

**SECRETARIA DE HACIENDA** 



## Índice

- 1.Información Administrativa
- 2.Información Financiera
- 3.Información Contractual
- 4. Cumplimiento Plan de Desarrollo 2016 2019
- **5.Proyectos Clave**
- 6.Proyectos 2020
- 7. Acciones Judiciales
- 8. Participación Juntas Directivas / Consejos Directivos / Comités
- 9. Proyectos de Acuerdo
- 10. Planes de Mejoramiento
- 11. Recomendaciones Estratégicas









## Información Administrativa

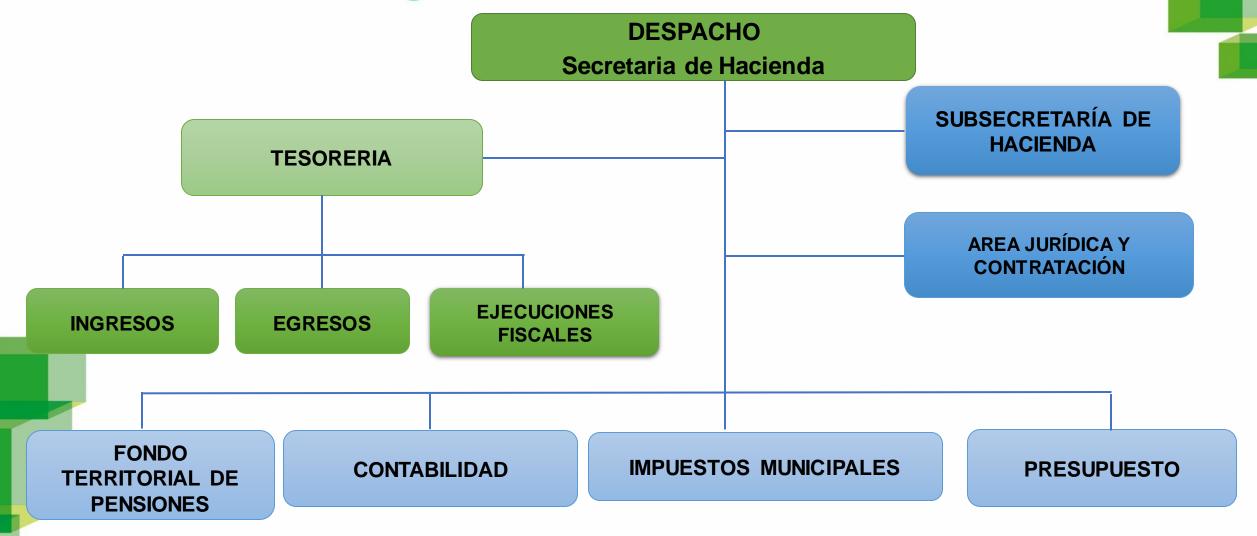
- 1.1 Estructura Organizacional
- 1.2 Servidores públicos y tipo de vinculación
- 1.3 Sistemas de Gestión







#### 1.1 Estructura Organizacional









Mapa Detallado de Procesos Gestión de las Finanzas Públicas Junio 28 2017 **PLANEAR** Proyecto de acuerdo de Presupuesto Actos Administrativos (Estatutos tributario, PAC de la vigencia General de Rentas y gastos para la calendario tributario, formulario de vigencia (anual declaraciones privadas entre otros) **ACTIVIDADES PRIORITARIAS CON EL APOYO DE SUS AREAS FUNCIONALES** Realiza seguimiento y Expide Certificado de Disponibilidad Administra y custodia el Realiza movimientos HACER Expide Registro Presupuestal-RP control al servicio de la Presupuestal-CDP tesoro publico presupuestales deuda pública Liquida y recauda cuotas partes Realiza gestión de cobro Elabora estados financieros de la Tramita obligaciones Liquida y fiscaliza los por cobrar. coactivo de caudales administración central pendientes de pago tributos municipales Realiza el pago de cuotas partes públicos. PARTICIPACIÓN SOCIAL -SAC-VERIFICAR **Elabora informes** ACTUAR Realiza Acciones correctivas, preventivas y de mejora Tratamiento de productos y/o servicios no conformes EMPALME 2019 - 2020 MUNICIPIO DE BUCARAMANGA

#### 1.2 Servidores públicos y tipo de vinculación

TIPO DE VINCULACIÓN (NATURALEZA)	NIVEL	CANTIDAD
LIBRE NOMBRAMIENTO	DIRECTIVO	2
LIBIL HOWBICAMILINIO	PROFESIONAL	4
	PROFESIONAL	8
CARRERA ADMINISTRATIVA	TECNICOS	3
	ASISTENCIAL	3
PROVISIONAL	PROFESIONAL	4
PROVISIONAL	ASISTENCIAL	11
TRABAJADORES OFICIALES	AUXILIARES DE SERVICIOS GENERALES	2
CONTRATISTAS		76
	TOTAL	113
CONTRATISTAS (Profesionales 61 - Apoyo 15)		







#### 1.3 Sistemas de Gestión

La información corresponde a la Secretaria Administrativa.











## Información Financiera

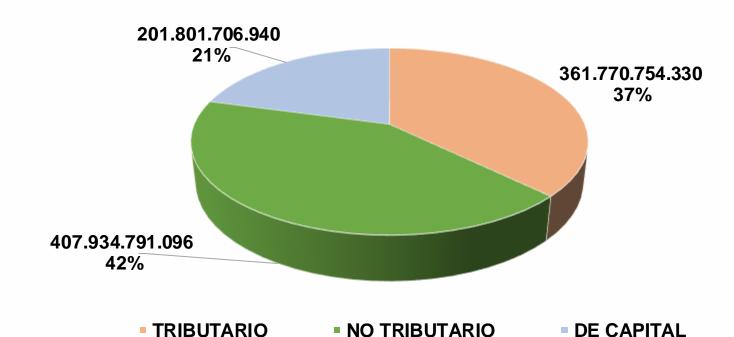
- 2.1 Ejecución Presupuestal Ingreso
- 2.2 Ejecución Presupuestal Gastos de Funcionamiento
- 2.3 Ejecución Presupuestal Gastos de Inversión
- 2.4 Ejecución Presupuestal Total de Gastos
- 2.5 Proyección de Ingresos y Gastos a 31 de diciembre de 2019
- 2.6 Presupuesto 2020





#### 2.1 Ejecución Presupuestal Ingreso

TIPO DE INGRESO	PRESUPUESTO INICIAL	ADICIONES	REDUCCIONES	PRESUPUESTO DEFINITIVO	RECAUDO A 30 DE NOVIEMBRE 2019	% EJECUCIÓN
TRIBUTARIO	389.007.818.000	731.480.033	15.334.040.399	374.405.257.634	361.770.754.330	97%
NO TRIBUTARIO	396.121.410.435	37.107.239.178	2.185.141.863	431.043.507.750	407.934.791.096	95%
DE CAPITAL	149.437.755.669	71.521.530.290	7.323.853.472	213.635.432.488	201.801.706.940	94%
TOTAL	934.566.984.104	109.360.249.502	24.843.035.734	1.019.084.197.872	971.507.252.365	95%





#### **Detaile Del Ingreso**

#### **TRIBUTARIOS**

PREDIAL UNIFICADO

INDUSTRIA Y COMERCIO

PROPAGANDA AVISOS Y TABLEROS

PUBLICIDAD EXTERIOR VISUAL

DELINEACIÓN Y URBANISMO

SOBRETASA A LA GASOLINA

ESTAMPILLA PRO BIENESTAR DEL ANCIANO

ESTAMPILLA PROCULTURA

ALUMBRADO PUBLICO

CONTRIBUCIÓN SOBRE CONTRATOS OBRA PÚBLICA

**Otros**(Delineación y urbanismo ,Impuesto ley del deporte ,Espectáculo publico Municipal ,Degüello ganado menor, Impuesto transporte por oleoductos y gasoductos ,Aporte solidario o contribución para la financiación de los subsidios para los estratos 1, 2 y 3,Registro de marquilla

#### NO TRIBUTARIOS

TASAS Y DERECHOS

**MULTAS** 

INTERESES DE MORA

**CONTRIBUCIONES** 

**RENTAS CONTRACTUALES** 

**OTROS INGRESOS** 

**TRANSFERENCIAS** 

OTRAS TRANSFERENCIAS PARA INVERSION

#### INGRESOS DE CAPITAL

COFINANCIACIÓN

RECURSOS DEL CRÉDITO

RECUPERACIÓN DE CARTERA (DIFERENTES A TRIBUTARIOS)

RECURSOS DEL BALANCE

CANCELACIÓN DE RESERVAS

SUPERÁVIT FISCAL

RENDIMIENTOS FINANCIERAS POR

**OPERACIONES** 

I IIVAI VOILITAO

DONACIONES

RETIROS FONPET

UTILIDADES Y EXCEDENTES FINANCIEROS

**REINTEGROS** 

OTROS INGRESOS DE CAPITAL

**RESERVAS** 







#### **INGRESOS**

TIPO DE INGRESO	RECAUDO A 31 DE DICIEMBRE 2016	RECAUDO A 31 DE DICIEMBRE 2017	VARIACION 2017-2016	RECAUDO A 31 DE DICIEMBRE 2018	VARIACION 2018-2017	PROYECCION A DICIEMBRE 2019	VARIACION 2019-2018
TRIBUTARIO	308.591.376.053	322.060.766.519	4%	325.972.544.080	1%	375.595.454.235	15%
NO TRIBUTARIO	303.894.978.488	363.523.031.390	20%	388.925.108.363	7%	450.446.927.635	16%
DE CAPITAL	146.985.660.535	156.718.403.111	7%	197.380.036.827	26%	211.053.748.801	7%
TOTAL	759.472.015.076	842.302.201.020	11%	912.277.689.270	8%	1.037.096.130.671	14%

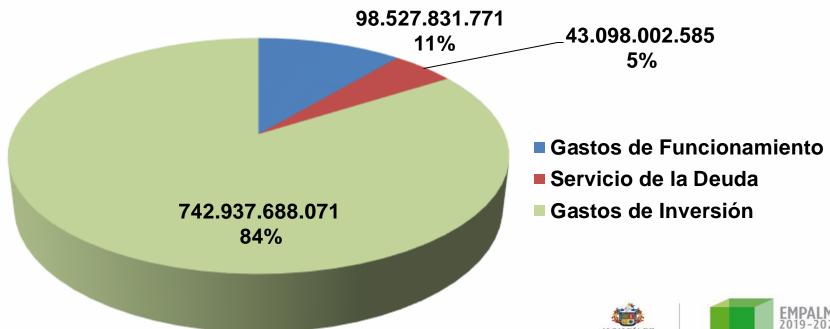






#### 2.4 Ejecución Presupuestal Total de Gastos

TIPO DE GASTO	PRESUPUESTO INICIAL (\$)	PRESUPUESTO DEFINITIVO (\$)	COMPROMISOS A 30 DE NOVIEMBRE (\$)	% EJECUCIÓN
Gastos de Funcionamiento	114.575.266.886	113.472.158.246	98.527.831.771	87%
Servicio de la Deuda	47.575.916.603	52.518.221.718	43.098.002.585	82%
Gastos de Inversión	772.415.800.615	853.093.817.909	742.937.688.071	87%
TOTAL	934.566.984.104	1.019.084.197.872	884.563.522.428	87%









#### 2.2 Ejecución Presupuestal Gastos de Funcionamiento

#### A NOVIEMBRE DE 2019

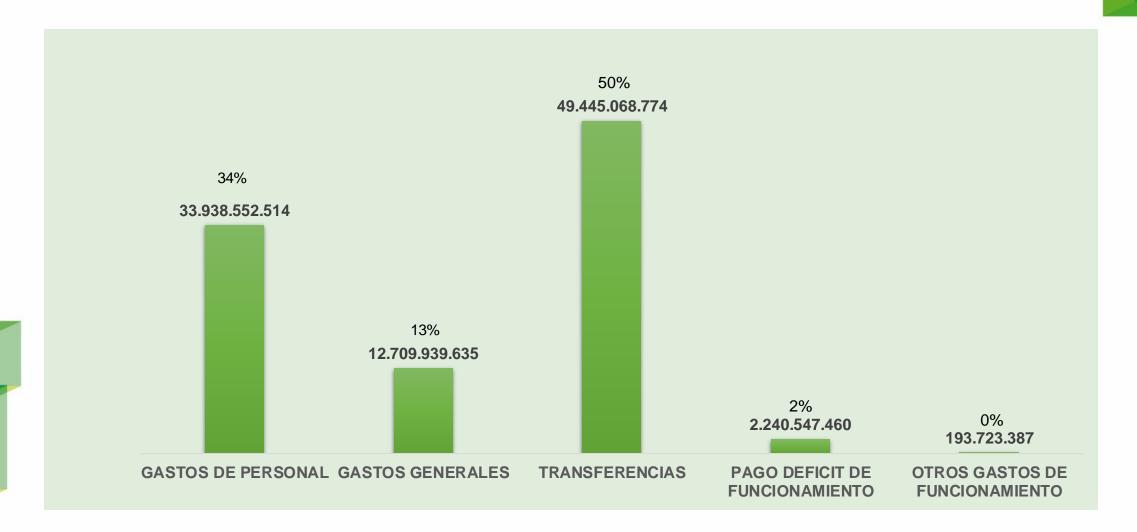
TIPO DE GASTO	PRESUPUESTO INICIAL (\$)	PRESUPUESTO DEFINITIVO (\$)	COMPROMISOS A 30 DE NOVIEMBRE (\$)	% EJECUCIÓN
GASTOS DE PERSONAL	40.344.588.689	39.797.156.199	33.938.552.514	85%
GASTOS GENERALES	14.491.334.838	14.351.870.591	12.709.939.635	89%
TRANSFERENCIAS	56.900.343.359	56.599.731.224	49.445.068.774	87%
PAGO DEFICIT DE FUNCIONAMIENTO	2.500.000.000	2.500.000.000	2.240.547.460	90%
OTROS GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	339.000.000	223.400.233	193.723.387	87%
TOTAL	114.575.266.886	113.472.158.246	98.527.831.771	87%







#### 2.2 Ejecución Presupuestal Gastos de Funcionamiento









#### 2.2 Ejecución Presupuestal Gastos de Funcionamiento

CONCEPTO	PRESUPUESTO INICIAL (\$)	PRESUPUESTO DEFINITIVO (\$)	COMPROMISOS ACUMULADOS A NOVIEMBRE 30 2019 (\$)	% EJECUCION
FUNCIONAMIENTO	114.575.266.886	113.472.158.246	98.527.831.771	87%
Gastos de Personal	40.344.588.689	39.797.156.199	33.938.552.514	85%
Gastos Generales	14.491.334.838	14.351.870.591	12.709.939.635	89%
Transferencias				
Pensiones	29.020.270.000	27.813.400.934	22.703.232.257	82%
A Organismos de Control	18.031.372.041	17.495.583.139	16.409.596.694	94%
A Establecimientos Públicos y Entidades  Descentralizadas - Nivel Territorial	8.858.932.700	9.262.184.700	8.310.857.888	90%
Sentencias y Conciliaciones	100.000.000	1.846.975.368	1.840.545.447	100%
Otras Transferencias	889.768.618	181.587.082	180.836.488	100%
Déficit Fiscal de Vigencias Anteriores por Funcionamiento	2.500.000.000	2.500.000.000	2.240.547.460	90%
Otros Gastos de Funcionamiento	339.000.000	223.400.233	193.723.387	87%







#### **DEUDA NOVIEMBRE 2019**

CONCEPTO	PRESUPUESTO INICIAL (\$)	PRESUPUESTO DEFINITIVO (\$)	COMPROMISOS ACUMULADOS A NOVIEMBRE (\$)	% EJECUCIÓN
DEUDA PUBLICA INTERNA				
CUOTAS PARTES Y BONOS PENSIONALES	1.000.000.000	5.635.578.099	5.613.447.226	100%
20% ESTAMPILLLA PRO ANCIANO MUNICIPAL	607.660.400	1.156.802.282	915.277.735	79%
AMORTIZACIONES DE DEUDA PUBLICA INTERNA	11.214.473.773	11.214.473.773	10.612.740.258	95%
INTERESES COMISIONES Y GASTOS DEUDA PUBLICA INTERNA	24.286.985.193	20.923.747.897	13.637.078.817	65%
APORTES AL FONDO DE CONTINGENCIAS DE LAS ENTIDADES ESTATALES	10.466.797.237	13.587.619.667	12.319.458.550	91%
TOTAL DEUDA	47.575.916.603	52.518.221.718	43.098.002.585	82%







#### **DEUDA PUBLICA SALDO NOVIEMBRE - DICIEMBRE 2019**

BANCO	FECHA DESEMBOLSO	VALOR	TASA ANTES DE	TASA DESPUES DE	SALDO A 30 DE	SALDO A 30 DE
TALL CORRENANCA	00/40/0040	0.000.040.047	REPERFILAMIENTO	REPERFILAMIENTO	NOVIEMBRE DE 2019	DICIEMBRE DE 2019
ITAU - CORPBANCA	20/12/2010	2.006.016.047	NA 	DTF + 1.26	1.044.800.024	1.003.008.023
BBVA	09/12/2011	20.000.000.000	DTF +5.05	DTF+3.80	12.666.666.667	12.666.666.667
BANCO DE BOGOTA	23/08/2012	15.000.000.000	DTF +5.70	DTF + 3.8	12.187.500.000	12.187.500.000
BBVA	04/09/2012	10.000.000.000	DTF +5.50	DTF + 3.80	6.666.666.667	6.666.666.667
OCCIDENTE	19/09/2012	20.000.000.000	DTF + 5.7	IBR +3.5	16.666.666.664	16.666.666.664
OCCIDENTE	27/12/2013	30.000.000.000	NA	DTF + 2.9	28.749.999.707	28.749.999.707
BOGOTA	24/01/2014	10.000.000.000	NA	DTF + 2.9	9.375.000.000	9.375.000.000
BOGOTA	14/08/2014	3.000.000.000	NA	DTF + 2.9	3.000.000.000	3.000.000.000
BOGOTA	28/10/2014	17.000.000.000	NA	DTF + 2.9	17.000.000.000	17.000.000.000
COLPATRIA	20/01/2015	15.000.000.000	NA	DTF + 3.53	8.749.999.995	8.749.999.995
BANCO DE BOGOTA	13/05/2015	15.000.000.000	NA	DTF+2.9	15.000.000.000	15.000.000.000
BANCO COLPATRIA	21/08/2015	30.000.000.000	DTF + 3.95	DTF +3.5	18.157.894.725	17.894.736.830
BANCO COLPATRIA	28/12/2016	15.000.000.000	IBR + 4.95	IBR + 4.20	11.805.555.553	11.666.666.664
BANCO COLPATRIA	28/12/2017	6.000.000.000	NA	IBR + 4.27	5.210.526.315	5.052.631.578
BANCO AGRARIO	30/11/2018	2.171.365.910	DTF + 5.45	DTF + 2.5	1.871.867.178	1.871.867.178
BANCO AGRARIO	30/11/2018	4.520.833.333	DTF + 5.45	DTF + 2.5	3.937.500.013	3.937.500.013
BANCO AGRARIO	30/11/2018	12.833.333.332	DTF + 5.2	DTF + 2.5	11.666.666.652	11.666.666.652
BANCO AGRARIO	30/11/2018	11.718.750.000	DTF + 4.4	DTF + 2.5	9.843.749.980	9.843.749.980
BANCO BBVA	30/07/2019	3.952.970.201	NA	DTF + 3.25	3.952.970.201	3.952.970.201
BANCO BBVA	06/09/2019	1.014.540.015	NA	DTF + 1.0	1.014.540.015	1.014.540.015
BANCO BBVA	25/09/2019	520.561.107	NA	DTF + 3.25	520.561.107	520.561.107
BANCO BBVA	23/10/2019	1.662.541.993	NA	DTF + 3.25	1.662.541.993	1.662.541.993
BANCO BBVA	08/11/2019	891.778.254	NA	DTF + 1.0	891.778.254	891.778.254
BANCO BBVA	18/11/2019	3.500.000.000	NA	DTF + 3.25	3.500.000.000	3.500.000.000
PD RURAL	PD	1.957.130.385	NA	DTF + 1.0	0	1.957.130.385
PD URBANO	PD	4.500.478.044	NA	DTF + 3.25	0	4.500.478.044
TOTAL					205.143.451.711	210.999.326.618

EMPALME 2019 - 2020 MUNICIPIO DE BUCARAMANGA





#### 2.3 Ejecución Presupuestal Gastos de Inversión

ORDENADOR DEL GASTO	PRESUPUESTO INICIAL (\$)	PRESUPUESTO DEFINITIVO (\$)	COMPROMISOS A 30 DE NOVIEMBRE (\$)	% EJECUCIÓN
SECRETARIA ADMINISTRATIVA	2.261.000.000	1.581.437.711	1.534.216.683	97%
SECRETARIA DE EDUCACIÓN	246.441.250.036	286.878.178.041	258.212.801.216	90%
SECRETARIA DE INFRAESTRUCTURA	209.028.879.073	220.469.282.739	198.706.235.839	90%
SECRETARIA DE DESARROLLO SOCIAL	16.705.058.481	19.153.778.649	18.907.035.151	99%
SECRETARIA DEL INTERIOR	27.214.092.230	31.314.163.313	25.362.628.607	81%
SECRETARIA DE PLANEACIÓN	2.740.242.000	3.531.714.445	3.105.925.023	88%
SECRETARIA DE HACIENDA	29.370.455.188	25.818.353.348	24.327.798.512	94%
SECRETARIA DE SALUD Y AMBIENTE	202.249.925.417	227.680.909.984	178.398.238.354	78%
SECRETARIA JURÍDICA	200.000.000	156.200.000	136.234.217	87%
INSTITUTO DE LA JUVENTUD, EL DEPORTE Y RECREACION DE BUCARAMANGA"INDERBU"	6.287.991.179	6.482.463.757	5.745.117.484	89%
INSTITUTO DE VIVIENDA DE INTERES SOCIAL Y REFORMA URBANA DEL MUNICIPIO DE BUCARAMANGA "INVISBU"	7.080.000.000	7.080.000.000	6.423.331.330	91%
INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA Y TURISMO DE BUCARAMANGA	19.006.642.590	19.117.071.501	18.567.049.933	97%
INSTITUTO MUNICIPAL DE EMPLEO Y FOMENTO EMPRESARIAL DEL MUNICIPIO DE BUCARAMANGA"IMEBU"	3.830.264.421	3.830.264.421	3.511.075.722	92%
TOTAL	772.415.800.615	853.093.817.909	742.937.688.071	87%

EMPALME 2019 - 2020 MUNICIPIO DE BUCARAMANGA





#### **GASTOS**

TIPO DE GASTO	COMPROMISOS 2016 (\$)	COMPROMISOS 2017 (\$)	VARIACION 2017-2016		VARIACION 2018-2017	PROYECCION DIC 2019 (\$)	VARIACION 2019-2018
Gastos de Funcionamiento	88.647.561.863	108.374.051.551	22%	109.092.803.834	1%	111.999.089.880	3%
Servicio de la Deuda	104.770.005.545	36.688.611.791	-65%	40.484.594.020	10%	45.892.165.840	13%
Gastos de Inversión	474.374.146.138	581.202.362.868	23%	663.415.388.788	14%	762.888.373.403	15%
TOTAL	667.791.713.545	726.265.026.210	9%	812.992.786.642	12%	920.779.629.123	13%







#### **INVERSION**

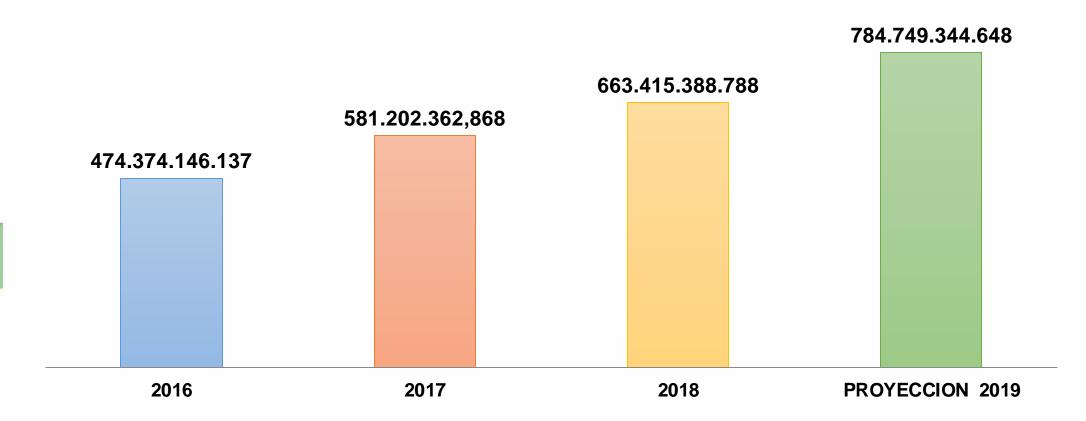
ORDENADOR DEL GASTO	COMPROMISOS A 31 DE DICIEMBRE 2016 (\$)	COMPROMISOS A 31 DE DICIEMBRE 2017 (\$)	VARIACION % 2017-2016	COMPROMISOS A 31 DE DICIEMBRE 2018 (\$)	VARIACION % 2018-2017	PROYECCION A 31 DICIEMBRE 2019 (\$)	VARIACION % 2019- 2018
SECRETARIA ADMINISTRATIVA	1.197.202.883	4.109.792.379	243%	2.581.278.751	-37%	1.534.216.683	-41%
SECRETARIA DE EDUCACIÓN	231.847.216.014	236.643.881.274	2%	257.805.627.873	9%	274.990.472.452	7%
SECRETARIA DE INFRAESTRUCTURA	76.948.286.797	101.822.548.130	32%	127.117.561.800	25%	201.370.529.127	58%
SECRETARIA DE DESARROLLO SOCIAL	12.656.050.614	17.603.490.821	39%	20.793.267.823	18%	20.000.115.306	-4%
SECRETARIA DEL INTERIOR	6.555.080.619	27.688.809.323	322%	19.448.928.908	-30%	27.687.346.358	42%
SECRETARIA DE PLANEACIÓN	1.954.855.576	4.963.032.448	154%	2.267.248.286	-54%	3.114.911.523	37%
SECRETARIA DE HACIENDA	7.251.383.473	24.198.203.681	234%	39.229.353.243	62%	24.701.651.927	-37%
SECRETARIA DE SALUD Y AMBIENTE	122.571.316.841	142.620.522.602	16%	163.906.468.264	15%	194.704.067.377	19%
SECRETARIA JURÍDICA	33.250.000	182.573.333	449%	195.073.255	7%	136.234.217	-30%
INSTITUTO DE LA JUVENTUD, EL DEPORTE Y RECREACION DE BUCARAMANGA"INDERBU"	2.285.745.962	3.230.919.479	41%	5.058.768.764	57%	6.482.463.757	28%
INSTITUTO DE VIVIENDA DE INTERES SOCIAL Y REFORMA URBANA DEL MUNICIPIO DE BUCARAMANGA "INVISBU"	2.041.832.284	8.198.595.458	302%	8.060.583.000	-2%	7.080.000.000	-12%
INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA Y TURISMO DE BUCARAMANGA	5.973.325.076	7.794.208.940	30%	14.691.391.821	88%	19.117.071.501	30%
INSTITUTO MUNICIPAL DE EMPLEO Y FOMENTO EMPRESARIAL DEL MUNICIPIO DE BUCARAMANGA"IMEBU"	3.058.599.999	2.145.785.000	-30%	2.259.837.000	5%	3.830.264.421	69%
M TOTAL	474.374.146.138	581.202.362.868	23%	663.415.388.788	14%	784.749.344.648	18%

EMTOTAL MUNICIPIO DE BUCARAMANGA





#### COMPROMISOS 2016-2019 (\$)

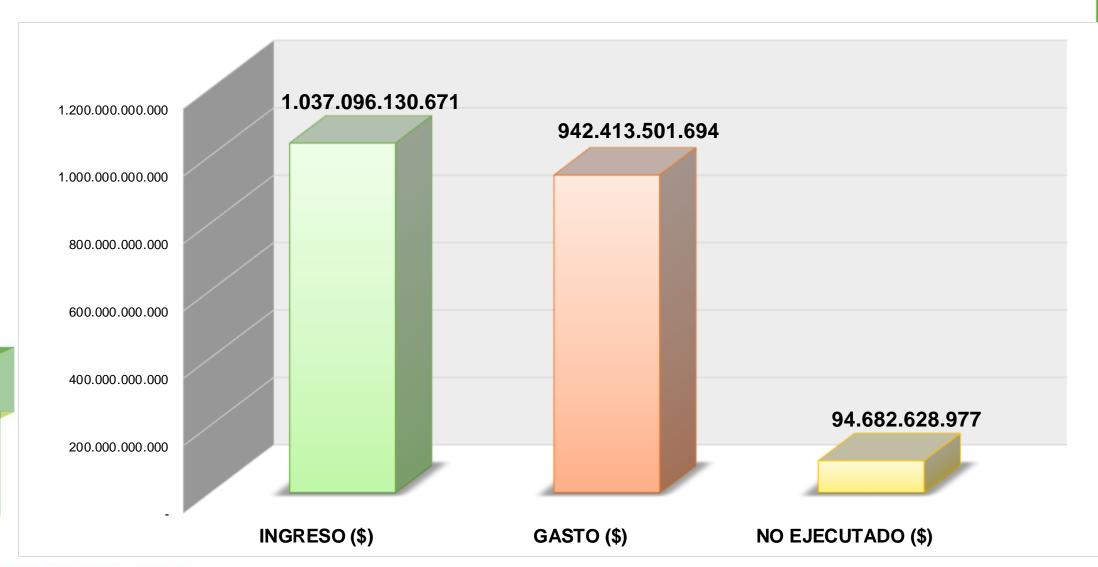








#### 2.5 Proyección de Ingresos y Gastos a 31 de diciembre de 2019









## COMPARATIVO INGRESOS CORRIENTES DE LIBRE DESTINACION 2016 - PROYECCION 2020

CONCEPTO	ICLD 2016	ICLD 2017	ICLD 2018	ICLD PROYECTADO 2019	ICLD PROYECTADO 2020
TOTAL INGRESOS CORRIENTES DE LIBRE DESTINACION	274.283.256.682	295.635.853.062	304.282.988.523	345.731.579.212	354.642.125.430
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	122.753.431.863	93.058.549.000	92.854.312.000	85.094.251.179	121.208.707.874
INDICADOR ICLD LEY 617 DE 2000	39,90%	31,45%	30,52%	24,61%	34,18%

#### **CATEGORIA DEL MUNICIPIO AÑOS 2016 - 2019**

AÑO	2016	2017	2018	2019
SALARIO MINIMO VIGENCIA	689.455	737.717	781.242	828.116
NUMERO DE SALARIOS	397.826	400.744	389.486	417.492
CATEGORIA DEL MUNICIPIO	PRIMERA	ESPECIAL	PRIMERA	ESPECIAL

#### FONDO DE SOLIDARIDAD Y REDISTRIBUCION DE INGRESOS

	МО	DIFICACIONES					
Descripción Rubro	Presupuesto Inicial (\$)	Adición (\$)	Presupuesto Definitivo (\$)	Compromisos Acumulados (\$)	Pagos Acumulados (\$)	Presupuesto Disponible (\$)	% Ejecución
ACUEDUCTO	2.651.911.045	480.690.655	3.132.601.700	2.978.502.281	2.978.502.281	154.099.419	95,08%
SUBSIDIOS A LA DEMANDA PARA SERVICIO DE ACUEDUCTO	2.448.856.894	322.750.608	2.771.607.502	2.771.607.502	2.771.607.502	0	100,00%
APORTE SOLIDARIO FINANCIACION DE SUBSIDIO SERVICIO ACUEDUCTO	135.772.346	157.940.048	293.712.394	139.612.974	139.612.974	154.099.419	47,53%
SUBSIDIO A LA DEMANDA PARA ACUEDUCTO RENDIMIENTOS FINANCIEROS	67.281.805	0	67.281.805	67.281.805	67.281.805	0	100,00%
ALCANTARILLADO	977.447.818	400.000.000	1.377.447.818	1.289.279.263	1.289.279.263	88.168.555	93,60%
SUBSIDIO A LA DEMANDA PARA SERVICIO DE ALCANTARILLADO	958.155.820	100.000.000	1.058.155.820	1.058.155.820	1.058.155.820	0	100,00%
APORTE SOLIDARIO FINANCIACION DE SUBSIDIOS SERVICIO ALCANTARILLADO	19.291.998	300.000.000	319.291.998	231.123.443	231.123.443	88.168.555	72,39%
ASEO	1.778.170.156	500.000.000	2.278.170.156	2.125.015.467	2.125.015.467	153.154.689	93,28%
APORTE SOLIDARIO FINANCIACION DE SUBSIDIOS SERVICIO DE ASEO	136.610.000	0	136.610.000	136.610.000	136.610.000	0	100,00%
SUBSIDIO A LA DEMANDA PARA SERVICIO DE ASEO SGP AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BASICO	1.641.560.156	500.000.000	2.141.560.156	1.988.405.467	1.988.405.467	153.154.689	92,85%
TOTAL INFORME FONDO DE SOLIDARIDAD Y REDISTRIBUCION DE INGRESOS	5.407.529.019	1.380.690.655	6.788.219.674	6.392.797.011	6.392.797.011	395.422.663	94,17%







## SUBSIDIOS PAGADOS POR LA SECRETARIA DE HACIENDA DE ACUERDO A LOS CONCEPTOS SOLICITADOS

SUBSIDIOS PAGADOS MESES FACTURADOS	TIPO DE SUSBSIDIO	EMPRESA	VALOR (\$)
MAYO DE 2018 - JUNIO DE 2019	ACUEDUCTO	Acueducto Metropolitano de Bucaramanga amb s.a. ESP	2.978.502.281
MAYO DE 2018 - MAYO DE 2019	ALCANTARILLADO	Empresa Publica de Alcantarillado de Santander S.A. ESP EMPAS S.A.	1.289.279.263
JUNIO DE 2018 - JUNIO DE 2019		Empresa de Aseo de Bucaramanga EMAB S.A. ESP	2.069.452.818
AGOSTO DE 2018 - JUNIO DE 2019	ASEO	Limpieza Urbana S.A. ESP	55.562.649
TOTAL SUBSIDIOS PAGA	DOS		6.392.797.011









## PRESUPUESTO 2020







## 2.6 Presupuesto 2020 PRESUPUESTO GENERAL DE INGRESOS

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTADO (\$)	APORTE MUNICIPIO (\$)	RECURSOS PROPIOS(\$)
ADMINISTRACION CENTRAL			1.001.437.997.369
DIRECCION DE TRANSITO DE BUCARAMANGA	35.909.822.025	0	35.909.822.025
INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA Y TURISMO DE BUCARAMANGA	22.003.985.362	21.633.985.362	370.000.000
INSTITUTO DE LA JUVENTUD, EL DEPORTE Y RECREACION DE BUCARAMANGA "INDERBU"	11.941.490.984	11.525.037.102	416.453.882
INSTITUTO DE VIVIENDA DE INTERES SOCIAL Y REFORMA URBANA DEL MUNICIPIO DE BUCARAMANGA "INVISBU	14.343.478.648	13.932.978.648	410.500.000
BOMBEROS DE BUCARAMANGA	20.315.300.000	12.787.736.600	7.527.563.400
INSTITUTO MUNICIPAL DE EMPLEO Y FOMENTO EMPRESARIAL DEL MUNICIPIO DE BUCARAMANGA-IMEBU	4.378.805.187	4.203.640.516	175.164.671
CAJA DE PREVISION SOCIAL MUNICIPAL	39.083.276.912	4.599.276.912	34.484.000.000
FONDO TERRITORIAL DE PENSIONES	40.822.399.907	38.544.193.625,00	2.278.206.282
TOTAL			1.083.009.707.629

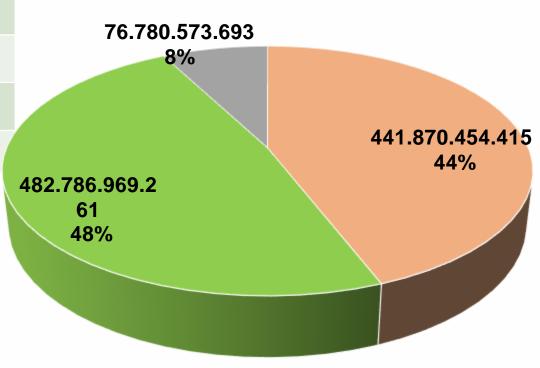
EMPALME 2019 - 2020 MUNICIPIO DE BUCARAMANGA





#### **INGRESOS ADMINISTRACION CENTRAL**

TIPO DE INGRESO	PRESUPUESTO DEFINITIVO (\$)	% PARTICIPACION
TRIBUTARIO	441.870.454.415	44%
NO TRIBUTARIO	482.786.969.261	48%
DE CAPITAL	76.780.573.693	8%
TOTAL	1.001.437.997.369	100%



TRIBUTARIO

NO TRIBUTARIO

DE CAPITAL







#### 2.6 Presupuesto 2020 detalle ingresos administración central

CONCEPTO	PRESUPUESTO INICIAL (\$)
INGRESOS TRIBUTARIOS	441.870.454.415
IMPUESTOS DIRECTOS	
PREDIAL VIG. ACTUAL	178.966.039.850
PREDIAL VIG. ANTERIOR	20.771.829.000
IMPUESTOS INDIRECTOS	
ICA VIG. ACTUAL	119.201.395.000
ICA VIG. ANTERIOR	6.622.662.000
PROPAGANDA, AVISOS Y TABLEROS VIG ACTUAL	13.090.741.000
PROPAGANDA, AVISOS Y TABLEROS VIG ANTERIOR	851.906.000
SOBRETASA A LA GASOLINA	31.734.964.000
ALUMBRADO PUBLICO	39.710.842.000
OTROS INGRESOS TRIBUTARIOS (Publicidad exterior visual, degüello de ganado, estampillas, Aporte solidari marquilla, contribución contratos de obra pública, estampilla pro anciano)	io, registro de 30.920.075.565
NO TRIBUTARIOS	482.786.969.261
TASAS Y DERECHOS (nomenclatura, cupo de parqueo, compensatorio Deberes urbanísticos, aprovechamiento público)	o del espacio 1.868.744.000
MULTAS E INTERESES	
Multas establecidas en el código nacional de policía	2.157.850.000
Multas varias-Multas fondo de protección al consumidor	5.000.000
Otras multas de gobierno (Multas varias)	145.035.000
INTERESES	13.677.497.000
CONTRIBUCIONES Y RENTAS CONTRACTUALES	5.143.211.000
TRANSFERENCIAS	458.705.149.261
Otros no tributarios	1.084.483.000
INGRESOS DE CAPITAL	76.780.573.693
OTROS INGRESOS DE CAPITAL (Convenios, recursos de balance, rendimientos financieros, reintegros)	76.780.573.693
TOTAL INGRESOS	1.001.437.997.369

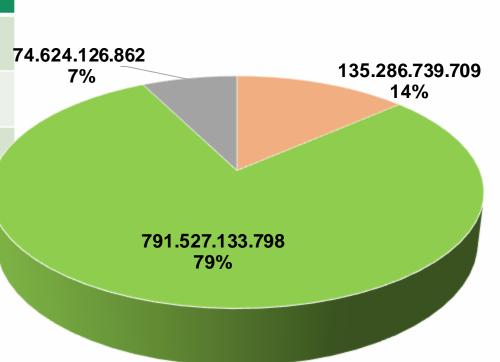






#### PRESUPUESTO GASTO ADMINISTRACION CENTRAL

CONCEPTO	VALOR (\$)	% PARTICIPACION
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	135.286.736.709	13%
GASTOS DE INVERSIÓN	791.527.133.798	79%
SERVICIO DE LA DEUDA PÚBLICA	74.624.126.862	7%



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







#### **DETALLE GASTOS DE FUNCIONAMIENTO**

CONCEPTO	PRESUPUESTO INICIAL (\$)
GASTOS DE PERSONAL	44.084.876.458
SERVICIOS PERSONALES ASOCIADOS A LA NOMINA	26.537.254.929
SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS	9.300.000.000
CONSTRIBUCIONES INHERENTES A LA NOMINA DEL SECTOR PRIVADO	3.387.721.219
CONTRIBUCIONES INHERENTES A LA NOMINA SECTOR PUBLICO	2.518.848.484
CONTRIBUCIONES INHERENTES A LA NOMINA APORTES PARAFISCALES	2.341.051.826
GASTOS GENERALES	16.940.200.000
ADQUISICION DE BIENES	1.046.000.000
ADQUISICION DE SERVICIOS	15.505.200.000
GASTOS DE BIENESTAR SOCIAL Y SALUD OCUPACIONAL	159.000.000
OTROS GASTOS GENERALES	230.000.000
TRANSFERENCIAS	73.921.660.251
TRANSFERENCIAS AL SECTOR PUBLICO	32.710.771.151
TRANSFERENCIAS DE PREVISION Y SEGURIDAD SOCIAL	28.080.000.000
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	12.807.211.600
A OTRAS ENTIDADES	323.677.500
PAGO DEFICIT DE FUNCIONAMIENTO	0
OTROS GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	340.000.000
TOTAL GASTOS FUNCIONAMIENTO	135.286.736.709

EMPALME 2019 - 2020 MUNICIPIO DE BUCARAMANGA





#### **DETALLE GASTOS DE INVERSIÓN**

CONCEPTO	PRESUPUESTO INICIAL (\$)	PARTICIPACION %		
SECRETARIAADMINISTRATIVA	1.980.000.000	0,25%		
SECRETARIA DE EDUCACIÓN	314.634.262.581	39,75%		
SECRETARIADE INFRAESTRUCTURA	128.816.325.244	15,91%		
SECRETARIA DE DESARROLLO SOCIAL	21.208.215.000	2,68%		
SECRETARIADELINTERIOR	20.933.437.029	2,64%		
SECRETARIA DE PLANEACIÓN	2.937.475.000	0,37%		
SECRETARIA DE HACIENDA	31.000.000.000	3,90%		
SECRETARIA DE SALUD Y AMBIENTE	224.552.449.016	28,37%		
SECRETARIAJURÍDICA	200.000.000	0,03%		
INSTITUTO DE LA JUVENTUD, EL DEPORTE Y RECREACION DE BUCARAMANGA"INDERBU"	8.894.365.402	1,12%		
INSTITUTO DE VIVIENDA DE INTERES SOCIAL Y REFORMA URBANA DEL MUNICIPIO DE BUCARAMANGA "INVISBU"	10.532.978.648	1,33%		
INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA Y TURISMO DE BUCARAMANGA	21.633.985.362	2,73%		
INSTITUTO MUNICIPAL DE EMPLEO Y FOMENTO EMPRESARIAL DEL MUNICIPIO DE BUCARAMANGA "IMEBU"	4.203.640.516	1,33%		
TOTAL	791.527.133.798	100%		

EMPALME 2019 - 2020 MUNICIPIO DE BUCARAMANGA





#### **DEUDA PÚBLICA**

CONCEPTO	PRESUPUESTO INICIAL (\$)
DEUDA PUBLICA INTERNA	
CUOTAS PARTES Y BONOS PENSIONALES	1.000.000.000
AMORTIZACIONES DE DEUDA PUBLICA INTERNA	16.200.278.256
INTERESES COMISIONES Y GASTOS DEUDA PUBLICA INTERNA	18.905.721.744
APORTES AL FONDO DE CONTINGENCIAS DE LAS ENTIDADES ESTATALES	11.803.560.292
APORTES AL FONDO DE CONTINGENCIAS DE LAS ENTIDADES ESTATALES DEVOLUCION PREDIAL	26.714.566.570
TOTAL DEUDA	74.624.126.862









# ANALISIS DE IMPUESTOS









## TESORERIA GENERAL







#### **TESORERIA GENERAL**

"ADMINISTRAR LOS RECURSOS FINANCIEROS (RECAUDO – PAGO) DEL MUNICIPIO DE BUCARAMANGA"



OFICINA PAGADORA DEL MUNICIPIO



REGISTRO Y CONTABILIZACION DE LOS COMPROBANTES DE EGRESO EN EL SISTEMA FINANCIERO

#### "CUENTAS POR PAGAR"

RECEPCIONAR, REVISAR Y ELABORAR ORDENES DE PAGO EN EL SISTEMA FINANCIERO INTEGRADO.
-ESTADO COMPARATIVO CUENTAS POR PAGAR A 30 NOV 2019

#### "INGRESOS"

ADMINISTRAR, VIGILAR QUE SE RECAUDEN, CONCENTREN Y CUSTODIEN LOS INGRESOS DEL MUNICIPIO
-INGRESOS DEL MUNICIPIO DE BUCARAMANGA.
-SALDOS DE BANCOS A 30 NOV/2019.
-ESTADO DE TESORERIA.

#### "EJECUCIONES FISCALES"

- "COBRO Y RECAUDO DE TODAS LAS OBLIGACIONES A FAVOR DEL MUNICIPIO DE BUCARAMANGA"
- -PROCESO COBRO COACTIVO.
- -ESTRATEGIAS DE COBRO 2019.
- ANALISIS RECAUDO DE INGRESOS POR VIGENCIAS.
- PRESENTACION RECAUDOS VIGENCIA 2019.
- -TITULOS JUDICIALES: "DINEROS RETENIDOS EN DESARROLLO DE UNA MEDIDA CAUTELAR Y COLOCADOS A DISPOCISIÓN DEL MUNICIPIO".







## ESTRATEGIAS DE COBRO "S/..... SE PUEDE" - 2019

ESTRATEGIA " SI .....SE PUEDE "

#### **ESTRATEGIA: SI AL RECAUDO: COBRO COACTIVO**

**⇔** ESTRATEGIA: SI...AL RECAUDO.

ESTRATEGIA" SI AL AHORRO" REVISION DE PARTIDAS PRESUPUESTALES QUE NO **SE UTILIZAN** 

#### ESTRATEGIA "6-P"

881 DEUDORES MAYORES DE 1.000.000.00 **RECAUDO ESPERADO \$ 15 MIL MILLONES** 

#### ESTRATEGIA " 1- I .C "

2870 DEUDORES MAYORES DE 2 MILLONES RECAUDO: 27.433.514.675

#### ESTRATEGIA "5-P"

137 DEUDORES MAYOR DE 3 MILLONES RECAUDO \$ 3.100.000.000.00

#### ESTRATEGIA " 2- I .C "

Masivo mandamiento de pago 2018 y 2019 total 130 Mil

#### **ESTRATEGIA "4-P"**

551 DEUDORES MAYOR 5 MILLONES RECAUDO: 10.000.000.000



LEY DE FINANCIAMIENTO

#### ESTRATEGIA "3-I.C" "CALL CENTER"

#### **ACTUACIONES**

-MANDAMIENTO DE PAGO -INVITACION DE PAGO (CARTA) LLAMADAS TELEFONICAS -EMBARGO DE SUMAS DE DINERO -EMBARGO CATASTRAL.

## **PROCESOS** DE REMATE

#### CONTROL DE **RECAUDO** REAL

**ACTUALIZACION SIPRO** 

#### **ACTUACIONES GENERALES**

- REPARTO DE ACTUACIONES. ATENCION AL PUBLICO.
- **SEGUIMIENTO LISTADO DE 250** DEUDORES.

(18)

TITULOS





**EMPALME 2019 - 2020** MUNICIPIO DE BUCARAMANGA

# **EJECUCIONES FISCALES**

IMPUESTO PREDIAL POR ESTRACTOS	TOTAL DE CONTRIBUYENTES	VALOR (\$)
ESTRATO 1	11244	15.643.541.246
ESTRATO 2	10921	44.439.055.492
ESTRATO 3	11246	54.207.517.369
ESTRATO 4	10328	72.622.720.230
ESTRATO 5	958	8.738.042.278
ESTRATO 6	1400	17.899.156.371
TOTAL	45.468	213.550.032.986

IMPUESTO PREDIAL POR ESTRACTOS	TOTAL DE CONTRIBUYENTES	VALOR (\$)
ESTRATO 1	11244	15.643.541.246
ESTRATO 2	10921	44.439.055.492
ESTRATO 3	11246	54.207.517.369
TOTAL ESTRATO 1,2 Y 3		114.290.114.107
ESTRATO 4	10328	72.622.720.230
ESTRATO 5	958	8.738.042.278
ESTRATO 6	1400	17.899.156.371
TOTAL ESTRATO 4,5 Y 6		99.259.918.879

ESTRATO	TOTAL DE CONTRIBUYENTES	APLICACIÓN DE EMBARGO
ESTRATO 6	1.400	881 MAYOR DE \$1.000.000
ESTRATO 5	958	137 MAYOR DE \$3.000.000
ESTRATO 4	10.328	551 MAYOR DE \$5.000.000







# **TESORERIA GENERAL**

#### RECAUDO VIGENCIA 2019 – A 30 DE NOVIEMBRE

		1020 110211011			•	
	PREDIAL CARTERA	PREDIAL INTERESES	PREDIAL VIGENCIA	INDUSTRIA CARTERA	INDUSTRIA INTERESES	INDUSTRIA VIGENCIA
ENERO	1.415.435.866	671.690.364	19.933.521.097	465.740.654	120.445.920	4.743.961.505
FEBRERO	2.485.340.094	1.048.434.476	100.525.702.094	442.135.387	117.596.776	18.122.390.193
MARZO	985.382.038	511.835.752	7.047.664.115	616.095.449	200.593.698	46.829.095.687
ABRIL	936.145.563	485.974.811	1.449.372.477	287.760.397	117.902.330	4.440.455.333
MAYO	1.860.527.068	860.133.451	2.017.663.951	685.623.492	240.112.722	3.989.296.629
JUNIO	2.413.005.817	1.371.213.497	1.116.117.716	298.880.175	127.755.311	8.800.737.735
JULIO	1.482.981.912	1.069.317.946	1.746.287.357	808.278.461	348.165.813	3.958.551.755
AGOSTO	844.346.918	837.280.827	801.994.360	510.400.832	309.949.193	3.705.843.843
SEPTIEMBRE	1.140.780.851	818.684.238	640.034.896	417.241.608	254.114.144	8.523.859.677
OCTUBRE	808.717.772	711.506.350	714.656.654	530.232.228	309.997.938	4.549.914.279
NOVIEMBRE	783.522.371	731.703.348	1.083.859.178	252.986.922	218.114.331	4.406.147.262
DICIEMBRE						
TOTALES	15.156.186.270	9.117.775.060	137.076.873.895	5.315.375.605	2.364.748.176	112.070.253.898
RECAUDO POR GESTION		24.273.961.330	_	<u> </u>	7.680.123.781	_
PRESUPUESTADO 2019	16.523.549.000	8.322.372.000	137.687.291.000	5.960.095.819	1.864.017.168	114.886.730.945
PENDIENTE POR RECAUDAR MES DE DIC	1.367.362.730	- 795.403.060	610.417.105	644.720.214	- 500.731.008	2.816.477.047

EMPALME 2019 – 2020 MUNICIPIO DE BUCARAMANGA





#### **TITULOS JUDICIALES:**

#### DINEROS RETENIDOS PRODUCTO DE UNA MEDIDA CAUTELAR Y DESTINADOS A FAVOR DEL MUNICIPIO

PERIODO: ENERO 1 A NOVIEMBRE 30 DE 2,019												
DETALLE		ENERO		FEBRERO		MARZO		ABRIL		MAYO		JUNIO
APLICADOS	13	56.885.582,42	66	115.743.779,75	47	38.227.362,06	11	16.025.473,27	81	236.669.831,87	130	494.802.009,23
DEVUELTOS	4	26.922.200,73	17	34.280.115,45	8	28.168.541,55	4	86.188.472,97	8	28.168.541,55	4	86.188.472,97
PENDIENTES		105.662.748,68		78.170.976,58		518.187.034,56		272.705.276,60		629.821.932,30		1.036.837.852,00
	17	189.470.531,83	83	228.194.871,78	55	584.582.938,17	15	374.919.222,84	89	894.660.305,72	134	1.617.828.334,20
DETALLE		JULIO		AGOSTO		SEPTIEMBRE		OCTUBRE		NOVIEMBRE	т.	TALES GESTION
	400		470		000		400		00			
APLICADOS	122	263.795.557,60	170	418.831.818,14	280	341.464.613,88	138	200.313.715,46	92	190.358.904,00	1150	2.373.118.647,68
DEVUELTOS	122	1.123.127.711,40	104	388.213.644,52	181	441.063.544,55	101	513.530.013,83	56	737.507.229,60	609	3.493.358.489,12
PENDIENTES		145.934.725,33		510.588.389,40	404	1.025.879.274,44		755.006.798,14		619.965.973,50	4===	4.776.366.823,70
	244	1.532.857.994,33	274	1.317.633.852,06	461	1.808.407.432,87	239	1.468.850.527,43	148	1.547.832.107,10	1759	10.642.843.960,50
MOV	IMIE	NTO CUENTA JU	DICIA	L BANCO AGRAI	RIO 1	TITULOS		GESTION TITULOS VIGENCIAS ANTIERIORES			TIERIORES	
DETALLE	1 .				1		1					
DETALLE		INGRESADOS		GESTIONADOS		SALDOS		APLICADOS		DEVUELTOS		PENDIENTES
DETALLE		INGRESADOS <b>Aldo a diciembre</b>		SESTIONADOS		SALDOS 2.608.119.702,12		APLICADOS	AÑOS	DEVUELTOS S ANTERIORES		<b>PENDIENTES</b> 1.399.979.513,83
ENERO				72.251.035,57				306.860.524,28	AÑOS 2016			
		ALDO A DICIEMBRE				2.608.119.702,12				ANTERIORES		1.399.979.513,83
ENERO		ALDO A DICIEMBRE 128.600.125,90		72.251.035,57		2.608.119.702,12 2.664.468.792,45		306.860.524,28	2016	5 ANTERIORES 1.478.727.197,55		1.399.979.513,83 160.455.967,00
ENERO FEBRERO		128.600.125,90 66.623.749,67		72.251.035,57 147.556.128,96		2.608.119.702,12 2.664.468.792,45 2.583.536.413,16		306.860.524,28 629.489.424,24	2016 2017	1.478.727.197,55 1.733.084.256,40		1.399.979.513,83 160.455.967,00 543.629.466,00
ENERO FEBRERO MARZO		128.600.125,90 66.623.749,67 610.933.088,83		72.251.035,57 147.556.128,96 95.548.760,98		2.608.119.702,12 2.664.468.792,45 2.583.536.413,16 3.098.920.741,01		306.860.524,28 629.489.424,24 1.822.299.546,24	2016 2017 2018	1.478.727.197,55 1.733.084.256,40 1.759.238.668,39		1.399.979.513,83 160.455.967,00 543.629.466,00 504.039.432,00
ENERO FEBRERO MARZO ABRIL		128.600.125,90 66.623.749,67 610.933.088,83 672.015.189,21		72.251.035,57 147.556.128,96 95.548.760,98 41.752.282,89		2.608.119.702,12 2.664.468.792,45 2.583.536.413,16 3.098.920.741,01 3.729.183.647,33		306.860.524,28 629.489.424,24 1.822.299.546,24	2016 2017 2018	1.478.727.197,55 1.733.084.256,40 1.759.238.668,39		1.399.979.513,83 160.455.967,00 543.629.466,00 504.039.432,00
ENERO FEBRERO MARZO ABRIL MAYO		128.600.125,90 66.623.749,67 610.933.088,83 672.015.189,21 2.018.287.795,05		72.251.035,57 147.556.128,96 95.548.760,98 41.752.282,89 914.412.226,18		2.608.119.702,12 2.664.468.792,45 2.583.536.413,16 3.098.920.741,01 3.729.183.647,33 4.833.059.216,20		306.860.524,28 629.489.424,24 1.822.299.546,24	2016 2017 2018	1.478.727.197,55 1.733.084.256,40 1.759.238.668,39		1.399.979.513,83 160.455.967,00 543.629.466,00 504.039.432,00
ENERO FEBRERO MARZO ABRIL MAYO JUNIO		128.600.125,90 66.623.749,67 610.933.088,83 672.015.189,21 2.018.287.795,05 1.638.481.417,47		72.251.035,57 147.556.128,96 95.548.760,98 41.752.282,89 914.412.226,18 1.107.978.184,90		2.608.119.702,12 2.664.468.792,45 2.583.536.413,16 3.098.920.741,01 3.729.183.647,33 4.833.059.216,20 5.363.562.448,77		306.860.524,28 629.489.424,24 1.822.299.546,24	2016 2017 2018	1.478.727.197,55 1.733.084.256,40 1.759.238.668,39		1.399.979.513,83 160.455.967,00 543.629.466,00 504.039.432,00
ENERO FEBRERO MARZO ABRIL MAYO JUNIO JULIO		128.600.125,90 66.623.749,67 610.933.088,83 672.015.189,21 2.018.287.795,05 1.638.481.417,47 1.239.487.275,22		72.251.035,57 147.556.128,96 95.548.760,98 41.752.282,89 914.412.226,18 1.107.978.184,90 953.104.671,44		2.608.119.702,12 2.664.468.792,45 2.583.536.413,16 3.098.920.741,01 3.729.183.647,33 4.833.059.216,20 5.363.562.448,77 5.649.945.052,55		306.860.524,28 629.489.424,24 1.822.299.546,24	2016 2017 2018	1.478.727.197,55 1.733.084.256,40 1.759.238.668,39		1.399.979.513,83 160.455.967,00 543.629.466,00 504.039.432,00
ENERO FEBRERO MARZO ABRIL MAYO JUNIO JULIO AGOSTO		128.600.125,90 66.623.749,67 610.933.088,83 672.015.189,21 2.018.287.795,05 1.638.481.417,47 1.239.487.275,22 1.572.365.478,57		72.251.035,57 147.556.128,96 95.548.760,98 41.752.282,89 914.412.226,18 1.107.978.184,90 953.104.671,44 1.707.035.565,50		2.608.119.702,12 2.664.468.792,45 2.583.536.413,16 3.098.920.741,01 3.729.183.647,33 4.833.059.216,20 5.363.562.448,77 5.649.945.052,55 5.515.274.965,62		306.860.524,28 629.489.424,24 1.822.299.546,24	2016 2017 2018	1.478.727.197,55 1.733.084.256,40 1.759.238.668,39		1.399.979.513,83 160.455.967,00 543.629.466,00 504.039.432,00
ENERO FEBRERO MARZO ABRIL MAYO JUNIO JULIO AGOSTO SEPTIEMBRE		128.600.125,90 66.623.749,67 610.933.088,83 672.015.189,21 2.018.287.795,05 1.638.481.417,47 1.239.487.275,22 1.572.365.478,57 464.453.541,68 919.228.516,00 385.995.863,80		72.251.035,57 147.556.128,96 95.548.760,98 41.752.282,89 914.412.226,18 1.107.978.184,90 953.104.671,44 1.707.035.565,50 741.258.413,43 743.120.901,00 1.024.206.748,85		2.608.119.702,12 2.664.468.792,45 2.583.536.413,16 3.098.920.741,01 3.729.183.647,33 4.833.059.216,20 5.363.562.448,77 5.649.945.052,55 5.515.274.965,62 5.238.470.093,87		306.860.524,28 629.489.424,24 1.822.299.546,24	2016 2017 2018	1.478.727.197,55 1.733.084.256,40 1.759.238.668,39		1.399.979.513,83 160.455.967,00 543.629.466,00 504.039.432,00
ENERO FEBRERO MARZO ABRIL MAYO JUNIO JULIO AGOSTO SEPTIEMBRE OCTUBRE		128.600.125,90 66.623.749,67 610.933.088,83 672.015.189,21 2.018.287.795,05 1.638.481.417,47 1.239.487.275,22 1.572.365.478,57 464.453.541,68 919.228.516,00		72.251.035,57 147.556.128,96 95.548.760,98 41.752.282,89 914.412.226,18 1.107.978.184,90 953.104.671,44 1.707.035.565,50 741.258.413,43 743.120.901,00		2.608.119.702,12 2.664.468.792,45 2.583.536.413,16 3.098.920.741,01 3.729.183.647,33 4.833.059.216,20 5.363.562.448,77 5.649.945.052,55 5.515.274.965,62 5.238.470.093,87 5.414.577.708,87		306.860.524,28 629.489.424,24 1.822.299.546,24	2016 2017 2018	1.478.727.197,55 1.733.084.256,40 1.759.238.668,39		1.399.979.513,83 160.455.967,00 543.629.466,00 504.039.432,00

#### PRESENTACION DEL ESTADO GENERAL DE TESORERIA

MUNICIPIO DE BUCARAMANGA SECRETARIA DE HACIENDA MUNICIPAL - Tesorería General del Municipio Estado General de Tesorería Municipal de Bucaramanga a 30 de Noviembre de 2019					
CONCEPTOS	Recursos Disponibles	Compromisos			
Saldo Bancos	253.660.589.870,00				
Saldo Inversiones Temporales	13.408.958.428,00				
Cheques Pendientes de Entrega	-2.872.380.367,00				
Total Recursos Disponibles	264.197.167.931,00				
Pasivos Exigibles Año-2015		76.099.429,00			
Pasivos Exigibles Año-2016		475.000,00			
Pasivos Exigibles año-2017		23.626.786,00			
Cuentas por Pagar-2018		18.433.200,00			
Cauentas por Pagar 2019		3.799.475.552,00			
Recursos Fondo Ambiental		29.258.232,00			
Fondo de Proteccion al Consumidor		515.000,00			
Recursos Fondo Educativo Municipal		99.631.739,00			
Recursos Instituto Deporte Municipal		9.203.400,00			
Recursos Area Metropolitana sobretasa 2x1000		7.049.060,00			
Recursos Area Metropolitana sobretasa Avaluo Catastral		668.781,00			
Recursos Sobretasa Ambiental Octubre y Noviembre-2019		1.308.100.421,00			
Recursos Sobretasa Bomberil Octubre y Noviembre-2019		451.623.520,00			
Retencion en la Fuente, Reteica y Estampillas Noviembre-2019		3.780.288.831,00			
Ley 100 Nominas de Pensionados Noviembre de 2019		237.233.300,00			
Ley 100Pago Nomina Administrativos Noviembre-2019		568.294.200,00			
Total Compromiso		10.409.976.451,00			
RESULTADO SUPERAVIT O DEFICIT		253.787.191.480,00			

#### PRESENTACION DEL ESTADO DE TESORERIA FONDOS COMUNES

MUNICIPIO DE BUCARAMANGA SECRETARIA DE HACIENDA MUNICIPAL - Tesorería General del Municipio Estado General de Tesorería Municipal de Bucaramanga a 30 de Noviembre de 2019					
CONCEPTOS	Recursos Disponibles	Compromisos			
Saldos Bancos	90.046.171.118,00				
Saldos Inversiones Temporales	0,00				
Cheques Pendientes de Entrega	-1.946.768.469,00				
Total Recursos Disponibles	88.099.402.649,00				
Pasivos Exigibles Año -2015		76.099.429,00			
Pasivos Exigibles Año -2016		475.000,00			
Pasivos Exigibles Año -2017		23.626.786,00			
Cuentas por Pagar - 2018		18.433.200,00			
Cuentas por Pagar - 2019		2.354.847.451,00			
Recursos Fondo Ambiental		29.258.232,00			
Fondo de Proteccion al Consumidor		515.000,00			
Recursos Fondo Educativo Municipal		99.631.739,00			
Recursos Instituto Deprte Municipal		9.203.400,00			
Recursos Area Metropolitana Sobretasa 2x1000		7.049.060,00			
Recursos Area Metropolitana Sobretasa Avaluo Catastral		668.781,00			
Recursos Sobretasa Ambiental Octubre - 2019		1.308.100.421,00			
Recursos Sobretasa Bomberil Octubre - 2020		451.623.520,00			
Retencion en la Fuente, Reteica y Estampillas Octubre - 2019		1.502.551.969,00			
Ley 100 Nominas de Pensionados Octubre de 2019		568.294.200,00			
Pago Nomina Administrativa Octubre - 2019		76.099.429,00			
Total Compromiso		6.450.378.188,00			
RESULTADO SUPERAVIT O DEFICIT		81.649.024.461,00			

#### **ESTADO CUENTAS POR PAGAR A 30 NOV 2019**

ALCALDIA DE BUCARAMANGA	3.625.278.853
FONDO DE ATENCION AL CONSUMIDOR	7.800.000
FONDO DE GESTION DEL RIESGO DE DESASTRES DEL MUNICIPIO DE	
BUCARAMANGA	11.323.333
FONDO LOCAL DE SALUD	384.287.484
FONDO ROTATORIO AMBIENTAL	37.206.667
TOTAL CUENTAS POR PAGAR A 30 NOVIEMBRE 2019	4.065.896.337

#### **INVERSIONES TEMPORALES A 30 NOV 2019**

	SECRETARIA DE HACIENDA MUNICIPAL							
	TESORERIA MUNICIPAL DE BUCARAMANGA							
	INVERSIONES TEMPORALES A NOV 30 -2019							
		NUMERO	CONST	TASA ef	VENC	VALOR	COMPROBNATES	
Banco Sudameris	Municipio de Bucaramanga Const Centro de Vida	127584	06/08/2019	4,676%	04/12/2019	303.203.094	243-1908000001- 13/08/2019	
Banco Bogota	Municipio de Bucaramanga - Sobretasa Ambiental	130808	12/08/2019	4,950%	12/02/2020	13.105.755.334	243-1908000002- 21/08/2019	
						13.408.958.428		

#### PRESENTACION DE SALDOS DE BANCOS A 30 DE NOVIEMBRE 2019

FONDOS	CUENTAS BANCARIAS	SALDO A 30 NOV-2019
FONDOS COMUNES	58	\$ 55.964.676.703
SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACION EDUCACION	5	\$ 24.206.661.564
SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACION SALUD	6	\$ 37.359.241.293
SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACION PROPOSITO GENERAL	6	\$ 11.549.270.698
FONDOS ESPECIALES	60	\$ 111.478.413.277
FONDO TERRITORIAL DE PENSIONES	7	\$ 7.483.628.723
VALORIZACION	12	\$ 4.235.729.310
TOTAL	154	\$ 252.277.621.568









# MARCO NORMATIVO PARA ENTIDADES DE GOBIERNO.

- ➤ Resolución 533 de 2015 (Modificada Resolución 693 de 2016)
  - \* Marco Conceptual
  - \* Procedimientos Contables
  - \* Guías de Aplicación
  - \* Catálogo General de Cuentas (Resolución 598 y 625 de 2017)
  - \* Doctrina Contable Publica
- ≻Periodo de Preparación Obligatoria (modificado Art. 1º Resolución 693 de 2016)

Manual de Políticas Contables (Resolución 0467 de 2017)

**≻Primer Periodo de Aplicación (Art. 1º Resolución 693 de 2016)** 

Saldos Iniciales

Impactos económicos y variación patrimonial

Informes financieros y contables mensuales (Resolución 182 de 2017)







#### Impactos económicos y variación patrimonial por Aplicación nuevo marco normativo.

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA						
PROCESO DE CONVERGENCIA AL NUEVO MARCO NORMATIVO						
(Cifras en Millones de Pesos Colombianos)						
NORMA LOCAL NICSP CONCEPTO (A Diciembre 31 de 2017) Saldos Iniciales 1 de enero de 2018						
ACTIVO	2.825.611	3.691.924	30,66%			
PASIVO	810.486	1.216.210	50,06%			
PATRIMONIO	2.015.125	2.475.714	22,86%			

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA						
PROCESO DE CONVERGENCIA AL NUEVO MARCO NORMATIVO						
IMPACTOS RELEVANTES						
(Cifras en N	Millones de Pesos Colon	nbianos)				
NORMA LOCAL NICSP CONCEPTO (A Diciembre 31 de 2017) Saldos Iniciales 1 de mero de 2018						
Activo						
Propiedad, Planta y Equipo	313.860	577.798	84,09%			
Bienes de uso público	619.533	1.783.417	187,86%			
Pasivo						
Beneficios a los Empleados	30.021	676.226	2152,51%			









#### MUNICIPIO DE BUCARAMANGA - ADMINISTRACION CENTRAL **ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

#### A 31 DE OCTUBRE DE 2019 - 2018

(Cifras en miles de pesos colombianos)

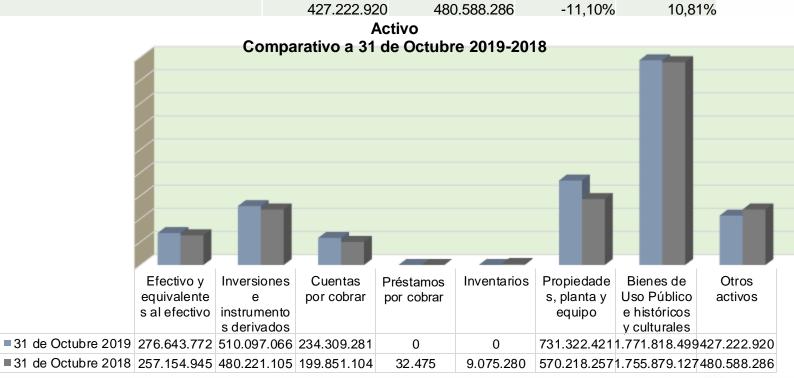
ACTIVO código		31/10/2019	31/10/2018	Variación %	Particip. %	PASIVO código		31/10/2019	31/10/2018	Variación %	Particip. %
ACTIVO CORRIENTE	NOTA	510.953.053	466.113.804	9,62%	12,93%	PASIVO CORRIENTE	NOTA	205.156.135	178.879.216	14,69%	17,88%
<ul><li>11 Efectivo y equivalentes al efectivo</li><li>13 Cuentas por cobrar</li><li>14 Préstamos por cobrar</li><li>15 Inventarios</li></ul>	1 2	276.643.772 234.309.281 0 0	257.154.945 199.851.104 32.475 9.075.280	7,58% 17,24% -100,00% -100,00%	,	<ul><li>24 Cuentas por pagar</li><li>25 Beneficios a los empleados</li><li>27 Provisiones</li><li>29 Otros pasivos</li></ul>	7 8 9 10	34.570.587 20.304.869 122.051 150.158.627	29.749.720 29.071.581 122.051 119.935.864	16,20% -30,16% 0,00% 25,20%	3,01% 1,77% 0,01% 13,09%
ACTIVO NO CORRIENTE		3.440.460.906	3.286.906.776	4,67%	87,07%	PASIVO NO CORRIENTE		942.125.078	904.401.611	4,17%	82,12%
<ul><li>12 Inversiones e instrumentos derivados</li><li>16 Propiedades, planta y equipo</li><li>17 Bienes de Uso Público e históricos y culturales</li><li>19 Otros activos</li></ul>	3 4 5 6	510.097.066 731.322.421 1.771.818.499 427.222.920	480.221.105 570.218.257 1.755.879.127 480.588.286	6,22% 28,25% 0,91% -11,10%	44,84%	<ul><li>23 Préstamos por pagar</li><li>25 Beneficios a los empleados</li><li>27 Provisiones</li></ul>	11 8 9	203.291.069 668.555.524 70.278.485	208.159.864 663.854.531 32.387.217	-2,34% 0,71% 116,99%	17,72% 58,27% 6,13%
TOTAL ACTIVO		3.951.413.959	3.753.020.580	5,29%	100,00%	TOTAL PASIVO		1.147.281.213	1.083.280.828	5,91%	100,00%
						PATRIMONIO					
						31 Patrimonio de las entidades de Gobierno TOTAL PATRIMONIO	12	2.804.133.746 <b>2.804.133.746</b>	2.669.739.752 <b>2.669.739.752</b>	5,03% <b>5,03%</b>	100,00% <b>100,00%</b>
						TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		3.951.414.959	3.753.020.580	5,29%	100,00%
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		0	0			CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		0	0		
81 Activos contingentes 83 Deudoras de control 89 Deudoras por contra (CR)		41.592.891 87.878.655 (129.471.546)	65.102.340 135.936.011 (201.038.351)	-36,11% -35,35% -35,60%		91 Pasivos contingentes 93 Acreedoras de Control 99 Acreedoras por contra (DB)		112.919.878 33.186.440 (146.106.319)	101.806.913 73.045.752 (174.852.665)	10,92% -54,57% -16,44%	







	ACTIVO						
	(Cifras en miles de pesos colombianos)						
0′ "				Variación	Particip.		
Código	CUENTA	31/10/2019	31/10/2018	%	%		
1	1 ACTIVO	3.951.413.959	3.753.020.580	5,29%	100,00%		
11	1 Efectivo y equivalentes al efectivo	276.643.772	257.154.945	7,58%	7,00%		
12	2 Inversiones e instrumentos derivados	510.097.066	480.221.105	6,22%	12,91%		
13	3Cuentas por cobrar	234.309.281	199.851.104	17,24%	5,93%		
14	4Préstamos por cobrar	0	32.475	-100,00%	0,00%		
15 Inventarios		0	9.075.280	-100,00%	0,00%		
16 Propiedades, planta y equipo		731.322.421	570.218.257	28,25%	18,51%		
17 Bienes de Uso Público e históricos y culturales		1.771.818.499	1.755.879.127	0,91%	44,84%		
19	Otros activos	427.222.920	480.588.286	-11,10%	10,81%		

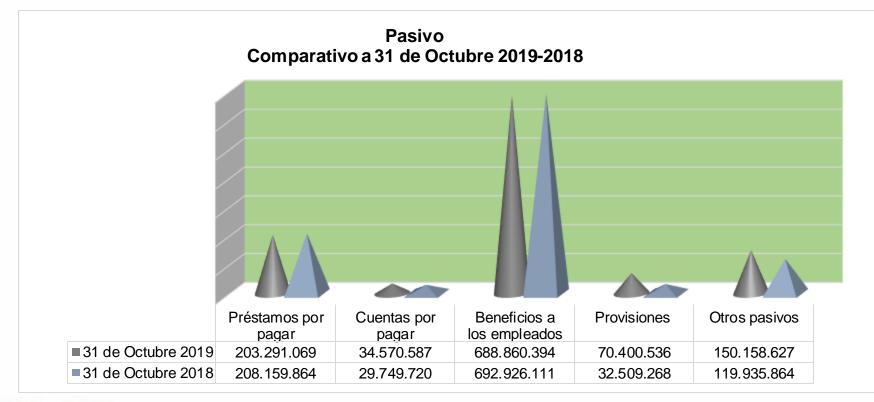








	PASIVO PASIVO				
	(Cifras en miles o	le pesos colombiano	os)		
Código				Variación	Particip.
Codigo	CUENTA	31/10/2019	31/10/2018	%	%
1TC	OTAL PASIVO	1.147.281.213	1.083.280.828	5,91%	100,00%
23 Pr	éstamos por pagar	203.291.069	208.159.864	-2,34%	17,72%
24 Cuentas por pagar		34.570.587	29.749.720	16,20%	3,01%
25 Beneficios a los empleados		688.860.394	692.926.111	-0,59%	60,04%
27 Provisiones		70.400.536	32.509.268	116,56%	6,14%
29 Ot	ros pasivos	150.158.627	119.935.864	25,20%	13,09%



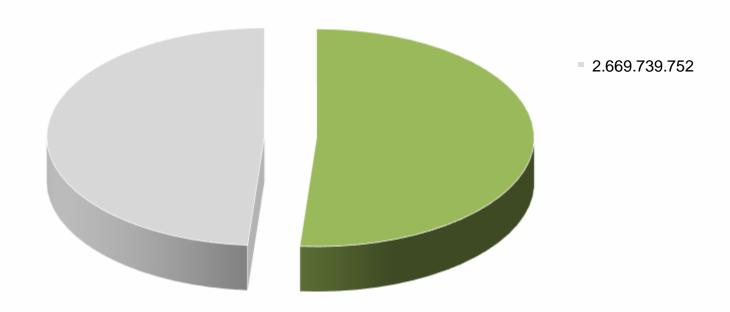






	PATRIMONIO				
	(Cifras en miles d	e pesos colombian	os)		
O á altara				Variación	Particip.
Código	CUENTA	31/10/2019	31/10/2018	%	%
1	TOTAL PATRIMONIO	2.804.133.746	2.669.739.752	5,03%	100,00%
31 Patrimonio de las entidades de Gobierno		2.804.133.746	2.669.739.752	5,03%	100,00%

# Patrimonio Comparativo a 31 de Octubre 2019-2018





**2.804.133.746** 







#### MUNICIPIO DE BUCARAMANGA - ADMINISTRACION CENTRAL ESTADO DE RESULTADOS

Del 01 de Enero al 31 de Octubre de 2019 - 2018 (Cifras en miles de pesos colombianos)



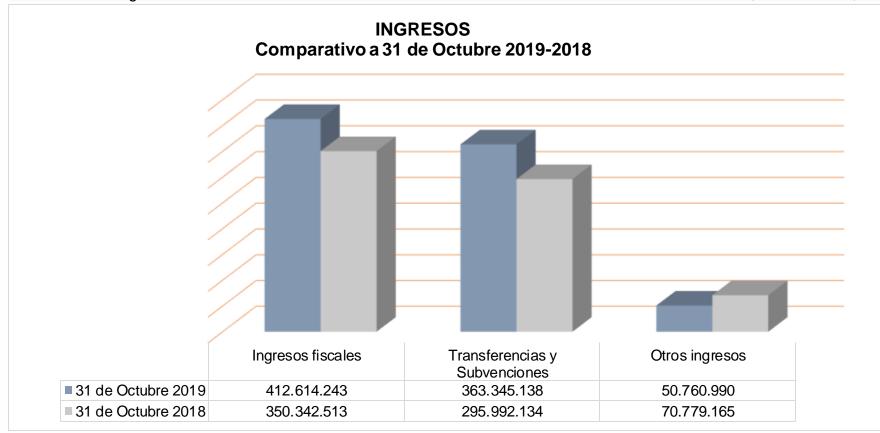
Fuente: Estado de Resultados Enero a Octubre 31 de 2019-2018 / Secretaria de Hacienda - Contabilidad







	INGRESOS					
	(Cifras en miles o	de pesos colombia	nos)			
Código				Variación	Particip.	
Codigo	CUENTA	31/10/2019	31/10/2018	%	%	
4	INGRESOS	826.720.371	717.113.811	15,28%	100,00%	
41	Ingresos fiscales	412.614.243	350.342.513	17,77%	49,91%	
44	Transferencias y Subvenciones	363.345.138	295.992.134	22,75%	43,95%	
48	Otros ingresos	50.760.990	70.779.165	-28,28%	6,14%	



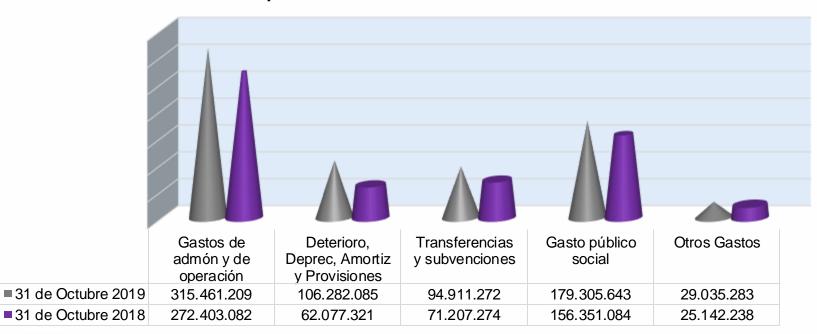






	GASTOS					
	(Cifras en miles d	e pesos colombia	nos)			
Cádigo				Variación	Particip.	
Código	CUENTA	31/10/2019	31/10/2018	%	%	
5	GASTOS	724.995.492	587.181.000	23,47%	87,70%	
51	Gastos de admón y de operación	315.461.209	272.403.082	15,81%	38,16%	
53	Deterioro, Deprec, Amortiz y Provisiones	106.282.085	62.077.321	71,21%	12,86%	
54 Transferencias y subvenciones		94.911.272	71.207.274	33,29%	11,48%	
55	Gasto público social	179.305.643	156.351.084	14,68%	21,69%	
58	Otros Gastos	29.035.283	25.142.238	15,48%	3,51%	

#### GASTOS Comparativo a 31 de Octubre 2019-2018









#### **DEPURACION Y SANEAMIENTO CONTABLE**

Resolución 193 de 2016

Artículo 355 Ley 1819 de 2016

➤ Depuración de Ingresos por Identificar - Vigencias 2016 a 2019

PARTIDAS DEPURADAS DE INGRESOS POR IDENTIFICAR					
	VIGENCIAS 2016 a 2019				
	(En miles de pesos colombianos)				
VIGENCIA	NUMERO DE PARTIDAS	VALOR TOTAL			
2016	681	(2.875.022)			
2017	459	(2.720.644)			
2018	1.326	267.012.955			
2019 (a Octubre 31)	773	28.735.437			
TOTAL	3.239	290.152.726			







#### **DEPURACION Y SANEAMIENTO CONTABLE**

➤ Depuración de Ingresos por Identificar - Saldo Caja - Vigencias 2016 a 2019

PARTIDAS DEPURADAS DE OTROS INGRESOS POR IDENTIFICAR - CAJA				
VIGENCIAS 2016 a 2019				
(En miles de pesos colombianos)				
VIGENCIA	NUMERO DE PARTIDAS	VALOR TOTAL		
2016	180	63.519.358		
2017	561	44.742.879		
2018	17.357	(1.031.444)		
2019 (a Octubre 31)	310	2.313.775		
TOTAL	18.408	109.544.568		







#### **DEPURACION Y SANEAMIENTO CONTABLE**

➤ Depuración de Partidas Conciliatorias Bancarias - Vigencias 2016 a 2019

PARTIDAS CONCILIATORIAS BANCARIAS DEPURADAS					
VIGENCIAS 2016 a 2019					
	(En miles de pesos colombianos)				
VIGENCIA	NUMERO DE PARTIDAS	VALOR TOTAL			
2016	-	_			
2017	1.015	36.761.572			
2018	4.441	344.140.287			
2019 (a Octubre 31)	3.756	225.292.345			
TOTAL	9.212	606.194.204			







#### **DEPURACION Y SANEAMIENTO CONTABLE**

#### **➢ Depuración de Otras Cuentas de Balance.**

OTRAS CUENTAS DE BALANCE DEPURADAS - POR FICHAS TÉCNICAS					
	VIGENCIA 2019				
	(En miles de pesos colombianos)				
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	VALOR NETO AJUSTADO			
130558	IMPUESTO A PUBLICIDAD EXTERIOR VISUAL	(957)			
131102	MULTAS	(11.000)			
131106	TARIFA PRO DESARROLLO	(2.343)			
131115	PUBLICACIONES	(10)			
131118	LICENCIAS	(23.525)			
131190	OTRAS CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	(8.401)			
138490	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	(433.067)			
160501	URBANOS	(9.967.014)			
161501	EDIFICACIONES	(188.165)			
161590	OTRAS CONSTRUCCIONES EN CURSO	(9.381.108)			
163590	OTROS BIENES MUEBLES DE BODEGA	(262.765)			
170505	PARQUES RECREACIONALES	(1.643.365)			
170590	OTROS BIENES DE BENEFICIO Y USO PÚBLICO EN CONSTRU	(22.414.633)			
190604	ANTICIPO PARA ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS	(2.675.509)			







#### **DEPURACION Y SANEAMIENTO CONTABLE**

**➢ Depuración de Otras Cuentas de Balance.** 

	OTRAS CUENTAS DE BALANCE DEPURADAS - POR FICHAS TÉCNICAS				
	VIGENCIA 2019				
	(En miles de pesos colombianos)				
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	VALOR NETO AJUSTADO			
190690	OTROS AVANCES Y ANTICIPOS	(410.252)			
190801	EN ADMINISTRACION	(2.438.600)			
240101	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	(1.118.930)			
240102	PROYECTOS DE INVERSION	268.997			
240719	RECAUDO DE LA SOBRETASA AMBIENTAL	(18.350)			
240790	OTROS RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	23.284			
242402	APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	(89.717)			
243603	HONORARIOS	445			
243625	IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO	634			
243626	CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN	9.981			
243627	RETENCION DE IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO	2.607			
249090	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	1.056.180			
290102	ANTICIPOS SOBRE CONVENIOS Y ACUERDOS	(19.324)			
290201	EN ADMINISTRACION	(22.128.931)			







#### **DEPURACION Y SANEAMIENTO CONTABLE**

**➢ Depuración de Otras Cuentas de Balance.** 

	OTRAS CUENTAS DE BALANCE DEPURADAS - POR FICHAS TÉCNICAS				
	VIGENCIA 2019				
	(En miles de pesos colombianos)				
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	VALOR NETO AJUSTADO			
290303	DEPOSITOS JUDICIALES	4			
290304	DEPOSITOS SOBRE CONTRATOS	(8)			
291007	VENTA DE PREDIOS	(4.291.253)			
411061	CONTRIBUCIONES	3.000.000			
580237	COMISIONES SOBRE RECURSOS ENTREGADOS EN ADMON	59.256			
812005	OBLIGACIONES FISCALES	(1.774.197)			
819090	OTROS DERECHOS CONTIGENTES	(21.732.252)			
831510	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	553.078			
834704	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	35.267.499			
890506	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCION DE CONFLICTOS	(1.774.197)			
890590	OTROS DERECHOS CONTIGENTES	(21.732.252)			
891506	BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	553.078			
891518	BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	35.267.499			
936802	RETIRO DE BIENES	(16.273.111)			
936803	RETIRO DE DERECHOS	(80.000)			
991531	SANEAMIENTO CONTABLE ARTICULO 355 LEY 1819 DE 2016	(16.353.111)			















#### NOMINA DE PENSIONADOS Y MESADAS PENSIONALES

ENTIDAD		2016		2017	2018		2019 (Noviembre)	
	CANT	VALOR (Mesada)	CANT	VALOR (Mesada)	CANT	VALOR (Mesada)	CANT	VALOR (Mesada)
ALCALDIA	912	\$24.110.644.797	906	\$25.475.047.015	908	\$26.246.445.919	859	\$22.651.209.220
CAJA DE PREVISION SOCIAL MUNICIPAL	12	\$319.954.646	11	\$334.288.478	12	\$356.514.528	12	\$312.486.470
INSTITUTO DE SALUD DE BUCARAMANGA (ISABU)	29	\$596.820.483	28	\$621.350.528	28	\$643.745.304	27	\$566.089.741
BOMBEROS DE BUCARAMANGA	13	\$195.801.947	13	\$207.411.220	13	\$251.112.610	13	\$199.417.702
DIRECCIÓN DE TRANSITO DE BUCARAMANGA	48	\$814.538.462	46	\$842.297.055	46	\$865.851.434	45	\$758.410.123
INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA Y TURISMO	-	\$-	1	\$36.824.501	1	\$10.927.388	1	\$9.937.392
TOTAL	1.014	\$26.037.760.335	1.005	\$27.517.218.797	1.008	\$28.472.948.183	957	\$24.197.550.648







#### **BONOS PENSIONALES**



AÑO	COLPENSIONES	PORVENIR	PROTECCION	COLFONDOS
2016	\$2.549.936.000	\$74.002.000	\$176.891.000	\$231.106.007
2017	\$3.740.851.000	\$27.080.000	\$449.837.000	\$96.896.000
2018	\$4.557.555.000	\$900.842.000	\$282.963.000	\$88.965.000
2019	\$5.687.033.874	\$2.087.882.000	\$265.660.000	\$356.803.000







# **CUOTAS PARTES PENSIONALES**

CUOTAS PARTES POR COBRAR						
AÑO	SALDO DIC. 31	RECAUDO POR VIGENCIA				
2016	\$15,059,530,038	\$1,847,831,462				
2017	\$17,143,968,505	\$1,288,720,540				
2018	\$18,700,744,308	\$1,718,930,611				
2019	\$19,768,972,485	\$2,063,718,089				

CUOTAS PARTES POR PAGAR						
AÑO	SALDO DIC. 31	PAGOS				
2016	\$8,990,111,449	\$1,288,720,540				
2017	\$8,158,987,514	\$2,756,834,950				
2018	\$9,589,683,667	\$1,300,655,289				
2019	\$8,483,247,518	\$1,365,767,979				







# **DESAHORRO FONPET**

VIGENCIA 2019						
MESADAS PENSIONALES	\$10,562,815,775					
BONOS PENSIONALES	\$1,157,166,000					









# Información Contractual

- 3.1 Número de contratos en ejecución
- 3.2 Relación de contratos de valor superior a los \$1.000 millones que se encuentran en ejecución
- 3.3 Relación de contratos de obra y correspondiente avance de ejecución
- 3.4 Relación de contratos ejecutados en proceso de liquidación
- 3.5 Contratación en curso





# 3.1 Número de contratos en ejecución

MODALIDAD O TIPO	NÚMERO DE CONTRATOS	INVERSION	FUNCIONAMIENTO	VALOR (con adicionales)
MÍNIMA CUANTÍA	2		\$ 24.232.939	\$ 24.232.939
CONTRATOS INTERADMINISTRATIVOS*	1	N/A	N/A	\$4.313.249.809
CONTRATACIÓN DIRECTA: CONTRATOS DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS PERSONALES Y DE APOYO A LA GESTIÓN (PERSONA NATURAL)	76	4 contratos \$ 21.000.000	72 Contratos \$ 1.997.109.994	\$ 2.018.109.994
CONTRATACIÓN DIRECTA: CONTRATOS DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES Y DE APOYO A LA GESTION (PERSONA JURIDICA)	2	\$ 311.808.015	\$ 25.179.001	\$ 336.987.016
CONTRATACION DIRECTA OTROS SERVICIOS (SIN PLURALIDAD DE OFERENTES)	1	\$ 162.736.700		\$ 162.736.700







<sup>\*</sup>Contrato interadministrativo suscrito entre el Municipio de Bucaramanga, el Instituto Geográfico Agustín Codazzi y el Área Metropolitana de Bucaramanga para actualización de la formación catastral de los sectores 1,3,6,7,8,9 y Sector Rural de Bucaramanga. Contrato financiado 100% por el Área Metropolitana de Bucaramanga.

# 3.2 Relación de contratos de valor superior a los \$1.000 millones que se encuentran en ejecución

OBJETO	MODALIDAD	VALOR (CON ADICIONAL)	CONTRATISTA	FECHA DE CULMINACIÓN
ACTUALIZACION FORMACION CATASTRAL SECTORES 1,3,6,7,8,9, Y SECTOR RURAL BUCARAMANGA	CONTRATACIÓN DIRECTA (CONTRATO INTERADMINISTRATIVO	\$4.313.249.809	INSTITUTO GEOGRAFICO AGUSTIN CODAZZI	31/12/2019

\*Contrato interadministrativo suscrito entre el Municipio de Bucaramanga, el Instituto Geográfico Agustín Codazzi y el Área Metropolitana de Bucaramanga para actualización de la formación catastral de los sectores 1,3,6,7,8,9 y Sector Rural de Bucaramanga. Contrato financiado 100% por el Área Metropolitana de Bucaramanga.







# 3.3 Relación de contratos de obra y correspondiente avance de ejecución



**NO APLICA** 







# 3.4 Relación de contratos ejecutados en proceso de liquidación

PROYECTO	MODALIDAD	VALOR (CON ADICIONAL)	CONTRATISTA	SUPERVISIÓN	VIGENCIA	OBSERVACION
ADQUISICION SOFTWARE IMPUESTOS	Licitación Pública	\$ 642.466.244	ADA SA	Sergio Oswaldo Cajias Lina María Manrique	2019	Terminó el 05/11/2019 Pagos (1):\$96.191.437 Por pagar: \$546.274.807 Se citó para el 13/12/2019 para declaratoria de incumplimiento
SOFTWARE NOMINA	Licitación Pública	\$ 225.772.750	STEFANINI SYSMAN SAS	Sergio Oswaldo Cajias	2019	Terminó el 06/06/2019 Pagos (3): \$169.329.563 Por pagar: \$56.443.187 En trámite de liquidación
ACTUALIZACION CATASTRAL SECTORES 2,4 Y 5	Contratación Directa	\$ 7.100.279.267 (Aporte Municipio: \$ 4.400.279.267)	UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSE DE CALDAS	Lina Maria Manrique Duarte	2017	Terminó el 24/10/2018 Pagos (Municipio) (5): \$3.885.278.321 Por pagar: \$515.000.946 En trámite de liquidación







# 3.4 Relación de contratos ejecutados en proceso de liquidación

PROYECTO	MODALIDAD	VALOR (CON ADICIONAL)	CONTRATISTA	SUPERVISIÓN	VIGENCIA	OBSERVACION
ACTUALIZACION CATASTRAL SECTORES 2,4 Y 5	Contratación Directa	\$ 1.026.128.725 (Aporte Municipio \$ 744.341.524)	INSTITUTO GEOGRAFICO AGUSTIN CODAZZI	Lina Maria Manrique Duarte	2017	Terminó el 30/11/2018 Pagos (1):\$ 297.374.840 Por pagar: \$ 446.966.684 En tramite de liquidación
MENSAJERIA EXPRESA COBRO DE VALORIZACION	Selección Abreviada de Menor cuantía	\$ 497.848.800	SERVIENTREGA SA		2013	Terminó el 22/01/2016 Pagos (20):\$ 455.705.502 Por pagar: \$ 42.143.298 En proceso judicial – Conciliación en análisis
MENSAJERIA EXPRESA RECIBOS IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO 2016	Mínima Cuantía	\$60.886.464	SERVIENTREGA SA	Lina Maria Manrique Duarte	2015	Terminó el 12/02/2016 Pagos (0): Por pagar: \$60.651.190 En proceso judicial - Conciliación en análisis







# 3.5 Contratación en curso

**NO APLICA** 









4.1 Cumplimiento 2019 Programas por Línea Estratégica

4.2 Cumplimiento 2016 – 2019 Programas por Línea Estratégica





### 4.1 Cumplimiento 2019 programas por Línea Estratégica

**NO APLICA** 

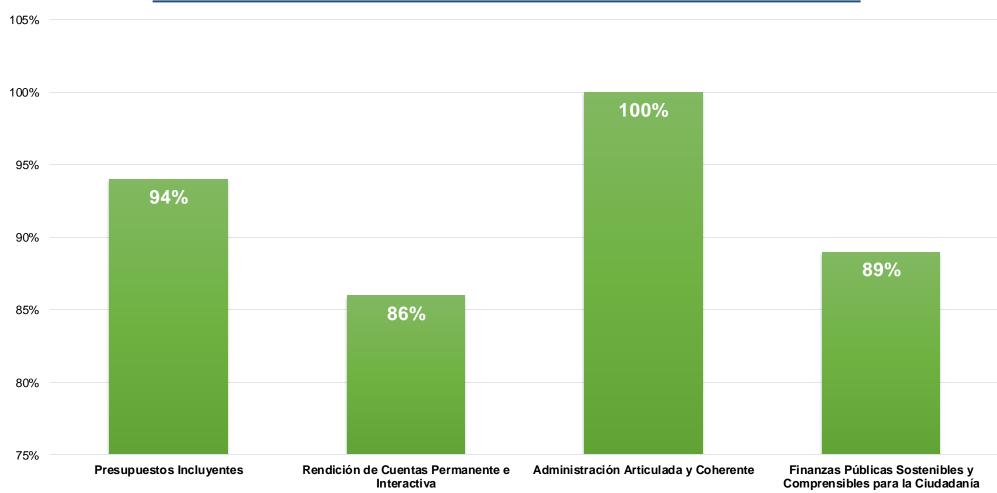






### 4.2 Cumplimiento 2016 – 2019 programas por Línea Estratégica

#### CUMPLIMIENTO LÍNEA ESTRATÉGICA GOBERNANZA DEMOCRÁTICA



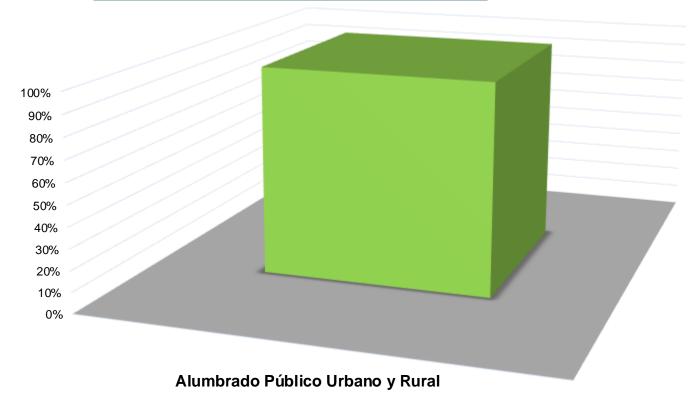






### 4.2 Cumplimiento 2016 – 2019 programas por Línea Estratégica

### CUMPLIMIENTO PROGRAMAS LÍNEA ESTRATÉGICA INFRAESTRUCTURA Y CONECTIVIDAD









# Planes de Mejoramiento







### Planes de Mejoramiento

ENTE DE CONTROL	AUDITORÍA	NÚMERO DE HALLAZGO	% CUMPLIMIENTO
	Auditoria Gubernamental con enfoque integral vigencia 2016-PGA2017	1	90%
	Auditoria Gubernamental con enfoque integral vigencia 2016-PGA2017	2	85%
	Auditoria Express no. 073 de 2017 al Municipio de Bucaramanga	1	90%
	Informe de Auditoria Express no. 078 de 2017 a la Alcaldía de Bucaramanga	3	80%
	Auditoria Gubernamental con enfoque integral modalidad especial AUDIBAL vigencia 2017 PGA 2018	5	81,40%
Contraloría	Auditoría Gubernamental Modalidad Exprés No 001-2019	4	58%
Municipal	Auditoría Gubernamental Modalidad Especial No 003-2019	7	45%
	Auditoría Gubernamental Modalidad Especial No 004-2019	1	80%
	Auditoría Gubernamental Modalidad Especial No 006-2019 AUDIBAL	18	43%
	Auditoría Gubernamental Modalidad Exprés No 012-2019	2	50%
	Auditoría Gubernamental Modalidad Regular No 014-2019	4	30%







### Planes de Mejoramiento

ENTE DE CONTROL	AUDITORÍA	NÚMERO DE HALLAZGO	% CUMPLIMIENTO
	Auditoría Ley 617 vigencia 2016 Programa General de Auditoria – PGA-2018	1	70%
Contraloría General	Auditoría Sistema General de Participaciones vigencia 2016 Programa General de Auditoria- PGA- 2017	2	60%
	Auditoría Sistema General de Participaciones vigencia 2017 Programa General de Auditoria -PGA - 2018	3	70%
	Auditoría realizada al Subproceso de Tesorería-Ingresos	13	80%
Control Interno de Gestión	Auditoría producto de la visita seguimiento de la Oficina de Control Interno de Gestión S-OCIDG 117 de 2019- Saldos a Favor de contribuyentes de impuestos y otros temas de importancia	18	65%







# **Proyectos Clave**







### **Proyectos Clave**

### Programa Autónomo de Saneamiento Fiscal y Financiero Ley 617 de 2000

El Programa inicio en el año 2016 por iniciativa del Gobierno Municipal, se estableció mediante el Decreto 0055 del 3 de mayo de 2017 en un termino de 3 años, con la determinación de reducir el déficit de Tesorería que presentaba un nivel critico y el pago oportuno de los compromisos con las entidades financieras, que se encontraba en incumplimiento por el no pago de un crédito de tesorería.

#### Reglamentación Adicional:

- ✓ Decreto 0062 de 2017: Se crea el Comité de Seguimiento y Evaluación
- ✓ Acuerdo 008 de 2018: Se crea el Fondo de Contingencia







#### **COMPROMISOS**

#### **RESULTADOS**

Adoptar escenario financiero 2017-2019

- ✓ Proyección Ingresos Corrientes de Libre Destinación ICLD
- ✓ Control al Gasto de Funcionamiento, Deuda Pública e Inversión financiado con ICLD
- √ Ajuste al escenario financiero al cierre de cada vigencia fiscal

Reducir el Déficit de Tesorería

✓ Déficit de Tesorería proyectado a 31 de diciembre en (0)







## **Proyectos Clave**

### Programa Autónomo de Saneamiento Fiscal y Financiero Ley 617 de 2000

COMPORTAMIENTO DEL DÉFICIT

A 31 DE DICIEMBRE DE 2015

\$ -236.377.937.852

A 31 DE DICIEMBRE DE 2016

\$ -137.705.862.191

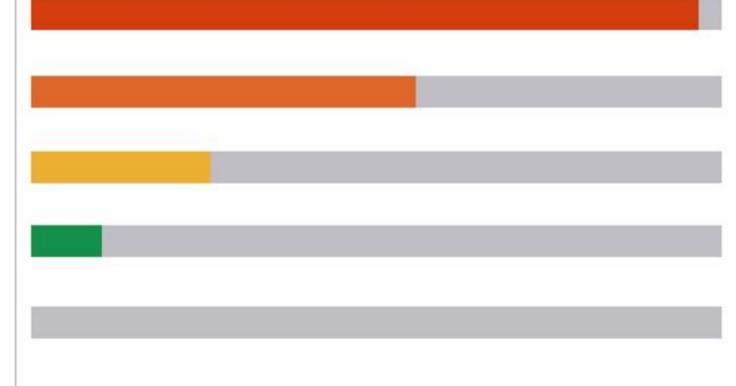
A 31 DE DICIEMBRE DE 2017

\$ -70.000.000.000

A 31 DE DICIEMBRE DE 2018

\$ -42.002.783.141

A 31 DE DICIEMBRE DE 2019 \*proyectado









**COMPROMISOS** 

**RESULTADOS** 

Mejoramiento del perfil de la Deuda Pública

√ Se realiza el perfilamiento de la Deuda Pública

Seguimiento a los Ingresos Corrientes de Libre Destinación (ICLD)

✓ Seguimiento mensual a los ICLD registrando incremento considerable







#### **COMPROMISOS**

#### **RESULTADOS**

Austeridad en los Gastos de Funcionamiento

#### Disminución en:

- La contratación de prestación de servicios
- ➤ Viáticos y gastos de viaje
- ➤ Publicidad y Medios de Comunicación
- ✓ Indemnización de vacaciones en dinero
- √ Control consumo de combustibles, repuestos y mantenimiento de vehículos

Creación del Fondo de Contingencias

✓ Mediante el Acuerdo Municipal N°008 de Mayo 4 de 2018 para cancelar las Sentencias falladas en contra del Municipio, así como, las erogaciones accesorias resultantes de cualquier tipo de proceso como es el caso de sanciones, intereses de mora, costas procesales y demás gastos resultantes, conciliaciones de fallos judiciales.

EMPALME 2019 - 2020 MUNICIPIO DE BUCARAMANGA





#### **COMPROMISOS**

#### **RESULTADOS**

Acuerdos de pago con los Acreedores

✓ Se cancelaron alrededor de \$49.811 millones de obligaciones contraídas en vigencias anteriores al 2016

Control a las transferencias de los Órganos de Control

✓En el año 2019 se realizaron reducciones al presupuesto de ingresos, así mismo se redujo las transferencias al Concejo Municipal en \$252.341 millones, honorarios en \$14.282 millones y a la Personería Municipal en \$269.164 millones

Depuración de los Estados Financieros ✓ Aplicando todos los lineamientos impartidos por la Contaduría General de la Nación, sobre todo el Marco Nomas Internacionales de Contabilidad Pública, procesos de depuración contable a los Estados Financieros del Municipio 2017 – 2019

EMPALME 2019 - 2020 MUNICIPIO DE BUCARAMANGA





**COMPROMISOS** 

**RESULTADOS** 

Normalización del pasivo pensional

- ✓ Depuración de la base de datos para calculo de pasivo pensional (PASIVOCOL)
- ✓ El Municipio de Bucaramanga logró recursos para el pago de nómina de pensionados de la Administración Central, siendo aprobado dicho desahorro por valor de \$10.562 millones, suma que fue consignada el día 31 de julio de 2019







### **SEGUIMIENTO**

- ✓ Creación del Comité
- ✓ Reuniones periódicas
- ✓ Actas de Seguimiento (14) debidamente documentadas







### **LOGROS**

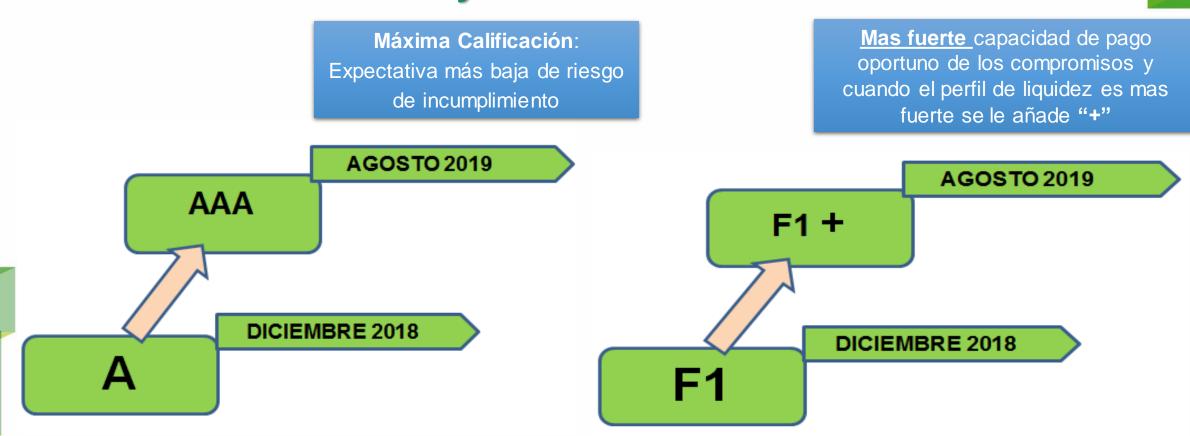
- ✓ Finanzas Saneadas
- ✓ Confianza de la información Financiera hacia los diferentes Organismos y Ciudadanía





### **Proyectos Clave**

## Programa Autónomo de Saneamiento Fiscal y Financiero Ley 617 de 2000











7.1 Acciones Constitucionales

7.2. Procesos Judiciales





### 7.1 Acciones Constitucionales

TIPO DE ACCIÓN	RADICADO	DESPACHO JUDICIAL	ESTADO DEL PROCESO	CUMPLIMIENTO
ACCION POPULAR	68001333300320 180041300	JUZGADO 003 ADMINISTRATIVO DE BUCARAMANGA	ETAPA PROBATORIA SIN FALLO	NO APLICA
ACCIÓN DE TUTELA	20190569	JUZGADO 006 CIVIL MUNICIPAL DE BUCARAMANGA	SENTENCIA DE PRIMERA INSTANCIA	EN CUMPLIMIENTO
ACCIÓN DE TUTELA	680014003016- 2019-00940-00	JUZGADO 016 CIVIL MUNICIPAL DE BUCARAMANGA	CONTESTACIÓN DE TUTELA - SIN FALLO	NO APLICA
ACCION DE TUTELA	680014003018- 2019-0796-00	JUZGADO 018 CIVIL MUNICIPAL DE BUCARAMANGA	CONTESTACIÓN DE TUTELA -SIN FALLO	NO APLICA
ACCION DE TUTELA	2019-00155	JUZGADO 02 PENAL MUNICIPAL CON FUNCIÓN DE CONTROL DE GARANTÍAS DE BUCARAMANGA	CONTESTACIÓN DE TUTELA -SIN FALLO	NO APLICA
ACCION DE TUTELA	68001407100420 19166	JUZGADO CUARTO PENAL MUNICIPAL PARA ADOLESCENTES CON FUNCIONES DE CONTROL DE GARANTIAS DE BUCARAMANGA	CONTESTACIÓN DE TUTELA – SIN FALLO	NO APLICA
ACCION DE TUTELA	20190148	JUZGADO 007 PENAL MUNICIPAL CON FUNCIÓN DE CONOCIMIENTO DE BUCARAMANGA	IMPUGNACIÓN POR PARTE DEL DEMANDANTE	NO APLICA
ACCIÓN DE TUTELA	20190132	JUZGADO 003 PENAL MUNICIPAL PARA ADOLESCENTES CON FUNCIÓN DE CONTROL DE GARANTIAS DE BUCARAMANGA	IMPUGNACION POR PARTE DEL DEMANDANTE	NO APLICA

**TOTAL ACCIÓN DE TUTELA: 7 TOTAL ACCION POPULAR: 1** 







### 7.2. Procesos Judiciales



TIPO DE PROCESO RADICADO DESPACHO JUDICIAL ESTADO DEL PROCESO

SECRETARIA JURIDICA EJERCE LA REPRESENTACIÓN JUDICIAL DEL MUNICIPIO







### ASUNTOS ENTREGADOS AL ÁREA JURIDICA SECRETARIA DE HACIENDA

CONCEPTO	CANT RADICADOS	CANT TRAMITADOS	PENDIENTES TRAMITAR
Derechos de petición	4441	2570	1871
Saldos a favor	1147	208	939
Saldos a favor (20% predial)	1104	676	428
Exoneración o exenciones	193	42	151
Recursos de reconsideración	355	255	100
Recursos revocatoria directa	193	80	113
Silencio administrativo (solicitado)	3	2	1
TOTAL	7436	3833	3603







# Participación Juntas Directivas / Consejos Directivos / Comités







### 8.1. Participación en Junta Directiva / Consejo Directivo / Comité:

ENTIDAD		ENTIDAD ACTO DE CREACIÓN	
	CO	MITES SECRETARIA DE HACIENDA	
>	Comité de Inversiones	Decreto 0100 23-07-2006	Decreto 0149 10-06-201
	Comité Fondo de Solidaridad y Redistribución del Ingreso	Decreto 020 01-07-1998	Decreto 027 28-11-2002
	Consejo Municipal de Política Fiscal- CONFIS	Decreto 076 de 2005	N/A
>	Comité Técnico de Sostenibilidad Contable	Resolución 0271 07-12-2016	Resolución 0163 30-05-2019
	JUNTA	AS DIRECTIVAS-MIEMBRO PRINCIPA	<b>AL</b>
>	Bomberos de Bucaramanga	Acuerdo 058 05-06-1987	N/A
>	Instituto Municipal de Cultura y Turismo	Acuerdo 017 de 1998	N/A
>	Caja de Previsión Social Municipal	Acuerdo de Junta Directiva 001 30- 01-2002	Acuerdo de Junta Directiva 004 05-09-2002
>	Instituto Municipal de Empleo y Fomento Empresarial-IMEBU	Acuerdo 030 de 2002	Decreto 095 de 2014
>	Fondo de Gestión del Riesgo	Acuerdo 018 de 2014	N/A

EMPALME 2019 - 2020 MUNICIPIO DE BUCARAMANGA





### 8.1. Participación en Junta Directiva / Consejo Directivo / Comité:

	ENTIDAD	ACTO DE CREACIÓN	ACTO DE INTEGRANTES - ACTUALIZADO
	DEMÁS PAR	RTICIPACIÓN COMO MIEMBRO	
>	Consejo de Vigilancia y Seguridad Ciudadana	Acuerdo 084 de 1993	N/A
>	Comité de Conciliaciones y Defensa Jurídica del Municipio de Bucaramanga	Decreto 0025 18-02-99	Decreto 079 20-05-2004
	Comité Territorial de Justicia Transicional	Decreto 0039 de 2012	Decreto 0118 de 2015
	Comité de la Contribución parafiscal de los Espectáculos Públicos	Decreto 099 de 2018	N/A
>	Corporación Centro de Convenciones Ciencia Tecnología Innovación y Cultura de Bucaramanga - NEOMUNDO	Acta de Asamblea Anual Ordinaria de los Asociados No. 26 de 2018	Anexo conformación Junta Directiva 2018-2020
<b>&gt;</b>	Comité de la Estampilla para el Bienestar del Adulto Mayor del Municipio de Bucaramanga	Acuerdo 021 de 2003	N/A
>	Comité Operativo y de Vigilancia del Fondo Educativo –Educación Superior	Decreto 0086 05-06-2015	N/A
>	Comité Técnico Consejo Política Social - COMPOS	Decreto 0168 de 2018	N/A
>	Comité de Vigilancia del Programa "Académico Destacado" del Municipio de Bucaramanga.	Decreto 0110 30-07-2019	N/A







# Proyectos de Acuerdo







## 9.1. Proyectos de Acuerdo Presentados ante el Concejo Municipal: AÑO 2016

PROYECTO	PRESENTADOS	APROBADOS	NO APROBADOS
Ampliar plazo para acceder el descuento por pago total del impuesto Predial Unificado y Sobretasas.		1	
<ul> <li>Adiciones al Presupuesto en el componente de inversión, Sistema General de Participaciones, Honorarios Concejales.</li> </ul>		4	
<ul> <li>Autorizar al Alcalde de Bucaramanga para comprometer vigencias futuras Excepcionales y Ordinarias.</li> </ul>		3	
Establecer los factores de subsidio y aporte solidario para los servicios públicos domiciliarios de acueducto, alcantarillado y aseo para la vigencia fiscal 2017.		1	
TOTAL	17	9	8





## 9.1. Proyectos de Acuerdo Presentados ante el Concejo Municipal: AÑO 2017

	PROYECTO	PRESENTADOS	APROBADOS	NO APROBADOS	
•	Adoptar la Conciliación Contenciosa Administrativa Tributaria, la terminación por mutuo acuerdo de los procesos administrativos tributarios y la condición especial de pago según los términos y condiciones de la Ley 1819 de 2016.		1		
•	Adiciones al Presupuesto en el Fondo Local de Salud; cumplir compromisos del Convenio Interadministrativo No. 075 de 2008, con el Acueducto para la construcción de las redes de distribución de gas natural para el sector rural; Administración Central, Fondo de gestión del riesgo.		9		
V	<ul> <li>Autorizar al Alcalde de Bucaramanga para comprometer vigencias futuras Excepcionales y Ordinarias.</li> </ul>		7		
•	Establecer una exención del impuesto predial unificado a favor de los predios de propiedad de las Juntas de Acción Comunal destinados exclusivamente a su funcionamiento e INVISBU		2		
	TOTAL	34	19	15	





## 9.1. Proyectos de Acuerdo Presentados ante el Concejo Municipal: AÑO 2018

	PROYECTO	PRESENTADOS	APROBADOS	NO APROBADOS
٧	Se crea el Fondo de Contingencias del Municipio de Bucaramanga		1	
•	Adiciones al presupuesto en reservas de la vigencia 2017; la Administración Central y los Fondos Rotatorios; Fondo Local del Salud para la vigencia fiscal 2018; Administración Central y Fondos Rotatorios Municipales, para la vigencia fiscal 2018; Administración Central Secretaria de Educación;		8	
V	Autorizar al Alcalde de Bucaramanga para comprometer vigencias futuras excepcionales y ordinarias		6	
V	Modificar el decreto 221 de 2017 ajustando el valor de \$300.000.000 en el Fondo Cuenta Territorial de Seguridad y Convivencia Ciudadana.		1	
v	Fijar el presupuesto general de rentas y gastos del Municipio de Bucaramanga para la vigencia fiscal del 1 de enero al 31 de diciembre año 2019 por la suma de \$934.566.984.104,00.		1	
•	TOTAL	29	17	12







## 9.1. Proyectos de Acuerdo Presentados ante el Concejo Municipal: AÑO 2019 – A Noviembre

	PROYECTO	PRESENTADOS	APROBADOS	NO APROBADOS
<b>✓</b>	Establecer incentivo tributario para pago impuesto predial unificado año 2019		1	
<b>✓</b>	Autorizar al Alcalde a celebrar contrato de Empréstito para Mantenimiento y Construcción Red Vial Urbana		1	
<b>✓</b>	Adoptar temporalmente beneficios tributarios y no tributarios Ley 1943 de 2018		1	
<b>✓</b>	Adiciones al presupuesto General de Rentas y Gastos Administración Central, Secretaria de Educación, Fondos Rotatorios, Fondo Local de Salud, Fondo Territorial de Pensiones		8	
<b>√</b>	Ádicionar las reservas presupuestales al Presupuesto General de Rentas y Gastos año 2018		1	
<b>✓</b>	Actualizar el Régimen de las Estampillas Municipales previstas en el Acuerdo Municipal 044 de 2008 - Estatuto Tributario Municipal.		1	
٦	TOTAL	26	13	13







### 9.1. Proyectos de Acuerdo Presentados ante el Concejo Municipal:

### PROYECTOS DE ACUERDO NO APROBADOS POR EL CONCEJO MUNICIPAL 2016 - 2019

PROYECTO	PRESENTADOS
Actualización del Estatuto Tributario Municipal	3
Adopción del Impuesto de Alumbrado Público (3 Estatuto Tributario Municipal y 5 Proyectos independientes del Tributo)	8













AREA	RECOMENDACION	MOTIVO - OBSERVACIÓN
DESPACHO	<ul><li>actualización Catastral</li><li>Impuesto de Alumbrado Público</li></ul>	
DESPACIO	Integración de los Sistemas de Información	La Secretaria de Hacienda cuenta con los siguientes sistemas de información: -SIF Sistema Integrado Financiero -Sistema de Impuestos Municipales (Industria, Reteica y Cobro Coactivo)
MPAL	Realizar fortalecimiento de procesos e integración de los sistemas en la Secretaría de Hacienda	Se requiere que las responsabilidades se encuentren definidas dentro de la Secretaría y los procesos mejoren la estructuración y enlace
IUNICIPIO DE BUCARAMANGA		ALCALDÍA DE BUCARAMANGA





AREA	RECOMENDACION	MOTIVO - OBSERVACIÓN
DESPACHO	Durante el cuatrienio la Secretaría de Hacienda fue objeto de varias auditorias, prueba de ello, es que durante la vigencia 2019 se suscribieron 7 planes de mejoramiento con la Contraloría de Bucaramanga y 3 con la Oficina de Control Interno de Gestión.	De estas Auditoría adelantadas y teniendo en cuenta las acciones planteadas para su cumplimiento, quedan 12 hallazgos los cuales sus metas terminaran en la vigencia 2020, y los mismos se detallan en el siguiente cronograma. No obstante, se aclara que se viene realizando monitoreo para el cumplimiento de las metas de acciones fijadas a 31 de diciembre de 2019.







AREA	RECOMENDACION	MOTIVO - OBSERVACIÓN
CONTRATACIÓN	Contratación prioritaria	<ul> <li>✓ Contratación del profesional responsable de los procesos contractuales de la Secretaría de Hacienda, capacitado en manejo del Secop 2</li> <li>✓ Contrato de publicaciones Fondo Territorial de Pensiones y avisos procesos de cobro coactivo.</li> <li>✓ Contrato de impresión industrial, alistamiento, organización correlativa y distribución masiva de recibos y documentos oficiales en la Secretaría de Hacienda (Contrato Interadministrativo con Servicios Postales Nacionales).</li> <li>✓ Contratación de Abogados vinculados al área Jurídica desde enero de 2020, por vencimiento de respuesta de los diferentes tipos de solicitudes y recursos</li> </ul>
		Servicio integral de custodia y administración documental para el archivo de la Secretaría de Hacienda
	Continuar con la adquisición de equipos de informáticos preferiblemente a través de Acuerdos Marco de Precios	Optimización de recursos y ahorro considerable en las adquisiciones







AREA	RECOMENDACION	MOTIVO - OBSERVACIÓN
CONTRATACIÓN	Revisar y mejorar el alcance del contrato que se realiza con PRODINGE (Soporte Valorización)	Incluir el apoyo para la gestión de procesos de cobro coactivo







ÁREA	RECOMENDACIÓN	MOTIVO - OBSERVACIÓN
	Sistema de Impuestos Municipales	Necesario para administrar y controlar 20 Rentas Tributarias
 IPUESTOS INICIPALES	Actualización de Normatividad Tributaria	<ul> <li>Estatuto Tributario Municipal Acuerdo 044 de 2008 en:</li> <li>Tarifas Impuesto Predial Unificado</li> <li>Procedimiento devoluciones en Impuesto Predial Unificado e Impuesto de Industria y Comercio</li> <li>Tratamiento de Exenciones en el Impuesto Predial Unificado</li> <li>Adopción de definiciones, desmonte de exenciones y tratamientos preferenciales en el Impuesto de Industria y Comercio</li> <li>Adopción de Sistema Preferencial del Impuesto de Industria y Comercio Ley 1819 de 2016</li> <li>Actualización elementos del tributo en Delineación Urbana</li> <li>Regulación local de contribución sobre contratos de obra pública</li> <li>Adopción de elementos del Impuesto de Alumbrado Público</li> <li>Adoptar y reglamentar la notificación electrónica de actos administrativos tributarios</li> <li>Adecuación de actividades económicas vigentes a la clasificación CIIU adoptada por la DIAN</li> </ul>
	Presentación de declaraciones tributarias en Entidades Financieras	
	Calendario Tributario y Liquidación Oficial del Impuesto Predial Unificado	







REQUERIMIENTO	FECHAS	OBSERVACION
Apoyo para atención de aproximadamente 12 ventanillas (Requieren entrenamiento)	Enero – Febrero – Marzo	Entrega de recibos oficiales para pago del Impuesto Predial Unificado y atender situaciones que surjan con motivo de la actualización catastral.
Equipos (impresoras de alto rendimiento y papelería)	Enero – Febrero – Marzo	Impresión de los recibos oficiales y estados de cuenta
Asistencia permanente de la oficina TICS	Enero – Febrero – Marzo	Resolver problemas de caída del servidor, bloqueos, interoperabilidad con las entidades financieras y todo el soporte técnico
Ingenieros de Sistemas	Enero – Febrero	Liquidan el Impuesto Predial Unificado y generan los actos administrativos a ser enviados a la dirección del contribuyente
Servicios de impresión, doblado, grapado y servicio de mensajería		Entrega de las liquidaciones y recibos oficiales del Impuesto Predial Unificado







ÁRE	Α	RECOMENDACIÓN	MOTIVO – OBSERVACIÓN
	PRESUPUESTO	Actualizar el Estatuto Orgánico de Presupuesto	Nuevo marco Normativo
		Implementar el nuevo catálogo de ingresos y gastos que rige a partir de 2021	Implementar el Sistema Financiero de Presupuesto a los nuevos lineamientos del Ministerio de Hacienda y Crédito Público (Catálogo de Clasificación Presupuestal para Entidades Territoriales)
PRESUP		Desarrollar nuevo módulo de Presupuesto	Implementación del nuevo catálogo con los lineamientos del Ministerio de Hacienda y Crédito Público, generando informes a los diferentes entes de control
		Base catastral con el 100% de los predios actualizados	El presupuesto de ingresos del año 2020 está proyectado con el catastro 100% actualizado, contando que el Instituto Geográfico Agustín Codazzi – IGAC remite la base catastral con el 100% de los predios actualizados. En caso contrario Decretar aplazamiento del presupuesto.
		Presentar Informes a los entes de control con vencimiento en el mes de enero 2020	SIA CONTRALORIA O SIA MISIONAL, SIRESI A LA CGR CHIP- FUT, SGR, SIA OBSERVA







ÁREA	RECOMENDACIÓN	MOTIVO – OBSERVACIÓN
	Facturación Electrónica – Avalado por la DIAN – Febrero 3 de 2020	Cumplimiento de la normatividad Decreto 100 de 2019, ya que el Municipio de Bucaramanga tiene la obligación de facturar los servicios prestados y que sea de manera electrónica y que haya interfaz entre las Secretarias que prestan los servicios y la Secretaria de Hacienda (Arrendamientos)
CONTABILIDAD	Implementar un Sistema de Cartera	El sistema debe efectuar el registro contable automático de todas las novedades ocurridas y genere los reportes necesarios para la confrontación de sus saldos.
	Activos Fijos	Realizar la integración de todas las novedades ocurridas con los bienes del municipio, que afecte automáticamente los libros contables.







ÁREA	RECOMENDACIÓN	MOTIVO – OBSERVACIÓN
FONDO TERRITORIAL DE PENSIONES	Mantener permanente actualizado el Sistema PASIVOCOL	Requisito indispensable para solicitar recursos del Fondo Nacional de Pensiones de las Entidades Territoriales – FONPET con destino al pago de mesadas pensionales y bonos pensionales de la Alcaldía de Bucaramanga
TESORERIA	Implementar el control del PAC – Plan Anual Mensualizado de Caja	Efectivo control de la programación de los pagos







ÁREA	RECOMENDACIÓN	MOTIVO – OBSERVACIÓN
	Diseñar técnicas de auditoría para la fiscalización y requerimientos de información	Realizar el seguimiento de la trazabilidad de todos los procesos de fiscalización (Tecnológicamente)
JURIDICA	Revisar el manual de funciones de la planta del personal para corregir las actuaciones administrativas	Congestión de procesos existentes, indebidas notificaciones de actos administrativos que debilitan el recaudo de ingresos
	Realizar análisis econométricos de los ingresos tributarios desde el año 2008	Conocer la distribución de los tributos locales, concentraciones, tendencias y posibles variables de ajustes para maximizar el recaudo





