

4. SITUACIÓN FINANCIERA

A continuación presentamos el plan financiero el cual define las previsiones de ingresos, gastos, inversiones, déficit y capacidad de endeudamiento, este es un instrumento de planificación y gestión financiera del municipio y es la base para definir el plan trienal de inversiones.

La estrategia financiera se dirige al fortalecimiento de las fuentes de ingresos propios, buscando cubrir los gastos de funcionamiento, con el fin de disminuir el déficit y cumplir con el ajuste fiscal según la ley 617 del 2000, que fija como meta mantener las finanzas municipales dentro de los límites de autosostenibilidad fijados en el periodo de transición de la ley.

Se tiene como objetivo evitar que el municipio tenga que entrar en planes de desempeño, pero si estamos en proceso de elaboración de plan de saneamiento fiscal, para lo cual se han definido varias estrategias como: control del gasto, hacer los ajustes administrativos pertinentes y en especial el mejoramiento de los ingresos, para este último se han diseñado varias estrategias de mejoramiento continuo en los sistemas de información, revisión de la base de datos del impuesto predial unificado, incentivos tributarios con el fin que los contribuyentes aporten oportunamente al municipio y la implementación eficiente del cobro administrativo coactivo.

Para la consecución de los Recursos del Crédito se toma como medida permanecer “ en semáforo en verde”, en términos de la Ley 358 de 1997 y el Decreto reglamentario 696 de 1998.

En cuanto a la participación de los Ingresos Corrientes de la Nación ICN, se toma como base para el incremento el índice de precios del consumidor, considerándose este con el 8%. No se disminuye según la meta del Gobierno del 7 y 6% para los años 2002 y 2003 respectivamente. Esto teniendo en cuenta las modificaciones que cursan en lo referente a la ley 60 de 1993.

Por último la participación de los ingresos propios en la inversión en mayor grado son a través del fondo de vivienda de interés social, forestal, valorización y alumbrado público, se espera que para el último año de gobierno se empiece a generar ahorros corrientes con el fin de asignar mayores recursos a la inversión social.

Los aportes de cofinanciación departamentales, nacionales, están incluidos en los aportes de capital, así mismo esta contemplada la recuperación de cartera de los impuestos del predial unificado e industria y comercio.

PLAN FINANCIERO 2000-2003

En miles de pesos

CONCEPTOS	2000	2001	2002	2003
A. INGRESOS CORRIENTES	5257876	6177160	6400798	7208578
INGRESOS TRIBUTARIOS	4452316	4997168	5199233	5992632
Predial	982452	1296175	1555410	1866492
Industria y Comercio	1802950	2014621	2256376	2594832
Avisos y Tableros	157614	146423	163994	188593
Sobretasa a la gasolina	751143	831928	915121	1006633
Impuesto de teléfonos	144733	107011	116642	127140
Otros tributarios	200710	175863	191691	208943
Terminal de Transporte	70271	75215	81984	89363
Transporte y Tránsito	342443	349932	381426	415754
INGRESOS NO TRIBUTARIOS	120887	79992	87191	95038
Aseo	56400	0	0	0
Otros No tributarios	64487	79992	87191	95038
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	684673	1100000	1114374	1120907
Participación ICN Libre asignación	141283	0	0	0
Participación ICN, otros pago interés deuda	543390	1100000	1114374	1120907
B. GASTOS CORRIENTES	5827436	6739911	6619909	7079462
Gastos de Personal	1990325	2266482	2447801	2643625
Gastos Generales	861947	1050031	1144534	1247542
Transferencias	1441967	1768512	1713201	1867389
<i>Cuentas vigencias anteriores</i>	<i>789817</i>	<i>380000</i>		
intereses	743380	1274886	1314374	1320907
C. DEFICIT O AHORRO CORRIENTE	-569560	-562751	-219111	129115
D. INGRESOS DE CAPITAL	14184171	15555409	16337247	17478432
Participación ICN Forzosa	4510887	5266637	5271168	5572862
Situado Fiscal	2374301	2564245	2769385	2990935
Fosyga	1697040	1832803	1979427	2137782
Fondo de valorización	10982	273940	273940	273940
Fondo de vivienda	87695	298498	298498	298498
Otros Fondos Especiales	1776205	1728044	1866288	2015591
Otros Ingresos de Capital	3727061	3591242	3878541	4188825
E. AMORTIZACION DEUDA ACTUAL	629460	1200000	1295445	1242489
F. AHORRO DISPONIBLE (C+D-E-F)	12985151	13792658	14822691	16365059
G CAPACIDAD DE ENDEUDAMIENTO	1440222	3062096	3909038	5068720
H.SERVICIO DEUDA NUEVOS EMPRESTITOS	0	1206673	2820696	4705736
Intereses prestamos del 2001		918629	832215	745802
Amortización prestamos del 2001		288044	288044	288044
Intereses prestamos del 2002			918629	938169
Amortización prestamos del 2002			781808	781808
Intereses prestamos del 2003				938169
Amortización prestamos del 2003				1013744
I AHORRO FINAL (G-I)	12985151	12585985	12001994	11659322
J CAPACIDAD DE INVERSION	14425373	15648081	15911033	16728042

GESTION ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

OBJETIVO GENERAL

Desarrollar una eficiente y honesta administración municipal al servicio de la población.

ESTRATEGIAS

- Modernizar la captación tributaria ampliando la fuente de recursos propios y gestionar ante el gobierno central y departamental, mayores recursos para el municipio.
- Aplicar con transparencia y honestidad el manejo de las finanzas municipales.
- Implementar mecanismos de control de la deuda publica
- Optimizar la aplicación y manejo de los recursos.

LINEAS DE ACCION

- Desarrollar una gestión pública eficaz para incrementar los recursos presupuestales.
- Racionalizar el gasto ejerciendo medidas de austeridad.
- Implementar mejores sistemas de supervisión y control.
- Constituir el comité de compras, para que las adquisiciones de bienes e insumos sean transparentes.
- Implementar eficientes sistemas de recaudación municipal y realizar revisiones periódicas del mismo.
- Equilibrar las finanzas públicas.
- Actualizar la estructura orgánica municipal para hacer más funcional su desempeño.
- Simplificar los trámites administrativos, mediante estructuras ágiles que eliminen su complejidad y disminuyan los tiempos de espera para el usuario.
- Capacitar al personal de atención al público, para que desarrolle su mayor esfuerzo y brinde mejor trato.

- Promover la modernización administrativa dentro de cada una de las dependencias.
- Implementar el sistema de organización y métodos.
- Control y seguimiento de la gestión municipal, a través de indicadores

PLAN TRIENAL DE INVERSIONES

Este plan es la parte operativa del plan de desarrollo, incluye la proyección de los recursos financieros disponibles para su ejecución, la descripción de los principales programas; los presupuestos en el trienio (proyección de los costos de los principales programas de inversión pública) y la especificación de los mecanismos de financiación.

Las fuentes de financiación son en mayor significación los Ingresos Corrientes de la Nación I.C.N., los aportes de cofinanciación y en menos grado, los recursos propios, la comunidad y el sector privado.