

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



INFORME

Ante el Honorable Concejo Municipal

**INFORME DE GESTION
30 DE JUNIO DE 2019
SECRETARÍA DE HACIENDA**

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

I. EJECUCIÓN DE INGRESOS

A continuación se presenta el comportamiento de los ingresos del Municipio, que incluye Ingresos Tributarios, No Tributarios y los Recursos de Capital.

CONCEPTO	PRESUPUESTO INICIAL 2019	ADICIONES	REDUCCIONES	PRESUPUESTO DEFINITIVO 2019	RECAUDADO A JUNIO 30/2019	% EJECUCIÓN
INGRESOS						
INGRESOS TRIBUTARIOS	389.007.818.000	0	2.592.891.784	386.414.926.216	284.722.862.002	74%
INGRESOS NO TRIBUTARIOS	396.121.410.435	22.597.987.976	1.752.136.402	416.967.262.009	214.904.585.857	52%
INGRESOS DE CAPITAL	149.437.755.669	31.892.064.689	6.966.973.488	174.362.846.870	143.265.648.007	82%
RESERVAS	0	28.233.201.562	0	28.233.201.562	28.233.201.562	100%
TOTAL INGRESOS	934.566.984.104	82.723.254.227	11.312.001.674	1.005.978.236.657	671.126.297.428	67%

El Municipio de Bucaramanga para el año 2019 presupuestó inicialmente unos Ingresos Totales de COP934.566 millones, de los cuales COP389.007 millones corresponden a Ingresos Tributarios y COP396.121 millones a Ingresos No Tributarios y unos Recursos de Capital por valor de COP149.437 millones.

A 30 de junio de 2019, se han adicionado recursos por valor de COP82.723 millones por mayores asignaciones en: Sistema General de Participaciones Educación Prestación de Servicios, Calidad (sin situación de fondos), Salud Régimen subsidiado y salud pública, Alimentación Escolar, Agua Potable y Saneamiento Básico, Propósito General Cultura, deporte y Recreación. Libre Inversión Fondo de Solidaridad (sin situación de fondos), Coljuegos y Transferencias.

Así mismo se han reducido recursos por COP11.312 millones así: en Impuesto de Industria y Comercio Vigencias Anteriores, debido a que el comportamiento de cartera no ha sido el esperado, Impuesto de Delineación, Registro de Marquilla, Multas Varias, Intereses Moratorios Industria y Comercio, Alumbrado Público y Fondo Gestión del Riesgo para un Presupuesto Definitivo de COP1.005.978 millones.

Los Ingresos Tributarios en el segundo trimestre se redujeron a COP386.414 millones de pesos con una ejecución acumulada del 74%; los No Tributarios entre adiciones y reducciones quedaron unos ingresos de COP416.967 millones con una ejecución acumulada del 52% y los Ingresos de Capital entre adiciones y reducciones quedaron unos ingresos de COP174.362 millones con una ejecución acumulada del 82%

A continuación se presenta el detalle del comportamiento de los ingresos del Municipio al corte 30 de junio de 2019.

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

Tabla 1: Ejecución Presupuestal de Ingresos corte 30 de Junio de 2019

CODIGOS FUT	CONCEPTO	PRESUPUESTO INICIAL 2019	PRESUPUESTO FINAL 2019	RECAUDOS ACUMULADO	% EJEC
TI	INGRESOS TOTALES				
TI.A	INGRESOS CORRIENTES				
TI.A.1	TRIBUTARIOS				
TI.A.1.3	Impuesto Predial unificado				
TI.A.1.3.1	Impuesto Predial Unificado vigencia Actual	137.687.291.000,00	137.687.291.000,00	132.090.041.450,00	95,93%
TI.A.1.3.1.1	Impuesto Predial Unificado Suelo Urbano Vigencia Anterior	16.523.549.000,00	16.523.549.000,00	10.095.836.708,00	61,10%
TI.A.1.5	Impuesto de Industria y Comercio				
TI.A.1.5.1	Impuesto de Industria y Comercio de la vigencia actual	122.141.250.000,00	122.141.250.000,00	86.925.937.082,06	71,17%
TI.A.1.5.2	Impuesto de Industria y Comercio de la vigencia anterior	8.314.830.000,00	5.960.095.819,00	2.796.235.554,00	46,92%
TI.A.1.6	Avisos y Tableros				
TI.A.1.6.1	Avisos y tableros vigencia actual	17.764.909.000,00	17.764.909.000,00	11.563.172.936,00	65,09%
TI.A.1.6.2	Avisos y tableros vigencias anteriores	845.000.000,00	845.000.000,00	432.779.253,00	51,22%
TI.A.1.7	Publicidad Exterior Visual	483.713.000,00	483.713.000,00	175.228.402,00	36,23%
TI.A.1.8	Impuesto de Delineación	530.808.000,00	293.884.797,00	158.249.419,00	53,85%
TI.A.1.9	Impuesto de Espectáculos Públicos Nacional con Destino al Deporte	321.082.000,00	321.082.000,00	140.986.000,00	43,91%
TI.A.1.10	Impuesto de Espectáculos Públicos Municipal	29.433.000,00	29.433.000,00	15.993.360,00	54,34%
TI.A.1.23	Degüello de Ganado Menor	40.797.000,00	40.797.000,00	19.601.793,00	48,05%
TI.A.1.26	Sobretasa a la Gasolina	34.816.977.000,00	34.816.977.000,00	15.324.978.000,00	44,02%
TI.A.1.27	Impuesto sobre Teléfonos Urbanos	0,00	0,00	0,00	0,00%
TI.A.1.28	ESTAMPILLAS				
TI.A.1.28.1	Estampilla para el bienestar del Adulto Mayor	3.038.302.000,00	3.038.302.000,00	2.562.159.299,51	84,33%
TI.A.1.29	Impuesto sobre el servicio de Alumbrado Público	41.967.000.000,00	41.967.000.000,00	19.176.570.407,00	45,69%
TI.A.1.30	Contribución sobre Contratos de Obras Públicas	4.283.055.000,00	4.283.055.000,00	3.185.055.418,00	74,36%

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

CODIGOS FUT	CONCEPTO	PRESUPUESTO INICIAL 2019	PRESUPUESTO FINAL 2019	RECAUDOS ACUMULADO	% EJEC
TI.A.1.31	Impuesto de Transporte por oleoductos y gasoductos	80.000.000,00	80.000.000,00	0,00	0,00%
TI.A.1.35	Aporte solidario o contribución para la financiación de los subsidios para los estratos 1, 2 y 3	136.610.000,00	136.610.000,00	59.212.920,00	43,34%
TI.A.1.40	Otros Ingresos Tributarios				
TI.A.1.40.1	Registro de marquilla	3.212.000,00	1.977.600,00	824.000,00	41,67%
	TOTAL INGRESOS TRIBUTARIOS	389.007.818.000,00	386.414.926.216,00	284.722.862.001,57	73,68%
TI.A.2	NO TRIBUTARIOS				
TI.A.2.1	Tasas y Derechos				
TI.A.2.1.11	Derechos de explotación de juegos de suerte y azar				
TI.A.2.1.11.1	Rifas	0,00	0,00	0,00	0,00%
TI.A.2.1.90	Otras Tasas				
TI.A.2.1.90.1	Nomenclatura urbana	107.614.000,00	107.614.000,00	60.664.184,00	56,37%
TI.A.2.1.90.2	Compensación por cupo de parqueadero	493.093.000,00	493.093.000,00	262.355.083,00	53,21%
TI.A.2.1.90.3	Compensatorio de los Deberes Urbanísticos para provisión de Espacio Público	1.000.000.000,00	1.000.000.000,00	552.077.939,40	55,21%
TI.A.2.1.90.4	Compensatorio de Cesiones Tipo A	0,00	0,00	0,00	0,00%
TI.A.2.1.90.5	Aprovechamiento del espacio público	100.000.000,00	100.000.000,00	39.806.000,00	39,81%
TI.A.2.2	Multas				
TI.A.2.2.4	Multas de Gobierno				
TI.A.2.2.4.2	Multas establecidas en el código nacional de policía	1.111.955.000,00	1.111.955.000,00	1.042.036.900,00	93,71%
TI.A.2.2.4.5	Multas varias	775.490.001,00	328.820.431,00	157.647.130,93	47,94%
TI.A.2.2.4.6	Multas fondo de protección al consumidor	20.000.000,00	20.000.000,00	0,00	0,00%
TI.A.2.2.5	Intereses moratorios				
TI.A.2.2.5.1	Predial	8.322.372.000,00	8.322.372.000,00	4.949.282.351,00	59,47%
TI.A.2.2.5.3	Industria y comercio	3.169.484.000,00	1.864.017.168,00	924.406.757,09	49,59%
TI.A.2.2.5.10	Otros intereses de origen no tributario	0,00	0,00	6.581.344,00	0,00%
TI.A.2.2.5.9	Otros intereses de origen tributario	7.862.000,00	7.862.000,00	305.000,00	3,88%
TI.A.2.3	CONTRIBUCIONES				
TI.A.2.3.1	Contribución de Valorización	5.500.000.000,00	5.500.000.000,00	2.464.318.333,00	44,81%
TI.A.2.3.2	Participación en la	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00	0,00%

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

CODIGOS FUT	CONCEPTO	PRESUPUESTO INICIAL 2019	PRESUPUESTO FINAL 2019	RECAUDOS ACUMULADO	% EJEC
	plusvalía				
TI.A.2.5	Rentas contractuales				
TI.A.2.5.1	Arrendamientos	32.607.000,00	32.607.000,00	19.365.128,44	59,39%
TI.A.2.7	Otros Ingresos No Tributarios				
TI.A.2.7.10.1	Otros no tributarios	523.186.000,00	523.186.000,00	397.098.630,00	75,90%
TI.A.2.7.10.2	Comparendo Ambiental	0,00	0,00	0,00	0,00%
TI.A.2.7.10.5	Costas y Gastos procesales	0,00	0,00	0,00	0,00%
TI.A.2.6	TRASFERENCIAS				
TI.A.2.6.1	Transferencias de libre destinación				
TI.A.2.6.1.2	Del Nivel Departamental				
TI.A.2.6.1.2.1	Transferencia impuesto sobre vehículos	11.367.300.000,00	11.367.300.000,00	6.028.776.716,30	53,04%
TI.A.2.6.2	TRANSFERENCIA PARA INVERSION				
TI.A.2.6.2.1	DEL NIVEL NACIONAL				
TI.A.2.6.2.1.1	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES				
TI.A.2.6.2.1.1.1	Sistema General de Participaciones - Educación				
TI.A.2.6.2.1.1.1.1.1	S. G. P. Educación - Prestación de servicios	152.570.960.234,00	155.081.194.364,00	75.312.012.760,00	48,56%
TI.A.2.6.2.1.1.1.1.2	S. G. P. Educación - Prestación de servicios- Aporte patronal SSF	18.411.227.702,00	18.411.227.702,00	10.064.956.924,00	54,67%
TI.A.2.6.2.1.1.1.1.3	S. G. P. Educación - Prestación de servicios- Aportes docentes SSF	8.252.273.638,00	8.252.273.638,00	4.681.073.772,00	56,72%
TI.A.2.6.2.1.1.1.1.4	S. G. P. Educación - Prestación de servicios - Conectividad	662.788.216,00	662.788.216,00	0,00	0,00%
TI.A.2.6.2.1.1.1.4	S. G. P. Educación - Recursos de calidad				
TI.A.2.6.2.1.1.1.4.1	Calidad por matrícula oficial	4.270.396.426,00	4.270.396.426,00	2.135.198.214,00	50,00%
TI.A.2.6.2.1.1.1.4.2	Calidad por gratuidad (sin situación de Fondos)	4.466.737.452,00	5.151.900.741,00	4.354.579.101,00	84,52%
	FONDO LOCAL DE SALUD				
TI.A.2.6.2.1.1.2	Sistema General de Participaciones -Salud-				
TI.A.2.6.2.1.1.2.1	S. G. P. Salud - Régimen subsidiado				
TI.A.2.6.2.1.1.2.1.1	S. G. P. Salud - Régimen subsidiado Continuidad	50.997.864.900,00	54.834.085.336,00	27.208.308.481,00	49,62%
TI.A.2.6.2.1.1.2.2	S. G. P. Salud - Salud Pública	3.934.758.508,00	4.232.923.694,00	2.102.758.439,00	49,68%

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

CODIGOS FUT	CONCEPTO	PRESUPUESTO INICIAL 2019	PRESUPUESTO FINAL 2019	RECAUDOS ACUMULADO	% EJEC
TI.A.2.6.2.1.1.2.3	S. G. P. Salud - Prestación de Servicios a la población pobre en lo no cubierto con subsidios a la demanda y actividades no cubiertas con subsidios a la demanda	0,00	0,00	0,00	0,00%
TI.A.2.6.2.1.1.2.4	S. G. P. Salud - Aportes Patronales (Sin situación de fondos)	919.722.242,00	919.722.242,00	306.574.080,00	33,33%
TI.A.2.6.2.1.1.4	Sistema General de Participaciones Alimentación Escolar				
TI.A.2.6.2.1.1.4.1	Sistema General de Participaciones Alimentación Escolar	854.726.801,00	902.375.411,00	449.073.890,00	49,77%
TI.A.2.6.2.1.1.5	S.G.P Agua Potable y Saneamiento Básico				
TI.A.2.6.2.1.1.5.1	S.G.P Agua Potable y Saneamiento Básico	4.947.987.489,00	6.914.224.593,00	2.779.090.231,00	40,19%
TI.A.2.6.2.1.1.6	S.G.P. Por crecimiento de la economía				
TI.A.2.6.2.1.1.6.1	Primera Infancia	433.005.461,00	433.005.461,00	0,00	0,00%
TI.A.2.6.2.1.1.7	Sistema General Forzosa Inversión de Participación Propósito General				
TI.A.2.6.2.1.1.7.2	Cultura	911.181.884,00	1.006.392.525,00	520.369.676,00	51,71%
TI.A.2.6.2.1.1.7.1	Deporte y recreación	1.214.909.179,00	1.341.856.699,00	672.694.807,00	50,13%
TI.A.2.6.2.1.1.7.4	Resto libre inversión(Incluye recursos de libre inversión municipios menores de 25000 habitantes)	11.541.637.191,00	12.747.638.650,00	6.295.509.252,00	49,39%
TI.A.2.6.2.1.3	Fondo de Solidaridad y Garantías -FOSYGA-				
TI.A.2.6.2.1.3.1.1	Recursos Fosyga (Régimen Subsidiado) Sin situación de fondos	78.346.917.123,00	89.366.025.729,00	49.094.385.762,00	54,94%
TI.A.2.6.2.1.3.1.2	Recursos Fosyga (Super salud) Sin situación de fondos	593.978.870,00	593.978.870,00	335.600.482,00	56,50%
TI.A.2.6.2.1.4	COLJUEGOS				
TI.A.2.6.2.1.4.1	Recursos Coljuegos (sin situación de fondos)	5.288.954.395,00	5.339.325.389,00	2.403.893.386,00	45,02%
TI.A.2.6.2.1.4.2	Recursos Coljuegos (Con Situación de Fondos)	1.762.984.798,00	1.762.984.798,00	920.402.741,00	52,21%
TI.A.2.6.2.1.7	Regalías y Compensaciones				
TI.A.2.6.2.1.7.5	Regalías por calizas, yesos, arcillas, gravas, minerales no metálicos y materiales de construcción	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00	0,00%

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

CODIGOS FUT	CONCEPTO	PRESUPUESTO INICIAL 2019	PRESUPUESTO FINAL 2019	RECAUDOS ACUMULADO	% EJEC
TI.A.2.6.2.1.8	OTRAS TRANSFERENCIAS DEL NIVEL NACIONAL PARA INVERSION				
TI.A.2.6.2.1.8.2	EN EDUCACION				
TI.A.2.6.2.1.8.2.3	Alimentación Escolar Ley 1450 del 2011 (ICBF o MEN)	1.500.000.000,00	1.610.676.516,00	1.610.676.516,00	100,00%
TI.A.2.6.2.1.8.4	Transferencia del Min cultura de la Contribución Parafiscal de los espectáculos Públicos de las artes escénicas	4.315.000,00	4.315.000,00	0,00	0,00%
TI.A.2.6.2.2	Del Nivel Departamental				
TI.A.2.6.2.2.5	Del Nivel Departamental Régimen Subsidiado				
TI.A.2.6.2.2.5.1	Transferencia régimen subsidiado del departamento a los municipios	0,00	0,00	0,00	0,00%
TI.A.2.6.2.2.5.2	Transferencia régimen subsidiado del departamento a los municipios SSF	7.741.791.925,00	8.387.795.410,00	5.193.532.570,00	61,92%
TI.A.2.6.2.2.10	OTRAS TRANSFERENCIAS DEL NIVEL DEPARTAMENTAL PARA INVERSIÓN				
TI.A.2.6.2.2.10.1	Estampilla pro bienestar del anciano Departamental	3.874.000.000,00	3.874.000.000,00	1.382.319.093,76	35,68%
TI.A.2.6.2.3	Transferencia sector eléctrico 90% para inversión				
TI.A.2.6.2.3.2	Transferencia sector eléctrico (Inversión Medio Ambiente)	3.366.000,00	3.366.000,00	3.583.675,00	106,47%
TI.A.2.6.2.5	Sector Descentralizado				
TI.A.2.6.2.5.3	Transferencia de las EPSPD (Estratificación)	70.000.000,00	70.000.000,00	46.666.668,00	66,67%
TI.A.2.7.10	Otros no tributarios				
TI.A.2.7.10.1	Fondo para el trabajo y el desarrollo humano	11.962.000,00	11.962.000,00	15.320.146,00	128,07%
TI.A.2.7.10.4	Reintegros de Educación	0,00	0,00	111.283.693,00	0,00%
	TOTAL NO TRIBUTARIOS	396.121.410.435,00	416.967.262.009,00	214.904.585.856,92	51,54%
	TOTAL INGRESOS CORRIENTES	785.129.228.435,00	803.382.188.225,00	499.627.447.858,49	62,19%
TI.B	INGRESOS DE CAPITAL				
TI.B.1	COFINANCIACION				
TI.B.1.1	COFINANCIACION NACIONAL NIVEL CENTRAL				

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

CODIGOS FUT	CONCEPTO	PRESUPUESTO INICIAL 2019	PRESUPUESTO FINAL 2019	RECAUDOS ACUMULADO	% EJEC
TI.B.1.1.5	PROGRAMAS OTROS SECTORES				
TI.B.1.1.5.1	Convenio Interactivo Derivado Nro. 2190995	0,00	149.966.734,00	0,00	0,00%
TI.B.1.2	COFINANCIACION DEPARTAMENTAL NIVEL CENTRAL				
TI.B.1.2.4	PROGRAMA DE INFRAESTRUCTURA				
TI.B.1.2.4.1	Cofinanciación Convenio Interadministrativo 951 Gobernación de Santander	0,00	1.000.000.000,00	1.000.000.000,00	100,00%
TI.B.1.4	OTRAS COFINANCIACIONES				
TI.B.1.4.1	SECTOR DESCENTRALIZADO				
TI.B.1.4.1.2	Departamental	18.342.681.887,00	18.342.681.887,00	18.342.681.887,00	100,00%
TI.B.4	RECURSOS DEL CREDITO				
TI.B.4.1	Interno	18.000.000.000,00	18.000.000.000,00	0,00	0,00%
TI.B.5	Recuperación de Cartera (DIFERENTES A TRIBUTARIOS)				
TI.B.5.3	Recuperación de Cartera por otros conceptos	0,00	0,00	0,00	0,00%
TI.B.6	RECURSOS DEL BALANCE				
TI.B.6.1	CANCELACION DE RESERVAS				
TI.B.6.1.2	de SGP				
TI.B.6.1.2.2	Cancelación de reservas - Salud				
TI.B.6.1.2.2.2	Recursos de forzosa inversión - Salud: Pública	84.585.000,00	84.585.000,00	84.585.000,00	100,00%
TI.B.6.1.2.7.7	RESTO LIBRE INVERSION				
TI.B.6.1.3	De otros Recursos				
TI.B.6.1.3.1	De recursos propios para salud	237.930.303,00	237.930.303,00	237.930.303,00	100,00%
TI.B.6.2	SUPERAVIT FISCAL				
TI.B.6.2.1	Superávit Fiscal de la Vigencia Anterior				
TI.B.6.2.1.1	RECURSOS DE LIBRE DESTINACION				
TI.B.6.2.1.1.3	Ingresos Corrientes de libre destinación diferentes a la participación de libre destinación Propósito General	564.089.526,00	564.089.526,00	564.089.526,00	100,00%
TI.B.6.2.1.2	Recursos de forzosa inversión (con destinación específica)				

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

CODIGOS FUT	CONCEPTO	PRESUPUESTO INICIAL 2019	PRESUPUESTO FINAL 2019	RECAUDOS ACUMULADO	% EJEC
TI.B.6.2.1.2.1	Recursos de forzosa inversión SGP (con destinación específica)				
TI.B.6.2.1.2.1.1	RECURSOS DE FORZOSA INVERSION EDUCACION				
TI.B.6.2.1.2.1.1.1	SGP Educación Prestación del Servicio	0,00	3.915.247.459,95	3.915.247.459,95	100,00%
TI.B.6.2.1.2.1.1.2	SGP Educación Calidad Matricula	0,00	1.290.709.400,79	1.290.709.400,79	100,00%
TI.B.6.2.1.2.1.2	Recursos de Forzosa Inversión - Salud				
TI.B.6.2.1.2.1.2.1	Recursos de Forzosa Inversión - Salud Régimen Subsidiado				
TI.B.6.2.1.2.1.2.1.1	Inversión mejoramiento infraestructura y dotación Red Pública cuenta maestra	27.184.039.965,00	27.184.039.965,00	27.184.039.965,00	100,00%
TI.B.6.2.1.2.1.2.1.2	Salud Régimen Subsidiado vigencia anterior	0,00	1.776.879.923,21	1.776.879.923,21	100,00%
TI.B.6.2.1.2.1.2.2	Recursos de forzosa inversión -Salud Publica	1.315.154.425,00	1.731.898.073,67	1.731.898.073,67	100,00%
TI.B.6.2.1.2.1.2.3.1	Recursos de forzosa inversión - Salud: Prestación del servicio a la población pobre no afiliada CSF	0,00	75.402.249,47	75.402.249,47	100,00%
TI.B.6.2.1.2.1.2.3.2	Recursos de forzosa inversión - Salud: Prestación del servicio a la población pobre no afiliada SSF	2.291.603.800,00	2.291.603.800,00	2.291.603.800,00	100,00%
TI.B.6.2.1.2.1.3	Recursos de Forzosa Inversión Alimentación Escolar	155.194.495,00	270.270.755,37	270.270.755,37	100,00%
TI.B.6.2.1.2.1.5	Participación para Agua Potable y Saneamiento Básico	5.202.760.826,00	6.763.548.650,49	6.763.548.650,49	100,00%
TI.B.6.2.1.2.1.6	Recursos de forzosa inversión - Crecimiento de la economía				
TI.B.6.2.1.2.1.6.1	Recursos Conpes - Primera Infancia	0,00	343.403.868,43	343.403.868,43	100,00%
TI.B.6.2.1.2.1.7	RECURSOS DE FORZOSA INVERSION PROPOSITO GENERAL				
TI.B.6.2.1.2.1.7.7	RESTO LIBRE INVERSION	0,00	245.739.743,17	245.739.743,17	100,00%
TI.B.6.2.1.2.6	Alimentación Escolar Ley 1450 de 2011 (ICBF o MEN)	0,00	198.060.607,65	198.060.607,65	100,00%
TI.B.6.2.1.2.9	Otros recursos de forzosa inversión diferentes al				

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

CODIGOS FUT	CONCEPTO	PRESUPUESTO INICIAL 2019	PRESUPUESTO FINAL 2019	RECAUDOS ACUMULADO	% EJE
	SGP (con destinación específica)				
Tl.B.6.2.1.2.9.1	Alumbrado Publico	32.637.279.273,00	25.841.650.725,09	25.841.650.725,09	100,00%
Tl.B.6.2.1.2.9.2	Fondo Protección al Consumidor	100.000.000,00	171.632.904,71	171.632.904,71	100,00%
Tl.B.6.2.1.2.9.3	Fondo cuenta territorial de seguridad y convivencia ciudadana Ley 418 de 1987	11.000.000.000,00	11.273.667.115,00	11.273.667.115,00	100,00%
Tl.B.6.2.1.2.9.4	Estampilla Pro bienestar del anciano municipal	0,00	1.078.310.783,42	1.078.310.783,42	100,00%
Tl.B.6.2.1.2.9.5	Contribución parafiscal de los espectáculos de las artes escénicas	0,00	15.218.269,91	15.218.269,91	100,00%
Tl.B.6.2.1.2.9.6	Multas código de policía	0,00	1.325.979.677,54	1.325.979.677,54	100,00%
Tl.B.6.2.1.2.9.7	Aporte Solidario contribución financiación subsidios estratos 1, 2, 3 Fondo de Solidaridad	0,00	457.940.047,60	457.940.047,60	100,00%
Tl.B.6.2.1.2.9.8	Compensación por cupo de parqueo	0,00	729.158.933,00	729.158.933,00	100,00%
Tl.B.6.2.1.2.9.9	Transf sector eléctrico (Fondo rotario Ambiental)	0,00	2.899.214,00	2.899.214,00	100,00%
Tl.B.6.2.1.2.9.10	Recursos de Publicidad Exterior Visual (Fondo Ambiental)	0,00	187.430.782,32	187.430.782,32	100,00%
Tl.B.6.2.1.2.9.11	Transf. De las ESPD (estratificación)	0,00	270.422.926,10	270.422.926,10	100,00%
Tl.B.6.2.1.2.9.12	Contribución valorización	0,00	2.880.507.707,79	2.880.507.707,79	100,00%
Tl.B.6.2.1.2.9.13	Fondo para el trabajo y desarrollo humano	0,00	493.052.295,00	493.052.295,00	100,00%
Tl.B.6.2.1.2.9.14	Atención a desplazados (Victimas)	0,00	133.022.284,82	133.022.284,82	100,00%
Tl.B.6.2.1.2.9.15	Fondo de vigilancia y seguridad de Bucaramanga	100.000.000,00	2.521.307.634,91	2.521.307.634,91	100,00%
Tl.B.6.2.1.2.9.16	Fondo Educativo Municipal	0,00	879.496.340,97	879.496.340,97	100,00%
Tl.B.6.2.1.2.9.17	Fondo Gestión del Riesgo	1.892.000.000,00	1.720.655.060,32	1.720.655.060,32	100,00%
Tl.B.6.2.1.2.9.18	Fondo Territorial de pensiones	0,00	4.635.578.098,50	4.635.578.098,50	100,00%
Tl.B.6.2.1.2.9.19	Impuesto espectáculos Públicos con destino al deporte	0,00	67.525.058,00	67.525.058,00	100,00%
Tl.B.6.2.1.2.9.20	Recursos propios fondos de contingencias	0,00	570.283.503,28	570.283.503,28	100,00%
Tl.B.6.2.1.2.9.21	Fondo para el espacio publico	0,00	1.012.087.770,89	1.012.087.770,89	100,00%
Tl.B.6.2.1.2.9.22	Recursos Fonpet saldo no ejecutado	0,00	778.124.862,79	778.124.862,79	100,00%

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

CODIGOS FUT	CONCEPTO	PRESUPUESTO INICIAL 2019	PRESUPUESTO FINAL 2019	RECAUDOS ACUMULADO	% EJEC
TI.B.6.2.1.2.9.4	RECURSOS DE SALUD				
TI.B.6.2.1.2.9.4.1	RECURSOS DE SALUD PUBLICA				
TI.B.6.2.1.2.9.4.1.1	Recursos de Salud Pública Coljuegos	642.436.386,00	1.055.398.736,10	1.055.398.736,10	100,00%
TI.B.6.2.1.2.9.4.1.2	Recursos Propios Salud Publica	0,00	500.000,66	500.000,66	100,00%
TI.B.6.2.1.2.9.4.1.3	Rendimientos financieros	0,00	106.025.395,25	106.025.395,25	100,00%
TI.B.6.2.1.2.9.4.2	Recursos Salud Otros Gastos en Salud				
TI.B.6.2.1.2.9.4.2.1	Recursos COLJUEGOS	55.242.236,00	189.842.236,16	189.842.236,16	100,00%
TI.B.6.2.1.2.9.4.2.2	Rendimientos financieros	58.625.950,00	64.897.779,86	64.897.779,86	100,00%
TI.B.6.2.1.2.9.4.3	Recursos de Salud Régimen Subsidiado				
TI.B.6.2.1.2.9.4.3.1	Recursos de Salud Régimen Subsidiado Coljuegos SSF	0,00	253.257.970,00	253.257.970,00	100,00%
TI.B.6.2.1.2.9.7	Aporte Solidario contribución financiación subsidios estratos 1, 2, 3 Fondo de Solidaridad	131.010.345,00	131.010.345,00	131.010.345,00	100,00%
TI.B.6.2.1.2.9.19	Impuesto Espectáculos Públicos con destino al deporte	200.000.000,00	200.000.000,00	200.000.000,00	100,00%
TI.B.6.2.1.2.5	Superávit excedentes cuenta maestra régimen subsidiado otros recursos diferentes a SGP				
TI.B.6.2.1.2.5.1	Recursos Propios Fondo Local de Salud	5.211.869.302,00	5.211.869.302,00	5.211.869.302,00	100,00%
TI.B.6.2.2	Superávit Fiscal de vigencias anteriores no incorporadas				
TI.B.6.2.2.2	Recursos de forzosa inversión (con destinación específica)				
TI.B.6.2.2.2.1	Recursos de forzosa inversión SGP (con destinación específica)				
TI.B.6.2.2.2.1.1	Recursos de forzosa Inversión - Educación				
TI.B.6.2.2.2.1.1.1	SGP Educación Prestación del Servicio	0,00	426.110.338,03	426.110.338,03	100,00%
TI.B.6.2.2.2.1.1.2	SGP Educación Calidad Matricula	0,00	111.507.121,19	111.507.121,19	100,00%
TI.B.6.2.2.2.9	Otros recursos de forzosa inversión diferentes al SGP (con destinación específica)				
TI.B.6.2.2.2.9.1	Rendimientos financieros FONPET no incorporados	0,00	693.441.380,39	693.441.380,39	100,00%
TI.B.6.2.2.2.9.2	Otros Gastos en Salud				

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

CODIGOS FUT	CONCEPTO	PRESUPUESTO INICIAL 2019	PRESUPUESTO FINAL 2019	RECAUDOS ACUMULADO	% EJEC
TI.B.6.2.2.2.9.2.1	Recursos COLJUEGOS	0,00	59.144.646,56	59.144.646,56	100,00%
TI.B.6.2.2.2.9.2.2	Rendimientos Financieros	0,00	6.070.330,78	6.070.330,78	100,00%
TI.B.6.2.2.2.9.3	RECURSOS DE SALUD PUBLICA				
TI.B.6.2.2.2.9.3.1	Recursos Salud Publica COLJUEGOS	0,00	310.509.394,44	310.509.394,44	100,00%
TI.B.8	RENDIMIENTOS POR OPERACIONES FINANCIERAS				
TI.B.8.1.3	Ingresos corrientes de libre destinación				
TI.B.8.1.3.1	Rendimientos financieros Icd	2.769.212.000,00	2.769.212.000,00	1.768.510.721,02	63,86%
TI.B.8.1.3.2	Rendimientos Financieros Municipio Bucaramanga Sobretasa Gasolina	157.418.000,00	157.418.000,00	48.504.451,51	30,81%
TI.B.8.2	Provenientes de Recursos con destinación específica				
TI.B.8.2.1	Provenientes de Recursos SGP con destinación específica				
TI.B.8.2.1.1	Provenientes de Recursos SGP con destinación específica - Educación				
TI.B.8.2.1.1.1	SGP Educación Prestación del Servicio	417.502.000,00	417.502.000,00	77.314.656,00	18,52%
TI.B.8.2.1.2	Provenientes de Recursos SGP con destinación específica - Salud				
TI.B.8.2.1.2.1	Provenientes de Recursos SGP con destinación específica - Salud: Régimen Subsidiado	1.150.418.000,00	1.150.418.000,00	559.994.744,00	48,68%
TI.B.8.2.1.2.2	Provenientes de Recursos SGP con destinación específica - Salud: Pública	100.111.000,00	100.111.000,00	79.186.009,52	79,10%
TI.B.8.2.1.2.3	Recursos SGP con destinación específica - Salud, Servicios a la población pobre no afiliada	67.911.000,00	67.911.000,00	38.397.178,71	56,54%
TI.B.8.2.1.2.4	Rendimientos Financieros (Otros recursos de salud)	18.000.000,00	18.000.000,00	6.506.220,28	36,15%
TI.B.8.2.1.3	Provenientes de Recursos SGP con destinación específica - Alimentación Escolar	53.932.000,00	53.932.000,00	41.856.932,34	77,61%
TI.B.8.2.1.5	Provenientes de Recursos SGP con destinación específica - Agua potable y				

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

CODIGOS FUT	CONCEPTO	PRESUPUESTO INICIAL 2019	PRESUPUESTO FINAL 2019	RECAUDOS ACUMULADO	% EJEC
	saneamiento básico				
TI.B.8.2.1.5.1	S.G.P Agua Potable y Saneamiento Básico	244.587.000,00	244.587.000,00	95.012.168,65	38,85%
TI.B.8.2.1.7	Sistema General Forzosa Inversión de Participación Propósito General				
TI.B.8.2.1.7.8	Sistema General Forzosa Inversión de Participación Propósito General				
TI.B.8.2.1.7.8.1	Rendimientos Financieros (Propósitos generales libre inversión)	195.354.000,00	195.354.000,00	57.267.275,12	29,31%
TI.B.8.2.3	Provenientes de Otros recursos con destinación específica diferentes al SGP				
TI.B.8.2.3.1	Rendimientos financieros alumbrado publico	1.703.653.000,00	1.703.653.000,00	404.608.783,81	23,75%
TI.B.8.2.3.2	Rendimientos financieros sobre aportes a Metrolínea	1.160.011.000,00	1.160.011.000,00	333.295.485,16	28,73%
TI.B.8.2.3.3	Rendimientos Financieros Municipio Bucaramanga Estampillas Municipal Pro Asilos	157.418.000,00	157.418.000,00	53.516.216,04	34,00%
TI.B.8.2.3.4	Rendimientos Financieros Municipio Bucaramanga Fondo Solidaridad y Redistribución del Ingreso	24.054.000,00	24.054.000,00	8.284.018,24	34,44%
TI.B.8.2.3.5	Rendimientos Financieros Municipio Bucaramanga Fondo Vigilancia	76.774.000,00	76.774.000,00	45.437.251,21	59,18%
TI.B.8.2.3.6	Rendimientos Financieros Municipio Bucaramanga Fondo Protección Consumidor	4.830.000,00	4.830.000,00	2.318.185,17	48,00%
TI.B.8.2.3.7	Rendimientos Financieros Municipio Bucaramanga Estratificación Socioeconómica	10.242.000,00	10.242.000,00	3.473.955,14	33,92%
TI.B.8.2.3.8	Rendimientos Financieros Municipio Bucaramanga Fondo cuenta de seguridad y convivencia ciudadana Ley 418	669.541.000,00	669.541.000,00	144.887.090,35	21,64%
TI.B.8.2.3.9	Rendimiento financieros Valorización	231.095.000,00	231.095.000,00	65.135.478,49	28,19%
TI.B.9	Donaciones	0,00	0,00	0,00	0,00%
TI.B.10	Retiros FONPET				

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

CODIGOS FUT	CONCEPTO	PRESUPUESTO INICIAL 2019	PRESUPUESTO FINAL 2019	RECAUDOS ACUMULADO	% EJEC
TI.B.10.6	RETIRO POR DEVOLUCION DE LOS EXCEDENTES DEL CUBRIMIENTO DEL PASIVO PENSIONAL				
TI.B.10.6.6	Retiro para Sector educación. Con situación de fondos. Vigencias anteriores	1.000.000.000,00	1.000.000.000,00	1.000.000.000,00	100,00%
TI.B.10,8	RETIRO DE OTROS RECURSOS DEL SECTOR SALUD (SITUADO FISCAL, SGP, RENDIMIENTOS ETC)				
TI.B.10,8,3	RETIRO PARA INVERSION EN REGIMEN SUBSIDIADO SSF	6.119.188.950,00	6.119.188.950,00	0,00	0,00%
TI.B.11	Utilidades y excedentes financieros	7.000.000.000,00	7.000.000.000,00	3.988.470.715,71	56,98%
TI.B.13	Reintegros				
TI.B.13.10	Otros Reintegros	700.000.000,00	700.000.000,00	2.262.042.285,27	323,15%
TI.B.14	OTROS INGRESOS DE CAPITAL				
TI.B.14.1	Crédito adicionado vigencia anterior y pendiente desembolso	0,00	0,00	0,00	0,00%
TI.B.14.RR	RESERVAS				
TI.B.14.RR.1	RECURSOS DE LIBRE DESTINACION				
TI.B.14.RR.1.3	INGRESOS CORRIENTES DE LIBRE DESTINACION				
TI.B.14.RR.1.3.1	Recursos Propios Fondo Local de Salud	0,00	37.193.481,77	37.193.481,77	100,00%
TI.B.14.RR.1.3.2	Recursos Propios Fondo de Contingencias	0,00	1.146.538.926,31	1.146.538.926,31	100,00%
TI.B.14.RR.2	RECURSOS DE FORZOSA INVERSION (CON DESTINACION ESPECIFICA)				
TI.B.14.RR.2.1	RECURSOS DE FORZOSA INVERSION SGP (CON DESTINACION ESPECIFICA)				
TI.B.14.RR.2.1.1	RECURSOS DE FORZOSA INVERSION - EDUCACION				
TI.B.14.RR.2.1.1.1	SGP Educación Prestación del Servicio	0,00	377.491.788,00	377.491.788,00	100,00%
TI.B.14.RR.2.1.1.2	SGP Educación Calidad	0,00	798.246.222,00	798.246.222,00	100,00%
TI.B.14.RR.2.1.1.3	Rendimiento Financieros Educación (Calidad)	0,00	378.417.014,21	378.417.014,21	100,00%
TI.B.14.RR.2.1.1.4	Recursos desahorro	0,00	9.849.431.445,92		100,00%

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

CODIGOS FUT	CONCEPTO	PRESUPUESTO INICIAL 2019	PRESUPUESTO FINAL 2019	RECAUDOS ACUMULADO	% EJEC
	Fonpet Educación			9.849.431.445,92	
TI.B.14.RR.2.1.2	RECURSOS SGP DE FORZOSA INVERSION - SALUD				
TI.B.14.RR.2.1.2.2	SGP SALUD PUBLICA				
TI.B.14.RR.2.1.2.2.1	Salud Publica	0,00	57.600.000,00	57.600.000,00	100,00%
TI.B.14.RR.2.1.2.3	SGP APORTE PATRONAL SALUD	0,00	153.287.042,00	153.287.042,00	100,00%
TI.B.14.RR.2.1.3	RECURSOS DE FORZOSA INVERSION - ALIMENTACION ESCOLAR	0,00	146.060.238,00	146.060.238,00	100,00%
TI.B.14.RR.2.1.6	SGP RECURSOS DE FORZOSA INVERSION CRECIMIENTO DE LA ECONOMIA				
TI.B.14.RR.2.1.6.1	Primera Infancia	0,00	1.233.893.999,00	1.233.893.999,00	100,00%
TI.B.14.RR.2.1.7	SGP RECURSOS DE FORZOSA INVERSION PROPOSITO GENERAL				
TI.B.14.RR.2.1.7.7	Resto libre Inversión	0,00	1.832.189.418,73	1.832.189.418,73	100,00%
TI.B.14.RR.2.3	OTROS RECURSOS DE FORZOSA INVERSION DIFERENTES AL SGP (CON DESTINACION ESPECIFICA)				
TI.B.14.RR.2.3.2	Recursos Col juegos	0,00	13.524.838,23	13.524.838,23	100,00%
TI.B.14.RR.2.3.3	Saldo Cuenta Maestra	0,00	84.213.145,56	84.213.145,56	100,00%
TI.B.14.RR.2.3.4	Alimentación Escolar MEN	0,00	1.364.553.626,08	1.364.553.626,08	100,00%
TI.B.14.RR.2.3.5	Alumbrado Publico	0,00	8.325.067.780,29	8.325.067.780,29	100,00%
TI.B.14.RR.2.3.9	Recursos de Valorización	0,00	2.432.252.538,60	2.432.252.538,60	100,00%
TI.B.14.RR.2.3.10	Recursos de Estratificación	0,00	3.240.057,00	3.240.057,00	100,00%
	TOTAL RECURSOS DE CAPITAL	149.437.755.669,00	202.596.048.431,28	171.498.849.569,02	84,65%
	TOTAL INGRESOS	934.566.984.104,00	1.005.978.236.656,28	671.126.297.427,51	66,71%

Fuente: Ejecución Presupuestal junio 30 de 2019. Secretaría de Hacienda – Área de Presupuesto.

INGRESOS CORRIENTES DE LIBRE DESTINACIÓN JUNIO 30 DE 2019

A continuación se presenta el comportamiento de los Ingresos Corrientes de Libre Destinación del Municipio: Para la vigencia 2019 se presupuestaron Ingresos Corrientes de Libre Destinación por valor de COP364.187 millones. A 30 de junio se redujeron recursos por COP4.345 millones para un presupuesto final de COP359.842 millones, con

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

una ejecución es de COP274.405 millones para un porcentaje de ejecución del 75,35%; de conformidad con el siguiente detalle

Tabla 2: Comportamiento de los Ingresos Corrientes de Libre Destinación corte 30 de Junio de 2019

CONCEPTO	PRESUPUESTO INICIAL 2019	REDUCCION	PRESUPUESTO FINAL 2019	RECAUDO ACUMULADO	SALDO POR RECAUDAR	% EJECUCIÓN
INGRESOS TOTALES						
INGRESOS CORRIENTES						
TRIBUTARIOS						
Impuesto Predial unificado						
Impuesto Predial Unificado vigencia Actual	137.687.291.000,00		137.687.291.000,00	132.090.041.450,00	5.597.249.550,00	95,93%
Impuesto Predial Unificado Suelo Urbano Vigencia Anterior	16.523.549.000,00	2.354.734.181,00	14.168.814.819,00	10.095.836.708,00	6.427.712.292,00	61,10%
Impuesto de Industria y Comercio						
Impuesto de Industria y Comercio de la vigencia actual	122.141.250.000,00		122.141.250.000,00	86.925.937.082,06	35.215.312.917,94	71,17%
Impuesto de Industria y Comercio de la vigencia anterior	8.314.830.000,00		8.314.830.000,00	2.796.235.554,00	5.518.594.446,00	33,63%
Avisos y Tableros						
Avisos y tableros vigencia actual	17.764.909.000,00		17.764.909.000,00	11.563.172.936,00	6.201.736.064,00	65,09%
Avisos y tableros vigencias anteriores	845.000.000,00		845.000.000,00	432.779.253,00	412.220.747,00	51,22%
Publicidad Exterior Visual	483.713.000,00		483.713.000,00	175.228.402,00	308.484.598,00	36,23%
Impuesto de Delineación	530.808.000,00	236.923.203,00	293.884.797,00	158.249.419,00	372.558.581,00	29,81%
Impuesto de Espectáculos Públicos Municipal	29.433.000,00		29.433.000,00	15.993.360,00	13.439.640,00	54,34%
Degüello de Ganado Menor	40.797.000,00		40.797.000,00	19.601.793,00	21.195.207,00	48,05%
Sobretasa a la Gasolina	34.816.977.000,00		34.816.977.000,00	15.324.978.000,00	19.491.999.000,00	44,02%
Otros Ingresos Tributarios						
Registro de marquilla	3.212.000,00	1.234.400,00	1.977.600,00	824.000,00	2.388.000,00	25,65%
TOTAL INGRESOS TRIBUTARIOS	339.181.769.000,00	2.592.891.784,00	336.588.877.216,00	259.598.877.957,06	79.582.891.042,94	76,54%
NO TRIBUTARIOS						
Tasas y Derechos						
Otras Tasas						
Nomenclatura urbana	107.614.000,00		107.614.000,00	60.664.184,00	46.949.816,00	56,37%
Multas						
Multas de Gobierno						
Multas varias	775.490.001,00	446.669.570,00	775.490.001,00	157.647.130,93	617.842.870,07	20,33%

Proceso: GESTION DE LAS FINANZAS PUBLICAS		No. Consecutivo DSH-339
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 2019	REDUCCION	PRESUPUESTO FINAL 2019	RECAUDO ACUMULADO	SALDO POR RECAUDAR	% EJECUCIÓN
Intereses moratorios						
Predial	8.322.372.000,00		8.322.372.000,00	4.949.282.351,00	3.373.089.649,00	59,47%
Industria y comercio	3.169.484.000,00	1.305.466.832,00	3.169.484.000,00	924.406.757,09	2.245.077.242,91	29,17%
Otros intereses de origen no tributario	0		0	6.581.344,00	-6.581.344,00	0,00%
Otros intereses de origen tributario	7.862.000,00		7.862.000,00	305.000,00	7.557.000,00	3,88%
Rentas contractuales						
Arrendamientos	32.607.000,00		32.607.000,00	19.365.128,44	13.241.871,56	59,39%
Otros Ingresos No Tributarios						
Otros no tributarios	523.186.000,00		523.186.000,00	397.098.630,00	126.087.370,00	75,90%
TRASFERENCIAS						
Transferencias de libre destinación						
Del Nivel Departamental						
Transferencia impuesto sobre vehículos	11.367.300.000,00		11.367.300.000,00	6.028.776.716,30	5.338.523.283,70	53,04%
TOTAL NO TRIBUTARIOS	24.305.915.001,00	1.752.136.402,00	24.305.915.001,00	12.544.127.241,76	11.761.787.759,24	51,61%
TOTAL INGRESOS CORRIENTES	363.487.684.001,00	4.345.028.186,00	359.142.655.815,00	272.143.005.198,82	91.344.678.802,18	74,87%
INGRESOS DE CAPITAL						
Reintegros						
Otros Reintegros	700.000.000,00		700.000.000,00	2.262.042.285,27	-1.562.042.285,27	323,15%
TOTAL RECURSOS DE CAPITAL	700.000.000,00	0,00	700.000.000,00	2.262.042.285,27	-1.562.042.285,27	323,15%
TOTAL INGRESOS	364.187.684.001,00	4.345.028.186,00	359.842.655.815,00	274.405.047.484,09	89.782.636.516,91	75,35%

Fuente: Ejecución Presupuestal junio 30 de 2019

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 un incremento en el segundo trimestre del 2019 comparado con el mismo periodo del año anterior.

Tabla 3: Comparativo Ingreso Impuesto Predial Unificado segundo trimestre 2019 vs 2018 (corte 30 de junio)

VIGENCIA	RECAUDO ACUMULADO
2019	\$ 132.090.041.450
2018	\$98.541.418.955
% de variación	34%

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

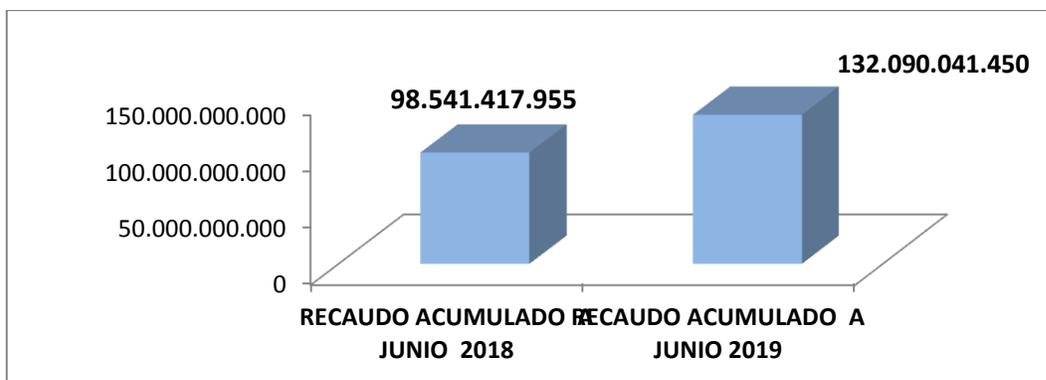
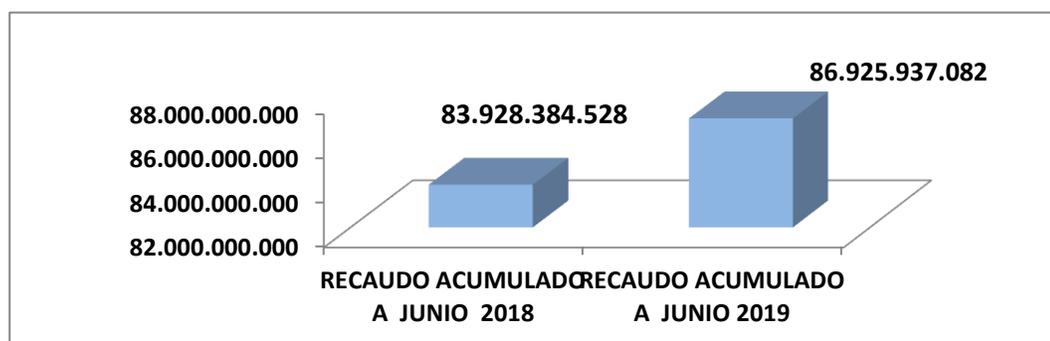


Tabla 4: Comparativo Ingreso Impuesto de Industria y Comercio segundo trimestre 2019 vs 2018 (corte 30 de junio)

VIGENCIA	RECAUDO ACUMULADO
2019	\$ 86.925.937.082
2018	\$83.928.384.528
% de variación	4,%



Las tablas anteriores presentan la comparación de los ingresos provenientes del Impuesto Predial Unificado e Industria y Comercio al corte 30 de junio de las vigencias 2018 y 2019.

II. EJECUCIÓN DE GASTOS

Para el 2019 el Municipio presupuestó Inicialmente unos egresos o gastos totales por COP934.566 millones, a junio 30 se han adicionado recursos por valor de COP82.723 millones y se redujeron recursos por COP11.312 millones para un Presupuesto Final en el gasto de COP1.005.978 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 2018 así:

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

DETALLE DEL GASTO	VALOR
Gastos de funcionamiento	62.035.621.956
Gastos por pago de déficit de funcionamiento	1.146.538.926
Gastos de Inversión	383.162.449.373
Gastos de Reservas	28.233.183.562
Gastos Déficit de Inversión	22.504.305.413
Gastos Deuda Pública	24.388.211.428
TOTAL GASTO	521.470.310.658

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

El Municipio de Bucaramanga a partir de la firma del Programa de Ajuste Fiscal y Financiero, se comprometió a mantener una estructura financiera en la que sus gastos de funcionamiento (gastos de personal, gastos generales y transferencias) en ningún momento superen las disponibilidades de ingresos corrientes de libre destinación, de manera que permitan dejar un remanente para cancelar el déficit acumulado de vigencias anteriores, el servicio de la deuda con las Entidades Financieras, otros pasivos y la inversión social en los diferentes sectores del Plan de Desarrollo periodo 2016-2019.

A Junio 30 de 2019, los Gastos de Funcionamiento no han superado los porcentajes del ICLD en los términos del Escenario Financiero del Programa de Saneamiento Fiscal y Financiero. Como se puede observar el comportamiento del Ingreso Corriente de Libre Destinación, con el nivel de recaudo del periodo de Enero a Junio de 2019 y el comportamiento del Gasto de Funcionamiento, se presenta un nivel importante de austeridad.

Tabla 5: Comportamiento del Gasto de Funcionamiento periodo de Enero – Junio 30 de 2019

Descripción Rubro	Presupuesto Inicial	Presupuesto Definitivo	TOTAL COMPROMISOS	TOTAL OBLIGACIONES	% Ejecución
GASTOS	934.566.984.104,00	1.005.978.236.656,28	521.470.310.657,70	348.190.944.656,45	52%
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	114.575.266.886,00	114.290.334.728,00	62.035.621.956,03	51.133.956.902,05	54%
GASTOS DE PERSONAL	40.344.588.689,00	40.630.588.689,00	20.883.686.341,33	16.047.266.704,33	51%
SERVICIOS PERSONALES ASOCIADOS A LA NOMINA	24.556.561.523,00	23.486.561.523,00	8.473.785.797,00	8.420.174.772,00	36%
SUELDOS	17.032.456.000,00	16.112.456.000,00	6.291.671.408,00	6.291.671.408,00	39%
JORNALES	966.440.000,00	966.440.000,00	390.592.322,00	359.082.760,00	40%
SUBSIDIO DE TRANSPORTE	35.420.000,00	35.420.000,00	16.453.394,00	13.865.874,00	46%
BONIFICACIONES	59.870.000,00	59.870.000,00	20.858.954,00	17.418.334,00	35%
PRIMA VACACIONAL	1.055.139.000,00	1.055.139.000,00	351.039.231,00	347.286.057,00	33%

Proceso: GESTION DE LAS FINANZAS PUBLICAS		No. Consecutivo DSH-339
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	TOTAL COMPROMISOS	TOTAL OBLIGACIONES	% Ejecución
PRIMA DE SERVICIO	1.680.796.000,00	1.680.796.000,00	717.954.513,00	717.954.513,00	43%
PRIMA DE COSTO DE VIDA	34.853.078,00	34.853.078,00	16.791.616,00	16.791.616,00	48%
PRIMA DE ANTIGUEDAD	25.028.000,00	25.028.000,00	22.683.787,00	22.683.787,00	91%
INTERESES A LAS CESANTIAS	243.014.703,00	243.014.703,00	169.847.761,00	169.847.761,00	70%
PRIMA DE NAVIDAD	1.850.512.122,00	1.850.512.122,00	10.744.690,00	10.744.690,00	1%
INDEMNIZACION POR VACACIONES	350.000.000,00	250.000.000,00	29.277.725,00	29.277.725,00	12%
HORAS EXTRAS	292.000.000,00	292.000.000,00	118.582.499,00	118.582.499,00	41%
PRIMA TECNICA Y CLIMATICA	120.590.000,00	120.590.000,00	57.659.245,00	47.956.064,00	48%
ASIMILACIONES Y ASCENSOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
BONIFICACION ESPECIAL	604.760.000,00	554.760.000,00	215.089.551,00	212891502,00	39%
PRIMA TECNICA	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
SUBSIDIO DE ALIMENTACION	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
BONIFICACION DE RECREACION	94.240.000,00	94.240.000,00	29.370.952,00	28952033,00	31%
BONIFICACION DE DIRECCION	65.154.096,00	65.154.096,00	15.168.149,00	15168149,00	23%
BONIFICACION DE GESTION TERRITORIAL	16.288.524,00	16.288.524,00	0,00	0,00	0%
DOTACION DE PERSONAL (VESTUARIO Y CALZADO)	30.000.000,00	30.000.000,00	0	0,00	0%
SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS	7.408.000.000,00	8.764.000.000,00	8.318.905.807,33	3.542.316.910,33	95%
CONTRATOS DE APRENDIZAJE SENA	408.000.000,00	368.000.000,00	122.367.940,00	100.312.451,00	33%
OTROS SERVICIOS PERSONALES	1.500.000.000,00	2.223.600.000,00	2.154.716.667,00	884.081.667,00	97%
PLANTAS TEMPORALES	0,00	0,00	0	0,00	0%
HONORARIOS	5.500.000.000,00	6.172.400.000,00	6.041.821.200,33	2.557.922.792,33	98%
CONTRIBUCIONES INHERENTES A LA NOMINA DEL SECTOR PRIVADO	3.384.177.000,00	3.384.177.000,00	2.386.502.065,00	2.386.398.465,00	71%
ENTIDADES PROMOTORAS DE SALUD	1.218.622.000,00	1.218.622.000,00	707.534.943,00	707.431.343,00	58%
FONDO DE PENSIONES	924.946.000,00	924.946.000,00	789.470.134,00	789.470.134,00	85%
RIESGOS PROFESIONALES	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
FONDO DE CESANTIAS	1.240.609.000,00	1.240.609.000,00	889.496.988,00	889.496.988,00	72%
CONTRIBUCIONES INHERENTES A LA NOMINA SECTOR PUBLICO	2.719.578.166,00	2.719.578.166,00	664.237.670,00	658.121.555,00	24%
ENTIDADES PROMOTORAS DE SALUD	364.428.000,00	364.428.000,00	0,00	0,00	0%
FONDO DE PENSIONES	1.309.254.000,00	1.309.254.000,00	158.225.719,00	158.225.719,00	12%

Proceso: GESTION DE LAS FINANZAS PUBLICAS		No. Consecutivo DSH-339
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	TOTAL COMPROMISOS	TOTAL OBLIGACIONES	% Ejecución
RIESGOS PROFESIONALES	501.974.166,00	501.974.166,00	93290800	93.290.800,00	19%
FONDO DE CESANTIAS Y PROVISIONES	543.922.000,00	543.922.000,00	412721151	406.605.036,00	76%
CONTRIBUCIONES INHERENTES A LA NOMINA APORTES PARAFISCALES	2.276.272.000,00	2.276.272.000,00	1.040.255.002,00	1.040.255.002,00	46%
APORTE 0,5% SOBRE SUELDOS Y JORNALES PARA EL SENA	125.065.000,00	125.065.000,00	57.883.401,00	57.883.401,00	46%
APORTE INSTITUTO COLOMBIANO DE BIENESTAR FAMILIAR	750.462.000,00	750.462.000,00	346.668.400,00	346.668.400,00	46%
APORTE 0,5% SOBRE SUELDOS Y JORNALES PARA EL ESAP	125.065.000,00	125.065.000,00	57.883.401,00	57.883.401,00	46%
CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR	1.025.440.000,00	1.025.440.000,00	462.177.600,00	462.177.600,00	45%
APORTE 1% SOBRE SUELDOS Y JORNALES A LAS ESCUE. E INSTIT.TCNICOS	250.240.000,00	250.240.000,00	115.642.200,00	115.642.200,00	46%
GASTOS GENERALES	14.491.334.838,00	14.105.334.838,00	8.886.512.364,82	3.616.731.274,07	63%
ADQUISICION DE BIENES	885.000.000,00	683.473.306,99	499.113.054,27	339.948.473,92	73%
EQUIPOS VARIOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	175.000.000,00	157.786.016,00	157.786.016,00	19.325.341,00	100%
PAPELERIA Y UTILES DE ESCRITORIO	510.000.000,00	325.687.290,99	322.639.926,27	316.649.672,92	99%
MATERIALES Y SUMINISTROS	200.000.000,00	200.000.000,00	18.687.112,00	3.973.460,00	9%
EQUIPOS DE OFICINA	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
MOBILIARIO Y ENSERES	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
ADQUISICION DE SERVICIOS	13.176.847.638,00	13.242.374.331,01	8.333.318.267,55	3.270.528.430,15	63%
IMPRESOS Y PUBLICACIONES	315.000.000,00	315.000.000,00	119.809.176,00	2470499,00	38%
MANTENIMIENTO REPARACION DE VEHICULOS Y LLANTAS	610.000.000,00	610.000.000,00	609.980.641,00	0,00	100%
MANTENIMIENTO REPARACION DE EQUIPOS	225.000.000,00	225.000.000,00	3.927.500,00	3.927.500,00	2%
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	50.000.000,00	50.000.000,00	29.327.380,00	29.318.380,00	59%
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE (TRABAJADORES OFICIALES)	50.000.000,00	50.000.000,00	25.960.772,00	25.960.772,00	52%
GASTOS JUDICIALES	10.000.000,00	60.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00	8%
ARRENDAMIENTOS	327.907.448,00	315.711.531,00	315.711.531,00	103.077.071,00	100%
PRIMAS Y GASTOS DE SEGUROS	1.481.440.190,00	1.481.440.190,00	48.969.400,00	19.178.050,00	3%
SERVICIOS PUBLICOS	3.320.000.000,00	3.320.000.000,00	1.647.974.979,01	1.454.638.286,01	50%
ENERGIA					54%

Proceso: GESTION DE LAS FINANZAS PUBLICAS		No. Consecutivo DSH-339
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	TOTAL COMPROMISOS	TOTAL OBLIGACIONES	% Ejecución
	1.720.000.000,00	1.720.000.000,00	921.557.366,00	767.238.305,00	
TELECOMUNICACIONES	615.000.000,00	615.000.000,00	212.475.167,01	212.353.437,01	35%
ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO	470.000.000,00	470.000.000,00	267.632.731,00	228.736.829,00	57%
GAS NATURAL	4.000.000,00	4.000.000,00	2.249.770,00	2.249.770,00	56%
OTROS SERVICIOS PUBLICOS	511.000.000,00	511.000.000,00	244.059.945,00	244.059.945,00	48%
CONTRIBUCIONES, TASAS, IMPUESTOS Y MULTAS	220.000.000,00	220.000.000,00	31.869.275,87	31.869.275,87	14%
GASTOS ELECTORALES	500.000.000,00	500.000.000,00	0,00	0,00	0%
MANTENIMIENTO DEL EDIFICIO	1.352.500.000,00	1.476.500.000,00	1.151.169.282,67	117.394.670,27	78%
COMUNICACIONES Y TRANSPORTES	515.000.000,00	515.000.000,00	515.000.000,00	135.819.362,00	100%
SERVICIO DE VIGILANCIA	4.200.000.000,00	4.103.722.610,01	3.828.618.330,00	1341874564,00	93%
GASTOS DE BIENESTAR SOCIAL Y SALUD OCUPACIONAL	80.000.000,00	80.000.000,00	47.522.033,00	0,00	59%
GASTOS DE BIENESTAR SOCIAL Y SALUD OCUPACIONAL	80.000.000,00	80.000.000,00	47.522.033,00	0,00	59%
OTROS GASTOS GENERALES	349.487.200,00	99.487.200,00	6.559.010,00	6.254.370,00	7%
OTROS GASTOS GENERALES	349.487.200,00	99.487.200,00	6.559.010,00	6.254.370,00	7%
TRANSFERENCIAS	56.900.343.359,00	56.727.411.201,00	29.903.807.724,39	29.191.364.684,42	53%
TRANSFERENCIAS AL SECTOR PUBLICO	26.780.304.741,00	26.581.326.751,00	15.875.803.185,00	15.875.803.185,00	60%
REFUGIO SOCIAL MUNICIPAL	50.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0%
APORTE CAJA DE PREVISIN SOCIAL MUNICIPAL	1.570.512.800,00	1.570.512.800,00	785.256.396,00	785.256.396,00	50%
INVISBU	3.150.000.000,00	3.150.000.000,00	1.575.000.000,00	1.575.000.000,00	50%
CUOTA DE FISCALIZACION	5.108.349.392,00	5.108.349.392,00	2.554.174.698,00	2.554.174.698,00	50%
INSTITUTO DEL DEPORTE	2.347.894.900,00	2.347.894.900,00	1.173.947.448,00	1.173.947.448,00	50%
APORTE DEL CONCEJO MUNICIPAL (HONORARIOS)	1.810.950.236,00	1.796.668.120,00	936.134.140,00	936.134.140,00	52%
APORTE AL CONCEJO MUNICIPAL FUNCIONAMIENTO	5.376.809.232,00	5.311.633.809,00	3.819.984.316,00	3.819.984.316,00	72%
APORTE PERSONERIA MUNICIPAL	5.735.263.181,00	5.665.742.730,00	4.074.649.938,00	4.074.649.938,00	72%
SOBRETASA AL AREA METROPOLITANA	1.550.000.000,00	1.550.000.000,00	876.131.249,00	876.131.249,00	57%
APORTE BOMBEROS BUCARAMANGA	80.525.000,00	80.525.000,00	80.525.000,00	80.525.000,00	100%
TRANSFERENCIAS POR CONVENIOS CON EL SECTOR PRIVADO	110.000.000,00	21.252.000,00	21.252.000,00	21.252.000,00	100%

Proceso: GESTION DE LAS FINANZAS PUBLICAS		No. Consecutivo DSH-339
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	TOTAL COMPROMISOS	TOTAL OBLIGACIONES	% Ejecución
INSTITUTO DE PROBLEMAS DE APRENDIZAJE IPA	85.000.000,00	21.252.000,00	21.252.000,00	21.252.000,00	100%
CIDEU	25.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0%
TRANSFERENCIAS DE PREVISION Y SEGURIDAD SOCIAL	29.020.270.000,00	29.020.270.000,00	13.256.957.652,00	13.256.957.652,00	46%
PAGO DE PENSIONADOS	28.967.770.000,00	28.967.770.000,00	13.204.934.615,00	13.204.934.615,00	46%
AUXILIO FUNERARIO PENSIONADOS MUNICIPIO	52.500.000,00	52.500.000,00	52.023.037,00	52.023.037,00	99%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	822.975.368,00	922.975.368,00	576.930.622,39	37.351.847,42	63%
CAPITALIZACION DE PATRIMONIOS AUTNOMOS PARA PROVISION DE PENSIONES	722.975.368,00	0,00	0,00	0,00	0%
INDEMNIZACIONES JUDICIALES SENTENCIAS Y CONCILIACIONES	100.000.000,00	922.975.368,00	576.930.622,39	37.351.847,42	63%
A OTRAS ENTIDADES	166.793.250,00	181.587.082,00	172864265,00	0,00	95%
TRANSFERENCIAS A LA POLICIA NACIONAL PARA GASTOS DE ADMINISTRACION, FUNCIONAMIENTO E INFRAESTRUCTURA DEL REGISTRO NACIONAL DE MEDIDAS CORRECTIVAS	166.793.250,00	181.587.082,00	172.864.265,00	0,00	95%
PAGO DEFICIT DE FUNCIONAMIENTO	2.500.000.000,00	2.500.000.000,00	2.178.875.105,49	2.133.854.052,23	87%
CAUSADO CON POSTERIORIDAD AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2000	2.500.000.000,00	2.500.000.000,00	2.178.875.105,49	2.133.854.052,23	87%
DEFICIT FUNCIONAMIENTO	2.500.000.000,00	2.500.000.000,00	2.178.875.105,49	2.133.854.052,23	87%
OTROS GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	339.000.000,00	327.000.000,00	182.740.420,00	144.740.187,00	56%
OTROS GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	339.000.000,00	327.000.000,00	182.740.420,00	144.740.187,00	56%
PROGRAMAS RECREATIVOS, CULTURALES Y DEPORTIVOS	70.000.000,00	70.000.000,00	14.100.233,00	0,00	20%
APORTE AL SINDICATO PARA DEPORTES	6.000.000,00	6.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00	83%
UTILES ESCOLARES PARA HIJOS DE TRABAJADORES	40.000.000,00	40.000.000,00	15.492.491,00	15.492.491,00	39%
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	92.063.118,00	92063118,00	92%
BECAS PARA HIJOS DE TRABAJADORES Y BECAS UNIVERSITARIAS PARA TRABAJADORES	50.000.000,00	50.000.000,00	17.784.578,00	17.784.578,00	36%
INHUMACION PERSONAS INDIGENTES	51.000.000,00	51.000.000,00	38.300.000,00	14.400.000,00	75%

Proceso: GESTION DE LAS FINANZAS PUBLICAS		No. Consecutivo DSH-339
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	TOTAL COMPROMISOS	TOTAL OBLIGACIONES	% Ejecución
RESERVA TRANSFERENCIAS DE LEY	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0%
VIGILANCIA FORESTAL	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0%
FONDO DE COMPENSACION INTERSECRETARIAL	10.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0%

Fuente: Ejecución presupuestal Gastos a junio 30 de 2019

❖ Servicio de la Deuda Pública

En el 2019 se destinó inicialmente para la partida presupuestal Servicio Deuda Pública la suma de COP47.575 millones, al cual se le adicionaron recurso por COP5.608 millones y se redujeron recursos por COP599.080 para un presupuesto final de COP52.585 millones, como se detalla a continuación:

Descripción Rubro	Presupuesto Inicial	Adición	Reducción	Presupuesto Definitivo	Compromisos Acumulados	Pagos Acumulados
DEUDA PUBLICA INTERNA	47.575.916.603,00	5.608.707.477,51	599.080.938,00	52.585.543.142,51	24.388.211.427,69	17.033.010.722,11
CUOTAS PARTES Y BONOS PENSIONALES RECURSOS DE BALANCE	0,00	4.635.578.098,50	0,00	4.635.578.098,50	0,00	0,00
CUOTAS PARTES Y BONOS PENSIONALES	1.000.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000.000,00	977.869.127,37	977.869.127,37
20% ESTAMPILLA PRO ANCIANO MUNICIPAL	607.660.400,00	0,00	0,00	607.660.400,00	264.463.480,00	264.463.480,00
20% ESTAMPILLAS PRO ANCIANO MUNICIPAL VIGENCIAS ANTERIORES	0,00	402.845.875,73	0,00	402.845.875,73	0,00	0,00
APORTES FONPET POR VENTA DE ACTIVOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZACIONES DE DEUDA PUBLICA INTERNA	11.214.473.773,00	0,00	0,00	11.214.473.773,00	5.607.236.889,96	5.607.236.889,96
INTERESES COMISIONES Y GASTOS DEUDA PUBLICA INTERNA	24.286.985.193,00	0,00	599.080.938,00	22.587.904.255,00	7.809.892.768,27	7.809.892.768,27
APORTES AL FONDO DE CONTINGENCIAS DE LAS ENTIDADES ESTATALES	10.466.797.237,00	0,00	0,00	11.566.797.237,00	9.728.749.162,09	2.373.548.456,51

Proceso: GESTION DE LAS FINANZAS PUBLICAS		No. Consecutivo DSH-339
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	Adición	Reducción	Presupuesto Definitivo	Compromisos Acumulados	Pagos Acumulados
APORTES AL FONDO DE CONTINGENCIAS DE LAS ENTIDADES ESTATALES VIGENCIA ANTERIOR	0,00	570.283..503,28	0,00	570.283.503,28	0,00	0,00

Con respecto a la deuda pública con la banca, a la fecha el Municipio mantiene una deuda total de COP198.606 millones, en el segundo trimestre distribuidos en intereses, comisiones y amortizaciones a la deuda.

SALDO DE LA DEUDA A 30 DE JUNIO DE 2019

BANCO	VALOR DESEMBOLSADO	SALDO A 30 DE JUNIO DE 2019
ITAU	2.006.016.047	1.086.592.025
BBVA	30.000.000.000	19.333.333.333
BOGOTA	60.000.000.000	56.562.500.000
OCCIDENTE	50.000.000.000	45.416.666.371
COLPATRIA	66.000.000.000	46.925.438.579
BANCO AGRARIO DE COLOMBIA	31.244.282.574	29.282.033.199
TOTAL	\$239.250.298.621	\$198.606.563.508

Tabla 6: Comportamiento del Servicio de la Deuda Pública periodo de Enero – Junio 30 de 2019

❖ GASTOS DE INVERSION

CONCEPTO	PRESUPUESTO INICIAL	ADICION	REDUCCION	VALOR PRESUPUESTADO	VALOR EJECUTADO (Rp)	PAGOS	% EJECUCION RP	% EJECUCION PAGOS
ADMINISTRATIVA	2.261.000.000	0	679.562.289	1.581.437.711	1.192.077.650	237.098.218	75,38%	14,99%
EDUCACIÓN	246.441.250.036	13.643.030.416	528.036.834	260.645.753.866	150.688.149.068	92.996.834.178	57,81%	35,68%
INFRAESTRUCTURA	209.028.879.073	10.156.663.056	8.264.895.791	203.538.353.382	73.417.565.709	28.622.688.031	36,07%	14,06%
DESARROLLO SOCIAL	16.705.058.481	468.925.108	543.800.227	18.533.326.067	15.866.617.910	5.322.064.841	85,61%	28,72%
INTERIOR	27.214.092.230	4.210.815.785	216.744.702	31.208.163.313	14.221.727.659	10.632.750.288	45,57%	34,07%
PLANEACIÓN	2.740.242.000	483.649.058	105.416.667	3.394.474.391	2.498.115.369	1.151.567.821	73,59%	33,92%
HACIENDA	29.370.455.188	0	0	29.370.455.188	24.140.894.171	14.669.431.578	82,19%	49,95%
SALUD Y AMBIENTE	202.249.925.417	19.598.566.442	30.938.236	225.931.193.626	103.777.104.122	90.067.664.123	45,93%	39,87%
JURÍDICA	200.000.000	0	43.800.000	156.200.000	138.900.000	41.476.667	88,92%	26,55%
INDERBU	6.287.991.179	194.472.578	0	6.482.463.757	3.233.627.654	3.233.627.654	49,88%	49,88%
INVISBU	7.080.000.000	0	0	7.080.000.000	3.506.665.665	3.506.665.665	49,53%	49,53%
CULTURA	19.006.642.590	110.428.911	0	19.117.071.501	12.216.716.524	12.216.716.524	63,90%	63,90%
IMEBU	3.830.264.421	0	0	3.830.264.421	1.915.132.212	1.915.132.212	50,00%	50,00%
TOTAL	772.415.800.615	48.866.551.355	10.413.194.746	810.869.157.224	406.813.293.712	264.613.717.800	50,17%	32,63%

En los Gastos de Inversión por cada secretaria se presupuestaron inicialmente recursos por COP 772.415 millones, se han adicionado recursos por COP 48.866 millones sin incluir las reservas por valor de (\$ 28.233.201.562) y se han reducido

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

recursos por COP 10.413 millones para un presupuesto final de COP 810.869 con un porcentaje de ejecución del 50,17%.

❖ **Estado de Reservas**

SECRETARIAS	PRESUPUESTO DEFINITIVO	PAGOS A JUNIO 30/2019	% EJEC
SECRETARIA DE EDUCACION	14.146.143.564	7.444.649.758	53%
SECRETARIA DE INFRAESTRUCTURA	13.737.999.433	7.859.431.097	57%
SECRETARIA DE PLANEACION	3.240.057	3.240.057	100%
FONDO LOCAL DE SALUD	345.818.508	102.938.320	30%
TOTAL EJECUTADO A JUNIO 30 DE 2019	28.233.201.562	15.410.259.232	55%

❖ **Estado de Tesorería**

La Tesorería General del Municipio expidió el Estado de Tesorería a corte 30 de junio de 2019 correspondiente a Estado Tesorería General cuya disponibilidad de recursos es alrededor de COP352.207 millones y unos compromisos alrededor de COP38.404 millones para un resultado de COP 313.803 millones.

Tabla 7: Estado de Tesorería GENERAL corte 30 de JUNIO de 2019

ESTADO TESORERIA A 30 de Junio de 2019		
MUNICIPIO DE BUCARAMANGA		
SECRETARIA DE HACIENDA MUNICIPAL		
Tesorería General del Municipio		
Estado General de Tesorería Municipio de Bucaramanga		
CONCEPTOS	Recursos Disponibles	Compromisos
Saldo Bancos	297.077.395.168,00	
Saldo Inversiones Temporales	55.475.092.977,00	
Cheques Pendientes de Entrega	-344.611.063,00	
Total Recursos Disponibles	\$352.207.877.082,00	
Pasivos Exigibles Año-2015		11.047.203.323,00
Pasivos Exigibles Año-2016		12.090.839,00
Pasivos Exigibles año-2017		23.626.786,00
Cuentas por Pagar-2018		19.950.000,00
Cuentas por Pagar 2019		8.252.024.701,00
Recursos Fondo Ambiental		113.869.700,00
Fondo de Protección al Consumidor		2.511.009,00
Recursos Fondo Educativo Municipal		185.027.538,00
Recursos Instituto Deporte Municipal		58.338.000,00
Recursos Área Metropolitana sobretasa 2x1000		19.585.665,00
Recursos Área Metropolitana sobretasa Avalúo Catastral		2.157.510,00
Recursos Sobretasa Ambiental Junio-2019		1.298.018.033,00
Recursos Sobretasa Bomberil Abril a Junio-2019		1.228.446.253,00

Proceso: GESTION DE LAS FINANZAS PUBLICAS		No. Consecutivo DSH-339
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, Reteica y Estampillas Junio-2019	2.237.377.386,00
Ley 100 Nominas de Personal Administrativo Junio-2019	723.346.200,00
Pago Embargos Administrativos y Obreros Junio-2019	17.981.835,00
Pago Nomina Administrativos Junio-2019	1.313.167.952,00
Ley 100 Nominas Pensionados Junio-2019	241.577.400,00
Pago Embargos Pensionados Junio-2019	14.055.751,00
Pago Nómina Docentes Junio-2019	11.593.744.655,00
Total Compromiso	\$38.404.100.536,00

RESULTADO SUPERAVIT O DEFICIT

\$313.803.776.546,00

Para dar cumplimiento a Concepto emitido por la Secretaría Jurídica de la Alcaldía de Bucaramanga, se deja expresa constancia que el valor de las Inversiones Temporales registrado en este Estado de Tesorería contiene la suma de **(\$26.714.566.571)**, que corresponden a recursos inmovilizados producto de la aplicación de la Resolución No 68-000-052-2018 de fecha 19 de diciembre de 2018 y suspendida por el Tribunal Administrativo de Santander. Igualmente la suma de **(\$12.940.083.446)**, por Sobretasa Ambienta. Tesorería mantendrá inmovilizados estos recursos hasta cuando el Tribunal Administrativo decida de Fondo sobre el Tema referido.

Tabla 8: Estado de Tesorería FONDOS COMUNES corte 30 de junio de 2019

El estado de Tesorería de Fondos Comunes, cuya disponibilidad de recursos es alrededor de COP114.134 millones frente a obligaciones por valor de COP20.798 millones para un resultado final de COP93.336 millones

ESTADO DE TESORERIA A JUNIO 2019

MUNICIPIO DE BUCARAMANGA SECRETARIA DE HACIENDA MUNICIPAL Tesorería General del Municipio Estado de Tesorería Fondos Comunes Municipio de Bucaramanga		
CONCEPTOS	Recursos Disponibles	Compromisos
Saldo Bancos	114.474.604.227,00	
Saldo Inversiones Temporales	0,00	
Cheques Pendientes de Entrega	-339.761.756,00	
Total Recursos Disponibles	114.134.842.471,00	
Pasivos Exigibles Año-2015		11.047.203.323,00
Pasivos Exigibles Año-2016		12.090.839,00
Pasivos Exigibles año-2017		23.626.786,00
Cuentas por Pagar-2018		19.950.000,00
Cuentas por Pagar 2019		3.724.048.255,00
Recursos Fondo Ambiental		113.869.700,00
Fondo de Protección al Consumidor		2.511.009,00
Recursos Fondo Educativo Municipal		185.027.538,00
Recursos Instituto Deporte Municipal		58.338.000,00
Recursos Área Metropolitana sobretasa 2x1000		19.585.665,00
Recursos Área Metropolitana sobretasa Avaluó Catastral		2.157.510,00
Recursos Sobretasa Ambiental Junio-2019		1.298.018.033,00
Recursos Sobretasa Bomberil Abril a Junio-2019		1.228.446.253,00
Retención en la Fuente, Reteica y Estampillas Junio-2019		1.009.467.691,00
Ley 100 Nominas de Personal Administrativo Junio-2019		723.346.200,00

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

Pago Embargos Administrativos y Obreros Junio-2019	17.981.835,00
Pago Nomina Administrativos Junio-2019	1.313.167.952,00
TOTAL COMPROMISOS	20.798.836.589,00
RESULTADO SUPERAVIT O DEFICIT	93.336.005.882,00

III. FONDO TERRITORIAL DE PENSIONES

❖ Composición del Fondo de Pensiones:

ALCALDIA DE BUCARAMANGA
DIRECCIÓN DE TRÁNSITO
CAJA DE PREVISIÓN SOCIAL
BOMBEROS
ISABU
INST. MPAL DE CULTURA

❖ Comportamiento del número de pensionados por entidad a 30 de Junio de 2019.

Tabla 9: Comportamiento de pensionados a corte 30 de Junio de 2019

ENTIDAD	2015	2016	2017	2018	2019
ALCALDIA	934	912	906	908	879
TRANSITO	49	48	46	46	45
CPSM	12	12	11	12	12
ISABU	29	29	28	28	28
BOMBEROS	13	13	13	13	13
IMC	0	0	1	1	1
TOTAL	1037	1014	1005	1008	978

❖ CUOTAS PARTES PENSIONALES:

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

A 30 de junio de 2019 los valores así calculados por capital e intereses, son:

CUOTAS PARTES POR COBRAR (k + I)	\$ 20.055.375.759,55*
CUOTAS PARTES POR PAGAR (k + I)	\$ 9.130.411.643,29*

*La actualización de estos valores a marzo 31 de 2019, 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.

CUOTAS PARTES PENSIONALES POR COBRAR Y RECAUDADAS

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

A JUNIO 30 2019	
CUOTAS PARTES PENSIONALES POR COBRAR (68 ENTIDADES)	CUOTAS PARTES PENSIONALES RECAUDADAS
\$ 20.055.375.759,55	\$ 559.828.859

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 \$20.055.375.759,55

A corte a 30 de junio el Municipio de Bucaramanga ha recaudado por concepto de cuotas partes pensionales \$559.828.858.

La depuración que se adelanta tanto en cuotas partes por cobrar como en cuotas partes por pagar es con el objetivo de entregar oportunamente la información a la Contaduría General de la Nación.

CUOTAS PARTES PENSIONALES POR PAGAR y PAGADAS

A JUNIO 30 2019	
CUOTAS PARTES PENSIONALES POR PAGAR (34 ENTIDADES)	CUOTAS PARTES PENSIONALES PAGADAS
\$ 9.130.411.634	\$800.336.280.00

El Municipio de Bucaramanga, tiene registradas actualmente 34 entidades acreedoras por concepto de cuotas partes, que presentan un saldo a junio 30 de 2019 de \$9.130.411.643

Durante la vigencia 2019 se han pagado \$800.336.280.00 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.

BONOS PENSIONALES

Actualmente se está adelantando el proceso de emisión, y reconocimiento e bonos pensionales para realizar el pago con recursos del FONPET, así como de cuotas partes y nómina de pensionados en la medida que sea autorizado por el Ministerio de Hacienda y Crédito Público. Se está a la espera de la comunicación del FONPET sobre el monto de los recursos disponibles para el pago de bonos y otros pasivos pensionales. Hasta el mes de junio se ha pagado por este concepto la suma de \$2.532.489.551.00.

RESERVAS FINANCIERAS

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

El municipio de Bucaramanga, cuenta con \$292.145.649.269.00 de aportes en la cuenta que tiene asignada en el FONPET. Se está a la espera del nuevo Cálculo Actuarial que expida el Ministerio de Hacienda para la actualización de dicho valor.

CALCULO 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 2018 se envió en febrero de 2019, siguiendo las directrices del Ministerio; se encuentra en validación la información reportada para actualización de Cálculo Actuarial con corte a diciembre de 2018 por parte del Ministerio de Hacienda y Crédito Público. La nueva fecha para la rendición de informes en 2019 está para el mes de junio, en razón a la implementación de la nueva versión de Pasivocol que cambió de 5.1 a 5.2.

El pasivo pensional total reportado por el Ministerio de Hacienda y Crédito Público con corte a diciembre de 2017, es de \$657.806.785.902.00, de los cuales está cubierto el 44.41% y queda un saldo de pasivo neto por \$365.661.136.634.00. Está pendiente la actualización con base en el Cálculo Actuarial que se genere próximamente, a partir de la información validada y aprobada con corte a 31 de diciembre de 2018.

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, 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 16.719 registros con información completa, revisada y debidamente validada. Se encuentra en revisión en el Comité Actuarial del Ministerio de Hacienda y Crédito Público, en espera del Cálculo Actuarial con corte a 31 de diciembre de 2018. El plazo para presentar el próximo reporte es el 22 de julio de 2019.

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 a 2018 al finalizar la actual vigencia.

FONPET

Se está adelantando el trámite para el pago de bonos pensionales y mesadas pensionales con recursos del FONPET, con sujeción a la disponibilidad de recursos que reporte el Ministerio de Hacienda y Crédito, que se había anunciado para finales del mes de mayo y que aún no ha salido.

IV. FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL EN MATERIA DE INGRESOS

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

Respecto a la LIQUIDACIÓN, FISCALIZACIÓN, DETERMINACIÓN Y RECAUDO de los impuestos municipales presentamos los siguientes resultados obtenidos durante el segundo trimestre de 2019 como objetivo del sistema de Administración Tributaria del Municipio de Bucaramanga

➤ **GESTIONES EFECTIVAS**

Atendiendo las peticiones en materia tributaria en concordancia a lo establecido en el Acuerdo 044 de 2008, se realizaron las siguientes actividades durante el segundo trimestre de 2019

ACTIVIDAD	EJECUCION 2DO. TRIMESTRE	ACUMULADO A JUNIO 30
Actos Administrativos decisorios	150	301
Consultas resueltas sobre liquidación de Impuestos	1746	3454
Derechos de petición atendidos	221	856
Novedades aplicadas Impuesto Predial Unificado	203	804
Novedades de Cancelación y Traspasos atendidos	431	556
Paz y Salvos Predial	3902	7674
Revocatorias y Recursos	40	266
Solicitudes de Marca de Ganado atendidas	4	8
Tutelas resueltas	15	37

➤ **SERVICIOS TRIBUTARIOS**

Durante el segundo trimestre de 2019 la Secretaría de Hacienda prestó orientación profesional personalizada en materia de impuestos municipales.

CONTRIBUYENTES ATENDIDOS EN EL SITIO	3.406	14.463
--------------------------------------	-------	--------

➤ **IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO**

PREDIOS CON PAGO VIGENCIA ACTUAL	VALOR RECAUDADO A JUNIO 30 DE 2019
141.995	\$132.089.977.450

Proceso: GESTION DE LAS FINANZAS PUBLICAS		No. Consecutivo DSH-339
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**

AÑO GRAVABLE	NUMERO DECLARACIONES 2DO. TRIMESTRE	VALOR DECLARADO TRIMESTRE	ACUMULADO DECLARACIONES	VALOR ACUMULADO A JUNIO 30
2018	2.476	\$ 1.198.056.473	38.473	\$ 113.776.033.584
2017 y anteriores	591	\$ 634.193.237	1.742	\$ 1.386.761.217
Corrección 2018	69	\$ 30.678.158	219	\$ 771.010.729
Corrección 2017 y anteriores	53	(\$ 58.127.724)	153	\$ 941.168.393
Declaración de adición 2018	6	\$ 1.915.000	513	\$ 217.675.000
Declaración de adición 2017 y anteriores	0	0	0	0
Total	3.195	\$ 1.806.715.144	41.100	\$ 117.092.648.923

➤ **FISCALIZACIÓN IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO**

Se implementaron 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.

CONTROL OMISOS	2DO. TRIMESTRE	TOTAL DECLARADO	ACUMULADO A JUNIO 30	ACUMULADO DECLARADO A JUNIO 30
NUEVOS CONTRIBUYENTES	1.998	\$136.866.254	4.924	\$917.174.374

OMISOS PARCIALES:

- Se emitieron 5.653 comunicaciones para informar los beneficios y rebajas concedidos en el Acuerdo Municipal 005 de 2019, orientado a los contribuyentes con procesos sancionatorios.
- Se emitieron 766 pliegos por no enviar información en medio magnético año gravable 2018

INEXACTOS: Se emitieron 6 Requerimientos Especiales por valor de \$1.970.425.924 para un acumulado de 10 Requerimientos Especiales por valor de \$2.853.622.895

➤ **RETENCIÓN EN LA FUENTE DEL IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO**

Atendiendo la Resolución 2112 de Diciembre 03 de 2019, los agentes de retención del impuesto de industria y comercio presentaron en forma física (presencial) y a través del portal WEB las siguientes declaraciones

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

No. DECLARACIONES	VALOR RECAUDADO DURANTE EL 2DO. TRIMESTRE	ACUMULADO DECLARACIONES A JUNIO 30	VALOR DECLARADO ACUMULADO A JUNIO 30
14.925	\$8.726.920.823	29.836	\$17.725.008.212

➤ **IMPUESTO AL SERVICIO DE ALUMBRADO PÚBLICO**

RESPONSABLE DEL RECAUDO	RECAUDO SEGUNDO TRIMESTRE 2019	RECAUDO ACUMULADO
ENERGIA Y AGUA SAS	\$147.050.000	\$352.140.000
ESSA	\$8.741.369.000	\$16.706.915.000
RUITOQUE S.A ESP	\$359.676.000	\$740.242.000
VATIA SA ESP	\$617.275.950	\$1.006.174.024
RECAUDO CONTRIBUYENTES DIRECTOS MOROSOS	\$43.274.498	\$46.889.815
RECAUDO USUARIOS SIN FACTURACION	\$201.501.817	\$259.595.211
VIGENCIAS ANTERIORES	\$231.400	\$64.614.357
TOTAL	\$10.110.378.665	\$19.176.570.407

Se revisó la cartera de deudores morosos del impuesto al servicio de Alumbrado Público y se realizó el envío de 2.720 oficios persuasivos a los deudores morosos reportados por la ESSA

➤ **SOBRETASA A LA GASOLINA MOTOR**

Son responsables de la sobretasa los distribuidores mayoristas de gasolina motor extra y corriente quienes cumplieron con el deber de presentar sus declaraciones mensuales, atendiendo lo estipulado en el Acuerdo 044 de 2008 y se observa el siguiente recaudo durante el segundo trimestre.

DISTRIBUIDOR MAYORISTA	RECAUDO SEGUNDO TRIMESTRE	ACUMULADO AÑO 2019
BIOMAX BIOCMBUSTIBLES S.A	\$78.908.000	\$119.514.000
CHEVRON PETROLEUN COMPANY	\$115.183.000	\$208.968.000
PRIMAX COLOMBIA SA (EXXONMOBIL DE COLOMBIA SA)	\$2.246.419.000	\$4.422.192.000
PETROBRAS COLOMBIA COMBUSTIBLES S.A	\$411.817.000	\$822.413.000
ORGANIZACIÓN TERPEL S.A	\$4.911.031.000	\$9.751.891.000

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

TOTAL	\$7.763.358.000	\$15.324.978.000
--------------	------------------------	-------------------------

➤ **PUBLICIDAD EXTERIOR VISUAL**

Se emitieron 45 liquidaciones oficiales de Publicidad Exterior Visual durante los meses de abril, mayo y junio de 2.019

No. LIQUIDACIONES P.E.V. 2DO. TRIMESTRE	VALOR RECAUDADO DURANTE EL 2DO. TRIMESTRE	ACUMULADO LIQUIDACIONES P.E.V.	VALOR RECAUDO ACUMULADO
45	\$98.402.871	101	\$174.783.094

➤ **IMPUESTO DE REGISTRO DE MARQUILLAS**

La Secretaría de Hacienda durante el segundo trimestre de 2019, atendió 4 solicitudes de registro de marquilla de ganado por la suma de \$412.000 para un acumulado de 8 registros de marquilla que suman \$824.000=

➤ **ESPÉCTACULOS PÚBLICOS**

IMPUESTO CONTRIBUCIÓN	No. LIQUIDACIONES SEGUNDO SEMESTRE	Vr. RECAUDO TRIMESTRE	No. LIQUIDACIONES ACUMULADO	Vr. RECAUDO ACUMULADO
ESPECTÁCULOS PÚBLICOS	1	\$3.323.700	6	\$15.993.360
LEY DEL DEPORTE	6	\$58.338.000	15	\$140.986.000
TOTAL	7	61.661.700	21	156.979.360

➤ **PARTICIPACIÓN DEL MUNICIPIO DE BUCARAMANGA EN EL IMPUESTO DE VEHICULOS AUTOMOTORES**

De conformidad con lo establecido en el Artículo 222 del Acuerdo 044 de 2008, El Municipio de Bucaramanga tiene una participación del 20% del total del recaudo del impuesto sobre vehículos automotores que correspondan a su jurisdicción.

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

No. PAGOS 2DO. TRIMESTRE	VALOR RECAUDADO DURANTE EL 2DO. TRIMESTRE	No. PAGOS 2DO. ACUMULADO A JUNIO 30	VALOR RECAUDO ACUMULADO
901	\$3.244.739.911	1.583	\$6.988.547.628

- Se han presentado al Honorable Concejo Municipal para su respectivo estudio los siguientes Proyectos de Acuerdo en materia Tributaria durante el segundo semestre de 2019.

PROYECTO DE ACUERDO				
No.	ENCABEZADO	FECHA DE PRESENTACION	FECHA DE APROBACIÓN	ACUERDO
1	Por medio del cual se establece un incentivo Tributario para el pago del Impuesto Predial Unificado del año gravable 2019	15/01/2019	28/01/2019	1
2	Por el cual se adopta el Impuesto de Alumbrado Público conforme a lo señalado por la Ley 1819 de 2016	11/02/2019	11/02/2019	Archivado
10	Por el cual se adoptan las disposiciones contenidas en la Ley 1943 del 28 de diciembre de 2018 respecto a los beneficios temporales en aspectos tributarios y no tributarios de carácter municipal y se adoptan otras disposiciones	15/03/2019	25/04/2019	5
11	Por el cual se adopta el Impuesto de Alumbrado Público conforme a lo señalado por la Ley 1819 de 2016	15/03/2019	03/04/2019 Primer Debate, 29/05/2019 Segundo debate	Archivado
26	Por medio del cual se actualiza el régimen de las Estampillas Municipales previstas en el Acuerdo Municipal 044 de 2008 ante las modificaciones introducidas por las leyes que entraron en vigencia con posterioridad a su expedición	15/05/2019	18/06/2019	17

VI PLAN DE DESARROLLO

INFORME EJECUCIÓN PLAN DE DESARROLLO A JUNIO 30 DE 2019 SECRETARIA DE HACIENDA

PLAN DE ACCIÓN VIGENCIA 2018					Porcentaje de avance en cumplimiento	Actividades Desarrolladas
PROGRAMA	INDICADORES					
	INDICADOR	META	LOGRO			
PRESUPUESTOS INCLUYENTES	Número de secciones web en línea creada y mantenida para que la ciudadanía pueda consultar el presupuesto y vigilar su aprobación y ejecución.	1	1	100%	En cumplimiento a Ley de Transparencia y del Derecho de Acceso a la Información Pública Nacional, Ley 1712 del 6 de marzo de 2014 , resolución 3564 MINTIC de 2015, la Alcaldía de Bucaramanga-Secretaria de Hacienda, continúa con la publicación de la información presupuestal y financiera, a través del siguiente link: http://www.bucaramanga.gov.co/el-atril/informacion-general/	
	Número de planes de socialización ejecutados del proyecto de acuerdo del presupuesto municipal previa presentación	1	1	0%	En lo que va corrido de la presente vigencia, esta actividad no se ha desarrollado	

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

	al Concejo.				
	Número de cabildos ciudadanos celebrados para asignar presupuesto a obras comunitarias y discutir otros asuntos del presupuesto.	1	0	0,30%	Desde el mes de mayo se dio inicio a la estrategia Acuerdos de ciudad por parte del Despacho del Señor Alcalde , con lo que se pretende construir de manera colectiva el presupuesto público de la vigencia 2020 http://acuerdodeciudad.bucaramanga.gov.co/ https://www.youtube.com/watch?v=0_JZXxeP6Z4
RENDICIÓN DE CUENTAS PERMANENTE E INTERACTIVA	Número de reuniones populares celebradas para rendir cuentas de la ejecución del Plan de Desarrollo y la ejecución del presupuesto.	2	1	50%	El pasado 26 de Junio de 2019, a la primera Rendición de Cuentas de la Ejecución del Plan de Desarrollo y la Ejecución del Presupuesto.

ADMINISTRACIÓN ARTICULADA Y COHERENTE	Número de estrategias de gobierno formuladas e implementadas para la aplicación cabal de la ley 1551 de 2012 por medio de la cual se dictaron normas para modernizar la organización y el funcionamiento de los municipios.	1	1	100%	En cumplimiento a la Ley 1551 de 2012 y al Decreto 055 de 2017 (POR MEDIO DEL CUAL SE ESTABLECE EL PROGRAMA AUTÓNOMO DE SANEAMIENTO FISCAL Y FINANCIERO DE LEY 617 DE 2000 PARA EL MUNICIPIO DE BUCARAMANGA, VIGENCIAS 2017-2019) la Secretaría de Hacienda continuó con el pago de obligaciones pendientes por pagar mediante el rubro 2210301, al corte 30 de junio de 2019 el monto de ejecución es por valor de \$22.504.305.412,52, lo que equivale a un 81,62% de recursos ejecutados.
	Número de documentos financieros disponibles de fácil acceso e interpretación.	3	1	67%	En el link http://www.bucaramanga.gov.co/el-atril/informe-general-de-la-situacion-financiera/ , se encuentra publicado el Informe de la Situación Financiera correspondiente al I trimestre de la vigencia 2019
	Número de videos realizados que permitan dar a conocer de manera didáctica al ciudadano la información financiera del municipio.	4	2	50%	El pasado 19 de febrero de 2019, el Despacho de la Secretaría de Hacienda , a través de la red social Instagram , dio información al público en general sobre el comportamiento del recaudo del Impuesto Predial Unificado en el siguiente link https://www.instagram.com/p/BuEtlBAXoS/?utm_source=ig_share_sheet&igshid=k1q1r1z4kp4t3 Desde el 13 de mayo de 2019 la comunidad en general estuvo informada sobre el el proyecto de acuerdo que otorga beneficios tributarios y no tributarios, reflejados en descuentos para deudores en impuestos, multas, sanciones y valorización. Aquí le explicamos cómo se beneficia. https://www.facebook.com/alcaldiadebucaramanga/videos/2010090932633008/

ADMINISTRACIÓN ARTICULADA Y COHERENTE	Número de normas internacionales de información financiera - NIIF implementadas y mantenidas.	1	0,96	100%	Con el fin de continuar con el proceso de depuración de partidas conciliatorias y el mantenimiento de NICSP, durante la presente vigencia se cuenta con el apoyo de mano de obra calificada para coadyuvar con esta labor. A continuación se relacionan los números de los contratos que le apuntan a esta meta: 724 del 29-01-2019, 725 del 29-01-2019, 726 del 29-01-2019, 727 del 29-01-2019, 728 del 29-01-2019, 729 del 29-01-2019 y 730 del 29-01-2019.
---------------------------------------	---	---	------	------	---

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

FINANZAS PÚBLICAS SOSTENIBLES Y COMPREENSIBLES PARA LA CIUDADANÍA	Número de estatutos tributarios actualizados.	0	0	0	Esta meta no está programada para la vigencia actual, no obstante la Secretaría de Hacienda en aras de dar cumplimiento al marco normativo y requerimientos reiterativos de los Entes de Control Municipal y Nacional, presentó ante el Honorable Concejo de Bucaramanga los proyectos de Acuerdo de Estampilla (aprobado mediante Acuerdo Municipal 017 del 18 de junio de 2019).
	Número de acciones realizadas tendientes al fortalecimiento de los ingresos.	0	1	0	Respecto a esta meta, resulta importante aclarar que la misma no está programada según formato plan de acción para esta vigencia, ya que en años anteriores se adelantó acciones tendientes al cumplimiento de su porcentaje, no obstante y dada la relevancia para el tema de gestión y fortalecimiento de los ingresos, se consideró pertinente su continuidad, razón por la cual durante el primer trimestre de la vigencia 2019 se adelantó los siguientes Contratos: No. 06 del 18-02-2019 –Fortalecimiento del Recaudo por Concepto de Valorización con la firma Proyectos y Desarrollo en Ingeniería SAS-PRODINGE por valor de \$311.808.015, Contrato 114 del 21-03-2019-Desarrollo, actualización y soporte al Sistema Integrado Administrativo y Financiero-SIF con la firma SCIENCE & TECHNOLOGY SAS-SCITECH por valor de \$150.615.360, se realizó el Contrato No. 130 del 09 de abril de 2019-Adquisición de Software de Impuestos Municipales por valor de \$641.276.244, con el cual se prevé fortalecer la gestión y la dinamización en el recaudo de los tributos municipales.

PROGRAMA	INDICADOR	META	LOGRO	PORCENTAJE DE AVANCE EN CUMPLIMIENTO	
ALUMBRADO PÚBLICO URBANO Y RURAL	Número de proyectos de acuerdos municipales elaborados para la exención del alumbrado público de la zona residencial rural.	1	1	0	En lo que respecta a esta meta, la Secretaría de Hacienda presentó ante el Honorable Concejo Municipal el Proyecto de Acuerdo No. 002 de fecha 11-02-2019 -Por el cual se adopta el Impuesto de Alumbrado Público conforme a lo señalado en la Ley 1819, el cual fue objeto de solicitud de ajuste por esta Corporación, luego se presentó nuevamente mediante proyecto de acuerdo No. 011 de fecha -15-03-2019, los cuales fueron archivados por la corporación municipal.
				62%	