

# Informe de **GESTIÓN**

Ante el Honorable  
Concejo Municipal

**PRIMER TRIMESTRE 2018**  
**SECRETARÍA DE HACIENDA**



**1**

**PRESUPUESTO Y  
TESORERÍA**



# ANÁLISIS DEL INGRESO



# COMPORTAMIENTO INGRESO

## CORTE 31 DE MARZO DE 2018

CONCEPTO	PRESUPUESTO DEFINITIVO	RECAUDO	% DE RECAUDO
TRIBUTARIOS	369.534.001.000	194.331.670.400	52,6%
NO TRIBUTARIOS	366.689.566.030	91.623.919.687	25%
RECURSOS DE CAPITAL	105.202.962.440	94.276.283.736	89,6%
<b>TOTAL</b>	<b>841.426.529.470</b>	<b>380.231.873.823</b>	<b>45,2%</b>

# COMPORTAMIENTO INGRESOS DE MAYOR REPRESENTATIVIDAD

CONCEPTO	VALOR PRESUPUESTADO	VALOR RECAUDADO	% DE EJECUCIÓN
IPU VIG. ACTUAL	115.571.041.000	93.388.161.891	77,4%
IPU VIG. ANTERIORES	12.452.679.564	5.406.740.572	45,6%
ICA VIG. ACTUAL	104.350.841.000	66.598.267.692	51,5%
ICA VIG. ANTERIORES	15.000.000.000	1.724.989.061	24,1%
PROPAGANDA, AVISOS Y TABLEROS VIG. ACTUAL	13.089.984.000	9.505.831.812	60,2%
PROPAGANDA, AVISOS Y TABLEROS VIG. ANTERIORES	2.543.275.000	292.789.174	21%
SOBRETASA A LA GASOLINA	31.345.180.000	6.744.003.000	20,3%

# ANÁLISIS DEL GASTO

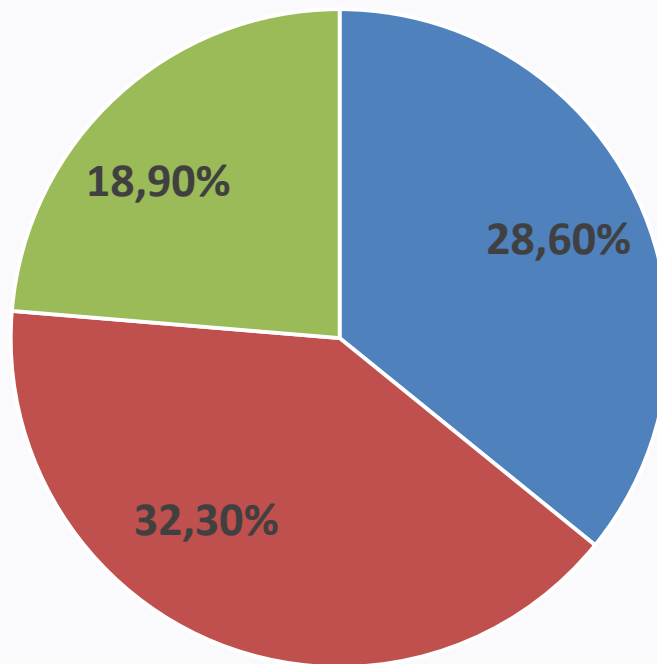




# COMPORTAMIENTO GASTO TOTAL CORTE 31 DE MARZO DE 2018

CONCEPTO	VALOR PRESUPUESTADO	VALOR EJECUTADO	% DE EJECUCIÓN
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	118.298.104.532	33.834.274.314	28,6%
GASTOS DE INVERSIÓN	681.016.821.061	219.924.195.536	32,3%
SERVICIO DE LA DEUDA PÚBLICA	42.111.603.877	7.933.373.994	18,9%
<b>TOTAL</b>	<b>841.426.529.470</b>	<b>261.691.843.844</b>	<b>31,1%</b>

## DISTRIBUCIÓN DE RECURSOS



- GASTOS DE FUNCIONAMIENTO
- GASTOS DE INVERSIÓN
- SERVICIO DE LA DEUDA PÚBLICA





# COMPORTAMIENTO GASTO DE FUNCIONAMIENTO

CONCEPTO	VALOR PRESUPUESTADO	VALOR EJECUTADO	% DE EJECUCIÓN
SERVICIOS PERSONALES	38.763.963.999	11.183.479.661	28,9%
GASTOS GENERALES	16.089.517.160	3.803.387.404	23,6%
TRANSFERENCIAS	57.201.255.533	15.753.210.522	27,5%
DÉFICIT DE FUNCIONAMIENTO	6.243.367.840	3.094.196.728	49,6%
<b>TOTAL</b>	<b>118.298.104.532</b>	<b>33.834.274.314</b>	<b>28,6%</b>

# COMPORTAMIENTO INVERSIÓN

CONCEPTO	VALOR PRESUPUESTADO	VALOR EJECUTADO	% DE EJECUCION
ADMINISTRATIVA	4.098.226.994	1.068.183.400	26,1%
EDUCACIÓN	241.555.983.742	88.395.190.540	36,6%
INFRAESTRUCTURA	133.128.793.364	22.937.219.024	17,2%
DESARROLLO SOCIAL	21.647.761.650	12.692.291.169	58,6%
INTERIOR	18.609.312.282	7.448.963.540	40,1%
PLANEACIÓN	2.936.000.000	1.359.600.000	46,3%
HACIENDA	44.610.881.824	35.105.319.725	78,7%
SALUD Y AMBIENTE	183.647.553.879	44.153.775.034	24,1%
JURÍDICA	226.000.000	98.600.000	43,6%
INDERBU	5.087.673.781	1.152.945.630	22,6%
INVISBU	8.060.584.000	1.560.095.100	19,3%
CULTURA	15.148.212.544	3.387.053.124	22,4%
IMEBU	2.259.837.000	564.959.250	25,0%
<b>TOTAL</b>	<b>681.016.821.060</b>	<b>219.924.195.536</b>	<b>32,3%</b>



# COMPORTAMIENTO SERVICIO DE LA DEUDA PÚBLICA

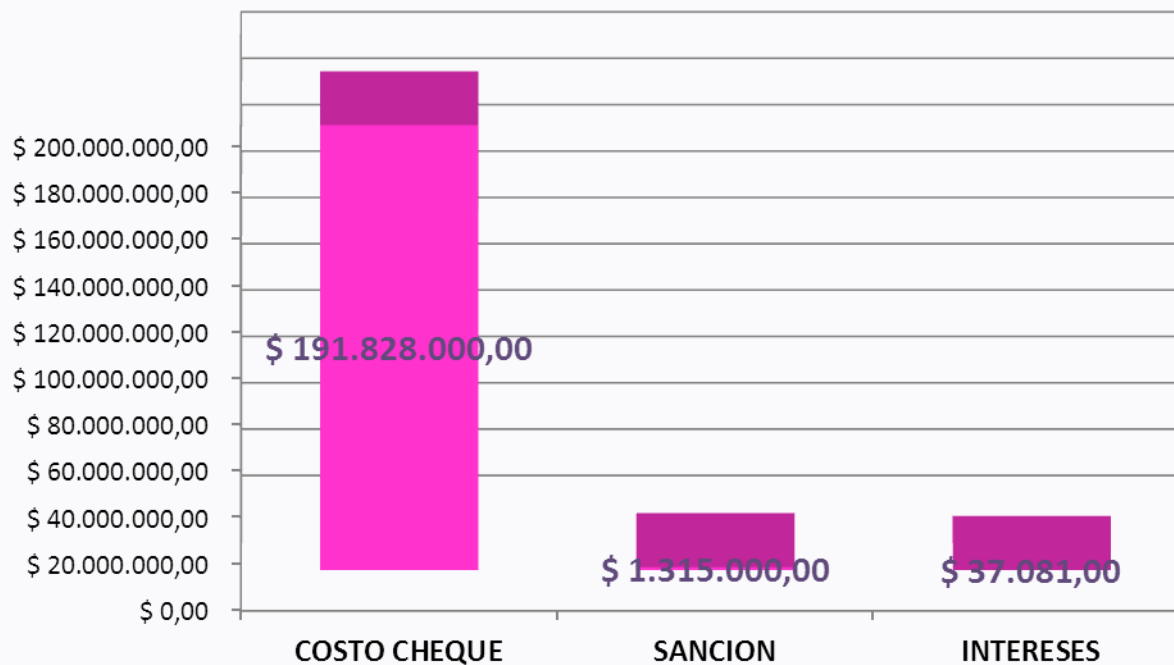
<b>BANCO</b>	<b>VALOR DESEMBOLSADO</b>	<b>SALDO A 31 DE MARZO DE 2018</b>
HELM BANK	\$ 12.600.001.000	\$ 8.575.000.646
BBVA	\$ 30.000.000.000	\$ 19.333.333.333
BOGOTÁ	\$ 60.000.000.000	\$ 56.562.500.000
OCCIDENTE	\$ 50.000.000.000	\$ 45.416.666.371
GNB SUDAMERIS	\$ 29.000.000.000	\$ 26.541.666.666
COLPATRIA	\$ 66.000.000.000	\$ 55.671.052.622
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 247.600.001.000</b>	<b>\$ 212.100.219.638</b>



# TESORERÍA

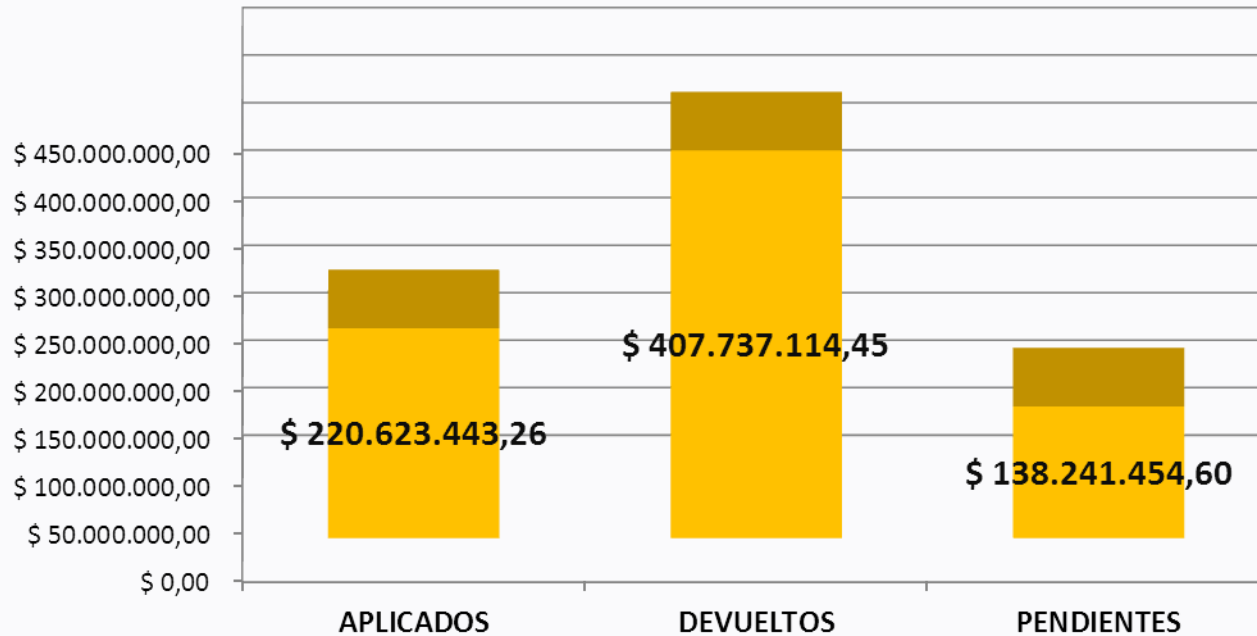


# CHEQUES DEVUELTOS



TOTAL PAGOS	COSTO CHEQUE	SANCION	INTERESES	TOTAL RECAUDO
8	\$ 191.828.000	\$ 1.315.000	\$ 37.081	\$ 2.667.081

# TÍTULOS RECEPCIONADOS



CONCEPTO	APLICADOS A PREDIAL	APLICADOS A INDUSTRIA	PENDIENTES DE APLICAR
VALOR	\$ 220.623.443	\$ 407.737.114	\$ 138.241.455
CANTIDAD DE TITULOS	85	109	118



# COBRO COACTIVO

ACTUACIÓN	CANTIDAD
Atención a público Cobro Coactivo Persuasivo, costas procesales y llamadas telefónicas a contribuyentes	5377
Autoreconocimiento Personería Jurídica	19
Levantamiento de Medidas Cautelares	168
Otras Actuaciones	354



# MULTAS

	<b>ANTIGUO CÓDIGO DE POLICÍA</b>	<b>NUEVO CÓDIGO DE POLICÍA</b>
<b>MES</b>	<b>TOTAL</b>	<b>TOTAL</b>
<b>ENERO</b>	\$ 11.525.100	\$ 15.021.100
<b>FEBRERO</b>	\$ 130.234.926	\$ 25.520.450
<b>MARZO</b>	\$ 53.075.610	\$ 71.778.200
<b><u>TOTAL</u></b>	<b><u>\$ 194.835.636</u></b>	<b><u>\$ 112.319.750</u></b>



# ANÁLISIS ESCENARIO FINANCIERO



# CUENTAS POR PAGAR A 31 DE MARZO DE 2018

<b>CXP VIGENCIAS ANTERIORES</b>
\$ 22.663.095.929,33

<b>CXP VIGENCIA 2018</b>	
FONDOS COMUNES	\$ 2.304.682.636,27
FONDOS ESPECIALES	\$ 155.728.739,00
DEDUCIDOS PARA TERCEROS	\$ 144.595.770,00
<b>TOTAL COMPROMISOS VIGENCIA 2018</b>	<b>\$ 2.605.007.145,27</b>

<b>TOTAL COMPROMISOS A 31/MAR/2018</b>	<b>\$ 25.268.103.074,60</b>
--	-----------------------------

# CUENTAS PAGADAS A 31 DE MARZO DE 2018

## CUENTAS PAGADAS VIGENCIAS ANTERIORES (2017 Y ANT)

\$ 58.817.337.903,42

## COMPROMISOS PAGADOS VIGENCIA 2018

FONDOS COMUNES	\$ 75.295.012.908,14
FONDOS ESPECIALES	\$ 14.607.715.409,25
<b>TOTAL PAGOS CXP VIGENCIA 2018</b>	<b>\$ 89.902.728.317,39</b>

<b>TOTAL PAGOS A 31/MAR/2018</b>	<b>\$ 148.720.066.220,81</b>
----------------------------------	------------------------------

# INDICADORES DE LEY

<b>LEY 617</b>		
<b>VIGENCIA</b>	<b>31 MAR 2017</b>	<b>31 MAR 2018</b>
Límite	50%	50%
Comportamiento	16,4%	15,8%

<b>LEY 819 (ANUAL)</b>		
<b>VIGENCIA</b>	<b>31 DIC 2016</b>	<b>31 DIC 2017</b>
Límite	$\geq 100\%$	$\geq 100\%$
Comportamiento	555%	682%



**2**

**FISCALIZACIÓN –  
IMPUESTOS  
MUNICIPALES**



# GESTIONES EFECTIVAS

Actividad	Ejecución trimestre
Consultas resueltas sobre liquidación de Impuestos	718
Derechos de petición atendidos	132
Solicitudes de revocatorias procesadas	317
Actos Administrativos decisorios	172
Novedades de Cancelación y traspasos atendidos	46
Novedades aplicadas Impuesto Predial Unificado	72
Solicitudes de Marca de Ganado atendidas	3
Tutelas resueltas	10



# GESTIONES EFECTIVAS

- **SERVICIOS TRIBUTARIOS WEB**

2.754 declaraciones ICA

4.494 declaraciones RETEICA

- **ORIENTACIÓN A CONTRIBUYENTES**

9.930 usuarios atendidos *in situ* en el trimestre

- **PROGRAMA DE FISCALIZACIÓN**

CONTROL OMISOS	TRIMESTRE
NUEVOS CONTRIBUYENTES	2.771
IMPUESTO DECLARADO	\$ 939.503.567



# GESTIONES EFECTIVAS

- IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO**

No. DE LIQUIDACIONES	VALOR LIQUIDACIÓN
177.713	\$ 139.985.760.610

- PUBLICIDAD EXTERIOR VISUAL**

No. LIQUIDACIONES TRIMESTRE	RECAUDO TRIMESTRE
52	\$ 77.185.572

- ESPECTÁCULOS PÚBLICOS Y LEY DEL DEPORTE**

IMPUESTO /CONTRIBUCION	No. LIQUIDACIONES TRIMESTRE	RECAUDO TRIMESTRE
ESPECTÁCULOS PÚBLICOS	1	\$ 1.892.000
LEY DEL DEPORTE	6	\$ 103.185.000



# GESTIONES EFECTIVAS

- RECEPCIÓN DE DECLARACIONES TRIBUTARIAS ICA**

<b>AÑO GRAVABLE</b>	<b>DECLARACIONES TRIMESTRE</b>	<b>VALOR DECLARACIONES TRIMESTRE</b>
2017	33.979	\$ 109.697.187.241
2016 y anteriores	990	\$ 678.610.182
Corrección 2017	87	\$ 181.632.854
Corrección 2016 y anteriores	33	\$ 13.602.105
Declaración de adición 2017	227	\$ 63.694.354
Declaración de adición 2016 y anteriores	0	\$ 0
<b>TOTAL</b>	<b>35.316</b>	<b>\$ 110.634.726.736</b>

- RECEPCIÓN DE DECLARACIONES RETEICA**

<b>AÑO GRAVABLE</b>	<b>DECLARACIONES TRIMESTRE</b>	<b>VALOR DECLARACIONES TRIMESTRE</b>
2018	11.434	\$ 8.339.085.891



# IMPUESTO SERVICIO ALUMBRADO PÚBLICO

RESPONSABLE	RECAUDO TRIMESTRE
RUITOQUE SA ESP	420.824.000
ENERGIA Y AGUA SAS	152.214.000
ESSA	7.511.136.000
VATIA SA ESP	357.414.883
USUARIOS SIN FACTURACION	906.178.704
CONTRIBUYENTES DIRECTOS MOROSOS	30.000
<b>TOTAL</b>	<b>9.347.797.587</b>

VALOR EJECUTADO TERCER TRIMESTRE	\$ 9.347.797.587
VALOR EJECUTADO ACUMULADO	\$ 9.347.797.587
VALOR PRESUPUESTADO (VIGENCIA 2018)	\$ 41.438.000.000
% DE EJECUCIÓN	22,56%





# SOBRETASA A LA GASOLINA MOTOR

<b>DISTRIBUIDOR MAYORISTA</b>	<b>RECAUDO TRIMESTRE</b>
EXXONMOBIL DE COLOMBIA S.A	1.396.074.000
PETROBRAS COLOMBIA COMBUSTIBLES S.A.	39.353.000
ORGANIZACIÓN TERPEL S.A	5.308.576.000
<b>TOTAL</b>	<b>6.744.003.000</b>

VALOR EJECUTADO PRIMER TRIMESTRE	\$ 6.744.003.000
VALOR EJECUTADO ACUMULADO	\$ 6.744.003.000
VALOR PRESUPUESTADO (VIGENCIA 2018)	\$ 33.302.000.000
% DE EJECUCIÓN	20,25%



**3**

# FONDO TERRITORIAL DE PENSIONES



# COMPOSICIÓN FTP

<b>ALCALDIA DE BUCARAMANGA</b>
DIRECCION DE TRANSITO
CAJA DE PREVISION SOCIAL
BOMBEROS
ISABU
INST. MPAL DE CULTURA



# NÚMERO DE PENSIONADOS POR ENTIDAD

ENTIDAD	2014	2015	2016	2017	2018
<b>ALCALDIA</b>	957	934	912	906	908
<b>DTB</b>	52	49	48	46	46
<b>CAJA DE PREVISION SOCIAL MUNICIPAL</b>	12	12	12	11	12
<b>ISABU</b>	30	29	29	28	28
<b>BOMBEROS</b>	13	13	13	13	13
<b>IMCT</b>	0	0	0	1	1
<b>TOTAL</b>	<b>1064</b>	<b>1037</b>	<b>1014</b>	<b>1005</b>	<b>1008</b>



# CUOTAS PARTE PENSIONALES

<b>CUOTAS PARTE POR COBRAR (k+i)</b>	<b>\$</b>	<b>17. 010.523.381</b>
<b>CUOTAS PARTE POR PAGAR (k+i)</b>	<b>\$</b>	<b>8.641.504.471</b>

DURANTE LA VIGENCIA 2018 SE HAN PAGADO CUOTAS PARTES PENSIONALES POR VALOR DE \$152.246.316 Y SE HAN RECAUDADO \$405.125.959.



**PASIVOCOL**

**12.598 REGISTROS**

**CÁLCULO ACTUARIAL**

**639.622 MILLONES**

**RESERVAS FINANCIERAS**

**279.908 MILLONES**

Aportes en cuenta FONPET

**DESFINANCIADO EN 56%**





4

PLAN DE  
DESARROLLO





LÍNEA ESTRATÉGICA	COMPONENTE	PROGRAMA	INDICADORES				
			INDICADOR	META CUATRIENIO	META 2018	LOGRO I-2018	
GOBERNANZA DEMOCRÁTICA	GOBIERNO PARTICIPATIVO Y ABIERTO	PRESUPUESTOS INCLUYENTES	Número de secciones web en línea creadas y mantenidas para que la ciudadanía pueda consultar el presupuesto y vigilar su aprobación y ejecución.	1	1	100%	
			Número de planes de socialización ejecutados del proyecto de acuerdo del presupuesto municipal previa presentación al Concejo.	4	1	0	
			Número de cabildos ciudadanos celebrados para asignar presupuesto a obras comunitarias y discutir otros asuntos del presupuesto.	4	1	0	
		RENDICIÓN DE CUENTAS PERMANENTE INTERACTIVA	Número de reuniones populares celebradas para rendir cuentas de la ejecución del Plan de Desarrollo y la ejecución del presupuesto.	7	2	0	
	GOBIERNO LEGAL Y EFECTIVO	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%	
			Número de documentos financieros disponibles de fácil acceso e interpretación.	3/año	3	1	
		FINANZAS PÚBLICAS SOSTENIBLES Y COMPENSIBLES PARA LA CIUDADANÍA	Número de videos realizados que permitan dar a conocer de manera didáctica al ciudadano la información financiera del municipio.	16	4	0	
			Número de normas internacionales de información financiera - NIIF implementadas y mantenidas.	1	1	0,7	
			Número de acciones realizadas tendientes al fortalecimiento de los ingresos.	5	0	3	



# GRACIAS

