60    |
| Estrategia de desarrollo urbano | 11  | Renovación plaza de mercado   | 1.166,40  | -    | -         | 291,60   | 291,60   | 291,60   | 291,60   | -      | -      | -    | -    | -    | 1.166,40  |
| Estrategia de desarrollo urbano | 12  | Equipamientos para vendedores Ambulantes  | 278,81    | -    | -         | 92,01    | 92,01    | 94,79    | -        | -      | -      | -    | -    | -    | 278,81    |
| Estrategia de desarrollo urbano | 13  | Recuperación y ampliación del parque de las delicias                              | 1.050,00  | -    | -         | -        | -        | 420,00   | 420,00   | 210,00 | -      | -    | -    | -    | 1.050,00  |
| Estrategia de desarrollo urbano | 14  | Organización y control de estacionamientos  | 1.234,11  | -    | -         | 431,94   | 431,94   | 370,23   | -        | -      | -      | -    | -    | -    | 1.234,11  |
| Estrategia de desarrollo urbano | 15  | Peatonalización de la Carrera 30  | 4.083,00  | -    | -         | 1.020,75 | 1.020,75 | 1.020,75 | 1.020,75 | -      | -      | -    | -    | -    | 4.083,00  |
| Estrategia de desarrollo urbano | 16  | Ampliación Andenes en el centro (Cra 27 y 31)                                     | 661,45    | -    | -         | -        | -        | 165,36   | 165,36   | 165,36 | 165,36 | -    | -    | -    | 661,45    |
| Estrategia de desarrollo urbano | 17  | Ciclocarriles y ciclorutas  | 257,09    | -    | -         | 102,84   | 102,84   | 51,42    | -        | -      | -      | -    | -    | -    | 257,09    |
| Estrategia de Transporte        | 18  | Campañas y programas de promoción de uso de transporte no motorizado              | 700,00    | -    | -         | 140,00   | 140,00   | 140,00   | 140,00   | 140,00 | -      | -    | -    | -    | 700,00    |
| Estrategia de Transporte        | 19  | SUTP - Reestructuración sistema de rutas campaña de socialización                 | 168,00    | -    | -         | 84,00    | 42,00    | -        | 42,00    | -      | -      | -    | -    | -    | 168,00    |
| Estrategia de Transporte        | 20  | Reestructuración de rutas intermunicipales al interior de la ciudad Socialización | 33,60     | -    | -         | 11,09    | 11,09    | 11,42    | -        | -      | -      | -    | -    | -    | 33,60     |

| TIPO                          | No. | PROYECTO  | COSTO     | 2014        | 2015             | 2016            | 2017            | 2018             | 2019             | 2020             | 2021             | 2022            | 2023            | 2024            | TOTAL            |
|-------------------------------|-----|---|-----------|-------------|------------------|-----------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------|
| Estrategia de Transporte      | 21  | Implementación de Intercambiadores Modales                                    | 9.842,84  | -           | -                | 4.921,42        | 4.921,42        | -                | -                | -                | -                | -               | -               | -               | 9.842,84         |
| Estrategia de Transporte      | 22  | Estudios y Diseños para Corredores especializados                             | 500,00    | -           | -                | -               | -               | -                | -                | -                | 125,00           | 125,00          | 125,00          | 125,00          | 500,00           |
| Estrategia de Transporte      | 23  | Estudio y Diseños de implementación Centro Logístico y de Servicios           | 500,00    | -           | -                | -               | -               | -                | -                | 250,00           | 250,00           | -               | -               | -               | 500,00           |
| Estrategia de Transporte      | 24  | Plan de seguridad vial  | 1.835,00  | -           | -                | 367,00          | 367,00          | -                | 183,50           | 183,50           | 183,50           | 183,50          | 183,50          | 183,50          | 1.835,00         |
| Estrategia de Transporte      | 25  | Centro integrado de gestión de tránsito y transporte y plan de semaforización | 7.705,89  | -           | -                | 1.541,18        | 1.541,18        | 1.541,18         | 1.541,18         | 1.541,18         | -                | -               | -               | -               | 7.705,89         |
| Estrategia de Infraestructura | 26  | Ampliaciones viales   | 5.068,55  | -           | -                | -               | -               | -                | -                | 1.013,71         | 1.013,71         | 1.013,71        | 1.013,71        | 1.013,71        | 5.068,55         |
| Estrategia de Infraestructura | 27  | Nuevas vías   | 37.185,01 | -           | -                | -               | -               | 9.296,25         | 9.296,25         | 9.296,25         | 9.296,25         | -               | -               | -               | 37.185,01        |
| Estrategia de Infraestructura | 28  | Mejoramiento diseño geométrico y ampliación de glorieta Calle 42 X Carrera 28 | 183,15    | -           | -                | -               | -               | -                | -                | -                | 45,79            | 45,79           | 45,79           | 45,79           | 183,15           |
| Estrategia de Infraestructura | 30  | Paraderos   | 132,16    | -           | -                | 66,08           | 39,65           | 26,43            | -                | -                | -                | -               | -               | -               | 132,16           |
| <b>TOTAL</b>                  |     |   |           | <b>0,00</b> | <b>25.499,67</b> | <b>9.069,90</b> | <b>9.001,47</b> | <b>13.429,45</b> | <b>13.100,64</b> | <b>12.800,00</b> | <b>11.079,61</b> | <b>1.368,00</b> | <b>1.368,00</b> | <b>1.368,00</b> | <b>98.084,73</b> |

**Tabla No. 2** Distribución de Gastos de Mantenimiento y Operación

| TIPO                            | No. | PROYECTO  | 2014 | 2015 | 2016   | 2017   | 2018   | 2019   | 2020   | 2021   | 2022   | 2023   | 2024   | TOTAL    |
|---------------------------------|-----|---|------|------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|----------|
| Estrategia de desarrollo urbano | 1   | Equipamientos para vendedores Ambulantes  | -    | -    | 133,35 | 133,35 | 133,35 | 133,35 | 133,35 | 133,35 | 133,35 | 133,35 | 133,35 | 1.200,15 |
| Estrategia de desarrollo urbano | 2   | Zonas de tráfico de calmado   | -    | -    | 15,01  | 15,01  | 15,01  | 15,01  | 15,01  | 15,01  | 15,01  | 15,01  | 15,01  | 135,05   |
| Estrategia de desarrollo urbano | 3   | Peatonalización de la Carrera 30  | -    | -    | 133,35 | 133,35 | 133,35 | 133,35 | 133,35 | 133,35 | 133,35 | 133,35 | 133,35 | 1.200,15 |
| Estrategia de desarrollo urbano | 4   | Ampliación Andenes en el centro (Cra 27 y 31)                                     | -    | -    | 5,10   | 5,10   | 5,10   | 5,10   | 5,10   | 5,10   | 5,10   | 5,10   | 5,10   | 45,90    |
| Estrategia de desarrollo urbano | 5   | Ciclocarriles y ciclorutas  | -    | -    | 3,60   | 3,60   | 3,60   | 3,60   | 3,60   | 3,60   | 3,60   | 3,60   | 3,60   | 32,40    |
| Estrategia de Transporte        | 6   | Áreas de cargue y descargue   | -    | -    | 1,25   | 1,25   | 1,25   | 1,25   | 1,25   | 1,25   | 1,25   | 1,25   | 1,25   | 11,25    |
| Estrategia de Transporte        | 7   | Plan de seguridad vial  | -    | -    | 255,75 | 255,75 | 255,75 | 255,75 | 255,75 | 255,75 | 255,75 | 255,75 | 255,75 | 2.301,75 |
| Estrategia de Transporte        | 8   | Centro integrado de gestión de tránsito y transporte y plan de semaforización     | -    | -    | 610,18 | 610,18 | 610,18 | 610,18 | 610,18 | 610,18 | 610,18 | 610,18 | 610,18 | 5.491,65 |
| Estrategia de Infraestructura   | 9   | Ampliaciones viales   | -    | -    | 299,09 | 299,09 | 299,09 | 299,09 | 299,09 | 299,09 | 299,09 | 299,09 | 299,09 | 2.691,83 |
| Estrategia de desarrollo urbano | 10  | Renovación plaza de mercado   | -    | -    | 133,40 | 133,40 | 133,40 | 133,40 | 133,40 | 133,40 | 133,40 | 133,40 | 133,40 | 1.200,60 |
| Estrategia de desarrollo urbano | 11  | Renovación plaza de mercado   | -    | -    | -      | -      | -      | -      | 291,60 | 291,60 | 291,60 | 291,60 | 291,60 | 1.458,00 |
| Estrategia de desarrollo urbano | 12  | Equipamientos para vendedores Ambulantes  | -    | -    | -      | -      | -      | 69,70  | 69,70  | 69,70  | 69,70  | 69,70  | 69,70  | 418,21   |
| Estrategia de desarrollo urbano | 13  | Recuperación y ampliación del parque de las delicias                              | -    | -    | -      | -      | -      | -      | -      | 262,50 | 262,50 | 262,50 | 262,50 | 1.050,00 |
| Estrategia de desarrollo urbano | 14  | Organización y control de estacionamientos  | -    | -    | -      | -      | -      | 61,71  | 61,71  | 61,71  | 61,71  | 61,71  | 61,71  | 370,23   |
| Estrategia de desarrollo urbano | 15  | Peatonalización de la Carrera 30  | -    | -    | -      | -      | -      | -      | 204,15 | 204,15 | 204,15 | 204,15 | 204,15 | 1.020,75 |
| Estrategia de desarrollo urbano | 16  | Ampliación Andenes en el centro (Cra 27 y 31)                                     | -    | -    | -      | -      | -      | -      | -      | -      | 33,07  | 33,07  | 33,07  | 99,22    |
| Estrategia de desarrollo urbano | 17  | Ciclocarriles y ciclorutas  | -    | -    | -      | -      | -      | 12,85  | 12,85  | 12,85  | 12,85  | 12,85  | 12,85  | 77,13    |
| Estrategia de Transporte        | 18  | Campañas y programas de promoción de uso de transporte no motorizado              | -    | -    | -      | -      | -      | -      | -      | 35,00  | 35,00  | 35,00  | 35,00  | 140,00   |
| Estrategia de Transporte        | 19  | SUTP - Reestructuración sistema de rutas campaña de socialización                 | -    | -    | -      | -      | -      | -      | 8,40   | 8,40   | 8,40   | 8,40   | 8,40   | 42,00    |
| Estrategia de Transporte        | 20  | Reestructuración de rutas intermunicipales al interior de la ciudad Socialización | -    | -    | -      | -      | -      | 1,68   | 1,68   | 1,68   | 1,68   | 1,68   | 1,68   | 10,08    |

| TIPO                          | No. | PROYECTO  | 2014 | 2015 | 2016     | 2017     | 2018     | 2019     | 2020     | 2021     | 2022     | 2023     | 2024     | TOTAL     |
|-------------------------------|-----|---|------|------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|-----------|
| Estrategia de Transporte      | 21  | Implementación de Intercambiadores Modales                                    | -    | -    | -        | -        | 492,14   | 492,14   | 492,14   | 492,14   | 492,14   | 492,14   | 492,14   | 3.444,99  |
| Estrategia de Transporte      | 22  | Estudios y Diseños para Corredores especializados                             | -    | -    | -        | -        | -        | -        | -        | -        | -        | -        | -        | -         |
| Estrategia de Transporte      | 23  | Estudio y Diseños de implementación Centro Logístico y de Servicios           | -    | -    | -        | -        | -        | -        | -        | -        | 25,00    | 25,00    | 25,00    | 75,00     |
| Estrategia de Transporte      | 24  | Plan de seguridad vial  | -    | -    | -        | -        | -        | -        | -        | -        | -        | -        | -        | -         |
| Estrategia de Transporte      | 25  | Centro integrado de gestión de tránsito y transporte y plan de semaforización | -    | -    | -        | -        | -        | -        | -        | 462,35   | 462,35   | 462,35   | 462,35   | 1.849,41  |
| Estrategia de Infraestructura | 26  | Ampliaciones viales   | -    | -    | -        | -        | -        | -        | -        | -        | -        | -        | -        | -         |
| Estrategia de Infraestructura | 27  | Nuevas vías   | -    | -    | -        | -        | -        | -        | -        | -        | 1.859,25 | 1.859,25 | 1.859,25 | 5.577,75  |
| Estrategia de Infraestructura | 28  | Mejoramiento diseño geométrico y ampliación de glorieta Calle 42 X Carrera 28 | -    | -    | -        | -        | -        | -        | -        | -        | -        | -        | -        | -         |
| Estrategia de Infraestructura | 30  | Paraderos   | -    | -    | -        | -        | -        | 6,61     | 6,61     | 6,61     | 6,61     | 6,61     | 6,61     | 39,65     |
|                               |     |   | 0,00 | 0,00 | 1.590,08 | 1.590,08 | 2.082,22 | 2.234,77 | 2.738,92 | 3.498,78 | 5.416,10 | 5.416,10 | 5.416,10 | 29.983,15 |

