



Libertad y Orden

**REPUBLICA DE COLOMBIA
DEPARTAMENTO DE CORDOBA
MUNICIPIO DE CIENAGA DE ORO**

**PLAN DE DESARROLLO
2012 – 2015**

“Todo por Ciénaga de Oro”

TOMO II: PLAN PLURIANUAL DE INVERSIONES

RESPONSABLE:

SECRETARIA DE PLANEACION MUNICIPAL



Ciénaga de Oro, Mayo de 2012

ADMINISTRACION MUNICIPAL 2012 - 2015

EDUARDO ELIAS ZARUR FLOREZ

Alcalde Municipal

CESAR AUGUSTO RIOS SANCHEZ

Secretario de Planeación

DIEGO A. DURANTE VILLADIEGO

Secretario de Obras Públicas y Medio
Ambiente

ELSA GENOVEVA RUIZ PEREZ

Secretaria de Salud

RIGOBERTO MANUEL DIAZ HOYOS

Secretario de Educación

LUIS ROBERTO OSORIO VIDAL

Secretario de Gobierno

NERLY DEL CARMEN SAEZ SALCEDO

Secretaria de Hacienda

JEFFERSON LUIS PUENTE BARON

Secretario General

BELINDA MERCADO BELTRAN

Secretaria Privada

JOSE FELIPE RAMOS TIRADO

Tesorero

MARTIN CALIXTO MARTINEZ SENA

Director de UMATA

RAFAEL ENRIQUE DE LEON DE LEON

Jefe de Control Interno

CARLOS MANUEL SAEZ SANTANA

Jefe de Recursos Humanos

MAHARA SOFIA MENDOZA PEÑA

Comisaria de Familia

MARIA VICTORIA MEDINA

Personera

CARLOS OROZCO GUZMÁN

Gerente (e) ESE Hospital San Francisco de
Asís

St. ANDRES FELIPE SANTA SILVA

Comandante Policía Nacional – Estación
Ciénaga de Oro

MIEMBROS DEL HONORABLE CONCEJO MUNICIPAL

ARGEMIRO MANUEL VILLERA PANTOJA

Presidente

MARCOS ARGUMEDO PATERNINA

Primer Vicepresidente

ANSELMO BURGOS DURANGO

Segundo Vicepresidente

MAGNO LUIS ALEMAN CAUSIL

MARBILIO ARTEAGA MIRANDA

WILLIAM BURGOS SUAREZ

JESUS CASTAÑO PUENTE

EDWIN CONEO MERCADO

RICHARD REY CORDERO RUIZ

DIOMEDES DIAZ MESTRA

MARTHA DIAZ VARGAS

LINA DURANGO SAEZ

ALFREDO ELJACH DURANTE

ALFONSO FUENTES GUILLIN

ALEJANDRO JAVIER MEJIA CASTAÑO

NELFY MONTOYA URREA

Secretaria

MIEMBROS DEL CONSEJO TERRITORIAL DE PLANEACION

CARLOS HERMOSILLA DE LOS REYES

Sector Profesionales – Presidente

ALCIDES AVILEZ YANEZ
Sector Cultural – Vicepresidente

YESICA WILCHEZ IZQUIERDO
Sector Víctimas – Secretaria

ARIEL ARGUMEDO FLOREZ
Sector Microempresarios

ANY CAUSIL DORADO
Sector Mujeres

GUSTAVO DURANGO VERA
Sector Comunitario

MANUEL ANTONIO DURANTE MADERA
Sector Ecológico

ELIGIO FUENTES ARGUMEDO
Sector Agrario

MARIA FUENTES DIAZ
Sector Mujeres

JUSTO R. HOYOS ANDOCILLA
Sector Comunidades Negras

JOSE LOPEZ RAMOS
Sector Ganadero

JUAN LOZANO HURTADO
Sector Indígenas

PEDRO OROZCO OROZCO
Sector Desarrollo Rural

ONELIA PACHECO MERCADO
Sector Comerciantes

VICTOR REINA PACHECO
Sector Educativo

ASTOLFO SARIEGO LOZANO

Sector Agropecuario

EQUIPO TECNICO ASESOR DEL PLAN



PEDRO NEL GARCIA ESPITIA
Director Proyecto

MARCO A. RODRIGUEZ REYES
Ingeniero Forestal

LAGUANDIO CAUSIL DIAZ
Arquitecto

CARLOS MARENCO ARRIETA
Ingeniero Civil

DENIS ARLET MESTRA FALÓN
Trabajadora Social

DORELEYS GARCIA LORA
Salud Ocupacional

NESTOR CAVADIA HERNANDEZ
Economista

ROGER GARCIA VERGARA
Ingeniero Agrónomo

ORLANDO R. REGINO PEREIRA
Técnico Profesional en Ingeniería de
Sistemas

TABLA DE CONTENIDO

	Pág.
ADMINISTRACION MUNICIPAL 2012 - 2015	ii
MIEMBROS DEL HONORABLE CONCEJO MUNICIPAL	iii
MIEMBROS DEL CONSEJO TERRITORIAL DE PLANEACION	iv
EQUIPO TECNICO ASESOR DEL PLAN	v
TABLA DE CONTENIDO	vi
LISTADO DE CUADROS	vi
PRESENTACION	1
B. PLAN PLURIANUAL DE INVERSIONES.....	2
1. INTRODUCCION.....	3
2. PLAN FINANCIERO MUNICIPAL	4
3. EJECUCIONES PRESUPUESTALES.....	5
3.1. EJECUCIONES PRESUPUESTALES DE INGRESOS, RENTAS Y RECURSOS DE CAPITAL AÑOS 2009 – 2011	5
3.2. EJECUCIONES PRESUPUESTALES DE INGRESOS AÑOS 2010 – 2011	10
3.3. EJECUCIONES PRESUPUESTALES DE GASTOS AÑOS 2009 – 2011	11
4. ANALISIS FINANCIERO DEL PLAN PLURIANUAL 2012 – 2015.....	16
5. FUENTES DE FINANCIACION DEL PLAN DE INVERSIONES.....	38
6. CAPACIDAD DE ENDEUDAMIENTO	39
6.1. CAPACIDAD DE PAGO.....	39
6.2. SOSTENIBILIDAD DE LA DEUDA.....	39
7. CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES.....	41

LISTADO DE CUADROS

	Pág.
Cuadro 1. Ingresos recibidos 2009 – 2011.	6
Cuadro 2. Ejecución de Gastos 2009, 2010, 2011 y Proyecciones de Gastos 2012 – 2015.....	12
Cuadro 3. Plan Plurianual de Inversiones 2012 – 2015.	17
Cuadro 4. Inversión consolidada por sectores.	37
Cuadro 5. Capacidad de pago con proyecto.....	40

PRESENTACION

Asumiendo el mandato democrático establecido en mi PROGRAMA DE GOBIERNO “TODO POR CIENAGA DE ORO” y la responsabilidad que el pueblo oreense me delegó cuando me eligió como su Alcalde Municipal para el período 2012 – 2015, construiremos las condiciones para avanzar por el camino del desarrollo integral con la participación activa de toda la comunidad.

Haremos los esfuerzos para lograr la efectividad de la inversión social, bajo principios de justicia, equidad y transparencia, dándole prioridad a los sectores más vulnerables como: niños y niñas, adolescentes, adultos mayores, mujeres cabeza de familia, jóvenes, discapacitados, indígenas y todas las etnias, población víctima del desplazamiento y mujeres en estado de gestación.

En cumplimiento de lo dispuesto por la Ley 152 de 1994 y partiendo de la base de los programas y proyectos presentados en el Tomo I: Parte Estratégica, se presenta el PLAN DE INVERSIONES 2012 – 2015 en donde se ha tenido en cuenta:

1. Plan financiero municipal.
2. Ejecuciones presupuestales.
3. Análisis financiero del Plan Plurianual.
4. Fuentes de financiación del Plan de Inversiones.
5. Capacidad de endeudamiento.

Teniendo en cuenta lo anterior, el PLAN DE INVERSIONES 2012 – 2015 será de Ciento Ocho Mil Ochocientos Tres Millones Seiscientos Ocho Mil Pesos (\$108.803.608) distribuidos como se observa a continuación:

Año	2012	2013	2014	2015	Total
Total apropiación (en miles)	22.896.833	25.941.307	28.496.547	31.468.921	108.803.608

El Plan de Desarrollo 2012 – 2015 fue producto del esfuerzo de mi Equipo de Gobierno bajo la coordinación del Secretario de Planeación Municipal y con la participación activa de todos los actores sociales del Municipio, con la asesoría técnica de los profesionales de la Corporación para el Desarrollo Integral y Sostenible del Departamento de Córdoba y su Entorno CORDECOR.

Atentamente,

EDUARDO ELIAS ZARUR FLOREZ
Alcalde Municipal de Ciénaga de Oro

Ciénaga de Oro, Mayo de 2012

B. PLAN PLURIANUAL DE INVERSIONES

1. INTRODUCCION

El proceso de descentralización a través del cual la Nación transfiere responsabilidades a las entidades territoriales, se viene dando desde la década de los 90 a raíz de la crisis que afrontaban los municipios en el país. Lo anterior, dió origen a que se implementaran mecanismos que fortalecieran la institucionalidad y las finanzas territoriales, evidenciándose en la generación de mayores ingresos propios, ahorro operacional y recuperación de su capacidad de pago, que sumado a las transferencias del estado garantizaran la viabilidad fiscal, financiera y la financiación de la inversión social para el desarrollo integral regional.

Además, en esta nueva etapa, la Administración debe tener en cuenta los compromisos del Estado frente al logro de Objetivos de Desarrollo del Milenio, la Estrategia UNIDOS, *identificar y articular los esfuerzos con el Gobierno Nacional en cuanto a la atención de la población vulnerable, víctima de la violencia, familias con niños, niñas y adolescentes y los territorios donde se debe retomar la presencia institucional del estado, introduciendo, en su plan de desarrollo 2012- 2015 un aparte relacionado con el **nuevo programa de la Inclusión Social y Reconciliación.***

La descentralización administrativa, fiscal y financiera apuntaba que la autonomía que le otorga la Constitución de 1991, además de ser una realidad, les permitiera a los mandatarios territoriales, aspirantes al primer cargo de elección popular municipal consolidar sus propuestas de gobierno (Artículo 259 de la Constitución Política Nacional y la Ley 131 de 1994), en un programa el cual se traduce en un Plan de Desarrollo para el período para el cual fueron elegidos, conforme a la Ley 152 de 1994.

Dado lo anterior, y sobre la base del principio de autonomía, el Municipio de Ciénaga de Oro en concertación con la sociedad organizada y la comunidad en general ha definido una opción de desarrollo integral y participativo, propuesta que se plasma en el **Plan de Desarrollo 2012 – 2015 “Todo por Ciénaga de Oro”**, como respuesta a la voluntad de la Constitución Nacional, a la ley y a las normas vigentes.

2. PLAN FINANCIERO MUNICIPAL

La Constitución Política de Colombia del año 1991 estimula a los Municipios a fortalecer sus Finanzas, garantizando los recursos de los Entes Territoriales. **“Sólo los Municipios podrán gravar la propiedad inmueble y mueble”**, lo que constituye los impuestos Directos e Indirectos que gravan la propiedad del bien y las actividades que se desarrollan; la industria, el comercio y otros sectores de servicios. Esta protección constitucional a la propiedad le otorga plena garantía al Municipio para que el producto de estas rentas no sea usurpado por ningún otro Órgano.

Para la elaboración del Plan financiero Municipal se tuvo en cuenta la Ley 715 de 2001, la Ley 1176 de 2007, Ley 819 de 2003, Decreto 111 de 1993, Ley 617 de 2000, la Ley 358 de 1997 y los Documentos CONPES Sociales que distribuyeron el Sistema General de Participaciones, el Sistema General de Regalías, de conformidad al Acto Legislativo No. 05 de 2011 y Decreto Ley No. 4923 de 2011, Índice de Precios al Consumidor I.P.C. y demás normas que regulan la materia. Así como también el comportamiento histórico de los Ingresos y Gastos del Municipio del periodo 2009 – 2011. Se analizó el comportamiento de los años del Plan de Desarrollo anterior, teniendo en cuenta el crecimiento porcentual anual, el Índice de Precios al Consumidor I.P.C. a Diciembre 31 de 2011 del 2,4%, para los años donde no se recaudaba o se obtenían tasas de crecimiento negativo por falta de información disponible por algunos ítems o rubros presupuestales, definidos en cada uno de los presupuestos anuales del período en mención.

El Municipio de Ciénaga de Oro, muestra un comportamiento normal y poco optimista en el manejo de sus Finanzas Públicas, porque no hace énfasis en mejorar su estructura financiera, en lo que tiene que ver con los Ingresos Tributarios, una racionalización del gasto, de conformidad con la Ley 617 de 2000, para no ser tan dependiente de la Nación. A continuación se hace un análisis de las ejecuciones Presupuestales de Ingresos y Gastos.

3. EJECUCIONES PRESUPUESTALES

EJECUCIONES PRESUPUESTALES AÑOS 2009 – 2011

3.1. EJECUCIONES PRESUPUESTALES DE INGRESOS, RENTAS Y RECURSOS DE CAPITAL AÑOS 2009 – 2011

- ◆ Para el año 2009 el Municipio de Ciénaga de Oro, recaudó un total de ingresos totales por un monto de \$24.591.047.907, que son los estipulados en el Presupuesto inicial presentado al Concejo Municipal más las adiciones presupuestales correspondientes por cada uno de los conceptos que presentaron un mayor recaudo al proyectado inicialmente (Cuadro 1).
- ◆ Los Ingresos Corrientes de Destinación Específica y los Recursos de Capital para Inversión Social, alcanzaron la suma de \$20.985.710.073, que representan un 85,34% de los ingresos totales y el resto equivalente al 14,66%, por un valor de \$3.605.337.830 para atender Gastos de Funcionamiento.
- ◆ Los ingresos tributarios del Municipio representan un valor de \$2.481.466.447, equivalentes al 10,1% de los ingresos totales que se destinan a atender los gastos de funcionamiento de la Administración Central, el Concejo Municipal y la Personería Municipal; por concepto de los Impuestos Directos e Indirectos, que gravan a la propiedad mueble e inmueble y a las actividades, de Industria, Comercio, sector financiero y demás sectores de servicios, siendo los de mayor importancia y significación, el Impuesto Predial Unificado y el Impuesto de Industria y Comercio.
- ◆ Los Ingresos No Tributarios de Destinación Específica, son los que definen El Plan Operativo Anual de Inversiones POAI, ya que estos municipios de sexta (6ª) categoría, son totalmente dependientes de los recursos de la Nación por concepto del Sistema General Participaciones, el Sistema General de Regalías y los recursos de cofinanciación, porque con sus recursos propios, que apenas alcanzan aproximadamente un 10%, es muy poco lo que pueden invertir en programas de infraestructura e inversión social.

MUNICIPIO DE CIENAGA DE ORO
PLAN DE DESARROLLO 2012 - 2015
PROYECCIONES DE INGRESOS, RENTA Y RECURSOS DEL CAPITAL PLURIANUAL 2012 - 2015

Cuadro 1. Ingresos recibidos 2009 – 2011.

Código P.	Concepto	Ejecuciones			Crecimientos		Tasa de	Proyecciones			
		2009	2010	2011	2010-2009	2011-2010	Crecimiento %	2012	2013	2014	2015
1	INGRESOS CORRIENTES	24.591.047.906	31.311.218.974	28.383.121.521	27,33	-9,35	8,99%	27.275.252.932	29.617.485.132	32.329.361.002	35.508.395.303
11	INGRESOS DE LIBRE DESTINACION	3.605.337.833	4.236.234.977	4.178.284.131	17,50	-1,37	8,07%	4.734.436.610	4.931.227.037	5.148.971.725	5.418.400.519
111	INGRESOS TRIBUTARIOS	2.481.466.447	2.955.790.351	2.964.074.909	19,11	0,28	9,70%	3.400.377.735	3.484.638.308	3.579.772.888	3.715.593.004
111.1	IMPUESTOS DIRECTOS	1.051.029.006	1.311.323.547	1.170.214.657	24,77	-10,76	7,00%	1.000.800.000	1.027.470.708	1.063.633.265	1.139.066.030
11101	Impuesto circulación y t. de vig.act. Veh. Púb.	0	26.000	199.596	0,00	667,68	333,84%	800.000	3.470.708	15.057.265	65.324.206
11105	Impuesto Predial Unificado vigencia actual.	455.850.653	448.194.952	475.159.428	0,00	0,00	2,40%	500.000.000	512.000.000	524.288.000	536.870.912
11106	Impuesto Predial Unificado vigencia anterior	386.732.716	620.172.209	504.581.707	0,00	0,00	2,40%	350.000.000	358.400.000	367.001.600	375.809.638
11111	Sobretasa ambiental	208.445.637	242.930.386	190.273.926	0,00	0,00	2,40%	150.000.000	153.600.000	157.286.400	161.061.274
111.2	IMPUESTOS INDIRECTOS	1.430.437.441	1.644.466.804	1.793.860.252	14,96	9,08	12,02%	2.398.577.735	2.456.143.601	2.515.091.047	2.575.453.232
11119	Industria y Comercio vigencia actual	165.792.391	189.789.434	288.992.475	14,47	52,27	2,40%	250.000.000	256.000.000	262.144.000	268.435.456
11120	Industria y Comercio vigencia anterior	14.153.514	9.172.114	21.823.384	-35,20	137,93	2,40%	5.000.000	5.120.000	5.242.880	5.368.709
11121	Avisos y Tableros	27.914.860	29.655.040	42.672.634	0,00	43,90	2,40%	38.250.000	39.168.000	40.108.032	41.070.625
11124	Impuesto de Delineación Urbana	0	27.530.177	11.385.863	0,00	0,00	2,40%	11.232.000	11.501.568	11.777.606	12.060.268
11126	Impuesto de Espectáculos Públicos Municipal	9.040.000	9.870.000	6.656.669	0,00	0,00	2,40%	10.000.000	10.240.000	10.485.760	10.737.418
11130	Deguello de Ganado Menor	0	1.160.389	1.444.414	0,00	0,00	2,40%	500.000	512.000	524.288	536.871
11132	Sobretasa a la Gasolina Motor	674.921.000	615.101.000	742.548.000	0,00	0,00	2,40%	750.000.000	768.000.000	786.432.000	805.306.368
11137	Estampillas Procultura	131.617.688	141.625.184	107.373.048	7,60	-24,19	2,40%	80.000.000	81.920.000	83.886.080	85.899.346
11138	Estampillas Prouiversidades Públicas	129.841.337	134.767.869	102.589.831	0,00	0,00	2,40%	80.000.000	81.920.000	83.886.080	85.899.346
11139	Estampillas - Otras Estampillas	10.426.815	0	0	0,00	0,00	2,40%	1.000	1.024	1.049	1.074
11140	Impuesto sobre Servicio de Alumbrado Público	335.897.825	502.438.614	536.629.334	0,00	0,00	2,40%	1.193.595.735	1.222.242.033	1.251.575.841	1.281.613.662

Código P.	Concepto	Ejecuciones			Crecimientos		Tasa de	Proyecciones			
		2009	2010	2011	2010-2009	2011-2010	Crecimiento %	2012	2013	2014	2015
11141	Contribución Especial FONSEG. (5%)	175.766.011	258.367.945	132.828.831	47,00	0,00	2,40%	130.000.000	133.120.000	136.314.880	139.586.437
11142	Imp. De Transporte Oleoductos y Gasoducto	0	0	0	0,00	0,00	2,40%	0	0	0	0
11151	Otros Ingresos Tributarios	26.951.840	1.382.091	8.878.648	-94,87	0,00	2,40%	10.000.000	10.240.000	10.485.760	10.737.418
112	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	1.123.871.386	1.280.444.626	1.214.209.222	13,93	-5,17	4,38%	1.334.058.875	1.446.588.729	1.569.198.837	1.702.807.514
11201	TASAS Y DERECHOS	11.015.107	86.253.992	69.927.622	683,05	-18,93	332,06%	60.050.000	61.491.200	62.966.989	64.478.197
1120110	Publicaciones	6.539.502	86.103.992	56.633.741	0,00	0,00	2,40%	60.000.000	61.440.000	62.914.560	64.424.509
1120111	Rifas	0	150.000	0	0,00	0,00	2,40%	50.000	51.200	52.429	53.687
11201119	Otras Tasas	4.475.605	0	13.293.881	-	100,00	2,40%	0	0	0	0
11202	MULTAS Y SANCIONES	217.847.395	170.308.883	101.849.806	0,00	0,00	2,40%	84.001.000	86.017.024	88.081.433	90.195.387
1120208	Multas de Gobirno	0	68.700	0	0,00	0,00	2,40%	0	0	0	0
1120209	Intereses Moratorios de Predial	217.847.395	163.744.299	84.201.016	0,00	0,00	2,40%	80.000.000	81.920.000	83.886.080	85.899.346
1120210	Intereses Moratorios de Sobretasa Ambiental	0	0	0	0,00	0,00	2,40%	1.000	1.024	1.049	1.074
1120211	Intereses Moratorios de Ind. Y Comercio	0	6.495.884	17.648.790	0,00	0,00	2,40%	4.000.000	4.096.000	4.194.304	4.294.967
112.2	DE DESTINACION ESPECIFICA	20.985.710.073	27.074.983.997	24.204.837.390	29,02	-10,60	9,21%	22.540.816.322	24.686.258.095	27.180.389.277	30.089.994.785
11206	TRANSFERENCIAS	20.713.824.233	26.798.590.944	23.994.874.511	29,38	-10,46	9,46%	22.380.815.322	24.522.417.071	27.012.616.069	29.918.195.019
1120601	TRANSFERENCIAS DE LIBRE INVER.	878.719.959	1.023.881.751	1.042.431.794	16,52	1,81	9,17%	1.191.006.875	1.300.103.481	1.419.197.943	1.549.206.599
112060101	DEL NIVEL NACIONAL	878.719.959	1.023.881.751	1.042.431.794	16,52	1,81	9,17%	1.190.006.875	1.299.079.481	1.418.149.367	1.548.132.857
11206010101	S.G.P. Libre Destinación	878.719.959	1.023.881.751	1.042.431.794	16,52	1,81	9,17%	1.190.006.875	1.299.079.481	1.418.149.367	1.548.132.857
112060102	DEL NIVEL DEPARTAMENTAL	0	0	0	0,00	0,00	2,40%	1.000.000	1.024.000	1.048.576	1.073.742
11206010201	De Vehiculos Automotores	0	0	0	0,00	0,00	2,40%	1.000.000	1.024.000	1.048.576	1.073.742
1120602	TRANSFERENCIAS PARA INVERSION	5.573.531.978	4.862.939.637	5.569.599.585	-12,75	14,53	0,89%	5.613.567.970	6.196.624.512	6.906.268.420	7.774.477.466
112060201	DEL NIVEL NACIONAL	5.573.531.978	4.862.939.637	5.569.599.585	-12,75	14,53	0,89%	5.613.567.970	6.196.624.512	6.906.268.420	7.774.477.466
11206020103	SGP-Educación-Calidad por Matricula	1.767.483.037	1.732.704.606	1.536.302.430	-1,97	-11,34	2,40%	1.516.302.400	1.552.693.658	1.589.958.305	1.628.117.305
11206020104	SGP-Educación-Calidad por Gratuidad	0	0	450.230.000	0,00	0,00	2,40%	420.230.000	430.315.520	440.643.092	451.218.527
11206020111	SGP - Alimentación Escolar	341.358.784	308.051.042	346.173.597	-9,76	12,38	2,40%	340.702.500	348.879.360	357.252.465	365.826.524
11206020112	SGP-Agua Potable y Saneamiento Básico	1.207.015.112	1.386.095.909	1.895.616.445	14,84	36,76	25,80%	1.857.325.540	2.336.478.990	2.939.244.605	3.697.511.890
11206020113	SGP-Crecimiento de la Economá-1ª Infancia	989.247.949	0	0	-	100,00	2,40%	1.000	1.024	1.049	1.074

Código P.	Concepto	Ejecuciones			Crecimientos		Tasa de	Proyecciones			
		2009	2010	2011	2010-2009	2011-2010	Crecimiento %	2012	2013	2014	2015
11206020114	SGP-Crecimiento de la Economá-Educación	0	0	0	0,00	0,00	2,40%	1.000	1.024	1.049	1.074
11206020115	SGP-Próposito Gral. Deporte y Recreación	80.097.547	81.269.410	83.640.983	1,46	0,00	2,40%	131.463.979	134.619.114	137.849.973	141.158.373
11206020116	SGP - Próposito Gral. Cultura	59.802.054	60.952.054	62.730.736	1,92	2,92	2,40%	98.597.984	100.964.336	103.387.480	105.868.779
12206020118	SGP-Próposito Gral. Resto Libre Inversión	1.128.527.495	1.293.866.616	1.194.905.394	14,65	-7,65	3,50%	1.248.943.567	1.292.671.486	1.337.930.403	1.384.773.922
11207	OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS	16.288.925	0	0	-	0,00	2,40%	1.000	1.024	1.049	1.074
1120703	Otros No Tributarios	16.288.925	0	0	0,00	0,00	2,40%	1.000	1.024	1.049	1.074
11208	FONDO LOCAL DE SALUD	13.083.571.753	14.805.019.719	12.768.450.648	0,00	0,00	2,40%	15.413.476.352	16.939.531.055	18.686.815.868	20.690.117.010
1120801	REGIMEN SUBSIDIADO DE SALUD	12.713.667.105	14.341.338.778	12.253.068.619	0,00	0,00	2,40%	14.908.104.352	16.422.030.127	18.156.894.918	20.147.477.957
112080101	SGP-Libre Destinación-Próposito General	56.131.879	0	0	0,00	0,00	2,40%	81.750.456	83.712.467	85.721.566	87.778.884
112080102	SGP-Salud-Régimen Subsidiado Continuidad	6.219.462.040	7.195.181.088	8.364.164.998	15,69	16,25	15,97%	8.521.353.896	9.881.997.660	11.459.901.672	13.289.756.873
112080103	SGP-Salud-Régimen Subsidiado Ampliación	63.567.723	5.847.208	0	-90,80	-	2,40%	0	0	0	0
112080105	Fondo de Solidaridad y Garantías FOSYGA	6.168.041.938	7.031.083.851	3.738.716.380	13,99	-46,83	2,40%	6.050.000.000	6.195.200.000	6.343.884.800	6.496.138.035
112080107	Otras transferencias del nivel Departamental	105.321.776	0	0	-	100,00	2,40%	125.000.000	128.000.000	131.072.000	134.217.728
112080108	Empresa Territorial para salud ETESA 75%	101.141.749	109.226.631	150.187.241	0,00	37,50	2,40%	130.000.000	133.120.000	136.314.880	139.586.437
1120802	PRESTACION SERV. DE SALUD NO CUBIERTOS	0	0	0	0,00	0,00	2,40%	0	0	0	0
1120803	SALUD PUBLICA COLECTIVA	369.904.648	463.680.941	515.382.029	0,00	11,15	2,40%	505.372.000	517.500.928	529.920.950	542.639.053
112080301	SGP - Salud - Salud Pública	369.904.648	463.680.941	515.382.029	0,00	11,15	2,40%	505.372.000	517.500.928	529.920.950	542.639.053
11209	REGALIAS Y COMPENSACIONES	0	0	1.547.090	0,00	0,00	2,40%	1.353.759.000	1.386.249.216	1.419.519.197	1.453.587.658
1120901	REGALIAS DIRECTAS	0	0	1.547.090	0,00	0,00	2,40%	1.353.759.000	1.386.249.216	1.419.519.197	1.453.587.658
112090101	Regalías por Hidrocarburos petroleo y Gas	0	0	0	0,00	0,00	2,40%	1.353.758.000	1.386.248.192	1.419.518.149	1.453.586.584
112090102	Regalías por Calizas, Yeso y Mat. De Const.	0	0	1.547.090	0,00	0,00	2,40%	1.000	1.024	1.049	1.074
12	INGRESOS DE CAPITAL	2.056.720.502	7.130.631.588	5.655.277.188	0,00	0,00	2,40%	12.000	12.288	12.583	12.885
1201	COFINANCIACION	1.085.111.412	2.972.305.560	236.313.867	0,00	0,00	2,40%	2.000	2.048	2.097	2.147
120101	Cofinanciación Nacional - Nivel Central	1.085.111.412	1.916.533.952	0	76,62	-	2,40%	1.000	1.024	1.049	1.074

8

Código P.	Concepto	Ejecuciones			Crecimientos		Tasa de	Proyecciones			
		2009	2010	2011	2010-2009	2011-2010	Crecimiento %	2012	2013	2014	2015
120102	Cofinanciación Departamental-Nivel Central	0	1.055.771.608	0	0,00	0,00	2,40%	1.000	1.024	1.049	1.074
120103	Cofinanciación Municipal - Nivel Central	0	0	0	0,00	0,00	2,40%	0	0	0	0
120104	Otras Cofinanciaciones	0	0	236.313.867	0,00	0,00	2,40%	0	0	0	0
1202	REGALIAS INDIRECTAS	0	28.689.665	0	0,00	-100,00	2,40%	1.000	1.024	1.049	1.074
120201	Fondo Nacional de Regalías	0	28.689.665	0	0,00	0,00	2,40%	1.000	1.024	1.049	1.074
1204	RECURSOS DE CREDITO	0	0	0	0,00	0,00	2,40%	1.000	1.024	1.049	1.074
1205	RECUPERACION DE CARTERA(Dif. A Tri.)	0	0	0	0,00	0,00	2,40%	1.000	1.024	1.049	1.074
1206	RECURSOS DEL BALANCE	938.638.921	4.085.118.041	5.399.760.157	335,22	32,18	2,40%	3.000	3.072	3.146	3.221
120601	Cancelación de Reservas	0	0	0	0,00	0,00	2,40%	1.000	1.024	1.049	1.074
120602	Superavit Fiscal	0	0	0	0,00	0,00	2,40%	1.000	1.024	1.049	1.074
120603	Recursos que financian reservas presupuestales	0	4.085.118.041	5.399.760.157	0,00	0,00	2,40%	1.000	1.024	1.049	1.074
1207	VENTA DE ACTIVOS	0	0	0	0,00	0,00	2,40%	1.000	1.024	1.049	1.074
1208	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	32.970.169	35.449.665	19.203.164	7,52	-45,83	2,40%	1.000	1.024	1.049	1.074
1209	DONACIONES	0	0	0	0,00	0,00	2,40%	1.000	1.024	1.049	1.074
1210	OTROS INGRESOS DE CAPITAL	0	9.068.657	0	0,00	0,00	2,40%	1.000	1.024	1.049	1.074
	TOTAL PRESUPUESTO DE INGRESOS	24.591.047.906	31.311.218.974	28.383.121.521	27,33	-9,35	8,99%	27.275.252.932	29.617.485.132	32.329.361.002	35.508.395.303

6

3.2. EJECUCIONES PRESUPUESTALES DE INGRESOS AÑOS 2010 – 2011

- ◆ El Municipio de Ciénaga de Oro, para los años 2010 y 2011 obtuvo unos Ingresos totales por valor de \$31.311.218.973 y \$28.383.121.521 respectivamente, con un comportamiento similar al año 2009, donde se refleja la dependencia del Municipio de los recursos provenientes de la Nación (ver matriz de proyecciones de Ingresos Cuadro 1). El recaudo de los recursos propios es relativamente bajo, comparado con otros municipios del Departamento de Córdoba de la misma categoría de Ley 617 de 2000.
- ◆ Los Ingresos destinados a financiar los gastos de funcionamiento alcanzaron las sumas de \$4.236.234.977 y \$4.178.284.131 respectivamente (Cuadro 1), correspondiendo a los porcentajes de ejecución de 13,53% para el año 2010 y el 14,72% para el año 2011; de los cuales el 3,27% de un valor recaudado por la suma de \$1.023.881.751 y el 3,67% del valor recaudado de \$1.042.431.794 respectivamente, son recursos de la Nación por concepto del Sistema General de Participaciones – Propósitos Generales de Libre Destinación, equivalentes al 24,17% y 24,95% respectivamente, del total de los Ingresos Libre Destinación. Como se puede observar que los recaudos del Municipio por concepto de recursos propios, esencialmente impuestos municipales tributarios Directos e Indirectos, están por debajo del 10%, lo que muestra que el esfuerzo fiscal del ente territorial es un poco deficiente, porque no muestra una estrategia de eficiencia y eficacia en el recaudo de sus impuestos, como tampoco presenta las alternativas de otras rentas, para compensar con algunas exenciones tributarias, como lo establece la Ley 819 de 2003.
- ◆ Por concepto de Ingresos para gastos de inversión y atender el Servicio de la Deuda de Inversión Social, se destinaron el 86,47% y el 85,28% respectivamente, casi en su totalidad con recursos del Sistema General de Participaciones, en Educación – Calidad Educativa, Salud, Agua Potable y Saneamiento Básico, Deportes y Recreación, Cultura, Libre Inversión – Otros Sectores, Alimentación Escolar, Regalías Directas e Indirectas y otros recursos provenientes de la Nación y el Departamento, tales como los recursos de salud pública provenientes del Fondo de Solidaridad y Garantías FOSYGA, la Empresa Territorial para la Salud ETESA en liquidación, Aportes del Departamento para atender los contratos tripartitos de subsidio a la demanda – Régimen Subsidiado y otros recursos de Destinación Específica.

3.3. EJECUCIONES PRESUPUESTALES DE GASTOS AÑOS 2009 – 2011

- ◆ Para el año 2009, la Administración Central del Municipio de Ciénaga de Oro, ejecutó Gastos por concepto de Servicios Personales por la suma de \$493.175.934, gastos generales por \$116.973.408 (Cuadro 2), como los más significativos, transferencias asociadas a la Nómina y otros gastos para un total de gastos de funcionamiento, por la suma de \$918.128.145 para el año 2009, que son los estipulados en el Presupuesto inicial que se le presenta al Concejo Municipal, más las adiciones presupuestales realizadas en esa vigencia fiscal, equivalentes al 98,1% de los Gastos de Funcionamiento, que se proyectan para el año 2012, en la suma de \$2.536.255.900, de los cuales la Administración Central se gastará \$1.277.602.000 por concepto de gastos de Servicios Personales, equivalentes al 50,37% de total de los gastos de funcionamiento.
- ◆ Para los años 2010 y 2011 se presentó un comportamiento similar al 2009, ejecutándose o gastándose por concepto de funcionamiento, las sumas de \$1.248.030.456 y \$1.164.218.475 respectivamente, donde la Administración Central gastó \$1.241.592.956 y \$1.134.892.443, siendo los más significativos, los gastos por concepto de Servicios Personales y los Gastos Generales.
- ◆ Por concepto de Gastos de Funcionamiento, los de mayor significación son los gastos de la Administración Central por concepto de gastos por servicios personales por valor de \$493.175.934, \$497.964.811 y \$557.032.682, correspondientes al periodo analizado, equivalentes al 53,72%, 40,11% y 49,1% respectivamente; los gastos generales por \$116.973.408, \$183.294.703 y \$235.499.538, correspondientes a los porcentajes de 12,74%, 14,76 y 20,75% respectivamente, como se puede observar para el último año del período, se aumentó el porcentaje de ejecución de los gastos por Servicios Personales del Municipio, también se aumentó el porcentaje de ejecución de los Gastos Generales (ver matriz de proyecciones de gastos).
- ◆ Comparando los gastos de funcionamiento del municipio, con los recursos propios por concepto de los impuestos municipales, podemos analizar que éstos son insuficientes para atender los gastos del sostenimiento y funcionamiento del municipio, ya que requiere de los recursos de la Nación del Sistema General de Participaciones – Propósitos Generales de Libre Destinación, para financiar la totalidad de sus gastos de funcionamiento.

MUNICIPIO DE CIENAGA DE ORO
PLAN DE DESARROLLO 2012 - 2015

Cuadro 2. Ejecución de Gastos 2009, 2010, 2011 y Proyecciones de Gastos 2012 – 2015.

Códigos	Conceptos	Ejecuciones			Crecimientos		Tasa de	(miles de pesos)				
		2009	2010	2011	2010-2009	2011-2010	CRECIMIENTO	2012	2013	2014	2015	TOTAL
	GASTOS CORRIENTES	936.239.357	1.248.030.456	1.164.218.475	24,983	-7,199	8,89%	27.275.252.932	29.617.485.132	32.329.361.002	35.508.395.303	124.730.494.369
21.	TOTAL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	936.239.357	1.248.030.456	1.164.218.475	24,983	-7,199	8,89%	2.536.255.900	2.773.735.158	3.137.787.214	3.714.850.999	12.162.629.271
211.	CONCEJO MUNICIPAL	0	0	15.128.544	0,000	100,000	2,40%	170.876.298	174.977.329	179.176.785	183.477.028	708.507.440
21101.	Transferencias al Concejo Municipal	0	0	15.128.544	0,000	100,000	2,40%	170.876.298	174.977.329	179.176.785	183.477.028	708.507.440
212.	PERSONERIA MUNICIPAL	0	6.437.500	6.695.000	100,000	3,846	51,92%	83.151.900	126.326.925	191.919.751	291.570.392	692.968.968
21201.	Transferencias a la Personería Municipal	0	6.437.500	6.695.000	100,000	3,846	51,92%	83.151.900	126.326.925	191.919.751	291.570.392	692.968.968
213.	ADMINISTRACION CENTRAL	918.128.145	1.241.592.956	1.134.892.443	26,052	-9,402	8,33%	2.282.225.702	2.472.429.879	2.766.689.629	3.239.802.506	10.761.147.717
2131.	GASTOS PERSONALES	493.175.934	497.964.811	557.032.682	0,962	10,604	5,78%	1.277.602.000	1.437.160.476	1.689.420.241	2.103.810.419	6.507.993.135
213101.	SERVICIOS PERSONALES DE NOMINA	343.429.911	273.472.875	288.573.329	-25,581	5,233	2,40%	816.801.000	833.296.200	850.187.285	867.483.756	3.367.768.240
21310101.	Sueldo Personal de Nómina	251.701.749	196.734.904	205.405.359	-27,940	4,221	2,40%	542.300.000	555.315.200	568.642.765	582.290.191	2.248.548.156
21310102.	Gastos de Representación	23.106.186	17.363.137	18.875.030	-33,076	0,000	2,40%	60.000.000	61.440.000	62.914.560	64.424.509	248.779.069
21310104.	Primas Legales - De Navidad	116.554	0	0	0,000	0,000	2,40%	55.000.000	56.320.000	57.671.680	59.055.800	228.047.480
21310105.	Primas Legales - De Vacaciones	14.040.489	32.097.531	11.963.123	56,257	168,304	2,40%	30.000.000	30.720.000	31.457.280	32.212.255	124.389.535
21310106.	Primas Legales - De Alimentación	6.002.482	3.653.990	4.386.308	0,000	0,000	0,00%	14.000.000	14.000.000	14.000.000	14.000.000	56.000.000
21310107.	Indemnización por Vacaciones	9.934.239	10.827.177	9.844.745	0,000	0,000	0,00%	12.000.000	12.000.000	12.000.000	12.000.000	48.000.000
21310108.	Bonificación de Dirección	6.948.960	6.000.000	7.312.629	0,000	0,000	0,00%	21.000.000	21.000.000	21.000.000	21.000.000	84.000.000
21310109.	Auxilio de Transporte - De funcionarios	8.853.804	6.409.886	6.693.090	0,000	0,000	0,00%	20.000.000	20.000.000	20.000.000	20.000.000	80.000.000
21310112.	Dotación de Personal	1.107.600	386.250	17.381.250	0,000	0,000	0,00%	30.000.000	30.000.000	30.000.000	30.000.000	120.000.000
21310113.	Pagos Directos de Cesantías Parciales	0	0	161.829	0,000	0,000	0,00%	6.000.000	6.000.000	6.000.000	6.000.000	24.000.000
21310115.	Otros Gastos de Personal Asociados a Nomina	21.617.848	0	6.549.966	0,000	0,000	0,00%	26.500.000	26.500.000	26.500.000	26.500.000	106.000.000
21310116.	Indemnización de Personal	0	0	0	0,000	0,000	0,00%	1.000	1.000	1.000	1.000	4.000
213103.	SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS	0	24.058.855	32.894.168	100,000	26,860	63,43%	188.001.000	261.237.680	370.163.201	532.184.508	1.351.586.389
21310301.	Honorarios	0	24.058.855	23.484.168	100,000	-2,447	48,78%	150.000.000	223.164.656	332.016.425	493.962.208	1.199.143.289
21310302.	Jornales	0	0	0	0,000	0,000	2,40%	1.000	1.024	1.049	1.074	4.146
21310303.	Personal Supernumerario	0	0	9.410.000	0,000	100,000	2,40%	3.000.000	3.072.000	3.145.728	3.221.225	12.438.953
21310304.	Servicios Técnicos	0	0	0	0,000	0,000	0,00%	35.000.000	35.000.000	35.000.000	35.000.000	140.000.000
213104.	CONTRIBUCIONES INH. A LA NOMINA	149.746.023	200.433.081	235.565.185	25,289	14,914	20,10%	272.800.000	342.626.595	469.069.754	704.142.155	1.788.638.505
21310401.	AL SECTOR PUBLICO	106.231.181	120.436.266	178.189.843	11,795	32,411	22,10%	201.900.000	268.922.266	392.256.987	623.857.901	1.486.937.155

Códigos	Conceptos	Ejecuciones			Crecimientos		Tasa de	(miles de pesos)				
		2009	2010	2011	2010-2009	2011-2010	CRECIMIENTO	2012	2013	2014	2015	TOTAL
2131040101.	Aportes para Salud - De Funcionarios	41.122.709	43.653.693	45.323.435	5,798	3,684	4,74%	52.000.000	54.465.301	57.047.482	59.752.082	223.264.865
2131040104.	Aportes para Pensiones - De Funcionarios	58.291.953	61.328.867	63.986.112	4,952	4,153	4,55%	76.500.000	79.982.547	83.623.631	87.430.470	327.536.648
2131040105.	Aportes a Riesgos Profesionales-De funcionarios	6.675.100	7.818.200	8.097.600	14,621	3,450	9,04%	8.400.000	9.159.000	9.986.580	10.888.938	38.434.518
2131040106.	Aportes para Cesantías - De funcionarios	141.419	7.635.506	60.782.696	98,148	87,438	92,79%	65.000.000	125.315.419	241.599.294	465.786.411	897.701.124
21310402.	AL SECTOR PRIVADO	0	33.450.950	9.028.861	100,000	270,489	2,40%	12.500.000	12.800.000	13.107.200	13.421.773	51.828.973
2131040202.	Aportes para Salud - De Concejales	0	33.450.950	9.028.861	100,000	270,489	2,40%	12.500.000	12.800.000	13.107.200	13.421.773	51.828.973
21310403.	APORTES PARAFISCALES	43.514.842	46.545.865	48.346.481	6,512	3,724	5,12%	58.400.000	60.904.329	63.705.567	66.862.481	249.872.378
2131040301.	SENA - De Funcionarios	2.417.490	2.585.880	4.578.830	6,512	43,525	25,02%	3.500.000	4.375.651	5.470.378	6.838.991	20.185.020
2131040302.	ICBF - De Funcionarios	14.504.948	15.515.290	16.115.493	6,512	3,724	5,12%	19.000.000	19.972.448	20.994.668	22.069.206	82.036.322
2131040303.	ESAP - De funcionarios	2.417.490	2.585.880	2.685.916	6,512	3,724	5,12%	3.500.000	3.679.136	3.867.441	4.065.384	15.111.962
2131040304.	Cajas de Compensación Familiar-De Funcionarios	19.339.933	20.687.049	19.594.410	6,512	-5,576	0,47%	25.400.000	25.518.821	25.638.199	25.758.134	102.315.155
2131040305.	Institutos Técnicos - De funcionarios	4.834.981	5.171.766	5.371.832	6,512	3,724	5,12%	7.000.000	7.358.272	7.734.881	8.130.766	30.223.919
2132.	GASTOS GENERALES	116.973.408	183.294.703	235.999.538	36,183	22,333	29,26%	282.121.702	309.684.380	348.526.324	404.015.189	1.344.347.596
213201.	ADQUISICION DE BIENES	7.999.950	6.400.000	13.778.500	-24,999	53,551	14,28%	60.001.000	65.597.555	71.921.804	79.075.924	276.596.283
21320101.	Compra de Equipos	0	0	0	0,000	0,000	2,40%	25.000.000	25.600.000	26.214.400	26.843.546	103.657.946
21320102.	Materiales y Suministros	7.999.950	6.400.000	13.778.500	-24,999	53,551	14,28%	35.000.000	39.996.531	45.706.356	52.231.305	172.934.191
21320103.	Otros Gastos de Adquisición de Bienes	0	0	0	0,000	0,000	2,40%	1.000	1.024	1.049	1.074	4.146
213202.	ADQUISICION DE SERVICIOS	108.973.458	176.894.703	222.221.038	38,396	20,397	29,40%	222.120.702	244.086.825	276.604.520	324.939.266	1.067.751.313
21320201.	Capacitación de Personal Administrativo	8.540.380	5.304.400	1.342.000	-61,006	0,000	2,40%	10.000.000	10.240.000	10.485.760	10.737.418	41.463.178
21320202.	Impresos y Publicaciones	2.000.000	4.141.284	1.516.960	51,706	172,999	2,40%	5.000.000	5.120.000	5.242.880	5.368.709	20.731.589
21320203.	Seguros de Bienes Muebles e Inmuebles	0	34.590.916	24.764.814	100,000	0,000	50,00%	12.000.000	18.000.000	27.000.000	40.500.000	97.500.000
21320205.	Seguros de Vida - Del Alcalde	0	776.470	805.882	0,000	3,650	1,82%	1.000.000	1.018.248	1.036.830	1.055.750	4.110.828
21320206.	Seguros de Vida - de los Concejales	9.500.000	11.647.660	12.088.236	0,000	0,000	0,00%	15.000.000	15.000.000	15.000.000	15.000.000	60.000.000
21320207.	Seguros de Vida - Otros Seguros de Vida	0	776.470	805.882	0,000	0,000	0,00%	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	4.000.000
21320211.	Contribuciones, Tasas, Impuestos y Multas	0	0	0	0,000	0,000	0,00%	5.000.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000	20.000.000
213202132.	Arrendamientos	13.554.268	20.500.000	0	33,882	0,000	2,40%	5.000.000	5.120.000	5.242.880	5.368.709	20.731.589
21320213.	Servicios Públicos - Energía	35.066.886	41.639.324	117.120.207	0,000	0,000	0,00%	100.000.000	100.000.000	100.000.000	100.000.000	400.000.000
21320214.	Servicios Públicos - Telecomunicaciones	0	5.827.007	5.107.310	0,000	0,000	0,00%	6.000.000	6.000.000	6.000.000	6.000.000	24.000.000
21320215.	Servicios Públicos - Acueducto, Alcantarillado	0	0	0	0,000	0,000	2,40%	12.000.000	12.288.000	12.582.912	12.884.902	49.755.814

Códigos	Conceptos	Ejecuciones			Crecimientos		Tasa de	(miles de pesos)				
		2009	2010	2011	2010-2009	2011-2010	CRECIMIENTO	2012	2013	2014	2015	TOTAL
21320219.	Viáticos y Gastos de Viaje	12.943.924	6.691.172	6.031.230	0,000	0,000	0,00%	15.000.000	15.000.000	15.000.000	15.000.000	60.000.000
21320220.	Gastos Electorales	0	45.000.000	25.000.000	0,000	-80.000	2,40%	1.000	1.024	1.049	1.074	4.146
21320221.	Otros Gastos de Adquisición de Servicios	650.000	0	1.338.519	0,000	100,000	50,00%	10.000.000	15.000.000	22.500.000	33.750.000	81.250.000
21320222.	Mantenimientos, Repuestos y Reparaciones	3.000.000	0	500.000	0,000	100,000	50,00%	8.000.000	12.000.000	18.000.000	27.000.000	65.000.000
21320223.	Gastos Financieros - Intereses de Crédito	0	0	0	0,000	0,000	2,40%	5.000.000	5.120.000	5.242.880	5.368.709	20.731.589
21320225.	Gastos Financieros - Otros Gastos financieros	0	0	3.600.000	0,000	100,000	50,00%	3.000.000	4.500.000	6.750.000	10.125.000	24.375.000
21320228.	Otros Gastos de Adquisición de Servicios diferentes	23.718.000	0	22.199.998	0,000	100,000	50,00%	9.119.702	13.679.553	20.519.330	30.778.994	74.097.579
2133.	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	289.867.591	560.333.442	334.357.735	48,269	-67,585	2,40%	722.500.000	725.584.000	728.742.016	731.975.824	2.908.801.840
213301.	Mesadas Pensionales	289.867.591	235.943.895	242.699.379	0,000	0,000	0,00%	420.000.000	420.000.000	420.000.000	420.000.000	1.680.000.000
213302.	Cuotas Partes de Mesadas Pensionales		0	0	0,000	0,000	2,40%	30.000.000	30.720.000	31.457.280	32.212.255	124.389.535
213307.	Transferencias a Establecimientos Públicos	0	111.271.453	0	100,000	0,000	2,40%	3.500.000	3.584.000	3.670.016	3.758.096	14.512.112
213310.	Otras Transferencias Corrientes a Universidades P.	0	0	55.305.734	0,000	100,000	2,40%	80.000.000	81.920.000	83.886.080	85.899.346	331.705.426
213314.	Sobretasa Ambiental a la CVS	0	206.577.764	36.352.622	0,000	0,000	0,00%	150.000.000	150.000.000	150.000.000	150.000.000	600.000.000
213318.	Fondo Nacional de Pensiones Territoriales	0	0	0	0,000	0,000	0,00%	16.000.000	16.000.000	16.000.000	16.000.000	64.000.000
213321.	Sentencias y Conciliaciones	0	6.540.330	0	0,000	0,000	2,40%	15.000.000	15.360.000	15.728.640	16.106.127	62.194.767
213322.	Otras Transferencias Corrientes	0	0	0	0,000	0,000	0,00%	8.000.000	8.000.000	8.000.000	8.000.000	32.000.000
2134.	PAGO DEFICIT DE FUNCIONAMIENTO	18.111.212	0	7.502.488	0,000	0,000	2,40%	1.000	1.024	1.049	1.074	4.146
2135.	RESERVAS PRESUPUESTALES DE FUNCIO.	0	0	0				1.000	0	0	0	1.000
22.	SERVICIOS DE LA DEUDA PUBLICA							230.000.000	370.000.000	390.000.000	401.362.834	1.391.362.834
23.	FUNCIONAMIENTO, DEUDA E INVERSION							24.508.997.032	26.473.749.974	28.801.573.788	31.392.181.470	111.176.502.264

- ◆ Por concepto de Servicio de la Deuda Pública, el Municipio de Ciénaga de Oro, tiene una deuda interna financiera con la Banca Comercial, obligaciones financieras que se detallan a continuación: Un crédito por valor de \$2.436.986.460, con el Instituto para el Desarrollo de Antioquia – IDEA, para financiar en el sector transporte, pavimentación y mantenimientos de vías urbanas y refinanciación de cartera vencida, con un saldo a 31 de Diciembre de 2011, por la suma de \$1.301.562.834, por concepto de Capital, unos intereses corrientes y moratorios proyectados para el año 2012, a Marzo 30, por la suma de \$453.468.795, para un total de compromisos con el IDEA, en vigencia fiscal de 2012 por \$1.755.031.629, estos créditos internos fueron garantizados con los recursos de las Regalías y Compensaciones de Hidrocarburos y Gas; lo que ha conllevado a la no amortización de estos créditos, por la suspensión de las Regalías al Municipio, por el cual está reportado y calificado como moroso en la base de datos del Sistema Financiero – SIFIN.

- ◆ El Municipio también posee otros créditos con el Banco Popular, con un saldo a 31 de Diciembre de 2011, por valor de \$49.800.000, en el sector Agua Potable y Saneamiento Básico, para financiar Extensiones de redes de Alcantarillado, los cuales se terminan de amortizar en el primer semestre de 2012; además hay un crédito por valor de \$40.000.000, con el Instituto Financiero de Córdoba – INFICOR, hoy Departamento de Córdoba, para financiar Gastos de Funcionamiento, el cual está en proceso de cobro Jurídico, que con los intereses corrientes y moratorios y demás costos judiciales, se estaría duplicando el valor inicial del año 1998.

- ◆ Como los recursos del Sistema General de Regalías S.G.R., consagrados en el Acto Legislativo No. 05 de 2011 y reglamentado por el Decreto Ley No. 4923 de 2011, presentan una nueva distribución para el Municipio, disminuyendo la asignación de los mismos en un porcentaje muy significativo con relación a la anterior distribución de Regalías, estipulados en las Leyes 141 de 1994 y 756 de 2002; con respecto a lo anterior el Municipio debe ajustar esta fuente de financiación en el Plan Anual de Inversiones para el año 2012 como base de referencia para proyectarlos al año 2015, de conformidad a la nueva distribución de Regalías Directas o buscar nuevas fuentes de financiación de los Planes Plurianuales y el Crédito con IDEA.

- ◆ En el Marco Fiscal de Mediano Plazo 2012 – 2021, de conformidad a lo estipulado en la Ley 819 de 2003, lo que se refiere a los Pasivos Exigibles y Contingentes, el Municipio presenta unas acreencias u obligaciones por conceptos de procesos judiciales laborales, Aportes Parafiscales, Impuestos, proveedores y contratistas, por un valor estimado en ese documento elaborado por la Secretaria de Hacienda en el año 2011, en la suma de \$20.525.589.093, más un proceso judicial laboral de los Pensionados municipales por concepto de reajustes de mesadas pensionales, por un valor aproximado de \$22.645.971.365, para un gran total de \$43.171.560.458, sin incluir la Deuda Financiera y las Cuentas por Pagar, que se encuentran en la Tesorería Municipal, por conceptos de salarios y prestaciones sociales, contratistas, proveedores y otras obligaciones por pagar.

4. ANALISIS FINANCIERO DEL PLAN PLURIANUAL 2012 – 2015

- ◆ Una vez procesada la información de las ejecuciones presupuestales de los Ingresos de libre destinación para atender los gastos de funcionamiento, se encontró la tasa de crecimiento y se proyectaron para los años 2012 – 2015, de la misma forma se hizo la proyección de los Ingresos de destinación específica para atender el Plan Plurianual de Inversiones y los gastos por concepto del servicio de la deuda (ver matriz Plan Plurianual de Inversiones Cuadro 3).
- ◆ El Plan Plurianual de Inversiones presenta las proyecciones del Plan Operativo Anual POAI 2012, más todos los Programas y Subprogramas que arrojaron las mesas de trabajo y concertación del Plan de Desarrollo Municipal 2012 – 2015 en la cabecera municipal, corregimientos, veredas y caseríos.
- ◆ La financiación del Plan Plurianual de Inversiones, resulta de la proyección de las rentas de destinación específica de cada una de las fuentes de financiación, pero se observa que el Municipio no cuenta con recursos propios para invertir en cada uno de los programas requeridos para el Desarrollo Económico y Social del Municipio; de conformidad a la Problemática de Pobreza, Necesidades Básicas Insatisfechas, mejoramiento de la calidad de vida con los aumentos de cobertura en Educación, Salud, Agua Potable y Saneamiento Básico, Servicios Públicos Domiciliarios, etc.
- ◆ El Municipio para ejecutar el Plan de Desarrollo, acorde al Programa de Gobierno, debe gestionar recursos de cofinanciación, Regalías Indirectas, debido a que las regalías Directas serán afectadas con la nueva distribución del Sistema General de Regalías, mejorar el sistema de recaudo de los recursos propios, mediante una eficiencia administrativa y fiscal, a través de una maximización de los Ingresos Corrientes de Libre Destinación y una reducción de los gastos de funcionamiento, con el fin de destinar recursos de libre destinación para cofinanciar y apalancar recursos de otras fuentes de financiación para equilibrar los Planes Operativos de Inversiones anuales, que quedarán deficitarios; si no se gestionan los recursos necesarios para financiar cada uno de los macro proyectos identificados en el Diagnóstico de la problemática presentada en cada sector de inversión y las alternativas de solución de dichas necesidades.
- ◆ La racionalización del gasto, establecido por Ley 617 de 2000 debe implementarse con una Planta de Personal ajustada a las necesidades del Municipio, con el fin de reducir los gastos de servicios personales, disminuir los gastos generales en todos sus conceptos y demás estrategias administrativas que conlleven a una eficiente y eficaz gestión de alta gerencia en el manejo de los recursos del Municipio.
- ◆ De la misma forma hay que implementar políticas de recaudo de los impuestos municipales, mediante la aplicación de cobro por jurisdicción coactiva, actualización de la base gravable de los impuestos, aumento de los predios urbanos y rurales, a través de titularización de predios baldíos, predios sin títulos de propiedad, con posesión de hecho, falsa tradición, facturar los impuestos, actualización de censos de industria y comercio, facilidades de pago, cruces de cuentas, incentivos tributarios, etc.

**MUNICIPIO DE CIENAGA DE ORO
PLAN DE DESARROLLO 2012 – 2015**

Cuadro 3. Plan Plurianual de Inversiones 2012 – 2015.

Sector de competencia	Programas y subprogramas	Valor total	Fuente de financiación en (miles de pesos)																							
			2012					2013					2014					2015								
			Recursos propios	S.G.P	Cofinanciación	Regalías	Otros	Total	Recursos propios	S.G.P	Cofinanciación	Regalías	Otros	Total	Recursos propios	S.G.P	Cofinanciación	Regalías	Otros	Total	Recursos propios	S.G.P	Cofinanciación	Regalías	Otros	Total
EDUCACION	VALOR DISPONIBLE	10.861.924	0	1.936.531	0	0	340.704	2.277.235	0	2.331.889	0	462.083	0	2.793.972	0	2.387.853	0	473.173	0	2.861.026	0	2.445.163	0	484.529	0	2.929.692
PROGRAMA	CALIDAD - MATRICULAS	5.165.049	0	532.000	0	0	340.704	872.704	0	1.165.945	0	231.042	0	1.396.986	0	1.193.927	0	236.587	0	1.430.513	0	1.222.582	0	242.265	0	1.464.846
SUBPROGRAMA	PREINVERSION, ESTUDIOS, DISEÑOS, CONSULTORIAS, ASESORIAS E INTERVENTORIAS	470.213		80.000				80.000		105.995		21.004		126.999		108.539		21.508		130.047		111.144		22.024		133.168
SUBPROGRAMA	DOTACION INSTITUCIONAL DE MATERIAL Y MEDIOS PEDAGOGICOS PARA EL APRENDIZAJE	390.214				1	1			105.995		21.004		126.999		108.539		21.508		130.047		111.144		22.024		133.168
SUBPROGRAMA	IMPLEMENTACION DE PROYECTOS DE EDUCACION DE SALUD SEXUAL Y REPRODUCTIVA, EDUCACION AMBIENTAL, DERECHOS FUNDAMENTALES, VALOR HUMANOS, TOLERANCIA, URBANIDAD, ETC	390.213					0			105.995		21.004		126.999		108.539		21.508		130.047		111.144		22.024		133.168
SUBPROGRAMA	CAPACITACION Y PREPARACION A LOS ESTUDIANTES PARA LAS PRUEVAS ICFES Y ECAES	390.213					0			105.995		21.004		126.999		108.539		21.508		130.047		111.144		22.024		133.168
SUBPROGRAMA	SERVICIOS PUBLICOS - ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO	402.213		12.000			12.000			105.995		21.004		126.999		108.539		21.508		130.047		111.144		22.024		133.168
SUBPROGRAMA	SERVICIOS PUBLICOS - ENERGIA	540.213		150.000			150.000			105.995		21.004		126.999		108.539		21.508		130.047		111.144		22.024		133.168
SUBPROGRAMA	SERVICIOS PUBLICOS - OTROS	395.213		5.000			5.000			105.995		21.004		126.999		108.539		21.508		130.047		111.144		22.024		133.168
SUBPROGRAMA	TRANSPORTE ESCOLAR	450.213		60.000			60.000			105.995		21.004		126.999		108.539		21.508		130.047		111.144		22.024		133.168
SUBPROGRAMA	CAPACITACION A DOCENTES Y DIRECTIVOS DOCENTES	465.213		75.000			75.000			105.995		21.004		126.999		108.539		21.508		130.047		111.144		22.024		133.168
SUBPROGRAMA	CONTRATACION CON TERCEROS PARA LA PROVISION INTEGRAL DEL SERVICIO DE ALIMENTACION ESCOLAR	730.916				340.703	340.703			105.995		21.004		126.999		108.539		21.508		130.047		111.144		22.024		133.168
SUBPROGRAMA	DISEÑO E IMPLEMENTACION DE PLANES DE MEJORAMIENTO	540.213		150.000			150.000			105.995		21.004		126.999		108.539		21.508		130.047		111.144		22.024		133.168
PROGRAMA	CALIDAD - GRATUIDAD	810.443	0	420.230	0	0	0	420.230	0	105.995	0	21.004	0	126.999	0	108.539	0	21.508	0	130.047	0	111.144	0	22.024	0	133.168

Sector de competencia	Programas y subprogramas	Valor total	Fuente de financiación en (miles de pesos)																							
			2012					2013					2014					2015								
			Recursos propios	S.G.P	Cofinanciación	Regalías	Otros	Total	Recursos propios	S.G.P	Cofinanciación	Regalías	Otros	Total	Recursos propios	S.G.P	Cofinanciación	Regalías	Otros	Total	Recursos propios	S.G.P	Cofinanciación	Regalías	Otros	Total
SUBPROGRAMA	FUNCIONAMIENTO BASICO DE LOS ESTABLECIMIENTOS EDUCATIVOS ESTATALES, EXCEPTO SERVICIOS PUBLICOS	810.443		420.230				420.230		105.995		21.004		126.999		108.539		21.508		130.047		111.144		22.024		133.168
PROGRAMA	INFRAESTRUCTURA FISICA	4.106.006	0	984.301	0	0	0	984.301	0	847.960	0	168.030	0	1.015.990	0	868.310	0	172.063	0	1.040.373	0	889.150	0	176.192	0	1.065.343
SUBPROGRAMA	PLANES Y PROYECTOS PARA LA ADQUISICION DE PREDIOS	390.213					0			105.995		21.004		126.999		108.539		21.508		130.047		111.144		22.024		133.168
SUBPROGRAMA	CONSTRUCCION, AMPLIACION, MANTENIMIENTO Y ADECUACION DE HOGARES MULTIPLES	390.213					0			105.995		21.004		126.999		108.539		21.508		130.047		111.144		22.024		133.168
SUBPROGRAMA	CONSTRUCCION DE INSTITUCIONES Y CENTROS EDUCATIVOS ESPECIALES PARA ATENDER POBLACION ADULTA, NIÑOS DIFERENTES, DESPLAZADOS, INDIGENAS Y AFRODESCENDIENTES	390.213					0			105.995		21.004		126.999		108.539		21.508		130.047		111.144		22.024		133.168
SUBPROGRAMA	CONSTRUCCION, AMPLIACION Y ADECUACION DE INFRAESTRUCTURA EDUCATIVA	1.090.213		700.000			700.000			105.995		21.004		126.999		108.539		21.508		130.047		111.144		22.024		133.168
SUBPROGRAMA	MANTENIMIENTO DE INFRAESTRUCTURA EDUCATIVA	510.213		120.000			120.000			105.995		21.004		126.999		108.539		21.508		130.047		111.144		22.024		133.168
SUBPROGRAMA	CONSTRUCCION, REMODELACION Y ADECUACION DE BIBLIOTECAS MUNICIPALES	390.213					0			105.995		21.004		126.999		108.539		21.508		130.047		111.144		22.024		133.168
SUBPROGRAMA	REUBICACION DE SEDES DE INSTITUCIONES Y CENTROS EDUCATIVOS	390.213					0			105.995		21.004		126.999		108.539		21.508		130.047		111.144		22.024		133.168
SUBPROGRAMA	DOTACION INSTITUCIONAL DE INFRAESTRUCTURA EDUCATIVA	554.514		164.301			164.301			105.995		21.004		126.999		108.539		21.508		130.047		111.144		22.024		133.168
PROGRAMA	ALFABETIZACION	780.426	0	0	0	0	0	0	0	211.990	0	42.008	0	253.997	0	217.078	0	43.016	0	260.093	0	222.288	0	44.048	0	266.336
SUBPROGRAMA	APOYO A LA ARTICULACION DE LA EDUCACION MEDIA CON LA EDUCACION SUPERIOR E INSERVICIOS A LOS MEJORES BACHILLERES	390.213					0			105.995		21.004		126.999		108.539		21.508		130.047		111.144		22.024		133.168
SUBPROGRAMA	DESARROLLAR PROGRAMAS DE ALFABETIZACION DE ADULTOS, NIÑOS DIFERENTES Y GRUPOS ETNICOS	390.213					0			105.995		21.004		126.999		108.539		21.508		130.047		111.144		22.024		133.168
TOTAL SECTOR		10.861.925	0	1.936.531	0	0	340.704	2.277.235	0	2.331.889	0	462.083	0	2.793.972	0	2.387.853	0	473.173	0	2.861.026	0	2.445.163	0	484.529	0	2.929.692

Sector de competencia	Programas y subprogramas	Valor total	Fuente de financiación en (miles de pesos)																								
			2012					2013					2014					2015									
			Recursos propios	S.G.P.	Cofinanciación	Regalías	Otros	Total	Recursos propios	S.G.P.	Cofinanciación	Regalías	Otros	Total	Recursos propios	S.G.P.	Cofinanciación	Regalías	Otros	Total	Recursos propios	S.G.P.	Cofinanciación	Regalías	Otros	Total	
SALUD	VALOR DISPONIBLE	73.300.948	61.597	9.198.101	0	1	6.305.000	15.564.699	0	10.483.211	0	462.083	6.456.320	17.401.614	0	12.075.545	0	473.173	6.611.272	19.159.990	0	13.920.175	0	484.529	6.769.942	21.174.646	
PROGRAMA	RÉGIMEN SUBSIDIADO	70.218.768	0	8.692.730	0	1	6.305.000	14.997.731	0	10.071.855	0	145.921	6.365.238	16.583.014	0	11.654.316	0	149.423	6.518.004	18.321.742	0	13.488.836	0	153.009	6.674.436	20.316.281	
SUBPROGRAMA	AFILIACIÓN AL RÉGIMEN SUBSIDIADO - CONTINUIDAD	54.060.170		8.603.098			6.305.000	0	9.881.998				6.323.200	16.205.198		11.459.902			6.474.957	17.934.859		13.289.757			6.630.356	19.920.113	
SUBPROGRAMA	AFILIACIÓN AL RÉGIMEN SUBSIDIADO - AMPLIACIÓN	193.478				1		0	31.643		24.320	7.006	62.969		32.402		24.904	7.174	64.481		33.180		25.502	7.347	66.028		
SUBPROGRAMA	0.4% INTERVENTORIA DEL RÉGIMEN SUBSIDIADO	193.478		59.630				0	31.643		24.320	7.006	62.969		32.402		24.904	7.174	64.481		33.180		25.502	7.347	66.028		
SUBPROGRAMA	0.2% SUPERINTENDENCIA DE SALUD	193.478		30.000				0	31.643		24.320	7.006	62.969		32.402		24.904	7.174	64.481		33.180		25.502	7.347	66.028		
SUBPROGRAMA	RESERVAS DE INVERSIÓN EN RÉGIMEN SUBSIDIADO - VIGENCIAS ANTERIORES (LEY 819 DE 2003)	193.478		1				0	31.643		24.320	7.006	62.969		32.402		24.904	7.174	64.481		33.180		25.502	7.347	66.028		
SUBPROGRAMA	UNIVERSALIZACIÓN DEL RÉGIMEN SUBSIDIADO EN SALUD	193.478						0	31.643		24.320	7.006	62.969		32.402		24.904	7.174	64.481		33.180		25.502	7.347	66.028		
SUBPROGRAMA	PAGOS DE DÉFICIT DE INVERSIÓN EN RÉGIMEN SUBSIDIADO DE CARÁCTER EXCEPCIONAL	193.478		1				0	31.643		24.320	7.006	62.969		32.402		24.904	7.174	64.481		33.180		25.502	7.347	66.028		
PROGRAMA	SALUD PÚBLICA	2.668.628	35.000	505.371	0	0	0	540.371	0	348.071	0	267.522	77.069	692.662	0	356.425	0	273.942	78.919	709.286	0	364.979	0	280.517	80.813	726.309	
SUBPROGRAMA	SALUD INFANTIL	468.478		275.000				275.000		31.643		24.320	7.006	62.969		32.402		24.904	7.174	64.481		33.180		25.502	7.347	66.028	
SUBPROGRAMA	SALUD SEXUAL Y REPRODUCTIVA	273.478		80.000				80.000		31.643		24.320	7.006	62.969		32.402		24.904	7.174	64.481		33.180		25.502	7.347	66.028	
SUBPROGRAMA	SALUD MENTAL Y LESIONES VIOLENTAS EVITABLES	273.478		80.000				80.000		31.643		24.320	7.006	62.969		32.402		24.904	7.174	64.481		33.180		25.502	7.347	66.028	
SUBPROGRAMA	NUTRICIÓN	263.847		70.369				70.369		31.643		24.320	7.006	62.969		32.402		24.904	7.174	64.481		33.180		25.502	7.347	66.028	
SUBPROGRAMA	LA GESTIÓN PARA EL DESARROLLO OPERATIVO Y FUNCIONAL DEL PNSP	208.478	15.000					15.000		31.643		24.320	7.006	62.969		32.402		24.904	7.174	64.481		33.180		25.502	7.347	66.028	
SUBPROGRAMA	VIGILANCIA EN SALUD PÚBLICA	213.478	20.000					20.000		31.643		24.320	7.006	62.969		32.402		24.904	7.174	64.481		33.180		25.502	7.347	66.028	
SUBPROGRAMA	DESARROLLAR PROGRAMAS DE PREVENCIÓN Y PROMOCIÓN EN SALUD, INMUNIZACIÓN PAI Y BRIGADAS DE SALUD EN GENERAL	193.478						0		31.643		24.320	7.006	62.969		32.402		24.904	7.174	64.481		33.180		25.502	7.347	66.028	
SUBPROGRAMA	DESARROLLAR, IMPULSAR E INSENTIVAR DROGUERIAS COMUNITARIAS, DROGUERIAS 24 HORAS Y DROGUERIAS NATURISTAS	193.478						0		31.643		24.320	7.006	62.969		32.402		24.904	7.174	64.481		33.180		25.502	7.347	66.028	
SUBPROGRAMA	DESARROLLAR PROGRAMAS DE FUMIGACIÓN PARA LA PREVENCIÓN DE ENFERMEDADES	193.478						0		31.643		24.320	7.006	62.969		32.402		24.904	7.174	64.481		33.180		25.502	7.347	66.028	
SUBPROGRAMA	COMPRA DE AMBULANCIAS PARA ATENCIÓN A CENTROS Y PUESTOS DE SALUD	193.478						0		31.643		24.320	7.006	62.969		32.402		24.904	7.174	64.481		33.180		25.502	7.347	66.028	
SUBPROGRAMA	RESERVAS Y DÉFICIT	193.480		2				2		31.643		24.320	7.006	62.969		32.402		24.904	7.174	64.481		33.180		25.502	7.347	66.028	
PROGRAMA	OTROS GASTOS EN SALUD	220.075	26.597	0	0	0	0	26.597	0	31.643	0	24.320	7.006	62.969	0	32.402	0	24.904	7.174	64.481	0	33.180	0	25.502	7.347	66.028	
SUBPROGRAMA	INVESTIGACIÓN EN SALUD (Salud Ocupacional, otros)	220.075	26.597					26.597		31.643		24.320	7.006	62.969		32.402		24.904	7.174	64.481		33.180		25.502	7.347	66.028	
PROGRAMA	INFRAESTRUCTURA FÍSICA DEL SECTOR	193.478	0	0	0	0	0	0	0	31.643	0	24.320	7.006	62.969	0	32.402	0	24.904	7.174	64.481	0	33.180	0	25.502	7.347	66.028	
SUBPROGRAMA	CONSTRUCCIÓN, MEJORAMIENTO, REMODELACION Y ADECUACION DE HOSPITAL, CAMUS, CENTROS Y PUESTOS DE SALUD	193.478						0		31.643		24.320	7.006	62.969		32.402		24.904	7.174	64.481		33.180		25.502	7.347	66.028	
TOTAL SECTOR		73.300.949	61.597	9.198.101	0	1	6.305.000	15.564.699	0	10.483.211	0	462.083	6.456.320	17.401.614	0	12.075.545	0	473.173	6.611.272	19.159.990	0	13.920.175	0	484.529	6.769.942	21.174.646	

Sector de competencia	Programas y subprogramas	Valor total	Fuente de financiación en (miles de pesos)																							
			2012					2013					2014					2015								
			Recursos propios	S.G.P	Cofinanciación	Regalias	Otros	Total	Recursos propios	S.G.P	Cofinanciación	Regalias	Otros	Total	Recursos propios	S.G.P	Cofinanciación	Regalias	Otros	Total	Recursos propios	S.G.P	Cofinanciación	Regalias	Otros	Total
SANEAMIENTO BASICO Y AGUA POTABLE	VALOR DISPONIBLE	12.190.345	0	1.797.325	0	0	0	1.797.325	0	2.336.479	0	462.083	0	2.798.562	0	2.939.245	0	473.173	0	3.412.418	0	3.697.512	0	484.529	0	4.182.041
PROGRAMA	SERVICIO DE ACUEDUCTO	4.047.298	0	884.205	0	0	0	884.205	0	711.102	0	140.634	0	851.736	0	894.553	0	144.009	0	1.038.562	0	1.125.330	0	147.465	0	1.272.795
SUBPROGRAMA	SUBSIDIO - FONDO DE SOLIDARIDAD Y REDISTRIBUCION DEL INGRESO	891.074		439.204				439.204		101.586		20.091		121.677		127.793		20.573		148.366		160.761		21.066		181.828
SUBPROGRAMA	PREINVERSION EN DISEÑO	476.870		25.000				25.000		101.586		20.091		121.677		127.793		20.573		148.366		160.761		21.066		181.828
SUBPROGRAMA	INTERVENTORIAS	471.870		20.000				20.000		101.586		20.091		121.677		127.793		20.573		148.366		160.761		21.066		181.828
SUBPROGRAMA	CONSTRUCCION, AMPLIACION Y MEJORAMIENTO DEL SISTEMAS DE ACUEDUCTO ZONA RURAL	651.870		200.000				200.000		101.586		20.091		121.677		127.793		20.573		148.366		160.761		21.066		181.828
SUBPROGRAMA	REHABILITACION DEL SISTEMA DE ACUEDUCTO	651.870		200.000				200.000		101.586		20.091		121.677		127.793		20.573		148.366		160.761		21.066		181.828
SUBPROGRAMA	CONTROL Y MONITOREO FISICOQUIMICO DE LA CALIDAD DEL AGUA	451.870					0			101.586		20.091		121.677		127.793		20.573		148.366		160.761		21.066		181.828
SUBPROGRAMA	RESERVAS DE INVERSION EN EL SECTOR VIGENCIAS ANTERIORES (LEY 819 DE 2003)	451.871		1			1			101.586		20.091		121.677		127.793		20.573		148.366		160.761		21.066		181.828
PROGRAMA	SERVICIO DE ALCANTARILLADO	5.608.033	0	637.458	0	0	0	637.458	0	1.117.446	0	220.996	0	1.338.443	0	1.405.726	0	226.300	0	1.632.026	0	1.768.375	0	231.731	0	2.000.107
SUBPROGRAMA	DISEÑO Y CONSTRUCCION DEL ALCANTARILLADO PLUVIAL	451.870		0			0			101.586		20.091		121.677		127.793		20.573		148.366		160.761		21.066		181.828
SUBPROGRAMA	SUBSIDIO - FONDO DE SOLIDARIDAD Y REDISTRIBUCION DEL INGRESO - ALCANTARILLADO	704.326		252.456				252.456		101.586		20.091		121.677		127.793		20.573		148.366		160.761		21.066		181.828
SUBPROGRAMA	PREINVERSION EN DISEÑO	476.870		25.000				25.000		101.586		20.091		121.677		127.793		20.573		148.366		160.761		21.066		181.828
SUBPROGRAMA	INTERVENTORIAS	471.870		20.000				20.000		101.586		20.091		121.677		127.793		20.573		148.366		160.761		21.066		181.828
SUBPROGRAMA	SOLUCIONES ALTERNATIVAS DE ALCANTARILLADO	551.870		100.000				100.000		101.586		20.091		121.677		127.793		20.573		148.366		160.761		21.066		181.828
SUBPROGRAMA	UNIDADES SANITARIAS	691.870		240.000				240.000		101.586		20.091		121.677		127.793		20.573		148.366		160.761		21.066		181.828
SUBPROGRAMA	CONSTRUCCION DE UNIDADES DE SANEAMIENTO BASICO Y ALCANTARILLADO EN LA ZONA RURAL	451.870					0			101.586		20.091		121.677		127.793		20.573		148.366		160.761		21.066		181.828

Sector de competencia	Programas y subprogramas	Valor total	Fuente de financiación en (miles de pesos)																									
			2012					2013					2014					2015										
			Recursos propios	S.G.P	Cofinanciación	Regalías	Otros	Total	Recursos propios	S.G.P	Cofinanciación	Regalías	Otros	Total	Recursos propios	S.G.P	Cofinanciación	Regalías	Otros	Total	Recursos propios	S.G.P	Cofinanciación	Regalías	Otros	Total		
SUBPROGRAMA	OPTIMIZACIÓN Y AMPLIACION DE COBERTURA DEL SERVICIO DE ALCANTARILLADO EN LA CABECERA MUNICIPAL	451.870						0		101.586		20.091			121.677		127.793		20.573			148.366		160.761		21.066		181.828
SUBPROGRAMA	TERMINACION Y PUESTA EN MARCHA DEL SISTEMA DE AGUAS RESIDUALES	451.870						0		101.586		20.091			121.677		127.793		20.573			148.366		160.761		21.066		181.828
SUBPROGRAMA	PLAN DE SANEAMIENTO Y MANEJO DE VERTIMENTOS (PSMV)	451.871		1				1		101.586		20.091			121.677		127.793		20.573			148.366		160.761		21.066		181.828
SUBPROGRAMA	RESERVAS DE INVERSION EN EL SECTOR VIGENCIAS ANTERIORES (LEY 819 DE 2003)	451.871		1				1		101.586		20.091			121.677		127.793		20.573			148.366		160.761		21.066		181.828
PROGRAMA	SERVICIO ASEO	2.535.014	0	275.662	0	0	0	275.662	0	507.930	0	100.453	0	608.383	0	638.966	0	102.864	0	741.830	0	803.807	0	105.332	0	909.139		
SUBPROGRAMA	SUBSIDIO - FONDO DE SOLIDARIDAD Y REDISTRIBUCION DEL INGRESO - ASEO	691.870		240.000				240.000		101.586		20.091			121.677		127.793		20.573			148.366		160.761		21.066		181.828
SUBPROGRAMA	DISEÑO Y CONSTRUCCION DE UN RELLENO SANITARIO REGIONAL	451.870						0		101.586		20.091			121.677		127.793		20.573			148.366		160.761		21.066		181.828
SUBPROGRAMA	ADOPCION E IMPLEMENTACION EL PLAN DE GESTION INTEGRAL DE RESIDUOS SOLIDOS PGIRS	451.870						0		101.586		20.091			121.677		127.793		20.573			148.366		160.761		21.066		181.828
SUBPROGRAMA	CONSTRUCCION, RECUPERACION Y MANTENIMIENTO DE OBRAS DE SANEAMIENTO BASICO RURAL	487.531		35.661				35.661		101.586		20.091			121.677		127.793		20.573			148.366		160.761		21.066		181.828
SUBPROGRAMA	PAGO DE DEFICIT DE INVERSION EN AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BASICO	451.871		1				1		101.586		20.091			121.677		127.793		20.573			148.366		160.761		21.066		181.828
TOTAL SECTOR		12.190.346	0	1.797.325	0	0	0	1.797.325	0	2.336.479	0	462.083	0	2.798.562	0	2.939.245	0	473.173	0	3.412.418	0	3.697.512	0	484.529	0	4.182.041		

Sector de competencia	Programas y subprogramas	Valor total	Fuente de financiación en (miles de pesos)																							
			2012						2013						2014						2015					
			Recursos propios	S.G.P.	Cofinanciación	Regalías	Otros	Total	Recursos propios	S.G.P.	Cofinanciación	Regalías	Otros	Total	Recursos propios	S.G.P.	Cofinanciación	Regalías	Otros	Total	Recursos propios	S.G.P.	Cofinanciación	Regalías	Otros	Total
DEPORTE Y RECREACION	VALOR DISPONIBLE	608.372	0	163.282	0	0	0	163.282	10.240	134.619				144.859	10.486	137.850				148.336	10.737	141.158				151.895
PROGRAMA	INFRAESTRUCTURA FISICA Y DOTACION	504.354	0	148.282	0	0	0	148.282	8.192	107.695	0	0	0	115.887	8.389	110.280	0	0	0	118.669	8.590	112.926	0	0	0	121.516
SUBPROGRAMA	CONSTRUCCION, MANTENIMIENTO Y/O ADECUACION DE LOS ESCENARIOS DEPORTIVOS Y RECREATIVOS	164.509		120.000				120.000	1.024	13.462				14.486	1.049	13.785				14.834	1.074	14.116				15.190
SUBPROGRAMA	DOTACION DE ESCENARIOS DEPORTIVOS E IMPLEMENTOS PARA LA PRACTICA DEL DEPORTE	59.509		15.000				15.000	1.024	13.462				14.486	1.049	13.785				14.834	1.074	14.116				15.190
SUBPROGRAMA	PREINVERSION EN INFRAESTRUCTURA	46.148		1.639				1.639	1.024	13.462				14.486	1.049	13.785				14.834	1.074	14.116				15.190
SUBPROGRAMA	PAGO DE INSTRUCTORES CONTRATADOS PARA LA PRACTICA DEL DEPORTE Y LA RECREACION	56.150		11.641				11.641	1.024	13.462				14.486	1.049	13.785				14.834	1.074	14.116				15.190
SUBPROGRAMA	RESERVAS DE INVERSION EN EL SECTOR VIGENCIAS ANTERIORES (LEY 819 DE 2003)	44.510		1				1	1.024	13.462				14.486	1.049	13.785				14.834	1.074	14.116				15.190
SUBPROGRAMA	PLANES Y PROYECTOS PARA LA ADQUISICION DE PREDIOS	43.485						0	1.024	13.462				13.462	1.049	13.785				14.834	1.074	14.116				15.190
SUBPROGRAMA	CONSTRUCCION, MANTENIMIENTO Y/O ADECUACION DE PARQUES	43.485						0	1.024	13.462				13.462	1.049	13.785				14.834	1.074	14.116				15.190
SUBPROGRAMA	PAGO DE DEFICIT DE INVERSION EN DEPORTES Y RECREACION	44.510		1				1	1.024	13.462				14.486	1.049	13.785				14.834	1.074	14.116				15.190
PROGRAMA	PROMOCION DEL DEPORTE Y LA RECREACION	104.018	0	15.000	0	0	0	15.000	2.048	26.924	0	0	0	28.972	2.097	27.570	0	0	0	29.667	2.147	28.232	0	0	0	30.379
SUBPROGRAMA	FOMENTO, DESARROLLO Y PRACTICA DEL DEPORTE, RECREACION Y APROVECHAMIENTO DEL TIEMPO LIBRE	59.509		15.000				15.000	1.024	13.462				14.486	1.049	13.785				14.834	1.074	14.116				15.190
SUBPROGRAMA	APOYO A ESCUELAS DEPORTIVAS	43.485						0	1.024	13.462				13.462	1.049	13.785				14.834	1.074	14.116				15.190
TOTAL SECTOR		608.372	0	163.282	0	0	0	163.282	10.240	134.619	0	0	0	144.859	10.486	137.850	0	0	0	148.336	10.737	141.158	0	0	0	151.895

Sector de competencia	Programas y subprogramas	Valor total	Fuente de financiación en (miles de pesos)																							
			2012						2013						2014						2015					
			Recursos propios	S.G.P	Cofinanciación	Regalías	Otros	Total	Recursos propios	S.G.P	Cofinanciación	Regalías	Otros	Total	Recursos propios	S.G.P	Cofinanciación	Regalías	Otros	Total	Recursos propios	S.G.P	Cofinanciación	Regalías	Otros	Total
SERVICIOS PUBLICOS	VALOR DISPONIBLE	1.733.939	1.193.596	1	0	0	0	1.193.597	53.610	119.422				173.032	55.073	124.735				179.809	57.163	130.339				187.502
PROGRAMA	SERVICIOS PUBLICOS DIFERENTES A ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO SI INCLUIR PROYECTOS DE VIVIENDA DE INTERES SOCIAL	1.733.939	1.193.596	1	0	0	0	1.193.597	53.610	119.422	0	0	0	173.032	55.073	124.735	0	0	0	179.808	57.163	130.339	0	0	0	187.502
SUBPROGRAMA	PAGOS DE CONVENIOS O CONTRATOS DE SUMINISTRO DE ENERGIA ELECTRICA PARA EL SERTVICIO DE ALUMBRADO PUBLICO O PARA EL MANTENIMIENTO Y EXPANSIÓN DEL SERVICIO DE ALUMBRADO PUBLICO	1.270.788	1.193.596					1.193.596	7.659	17.060				24.719	7.868	17.819				25.687	8.166	18.620				26.786
SUBPROGRAMA	MEJORAMIENTO Y AMPLIACION DEL SERVICIO DE ENERGIA ELECTRICA URBANA Y RURAL	77.192						0	7.659	17.060				24.719	7.868	17.819				25.687	8.166	18.620				26.786
SUBPROGRAMA	MONTENIMIENTO Y REPOSICION DE POSTES Y REDES ELECTRIFICACION EN LA ZONA RURAL	77.193		1				1	7.659	17.060				24.719	7.868	17.819				25.687	8.166	18.620				26.786
SUBPROGRAMA	GENERACION DE ENERGIA EOLICA, SOLAR Y BIOGAS	77.192						0	7.659	17.060				24.719	7.868	17.819				25.687	8.166	18.620				26.786
SUBPROGRAMA	AMPLIACION DE LA COBERTURA DEL SERVICIO DE GAS NATURAL EN LA ZONA URBANA Y RURAL	77.192						0	7.659	17.060				24.719	7.868	17.819				25.687	8.166	18.620				26.786
SUBPROGRAMA	GESTION PARA LA INSTALACION DE ANTENAS PARA LA TELEFONIA MOVIL EN LA ZONA RURAL	77.192						0	7.659	17.060				24.719	7.868	17.819				25.687	8.166	18.620				26.786
SUBPROGRAMA	ESTIMULAR LA AMPLIACION DEL SERVICIO DE INTERNET ZONA URBANA Y RURAL	77.192						0	7.659	17.060				24.719	7.868	17.819				25.687	8.166	18.620				26.786
TOTAL SECTOR		1.733.939	1.193.596	1	0	0	0	1.193.597	53.610	119.422	0	0	0	173.032	55.073	124.735	0	0	0	179.808	57.163	130.339	0	0	0	187.502

Sector de competencia	Programas y subprogramas	Valor total	Fuente de financiación en (miles de pesos)																										
			2012						2013						2014						2015								
			Recursos propios	S.G.P	Cofinanciación	Regalías	Otros	Total	Recursos propios	S.G.P	Cofinanciación	Regalías	Créditos	Otros	Total	Recursos propios	S.G.P	Cofinanciación	Regalías	Otros	Total	Recursos propios	S.G.P	Cofinanciación	Regalías	Otros	Total		
VIVIENDA	VALOR DISPONIBLE	582.873	0	42.531	0	0	0	42.531	53.610	119.422					173.032	55.073	124.735					179.808	57.163	130.339					187.502
PROGRAMA	INFRAESTRUCTURA FISICA Y DOTACION	474.804	0	42.530	0	0	0	42.530	42.888	95.538	0	0	0	0	138.426	44.058	99.788	0	0	0	0	143.846	45.730	104.271	0	0	0	0	150.002
SUBPROGRAMA	PLANES Y PROYECTOS DE MEJORAMIENTO DE VIVIENDA Y SANEAMIENTO BASICO	150.596		42.528				42.528	10.722	23.884					34.606	11.015	24.947					35.962	11.433	26.068					37.500
SUBPROGRAMA	PLANES Y PROYECTOS DE CONSTRUCCION DE VIVIENDA DE INTERES SOCIAL (VIS)	108.069		1				1	10.722	23.884					34.606	11.015	24.947					35.962	11.433	26.068					37.500
SUBPROGRAMA	PROGRAMA DE REUBICACION DE VIVIENDA EN ALTO RIESGO	108.068						0	10.722	23.884					34.606	11.015	24.947					35.962	11.433	26.068					37.500
SUBPROGRAMA	PLANES Y PROYECTOS PARA LA ADQUISICION DE PREDIOS Y/O CONSTRUCCION DE VIVIENDA	108.069		1				1	10.722	23.884					34.606	11.015	24.947					35.962	11.433	26.068					37.500
PROGRAMA	PROMOCION A LA VIVIENDA DE INTERES SOCIAL	108.069	0	1	0	0	0	1	10.722	23.884	0	0	0	0	34.606	11.015	24.947	0	0	0	0	35.962	11.433	26.068	0	0	0	0	37.500
SUBPROGRAMA	PROYECTOS DE TITULARIZACION Y LEGALIZACION DE PREDIOS	108.069		1				1	10.722	23.884					34.606	11.015	24.947					35.962	11.433	26.068					37.500
TOTAL SECTOR		582.873	0	42.531	0	0	0	42.531	53.610	119.422	0	0	0	0	173.032	55.073	124.735	0	0	0	0	179.808	57.163	130.339	0	0	0	0	187.502

Sector de competencia	Programas y subprogramas	Valor total	Fuente de financiación en (miles de pesos)																							
			2012						2013						2014						2015					
			Recursos propios	S.G.P.	Cofinanciación	Regalías	Otros	Total	Recursos propios	S.G.P.	Cofinanciación	Regalías	Otros	Total	Recursos propios	S.G.P.	Cofinanciación	Regalías	Otros	Total	Recursos propios	S.G.P.	Cofinanciación	Regalías	Otros	Total
AGROPECUARIO	VALOR DISPONIBLE	753.614	0	213.272	0	0	0	213.272	53.610	119.422				173.032	55.073	124.735				179.809	57.163	130.339				187.502
PROGRAMA	ASISTENCIA TECNICA A PEQUEÑOS PRODUCTORES	550.986	0	213.272	0	0	0	213.272	33.506	74.639	0	0	0	108.145	34.421	77.959	0	0	0	112.380	35.727	81.462	0	0	0	117.189
SUBPROGRAMA	PAGO DEL PERSONAL TECNICO VINCULADO A LA PRESTACION DEL SERVICIOS DE ASISTENCIA TECNICA DIRECTA RURAL	220.815		153.272				153.272	6.701	14.928				21.629	6.884	15.592				22.476	7.145	16.292				23.438
SUBPROGRAMA	IMPLEMENTACION DE TECNICAS AGROSILVOPASTORILES EN EL TERRITORIO	67.543						0	6.701	14.928				21.629	6.884	15.592				22.476	7.145	16.292				23.438
SUBPROGRAMA	PROGRAMAS Y PROYECTOS DE TECNOLOGIAS	67.543						0	6.701	14.928				21.629	6.884	15.592				22.476	7.145	16.292				23.438
SUBPROGRAMA	ADQUISICION Y ADECUACION DE TIERRAS PARA MEJORAR LAS CONDICIONES DE PRODUCCION AGROPECUARIAS Y PROYECTOS PRODUCTIVOS	67.543						0	6.701	14.928				21.629	6.884	15.592				22.476	7.145	16.292				23.438
SUBPROGRAMA	DASARRROLLO DE PROGRAMAS Y PROYECTOS PRODUCTIVOS EN EL MARCO DEL PLAN AGROPECUARIO	127.543		60.000				60.000	6.701	14.928				21.629	6.884	15.592				22.476	7.145	16.292				23.438
PROGRAMA	PROGRAMAS DE FINANCIACION	67.543	0	0	0	0	0	0	6.701	14.928	0	0	0	21.629	6.884	15.592	0	0	0	22.476	7.145	16.292	0	0	0	23.438
SUBPROGRAMA	GARANTIZAR Y APALANCAR RECURSOS DE CREDITO A LOS PEQUEÑOS PRODUCTORES Y COMERCIANTES	67.543						0	6.701	14.928				21.629	6.884	15.592				22.476	7.145	16.292				23.438
PROGRAMA	PISCICOLA	135.086	0	0	0	0	0	0	13.403	29.856	0	0	0	43.258	13.768	31.184	0	0	0	44.952	14.291	32.585	0	0	0	46.876
SUBPROGRAMA	CAPACITACION Y APOYO A LAS COMUNIDADES DEDICADAS A LA PESCA EN ARTES Y METODOS DE PESCA	67.543						0	6.701	14.928				21.629	6.884	15.592				22.476	7.145	16.292				23.438
SUBPROGRAMA	CONSTRUCCION DE CENTROS DE ACOPIOS Y FRIGORIFICOS, CONTROL Y VIGILANCIA DE LA ACTIVIDAD PISCICOLA	67.543						0	6.701	14.928				21.629	6.884	15.592				22.476	7.145	16.292				23.438
TOTAL SECTOR		753.614	0	213.272	0	0	0	213.272	53.610	119.422	0	0	0	173.032	55.073	124.735	0	0	0	179.808	57.163	130.339	0	0	0	187.502

Sector de competencia	Programas y subprogramas	Valor total	Fuente de financiación en (miles de pesos)																							
			2012						2013						2014						2015					
			Recursos propios	S.G.P	Cofinanciación	Regalías	Otros	Total	Recursos propios	S.G.P	Cofinanciación	Regalías	Otros	Total	Recursos propios	S.G.P	Cofinanciación	Regalías	Otros	Total	Recursos propios	S.G.P	Cofinanciación	Regalías	Otros	Total
TRANSPORTE	VALOR DISPONIBLE	807.950	0	267.608	0	0	0	267.608	53.610	119.422				173.032	55.073	124.735				179.809	57.163	130.339				187.502
PROGRAMA	CONSTRUCCION Y REHABILITACION DE VIAS	641.691	0	267.608	0	0	0	267.608	37.115	82.677	0	0	0	119.791	38.127	86.355	0	0	0	124.482	39.574	90.235	0	0	0	129.809
SUBPROGRAMA	DISEÑO Y CONSTRUCCION DEL ANILLO VIAL MUNICIPAL	41.566		1			1	4.124	9.186				13.310	4.236	9.595				13.831	4.397	10.026					14.423
SUBPROGRAMA	PAVIMENTACION DE VIAS URBANAS Y RURALES	41.565					0	4.124	9.186				13.310	4.236	9.595				13.831	4.397	10.026					14.423
SUBPROGRAMA	MEJORAMIENTO DE VIAS URBANAS	219.172		177.607			177.607	4.124	9.186				13.310	4.236	9.595				13.831	4.397	10.026					14.423
SUBPROGRAMA	REHABILITACION DE VIAS URBANAS	101.565		60.000			60.000	4.124	9.186				13.310	4.236	9.595				13.831	4.397	10.026					14.423
SUBPROGRAMA	CONSTRUCCION DE PUENTES SOBRE EL CAÑO DE AGUAS PRIETAS	41.565					0	4.124	9.186				13.310	4.236	9.595				13.831	4.397	10.026					14.423
SUBPROGRAMA	CONSTRUCCION, MEJORAMIENTO Y MANTENIMIENTO DE PUENTES	41.565					0	4.124	9.186				13.310	4.236	9.595				13.831	4.397	10.026					14.423
SUBPROGRAMA	CONSTRUCCION, MEJORAMIENTO Y MANTENIMIENTO DE BOXCOLVERT	41.565					0	4.124	9.186				13.310	4.236	9.595				13.831	4.397	10.026					14.423
SUBPROGRAMA	CONSTRUCCION DE VIAS PEATONALES, CICLORUTAS, ANDENES Y ZONAS VERDES	41.565					0	4.124	9.186				13.310	4.236	9.595				13.831	4.397	10.026					14.423
SUBPROGRAMA	CONSTRUCCION, MEJORAMIENTO, MANTENIMIENTO Y ADECUACION DE VIAS RURALES	71.565		30.000			30.000	4.124	9.186				13.310	4.236	9.595				13.831	4.397	10.026					14.423
PROGRAMA	SENALIZACION VIAL MUNICIPAL	166.259	0	0	0	0	0	16.495	36.745	0	0	0	53.241	16.946	38.380	0	0	0	55.326	17.589	40.104	0	0	0	57.693	
SUBPROGRAMA	SENALIZACION DE ZONAS ESCOLARES	41.565					0	4.124	9.186				13.310	4.236	9.595				13.831	4.397	10.026					14.423
SUBPROGRAMA	CAMPANAS DE SENSIBILIZACION Y MODALIDAD VIAL	41.565					0	4.124	9.186				13.310	4.236	9.595				13.831	4.397	10.026					14.423
SUBPROGRAMA	CREACION DE LA SECRETARIA DE TRANSITO Y TRANSPORTE MUNICIPAL	41.565					0	4.124	9.186				13.310	4.236	9.595				13.831	4.397	10.026					14.423
SUBPROGRAMA	SEMAFORIZACION Y SEÑALIZACION VIAL MUNICIPAL	41.565					0	4.124	9.186				13.310	4.236	9.595				13.831	4.397	10.026					14.423
TOTAL SECTOR		807.950	0	267.608	0	0	0	267.608	53.610	119.422	0	0	0	173.032	55.073	124.735	0	0	0	179.808	57.163	130.339	0	0	0	187.502

Sector de competencia	Programas y subprogramas	Valor total	Fuente de financiación en (miles de pesos)																							
			2012						2013						2014						2015					
			Recursos propios	S.G.P	Cofinanciación	Regalías	Otros	Total	Recursos propios	S.G.P	Cofinanciación	Regalías	Otros	Total	Recursos propios	S.G.P	Cofinanciación	Regalías	Otros	Total	Recursos propios	S.G.P	Cofinanciación	Regalías	Otros	Total
AMBIENTAL	VALOR DISPONIBLE	550.342	0	10.000	0	0	0	10.000	53.610	119.422				173.032	55.073	124.735				179.809	57.163	130.339				187.502
PROGRAMA	MANEJO Y DISPOSICION DE RESIDUOS SOLIDOS	55.029	0	10.000	0	0	0	10.000	4.468	9.952	0	0	0	14.419	4.589	10.395	0	0	0	14.984	4.764	10.862	0	0	0	15.625
SUBPROGRAMA	DISPOSICION, ELIMINACION Y RECICLAJE DE RESIDUOS SOLIDO Y LIQUIDOS	55.029		10.000				10.000	4.468	9.952				14.419	4.589	10.395				14.984	4.764	10.862				15.625
PROGRAMA	EDUCACION AMBIENTAL Y CONSERVACION DE LOS RECURSOS NATURALES Y DEL MEDIO AMBIENTE	405.257	0	0	0	0	0	40.208	89.567	0	0	0	129.774	41.305	93.551	0	0	0	134.856	42.872	97.754	0	0	0	140.627	
SUBPROGRAMA	REFORESTACION Y PROTECCION DE CUENCAS HIDROGRAFICAS Y CERROS	45.029						0	4.468	9.952				14.419	4.589	10.395				14.984	4.764	10.862				15.625
SUBPROGRAMA	IMPLEMENTACION DE UN VIVERO MUNICIPAL	45.029						0	4.468	9.952				14.419	4.589	10.395				14.984	4.764	10.862				15.625
SUBPROGRAMA	IMPLEMENTACION DE UNA CULTURA AMBIENTAL Y DESARROLLO SOSTENIBLE EN INSTITUCIONES EDUCATIVAS	45.029						0	4.468	9.952				14.419	4.589	10.395				14.984	4.764	10.862				15.625
SUBPROGRAMA	PLAN DE ORDENAMIENTO Y MANEJO INTEGRAL DE CUENCAS Y MICROCUENCAS	45.029						0	4.468	9.952				14.419	4.589	10.395				14.984	4.764	10.862				15.625
SUBPROGRAMA	CONTROL DE LA CONTAMINACION VISUAL Y EL RUIDO Y LOS RECURSOS HIDRICOS	45.029						0	4.468	9.952				14.419	4.589	10.395				14.984	4.764	10.862				15.625
SUBPROGRAMA	IMPLEMENTACION Y MANTENIMIENTO DE BOSQUEZ DENDROENERGETICOS	45.029						0	4.468	9.952				14.419	4.589	10.395				14.984	4.764	10.862				15.625
SUBPROGRAMA	PLAN DE ACCION PARA LA REVEGETALIZACION Y PROTECCION A LA EROSION	45.029						0	4.468	9.952				14.419	4.589	10.395				14.984	4.764	10.862				15.625
SUBPROGRAMA	PROGRAMA DE CONSERVACION DE SUELOS Y ESTABILIZACION DE TALUDES DE CERROS	45.029						0	4.468	9.952				14.419	4.589	10.395				14.984	4.764	10.862				15.625
SUBPROGRAMA	CANALIZACION Y DRAGADOS DE CAÑOS, CANALES, ARROYOS Y CUNETAS	45.029						0	4.468	9.952				14.419	4.589	10.395				14.984	4.764	10.862				15.625
PROGRAMA	INFRAESTRUCTURA FISICA	90.057	0	0	0	0	0	0	8.935	19.904	0	0	0	28.839	9.179	20.789	0	0	0	29.968	9.527	21.723	0	0	0	31.250
SUBPROGRAMA	CONSTRUCCION, REHABILITACION, DRENAJE Y MANTENIMIENTO DE CANALES Y CUNETAS	45.029						0	4.468	9.952				14.419	4.589	10.395				14.984	4.764	10.862				15.625
SUBPROGRAMA	CONSTRUCCION DE MUROS DE CONTENCIÓN	45.029						0	4.468	9.952				14.419	4.589	10.395				14.984	4.764	10.862				15.625
TOTAL SECTOR		550.342	0	10.000	0	0	0	10.000	53.610	119.422	0	0	0	173.032	55.073	124.735	0	0	0	179.808	57.163	130.339	0	0	0	187.502

Sector de competencia	Programas y subprogramas	Valor total	Fuente de financiación en (miles de pesos)																							
			2012						2013						2014					2015						
			Recursos propios	S.G.P	Cofinanciación	Regalías	Otros	Total	Recursos propios	S.G.P	Cofinanciación	Regalías	Otros	Total	Recursos propios	S.G.P	Cofinanciación	Regalías	Otros	Total	Recursos propios	S.G.P	Cofinanciación	Regalías	Otros	Total
PREVENCIÓN Y ATENCIÓN DE DESASTRES	VALOR DISPONIBLE	550.342	0	10.000	0	0	0	10.000	53.610	119.422				173.032	55.073	124.735				179.809	57.163	130.339				187.502
PROGRAMA	PREVENCIÓN Y ATENCIÓN DE DESASTRES	550.342	0	10.000	0	0	0	10.000	53.610	119.422	0	0	0	173.032	55.073	124.735	0	0	0	179.808	57.163	130.339	0	0	0	187.502
SUBPROGRAMA	ATENCIÓN DE DESASTRES	280.171		10.000				10.000	26.805	59.711				86.516	27.537	62.368				89.904	28.582	65.170				93.751
SUBPROGRAMA	CONFORMACIÓN Y PUESTA EN MARCHA DEL CLOPAD Y PLEC	270.171		0				0	26.805	59.711				86.516	27.537	62.368				89.904	28.582	65.170				93.751
TOTAL SECTOR		550.342	0	10.000	0	0	0	10.000	53.610	119.422	0	0	0	173.032	55.073	124.735	0	0	0	179.808	57.163	130.339	0	0	0	187.502

Sector de competencia	Programas y subprogramas	Valor total	Fuente de financiación en (miles de pesos)																							
			2012						2013						2014					2015						
			Recursos propios	S.G.P	Cofinanciación	Regalías	Otros	Total	Recursos propios	S.G.P	Cofinanciación	Regalías	Otros	Total	Recursos propios	S.G.P	Cofinanciación	Regalías	Otros	Total	Recursos propios	S.G.P	Cofinanciación	Regalías	Otros	Total
PROMOCIÓN DEL DESARROLLO	VALOR DISPONIBLE	540.343	0	1	0	0	0	1	53.610	119.422				173.032	55.073	124.735				179.809	57.163	130.339				187.502
PROGRAMA	PROMOCIÓN DEL DESARROLLO	540.343	0	1	0	0	0	1	53.610	119.422	0	0	0	173.032	55.073	124.735	0	0	0	179.808	57.163	130.339	0	0	0	187.502
SUBPROGRAMA	FONDO DESTINADO A BECAS, SUBSIDIOS Y CREDITOS EDUCATIVOS (LEY 1012 DE 2006)	540.343		1				1	53.610	119.422				173.032	55.073	124.735				179.808	57.163	130.339				187.502
TOTAL SECTOR		540.343	0	1	0	0	0	1	53.610	119.422	0	0	0	173.032	55.073	124.735	0	0	0	179.808	57.163	130.339	0	0	0	187.502

Sector de competencia	Programas y subprogramas	Valor total	Fuente de financiación en (miles de pesos)																							
			2012						2013						2014						2015					
			Recursos propios	S.G.P.	Cofinanciación	Regalías	Otros	Total	Recursos propios	S.G.P.	Cofinanciación	Regalías	Otros	Total	Recursos propios	S.G.P.	Cofinanciación	Regalías	Otros	Total	Recursos propios	S.G.P.	Cofinanciación	Regalías	Otros	Total
ATENCION A GRUPOS VULNERABLES	VALOR DISPONIBLE	720.351	0	180.009	0	0	0	180.009	53.610	119.422				173.032	55.073	124.735				179.809	57.163	130.339				187.502
PROGRAMA	ATENCION A GRUPOS VULNERABLES	720.351	0	180.009	0	0	0	180.009	53.610	119.422	0	0	0	173.032	55.073	124.735	0	0	0	179.808	57.163	130.339	0	0	0	187.502
SUBPROGRAMA	PROTECCION INTEGRAL A LA PRIMERA INFANCIA	49.123		1				1	4.874	10.857				15.730	5.007	11.340				16.346	5.197	11.849				17.046
SUBPROGRAMA	PROTECCION INTEGRAL A LA NINEZ	109.122		60.000				60.000	4.874	10.857				15.730	5.007	11.340				16.346	5.197	11.849				17.046
SUBPROGRAMA	PROTECCION INTEGRAL A LA ADOLESCENCIA	59.122		10.000				10.000	4.874	10.857				15.730	5.007	11.340				16.346	5.197	11.849				17.046
SUBPROGRAMA	ATENCION Y APOYO AL ADULTO MAYOR	74.122		25.000				25.000	4.874	10.857				15.730	5.007	11.340				16.346	5.197	11.849				17.046
SUBPROGRAMA	ATENCION Y APOYO A MADRES / PADRES CABEZA DE HOGAR	49.123		1				1	4.874	10.857				15.730	5.007	11.340				16.346	5.197	11.849				17.046
SUBPROGRAMA	ATENCION Y APOYO A LA POBLACION DESPLAZADA POR LA VIOLENCIA, DESMOVILIZADA, DISCAPACITADA Y GRUPOS ETNICOS E IMPLEMENTAR HOGAR DE PASO	69.122		20.000				20.000	4.874	10.857				15.730	5.007	11.340				16.346	5.197	11.849				17.046
SUBPROGRAMA	PROGRAMAS DE DISCAPACIDAD (EXCLUYENDO ACCIONES DE SALUD PUBLICA)	59.122		10.000				10.000	4.874	10.857				15.730	5.007	11.340				16.346	5.197	11.849				17.046
SUBPROGRAMA	OTROS GRUPOS VULNERABLES	59.125		10.003				10.003	4.874	10.857				15.730	5.007	11.340				16.346	5.197	11.849				17.046
SUBPROGRAMA	PROGRAMAS DISEÑADOS PARA LA SUPERACION DE LA POBRESA EXTREMA EN EL MARCO DE LA RED UNIDOS - FAMILIAS EN ACCION Y ADULTO MAYOR	94.124		45.002				45.002	4.874	10.857				15.730	5.007	11.340				16.346	5.197	11.849				17.046
SUBPROGRAMA	ATENCION Y APOYO A LA POBLACION L. G. T. B.	49.123		1				1	4.874	10.857				15.730	5.007	11.340				16.346	5.197	11.849				17.046
SUBPROGRAMA	PROTECCION INTEGRAL A LA JUVENTUD	49.123		1				1	4.874	10.857				15.730	5.007	11.340				16.346	5.197	11.849				17.046
TOTAL SECTOR		720.351	0	180.009	0	0	0	180.009	53.610	119.422	0	0	0	173.032	55.073	124.735	0	0	0	179.808	57.163	130.339	0	0	0	187.502

Sector de competencia	Programas y subprogramas	Valor total	Fuente de financiación en (miles de pesos)																							
			2012						2013						2014						2015					
			Recursos propios	S.G.P	Cofinanciación	Regalías	Otros	Total	Recursos propios	S.G.P	Cofinanciación	Regalías	Otros	Total	Recursos propios	S.G.P	Cofinanciación	Regalías	Otros	Total	Recursos propios	S.G.P	Cofinanciación	Regalías	Otros	Total
EQUIPAMIENTO MUNICIPAL	VALOR DISPONIBLE	570.344	0	30.002	0	0	0	30.002	53.610	119.422				173.032	55.073	124.735				179.809	57.163	130.339				187.502
PROGRAMA	INFRAESTRUCTURA Y DOTACION	570.344	0	30.002	0	0	0	30.002	53.610	119.422	0	0	0	173.032	55.073	124.735	0	0	0	179.808	57.163	130.339	0	0	0	187.502
SUBPROGRAMA	MEJORAMIENTO Y MANTENIMIENTO DE DEPENDENCIAS DE LA ADMINISTRACION	82.543		15.000				15.000	6.701	14.928				21.629	6.884	15.592				22.476	7.145	16.292				23.438
SUBPROGRAMA	CONSTRUCCION, MEJORAMIENTO Y MANTENIMIENTO DE PLAZA DE MERCADO, MATADEROS, CEMENTERIOS, TERMINAL DE TRANSPORTE Y MOBILIARIOS DEL ESPACIO PUBLICO	82.543		15.000				15.000	6.701	14.928				21.629	6.884	15.592				22.476	7.145	16.292				23.438
SUBPROGRAMA	CONSTRUCCION, MANTENIMIENTO Y ADECUACION DE INSTALACIONES Y EQUIPAMENTOS MUNICIPALES	67.543						0	6.701	14.928				21.629	6.884	15.592				22.476	7.145	16.292				23.438
SUBPROGRAMA	CONSTRUCCION, MANTENIMIENTO Y ADECUACION DE CAI, ESTACIONES DE POLICIA	67.543						0	6.701	14.928				21.629	6.884	15.592				22.476	7.145	16.292				23.438
SUBPROGRAMA	CONSTRUCCION, MANTENIMIENTO Y ADECUACION DE CAPILLAS EN EL MUNICIPIO	67.543						0	6.701	14.928				21.629	6.884	15.592				22.476	7.145	16.292				23.438
SUBPROGRAMA	RESERVAS DE INVERSION EN EL SECTOR VIGENCIAS ANTERIORES (LEY 819 DE 2003)	67.544		1				1	6.701	14.928				21.629	6.884	15.592				22.476	7.145	16.292				23.438
SUBPROGRAMA	ADQUISICION DE PREDIOS PARA CONSTRUCCION DE CENTROS DE ACOPIO	67.543						0	6.701	14.928				21.629	6.884	15.592				22.476	7.145	16.292				23.438
SUBPROGRAMA	PAGO DE DEFICIT DE INVERSION EN EQUIPAMIENTO	67.544		1				1	6.701	14.928				21.629	6.884	15.592				22.476	7.145	16.292				23.438
TOTAL SECTOR		570.344	0	30.002	0	0	0	30.002	53.610	119.422	0	0	0	173.032	55.073	124.735	0	0	0	179.808	57.163	130.339	0	0	0	187.502

Sector de competencia	Programas y subprogramas	Valor total	Fuente de financiación en (miles de pesos)																							
			2012					2013					2014					2015								
			Recursos propios	S.G.P	Cofinanciación	Regalías	Otros	Total	Recursos propios	S.G.P	Cofinanciación	Regalías	Otros	Total	Recursos propios	S.G.P	Cofinanciación	Regalías	Otros	Total	Recursos propios	S.G.P	Cofinanciación	Regalías	Otros	Total
DESARROLLO COMUNITARIO	VALOR DISPONIBLE	545.342	0	5.000	0	0	0	5.000	53.610	119.422				173.032	55.073	124.735				179.809	57.163	130.339				187.502
PROGRAMA	PROMOCION COMUNITARIA	313.767	0	5.000	0	0	0	5.000	30.634	68.241	0	0	0	98.875	31.470	71.277	0	0	0	102.747	32.665	74.479	0	0	0	107.144
SUBPROGRAMA	PROGRAMA DE CAPACITACION, ASESORIAS Y ASISTENCIA TECNICA PARA CONSOLIDAR PROCESOS DE PARTICIPACION CIUDADANA Y CONTROL SOCIAL	82.192		5.000				5.000	7.659	17.060				24.719	7.868	17.819				25.687	8.166	18.620				26.786
SUBPROGRAMA	FORTALECIMIENTO AL CONSEJO TERRITORIAL DE PLANEACIÓN, CONSEJO DE DESARROLLO RURAL, JUNTA DE ACCION COMUNAL, VEEDURIAS, FAMIEMPRESAS, MICROEMPRESAS, ONG'S Y COOPERATIVAS	77.192						0	7.659	17.060				24.719	7.868	17.819				25.687	8.166	18.620				26.786
SUBPROGRAMA	APOYOS A CELEBRACIONES DE LOS DIAS DE LA NIÑES Y RECREACION, CAMPESINOS, MUJER, NAVIDAD Y OTROS	77.192						0	7.659	17.060				24.719	7.868	17.819				25.687	8.166	18.620				26.786
SUBPROGRAMA	PROMOCION Y EVALUACION DE LA OFERTA TURISTICA	77.192						0	7.659	17.060				24.719	7.868	17.819				25.687	8.166	18.620				26.786
PROGRAMA	INFANCIA Y ADOLESCENCIA	154.383	0	0	0	0	0	0	15.317	34.121	0	0	0	49.438	15.735	35.639	0	0	0	51.374	16.332	37.240	0	0	0	53.572
SUBPROGRAMA	CREACION DE LA SECRETARIA MUNICIPAL DE LA JUVENTUD E IMPLEMENTACION DE LA POLITICA MUNICIPAL DE JUVENTUD	77.192						0	7.659	17.060				24.719	7.868	17.819				25.687	8.166	18.620				26.786
SUBPROGRAMA	CAPACITACION, GESTION Y DIVULGACION DEL CODIGO DE INFANCIA Y ADOLESCENCIA	77.192						0	7.659	17.060				24.719	7.868	17.819				25.687	8.166	18.620				26.786
PROGRAMA	EMPRESARIAL, INDUSTRIAL Y ARTESANAL	77.192	0	0	0	0	0	0	7.659	17.060	0	0	0	24.719	7.868	17.819	0	0	0	25.687	8.166	18.620	0	0	0	26.786
SUBPROGRAMA	APOYO Y CAPACITACION PARA EL MONTAJE DE AGROINDUSTRIAS, PEQUEÑA INDUSTRIA, EBANISTERIA Y CARPINTERIA Y PRODUCTORES ARTESANALES	77.192						0	7.659	17.060				24.719	7.868	17.819				25.687	8.166	18.620				26.786
TOTAL SECTOR		545.342	0	5.000	0	0	0	5.000	53.610	119.422	0	0	0	173.032	55.073	124.735	0	0	0	179.808	57.163	130.339	0	0	0	187.502

Sector de competencia	Programas y subprogramas	Valor total	Fuente de financiación en (miles de pesos)																							
			2012						2013						2014						2015					
			Recursos propios	S.G.P	Cofinanciación	Regalías	Otros	Total	Recursos propios	S.G.P	Cofinanciación	Regalías	Otros	Total	Recursos propios	S.G.P	Cofinanciación	Regalías	Otros	Total	Recursos propios	S.G.P	Cofinanciación	Regalías	Otros	Total
DESARROLLO INSTITUCIONAL	VALOR DISPONIBLE	1.165.150	0	624.808	0	0	0	624.808	53.610	119.422				173.032	55.073	124.735				179.809	57.163	130.339				187.502
PROGRAMA	FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL MUNICIPAL	1.123.585	0	624.808	0	0	0	624.808	49.486	110.236	0	0	0	159.722	50.837	115.140	0	0	0	165.977	52.766	120.313	0	0	0	173.079
SUBPROGRAMA	PROCESOS INTEGRALES DE EVACUACION INSTITUCIONAL Y REORGANIZACION ADMINISTRATIVA	61.565		20.000				20.000	4.124	9.186				13.310	4.236	9.595				13.831	4.397	10.026				14.423
SUBPROGRAMA	PROGRAMAS DE CAPACITACION Y ASISTENCIA TECNICA ORIENTADOS AL DESARROLLO EFICIENTE DE LAS COMPETENCIAS DE LA LEY	81.565		40.000				40.000	4.124	9.186				13.310	4.236	9.595				13.831	4.397	10.026				14.423
SUBPROGRAMA	PAGO DE DEFICIT FISCAL, DE PASIVOS LABORALES Y PRESTACIONALES EN PROGRAMAS DE SANEAMIENTO FISCAL Y FINANCIERO	526.367		484.802				484.802	4.124	9.186				13.310	4.236	9.595				13.831	4.397	10.026				14.423
SUBPROGRAMA	FINANCIACION DE ACUERDOS DE RESTRUCTURACION DE PASIVOS	41.571		6				6	4.124	9.186				13.310	4.236	9.595				13.831	4.397	10.026				14.423
SUBPROGRAMA	ELABORACION Y ACTUALIZACION EL PLAN DE DESARROLLO	86.565		45.000				45.000	4.124	9.186				13.310	4.236	9.595				13.831	4.397	10.026				14.423
SUBPROGRAMA	ACTUALIZACION Y DEPURACION PERMANENTE DE LA BASE DE DATOS SISBEN	41.565		0				0	4.124	9.186				13.310	4.236	9.595				13.831	4.397	10.026				14.423
SUBPROGRAMA	FORTALECIMIENTO AL SISTEMA LOCAL DE PLANEACION, MANUALES DE PROCESOS Y PROCEDIMIENTOS, MECI, PLANES DE COMPRAS Y OTROS	41.565		0				0	4.124	9.186				13.310	4.236	9.595				13.831	4.397	10.026				14.423
SUBPROGRAMA	ACTUALIZACION CATASTRAL Y CARTOGRAFICA, LEGALIZACION DE TERRENOS PUBLICOS, INVENTARIO Y VALORIZACION DEL PATRIMONIO MUNICIPAL	41.565		0				0	4.124	9.186				13.310	4.236	9.595				13.831	4.397	10.026				14.423

Sector de competencia	Programas y subprogramas	Valor total	Fuente de financiación en (miles de pesos)																							
			2012						2013						2014						2015					
			Recursos propios	S.G.P	Cofinanciación	Regalías	Otros	Total	Recursos propios	S.G.P	Cofinanciación	Regalías	Otros	Total	Recursos propios	S.G.P	Cofinanciación	Regalías	Otros	Total	Recursos propios	S.G.P	Cofinanciación	Regalías	Otros	Total
SUBPROGRAMA	DISEÑO Y MEJORAMIENTO DEL SISTEMA DE INFORMACION, MEJORAMIENTO A LA CALIDAD ADMINISTRATIVA Y CAPACITACION EN LOS PROCESOS ADMINISTRATIVOS	41.565		0			0	4.124	9.186					13.310	4.236	9.595				13.831	4.397	10.026				14.423
SUBPROGRAMA	CREACION DE LA OFICINA DE DESARROLLO COMUNITARIO QUEJAS Y RECLAMOS	41.565		0			0	4.124	9.186					13.310	4.236	9.595				13.831	4.397	10.026				14.423
SUBPROGRAMA	DESARROLLO DE ESTRATEGIAS PARA EL MEJORAMIENTO DE LOS INDICADORES DE DESEMPEÑO FISCAL ADMINISTRATIVOS Y FINANCIERO	41.565		0			0	4.124	9.186					13.310	4.236	9.595				13.831	4.397	10.026				14.423
SUBPROGRAMA	ELABORACION Y ACTUALIZACION EL PLAN DE ORDENAMIENTO TERRITORIAL	76.565		35.000			35.000	4.124	9.186					13.310	4.236	9.595				13.831	4.397	10.026				14.423
PROGRAMA	DESARROLLO URBANO	41.565	0	0	0	0	0	4.124	9.186	0	0	0	13.310	4.236	9.595	0	0	0	13.831	4.397	10.026	0	0	0	14.423	
SUBPROGRAMA	IDENTIFICACION Y FOCALIZACION DEL DESARROLLO URBANO, DELINEACION URBANISTICA Y ESPACIO PUBLICO, DELIMITACION Y SEÑALAMIENTO DEL PERIMETRO URBANO DEL MUNICIPIO	41.565					0	4.124	9.186				13.310	4.236	9.595				13.831	4.397	10.026				14.423	
TOTAL SECTOR		1.165.150	0	624.808	0	0	0	624.808	53.610	119.422	0	0	0	173.032	55.073	124.735	0	0	0	179.808	57.163	130.339	0	0	0	187.502

Sector de competencia	Programas y subprogramas	Valor total	Fuente de financiación en (miles de pesos)																							
			2012						2013						2014						2015					
			Recursos propios	S.G.P	Cofinanciación	Regalias	Otros	Total	Recursos propios	S.G.P	Cofinanciación	Regalias	Otros	Total	Recursos propios	S.G.P	Cofinanciación	Regalias	Otros	Total	Recursos propios	S.G.P	Cofinanciación	Regalias	Otros	Total
JUSTICIA, DEFENSA Y SEGURIDAD	VALOR DISPONIBLE	650.343	0	110.000	0	1	0	110.001	53.610	119.422				173.032	55.073	124.735				179.809	57.163	130.339				187.502
PROGRAMA	SEGURIDAD CIUDADANA	650.343	0	110.000	0	1	0	110.001	53.610	119.422	0	0	0	173.032	55.073	124.735	0	0	0	179.808	57.163	130.339	0	0	0	187.502
SUBPROGRAMA	PAGOS DE INSPECTORES DE POLICIA	90.057		0				0	8.935	19.904				28.839	9.179	20.789				29.968	9.527	21.723				31.250
SUBPROGRAMA	CONTRATACION DE SERVICIOS ESPECIALES DE POLICIA EN CONVENIO CON LA POLICIA NACIONAL	120.057		30.000				30.000	8.935	19.904				28.839	9.179	20.789				29.968	9.527	21.723				31.250
SUBPROGRAMA	PAGO DE COMISARIOS DE FAMILIA, MEDICOS, PSICOLOGOS Y TRABAJADORES SOCIALES DE LA COMISARIA DE FAMILIA	170.057		80.000				80.000	8.935	19.904				28.839	9.179	20.789				29.968	9.527	21.723				31.250
SUBPROGRAMA	INSTALACIONES DE CAMARAS DE SEGURIDAD EN LA CABECERA MUNICIPAL	90.057						0	8.935	19.904				28.839	9.179	20.789				29.968	9.527	21.723				31.250
SUBPROGRAMA	PROGRAMAS DE PREVENCIÓN DE LA VIOLENCIA INTRAFAMILIAR, DROGADICCIÓN, ALCOHOLISMO Y EMBARAZO EN ADOLESCENTES	90.057						0	8.935	19.904				28.839	9.179	20.789				29.968	9.527	21.723				31.250
SUBPROGRAMA	FONDO TERRITORIAL DE SEGURIDAD (LEY 1106 DE 2006)	90.058				1		1	8.935	19.904				28.839	9.179	20.789				29.968	9.527	21.723				31.250
TOTAL SECTOR		650.343	0	110.000	0	1	0	110.001	53.610	119.422	0	0	0	173.032	55.073	124.735	0	0	0	179.808	57.163	130.339	0	0	0	187.502

Sector de competencia	Programas y subprogramas	Valor total	Fuente de financiación en (miles de pesos)																							
			2012						2013						2014						2015					
			Recursos propios	S.G.P	Cofinanciación	Regalías	Otros	Total	Recursos propios	S.G.P	Cofinanciación	Regalías	Otros	Total	Recursos propios	S.G.P	Cofinanciación	Regalías	Otros	Total	Recursos propios	S.G.P	Cofinanciación	Regalías	Otros	Total
GASTOS ESPECIALES	VALOR DISPONIBLE	540.343	0	0	0	1	0	1	53.610	119.422				173.032	55.073	124.735				179.809	57.163	130.339				187.502
PROGRAMA	GASTOS ESPECIALES DE REGALIAS Y COMPENSACIONES	540.343	0	0	0	1	0	1	53.610	119.422	0	0	0	173.032	55.073	124.735	0	0	0	179.808	57.163	130.339	0	0	0	187.502
SUBPROGRAMA	INTERVENTORIA TECNICA DE LOS PROYECTOS QUE SE EJECUTEN CON RECURSOS DE REGALIAS Y COMPENSACIONES	540.343				1		1	53.610	119.422				173.032	55.073	124.735				179.808	57.163	130.339				187.502
TOTAL SECTOR		540.343	0	0	0	1	0	1	53.610	119.422	0	0	0	173.032	55.073	124.735	0	0	0	179.808	57.163	130.339	0	0	0	187.502

**MUNICIPIO DE CIENAGA DE ORO
PLAN DE DESARROLLO 2012 - 2015**

Cuadro 4. Inversión consolidada por sectores.

Sectores		Inversión (miles de pesos)				
		2012	2013	2014	2015	Total
1	EDUCACION	2.277.235	2.793.972	2.861.026	2.929.692	10.861.925
2	SALUD	15.564.699	17.401.614	19.159.990	21.174.646	73.300.949
3	AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BASICO	1.797.325	2.798.562	3.412.418	4.182.041	12.190.345
4	DEPORTE Y RECREACION	163.282	144.859	148.336	151.895	608.372
5	CULTURA	177.462	182.884	187.273	191.758	739.377
6	SERVICIOS PUBLICOS	1.193.597	173.032	179.808	187.502	1.733.938
7	VIVIENDA Y ORDENAMIENTO URBANO	42.531	173.032	179.808	187.502	582.873
8	AGROPECUARIO	213.272	173.032	179.808	187.502	753.613
9	TRANSPORTE Y RED VIAL	267.608	173.032	179.808	187.502	807.949
10	MEDIO AMBIENTE	10.000	173.032	179.808	187.502	550.341
11	PREVENCION Y ATENCION DE DESASTRES	10.000	173.032	179.808	187.502	550.341
12	PROMOCION AL DESARROLLO	1	173.032	179.808	187.502	540.342
13	ATENCION A GRUPOS VULNERABLES	180.009	173.032	179.808	187.502	720.350
14	EQUIMAMIENTO MUNICIPAL	30.002	173.032	179.808	187.502	570.343
15	DESARROLLO COMUNITARIO	5.000	173.032	179.808	187.502	545.341
16	DESARROLLO INSTITUCIONAL	624.808	173.032	179.808	187.502	1.165.149
17	JUSTICIA, DEFENSA Y SEGURIDAD	110.001	173.032	179.808	187.502	650.342
18	ESPECIALES	1	173.032	179.808	187.502	540.342
	SUBTOTAL	22.666.833	25.571.307	28.106.547	31.067.558	107.412.245
	SUB- TOTAL SERVICIO DE LA DEUDA POR INVERSION	230.000	370.000	390.000	401.363	1.391.363
	TOTAL INVERSION SOCIAL PLURIANUAL	22.896.833	25.941.307	28.496.547	31.468.921	108.803.608

5. FUENTES DE FINANCIACION DEL PLAN DE INVERSIONES

El Municipio de Ciénaga de Oro, en su Plan Plurianual de Inversiones, tiene como fuentes de financiación las siguientes: Sistema General de Participaciones S.G.P. ,Recursos Propios, Cofinanciación, Regalías y Compensaciones, Otros Recursos de destinación Específica, tales como recursos del FOSYGA, recursos ETESA, aportes del Departamento, ingresos tributarios de destinación a inversión entre otros (ver matriz del Plan Plurianual de Inversiones).

DISTRIBUCIÓN POR SECTORES

La inversión para los cuatro años más los gastos de funcionamiento y servicio a la deuda tienen un valor proyectado de \$111.176.502.264; el Sector Salud es donde más se invierte con \$71.729.940.285, en el Sector Educación se invierten \$9.442.139.655 y para Agua Potable y Saneamiento Básico se invierten \$10.830.561.025 que son los tres (3) sectores donde la inversión es de mayor significación (ver cuadro de Inversión Consolidada por Sectores).

6. CAPACIDAD DE ENDEUDAMIENTO

Para conocer la capacidad de endeudamiento del Municipio hay que remitirse a lo establecido en la Ley 358 de 1997, con la proyección del servicio de la deuda financiera con el IDEA, Banco Popular y el Departamento de Córdoba, para la vigencia fiscal del año 2012 (Ver Cuadro 5).

6.1. CAPACIDAD DE PAGO

El Municipio cuenta con relativa solvencia económica para obtener nuevos créditos y cancelar los intereses y la amortización de capital, ya que esta es baja, la cual asciende a la suma de \$1.391.362.834, solamente por concepto de capital; aplicando el procedimiento establecido por la Ley 358 de 1997, se obtiene un indicador de 2,4% (ver matriz de cálculo), indicador de solvencia muy inferior al 60% establecido por Ley.

6.2. SOSTENIBILIDAD DE LA DEUDA

En este caso también hay capacidad de endeudamiento total, ya que cumple con el indicador de cumplimiento es decir no sobrepasa el 80%. Además el Municipio se encuentra en estudio y proyección de una intervención económica de la Nación, mediante el Acuerdo de Reestructuración de Pasivos (Ley 550 de 1999), para la cual ya existen las facultades por el Honorable Concejo Municipal, para iniciar dicho proceso.

Cuadro 5. Capacidad de pago con proyecto.

MUNICIPIO DE CIENAGA DE ORO		CATEGORIA: SEXTA (Miles de pesos)
Concepto	2012	
Ingresos tributarios	3.400.378,0	
Ingresos no tributarios específicos	1.334.059,0	
Regalías y compensaciones monetarias	1.353.759,0	
Transferencias nacionales	0,0	
Participación en las rentas de la Nación	14.722.056,0	
Otros Recursos	6.465.001,0	
Rendimientos financieros	0,0	
Ingresos corrientes	27.275.253,0	
Gastos de funcionamiento	2.254.134,0	
Gastos Generales	282.122	
Transferencias nacionales	0,0	
Inversión social	0,0	
TOTAL GASTOS	2.536.256,0	
Ahorro Operacional (AO)	24.738.997,0	
Intereses de la deuda pagados y causados durante la vigencia		
Intereses de la deuda pagados y causados durante la vigencia	606.006,0	
Intereses de la deuda del crédito solicitado	0,0	
Intereses de la deuda con proyecto (INT)	606.006,0	
Indicador Intereses/Ahorros operacional (INT/AO)	2,4%	
Nivel del indicador (INT/AO)		
Saldo de la deuda Vigencia Anterior (S)	1.391.363,0	
Nuevos desembolsos recibidos		
Desembolsos del proyecto en la vigencia	0,0	
Amortizaciones efectivas a la fecha	0,0	
Saldo de la deuda con proyecto (SLD)	1.391.363,0	
Saldo de la deuda con proyecto/Ingresos corrientes (SLD/IC)	5,1%	
Nivel del indicador (SLD/IC)		
OBSERVACIONES:		
AO: Ahorro Operacional		Indicadores
IC: Ingresos Corrientes		> 60%
SLD: Saldo de la Deuda		> 80%
INT: Intereses		
S: Saldo de la Deuda Vigencia Anterior.		

7. CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES

- ◆ El Municipio de Ciénaga de Oro, obtiene por concepto de ingresos en su gran mayoría los que recibe de la Participación de los Ingresos Corrientes de la Nación, Regalías y Compensaciones, Recursos de cofinanciación y otros recursos. Los Recursos Propios son bajos, por no decir insuficientes y no son recaudados en su totalidad, por lo que el Gobierno Municipal actual debe tomar medidas para el cobro actual y recuperación de los montos anteriores.
- ◆ El Gobierno Municipal debe implementar unas políticas de esfuerzo fiscal, para mejorar sus finanzas públicas en cada uno de los frentes débiles, con amenazas y altos riesgos de la Administración Municipal; crear un fondo para sanear sus finanzas y atender las obligaciones con los acreedores, para compensar la disminución de sus Regalías, realizar acuerdos de pago y otros mecanismos de amortización de obligaciones y cuentas por pagar. Este fondo sólo es posible si la Administración ejerce un estricto control sobre el cobro de los impuestos tributarios para cofinanciar recursos nacionales e internacionales.
- ◆ Se deben disminuir los Gastos de funcionamiento de la Alcaldía que son muy altos para un Municipio de sexta (6ª) categoría y destinar este ahorro para atender sectores de inversión social, descuidados por la falta de recursos para adelantar proyectos de gran impacto macroeconómico, tendientes a solucionar la problemática de pobreza extrema, seguridad alimentaria, desempleo, vivienda, inseguridad, problemas sociales de drogadicción, alcoholismo, violencia intrafamiliar, convivencia y seguridad ciudadana, falta de oportunidades a la comunidad en todas las áreas que conlleven a la satisfacción de las necesidades básicas insatisfechas NBI y al mejoramiento de la calidad de vida de la población **ORENSE** y cumplir con el Programa de Gobierno **“TODO POR CIENAGA DE ORO”**.