

Proceso: <b>GESTION DE LAS FINANZAS PUBLICAS</b>	No. Consecutivo <b>DSH-339</b>
Subproceso: Despacho Secretaría/Subsecretaría Código Subproceso: 3000	SERIE/Subserie: INFORMES/Informe de Gestión y Resultados Código serie/subserie (TRD) 3000-145, 10



ALCALDÍA DE BUCARAMANGA  
Municipio de Bucaramanga

**GOBERNAR  
ES HACER**



**INFORME DE GESTION: PRIMER TRIMESTRE 2020  
SECRETARIA DE HACIENDA**

Proceso: <b>GESTION DE LAS FINANZAS PUBLICAS</b>		No. Consecutivo <b>DSH-339</b>
Subproceso: Despacho Secretaría/Subsecretaría Código Subproceso: 3000	SERIE/Subserie: INFORMES/Informe de Gestión y Resultados Código serie/subserie (TRD) 3000-145, 10	

## I. PRESUPUESTO INFORME DE GESTIÓN A MARZO 31 DE 2020

### 1. EJECUCIÓN DE INGRESOS

TIPO DE INGRESO	PRESUPUESTO INICIAL	ADICIONES	PRESUPUESTO DEFINITIVO	RECAUDO A 31 DE MARZO 2020	% EJECUCIÓN
TRIBUTARIO	441.870.454.415	0	441.870.454.415	198.038.318.331	45%
NO TRIBUTARIO	482.786.969.261	0	482.786.969.261	126.004.464.872	26%
DE CAPITAL	76.780.573.693	0	76.780.573.693	32.146.873.609	42%
RESERVAS	0	62.196.744.872	62.196.744.872	62.196.744.872	100%
<b>TOTAL</b>	<b>1.001.437.997.369</b>	<b>62.196.744.872</b>	<b>1.063.634.742.241</b>	<b>418.391.938.325</b>	<b>39%</b>

Tabla 1: Ejecución Presupuestal de Ingresos corte 31 de marzo de 2020

El Presupuesto del Municipio de Bucaramanga en el 2020 adoptado con el Decreto 202 de 2019, contó con una apropiación inicial de \$1.001.437 billones, a los cuales le fueron adicionados recursos por \$62.196 millones correspondiente a las reservas de apropiación de la vigencia 2019, llegando así a un presupuesto de ingresos definitivo a marzo 31 de 2020 por valor de \$1.063.634 billones, de los cuales se han recaudado \$398.764 millones con un porcentaje de recaudo del 37%, representados así:

Los Ingresos Tributarios de \$441.870 millones de los que se han recaudado \$198.038 millones con un porcentaje de ejecución del 45%, entre estos los ingresos de mayor representación son el Impuesto Predial Unificado, el Impuesto de Industria y Comercio y la Sobretasa a la Gasolina y el Impuesto de Alumbrado Público.

Los Ingresos No Tributarios de \$482.786 millones de los que se han recaudado \$106.382 millones, con un porcentaje de ejecución del 22%, entre ellos los de mayor representación son los ingresos por transferencias del SGP para educación prestación del servicio, para salud régimen subsidiado, Propósito General, FOSYGA y las transferencias de libre destinación de Impuesto sobre vehículos.

Por último se tienen los Recursos de Capital por valor de \$76.780 millones presupuestados, de los que se han recaudado \$32.146 con un porcentaje de ejecución del 42%, en estos lo más representativo son los recursos de Balance de Saldos de cuentas maestras de Salud, así mismo el ingreso por rendimientos financieros por 1.514 millones en el primer trimestre.

A continuación, se presenta el detalle del comportamiento de los ingresos del Municipio al corte 31 de marzo de 2020.

Tabla 2: Ejecución Presupuestal de Ingresos corte 31 de marzo de 2020

CONCEPTO	PRESUPUESTO INICIAL 2020	PRESUPUESTO FINAL 2020	RECAUDO ACUMULADO	% EJECUCION
INGRESOS TOTALES				
INGRESOS CORRIENTES				
TRIBUTARIOS				
Impuesto Predial unificado				
Impuesto Predial Unificado Vigencia Actual				

<b>Proceso:</b> <b>GESTION DE LAS FINANZAS PUBLICAS</b>		<b>No. Consecutivo</b> <b>DSH-339</b>
<b>Subproceso: Despacho Secretaría/Subsecretaría</b> <b>Código Subproceso: 3000</b>	<b>SERIE/Subserie: INFORMES/Informe de Gestión y Resultados</b> <b>Código serie/subserie (TRD) 3000-145, 10</b>	

CONCEPTO	PRESUPUESTO INICIAL 2020	PRESUPUESTO FINAL 2020	RECAUDO ACUMULADO	% EJECUCION
Impuesto Predial Unificado Suelo Urbano vigencia Actual	143.172.831.880,00	143.172.831.880,00	101.839.842.569,00	71%
Impuesto Predial Unificado Suelo rural vigencia Actual	35.793.207.970,00	35.793.207.970,00	204.601.862,00	1%
<b>Impuesto Predial Unificado Vigencias Anteriores</b>				
Impuesto Predial Unificado Suelo Urbano Vigencias Anteriores	16.617.463.200,00	16.617.463.200,00	3.707.752.368,00	22%
Impuesto Predial Unificado Suelo rural Vigencias Anteriores	4.154.365.800,00	4.154.365.800,00	16.798.778,00	0%
<b>Impuesto de Industria y Comercio</b>				
Impuesto de Industria y Comercio de la vigencia actual	119.201.395.000,00	119.201.395.000,00	54.949.534.722,78	46%
Impuesto de Industria y Comercio de la vigencia anterior	6.622.662.000,00	6.622.662.000,00	1.112.830.584,00	17%
<b>Avisos y Tableros</b>				
Avisos y tableros vigencia actual	13.090.741.000,00	13.090.741.000,00	7.618.698.530,00	58%
Avisos y tableros vigencias anteriores	851.906.000,00	851.906.000,00	186.651.074,00	22%
<b>Publicidad Exterior Visual</b>				
Publicidad Exterior Visual	362.863.000,00	362.863.000,00	51.517.778,00	14%
<b>Impuesto de Delineación</b>				
Impuesto de Delineación	327.703.000,00	327.703.000,00	76.111.213,70	23%
<b>Impuesto de Espectáculos Públicos Nacional con Destino al Deporte</b>				
Impuesto de Espectáculos Públicos Nacional con Destino al Deporte	291.954.000,00	291.954.000,00	23.799.000,00	8%
<b>Impuesto de Espectáculos Públicos Municipal</b>				
Impuesto de Espectáculos Públicos Municipal	33.119.000,00	33.119.000,00	0,00	0%
<b>Degüello de Ganado Menor</b>				
Degüello de Ganado Menor	40.591.000,00	40.591.000,00	7.181.918,00	18%
<b>Sobretasa Bomberil</b>				
Sobretasa Bomberil	12.707.211.600,00	12.707.211.600,00	6.571.118.384,99	52%
<b>Sobretasa a la Gasolina</b>				
Sobretasa a la Gasolina	31.734.964.000,00	31.734.964.000,00	7.993.674.000,00	25%
<b>ESTAMPILLAS</b>				
Estampilla para el bienestar del Adulto Mayor	5.124.319.000,00	5.124.319.000,00	1.659.776.591,90	32%
Estampilla Pro cultura	5.500.000.000,00	5.500.000.000,00	43.963.734,90	1%
<b>IMPUESTO SOBRE EL SERVICIO DE ALUMBRADO PUBLICO</b>				
Impuesto sobre el servicio de Alumbrado Público Vigencia Actual	36.710.842.000,00	36.710.842.000,00	9.255.721.848,00	25%
Impuesto sobre el servicio de Alumbrado Público Vigencia Anterior	3.000.000.000,00	3.000.000.000,00	0,00	0%
Contribución sobre Contratos de Obras Públicas	6.370.111.000,00	6.370.111.000,00	2.691.994.492,22	42%
Impuesto de Transporte por oleoductos y gasoductos	0,00	0,00	0,00	0%
Aporte solidario o contribución para la financiación de los subsidios para los estratos 1, 2 y 3	160.497.965,00	160.497.965,00	23.221.882,00	14%
<b>Otros Ingresos Tributarios</b>				
Registro de marquilla	1.706.000,00	1.706.000,00	3.527.000,00	207%
<b>TOTAL INGRESOS TRIBUTARIOS</b>	<b>441.870.454.415,00</b>	<b>441.870.454.415,00</b>	<b>198.038.318.331,49</b>	<b>45%</b>
<b>NO TRIBUTARIOS</b>				
<b>Tasas y Derechos</b>				
<b>Derechos de explotación de juegos de suerte y azar</b>				
Rifas	10.000.000,00	10.000.000,00	0,00	0%
<b>Otras Tasas</b>				
Nomenclatura urbana	125.623.000,00	125.623.000,00	54.636.456,00	43%
Compensación por cupo de parqueadero	543.285.000,00	543.285.000,00	102.613.186,00	19%
Compensatorio de los Deberes Urbanísticos para provisión de Espacio Público	1.143.243.000,00	1.143.243.000,00	276.979.479,00	24%
Compensatorio de Cesiones Tipo A	0,00	0,00		
Aprovechamiento del espacio público	46.593.000,00	46.593.000,00	0,00	0%
<b>Multas</b>				
<b>Multas de Gobierno</b>				
Multas establecidas en el código nacional de policía	2.157.850.000,00	2.157.850.000,00	58.857.300,00	3%
Otras Multas de Gobierno (Multas Varias)	145.035.000,00	145.035.000,00	22.183.178,89	15%
Multas fondo de protección al consumidor	5.000.000,00	5.000.000,00	0,00	0%
<b>Intereses moratorios</b>				
Predial	10.748.974.000,00	10.748.974.000,00	1.695.159.966,00	16%
Industria y comercio	2.914.262.000,00	2.914.262.000,00	305.549.381,00	10%
Otros intereses de origen tributario	632.000,00	632.000,00	616.122,00	97%
Otros intereses de origen no tributario	13.629.000,00	13.629.000,00	1.408.145,00	10%
<b>CONTRIBUCIONES</b>				
Contribución de Valorización	5.103.110.000,00	5.103.110.000,00	559.266.026,00	11%
Participación en la plusvalía	0,00	0,00	0,00	0%
<b>Rentas contractuales</b>				
Arrendamientos	40.101.000,00	40.101.000,00	23.030.977,00	57%
<b>TRASFERENCIAS</b>				
<b>Transferencias de libre destinación</b>				
<b>Del Nivel Departamental</b>				
Transferencia impuesto sobre vehículos	10.901.495.000,00	10.901.495.000,00	2.696.053.238,20	25%
<b>TRANSFERENCIA PARA INVERSION</b>				
<b>DEL NIVEL NACIONAL</b>				
<b>SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES</b>				
<b>Sistema General de Participaciones -Educación</b>				
S. G. P. Educación - Prestación de servicios	213.013.145.892,00	213.013.145.892,00	35.182.843.202,00	17%
S. G. P. Educación - Prestación de servicios- Aporte patronal SSF	13.755.428.078,00	13.755.428.078,00	6.016.718.465,00	44%
S. G. P. Educación - Prestación de servicios- Aportes docentes SSF	11.602.964.117,00	11.602.964.117,00	2.548.950.000,00	22%

<b>Proceso:</b> <b>GESTION DE LAS FINANZAS PUBLICAS</b>		<b>No. Consecutivo</b> <b>DSH-339</b>
<b>Subproceso: Despacho Secretaría/Subsecretaría</b> <b>Código Subproceso: 3000</b>	<b>SERIE/Subserie: INFORMES/Informe de Gestión y Resultados</b> <b>Código serie/subserie (TRD) 3000-145, 10</b>	

CONCEPTO	PRESUPUESTO INICIAL 2020	PRESUPUESTO FINAL 2020	RECAUDO ACUMULADO	% EJECUCION
S. G. P. Educación - Prestación de servicios - Conectividad	838.526.678,00	838.526.678,00	0,00	0%
<b>S. G. P. Educación -Recursos de calidad</b>				
Calidad por matrícula oficial	4.270.396.426,00	4.270.396.426,00	0,00	0%
Calidad por gratuidad (sin situación de Fondos)	5.151.900.741,00	5.151.900.741,00	0,00	0%
<b>FONDO LOCAL DE SALUD</b>				
<b>Sistema General de Participaciones -Salud-</b>				
<b>S. G. P. Salud - Régimen subsidiado</b>				
S. G. P. Salud - Régimen subsidiado Continuidad	57.207.458.709,00	57.207.458.709,00	15.272.033.147,00	27%
S. G. P. Salud - Salud Publica	4.410.152.870,00	4.410.152.870,00	1.006.455.725,00	23%
S. G. P. Salud - Aportes Patronales (Sin situación de fondos)	919.722.242,00	919.722.242,00	0,00	0%
<b>Sistema General de Participaciones Alimentación Escolar</b>				
Sistema General de Participaciones Alimentación Escolar	906.603.045,00	906.603.045,00	226.580.777,40	25%
<b>S.G.P Agua Potable y Saneamiento Básico</b>				
S.G.P Agua Potable y Saneamiento Básico	7.088.801.767,00	7.088.801.767,00	1.605.362.601,00	23%
<b>Sistema General Forzosa Inversión de Participación Propósito General</b>				
Deporte y recreación	1.352.411.402,00	1.352.411.402,00	467.492.256,00	35%
Cultura	1.014.308.552,00	1.014.308.552,00	350.619.192,00	35%
Resto libre inversión(Incluye recursos de libre inversión municipios menores de 25000 habitantes)	12.847.908.325,00	12.847.908.325,00	4.441.176.412,00	35%
<b>Fondo de Solidaridad y Garantías -FOSYGA-</b>				
Recursos Fosyga (Régimen Subsidiado) Sin situación de fondos	92.529.583.040,00	92.529.583.040,00	27.774.595.052,16	30%
Recursos Fosyga (Super salud) Sin situación de fondos	655.800.409,00	655.800.409,00	188.630.051,00	29%
<b>COLJUEGOS</b>				
Recursos Coljuegos (sin situación de fondos)	5.528.337.508,00	5.528.337.508,00	1.312.555.743,99	24%
Recursos Coljuegos (Con Situación de Fondos)	1.825.394.460,00	1.825.394.460,00	535.602.307,00	29%
<b>OTRAS TRANSFERENCIAS DEL NIVEL NACIONAL PARA INVERSION EN EDUCACION</b>				
Alimentación Escolar Ley 1450 del 2011 (ICBF o MEN)	1.667.694.000,00	1.667.694.000,00	504.273.974,60	30%
Transferencia del Mincultura de la Contribución Parafiscal de los Espectáculos Públicos de las artes escénicas	10.000.000,00	10.000.000,00	0,00	0%
<b>Del Nivel Departamental</b>				
<b>Del Nivel Departamental Régimen Subsidiado</b>				
Transferencia régimen subsidiado del departamento a los municipios SSF	8.684.723.000,00	8.684.723.000,00	2.798.743.081,99	32%
<b>OTRAS TRANSFERENCIAS DEL NIVEL DEPARTAMENTAL PARA INVERSION</b>				
Estampilla pro bienestar del anciano Departamental	2.466.653.000,00	2.466.653.000,00	0,00	0%
<b>Transferencia sector eléctrico 90% para inversión</b>				
Transferencia sector eléctrico (Inversión Medio Ambiente)	7.421.000,00	7.421.000,00	678.146,00	9%
<b>Sector Descentralizado</b>				
Transferencia de las EPSD (Estratificación)	48.319.000,00	48.319.000,00	0,00	0%
<b>Otros Ingresos No tributarios</b>				
<b>Otros no tributarios</b>				
Comparendo ambiental	0,00	0,00	0,00	0%
Fondo para el trabajo y el desarrollo humano	31.725.000,00	31.725.000,00	12.305.804,00	39%
Reintegros de Educación	230.446.000,00	230.446.000,00	176.110.927,00	76%
Otros no tributarios diferentes a los anteriores	822.312.000,00	822.312.000,00	164.039.926,00	20%
<b>TOTAL NO TRIBUTARIOS</b>	<b>482.786.969.261,00</b>	<b>482.786.969.261,00</b>	<b>106.382.120.246,23</b>	<b>22%</b>
<b>TOTAL INGRESOS CORRIENTES</b>	<b>924.657.423.676,00</b>	<b>924.657.423.676,00</b>	<b>304.420.438.577,72</b>	<b>33%</b>
<b>INGRESOS DE CAPITAL</b>				
<b>RECURSOS DEL CREDITO</b>				
Interno	32.000.000.000,00	32.000.000.000,00	0,00	0%
<b>Recuperación de Cartera (DIFERENTES A TRIBUTARIOS)</b>				
Recuperación de Cartera por otros conceptos	0,00	0,00	0,00	0%
<b>RECURSOS DEL BALANCE</b>				
<b>SUPERAVIT FISCAL</b>				
<b>Superávit Fiscal de la Vigencia Anterior</b>				
<b>Recursos de forzosa inversión (con destinación específica)</b>				
<b>Recursos de forzosa inversión SGP (con destinación específica)</b>				
<b>Recursos de Forzosa inversión - Salud</b>				
<b>Recursos de Forzosa inversión - Salud Régimen Subsidiado</b>				
Inversión mejoramiento infraestructura y dotación Red Pública cuenta maestra	27.982.921.759,00	27.982.921.759,00	27.982.921.759,00	100%
Salud Régimen Subsidiado vigencia anterior	0,00	0,00	0,00	
Recursos de forzosa inversión - Salud: Prestación del servicio a la población pobre no afiliada CSF	2.367.006.049,00	2.367.006.049,00	2.367.006.049,00	100%
<b>Otros recursos de forzosa inversión diferentes al SGP (con destinación específica)</b>				
Fondo cuenta territorial de seguridad y convivencia ciudadana Ley 418 de 1987	0,00	1.456.601.971,59	1.456.601.971,59	100%
Fondo Educativo Municipal	0,00	725.711.958,80	725.711.958,80	100%
Fondo para el espacio publico	0,00	1.221.083.731,80	1.221.083.731,80	100%

<b>Proceso:</b> <b>GESTION DE LAS FINANZAS PUBLICAS</b>		<b>No. Consecutivo</b> <b>DSH-339</b>
<b>Subproceso: Despacho Secretaría/Subsecretaría</b> <b>Código Subproceso: 3000</b>	<b>SERIE/Subserie: INFORMES/Informe de Gestión y Resultados</b> <b>Código serie/subserie (TRD) 3000-145, 10</b>	

CONCEPTO	PRESUPUESTO INICIAL 2020	PRESUPUESTO FINAL 2020	RECAUDO ACUMULADO	% EJECUCION
<b>RENDIMIENTOS POR OPERACIONES FINANCIERAS</b>				
<b>Ingresos corrientes de libre destinación</b>				
Rendimientos financieros ICLD	4.162.232.000,00	4.162.232.000,00	651.756.435,53	16%
Rendimientos Financieros Municipio Bucaramanga Sobretasa Gasolina	100.443.000,00	100.443.000,00	59.878.275,20	60%
<b>Provenientes de Recursos con destinación específica</b>				
<b>Provenientes de Recursos SGP con destinación específica</b>				
<b>Provenientes de Recursos SGP con destinación específica - Educación</b>				
SGP Educación Prestación del Servicio	156.176.000,00	156.176.000,00	37.351.952,00	24%
<b>Provenientes de Recursos SGP con destinación específica - Salud</b>				
Provenientes de Recursos SGP con destinación específica - Salud: Régimen Subsidiado	500.000.000,00	500.000.000,00	234.754.940,00	47%
Provenientes de Recursos SGP con destinación específica - Salud: Pública	150.000.000,00	150.000.000,00	18.945.945,93	13%
Recursos SGP con destinación específica - Salud, Servicios a la población pobre no afiliada	79.098.000,00	79.098.000,00	19.980.353,91	25%
Rendimientos Financieros (Otros recursos de salud)	11.327.000,00	11.327.000,00	8.519.475,75	75%
Provenientes de Recursos SGP con destinación específica - Alimentación Escolar	30.000.000,00	30.000.000,00	11.817.280,63	39%
<b>Provenientes de Recursos SGP con destinación específica - Agua potable y saneamiento básico</b>				
S.G.P Agua Potable y Saneamiento Básico	40.000.000,00	40.000.000,00	36.976.682,64	92%
<b>Sistema General Forzosa Inversión de Participación Propósito General</b>				
<b>Sistema General Forzosa Inversión de Participación Propósito General</b>				
Rendimientos Financieros (Propósitos generales libre inversión)	117.971.000,00	117.971.000,00	15.017.702,90	13%
<b>Provenientes de Otros recursos con destinación específica diferentes al SGP</b>				
Rendimientos financieros alumbrado publico	833.494.000,00	833.494.000,00	108.617.659,48	13%
Rendimientos financieros sobre aportes a Metro línea	686.589.000,00	686.589.000,00	193.669.191,60	28%
Rendimientos Financieros Municipio Bucaramanga Estampillas Municipal Pro Asilos	110.243.000,00	110.243.000,00	36.501.931,39	33%
Rendimientos Financieros Municipio Bucaramanga Fondo Solidaridad y Redistribución del Ingreso	17.065.000,00	17.065.000,00	991.409,80	6%
Rendimientos Financieros Municipio Bucaramanga Fondo Vigilancia	93.601.000,00	93.601.000,00	8.559.848,20	9%
Rendimientos Financieros Municipio Bucaramanga Fondo Protección Consumidor	4.775.000,00	4.775.000,00	1.022.214,64	21%
Rendimientos Financieros Municipio Bucaramanga Estratificación Socioeconómica	7.156.000,00	7.156.000,00	2.213.752,67	31%
Rendimientos Financieros Municipio Bucaramanga Fondo cuenta de seguridad y convivencia ciudadana Ley 418	298.467.000,00	298.467.000,00	54.729.630,19	18%
Rendimiento financieros Valorización	134.179.000,00	134.179.000,00	7.563.132,03	6%
Donaciones	0,00	0,00	-	0%
<b>Retiros FONPET</b>				
<b>Retiro para pago de mesada pensional cuando la entidad ha cubierto el pasivo pensional. CSF</b>	1.047.139.735,00	1.047.139.735,00	0,00	0%
Utilidades y excedentes financieros	4.108.125.000,00	4.108.125.000,00	0,00	0%
<b>Reintegros</b>				
Otros Reintegros	1.742.565.150,00	1.742.565.150,00	288.077.986,60	17%
<b>OTROS INGRESOS DE CAPITAL</b>				
<b>RESERVAS</b>				
<b>RECURSOS DE LIBRE DESTINACION</b>				
<b>INGRESOS CORRIENTES DE LIBRE DESTINACION</b>				
RECURSOS PROPIOS FONDO LOCAL DE SALUD	0,00	156.725.697,00	156.725.697,00	100%
RECURSOS PROPIOS	0,00	30.569.918.430,46	30.569.918.430,46	100%
<b>RECURSOS DE FORZOSA INVERSION (CON DESTINACION ESPECIFICA)</b>				
<b>RECURSOS DE FORZOSA INVERSIÓN SGP (CON DESTINACION ESPECIFICA)</b>				
<b>RECURSOS DE FORZOSA INVERSIÓN - EDUCACION</b>				
SGP Educación Prestación del Servicio	0,00	385.278.310,73	385.278.310,73	100%
Rendimientos financieros Educación (calidad)	0,00	46.019.511,00	46.019.511,00	100%
Recursos desahorro Fonpet Educación	0,00	282.345.776,94	282.345.776,94	100%
<b>RECURSOS SGP DE FORZOSA INVERSIÓN - SALUD</b>				
<b>SGP SALUD PUBLICA</b>				
Salud Publica	0,00	135.552.250,00	135.552.250,00	100%
Participación para Agua Potable y Saneamiento Básico	0,00	3.343.088.810,60	3.343.088.810,60	100%
<b>SGP RECURSOS DE FORZOSA INVERSIÓN PROPOSITO GENERAL</b>				
Resto libre inversión		1.217.951.993,96	1.217.951.993,96	100%
<b>OTROS RECURSOS DE FORZOSA INVERSION DIFERENTES AL SGP (CON DESTINACION ESPECIFICA)</b>				
Alumbrado Publico	0,00	13.795.309.225,75	13.795.309.225,75	100%
Recursos de Valorización	0,00	116.816.300,00	116.816.300,00	100%
Recursos Estampilla Pro Adulto Mayor	0,00	530.120.049,61	530.120.049,61	100%
Recursos del Crédito	0,00	1.364.974.518,12	1.364.974.518,12	100%
Cofinanciación	0,00	6.849.246.336,00	6.849.246.336,00	100%

<b>Proceso:</b> <b>GESTION DE LAS FINANZAS PUBLICAS</b>		<b>No. Consecutivo</b> <b>DSH-339</b>
<b>Subproceso: Despacho Secretaría/Subsecretaría</b> <b>Código Subproceso: 3000</b>	<b>SERIE/Subserie: INFORMES/Informe de Gestión y Resultados</b> <b>Código serie/subserie (TRD) 3000-145, 10</b>	

CONCEPTO	PRESUPUESTO INICIAL 2020	PRESUPUESTO FINAL 2020	RECAUDO ACUMULADO	% EJECUCION
<b>TOTAL RECURSOS DE CAPITAL</b>	<b>76.780.573.693,00</b>	<b>138.977.318.565,36</b>	<b>94.343.618.481,45</b>	<b>68%</b>
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>1.001.437.997.369,00</b>	<b>1.063.634.742.241,36</b>	<b>398.764.057.059,17</b>	<b>37%</b>

Fuente: Ejecución Presupuestal a 31 de marzo de 2020. Secretaría de Hacienda – Área de Presupuesto.

## INGRESOS CORRIENTES DE LIBRE DESTINACIÓN MARZO 31 DE 2020

A continuación, se presenta el comportamiento de los Ingresos Corrientes de Libre Destinación del Municipio: Para la vigencia 2020 se presupuestaron Ingresos Corrientes de Libre Destinación por valor de 411.355 millones, con una ejecución es de 189.426 millones para un porcentaje de ejecución del 46%; de conformidad con el siguiente detalle

Tabla 3: Comportamiento de los Ingresos Corrientes de Libre Destinación corte 31 de marzo de 2020

CONCEPTO	PRESUPUESTO INICIAL 2020	PRESUPUESTO FINAL 2020	RECAUDO ACUMULADO	% EJECUCION
<b>INGRESOS TOTALES</b>				
<b>INGRESOS CORRIENTES</b>				
<b>TRIBUTARIOS</b>				
<b>Impuesto Predial unificado</b>				
<b>Impuesto Predial Unificado Vigencia Actual</b>				
Impuesto Predial Unificado Suelo Urbano vigencia Actual	143.172.831.880,00	143.172.831.880,00	101.839.842.569,00	71%
Impuesto Predial Unificado Suelo rural vigencia Actual	35.793.207.970,00	35.793.207.970,00	204.601.862,00	1%
<b>Impuesto Predial Unificado Vigencias Anteriores</b>				
Impuesto Predial Unificado Suelo Urbano Vigencias Anteriores	16.617.463.200,00	16.617.463.200,00	3.707.752.368,00	22%
Impuesto Predial Unificado Suelo rural Vigencias Anteriores	4.154.365.800,00	4.154.365.800,00	16.798.778,00	0%
<b>Impuesto de Industria y Comercio</b>				
Impuesto de Industria y Comercio de la vigencia actual	119.201.395.000,00	119.201.395.000,00	54.949.534.722,78	46%
Impuesto de Industria y Comercio de la vigencia anterior	6.622.662.000,00	6.622.662.000,00	1.112.830.584,00	17%
<b>Avisos y Tableros</b>				
Avisos y tableros vigencia actual	13.090.741.000,00	13.090.741.000,00	7.618.698.530,00	58%
Avisos y tableros vigencias anteriores	851.906.000,00	851.906.000,00	186.651.074,00	22%
<b>Publicidad Exterior Visual</b>				
Impuesto de Delineación	362.863.000,00	362.863.000,00	51.517.778,00	14%
<b>Impuesto de Espectáculos Públicos Municipal</b>				
Impuesto de Espectáculos Públicos Municipal	327.703.000,00	327.703.000,00	76.111.213,70	23%
<b>Impuesto de Espectáculos Públicos Municipal</b>				
Impuesto de Espectáculos Públicos Municipal	33.119.000,00	33.119.000,00	0,00	0%
<b>Degüello de Ganado Menor</b>				
Degüello de Ganado Menor	40.591.000,00	40.591.000,00	7.181.918,00	18%
<b>Sobretasa a la Gasolina</b>				
Sobretasa a la Gasolina	31.734.964.000,00	31.734.964.000,00	7.993.674.000,00	25%
<b>Sobretasa Bomberil</b>				
Sobretasa Bomberil	12.707.211.600,00	12.707.211.600,00	6.571.118.384,99	52%
<b>Otros Ingresos Tributarios</b>				
Registro de marquilla	1.706.000,00	1.706.000,00	3.527.000,00	207%
<b>TOTAL INGRESOS TRIBUTARIOS</b>	<b>384.712.730.450,00</b>	<b>384.712.730.450,00</b>	<b>184.339.840.782,47</b>	<b>48%</b>
<b>NO TRIBUTARIOS</b>				
<b>Tasas y Derechos</b>				
<b>Derechos de explotación de juegos de suerte y azar</b>				
Rifas	10.000.000,00	10.000.000,00	0,00	0%
<b>Otras Tasas</b>				
Nomenclatura urbana	125.623.000,00	125.623.000,00	54.636.456,00	43%
<b>Multas</b>				
<b>Multas de Gobierno</b>				
Otras Multas de Gobierno (Multas Varias)	145.035.000,00	145.035.000,00	22.183.178,89	15%
<b>Intereses moratorios</b>				
Predial	10.748.974.000,00	10.748.974.000,00	1.695.159.966,00	16%
Industria y comercio	2.914.262.000,00	2.914.262.000,00	305.549.381,00	10%
Otros intereses de origen tributario	632.000,00	632.000,00	616.122,00	97%
Otros intereses de origen no tributario	13.629.000,00	13.629.000,00	1.408.145,00	10%
<b>Rentas contractuales</b>				
Arrendamientos	40.101.000,00	40.101.000,00	23.030.977,00	57%
<b>TRASFERENCIAS</b>				
<b>Transferencias de libre destinación</b>				
<b>Del Nivel Departamental</b>				
Transferencia impuesto sobre vehículos	10.901.495.000,00	10.901.495.000,00	2.696.053.238,20	25%
<b>TOTAL NO TRIBUTARIOS</b>	<b>24.899.751.000,00</b>	<b>24.899.751.000,00</b>	<b>4.798.637.464,09</b>	<b>19%</b>
<b>TOTAL INGRESOS CORRIENTES</b>	<b>409.612.481.450,00</b>	<b>409.612.481.450,00</b>	<b>189.138.478.246,56</b>	<b>46%</b>
<b>INGRESOS DE CAPITAL</b>				
<b>Reintegros</b>				

Proceso: <b>GESTION DE LAS FINANZAS PUBLICAS</b>		No. Consecutivo <b>DSH-339</b>
Subproceso: Despacho Secretaría/Subsecretaría Código Subproceso: 3000	SERIE/Subserie: INFORMES/Informe de Gestión y Resultados Código serie/subserie (TRD) 3000-145, 10	

CONCEPTO	PRESUPUESTO INICIAL 2020	PRESUPUESTO FINAL 2020	RECAUDO ACUMULADO	% EJECUCION
Otros Reintegros	1.742.565.150,00	1.742.565.150,00	288.077.986,60	17%
<b>TOTAL RECURSOS DE CAPITAL</b>	<b>1.742.565.150,00</b>	<b>1.742.565.150,00</b>	<b>288.077.986,60</b>	<b>17%</b>
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>411.355.046.600,00</b>	<b>411.355.046.600,00</b>	<b>189.426.556.233,16</b>	<b>46%</b>

Fuente: Ejecución Presupuestal a 31 de marzo de 2020

De estos ingresos, las principales fuentes de recaudo son el Impuesto Predial y el Impuesto de Industria y Comercio los que representan el mayor porcentaje de recaudo el total de los ingresos de libre destinación, tanto el Impuesto Predial Unificado vigencia actual, como el impuesto de Industria y Comercio reflejan disminución en el primer trimestre del 2020 comparado con el mismo periodo del año anterior.

Tabla 4: Comparativo Ingreso Impuesto Predial Unificado primer trimestre 2020 vs 2019 (corte 31 de marzo)

VIGENCIA	RECAUDO ACUMULADO
2020	\$ 102.044.444.431
2019	\$ 132.393.045.304
% de variación	-29,74%

La variación negativa tiene relación con la medida de suspensión que el Tribunal Administrativo de Santander resolvió por auto del día veintitrés (23) de enero de 2020 al suspender provisionalmente los efectos de la resolución 68-000-062-2019 del 24 de diciembre de 2019 por ser reproducción del acto administrativo suspendido del 27 febrero de 2019 dentro del proceso de Nulidad Simple, decisión que fue notificada el día veinticuatro (24) de enero 2020 al Instituto Geográfico Agustín Codazzi – IGAC y demás por Estados, lo que repercute en el ingreso del Impuesto Predial Unificado de la vigencia actual, llevando a la Alcaldía a expedir el Decreto 103 del 27 de marzo de 2020.

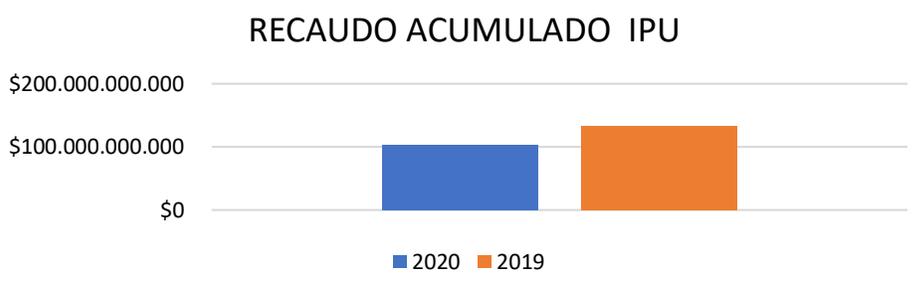


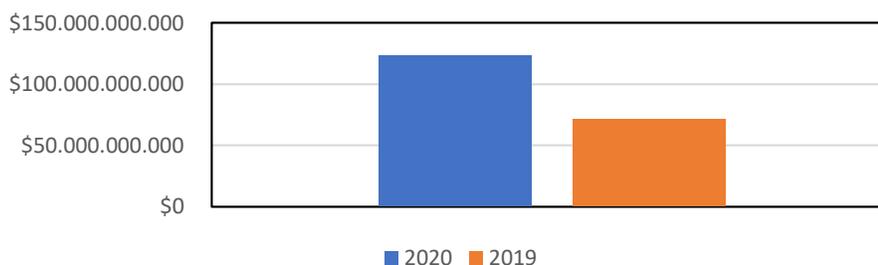
Tabla 5: Comparativo Ingreso Impuesto de Industria y Comercio primer trimestre 2020 vs 2019 (corte 31 de marzo)

Proceso: <b>GESTION DE LAS FINANZAS PUBLICAS</b>		No. Consecutivo <b>DSH-339</b>
Subproceso: Despacho Secretaría/Subsecretaría Código Subproceso: 3000	SERIE/Subserie: INFORMES/Informe de Gestión y Resultados Código serie/subserie (TRD) 3000-145, 10	

VIGENCIA	RECAUDO ACUMULADO
2020	\$ 56.062.365.307
2019	\$ 71.219.418.875
% de variación	-27,04%

En el ingreso de Industria y Comercio la disminución en el recaudo tiene relación, con la declaratoria de emergencia económica, social y ecológica en todo el Territorio Nacional, así mismo el Alcalde de Bucaramanga con el Decreto 0087 del 17 de marzo de 2020 declara situación de calamidad pública en el Municipio y con la medida de aislamiento declarada por el Gobierno Nacional, la Secretaría de Hacienda modificó el Calendario tributario extendiendo los plazos para presentación de Declaraciones de Industria y Comercio y Retención de Industria y Comercio hasta el mes de Abril del año en curso.

### RECAUDO ACUMULADO IND Y CIO



Las tablas anteriores presentan la comparación de los ingresos provenientes del Impuesto Predial Unificado e Industria y Comercio al corte 31 de marzo de las vigencias 2019 y 2020.

## 2. EJECUCIÓN DE GASTOS

Para el 2020 el Municipio presupuestó Inicialmente unos egresos o gastos totales por 791.527 millones, a marzo 31 se adicionaron reservas por valor de 62.196 millones y para un Presupuesto Final en el gasto de 848.497 millones, incluyendo aquellos financiados con transferencias de la nación y con recursos de destinación específica. Estos egresos abarcan el funcionamiento del Municipio, la realización de proyectos de inversión, el saneamiento fiscal y el pago de la deuda pública y las reservas del año 2019 así:

Tabla 6 Detalle de gasto (corte 31 de marzo)

DETALLE DEL GASTO	VALOR
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	35.584.794.804
GASTOS DE INVERSIÓN	175.513.097.702
RESERVAS	62.196.744.872
GASTOS DE DEUDA PUBLICA	7.823.542.472
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>281.118.179.851</b>

Proceso: <b>GESTION DE LAS FINANZAS PUBLICAS</b>		No. Consecutivo <b>DSH-339</b>
Subproceso: Despacho Secretaría/Subsecretaría Código Subproceso: 3000	SERIE/Subserie: INFORMES/Informe de Gestión y Resultados Código serie/subserie (TRD) 3000-145, 10	

## GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

A marzo 31 de 2020, los Gastos de Funcionamiento no han superado los porcentajes del ICLD en los términos de la Ley 617 de 2000. Como se puede observar el comportamiento del Ingreso Corriente de Libre Destinación, con el nivel de recaudo del periodo de Enero a marzo de 2020 y el comportamiento del Gasto de Funcionamiento, se presenta un nivel importante de austeridad. Presentando el siguiente comportamiento en cumplimiento del Indicador de cumplimiento Fiscal comparado con el mes de marzo de 2019.

Tabla 7 Comparativo Ley 617 de 2000

LEY 617/2000	MARZO 31/2019	MARZO 31/2020
<b>INGRESOS CORRIENTES DE LIBRE DESTINACION</b>	<b>228.750.150.776</b>	<b>179.654.308.045</b>
<b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO FINANCIADOS CON ICLD</b>	<b>32.477.641.101</b>	<b>35.620.890.454</b>
(-) GASTOS ORGANOS DE CONTROL	4.762.980.563	5.619.302.625
(-) OTRAS DEDUCCIONES	0	0
<b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO MENOS DEDUCCIONES</b>	<b>27.714.660.538</b>	<b>30.001.587.829</b>
<b>Limite alcanzado en la vigencia 2019-2020</b>	<b>12,12%</b>	<b>16,70%</b>
<b>Limite Máximo de la ley 617</b>	<b>50%</b>	<b>65%</b>

A continuación se presenta el comportamiento de los Gastos de Funcionamiento

Tabla 8 Comportamiento del Gasto de Funcionamiento periodo de Enero – marzo 31 de 2020

Descripción Rubro	Presupuesto Inicial	Presupuesto Definitivo	Compromisos Acumulados	Obligaciones	% Ejecución
<b>GASTOS</b>	<b>1.001.437.997.369,00</b>	<b>1.063.634.742.241,36</b>	<b>281.118.179.850,67</b>	<b>155.904.267.232,59</b>	<b>26%</b>
<b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>	<b>135.286.736.709,00</b>	<b>136.369.972.093,09</b>	<b>36.668.030.188,55</b>	<b>24.581.951.514,37</b>	<b>27%</b>
<b>GASTOS DE PERSONAL</b>	<b>44.084.876.458,00</b>	<b>44.084.876.458,00</b>	<b>13.347.733.444,00</b>	<b>8.539.271.926,67</b>	<b>30%</b>
<b>SERVICIOS PERSONALES ASOCIADOS A LA NOMINA</b>	<b>26.537.254.929,00</b>	<b>26.537.254.929,00</b>	<b>4.789.804.305,00</b>	<b>4.789.804.305,00</b>	<b>18%</b>
SUELDOS	18.251.430.892,00	18.215.461.028,00	3.747.944.019,00	3.747.944.019,00	21%
JORNALES	835.331.019,00	835.331.019,00	194.805.001,00	194.805.001,00	23%
SUBSIDIO DE TRANSPORTE	34.931.520,00	34.931.520,00	8.639.736,00	8.639.736,00	25%
BONIFICACIONES	131.751.724,00	131.751.724,00	10.286.271,00	10.286.271,00	8%
PRIMA VACACIONAL	1.149.628.714,00	1.149.628.714,00	191.974.039,00	191.974.039,00	17%
PRIMA DE SERVICIO	1.842.527.391,00	1.842.527.391,00	6.631.819,00	6.631.819,00	0%
PRIMA COSTO DE VIDA	-	35.969.864,00	0,00	0,00	0%
PRIMA DE ANTIGUEDAD	24.219.780,00	24.219.780,00	0,00	0,00	0%
INTERESES A LAS CESANTIAS	248.196.260,00	248.196.260,00	142.899.218,00	142.899.218,00	58%
PRIMA DE NAVIDAD	2.041.662.543,00	2.041.662.543,00	10.056.453,00	10.056.453,00	0%
INDEMNIZACION POR VACACIONES	722.013.869,00	722.013.869,00	200.722.952,00	200.722.952,00	28%
HORAS EXTRAS	380.812.400,00	380.812.400,00	50.230.819,00	50.230.819,00	13%
PRIMA TECNICA Y CLIMATICA	122.812.028,00	122.812.028,00	28.883.047,00	28.883.047,00	24%
BONIFICACION ESPECIAL DE SERVICIOS PRESTADOS	523.586.476,00	523.586.476,00	175.195.137,00	175.195.137,00	33%
SUBSIDIO DE ALIMENTACION	13.106.746,00	13.106.746,00	0,00	0,00	0%
BONIFICACION DE RECREACION	99.730.752,00	99.730.752,00	21.535.794,00	21.535.794,00	22%
BONIFICACION DE DIRECCION	68.410.252,00	68.410.252,00	0,00	-	0%
BONIFICACION DE GESTION TERRITORIAL	17.102.563,00	17.102.563,00	0,00	0,00	0%
DOTACION DE PERSONAL (VESTUARIO Y CALZADO)	30.000.000,00	30.000.000,00	0	0,00	0%
<b>SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS</b>	<b>9.300.000.000,00</b>	<b>9.300.000.000,00</b>	<b>6.365.833.329,00</b>	<b>1.557.403.311,67</b>	<b>68%</b>
CONTRATOS DE APRENDIZAJE SENA	400.000.000,00	400.000.000,00	90.033.329,00	90.033.329,00	23%
OTROS SERVICIOS PERSONALES	2.350.000.000,00	2.350.000.000,00	1.605.250.000,00	336.276.660,00	68%
HONORARIOS	6.550.000.000,00	6.550.000.000,00	4.670.550.000,00	1.131.093.322,67	71%
<b>CONTRIBUCIONES INHERENTES A LA NOMINA DEL SECTOR PRIVADO</b>	<b>3.387.721.219,00</b>	<b>3.387.721.219,00</b>	<b>1.566.719.104,00</b>	<b>1.566.687.604,00</b>	<b>46%</b>
ENTIDADES PROMOTORAS DE SALUD	1.456.982.594,00	1.456.982.594,00	251.520.100,00	251.488.600,00	17%
FONDO DE PENSIONES	952.381.846,00	952.381.846,00	340.893.200,00	340.893.200,00	36%
FONDO DE CESANTIAS	978.356.779,00	978.356.779,00	974.305.804,00	974.305.804,00	100%
<b>CONTRIBUCIONES INHERENTES A LA NOMINA SECTOR PUBLICO</b>	<b>2.518.848.484,00</b>	<b>2.518.848.484,00</b>	<b>331.948.006,00</b>	<b>331.948.006,00</b>	<b>13%</b>
ENTIDADES PROMOTORAS DE SALUD	199.994.240,00	199.994.240,00	0,00	0,00	0%

<b>Proceso:</b> <b>GESTION DE LAS FINANZAS PUBLICAS</b>		<b>No. Consecutivo</b> <b>DSH-339</b>
<b>Subproceso: Despacho Secretaria/Subsecretaria</b> <b>Código Subproceso: 3000</b>	<b>SERIE/Subserie: INFORMES/Informe de Gestión y Resultados</b> <b>Código serie/subserie (TRD) 3000-145, 10</b>	

Descripción Rubro	Presupuesto Inicial	Presupuesto Definitivo	Compromisos Acumulados	Obligaciones	% Ejecución
FONDO DE PENSIONES	1.386.879.567,00	1.386.879.567,00	0,00	0,00	0%
RIESGOS PROFESIONALES	235.076.560,00	235.076.560,00	27765300	27.765.300,00	12%
FONDO DE CESANTIAS Y PROVISIONES	696.898.117,00	696.898.117,00	304182706	304.182.706,00	44%
<b>CONTRIBUCIONES INHERENTES A LA NOMINA APORTES PARAFISCALES</b>	<b>2.341.051.826,00</b>	<b>2.341.051.826,00</b>	<b>293.428.700,00</b>	<b>293.428.700,00</b>	<b>13%</b>
APORTE 0,5% SOBRE SUELDOS Y JORNALES PARA EL SENA	130.899.925,00	130.899.925,00	16.333.500,00	16.333.500,00	12%
APORTE INSTITUTO COLOMBIANO DE BIENESTAR FAMILIAR	785.399.549,00	785.399.549,00	97.782.200,00	97.782.200,00	12%
APORTE 0,5% SOBRE SUELDOS Y JORNALES PARA EL ESAP	130.899.925,00	130.899.925,00	16.333.500,00	16.333.500,00	12%
CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR	1.047.199.399,00	1.047.199.399,00	130.357.400,00	130.357.400,00	12%
APORTE 1% SOBRE SUELDOS Y JORNALES A LAS ESCUELA E INSTITUCIONES	246.653.028,00	246.653.028,00	32.622.100,00	32.622.100,00	13%
<b>GASTOS GENERALES</b>	<b>16.940.200.000,00</b>	<b>16.940.200.000,00</b>	<b>7.333.850.100,96</b>	<b>1.095.929.170,48</b>	<b>43%</b>
<b>ADQUISICION DE BIENES</b>	<b>1.046.000.000,00</b>	<b>1.046.000.000,00</b>	<b>325.866.370,63</b>	<b>6.200.000,00</b>	<b>31%</b>
EQUIPOS VARIOS	30.000.000,00	30.000.000,00	0,00	0,00	0%
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	200.000.000,00	200.000.000,00	71.465.800,00	-	36%
PAPELERIA Y UTILES DE ESCRITORIO	496.000.000,00	496.000.000,00	250.700.570,63	2.500.000,00	51%
MATERIALES Y SUMINISTROS	320.000.000,00	320.000.000,00	3.700.000,00	3.700.000,00	1%
<b>ADQUISICION DE SERVICIOS</b>	<b>15.505.200.000,00</b>	<b>15.505.200.000,00</b>	<b>7.001.623.776,33</b>	<b>1.083.369.216,48</b>	<b>45%</b>
IMPRESOS Y PUBLICACIONES	250.000.000,00	250.000.000,00	148.230.483,00	2.500.000,00	59%
MANTENIMIENTO REPARACION DE VEHICULOS Y LLANTAS	450.000.000,00	450.000.000,00	0,00	-	0%
MANTENIMIENTO REPARACION DE EQUIPOS	190.000.000,00	190.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00	2%
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	85.000.000,00	85.000.000,00	17.992.946,00	12.826.110,00	21%
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE (TRABAJADORES OFICIALES)	50.000.000,00	50.000.000,00	7.002.325,00	7002325,00	14%
GASTOS JUDICIALES	60.000.000,00	60.000.000,00	250.000,00	250000,00	0%
ARRENDAMIENTOS	350.000.000,00	350.000.000,00	0,00	0,00	0%
PRIMAS Y GASTOS DE SEGUROS	3.060.000.000,00	3.060.000.000,00	-	0,00	0%
<b>SERVICIOS PUBLICOS</b>	<b>3.775.200.000,00</b>	<b>3.775.200.000,00</b>	<b>976.466.468,48</b>	<b>976.466.468,48</b>	<b>26%</b>
ENERGIA	1.920.000.000,00	1.920.000.000,00	539.735.978,00	539.735.978,00	28%
TELECOMUNICACIONES	660.000.000,00	660.000.000,00	224.574.177,48	224.574.177,48	34%
ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO	672.000.000,00	672.000.000,00	88.701.349,00	88.701.349,00	13%
GAS NATURAL	7.200.000,00	7.200.000,00	365.420,00	365.420,00	5%
OTROS SERVICIOS PUBLICOS	516.000.000,00	516.000.000,00	123.089.544,00	123.089.544,00	24%
CONTRIBUCIONES, TASAS, IMPUESTOS Y MULTAS	250.000.000,00	250.000.000,00	75.824.313,00	75824313,00	30%
MANTENIMIENTO DEL EDIFICIO	1.120.000.000,00	1.120.000.000,00	753.198.178,85	5.500.000,00	67%
COMUNICACIONES Y TRANSPORTES	565.000.000,00	565.000.000,00	564.774.396,00	0,00	100%
SERVICIO DE VIGILANCIA	5.300.000.000,00	5.300.000.000,00	4.454.884.666,00	0,00	84%
<b>GASTOS DE BIENESTAR SOCIAL Y SALUD OCUPACIONAL</b>	<b>159.000.000,00</b>	<b>159.000.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0%</b>
GASTOS DE BIENESTAR SOCIAL Y SALUD OCUPACIONAL	159.000.000,00	159.000.000,00	0,00	0,00	0%
<b>OTROS GASTOS GENERALES</b>	<b>230.000.000,00</b>	<b>230.000.000,00</b>	<b>6.359.954,00</b>	<b>6.359.954,00</b>	<b>3%</b>
OTROS GASTOS GENERALES	230.000.000,00	230.000.000,00	6.359.954,00	6.359.954,00	3%
<b>TRANSFERENCIAS</b>	<b>73.921.660.251,00</b>	<b>73.921.660.251,00</b>	<b>14.903.211.259,50</b>	<b>14.903.211.259,50</b>	<b>20%</b>
<b>TRANSFERENCIAS AL SECTOR PUBLICO</b>	<b>32.710.771.151,00</b>	<b>32.710.771.151,00</b>	<b>8.947.182.774,50</b>	<b>8.947.182.774,50</b>	<b>27%</b>
APORTE CAJA DE PREVISIN SOCIAL MUNICIPAL	3.172.400.000,00	3.172.400.000,00	792.999.998,00	792.999.998,00	25%
INVISBU	3.400.000.000,00	3.400.000.000,00	855.000.000,00	855.000.000,00	25%
CUOTA DE FISCALIZACION	5.105.957.644,00	5.105.957.644,00	1.276.489.410,00	1.276.489.410,00	25%
INSTITUTO DEL DEPORTE	2.630.671.700,00	2.630.671.700,00	657.795.926,00	657.795.926,00	25%
APORTE DEL CONCEJO MUNICIPAL (HONORARIOS)	1.576.223.487,00	1.576.223.487,00	465.737.272,00	465.737.272,00	30%
APORTE AL CONCEJO MUNICIPAL FUNCIONAMIENTO	5.901.780.150,00	5.901.780.150,00	1.475.445.037,50	1.475.445.037,50	25%
APORTE PERSONERIA MUNICIPAL	6.688.684.170,00	6.688.684.170,00	2.401.630.905,00	2.401.630.905,00	36%
SOBRETASA AL AREA METROPOLITANA	406.000.000,00	406.000.000,00	104.426.975,00	104.426.975,00	26%
AREA METROPOLITANA	3.748.529.000,00	3.748.529.000,00	837.132.251,00	837.132.251,00	22%
APORTE BOMBEROS BUCARAMANGA	80.525.000,00	80.525.000,00	80.525.000,00	80.525.000,00	100%
<b>TRANSFERENCIAS DE PREVISION Y SEGURIDAD SOCIAL</b>	<b>28.080.000.000,00</b>	<b>28.080.000.000,00</b>	<b>5.942.657.485,00</b>	<b>5.942.657.485,00</b>	<b>21%</b>
PAGO DE PENSIONADOS	26.952.860.265,00	26.952.860.265,00	4.873.821.110,00	4.873.821.110,00	18%
AUXILIO FUNERARIO PENSIONADOS MUNICIPIO	80.000.000,00	80.000.000,00	21.696.640,00	21.696.640,00	27%
PAGO DE PENSIONADOS RECURSOS FONPET	1.047.139.735,00	1.047.139.735,00	1.047.139.735,00	1.047.139.735,00	100%
<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>12.807.211.600,00</b>	<b>12.807.211.600,00</b>	<b>13.371.000,00</b>	<b>13.371.000,00</b>	<b>0%</b>
INDEMNIZACIONES JUDICIALES SENTENCIAS Y CONCILIACIONES	100.000.000,00	100.000.000,00	13.371.000,00	13.371.000,00	13%
TRANSFERENCIA CUERPO DE BOMBEROS	12.707.211.600,00	12.707.211.600,00	0,00	0,00	0%
<b>A OTRAS ENTIDADES</b>	<b>323.677.500,00</b>	<b>323.677.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0%</b>
TRANSFERENCIAS A LA POLICIA NACIONAL PARA GASTOS DE ADMINISTRACION, FUNCIONAMIENTO E INFRAESTRUCTURA DEL REGISTRO NACIONAL DE MEDIDAS CORRECTIVAS	323.677.500,00	323.677.500,00	0,00	0,00	0%

Proceso: <b>GESTION DE LAS FINANZAS PUBLICAS</b>		No. Consecutivo <b>DSH-339</b>	
Subproceso: Despacho Secretaría/Subsecretaría Código Subproceso: 3000		SERIE/Subserie: INFORMES/Informe de Gestión y Resultados Código serie/subserie (TRD) 3000-145, 10	

Descripción Rubro	Presupuesto Inicial	Presupuesto Definitivo	Compromisos Acumulados	Obligaciones	% Ejecución
<b>PAGO DEFICIT DE FUNCIONAMIENTO CAUSADO CON POSTERIORIDAD AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2000</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0%</b>
DEFICIT FUNCIONAMIENTO	0	0,00	0,00	0,00	0%
<b>OTROS GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>	<b>340.000.000,00</b>	<b>340.000.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0%</b>
<b>OTROS GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>	<b>340.000.000,00</b>	<b>340.000.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0%</b>
PROGRAMAS RECREATIVOS, CULTURALES Y DEPORTIVOS	70.000.000,00	70.000.000,00	0,00	0,00	0%
APORTE AL SINDICATO PARA DEPORTES	6.000.000,00	6.000.000,00	0,00	0,00	0%
UTILES ESCOLARES PARA HIJOS DE TRABAJADORES	40.000.000,00	40.000.000,00	0,00	0,00	0%
APORTE POR MUERTE DE TRABAJADORES Y FAMILIARES	10.000.000,00	10.000.000,00	0,00	0,00	0%
APORTE EDUCACION SINDICAL Y CONVENCIONAL	100.000.000,00	100.000.000,00	0,00	0,00	0%
BECAS PARA HIJOS DE TRABAJADORES Y BECAS UNIVERSITARIAS PARA TRABAJADORES	50.000.000,00	50.000.000,00	0,00	0,00	0%
INHUMACION PERSONAS INDIGENTES	52.000.000,00	52.000.000,00	0,00	0,00	0%
RESERVA TRANSFERENCIAS DE LEY	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00	0,00	0%
VIGILANCIA FORESTAL	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00	0,00	0%
FONDO DE COMPENSACION INTERSECRETARIAL	10.000.000,00	10.000.000,00	0,00	0,00	0%
<b>RESERVAS</b>					
<b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>					
<b>GASTOS DE PERSONAL</b>					
<b>SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS</b>					
OTROS SERVICIOS PERSONALES	0,00	4.380.000,00	4.380.000,00	4.380.000,00	100%
HONORARIOS	0,00	22.492.213,00	22.492.213,00	4.566.666,33	100%
<b>GASTOS GENERALES</b>					
<b>ADQUISICION DE BIENES</b>					
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	0,00	35.256.012,37	35.256.012,37	17.495.073,39	100%
<b>ADQUISICION DE SERVICIOS</b>					
MANTENIMIENTO REPARACION DE VEHICULOS Y LLANTAS	0,00	11.180.641,00	11.180.641,00	0,00	100%
MANTENIMIENTO Y REPARACION DE EQUIPOS	0,00	26.418.642,00	26.418.642,00	0,00	100%
MANTENIMIENTO DEL EDIFICIO	0,00	120.310.246,57	120.310.246,57	0,00	100%
COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	0,00	101.113.472,00	101.113.472,00	17.097.418,00	100%
SERVICIO DE VIGILANCIA	0,00	762.084.157,15	762.084.157,15	0,00	100%
<b>TOTAL RESERVAS</b>	<b>0,00</b>	<b>1.083.235.384,09</b>	<b>1.083.235.384,09</b>	<b>43.539.157,72</b>	<b>100%</b>

Fuente: Ejecución presupuestal Gastos a 31 de marzo de 2020

### ❖ Servicio de la Deuda Pública

En el 2020 se destinó inicialmente para la partida presupuestal Servicio Deuda Pública la suma de \$74.624 millones, al cual se le adicionaron recursos por \$4.143 millones correspondiente a reservas 2019 para un presupuesto final de 78.767 millones, como se detalla a continuación:

Tabla 9: Servicio de la Deuda Pública periodo de Enero – Marzo 31 de 2020

Descripción Rubro	Presupuesto Inicial	Presupuesto Definitivo	Compromisos Acumulados	Obligaciones	% Ejecución
<b>SERVICIOS DE LA DEUDA PUBLICA</b>	<b>74.624.126.862,00</b>	<b>78.767.289.667,87</b>	<b>11.966.705.277,95</b>	<b>8.085.373.533,90</b>	<b>15%</b>
<b>DEUDA PUBLICA INTERNA</b>	<b>74.624.126.862,00</b>	<b>78.767.289.667,87</b>	<b>11.966.705.277,95</b>	<b>8.085.373.533,90</b>	<b>15%</b>
CUOTAS PARTES Y BONOS PENSIONALES	1.000.000.000,00	1.000.000.000,00	152956273,72	151096741,72	15%
AMORTIZACIONES DE DEUDA PUBLICA INTERNA	16.200.278.256,00	16.200.278.256,00	3.494.094.635,46	3.494.094.635,46	22%
INTERESES COMISIONES Y GASTOS DEUDA PUBLICA INTERNA	18.905.721.744,00	18.905.721.744,00	4.013.581.996,67	4.013.581.996,67	21%
APORTES AL FONDO DE CONTINGENCIAS DE LAS ENTIDADES ESTATALES	11.803.560.292,00	11.803.560.292,00	162.909.566,23	162909566,23	1%
APORTE AL FONDO DE CONTINGENCIAS DE LAS ENTIDADES ESTATALES VIGENCIA ANTERIOR	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
APORTES AL FONDO DE CONTINGENCIAS DE LAS ENTIDADES ESTATALES DEVOLUCION PREDIAL	26.714.566.570,00	26.714.566.570,00	0,00	0,00	0%

Proceso: <b>GESTION DE LAS FINANZAS PUBLICAS</b>		No. Consecutivo <b>DSH-339</b>	
Subproceso: Despacho Secretaría/Subsecretaría Código Subproceso: 3000		SERIE/Subserie: INFORMES/Informe de Gestión y Resultados Código serie/subserie (TRD) 3000-145, 10	

TOTAL ANTES DE RESERVAS	74.624.126.862,00	74.624.126.862,00	7.823.542.472,08	7.821.682.940,08	10%
RESERVAS					
SERVICIO DE LA DEUDA PUBLICA					
DEUDA PUBLICA INTERNA					
APORTES AL FONDO DE CONTINGENCIAS DE LAS ENTIDADES ESTATALES	0,00	4.077.537.280,87	4.077.537.280,87	198.065.068,82	100%
APORTE AL FONDO DE CONTINGENCIAS DE LAS ENTIDADES ESTATALES VIGENCIA ANTERIOR	0,00	65.625.525,00	65.625.525,00	65.625.525,00	100%
TOTAL RESERVAS	0,00	4.143.162.805,87	4.143.162.805,87	263.690.593,82	100%

Con respecto a la deuda pública con la banca, a la fecha el Municipio mantiene una deuda total de \$207.505 millones, distribuidos en intereses, comisiones y amortizaciones a la deuda.

### SALDO DE LA DEUDA A 31 DE MARZO DE 2020

Tabla 10: Saldo de la Deuda Pública periodo de Enero – Marzo 31 de 2020

BANCO	VALOR DESEMBOLSADO	SALDO A 31 DE MARZO DE 2020
ITAU	2.006.016.047	961.216.023
BBVA	48.000.000.000	36.642.857.143
BOGOTA	60.000.000.000	56.562.500.000
OCCIDENTE	50.000.000.000	45.416.666.371
COLPATRIA	66.000.000.000	41.583.333.311
BANCO AGRARIO DE COLOMBIA	31.244.282.574	26.338.659.135
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 257.250.298.621</b>	<b>\$ 207.505.231.982</b>

### A continuación se muestra el cuadro de Deuda Pública

Tabla 11: Estado de Deuda Pública

BANCO	VALOR DESEMBOLSADO	PLAZO	INTERES	RENTA EN GARANTIA	% DE PIGNORACION	SALDO A 31 DE MARZO DE 2020
ITAU - CORPBANCA	2.006.016.047	15	DTF + 1.26	Ind.y Cio. Predial	120	961.216.023
BBVA	20.000.000.000	15	DTF+3.80 (ANTES + 5.05)	Ind.y Cio. Predial, avisos y tableros	120	12.214.285.714
BANCO DE BOGOTA	15.000.000.000	15	DTF + 3.8 ( antes5.70	Ind.y Cio. Predial	120	12.187.500.000
BBVA	10.000.000.000	15	DTF + 3.80 (ANTES DTF+ 5.50)	Ind.y Cio. Predial. Avisos	120	6.428.571.429
OCCIDENTE	20.000.000.000	15	IBR +3.5 (ANTES DTF + 5.7)	Predial	120	16.666.666.664
OCCIDENTE	30.000.000.000	15	DTF + 2.9	Ind.y Cio. Predial. Avisos	120	28.749.999.707
BANCO DE BOGOTA	10.000.000.000	15	DTF + 2.9	Ind.y Cio. Predial. Avisos	120	9.375.000.000
BANCO DE BOGOTA	3.000.000.000	15	DTF + 2.9	Ind.y Cio. Predial. Avisos	120	3.000.000.000
BANCO DE BOGOTA	17.000.000.000	15	DTF + 2.9	Ind.y Cio. Predial. Avisos	120	17.000.000.000
COLPATRIA	15.000.000.000	10	DTF + 3.53	Ind.y Cio. Predial. Avisos	120	8.333.333.328
BANCO DE BOGOTA	15.000.000.000	15	DTF+2.9	Ind.y Cio. Predial. Avisos	120	15.000.000.000
BANCO COLPATRIA	30.000.000.000	10	DTF +3.5 (ANTES DTF + 3.95)	Sobretasa a la Gasolina	120	17.105.263.145
BANCO COLPATRIA	15.000.000.000	10	IBR + 4.20 (ANTES IBR + 4.95)	Sobretasa a la Gasolina	120	11.249.999.997
BANCO COLPATRIA	6.000.000.000	10	IBR + 4.27	Sobretasa a la Gasolina	120	4.894.736.841
BANCO AGRARIO DE COLOMBIA	2.171.365.909	7	DTF + 2.5	Ind.y Cio. Predial	120	1.796.992.495
BANCO AGRARIO DE COLOMBIA	4.520.833.333	8	DTF + 2.5	Ind.y Cio. Predial	120	3.791.666.683
BANCO AGRARIO DE COLOMBIA	12.833.333.332	11	DTF + 2.5	Ind.y Cio. Predial	120	11.374.999.982
BANCO AGRARIO DE COLOMBIA	11.718.750.000	7	DTF + 2.5	Ind.y Cio. Predial.	120	9.374.999.975
BBVA	3.952.970.201	10	DTF + 3.25	Sobretasa a la Gasolina	120	3.952.970.201
BANCO BBVA	1.014.540.015	10	DTF + 1.0	Sobretasa a la Gasolina	120	1.014.540.015
BANCO BBVA	520.561.107	10	DTF + 3.25	Sobretasa a la Gasolina	120	520.561.107
BANCO BBVA	1.662.541.993	10	DTF + 3.25	Sobretasa a la Gasolina	120	1.662.541.993

<b>Proceso:</b> <b>GESTION DE LAS FINANZAS PUBLICAS</b>		<b>No. Consecutivo</b> <b>DSH-339</b>
<b>Subproceso: Despacho Secretaria/Subsecretaria</b> <b>Código Subproceso: 3000</b>	<b>SERIE/Subserie: INFORMES/Informe de Gestión y Resultados</b> <b>Código serie/subserie (TRD) 3000-145, 10</b>	

BANCO BBVA	891.778.254	10	DTF + 1.0	Sobretasa a la Gasolina	120	891.778.254
BANCO BBVA	3.500.000.000	10	DTF + 3.25	Sobretasa a la Gasolina	120	3.500.000.000
BANCO BBVA	1.957.130.385	10	DTF + 1.0	Sobretasa a la Gasolina	120	1.957.130.385
BANCO BBVA	4.500.478.044	10	DTF + 3.25	Sobretasa a la Gasolina	120	4.500.478.044
<b>TOTAL</b>	<b>257.250.298.621</b>					<b>207.505.231.982</b>

## ❖ GASTOS DE INVERSION

Tabla 9: Gastos de inversión periodo de Enero – Marzo 31 de 2020

TIPO DE GASTO	PRESUPUESTO INICIAL	PRESUPUESTO DEFINITIVO	COMPROMISOS A 31 DE MARZO 2020	% EJECUCIÓN
SECRETARIA ADMINISTRATIVA	1.980.000.000	1.930.000.000	0	0%
SECRETARIA DE EDUCACIÓN	314.634.262.581	314.235.033.642	79.369.534.010	25%
SECRETARIA DE INFRAESTRUCTURA	128.816.325.244	129.215.554.183	22.460.880.814	17%
SECRETARIA DE DESARROLLO SOCIAL	21.208.215.000	21.208.215.000	4.503.726.063	21%
SECRETARIA DEL INTERIOR	20.933.437.029	20.933.437.029	1.153.033.406	6%
SECRETARIA DE PLANEACIÓN	2.937.475.000	2.987.475.000	1.298.400.000	43%
SECRETARIA DE HACIENDA	31.000.000.000	37.000.000.000	2.423.859.757	7%
SECRETARIA DE SALUD Y AMBIENTE	224.552.449.016	218.552.449.016	51.723.654.326	24%
SECRETARIA JURÍDICA	200.000.000	200.000.000	8.500.000	4%
INSTITUTO DE LA JUVENTUD, EL DEPORTE Y RECREACION DE BUCARAMANGA "INDERBU"	8.894.365.402	8.894.365.402	2.150.602.854	24%
INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA Y TURISMO DE BUCARAMANGA	21.633.985.362	21.633.985.362	6.324.496.341	29%
INSTITUTO DE VIVIENDA DE INTERES SOCIAL Y REFORMA URBANA DEL MUNICIPIO DE BUCARAMANGA "INVISBU"	10.532.978.648	10.532.978.648	3.045.500.000	29%
INSTITUTO MUNICIPAL DE EMPLEO Y FOMENTO EMPRESARIAL DEL MUNICIPIO DE BUCARAMANGA "IMEBU"	4.203.640.516	4.203.640.516	1.050.910.131	25%
<b>TOTAL</b>	<b>791.527.133.798</b>	<b>791.527.133.798</b>	<b>175.513.097.702</b>	<b>22%</b>

En los Gastos de Inversión por cada secretaria se presupuestaron inicialmente recursos por \$791.527 millones, y a 31 de marzo se llegó a un presupuesto definitivo de \$791.527 millones, de los cuales se ejecutaron \$175.513 millones, sin incluir las Reservas presupuestales con un porcentaje de ejecución del 22%.

## ❖ Estado de Reservas

Tabla 10 estado de reservas periodo de Enero – Marzo 31 de 2020

RESERVAS FUNCIONAMIENTO	PRESUPUESTO DEFINITIVO	PAGOS A 31 DE MARZO DE 2020	% EJEC
GASTOS DE PERSONAL	26.872.213	8.946.666	33%
GASTOS GENERALES	1.056.363.171	34.592.491	3%
<b>TOTAL</b>	<b>1.083.235.384</b>	<b>43.539.158</b>	<b>4%</b>
RESERVAS DEUDA	PRESUPUESTO DEFINITIVO	PAGOS A 31 DE MARZO DE 2020	% EJEC
APORTES AL FONDO DE CONTINGENCIAS DE LAS ENTIDADES ESTATALES	4.077.537.281	198.065.069	5%
APORTES AL FONDO DE CONTINGENCIAS DE LAS ENTIDADES ESTATALES VIGENCIAS ANTERIORES	65.625.525	65.625.525	100%
<b>TOTAL</b>	<b>4.143.162.806</b>	<b>263.690.594</b>	<b>6%</b>
SECRETARIAS-INVERSION	PRESUPUESTO DEFINITIVO	PAGOS A 31 DE MARZO DE 2020	% EJEC
SECRETARIA ADMINISTRATIVA	73.355.408	0	0%
SECRETARIA DE EDUCACIÓN	3.518.239.761	1.549.786.501	44%
SECRETARIA DE INFRAESTRUCTURA	50.134.919.987	4.745.996.986	9%
SECRETARIA DE DESARROLLO SOCIAL	59.410.750	0	0%
SECRETARIA DEL INTERIOR	1.579.282.817	0	0%
SECRETARIA DE PLANEACIÓN	7.851.415	0	0%
SECRETARIA DE HACIENDA	546.274.807	0	0%
SECRETARIA DE SALUD Y AMBIENTE	893.428.401	0	0%
FONDO LOCAL DE SALUD	157.583.337	47.583.337	30%
<b>TOTAL</b>	<b>56.970.346.682</b>	<b>6.343.366.823</b>	<b>11%</b>
<b>TOTAL EJECUTADO A 31 DE MARZO 2020</b>	<b>62.196.744.872</b>	<b>6.650.596.575</b>	<b>11%</b>

Proceso: <b>GESTION DE LAS FINANZAS PUBLICAS</b>		No. Consecutivo <b>DSH-339</b>
Subproceso: Despacho Secretaria/Subsecretaría Código Subproceso: 3000	SERIE/Subserie: INFORMES/Informe de Gestión y Resultados Código serie/subserie (TRD) 3000-145, 10	

## APLAZAMIENTO DEL GASTO:

### IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO VIGENCIA ACTUAL

El Municipio de Bucaramanga en atención a la normatividad fiscal suscribió contrato Interadministrativo 224 (Numeración Interna Municipio) entre el Instituto Geográfico Agustín Codazzi y el Área Metropolitana de Bucaramanga, con el fin de continuar con la actualización de la formación catastral de los sectores restantes, estos son: 1, 3, 6, 7, 8, 9 y rural que a la fecha corresponden a 83.000 predios y conforme se pactó la actualización catastral tendrá vigencia fiscal 1 de enero de 2020.

Esta gestión permitiría tener los predios urbanos y rurales del Municipio de Bucaramanga actualizados en el 100% lo cual llevó a que en la fecha de preparación del presupuesto se realizará una proyección del ingreso por este concepto para la vigencia fiscal 2020 en la suma de \$ 178.966.039.850 con crecimiento nominal del 28% con respecto al valor proyectado de recaudo a diciembre 31 de 2019 y del 30% con respecto al valor presupuestado para 2019. Para diciembre de 2019 el IGAC

Contrario a lo esperado por el Municipio, El IGAC, mediante resolución No, 68 -000-062-2019 de diciembre 24 de 2019, ordenó la renovación de la inscripción en el catastro de los predios de los sectores 1-3-7-8-9-10 de la zona urbana y rural del Municipio de Bucaramanga y determinó la vigencia fiscal de los mismos. En consecuencia, el Municipio debió practicar liquidación oficial con actualización catastral de los sectores 01, 03, 06, 07, 08, 09 y área rural y sin actualización catastral (para los sectores 2, 4 y 5 que resulto así:

SECTOR	NO. PREDIOS 2020	IPU-2020 CON ACT. (\$)
<b>0</b>	5313	483.077.620
<b>101</b>	20254	22.591.302.338
<b>102</b>	37253	53.513.757.720
<b>103</b>	18607	20.971.556.774
<b>104</b>	30893	29.906.836.618
<b>105</b>	39831	22.606.001.444
<b>106</b>	18986	6.015.814.720
<b>107</b>	7514	5.154.833.012
<b>108</b>	2205	1.385.498.346
<b>109</b>	11027	6.484.460.156
<b>110</b>	43	114.029.588
<b>TOTAL LIQUIDADO</b>		169.227.168.336
<b>RECAUDO ESPERADO SEGÚN COMPORTAMIENTO HISTORICO (75% DEL VALOR LIQUIDADO)</b>		126.920.376.252
<b>VALOR PRESUPUESTADO</b>		178.966.039.850
<b>MENOR VALOR</b>		52.045.663.598

Mediante auto de fecha 23 de enero de 2020, el Tribunal Administrativo de Santander decidió suspender provisionalmente los efectos de la resolución No. 68-000-062-2019 de diciembre 24 de 2019 auto que fue comunicado al Municipio el día 24 de enero de 2020.

El IGAC mediante resolución 68-000-003-2020 adopta las medidas para dar cumplimiento a lo ordenado por el Tribunal Administrativo de Santander en el auto antes citado,

Proceso: <b>GESTION DE LAS FINANZAS PUBLICAS</b>		No. Consecutivo <b>DSH-339</b>	
Subproceso: Despacho Secretaría/Subsecretaría Código Subproceso: 3000		SERIE/Subserie: INFORMES/Informe de Gestión y Resultados Código serie/subserie (TRD) 3000-145, 10	

remitiendo para los efectos fiscales la información catastral con la cual se practicó la reliquidación del impuesto que resulta así:

SECTOR	NO. PREDIOS 2020	IPU-2020 CON ACT. (\$)	IPU-2020 CON SUSP. ACT. (\$)
0	5313	483.077.620	487.949.038
101	20254	22.591.302.338	16.762.709.690
102	37253	53.513.757.720	53.513.757.720
103	18607	20.971.556.774	15.901.784.048
104	30893	29.906.836.618	29.906.836.618
105	39831	22.606.001.444	22.606.001.444
106	18986	6.015.814.720	4.586.435.520
107	7514	5.154.833.012	3.942.545.424
108	2205	1.385.498.346	344.002.678
109	11027	6.484.460.156	4.720.152.538
110	43	114.029.588	3.152.004
<b>TOTAL LIQUIDADO</b>		<b>169.227.168.336</b>	<b>152.775.326.722</b>
<b>RECAUDO ESPERADO SEGÚN COMPORTAMIENTO HISTORICO (75% DEL VALOR LIQUIDADO) CON META DEL 80% PARA 2020</b>		126.920.376.252	122.220.261.378
<b>VALOR PRESUPUESTADO</b>		178.966.039.850	178.966.039.850
<b>MENOR VALOR</b>		52.045.663.598	56.745.778.472

A partir del análisis realizado por la Secretaría de Hacienda, tenemos que el recaudo esperado a diciembre 31 de 2020 con catastro sin actualización o actualización suspendida en el 100% de los predios urbanos y rurales, y optimizando el recaudo histórico que se presenta en el 75% del valor liquidado al 80% tendríamos un menor valor en la ejecución del ingreso presupuestado por la suma de \$ 56.745.778.472.

### RUBROS A AFECTAR EN EL GASTO AL DISMINUIR LOS ICLD A RECAUDAR

Teniendo que la proyección de los ICLD a recaudar se baja a la suma de \$337.393.665.721.96, y dado que las transferencias a la Personería Municipal y al Consejo Municipal para gastos de funcionamiento, están determinadas por los ICLD, se hace necesario ajustarlos así:

ENTIDAD	PORCENTAJE	VALOR NUEVO ICLD	VALOR PRESUPUESTO	DIFERENCIA A AJUSTAR
Transferencia Concejo Municipal Funcionamiento	1,50%	5.060.904.986	5.901.780.150	840.875.164
Transferencia Personería Municipal	1,70%	5.735.692.317	6.688.684.170	952.991.853

También tiene destinación específica el 1% para Adquisición de áreas de interés para acueductos y mantenimiento, así:

ENTIDAD	PORCENTAJE	VALOR NUEVO ICLD	VALOR PRESUPUESTO	DIFERENCIA A AJUSTAR
Adquisición de áreas de interés para acueductos y mantenimiento	1%	3.373.936.657	3.991.072.840	617.136.183

Proceso: <b>GESTION DE LAS FINANZAS PUBLICAS</b>		No. Consecutivo <b>DSH-339</b>
Subproceso: Despacho Secretaría/Subsecretaría Código Subproceso: 3000	SERIE/Subserie: INFORMES/Informe de Gestión y Resultados Código serie/subserie (TRD) 3000-145, 10	

Otros rubros del presupuesto de gastos de inversión y deuda pública los cuales se calculan teniendo como base los ICLD y con el fin de atender diferentes programas de inversión y para atender los pagos de diferentes Contingencias, que también se hace necesario ajustar, son:

ENTIDAD	PORCENTAJE	VALOR NUEVO ICLD	VALOR PRESUPUESTO	DIFERENCIA A AJUSTAR
Presupuesto participativo acuerdo de ciudad	2%	6.747.873.314	7.869.040.194	1.121.166.880
Presupuesto participativo acuerdo de comuna	2%	6.747.873.314	7.869.040.194	1.121.166.880
Presupuesto participativo acuerdos escolares	1%	3.373.936.657	3.934.520.097	560.583.440
Fondo de Contingencias	3%	10.121.809.972	11.803.560.292	1.681.750.320

Rubros que se aplazan en la Ejecución de gastos

IDENTIF PRESUP	CONCEPTO	VR APLAZAR
<b>2</b>	<b>GASTOS</b>	
<b>21</b>	<b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>	
<b>213</b>	<b>TRANSFERENCIAS</b>	
<b>2130</b>	<b>TRANSFERENCIAS AL SECTOR PUBLICO</b>	
2130134	APORTE AL CONCEJO MUNICIPAL FUNCIONAMIENTO	840.875.164,00
2130139	APORTE PERSONERIA MUNICIPAL	952.991.853,00
	<b>TOTAL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>	<b>1.793.867.017,00</b>
	<b>SECRETARIA DE HACIENDA</b>	
<b>23</b>	<b>SERVICIO DE LA DEUDA PUBLICA</b>	
<b>231</b>	<b>DEUDA PUBLICA INTERNA</b>	
2310199	APORTE AL FONDO DE CONTINGENCIAS DE LAS ENTIDADES ESTATALES	1.681.750.320,00
2310201	APORTE AL FONDO DE CONTINGENCIAS DE LAS ENTIDADES ESTATALES DEVOLUCION PREDIAL	18.403.414.780,00
	<b>TOTAL SERVICIO DE LA DEUDA</b>	<b>20.085.165.100,00</b>
<b>22</b>	<b>GASTOS DE INVERSION</b>	<b>34.866.746.355,00</b>
	<b>SECRETARIA DE INFRAESTRUCTURA</b>	
	<b>GOBERNANZA DEMOCRATICA</b>	
	<b>GOBIERNO MUNICIPAL EN LINEA</b>	
	<b>PROMOCION DEL DESARROLLO</b>	
	<b>TECNOLOGIA PARA LA INTERACCION CIUDADANA</b>	
<b>RUBRO</b>	<b>PROYECTOS INTEGRALES DE CIENCIA, TECNOLOGIA E INNOVACION</b>	
22103161	RECURSOS PROPIOS PRESUPUESTOS PARTICIPATIVOS (ACUERDOS DE CIUDAD ZONAS WIFI)	1.121.166.880,00

Proceso: <b>GESTION DE LAS FINANZAS PUBLICAS</b>	No. Consecutivo <b>DSH-339</b>
Subproceso: Despacho Secretaría/Subsecretaría Código Subproceso: 3000	SERIE/Subserie: INFORMES/Informe de Gestión y Resultados Código serie/subserie (TRD) 3000-145, 10

IDENTIF PRESUP	CONCEPTO	VR APLAZAR
	<b>GOBERNANZA URBANA</b>	
	<b>EQUIPAMIENTO</b>	
	<b>UNA CIUDAD QUE HACE Y EJECUTA PLANES</b>	
	<b>ADQUISICION DE PREDIOS PARA LA</b>	
	<b>INFRAESTRUCTURA DE SALUD</b>	
	<b>SALUD</b>	
<b>RUBRO</b>	<b>PREINVERSION DE INFRAESTRUCTURA EN OBRAS DEL SECTOR SALUD</b>	
22102711	RECURSOS PROPIOS	1.200.000.000,00
	<b>CALIDAD DE VIDA</b>	
	<b>RED DE ESPACIO PUBLICO</b>	
	<b>EQUIPAMIENTO</b>	
	<b>INTERVENCION SOCIAL DEL ESPACIO PUBLICO</b>	
<b>RUBRO</b>	<b>PRESUPUESTOS PARTICIPATIVOS</b>	
22102191	RECURSOS PROPIOS	1.121.166.880,00
	<b>INFRAESTRUCTURA Y CONECTIVIDAD</b>	
	<b>MOVILIDAD</b>	
	<b>TRANSPORTE</b>	
	<b>PROMOCION DE MODOS DE TRANSPORTE NO</b>	
	<b>MOTORIZADOS</b>	
<b>RUBRO</b>	<b>INFRAESTRUCTURA PARA TRANSPORTE NO</b>	
	<b>MOTORIZADO (REDES PEATONALES Y CICLORUTAS)</b>	
22102751	RECURSOS PROPIOS	300.000.000,00
	<b>TOTAL SECRETARIA DE INFRAESTRUCTURA</b>	<b>3.742.333.760,00</b>
	<b>SECRETARIA DE EDUCACION</b>	
	<b>CALIDAD DE VIDA</b>	
	<b>EDUCACION</b>	
	<b>ACCESO (ACCESIBILIDAD) EDUCACION PARA UNA</b>	
	<b>CIUDADANIA INTELIGENTE Y SOLIDARIA</b>	
<b>RUBRO</b>	<b>CONSTRUCCION AMPLIACION Y ADECUACION DE</b>	
	<b>INFRAESTRUCTURA EDUCATIVA</b>	
22102981	RECURSOS PROPIOS PRESUPUESTOS PARTICIPATIVOS	560.583.440,00
	<b>TOTAL SECRETARIA DE EDUCACION</b>	<b>560.583.440,00</b>
	<b>SECRETARIA DE SALUD Y AMBIENTE</b>	
	<b>SOSTENIBILIDAD AMBIENTAL</b>	
	<b>ESPACIOS VERDES PARA LA DEMOCRACIA</b>	
	<b>AMBIENTAL</b>	
	<b>ECOSISTEMAS PARA LA VIDA</b>	
<b>RUBRO</b>	<b>ADQUISICION DE AREAS DE INTERES PARA</b>	
	<b>ACUEDUCTOS Y MANTENIMIENTO</b>	
22102041	RECURSOS PROPIOS	563.829.155,00
	<b>TOTAL SECRETARIA DE SALUD Y AMBIENTE</b>	<b>563.829.155,00</b>

Proceso: <b>GESTION DE LAS FINANZAS PUBLICAS</b>		No. Consecutivo <b>DSH-339</b>
Subproceso: Despacho Secretaría/Subsecretaría Código Subproceso: 3000	SERIE/Subserie: INFORMES/Informe de Gestión y Resultados Código serie/subserie (TRD) 3000-145, 10	

IDENTIF PRESUP	CONCEPTO	VR APLAZAR
	<b>SECRETARIA DE HACIENDA</b>	
	<b>GOBERNANZA DEMOCRATICA</b>	
	<b>GOBIERNO LEGAL Y EFECTIVO</b>	
	<b>FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL</b>	
	<b>FINANZAS PUBLICAS SOSTENIBLES Y COMPENSIBLES PARA LA CIUDADANIA</b>	
<b>RUBRO</b>	<b>SISTEMA DE TRANSPORTE MASIVO (FONDO DE ESTABILIZACION Y SUBVENCION)</b>	
22103231	RECURSOS PROPIOS	30.000.000.000,00
	<b>TOTAL SECRETARIA DE HACIENDA</b>	<b>30.000.000.000,00</b>
	<b>TOTAL GASTOS DE INVERSION</b>	<b>34.866.746.355,00</b>
	<b>TOTAL APLAZAMIENTO</b>	<b>56.745.778.472,00</b>

Proceso: <b>GESTION DE LAS FINANZAS PUBLICAS</b>		No. Consecutivo <b>DSH-339</b>
Subproceso: Despacho Secretaría/Subsecretaría Código Subproceso: 3000	SERIE/Subserie: INFORMES/Informe de Gestión y Resultados Código serie/subserie (TRD) 3000-145, 10	

## II. IMPUESTOS MUNICIPALES INFORME DE GESTIÓN A MARZO 31 DE 2020

### GESTIONES EFECTIVAS

La Secretaría de Hacienda prestó durante el primer trimestre de 2020 orientación profesional personalizada en materia de impuestos municipales a 4.726 contribuyentes *in-situ*

Así mismo se dió respuesta a las diferentes solicitudes de los contribuyentes radicadas en el CAME y además se desarrollaron actividades propias de la Secretaría de Hacienda que durante los meses de enero, febrero y marzo arrojaron los siguientes resultados:

ACTIVIDAD	EJECUCIÓN DEL 1ER. TRIMESTRE
Actos Administrativos decisorios	770
Consultas resueltas sobre liquidación de Impuestos	784
Derechos de Petición atendidos	832
Novedades aplicadas Impuesto Predial Unificado	10.039
Novedades de Cancelación y Traspasos atendidos	156
Paz y Salvos Predial	6566
Revocatorias y Recursos	290
Solicitudes de Marca de Ganado atendidas	2
Tutelas y Acciones Populares resueltas	15

### IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO

#### Liquidación del Impuesto Predial Unificado año gravable 2020

La Secretaría de Hacienda a enero 2 de 2019 realizó la liquidación oficial del impuesto predial unificado a un total de 191.969 predios; de los cuales durante el primer trimestre de 2020 se refleja el siguiente recaudo

PREDIOS CON PAGO VIGENCIA ACTUAL	VALOR RECAUDADO DURANTE PRIMER TRIMESTRE AÑO 2020 (\$)
126.200	102.044.444.431

Proceso: <b>GESTION DE LAS FINANZAS PUBLICAS</b>		No. Consecutivo <b>DSH-339</b>
Subproceso: Despacho Secretaría/Subsecretaría Código Subproceso: 3000	SERIE/Subserie: INFORMES/Informe de Gestión y Resultados Código serie/subserie (TRD) 3000-145, 10	

## **IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO**

### **Registro actualizado de la base de datos**

En cumplimiento al calendario tributario mediante Resolución 3947 de 02 de diciembre de 2019 y su modificación según Resolución No. 1078 de marzo 16 de 2020, se recepcionaron personalmente en el CAME y a través del aplicativo WEB las siguientes declaraciones tributarias durante el primer trimestre de 2020 obteniendo el siguiente resultado

<b>AÑO GRAVABLE</b>	<b>NUMERO DECLARACIONES 1er. TRIMESTRE</b>	<b>VALOR DECLARADO 1er. TRIMESTRE (\$)</b>
2019	35.275	107.144.619.605
2018 y anteriores	886	451.067.136
Corrección 2019	89	139.868.204
Corrección 2018 y anteriores	88	52.744.161
Declaración de adición 2019	286	864.995.156
Declaración de adición 2018 y anteriores	0	0
<b>Total</b>	<b>36.624</b>	<b>108.653.294.262</b>

## **FISCALIZACIÓN DEL IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO**

La Secretaría de Hacienda implementa medidas para identificar las personas naturales y/o jurídicas que realizaron actividades gravadas, garantizando el control de las obligaciones tributarias que se originan al iniciar la actividad.

<b>CONTROL OMISOS</b>	<b>1er. TRIMESTRE</b>	<b>TOTAL DECLARADO (\$)</b>
NUEVOS CONTRIBUYENTES	2.235	424.676.692

Las Actuaciones realizadas por el Área de Impuestos han sido orientadas hacia el programa de fiscalización para contribuyentes inexactos de las declaraciones tributarias y Fiscalización para contribuyentes omisos del deber de tributar, así:

### **INEXACTOS**

En esta tarea la Secretaría de Hacienda implementó medidas que buscan garantizar un control efectivo a los contribuyentes que han cumplido su deber de declarar pero en forma inexacta, incompleta o con errores aritméticos.

Se emitieron durante el primer trimestre de 2020

2.941 REQUERIMIENTOS ESPECIALES por valor de \$10.641.884.893

Proceso: <b>GESTION DE LAS FINANZAS PUBLICAS</b>		No. Consecutivo <b>DSH-339</b>
Subproceso: Despacho Secretaría/Subsecretaría Código Subproceso: 3000	SERIE/Subserie: INFORMES/Informe de Gestión y Resultados Código serie/subserie (TRD) 3000-145, 10	

## RETENCIÓN EN LA FUENTE DE INDUSTRIA Y COMERCIO

Atendiendo la Resolución 3947 de Diciembre 02 de 2019 modificada mediante Resolución 1100 de Mayo de 2020 los agentes de retención del impuesto de industria y comercio presentaron las siguientes declaraciones durante los meses de enero, febrero y marzo de 2020

No. DECLARACIONES 1er. TRIMESTRE 2020	VALOR RECAUDADO DURANTE EL 1er. TRIMESTRE 2020(\$)
15.546	9.884.747.514

## IMPUESTO AL SERVICIO DE ALUMBRADO PÚBLICO

Durante el primer trimestre de 2020 se recaudó por concepto del Impuesto al servicio de Alumbrado Público los siguientes valores:

RESPONSABLE DEL RECAUDO	RECAUDO 1er TRIMESTRE
ENERGIA Y AGUA SAS	57.865.000
ESSA S.A ESP	8.638.987.000
RUITOQUE S.A ESP	154.409.000
VATIA SA ESP	404.320.848
RECAUDO CONTRIBUYENTES DIRECTOS MOROSOS	140.000
RECAUDO USUARIOS SIN FACTURACION	0
VIGENCIAS ANTERIORES	0
<b>TOTAL</b>	<b>9.255.721.848</b>

Proceso: <b>GESTION DE LAS FINANZAS PUBLICAS</b>		No. Consecutivo <b>DSH-339</b>
Subproceso: Despacho Secretaría/Subsecretaría Código Subproceso: 3000	SERIE/Subserie: INFORMES/Informe de Gestión y Resultados Código serie/subserie (TRD) 3000-145, 10	

### **SOBRETASA A LA GASOLINA MOTOR**

<b>DISTRIBUIDOR MAYORISTA</b>	<b>RECAUDO 1er. TRIMESTRE 2020 (\$)</b>
BIOMAX BIOCOMBUSTIBLES S.A	36.070.000
CHEVRON PETROLEUN COMPANY	124.669.000
PRIMAX COLOMBIA SA ( EXXONMOBIL DE COLOMBIA SA)	2.817.128.000
PETROBRAS COLOMBIA COMBUSTIBLES S.A	330.403.000
ORGANIZACIÓN TERPEL S.A	4.685.404.000
<b>TOTAL</b>	<b>7.993.674.000</b>

### **PUBLICIDAD EXTERIOR VISUAL**

<b>No. LIQUIDACIONES P.E.V. 1er. TRIMESTRE</b>	<b>VALOR RECAUDADO DURANTE EL 1er. TRIMESTRE (\$)</b>
24	51.517.778

### **IMPUESTO DE REGISTRO DE MARQUILLAS**

La Secretaría de Hacienda durante el primer trimestre de 2020, atendió 9 solicitudes de registro de marquilla de ganado por la suma de \$3.527.000.

### **ESPECTÁCULOS PÚBLICOS**

<b>IMPUESTO / CONTRIBUCIÓN</b>	<b>No. LIQUIDACIONES 1er. TRIMESTRE</b>	<b>Vr. RECAUDO TRIMESTRE (\$)</b>
LEY DEL DEPORTE	3	23.799.000

Proceso: <b>GESTION DE LAS FINANZAS PUBLICAS</b>		No. Consecutivo <b>DSH-339</b>	
Subproceso: Despacho Secretaría/Subsecretaría Código Subproceso: 3000		SERIE/Subserie: INFORMES/Informe de Gestión y Resultados Código serie/subserie (TRD) 3000-145, 10	

## PROYECTOS DE ACUERDO

La Secretaría de Hacienda durante el primer trimestre de 2020 presentó ante el Honorable Concejo Municipal los siguientes proyectos de acuerdo en materia tributaria y en cumplimiento a lo establecido por la ley.

PROYECTOS DE ACUERDO			
No.	TITULO	FECHA DE PRESENTACION	FECHA DE APROBACIÓN
005	POR EL CUAL SE ADICIONA UN PARAGRAFO TRANSITORIO AL ACUERDO MUNICIPAL 025 DE 2004	01/24/2020	ACUERDO 001 DE ENERO 30 DE 2020
015	POR EL CUAL SE ADOPTAN LAS DISPOSICIONES CONTENIDAS EN LA LEY 2010 DE DICIEMBRE 27 DE 2019 RESPECTO A LOS BENEFICIOS TEMPORALES EN ASPECTOS TRIBUTARIOS Y NO TRIBUTARIOS DE CARÁCTER MUNICIPAL Y SE ADOPTAN OTRAS DISPOSICIONES	02/20/2020	ACUERODO 002 DE MARZO 05 DE 2020
018	POR EL CUAL ADOPTA EL IMPUESTO DE ALUMBRADO PÚBLICO Y LA SOBRETASA DEL IMPUESTO PREDIAL PARA LOS PRDIOS QUE NO SEAN USUARIOS DEL SERVICIO DE ENERGIA ELECTRICA CONFORME A LO SEÑALADO EN LA LEY 1819 DE 2016	03/20/2020	ARCHIVADO

### III. TESORERÍA

## INFORME DE GESTIÓN A MARZO 31 DE 2020

### IMPUESTOS MUNICIPALES

#### RECAUDO PRESUPUESTADO VS RECAUDO EFECTIVO VIGENCIA ACTUAL- PRIMER TRIMESTRE 2020

## IMPUESTO PREDIAL



**RECAUDO PRESUPUESTADO \$ 178.966.039.850**  
(Relación de Ingresos 31/03/2020)

**RECAUDO BRUTO \$ 112.924.480.805**  
(Relación de Ingresos 31/03/2020)

**(-) DESCUENTOS POR PRONTO PAGO -\$ 10.880.036.374**  
(Relación de Ingresos 31/03/2020)

**RECAUDO EFECTIVO \$ 102.044.444.431**  
(Relación de Ingresos 31/03/2020)

**EFICIENCIA DEL RECAUDO 57,02%**

## IMPUESTO DE INDUSTRIA Y



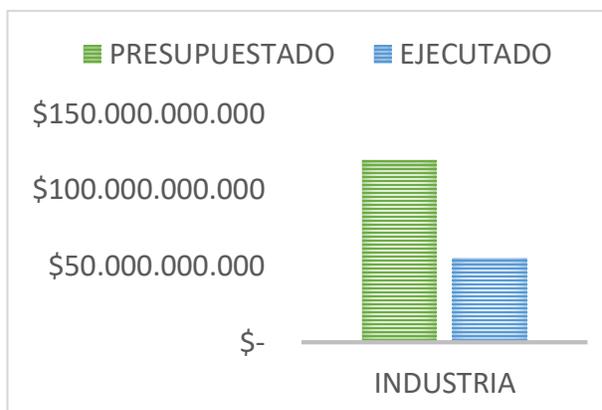
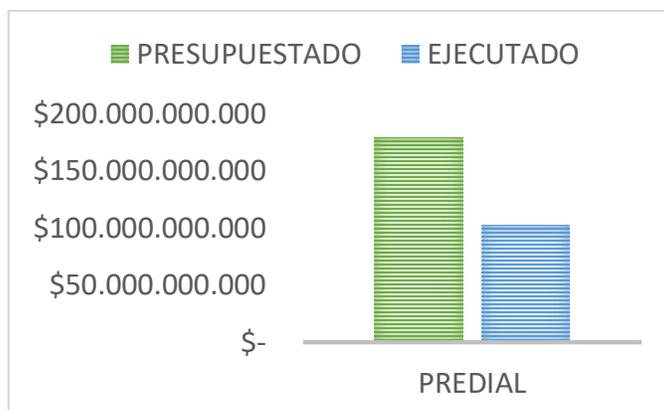
**RECAUDO PRESUPUESTADO \$ 119.201.395.000**  
(Relación de Ingresos 31/03/2020)

**RECAUDO BRUTO \$ 57.911.324.423**  
(Relación de Ingresos 31/03/2020)

**(-) DESCUENTOS POR PRONTO PAGO -\$ 2.961.789.700**  
(Relación de Ingresos 31/03/2020)

**RECAUDO EFECTIVO \$ 54.949.534.723**  
(Relación de Ingresos 31/03/2020)

**EFICIENCIA DEL RECAUDO 46,10%**



Proceso: <b>GESTION DE LAS FINANZAS PUBLICAS</b>		No. Consecutivo <b>DSH-339</b>
Subproceso: Despacho Secretaría/Subsecretaría Código Subproceso: 3000	SERIE/Subserie: INFORMES/Informe de Gestión y Resultados Código serie/subserie (TRD) 3000-145, 10	

**IMPUESTO DE AVISOS Y TABLEROS**

**RECAUDO PRESUPUESTADO \$ 13.090.741.000**  
(Relación de Ingresos 31/03/2020)

**RECAUDADO EFECTIVO \$ 7.618.698.530**  
(Relación de Ingresos 31/03/2020)



**EFICIENCIA DEL RECAUDO 58,20%**

Proceso: <b>GESTION DE LAS FINANZAS PUBLICAS</b>	No. Consecutivo <b>DSH-339</b>
Subproceso: Despacho Secretaria/Subsecretaría Código Subproceso: 3000	SERIE/Subserie: INFORMES/Informe de Gestión y Resultados Código serie/subserie (TRD) 3000-145, 10

**IMPUESTOS MUNICIPALES**  
**RECAUDO PRESUPUESTADO VS RECAUDO EFECTIVO**  
**GESTIÓN DE RECAUDO DE CARTERA - PRIMER TRIMESTRE 2020**

**IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO**

**RECAUDO PRESUPUESTADO**      **\$ 20.771.829.000**  
(Relación de Ingresos 31/03/2020)

**RECAUDO EFECTIVO**      **\$ 3.724.551.146**  
(Relación de Ingresos 31/03/2020)

**(+) INTERESES DE MORA**      **\$ 10.748.974.000**  
(Relación de Ingresos 31/03/2020)

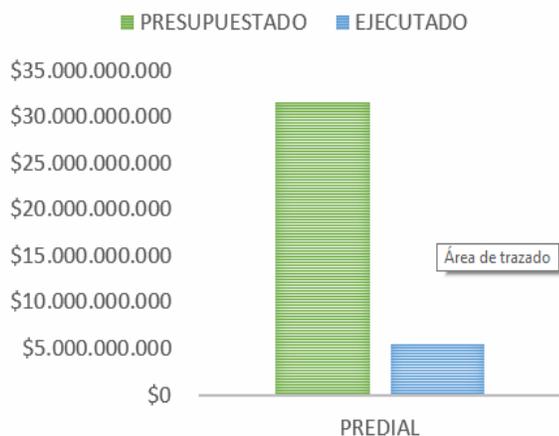
**(+) INTERESES DE MORA**      **\$ 1.695.159.966**  
(Relación de Ingresos 31/03/2020)

**TOTAL RECAUDO PRESUPUESTADO**      **\$ 31.520.803.000**  
(Relación de Ingresos 31/03/2020)

**TOTAL RECAUDO EFECTIVO**      **\$ 5.419.711.112**  
(Relación de Ingresos 31/03/2020)

**EFICIENCIA DEL RECAUDO**      **17,19%**

**IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO**



**EFICIENCIA DEL RECAUDO**      **17,19%**

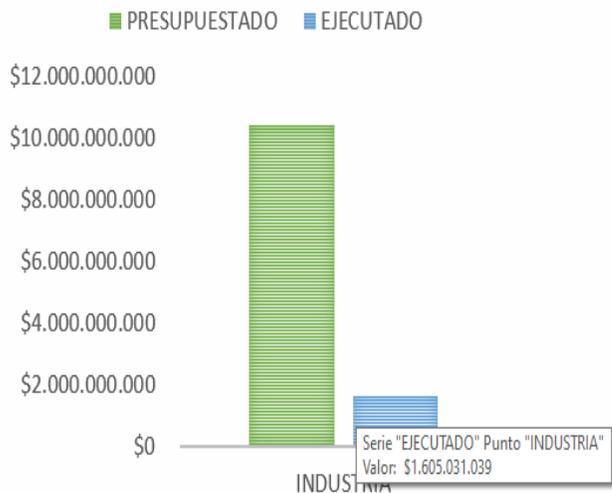
Proceso: <b>GESTION DE LAS FINANZAS PUBLICAS</b>	No. Consecutivo <b>DSH-339</b>
Subproceso: Despacho Secretaría/Subsecretaría Código Subproceso: 3000	SERIE/Subserie: INFORMES/Informe de Gestión y Resultados Código serie/subserie (TRD) 3000-145, 10

**IMPUESTOS MUNICIPALES**  
**RECAUDO PRESUPUESTADO VS RECAUDO EFECTIVO**  
**GESTIÓN DE RECAUDO DE CARTERA - PRIMER TRIMESTRE 2020**

**IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO Y AVISOS Y TABLEROS**

<b>RECAUDO PRESUPUESTADO</b> <b>INDUSTRIA Y COMERCIO</b> <b>\$ 6.622.662.000</b> <small>(Relación de Ingresos 31/03/2020)</small>	<b>RECAUDO EFECTIVO</b> <b>INDUSTRIA Y COMERCIO</b> <b>\$ 1.112.830.584</b> <small>(Relación de Ingresos 31/03/2020)</small>
<b>(+)RECAUDO PRESUPUESTADO</b> <b>AVISOS Y TABLEROS</b> <b>\$ 851.906.000</b> <small>(Relación de Ingresos 31/03/2020)</small>	<b>(+)RECAUDO EFECTIVO</b> <b>AVISOS Y TABLEROS</b> <b>\$ 186.651.074</b> <small>(Relación de Ingresos 31/03/2020)</small>
<b>(+) INTERESES DE MORA</b> <b>\$ 2.914.262.000</b> <small>(Relación de Ingresos 31/03/2020)</small>	<b>(+) INTERESES DE MORA</b> <b>\$ 305.549.381</b> <small>(Relación de Ingresos 31/03/2020)</small>
<b>TOTAL RECAUDO</b> <b>PRESUPUESTADO</b> <b>\$ 10.388.830.000</b> <small>(Relación de Ingresos 31/03/2020)</small>	<b>TOTAL RECAUDO EFECTIVO</b> <b>\$ 1.605.031.039</b> <small>(Relación de Ingresos 31/03/2020)</small>

**EFICIENCIA DEL RECAUDO 15,45%**



**EFICIENCIA DEL RECAUDO 15,45%**

Proceso: <b>GESTION DE LAS FINANZAS PUBLICAS</b>		No. Consecutivo <b>DSH-339</b>
Subproceso: Despacho Secretaría/Subsecretaría Código Subproceso: 3000	SERIE/Subserie: INFORMES/Informe de Gestión y Resultados Código serie/subserie (TRD) 3000-145, 10	

ANALISIS COMPORTAMIENTO RECAUDO						
MES	PREDIAL CARTERA	PREDIAL INTERESES	PREDIAL VIGENCIA	INDUSTRIA CARTERA	INDUSTRIA INTERESES	INDUSTRIA VIGENCIA
ENERO	1.205.173.703,00	592.357.109,00	34.156.469.866,00	602.096.392,00	140.293.242,00	5.418.267.914,78
FEBRERO	1.922.820.518,00	826.650.889,00	64.643.977.406,00	342.060.204,00	105.258.104,00	22.526.649.971,00
MARZO	596.556.925,00	276.151.968,00	3.243.997.159,00	168.673.988,00	59.998.035,00	27.004.616.837,00
<b>TOTALES</b>	<b>\$ 3.724.551.146,00</b>	<b>\$ 1.695.159.966,00</b>	<b>\$ 102.044.444.431,00</b>	<b>\$ 1.112.830.584,00</b>	<b>\$ 305.549.381,00</b>	<b>\$ 54.949.534.722,78</b>
	\$ 5.419.711.112		\$ 102.044.444.431	\$ 1.418.379.965		\$ 54.949.534.723
<b>PRESUPUESTADO 2020</b>	\$ 20.771.829.000,00	\$ 10.748.974.000,00	\$ 178.966.039.850,00	6.622.662.000	\$ 2.914.262.000,00	\$ 119.201.395.000,00

### SOBRETASA A LA GASOLINA

**RECAUDO PRESUPUESTADO** \$ 31.734.964.000  
(Relación de Ingresos 31/03/2020)

**RECAUDADO EFECTIVO** \$ 7.993.674.000  
(Relación de Ingresos 31/03/2020)



**EFICIENCIA DEL RECAUDO** 25,19%

Proceso: <b>GESTION DE LAS FINANZAS PUBLICAS</b>		No. Consecutivo <b>DSH-339</b>
Subproceso: Despacho Secretaría/Subsecretaría Código Subproceso: 3000	SERIE/Subserie: INFORMES/Informe de Gestión y Resultados Código serie/subserie (TRD) 3000-145, 10	

### OTRAS RENTAS

IMPUESTO	PRESUPUESTADO (\$)	RECAUDADO (\$)
DELINEACION Y URBANISMO	327.703.000	69.530.665
PUBLICIDAD EXTERIOR VISUAL	362.863.000	51.517.778
REGISTRO DE MARQUILLAS	1.706.000	3.527.000
DEGUELLO GANADO MENOR	40.591.000	33.409.082
ALUMBRADO PUBLICO	39.710.842.000	9.255.721.848
ESPECTACULOS PUBLICOS	291.954.000	23.799.000

**EFICIENCIA DEL RECAUDO 23,17%**

### GESTIÓN COBRO DE CHEQUES DEVUELTOS



**TOTAL RECAUDADO**

**\$ 206,068,514**

Proceso: <b>GESTION DE LAS FINANZAS PUBLICAS</b>	No. Consecutivo <b>DSH-339</b>
Subproceso: Despacho Secretaría/Subsecretaría Código Subproceso: 3000	SERIE/Subserie: INFORMES/Informe de Gestión y Resultados Código serie/subserie (TRD) 3000-145, 10

<b>RECAUDO DE CARTERA POR MULTAS</b>		
<b>MES</b>	<b>ANTIGUO CODIGO DE POLICIA</b>	<b>NUEVO CODIGO DE POLICIA</b>
ENERO	\$ 5.454.998	\$ 20.687.050
FEBRERO	\$ 9.013.862	\$ 26.810.750
MARZO	\$ 10.033.315	\$ 12.810.506
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 24.502.175</b>	<b>\$ 60.308.306</b>

### CUENTAS POR PAGAR A 31 MARZO DE 2020

<b>CONCEPTO</b>	<b>VALORES</b>
Cuentas por Pagar Año-2015	\$ 74.665.429,00
Cuentas por Pagar Año-2016	\$ 475.000,00
Cuentas por Pagar Año-2017	\$ 19.309.920,00
Cuentas por Pagar Año-2018	\$ 2.568.000,00
Cuentas por Pagar Año-2019	\$ 265.111.047,00
Cuentas por Pagar Año-2020	\$ 4.601.072.524,00
Retencion en la Fuente, Reteica y Estampillas MARZO-2020	\$ 151.263.770,00
<b><u>TOTAL COMPROMISOS PENDIENTES A 31 de</u></b> <b><u>MARZO de 2020</u></b>	<b><u>\$ 5.114.465.690,00</u></b>

Proceso: <b>GESTION DE LAS FINANZAS PUBLICAS</b>		No. Consecutivo <b>DSH-339</b>
Subproceso: Despacho Secretaría/Subsecretaría Código Subproceso: 3000	SERIE/Subserie: INFORMES/Informe de Gestión y Resultados Código serie/subserie (TRD) 3000-145, 10	

## IMPUESTOS MUNICIPALES

### CONSOLIDADO RECAUDOS MUNICIPALES 2020

IMPUESTO	RECAUDADO (\$)	%RECAUDO
IMPUESTO PREDIAL VIGENCIA ACTUAL	102.044.444.431	57,02%
IMPUESTO PREDIAL RECUPERACION CARTERA	3.724.551.146	17,93%
INDUSTRIA Y COMERCIO VIGENCIA ACTUAL	54.949.534.723	46,10%
INDUSTRIA Y COMERCIO RECUPERACION CARTERA	1.112.830.584	16,80%
AVISOS Y TABLEROS VIGENCIA ACTUAL	7.618.698.530	58,20%
AVISOS Y TABLEROS RECUPERACION CARTERA	186.651.074	21,91%

Proceso: <b>GESTION DE LAS FINANZAS PUBLICAS</b>		No. Consecutivo <b>DSH-339</b>
Subproceso: Despacho Secretaría/Subsecretaría Código Subproceso: 3000	SERIE/Subserie: INFORMES/Informe de Gestión y Resultados Código serie/subserie (TRD) 3000-145, 10	

#### IV. FONDO DE PENSIONES INFORME DE GESTIÓN A MARZO 31 DE 2020

##### COMPOSICIÓN DEL FONDO DE PENSIONES:

ALCALDIA DE BUCARAMANGA
DIRECCION DE TRANSITO
CAJA DE PREVISION SOCIAL
BOMBEROS
ISABU
INST. MPAL DE CULTURA

Comportamiento del número de pensionados por entidad a 31 de marzo de 2020.

ENTIDAD	2016	2017	2018	2019	2020
ALCALDIA	912	906	908	878	859
TRANSITO	48	46	46	46	45
CPSM	12	11	12	12	11
ISABU	29	28	28	29	28
BOMBEROS	13	13	13	13	13
IMC	0	1	1	1	1
TOTAL	1014	1005	1008	979	957

El número de pensionados aumenta por sustitución a más de un beneficiario, y disminuye por fallecimiento del causante sin sustitución, fallecimiento del sustituto o por extinción del derecho a los beneficiarios temporales (hijos estudiantes entre 18 y 25 años.)

Proceso: <b>GESTION DE LAS FINANZAS PUBLICAS</b>		No. Consecutivo <b>DSH-339</b>
Subproceso: Despacho Secretaría/Subsecretaría Código Subproceso: 3000	SERIE/Subserie: INFORMES/Informe de Gestión y Resultados Código serie/subserie (TRD) 3000-145, 10	

## CUOTAS PARTES PENSIONALES:

Se sigue actualizando mensualmente la información de cuotas partes pensionales por cobrar y por pagar.

A 31 de marzo de 2020 los valores así calculados por capital e intereses, son:

CUOTAS PARTES POR COBRAR (k + I)	\$ 21.449.819.435.00 *
CUOTAS PARTES POR PAGAR (k + I)	\$ 10.517.959.628.00 *

La actualización de estos valores a marzo 31 de 2020 está pendiente de algunos ajustes en razón a la falta de reporte de pagos por las entidades deudoras que generan cambios en los saldos y revisión de las liquidaciones correspondientes a procesos de cobro con recursos en vía de resolución.

DURANTE LA VIGENCIA DE 2020 SE HAN PAGADO CUOTAS PARTES PENSIONALES POR VALOR DE \$147.893.863.00 Y SE HAN RECAUDADO \$377.039.423.00

## CUOTAS PARTES PENSIONALES POR COBRAR: Cartera.

El Fondo Territorial de Pensiones del Municipio de Bucaramanga avanza con el cobro masivo de las cuotas partes pensionales, a cargo de 68 entidades cuyas cuentas fueron debidamente determinadas previo ajuste de algunos saldos por terminación de procesos, en **VEINTIUN MIL CUATROCIENTOS CUARENTA Y NUEVE MILLONES OCHOCIENTOS DIECINUEVE MIL CUATROCIENTOS TREINTA Y CINCO PESOS (\$21.449.819.435,00) M/CTE.**

Durante la vigencia 2020 con corte a 31 de marzo, el Municipio de Bucaramanga ha recaudado por concepto de cuotas partes pensionales **TRESCIENTOS SETENTA Y SIETE MILLONES TREINTA Y NUEVE MIL CUATROCIENTOS VEINTITRES PESOS (\$377.039.423.00) M/CTE.**

La depuración se adelanta tanto en cuotas partes por cobrar como en cuotas partes por pagar con miras a entregar oportunamente la información correspondiente a la Contaduría General de la Nación.

## CUOTAS PARTES PENSIONALES POR PAGAR

El Municipio de Bucaramanga, tiene registradas actualmente 34 entidades acreedoras por concepto de cuotas partes, que presentan un saldo a marzo 31 de 2020 de \$10.517.959.628,00. Durante lo corrido de la vigencia 2020 se han pagado \$147.893.863,00 y se continúa con el proceso de verificación de las entidades que han presentado nuevas cuentas de cobro para determinar la exactitud de los valores cobrados y el cumplimiento de los requisitos en cuanto al soporte documental se refiere.

Proceso: <b>GESTION DE LAS FINANZAS PUBLICAS</b>	No. Consecutivo <b>DSH-339</b>
Subproceso: Despacho Secretaría/Subsecretaría Código Subproceso: 3000	SERIE/Subserie: INFORMES/Informe de Gestión y Resultados Código serie/subserie (TRD) 3000-145, 10

## **BONOS PENSIONALES**

Hasta el mes de marzo de 2020 se ha pagado por este concepto, con recursos propios, la suma de \$544.781.000,00.

## **RESERVAS FINANCIERAS**

El municipio de Bucaramanga, cuenta con \$284.356.359.044,00 de aportes en la cuenta que tiene asignada en el FONPET a diciembre 31 de 2018. De acuerdo con la Circular de 10 de febrero de 2020 del Ministerio de Hacienda y Crédito Público, el saldo a diciembre de 2019 solo será publicado en los últimos días del mes de junio de 2020.

## **CÁLCULO ACTUARIAL**

Los informes para cálculo actuarial tienen corte a 31 de diciembre de cada año. El último informe del municipio de Bucaramanga correspondiente al año 2019 se envió en septiembre de 2019, siguiendo las directrices del Ministerio; se encuentra en validación la información reportada para actualización de Cálculo Actuarial con corte a diciembre de 2019 por parte del Ministerio de Hacienda y Crédito Público. La próxima fecha para la rendición de informes está pendiente de la actualización de una nueva versión del software para la vigencia en curso.

El pasivo pensional total reportado por el Ministerio de Hacienda y Crédito Público es de \$666.377.344.909,00, de los cuales está cubierto el 45.85%.

## **PASIVOCOL**

Es el proyecto de Seguimiento y Actualización de los Cálculos Actuariales del Pasivo Pensional de las Entidades Territoriales de conformidad con la ley 549 de 1999, ley 863 de 2003 y Decreto 1308 de 2003, el Municipio de Bucaramanga continúa presentando al Ministerio de Hacienda y Crédito Público el avance en la actualización de la información personal de activos, pensionados y retirados.

El último informe del Ministerio presenta un total de 16.747 registros con información completa, revisada y debidamente validada. Se encuentra en revisión en el Comité Actuarial del Ministerio de Hacienda y Crédito Público. El plazo para presentar el próximo reporte está pendiente de la activación de una nueva versión del software del Ministerio de Hacienda y Crédito Público.

Una vez se tenga el Cálculo Actuarial se continuará con la actualización de toda la información correspondiente al año 2019 para tener listo el corte al 25 de octubre de la actual vigencia.

Proceso: <b>GESTION DE LAS FINANZAS PUBLICAS</b>		No. Consecutivo <b>DSH-339</b>
Subproceso: Despacho Secretaría/Subsecretaría Código Subproceso: 3000	SERIE/Subserie: INFORMES/Informe de Gestión y Resultados Código serie/subserie (TRD) 3000-145, 10	

## FONPET

Se está pendiente de la activación de la clave de los nuevos funcionarios para ingresar a la sede electrónica del Ministerio de Hacienda y Crédito Público, con el fin de iniciar el registro de requisitos exigidos para poder acceder a los recursos del Fonpet en la presente vigencia.