

MARCO FISCAL DE MEDIANO PLAZO 2012-2021

MUNICIPIO PITAL HUILA

**HUGO FERNEY CASANOVA NIPI
ALCALDE**

NOVIEMBRE 2011



REPUBLICA DE COLOMBIA
DEPARTAMENTO DEL HUILA
MUNICIPIO EL PITAL

Nit. 891.180.199-0



CONTENIDO

	Pág.
INTRODUCCIÓN	4
1. PLAN FINANCIERO	6
1.1. DIAGNOSTICO	6
1.2. INGRESOS.....	8
1.3. GASTOS	10
1.4. AHORRO / DÉFICIT	11
1.5. FINANCIAMIENTO	11
1.6. PROYECCIONES	11
1.7. CRITERIOS PARA LA PROGRAMACIÓN DE LOS INGRESOS	12
1.8. CRITERIOS PARA LA PROGRAMACIÓN DE LOS GASTOS.....	12
1.9. MATRIZ DOFA DE LAS CONDICIONES FINANCIERAS DEL MUNICIPIO	12
2. METAS DE SUPERÁVIT PRIMARIO, NIVEL DE LA DEUDA PÚBLICA Y EL ANÁLISIS DE SU SOSTENIBILIDAD	14
3. ACCIONES Y MEDIDAS ESPECÍFICAS PARA EL CUMPLIMIENTO DE LAS METAS CON LOS CRONOGRAMAS DE EJECUCIÓN	16
3.1. DEFINICIÓN DE OBJETIVOS, ESTRATEGIAS Y METAS DEL PLAN FINANCIERO.....	16
3.2. ESTRATEGIAS Y METAS	17
3.2.1. INGRESOS CORRIENTES DE LIBRE DESTINACIÓN	17
3.2.2. GASTOS DE FUNCIONAMIENTO.....	18
4. RESULTADOS FISCALES DE LA VIGENCIA ANTERIOR.....	21
5. ESTIMACIÓN DEL COSTO FISCAL DE LAS EXENCIONES TRIBUTARIAS EXISTENTES EN LA VIGENCIA – 2010.....	26
6. RELACIÓN DE PASIVOS EXIGIBLES Y CONTINGENCIAS EXIGIBLES.....	27

Generamos Progreso Con Sentido Social"El Pital Se Lo Merece"

Calle 6 No 10- 09 Telefax – 8327050 E-mail. alcaldia@elpital-huila.gov.co



REPUBLICA DE COLOMBIA
DEPARTAMENTO DEL HUILA
MUNICIPIO EL PITAL

Nit. 891.180.199-0



6.1. PASIVOS EXIGIBLES (PASIVOS PENSIONALES)	27
6.2. PROCESOS JUDICIALES CONTRA LA ADMINISTRACIÓN (SENTENCIAS Y CONCILIACIONES) 28	
7. RELACIÓN DE LOS PROYECTOS DE ACUERDOS SANCIONADOS DURANTE LA VIGENCIA 2010. 30	
ANEXOS	31
ANEXO 1. INGRESOS Y COMPORTAMIENTO HISTÓRICO 2007 - 2010.....	32
ANEXO 2. GASTOS Y COMPORTAMIENTO HISTÓRICA 2007 - 2010	36
ANEXO 3. PROYECCIÓN DE LOS INGRESOS 2011 - 2021	44
ANEXO 4. PROYECCIÓN DE LOS GASTOS 2011 - 2021	48
ANEXO 5. MARCO FISCAL (PLAN FINANCIERO) 2011 – 2021	56
ANEXO 6. CUMPLIMIENTO DE LA LEY 617 DEL 2000 AÑOS 2011 – 2021	59

Generamos Progreso Con Sentido Social"El Pital Se Lo Merece"

Calle 6 No 10- 09 Telefax – 8327050 E-mail. alcaldia@elpital-huila.gov.co



REPUBLICA DE COLOMBIA
DEPARTAMENTO DEL HUILA
MUNICIPIO EL PITAL

Nit. 891.180.199-0



INTRODUCCIÓN

Conforme a las disposiciones legales y con el fin de contar con un mecanismo apropiado para el proceso de toma de decisiones, la Administración Municipal de El Pital, presenta al Honorable Concejo Municipal, el Marco Fiscal de mediano Plazo (MFMP) atendiendo de manera especial las disposiciones legales establecidas en los artículos 2 y 5 de la ley 819 de 2003.

En el presente documento se consolida de manera sintética los resultados sobre el análisis de los principales factores integrantes del MFMP en ocho capítulos de conformidad con lo señalado por la ley 819 de 2003, con lo cual se pretende construir y mantener la herramienta marco de referencia de lo que será la planificación financiera durante un periodo proyectado a 10 años, tendiendo a contar durante este término, con los ajustes y actualizaciones pertinentes, el mecanismo apropiado, que guiera el proceso de planificación y la toma de decisiones a nivel financiero y administrativo.

Este mecanismo –MFMP- se convierte en la línea fundamental para el análisis de la estructura financiera de la administración municipal, el cual conforme a la ley, debe ser revisado, ajustado y actualizado anualmente en la estimación y definición de sus metas, para determinar las medidas necesarias que permitan retroalimentar y reorientar las posibles desviaciones e incumplimientos en las proyecciones efectuadas inicialmente, detectando los factores influyentes y provenientes de situaciones internas o externas para realizar las previsiones correspondientes que permitan anticipar y direccionar los hechos que puedan afectar directa o indirectamente la situación y el desempeño financiero del municipio de El Pital.

El municipio de El Pital como la gran mayoría de los municipios del departamento, se encuentra clasificado en categoría sexta conforme a los criterios de Ingresos Corrientes de Libre Destinación (ICLD) y población, señalados por la ley 617 de 2000 y en consecuencia debe presentar junto con el proyecto de presupuesto para la vigencia fiscal 2012 en este caso y de manera anual, a título informativo y conforme a los contenidos señalados por la ley el MFMP que debe ser analizado y considerado por el Honorable Concejo.

Generamos Progreso Con Sentido Social "El Pital Se Lo Merece"

Calle 6 No 10- 09 Telefax – 8327050 E-mail. alcaldia@elpital-huila.gov.co



**REPUBLICA DE COLOMBIA
DEPARTAMENTO DEL HUILA
MUNICIPIO EL PITAL**

Nit. 891.180.199-0



A continuación se presentan algunos lineamientos generales que se consideran útiles para diseñar una proyección creíble a diez años.

El Gobierno Nacional según los criterios de evaluación establecidos por la Dirección de Desarrollo Territorial Sostenible del Departamento Nacional de Planeación (DNP) y en coordinación con la Secretaria de Planeación Departamental, en cumplimiento a lo dispuesto en: el Artículo 49, numerales 1° y 2° y en el artículo 79 de la Ley 617/2000, ha desarrollado una metodología para evaluar los resultados del desempeño fiscal de los municipios y para clasificarlos de acuerdo a la eficacia y eficiencia en la utilización de los recursos en el "RANKING" Nacional. Dicha clasificación es muy importante al momento de distribuir los recursos del Sistema General de Participaciones en sus componentes de Eficiencia Fiscal y Administrativa.

La evaluación la realiza el DNP, fundamentados en los informes financieros y contables a los Organismos de Control Administrativo y Fiscal, los informes presentados por las Empresas Prestadoras de los Servicios Públicos de Acueducto, Alcantarillado y Saneamiento Básico, los presentados por las Unidades Ejecutoras de Saneamiento y los informes del Departamento Administrativo de la función pública, que a diario los entes territoriales deben reportar.

La clasificación del municipio de El Pital ha sido la siguiente¹:

Tabla No 1. Desempeño Fiscal 2006 - 2010

Año	Porcentaje de ingresos corrientes destinados a funcionamiento	Magnitud de la Deuda	Porcentaje de ingresos que corresponden a transferencias	Porcentaje de ingresos que corresponden a recursos propios	Porcentaje del gasto total destinado a Inversión	Capacidad de Ahorro	Indicador de Desempeño Fiscal	Posición a nivel Nacional	Posición a nivel Departamental
2006	66.40	9.50	78.57	6.45	84.29	15.92	54.77	877	31
2007	48.73	11.27	56.49	22.59	67.52	58.31	69.48	220	8
2008	55.04	12.24	75.51	6.71	86.93	25.69	58.66	741	22
2009	68.99	5.36	71.67	6.27	89.13	38.02	60.85	426	12
2010	63.99	10.63	79.37	50.36	87.71	30.28	64.44	647	23

Fuente: RANKING DE DESEMPEÑO FISCAL DNP

¹<http://www.dnp.gov.co/PortalWeb/Programas/DesarrolloTerritorial/EvaluaciónySeguimientodelaDescentralización/DesempeñoFiscal/tabid/386/Default.aspx>

Generamos Progreso Con Sentido Social "El Pital Se Lo Merece"

Calle 6 No 10- 09 Telefax – 8327050 E-mail. alcaldia@elpital-huila.gov.co



REPUBLICA DE COLOMBIA
DEPARTAMENTO DEL HUILA
MUNICIPIO EL PITAL

Nit. 891.180.199-0



1. PLAN FINANCIERO

De manera primordial, la construcción y formulación del Marco Fiscal de Mediano Plazo se soporta en el diseño y determinación del Plan Financiero; por tal razón, se presenta a continuación, de conformidad con lo establecido en el contenido básico del Marco Fiscal a Mediano Plazo, el capítulo correspondiente al Plan Financiero Municipal, definido como un programa proyectado de Ingresos y Gastos, con sus posibilidades de financiamiento, determinadas mediante la utilización de los instrumentos de planificación y gestión financiera del Municipio de El Pital.

En este sentido, para la determinación y realización de Plan Financiero, se ha tomado como base fundamental, las ejecuciones presupuestales en formato de operaciones efectivas del municipio que se ha reportado anualmente a La Contraloría Departamental del Huila, observándose además, que el Plan Financiero se ajuste a las nuevas disposiciones y metodologías establecidas por el Departamento Nacional de Planeación para su aplicación de manera general.

En el Plan Financiero se definen las previsiones de ingresos, gastos, déficit y su financiación que deberán hacerse compatibles con el Programa Anual de Caja Municipal del año fiscal 2012. A continuación se describirán los aspectos correspondientes:

1.1. DIAGNOSTICO

El municipio de El Pital sigue los lineamientos ordenados por el Decreto 111 de 1996 y las leyes posteriores que lo modifican o adicionan, tienen el Estatuto Orgánico de Presupuesto, sin embargo no se utiliza como la norma rectora de las finanzas en el Municipio.

El presupuesto es elaborado por el encargado de presupuesto en coordinación con la Tesorería General teniendo en cuenta la tendencia y comportamiento histórico de los ingresos y gastos que ha tenido en las vigencias anteriores; de la misma forma se presupuestan las transferencias del Sistema General de

Generamos Progreso Con Sentido Social "El Pital Se Lo Merece"

Calle 6 No 10- 09 Telefax – 8327050 E-mail. alcaldia@elpital-huila.gov.co



REPUBLICA DE COLOMBIA
DEPARTAMENTO DEL HUILA
MUNICIPIO EL PITAL

Nit. 891.180.199-0



Participaciones, se toma inicialmente como base la misma cifra recibida en la vigencia, y en el mes de febrero se presenta la adición del mayor valor del reajuste ante el Concejo para su aprobación.

La estructura de los Ingresos es la siguiente: Ingresos Corrientes, Transferencias de la Nación y los Ingresos de Capital. Igualmente se encuentra que el municipio clasifica los Ingresos corrientes en los Ingresos Tributarios y los No Tributarios. En cuanto a la ejecución de gastos la componen los Gastos de Funcionamiento, el Servicio de la Deuda y los Gastos de Inversión social.

La estructura de los ingresos y gastos en el municipio de El Pital durante las vigencias 2006, 2007, 2008, 2009 y 2010 ha sido la siguiente:

COMPOSICIÓN DE LOS INGRESOS

TOTAL INGRESOS DE LA VIGENCIA

1. INGRESOS CORRIENTES
 - 1.1 INGRESOS TRIBUTARIOS
 - 1.1.1 Impuestos Directos
 - 1.1.2 Impuestos Indirectos
 - 1.2 INGRESOS NO TRIBUTARIOS
 - 1.2.1 Tasas y Derechos
 - 1.2.2 Rentas Ocasionales
 - 1.2.3 Rentas Contractuales
 - 1.2.4 Participaciones y Aportes
 - 1.3 TRANSFERENCIAS
 - 1.3.1 Sistema General de Participaciones
 - 1.4 INGRESOS DE CAPITAL
 - 1.4.1 Recursos del crédito
 - 1.4.2 Otros Recursos de Capital
 - 1.4.3 Rendimientos Financieros

COMPOSICIÓN DE LOS GASTOS:

TOTAL GASTOS DE LA VIGENCIA

1. GASTOS DE FUNCIONAMIENTO
 - 1.1 Concejo Municipal
 - 1.2 Personería
 - 1.3 Alcaldía Municipal
2. DEUDA PUBLICA
 - 2.1 Amortización Capital
 - 2.2 Amortización Intereses

Generamos Progreso Con Sentido Social "El Pital Se Lo Merece"

Calle 6 No 10- 09 Telefax – 8327050 E-mail. alcaldia@elpital-huila.gov.co



REPUBLICA DE COLOMBIA
DEPARTAMENTO DEL HUILA
MUNICIPIO EL PITAL

Nit. 891.180.199-0



3. INVERSIÓN SOCIAL

- 3.1 Educación
- 3.2 Salud
- 3.3 Agua Potable y Saneamiento Básico
- 3.4 Deporte y Recreación
- 3.5 Cultura
- 3.6 Otros Sectores

1.2. INGRESOS

Al cierre de la vigencia fiscal de 2010, los ingresos totales del municipio alcanzaron una cifra equivalente a los **\$ 9,838 millones**, lo cual representa un incremento por valor de \$ 1.411 millones, frente a los ingresos ejecutados durante la vigencia fiscal 2009, que en términos porcentuales significa un aumento del **16.8%**. Sin embargo podría decirse que el crecimiento es menor, toda vez que en el año 2010 se encuentran sumando **\$ 385 millones** producto del crédito que si no se tienen en cuenta en el valor total de los ingresos, permite ver un crecimiento del 2009 al 2010 en valor de **\$ 1.026 millones** equivalente al **12.2%**.

Este aumento en los ingresos de 2010 se debió principalmente en las transferencias que se reciben de la Nación por el Sistema General de Participaciones y por los ingresos producto de las cofinanciaciones de proyectos realizados por el departamento y la nación.

En los cuadros adjuntos al presente documento donde se muestra el comportamiento de los ingresos se observa que el crecimiento en las transferencias de la nación del año 2009 al 2010 fue de **\$ 982 millones**, teniendo un crecimiento porcentual del **18.5%**.

De igual forma, otras transferencias del nivel nacional crecieron en valor del año 2009 al 2010 en **\$ 812 millones**, equivalente al **94%**. En lo que respecta a las transferencias del nivel departamental estas crecieron del año 2009 al 2010 en tan solo **\$ 62 millones** lo que representa un **77.7%**.

Los recursos tributarios pasaron de **\$ 474 millones** en la vigencia fiscal de 2009 a **\$ 608 millones** en la vigencia 2010, teniendo un mayor recaudo en valor de **\$ 134 millones**, se analiza que se presentó un mayor recaudo esto debido a la gestión realizada por la oficina de la tesorería municipal y la actualización catastral y le mejoro significativamente los ingresos propios; de igual manera se presentó un mayor recaudo en las rentas del impuesto de industria y comercio.

Dentro del conjunto de rentas e ingresos del Municipio, los más representativos han sido los correspondientes a las transferencias nacionales y departamentales, con un peso promedio durante el periodo 2007-2010 del **19.28%** dentro del total

Generamos Progreso Con Sentido Social "El Pital Se Lo Merece"

Calle 6 No 10- 09 Telefax – 8327050 E-mail. alcaldia@elpital-huila.gov.co



REPUBLICA DE COLOMBIA
DEPARTAMENTO DEL HUILA
MUNICIPIO EL PITAL

Nit. 891.180.199-0



de los ingresos del municipio. Los ingresos tributarios por su parte, tienen una participación, durante este mismo periodo, del **31.38%**, siendo otros ingresos tributarios, industria y comercio y el predial unificado, los renglones más destacados dentro de este grupo. Y participa con un **23.63%** los ingresos de capital que en el 2010 tuvieron un decrecimiento con respecto al 2009 porque la cofinanciación de proyectos fue menor a lo esperado.

De esta manera se aprecia, que es considerable la dependencia de las transferencias de la Nación y del Departamento, el municipio ha conservado una participación muy baja dentro del concierto general de generación de recursos para su autofinanciamiento; situación que debe procurar mejorarse porque el municipio tiene una proyección bastante ajustada.

Por su parte, los ingresos No Tributarios como las tasas, multas y otros que tienen libre destinación, participan en un porcentaje muy mínimo de los ingresos propios del municipio, no alcanzan a ser ni el **1%**. Situación que aunada a la comentada en el párrafo anterior, confirma el hecho de la necesidad de seguir trabajando en el mejoramiento del esfuerzo fiscal al interior del municipio, en el entendido que no solo es por las exigencias efectuadas desde el Gobierno Nacional para que las entidades territoriales sean cada vez más eficientes y efectivas, sino por el éxito y capacidad de la Administración y el desarrollo del Municipio, se debe tener en cuenta que la primera razón de un proceso real de descentralización, es la posibilidad de conseguir óptimos niveles de eficiencia y efectividad en la prestación de los servicios, la administración de los bienes y recursos públicos y la satisfacción de las necesidades de su comunidad.

En resumen, se puede manifestar que en promedio, los recaudos del periodo tomado como base de estudio muestran claramente que la generación de recursos del municipio tienen como principal fuente las transferencias de la nación y otros aportes provenientes tanto de la nación como del departamento, representada en un **63.92%**; el **6.18%** aproximadamente es generado por el municipio y el restante **29.9%** corresponde a los recursos de capital; esta situación si bien no es alarmante, preocupa en cierta forma, toda vez que implica una dependencia significativa de los recursos externos, y por lo tanto la posibilidad de autofinanciamiento de sus gastos de funcionamiento y de inversión, está sometida en alto grado a las directrices y decisiones de otros niveles como el nacional y departamental.

Si bien es cierto, el municipio en sus ingresos evidencia un pequeño crecimiento importante en sus recursos propios durante el último periodo sin incluir el último año que por el contrario descendió, debe continuar haciendo mayores esfuerzos en el fortalecimiento de algunos rubros como el de rifas y apuestas, delineación urbana, entre otros, que han tenido un bajo comportamiento en el año 2010 y sobre los cuales la administración debe adelantar procesos de fiscalización, al

Generamos Progreso Con Sentido Social "El Pital Se Lo Merece"

Calle 6 No 10- 09 Telefax – 8327050 E-mail. alcaldia@elpital-huila.gov.co



REPUBLICA DE COLOMBIA
DEPARTAMENTO DEL HUILA
MUNICIPIO EL PITAL

Nit. 891.180.199-0



igual que en la recuperación de cartera de predial e industria y comercio. Ver anexo Cuadro No. 1 Ingresos y comportamiento histórico.

1.3. GASTOS

Al cierre de la vigencia fiscal de 2010, el municipio de El Pital alcanzó una ejecución total de gastos equivalente a la suma de **\$ 9.143** millones, la cual fue superior en valor a **\$ 659** millones con respecto al año 2009, equivalente porcentualmente a un **8%**, frente a los gastos registrados durante la vigencia fiscal de 2009.

Los Gastos Corrientes por su parte, registran un incremento equivalente al **20.81%**, que en términos nominales equivale a la suma de **\$ 978** millones, esto debido principalmente al incremento de los Gastos del Pago de la Deuda y pago de sentencias y conciliaciones. Los gastos de funcionamiento registran un incremento alto del año 2009 al 2010 y con ello contribuye al incremento total de los Gastos Corrientes, observándose que los gastos por Servicios personales incrementaron del año 2009 al 2010 en un **5.88%**, los Gastos Generales en un **33.85%**, y las transferencias en el periodo 2009 a 2010 presenta un incremento del **36.96%**, jalonado principalmente por el pago de sentencias y conciliaciones que se incrementó en un **90.15%**. Como se observa los gastos generales presentaron un desmedido crecimiento, situación que la administración debe controlar para que en las vigencias siguientes no se desmejore el indicador de cumplimiento de Ley 617 del 2000.

En cuanto a la composición de los Gastos Totales, es importante resaltar que los Gastos Corrientes correspondientes a Gastos Operativos en sectores sociales, son sin lugar a dudas los más representativos y mantienen su nivel de participación dentro del conjunto del total de gastos, con una participación promedio del **28.98%** durante el periodo 2007-2010 tomado como base de estudio, alcanzando su máxima participación en la vigencia 2009 con un **33.34%**. Por su parte los Gastos de funcionamiento han tenido un porcentaje de participación del **11.20%** frente al total de los gastos y el servicio de la deuda ha representado un **1.72%**.

Dentro de los Gastos de funcionamiento, la participación en promedio de los Servicios Personales ha alcanzado un nivel del **33.16%**; mientras que los gastos generales han participado en promedio con un **32.94%** y las transferencias corrientes en un **33.90%**. Ver anexo Cuadro No. 2. Gastos y comportamiento histórico.

Generamos Progreso Con Sentido Social "El Pital Se Lo Merece"

Calle 6 No 10- 09 Telefax – 8327050 E-mail. alcaldia@elpital-huila.gov.co



REPUBLICA DE COLOMBIA
DEPARTAMENTO DEL HUILA
MUNICIPIO EL PITAL

Nit. 891.180.199-0



1.4. AHORRO / DÉFICIT

Para la vigencia 2010, el municipio cerró sus finanzas con un superávit total de \$ **467** millones y un ahorro corriente de \$ **1.373** millones. La situación superavitaria se debió al incremento en los recursos del Sistema General de Participaciones y a otros aportes del Departamento y la Nación.

Para la vigencia 2010, el municipio se ubico en la categoría 6, para lo cual el límite de gastos de funcionamiento fue de 80%. El municipio obtuvo un indicador de gastos de funcionamiento sin incluir los órganos de control del **66%** de sus ingresos de libre destinación, e incluyendo los gastos de concejo y personería tuvo un indicador del **81%**, de manera que no cumplió con el límite establecido en la ley 617 de 2000. Ver cuadro No. 5 Marco Fiscal.

1.5. FINANCIAMIENTO

En materia de financiamiento del municipio, los recursos del balance han tenido un origen importante que ha utilizado la administración para financiar los diferentes niveles del gasto, llevando montos de recursos de una vigencia a otra.

El crédito ha sido utilizado solo en algunas vigencias como fuente transitoria de apalancamiento principalmente para la inversión en algunos sectores estratégicos y las prioridades de inversión de la respectiva administración municipal.

1.6. PROYECCIONES

En la estimación y las proyecciones de los recursos se parte de la información histórica de ejecución presupuestal de los últimos años y se realizan unos supuestos encaminados a elaborar pronósticos bajos y cautelosos, que permitan dar cumplimiento al cronograma de recaudo de los ingresos para determinar un monto real que permita tener un nivel de gasto sostenible y financiable.

Las metas financieras están encaminadas a mantener la solvencia y viabilidad financiera del municipio, teniendo en cuenta la realidad del comportamiento de la economía en forma general, la inflación esperada y el cumplimiento normativo, especialmente el referido a la viabilidad fiscal señalada por la ley 617 de 2000.

Para las proyecciones se tomaron los escenarios de metas de crecimiento económico de DNP empleando escenarios altos, medios y bajos que oscilan entre el 3% y el 5%. Ver anexos Cuadros No. 3, No. 4 y No. 6, Proyección de ingresos, Proyección de gastos y cumplimiento de los indicadores Ley 617 del 2000, respectivamente, del año 2012 al 2021.

Generamos Progreso Con Sentido Social "El Pital Se Lo Merece"

Calle 6 No 10- 09 Telefax – 8327050 E-mail. alcaldia@elpital-huila.gov.co



**REPUBLICA DE COLOMBIA
DEPARTAMENTO DEL HUILA
MUNICIPIO EL PITAL**

Nit. 891.180.199-0



1.7. CRITERIOS PARA LA PROGRAMACIÓN DE LOS INGRESOS

La programación de los ingresos se realizó teniendo como base el comportamiento histórico de las rentas, al igual que se hizo un análisis más puntual del comportamiento del recaudo de rentas como la del impuesto predial, el de industria y comercio, alumbrado público y sobretasa a la gasolina, teniendo en cuenta las condiciones que han generado su variación de un año al otro, dado que son los impuestos representativos del municipio; esto sin desconocer la importancia de otros impuestos o tributos de generación exógena o endógena, que marcan cierta representatividad dentro del concierto de generación de recursos como ha sido la creación de la estampilla pro cultura y la estampilla pro dotación y construcción casa del anciano.

En cuanto a la programación del Sistema general de participaciones se tomo para el año 2012 el mismo valor asignado para el 2011 según los documentos CONPES, con el fin de realizar el ajuste respectivo en el mes de febrero del año 2012. La proyección de las vigencias siguientes se realizó según la tasa de crecimiento económico estimada por Planeación Nacional para cada año.

1.8. CRITERIOS PARA LA PROGRAMACIÓN DE LOS GASTOS

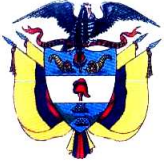
De igual manera, las proyecciones de los gastos para el mismo periodo de horizonte, se fundamentan en los criterios de austeridad y eficiencia y de conformidad con las pautas definidas por la misma proyección de los recaudos, con el fin de marcar el mayor equilibrio y nivel de garantía de obtener proyecciones estadísticas cercanas a la realidad y alejadas de toda especulación que pueda resultar dañina para el propósito de la Administración y del Municipio en sí.

1.9. MATRIZ DOFA DE LAS CONDICIONES FINANCIERAS DEL MUNICIPIO

AMENAZAS	OPORTUNIDADES
<ul style="list-style-type: none"> • Las perspectivas de crecimiento de la economía nacional son muy limitadas, lo cual incidirá en la economía local. • El Gobierno Nacional determino el giro de las transferencias a los entes territoriales hasta el 2016. • La presencia de grupos al margen de la Ley que desestabilizan la 	<ul style="list-style-type: none"> • La pavimentación de las vías de acceso al municipio de Pital, podría fortalecer la actividad económica en el municipio y la región. • Los fondos de Cofinanciación pueden permitir ampliar los recursos generados en el municipio. • La economía cafetera y el

Generamos Progreso Con Sentido Social "El Pital Se Lo Merece"

Calle 6 No 10- 09 Telefax – 8327050 E-mail. alcaldia@elpital-huila.gov.co



REPUBLICA DE COLOMBIA
DEPARTAMENTO DEL HUILA
MUNICIPIO EL PITAL

Nit. 891.180.199-0



<p>institucionalidad.</p> <ul style="list-style-type: none">• El corto periodo del Alcalde Municipal pone en riesgo la implementación de medidas a largo plazo con mayor consistencia.	<p>fortalecimiento del sector en la producción de café especial de alta calidad que le permite comercializar el producto a buen precio en el exterior del país.</p> <ul style="list-style-type: none">• El sistema financiero permite alianzas para optimizar el proceso de recaudos, así como de pagos.• Las Leyes 550 y 617 como mecanismos para adoptar un programa serio de reestructuración de pasivos o de saneamiento fiscal y financiero.
<p>DEBILIDADES</p> <ul style="list-style-type: none">• Falta de mecanismos de cobro de los impuestos más eficientes y asequibles a la ciudadanía.• El pasivo pensional no está completamente identificado. (calculo actuarial).• No se está aplicando correctamente los procesos de recuperación de cartera y no se ejecutan los cobros coactivos a las obligaciones morosas.• Los escasos recursos propios que el municipio genera y que no alcanzan para cubrir el cien por ciento de los gastos de funcionamiento.	<p>FORTALEZAS</p> <ul style="list-style-type: none">• La economía de Pital depende en su gran mayoría del monocultivo del café.• La base de datos de catastro tanto urbana como rural se encuentra debidamente actualizada.• El Municipio se ha esforzado por tener las ejecuciones de Ingresos y Gastos al día, siendo una herramienta oportuna para la toma de decisiones.• El municipio ha estado cumpliendo con los límites de los gastos de funcionamiento establecidos en la Ley 617 del 2000.• En los últimos años se evidencia un incremento importante en el presupuesto de ingresos por la buena gestión de los Alcaldes.

Generamos Progreso Con Sentido Social "El Pital Se Lo Merece"

Calle 6 No 10- 09 Telefax – 8327050 E-mail. alcaldia@elpital-huila.gov.co



REPUBLICA DE COLOMBIA
DEPARTAMENTO DEL HUILA
MUNICIPIO EL PITAL

Nit. 891.180.199-0



2. METAS DE SUPERÁVIT PRIMARIO, NIVEL DE LA DEUDA PÚBLICA Y EL ANÁLISIS DE SU SOSTENIBILIDAD

El nivel de endeudamiento del Municipio de Pital se encuentra dentro de los parámetros permitidos por la normatividad legal que rige la materia (Ley 358/97) y el servicio de la deuda se atiende normalmente.

El municipio en el último periodo canceló por servicio de la deuda pública el valor de \$ 188 millones en el año 2010 correspondiente \$ 157 millones a capital y \$ 31 millones a intereses; en el año 2009 se canceló \$ 205 millones de los cuales \$ 181 millones correspondió a capital y \$ 24 a intereses; y para el año 2008 se cancelaron \$ 281 millones que incluyen \$ 222 millones de capital y \$ 58 millones de intereses.

La proyección de la capacidad de pago del municipio se ha extendido hasta la vigencia 2014 según la determinación de los gastos del servicio de la deuda, año en el cual se terminaría con el último crédito, que se inicia a cancelar en la próxima vigencia.

En los cuadros anexos se puede observar claramente la proyección efectuada para atender el servicio de la deuda, tomándose el escenario para el estudio la proyección de los gastos de servicio de la deuda en que incurriría el municipio con las obligaciones actuales incluido el nuevo crédito que se adquiere y empieza a pagar en la vigencia 2011 por valor de \$ 385 millones que se cancelará por el periodo 2011 al 2014. Ver anexo Cuadro No. 7. Metas de superávit primario, nivel de la deuda pública y el análisis de su sostenibilidad.

Precisado el nivel máximo de la deuda descrito en los cuadros mencionados, se calculó la sostenibilidad de la deuda para los 10 años del marco fiscal del mediano plazo, cumpliendo con los indicadores definidos por la ley 358 de 1997 y de la ley 819 de 2003, de tal modo que la deuda pública de municipio es legalmente sostenible y cumple con las siguientes condiciones:

Generamos Progreso Con Sentido Social "El Pital Se Lo Merece"

Calle 6 No 10- 09 Telefax – 8327050 E-mail. alcaldia@elpital-huila.gov.co



REPUBLICA DE COLOMBIA
DEPARTAMENTO DEL HUILA
MUNICIPIO EL PITAL

Nit. 891.180.199-0



- Intereses/Ahorro operacional, menor o igual a 40%
- Saldo de la deuda/Ingresos corrientes, menor o igual a 80%
- Superávit primario/Intereses, mayor o igual a 100%

Generamos Progreso Con Sentido Social "El Pital Se Lo Merece"

Calle 6 No 10- 09 Telefax – 8327050 E-mail. alcaldia@elpital-huila.gov.co



REPUBLICA DE COLOMBIA
DEPARTAMENTO DEL HUILA
MUNICIPIO EL PITAL

Nit. 891.180.199-0



3. ACCIONES Y MEDIDAS ESPECÍFICAS PARA EL CUMPLIMIENTO DE LAS METAS CON LOS CRONOGRAMAS DE EJECUCIÓN

3.1. DEFINICIÓN DE OBJETIVOS, ESTRATEGIAS Y METAS DEL PLAN FINANCIERO

3.1.1. OBJETIVOS DE MEDIANO PLAZO

- ✓ Estructurar una política fiscal y financiera a corto y mediano plazo, con el fin de hacer efectivos los propósitos del Plan de Desarrollo.
- ✓ Retomar la importancia del papel del señor Alcalde como administrador financiero, que le obliga al representante legal del municipio, a buscar la maximización de los beneficios sociales de su gestión con los limitados recursos con que se cuenta, por lo que se pretende que el plan facilite dicha gestión.
- ✓ Adoptar las medidas de liquidez y solvencia del municipio, como fundamento del sistema presupuestal.
- ✓ Proyectar de la forma más aproximada posible el comportamiento financiero real del gobierno municipal, para un periodo determinado.
- ✓ Contribuir al desarrollo de la planeación municipal, en especial a la financiación del Plan de Desarrollo y al diseño y e implementación del Plan Operativo de Inversiones.
- ✓ Establecer las metas máximas de ingresos y pagos, que servirán para la elaboración del Programa Anual de Caja.
- ✓ Reducir los déficits acumulados.
- ✓ Facilitar el control, el análisis y la evaluación de la capacidad financiera municipal
- ✓ Detectar si es necesario adoptar un programa de ajuste fiscal en los términos de la ley 617 de 2000, o bien si la situación amerita solicitar al Ministerio de Hacienda y Crédito Público acogerse a la ley 550 de 1999 (acuerdos de reestructuración de pasivo), hecho este ultimo que se considera remoto para el municipio

Generamos Progreso Con Sentido Social"El Pital Se Lo Merece"

Calle 6 No 10- 09 Telefax – 8327050 E-mail. alcaldia@elpital-huila.gov.co



REPUBLICA DE COLOMBIA
DEPARTAMENTO DEL HUILA
MUNICIPIO EL PITAL

Nit. 891.180.199-0



3.2. ESTRATEGIAS Y METAS

3.2.1. INGRESOS CORRIENTES DE LIBRE DESTINACIÓN

Objetivos Financieros

- ✓ Lograr recaudos suficientes para el financiamiento de gasto público local, el cual depende en gran proporción de las transferencias de la Nación.

Objetivos específicos

- ✓ Desarrollar y aplicar herramientas de gestión tributaria, en pro de un eficiente y eficaz ejercicio de la función social del municipio.
- ✓ Recuperar cartera no cancelada en vigencias anteriores.
- ✓ Evitar y reducir la evasión tributaria.

Problemas fundamentales

- ✓ La tendencia de los contribuyentes a evitar el pago de los tributos.
- ✓ El bajo nivel en el recaudo de los impuestos y de los servicios prestados por la administración, situación que puede conllevar a la prescripción de las rentas y cuentas por cobrar a favor de municipio.
- ✓ La administración debe evitar limitarse únicamente a recaudar los tributos que voluntariamente pagan los contribuyentes, sin imprimirle creatividad, tecnología y recursos a la gestión tributaria, como esfuerzo fiscal determinante.

Posibles causas

El bajo recaudo de los impuestos y tasas pueden obedecer:

- ✓ A las bondades administrativas en el proceso de cobro, toda vez que no se establecen programas de fiscalización, encaminados al recaudo efectivo de impuestos, y porque no decirlo a la falta de compromiso de los ciudadanos.
- ✓ A la escasez y falta de capacitación del personal administrativo para ejecutar las labores de cobro.
- ✓ A la cultura del no pago muy generalizada, ante lo cual deben establecerse estrategias de acción apropiadas.
- ✓ Carencia de herramientas administrativas, como la sistematización de los procesos relacionados con el manejo de los impuestos.

Alternativas de solución

- ✓ Mediante el proceso de fiscalización desarrollar y aplicar herramientas de gestión tributaria.
- ✓ Establecer programas de socialización sobre la importancia de la cultura de la tributación, a través del convencimiento antes que la fuerza y en últimas.

Generamos Progreso Con Sentido Social "El Pital Se Lo Merece"

Calle 6 No 10- 09 Telefax – 8327050 E-mail. alcaldia@elpital-huila.gov.co



REPUBLICA DE COLOMBIA
DEPARTAMENTO DEL HUILA
MUNICIPIO EL PITAL

Nit. 891.180.199-0



- ✓ Realizar el proceso de cobro en sus diferentes etapas –PERSUASIVA Y COACTIVA y conformar el archivo en forma de expedientes que permitan su correcta identificación, ubicación, seguimiento y control.

Estrategias

- ✓ Capacitar y exigir un buen nivel profesional de los funcionarios que deban cumplir con la tarea de administrar los tributos; no solo para ejercer la labor de cobro, sino para saber llegar y convencer al contribuyente.
- ✓ Fomentar el sentido de pertenencia de los empleados, para que desarrollen sus funciones con compromiso, responsabilidad, intuición, habilidad y mantengan vivo el espíritu de trabajo.
- ✓ Sistematizar los procesos administrativos para el inventario, control, recaudo, facturación y fiscalización de los tributos y servicios.
- ✓ A través de la función de fiscalización, desarrollar las siguientes tareas:
 - Proveer las medidas necesarias para identificar los contribuyentes que le son desconocidos.
 - Obtener que declaren y tributen los contribuyentes que no han cumplido su obligación.
 - Lograr un control efectivo de los contribuyentes que han cumplido su obligación en forma inexacta, incompleta o con errores aritméticos.
 - Identificar a los contribuyentes morosos, para iniciar las labores correspondientes

Metas anuales: Ver anexo Balance Financiero Cuadro No. 5 Marco Fiscal.

Las metas de recaudo, consisten en las proyecciones anuales establecidas en la programación de los ingresos, ante lo cual se deben tener en cuenta las estrategias más apropiadas para hacerlas realidad.

Responsables Directos

Alcalde Municipal y Tesorero municipal.

3.2.2. GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

Objetivos Financieros

Dentro de su papel como administrador financiero, al señor Alcalde y a los miembros de su equipo de trabajo le corresponde de manera especial desarrollar los procesos de obtención, custodia y aplicación de los recursos financieros requeridos por el municipio; para ello debe cumplir el siguiente objetivo.

Establecer las acciones estratégicas requeridas para ajustar y mantener un sistema de gastos para el funcionamiento de la entidad, acorde con las

Generamos Progreso Con Sentido Social "El Pital Se Lo Merece"

Calle 6 No 10- 09 Telefax – 8327050 E-mail. alcaldia@elpital-huila.gov.co



REPUBLICA DE COLOMBIA
DEPARTAMENTO DEL HUILA
MUNICIPIO EL PITAL

Nit. 891.180.199-0



necesidades de la misma y con sus limitantes; evitando adquirir compromisos de manera inapropiada y sin el direccionamiento requerido a través de las verdades necesidades y posibilidades, de conformidad con las exigencias de la ley 617 de 2000 y de las que regulan la planeación y gestión administrativa.

Objetivos específicos

- ✓ Luchar por Conservar y mejorar dentro de las posibilidades la calidad de municipio
- ✓ Lograr la viabilidad financiera (eficiencia y efectividad) del municipio, para evitar las dificultades legales y operativas causadas por los asuntos económicos, en los términos de la ley 617 de 2000
- ✓ Cumplir con el programa anual de caja, evitando el retraso en el pago de los gastos financiados con ingresos corrientes de libre destinación

Problemas fundamentales

- ✓ El municipio como toda entidad territorial, está sometido a las limitantes legales y económicas y por lo tanto a los riesgos propios de su misión constitucional.
- ✓ El ahorro primario generado por el municipio garantiza la sostenibilidad de la deuda pública, pero para atender el déficit de vigencias anteriores necesariamente debe cumplir las metas financieras establecidas en el recaudo de tributos para la vigencia 2011 y subsiguientes.

Posibles causas

Es de anotar que las causas de una posible des financiación o la falta de autosuficiencia para atender los gastos de funcionamiento, están directamente relacionadas con el bajo recaudo de los ingresos corrientes de libre destinación, rentas que subsidian estos gastos, pero que dependen de manera directa de la gestión fiscal ejercida por la administración y de su propio esfuerzo fiscal.

Las restricciones económicas obligan de igual manera a restricciones de tipo laboral, tanto en calidad como en cantidad de personas requeridas para cumplir con el cumulo de responsabilidades asignadas; presentándose la multifuncionalidad de labores, es decir que una persona ejecuta diversas funciones y responsabilidades, esta circunstancia también ha podido incidir de manera general, en el bajo nivel de recaudo de ingresos.

La carencia de políticas administrativas dirigidas a la conformación de un equipo, si bien reducido, capacitado, motivado y satisfecho de conformidad con las exigencias para el desarrollo del talento humano, puede ser otra de las causas que inciden en la falta de efectividad en la administración municipal; ante lo cual se deben tomar las medidas pertinentes.

Generamos Progreso Con Sentido Social"El Pital Se Lo Merece"

Calle 6 No 10- 09 Telefax – 8327050 E-mail. alcaldia@elpital-huila.gov.co



REPUBLICA DE COLOMBIA
DEPARTAMENTO DEL HUILA
MUNICIPIO EL PITAL

Nit. 891.180.199-0



Alternativas de solución

Nuevamente se reitera que la solución para los problemas autosuficiencia, radica en el logro de la eficiencia y efectividad fiscal y administrativa, con lo cual, los asuntos financieros y de funcionamiento se apoyan en la labor de recaudo de los ingresos tributarios, por eso nos remitimos nuevamente a lo planteado para los ingresos corrientes de libre destinación.

- ✓ Mediante el proceso de fiscalización desarrollar y aplicar herramientas de gestión tributaria.
- ✓ Conformación de un equipo de trabajo altamente capacitado, motivado y satisfecho.
- ✓ Realizar el proceso de cobro en sus diferentes etapas –PERSUASIVA Y COACTIVA y conformar el archivo en forma de expedientes que permitan su correcta identificación, ubicación, seguimiento y control.

Estrategias

- ✓ Capacitar a los funcionarios que deban cumplir con la tarea de administrar los tributos.
- ✓ Fomentar el sentido de pertenencia de los empleados, para que desarrollen sus funciones con compromiso, responsabilidad, intuición, habilidad y de vivo espíritu de trabajo.
- ✓ Sistematizar los procesos administrativos para el inventario, control, recaudo, facturación y fiscalización de los tributos y servicios.
- ✓ A través de la función de fiscalización, desarrollar las siguientes tareas:
 - Proveer las medidas necesarias para identificar los contribuyentes que le son desconocidos
 - Obtener que declaren y tributen los contribuyentes que no han cumplido su obligación
 - Lograr un control efectivo de los contribuyentes que han cumplido su obligación en forma inexacta, incompleta o con errores aritméticos.
 - Identificar a los contribuyentes morosos, para iniciar las labores correspondientes.

Metas anuales: Ver anexo Balance Financiero Cuadro No. 5 Marco Fiscal.

Igualmente las metas de pagos de funcionamiento, están establecidas en la proyección de los gastos que de manera general se ha establecido dentro del plan financiero; observarlas y trabajar por su logro es la meta para cada vigencia.

Responsables

Alcalde Municipal y Tesorero municipal.

Generamos Progreso Con Sentido Social "El Pital Se Lo Merece"

Calle 6 No 10- 09 Telefax – 8327050 E-mail. alcaldia@elpital-huila.gov.co



REPUBLICA DE COLOMBIA
DEPARTAMENTO DEL HUILA
MUNICIPIO EL PITAL

Nit. 891.180.199-0



4. RESULTADOS FISCALES DE LA VIGENCIA ANTERIOR

Si bien los resultados fiscales obtenidos por la Administración Municipal al cierre de la vigencia fiscal de 2010, están dentro de los parámetros establecidos por el marco fiscal, hay que trabajar para lograr una mayor consolidación de sus estadísticas como resultado de una optima gestión fiscal.

El resultado fiscal obtenido por la Administración Municipal de El Pital en la vigencia 2010, es el siguiente:

Tabla No 2. Balance Financiero Ejecutados 2010

CONCEPTOS	Balance Financiero Ejecutado Año 2010
INGRESOS TOTALES	9,453,973
INGRESOS CORRIENTES	7,053,925
TRIBUTARIOS	608,213
Impuesto Predial Unificado (Incluye Compensación por predial de Resguardos Indígenas)	176,256
Impuesto de Circulación y Tránsito Servicio Público	2,075
Impuesto de Industria y Comercio	79,603
Sobretasa a la Gasolina	124,306
Otros Ingresos Tributarios	225,973
NO TRIBUTARIOS	156,361
Ingresos de la propiedad (Tasas, multas, arrendamientos y alquileres, contribuciones)	33,053
Otros no tributarios (operación comercial, fondos especiales, otros)	123,309
Transferencias	6,289,351
Transferencias Corrientes (Para Funcionamiento)	720,229
Del Nivel Nacional (SGP- Inversión)	5,426,311
Sistema General de Participaciones -Educación-	376,243
Sistema General de Participaciones -Salud-	1,744,574

Generamos Progreso Con Sentido Social"El Pital Se Lo Merece"

Calle 6 No 10- 09 Telefax – 8327050 E-mail. alcaldia@elpital-huila.gov.co



REPUBLICA DE COLOMBIA
DEPARTAMENTO DEL HUILA
MUNICIPIO EL PITAL

Nit. 891.180.199-0



Sistema General de Participaciones Propósito General (Forzosa Inversión)	1,554,870
Otras (Alimentación Escolar, Municipios Ribereños, Otras transferencias del nivel central nacional)	1,750,624
Del Nivel Departamental	142,811
GASTOS TOTALES	8,986,869
GASTOS CORRIENTES	5,680,358
FUNCIONAMIENTO	1,024,548
GASTOS DE PERSONAL	339,752
GASTOS GENERALES	337,485
TRANSFERENCIAS	347,311
Pensiones (mesadas)	48,235
Previsión Social (cesantías y otras prestaciones)	11,891
A Entidades Nacionales (Fonpet y otros)	40,904
A Entidades Departamentales	0
A Entidades Municipales	185,871
Cuota de auditaje	0
Indemnizaciones por retiros de personal	0
Sentencias y Conciliaciones	60,410
Otras Transferencias	0
Intereses y Comisiones de Deuda Pública	31,668
Interna	31,668
Externa	0
Gastos operativos en sectores sociales (remuneración al trabajo, prestaciones, subsidios en educación, salud y otros sectores de inversión)	4,624,142
Déficit de Vigencias anteriores por funcionamiento	0
Amortización de Bonos Pensionales	0
DÉFICIT O AHORRO CORRIENTE	1,373,568
INGRESOS DE CAPITAL	2,400,048
Cofinanciación (Fondos de Cofinanciación, FNR)	797,202
Regalías	0
Fondo de Ahorro y Estabilización Petrolera (FAEP)	0
Rendimientos Financieros	23,200
Excedentes Financieros	0
Recursos del balance	1,579,646
Otros recursos de capital (donaciones, aprovechamientos y otros)	0
GASTOS DE CAPITAL	3,306,511
Formación Bruta de capital (construcción, reparación)	3,306,511
Déficit de Vigencias anteriores por inversión	0
DÉFICIT O SUPERÁVIT DE CAPITAL	-906,463

Generamos Progreso Con Sentido Social "El Pital Se Lo Merece"

Calle 6 No 10- 09 Telefax – 8327050 E-mail. alcaldia@elpital-huila.gov.co



REPUBLICA DE COLOMBIA
DEPARTAMENTO DEL HUILA
MUNICIPIO EL PITAL

Nit. 891.180.199-0



DÉFICIT O SUPERÁVIT TOTAL	467,104
FINANCIACIÓN	227,912
Recursos del crédito	227,912
Interno	227,912
Desembolsos	385,000
Amortizaciones	157,088
Externo	0
Desembolsos	0
Amortizaciones	0

Fuente: Secretaria de Hacienda Municipal

Tabla No 3. Indicador de Déficit o Superávit Primario

DÉFICIT O SUPERÁVIT PRIMARIO	498,772
DÉFICIT O SUPERÁVIT PRIMARIO/INTERESES	1575%

Fuente: Secretaria de Hacienda Municipal

Tabla No 4. Resultado Presupuestal

RESULTADO PRESUPUESTAL	2010
INGRESOS TOTALES	9,838,973
GASTOS TOTALES	9,143,957
DÉFICIT O SUPERÁVIT PRESUPUESTAL	695,016

Fuente: Secretaria de Hacienda Municipal

Tabla No 5. Indicadores Presupuestales

DÉFICIT O SUPERÁVIT PRIMARIO / INGRESOS CORRIENTES	7%
GASTOS CORRIENTES / INGRESOS CORRIENTES	80.5%
DÉFICIT O AHORRO CORRIENTE / INGRESOS CORRIENTES	19.5%
CUENTAS POR PAGAR VIGENCIA ANTERIOR	
CUENTAS POR PAGAR / INGRESOS CORRIENTES	0.0%
DÉFICIT O SUPERÁVIT TOTAL / INGRESOS CORRIENTES	6.6%

Fuente: Secretaria de Hacienda Municipal

Generamos Progreso Con Sentido Social"El Pital Se Lo Merece"

Calle 6 No 10- 09 Telefax – 8327050 E-mail. alcaldia@elpital-huila.gov.co



REPUBLICA DE COLOMBIA
DEPARTAMENTO DEL HUILA
MUNICIPIO EL PITAL

Nit. 891.180.199-0



Tabla No 6. Capacidad de Endeudamiento

2.- CAPACIDAD DE ENDEUDAMIENTO (LEY 358 DE 1997)	VIGENCIA ACTUAL 2010
INGRESOS CORRIENTES LEY 358	3,868,168
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	867,932
AHORRO OPERACIONAL	3,000,236
SALDO DE LA DEUDA VIGENCIA ANTERIOR	0
DESEMBOLSOS DEUDA CONTRATADA V.A.	385,000
TOTAL DEUDA SIN NUEVO CRÉDITO	385,000
AMORTIZACIONES PAGADAS	0
AMORTIZACIONES POR PAGAR RESTO DE VIGENCIA	0
CRÉDITO NUEVO	385,000
AMORTIZACIONES EL NUEVO CRÉDITO	0
INTERESES PAGADOS Y POR PAGAR DEUDA VIGENTE	0
INTERESES DEL NUEVO CRÉDITO	0
SALDO DEUDA CON NUEVO CRÉDITO	770,000

Fuente: Secretaria de Hacienda Municipal

Tabla No 7. Capacidad de Pago

CONCEPTO	EJECUCIONES VIGENCIA ANTERIOR	VIGENCIA ACTUAL Ley		VIGENCIA ACTUAL Capacidad Real de Pago 2010
		358/97	2010	
INGRESOS CORRIENTES	3,683,970	3,868,168		3,143,134
INGRESOS TRIBUTARIOS	474,029	497,731		497,731
INGRESOS NO TRIBUTARIOS	151,146	158,704		158,704
TRANSFERENCIAS	2,353,790	2,471,479		2,471,479
Recursos del Balance	690,509	725,034		n.a.
Regalías	0	0		0
Rendimientos Financieros	14,495	15,220		15,220
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	826,602	867,932		867,932
GASTOS DE PERSONAL	320,883	336,928		336,928
GASTOS GENERALES	252,137	264,744		264,744
TRANSFERENCIAS (excluye indemnizaciones por programas de ajuste)	253,581	266,260		266,260
GASTOS DE PERSONAL PRESUPUESTADOS COMO INVERSIÓN	0	0		0
PAGO DE DÉFICIT DE VIGENCIAS ANTERIORES	0	0		0
AHORRO OPERACIONAL (1-2)	2,857,368	3,000,236		2,275,202

Generamos Progreso Con Sentido Social "El Pital Se Lo Merece"

Calle 6 No 10- 09 Telefax – 8327050 E-mail. alcaldia@elpital-huila.gov.co



**REPUBLICA DE COLOMBIA
DEPARTAMENTO DEL HUILA
MUNICIPIO EL PITAL**

Nit. 891.180.199-0



INFLACIÓN ESPERADA		1.050	
SITUACIÓN DE LA DEUDA SIN NUEVO CRÉDITO			
Saldo de la Deuda		385,000	385,000
Saldo Deuda a 31 diciembre de año anterior			0
Créditos Contratados en la presente vigencia		385,000	385,000
Cuentas por pagar a cierre 2001 menos pago del déficit en 2002		n.a.	0
Pasivos contingentes estimados		n.a.	
Amortizaciones de la Deuda = (4.4.1 + 4.4.2)		0	0
Amortizaciones Pagadas			0
Amortizaciones por Pagar en el resto de la vigencia		0	0
INTERESES DE LA DEUDA VIGENTE = (5.1 + 5.2)		0	0
Intereses Pagados a la fecha de corte			0
Intereses por Pagar en el resto de la vigencia		0	0
SITUACIÓN DEL NUEVO CRÉDITO			
Valor total del Nuevo Crédito		385,000	385,000
Amortizaciones del nuevo crédito			0
Intereses del nuevo crédito			0
CALCULO INDICADORES			
SALDO DEUDA CON NUEVO CRÉDITO = (4 + 6.1 - 6.2)		770,000	770,000
TOTAL INTERESES = (5 + 6.3)		0	0
SOLVENCIA = INTERESES / AHORRO OPERACIONAL = (7.2 / 3)		0.0%	0.0%
SOSTENIBILIDAD = SALDO DEUDA / INGRESOS CORRIENTES = (7.1 / 1)		19.9%	24.5%
ESTADO ACTUAL DE LA ENTIDAD (SEMÁFORO)		VERDE	VERDE

Fuente: Secretaria de Hacienda Municipal

De otra parte, el municipio viene cumpliendo con los parámetros establecidos por la ley 617 de 2000 y la Ley 358 de 1997, como lo demuestran sus resultados, hecho que se puede considerar como un buen comportamiento que debe seguirse registrando dentro de las políticas financieras de la entidad.

Generamos Progreso Con Sentido Social"El Pital Se Lo Merece"

Calle 6 No 10- 09 Telefax – 8327050 E-mail. alcaldia@elpital-huila.gov.co



REPUBLICA DE COLOMBIA
DEPARTAMENTO DEL HUILA
MUNICIPIO EL PITAL

Nit. 891.180.199-0



5. ESTIMACIÓN DEL COSTO FISCAL DE LAS EXENCIONES TRIBUTARIAS EXISTENTES EN LA VIGENCIA – 2010

En la vigencia 2010 no existieron exenciones tributarias, tan solo se concedieron descuentos por concepto de pagos anticipados en el caso de los impuesto predial e industria y comercio, al igual que descuentos por concepto de conservación del medio ambiente, las cuales se otorgaron en los términos establecidos en el Estatuto Tributario del Municipio.

Generamos Progreso Con Sentido Social "El Pital Se Lo Merece"

Calle 6 No 10- 09 Telefax – 8327050 E-mail. alcaldia@elpital-huila.gov.co



REPUBLICA DE COLOMBIA
DEPARTAMENTO DEL HUILA
MUNICIPIO EL PITAL

Nit. 891.180.199-0



6. RELACIÓN DE PASIVOS EXIGIBLES Y CONTINGENCIAS EXIGIBLES

En términos generales los pasivos contingentes son las obligaciones pecuniarias sometidas a condición, o la ocurrencia de un hecho futuro; tiene su origen en hechos específicos e independientes que pueden ocurrir o no. Estos pasivos pueden ser explícitos o implícitos:

Explícitos: Acuerdos financieros contractuales que dan origen a obligaciones condicionales para efectuar pagos con valor económico (origen ley o contrato)

Implícitos: No tienen origen jurídico, un contractual se reconocen después de cumplirse una cierta condición o producirse determinado hecho.

Los pasivos exigibles de las entidades territoriales se originan principalmente en sentencias y/o conciliaciones por diversos pleitos, ya sean laborales, contractuales, etc. De acuerdo con la valoración hecha por el propio municipio, se han estimado pasivos contingentes y exigibles con el siguiente detalle:

6.1. PASIVOS EXIGIBLES (PASIVOS PENSIONALES)

Dentro de los pasivos exigibles a la fecha se deben incluir las reservas por la suma de \$ 856 millones correspondientes al pasivo pensional no provisionado y que le puede causar serios problemas de funcionamiento al municipio en el inmediato futuro.

El valor total del pasivo pensional del municipio para diciembre de 2010 asciende a \$ 4.435 millones; de los cuales el municipio posee en la cuenta del FONPET la suma de \$ 3.578 millones², que corresponde al 80.68%.

² www.minhacienda.gov.co/MinHacienda/haciendapublica/regulacionfinancieraysocial/fonpet/consulta_entid_terr



REPUBLICA DE COLOMBIA
DEPARTAMENTO DEL HUILA
MUNICIPIO EL PITAL

Nit. 891.180.199-0



**6.2. PROCESOS JUDICIALES CONTRA LA ADMINISTRACIÓN
 (SENTENCIAS Y CONCILIACIONES)**

El siguiente informe muestra los procesos judiciales del municipio de Pitalito a diciembre del año 2009:

Tabla No 8. Relación de Demandas del Municipio de El Pital a 31 Diciembre del 2010

DEMANDANTE	ESTADO ACTUAL	TIPO DE PROCESO	CUANTÍA INICIAL DE LA DEMANDA
HERNANDO ALMARIO	21/10/2010 SE PRESENTARON ALEGATOS DE CONCLUSIÓN Y SE ENCUENTRA EN EL DESPACHO PARA PROFERIR SENTENCIA	Administrativo	\$ 46,350,000.00
FINANCIERA DE DESARROLLO TERRITORIAL S.A. FINDETER	SE AGREGA OFICIO DE LA APODERADA DE LA PARTE ACTORA SOLICITANDO EL EMBARGO Y RETENCIÓN DE LOS DINEROS DEL ENTE TERRITORIAL ACCIONADO	Ejecutivo	\$ 2,757,689.00
JAVIER ELÍAS ARIAS IDARRAGA	10/08/2010 SE CONTESTA LA DEMANDA - SE ENCUENTRA EN ETAPA PROBATORIA	Acción Popular	\$ 5,356,000.00
COMFAMILIAR HUILA ARS CAJA SALUD UT	19/01/2011 SE PONE EN CONOCIMIENTO FECHA DE REMATE PARA EL 16/02/2011 A LAS 3:00 P.M.	Ejecutivo	\$ 29,618,692.00
JAVIER ELÍAS ARIAS IDARRAGA	07/07/2010 SE CONTESTÓ DEMANDA Y SE ENCUENTRA EN ETAPA PROBATORIA	Acción Popular	\$ 5,356,000.00
JORGE WILLIAM DIAZ HURTADO	SE ORDENA NOTIFICAR A LA COOPERATIVA DE TRABAJO ASOCIADO MULTISERVICIOS 1A Y ORDENA OFICIAR A CURADORES AD LITEM Y NOMBRAR NUEVOS CURADORES AD LITEM	Acción Popular	\$ 5,356,000.00
ALIRIO CORTES LONDOÑO	19/11/2010 CONTESTACIÓN DEMANDA	Acción Popular	\$ 5,356,000.00
NATALIA JOVEN COLLAZOS Y OTROS	25/08/2008 SE CONTESTÓ DEMANDA Y SE ENCUENTRA EN ETAPA PROBATORIA	Administrativo	\$ 400,000,000.00
CAPRECOM	SE ORDENA PRACTICAR LIQUIDACIÓN	Ejecutivo	\$ 120,746,287.00
DARÍO EDGARDO GONZÁLEZ	02/02/2011, SE CITA A LAS PARTES PARA NUEVA AUDIENCIA DE PACTO DE CUMPLIMIENTO EL 09/03/2011 LA HORA CORRECTA ES 10:00 A.M.	Acción Popular	\$ 5,356,000.00
GERARDO CAMERO Y OTRA	16/12/2008 SE CONTESTÓ DEMANDA EN ENERO SE PREENTÓ SOLICITUD PARA DECLARAR CERRADA LA ETAPA PROBATORIA	Administrativo	\$ 437,220,000.00
LUDER ALBAN ORDOÑEZ	03/12/2009 CONTESTACIÓN DEMANDA	Administrativo	5815508
NÉSTOR GREGORY DÍAZ RODRÍGUEZ	EL DEMANDANTE SOLICITA DAR TRASLADO PARA ALEGATOS DE CONCLUSIÓN	Acción Popular	\$ 5,356,000.00

Generamos Progreso Con Sentido Social "El Pital Se Lo Merece"

Calle 6 No 10- 09 Telefax – 8327050 E-mail. alcaldia@elpital-huila.gov.co



REPUBLICA DE COLOMBIA
DEPARTAMENTO DEL HUILA
MUNICIPIO EL PITAL



Nit. 891.180.199-0

LUIS FERNANDO CLAROS SOTO	PENDIENTE DE REALIZAR PACTO DE CUMPLIMIENTO EL DÍA 22/02/2011 A LAS 2:30 P.M.	Acción Popular	\$ 5,356,000.00
TOTAL			\$ 1,080,000,176.00

Fuente: Secretaria General

Para efectos del MFMP los pasivos contingentes deberán tener una valoración numérica de su existencia y se debe prever realizar provisiones tendientes a atender los pagos en el momento en que se hagan exigibles, el municipio ha identificado cerca de 14 demandas que en algún momento pueden generar pasivos contingentes, valoradas aproximadamente en \$ 1.080 millones de pesos.

Tabla No 9. Resumen de la Proyección de Pagos Contingentes

VIGENCIAS	PAGOS EXIGIBLES	PASIVOS PROBABLES
2010	856	1,080
2011	882	1,112
2012	908	1,146
2013	935	1,180
2014	963	1,216
2015	992	1,252
2016	1,022	1,290

Fuente: Secretaria de Hacienda

Generamos Progreso Con Sentido Social "El Pital Se Lo Merece"

Calle 6 No 10- 09 Telefax – 8327050 E-mail. alcaldia@elpital-huila.gov.co



REPUBLICA DE COLOMBIA
DEPARTAMENTO DEL HUILA
MUNICIPIO EL PITAL

Nit. 891.180.199-0



7. RELACIÓN DE LOS PROYECTOS DE ACUERDOS SANCIONADOS DURANTE LA VIGENCIA 2010

La relación suministrada de los acuerdos sancionados durante la vigencia 2010, que incidieron de alguna manera en la ejecución presupuestal, financiera o tributaria del municipio de El Pital fue:

Tabla No 10. Relación de Acuerdos del año 2010

FECHA	ACTO ADMINISTRATIVO	DETALLE	SIN COSTO FISCAL	COSTO CUANTIFICABLE	COSTO NO CUANTIFICABLE
2010-01-05	DECRETO No. 002			X	
2010-01-05	DECRETO No. 003			X	
2010-01-22	DECRETO No. 005			X	
2010-02-24	DECRETO No. 006			X	
2010-03-04	ACUERDO No. 004			X	
2010-03-29	DECRETO No. 012			X	
2010-04-06	DECRETO No. 016			X	
2010-05-04	ACUERDO No. 008			X	
2010-06-03	ACUERDO No. 006			X	
2010-06-03	DECRETO No. 025			X	
2010-06-03	DECRETO No. 024			X	
2010-06-03	DECRETO No. 023			X	
2010-06-10	DECRETO No. 030			X	
2010-06-18	DECRETO No. 031			X	
2010-07-01	DECRETO No. 030			X	
2010-10-14	DECRETO No. 0			X	
2010-12-01	DECRETO No. 0			X	
2010-12-01	DECRETO No. 0			X	
2010-12-01	DECRETO No. 0			X	
2010-12-16	DECRETO No. 0			X	

Fuente: Secretaria del Concejo Municipal y Secretaria General

Generamos Progreso Con Sentido Social "El Pital Se Lo Merece"

Calle 6 No 10- 09 Telefax – 8327050 E-mail. alcaldia@elpital-huila.gov.co



REPUBLICA DE COLOMBIA
DEPARTAMENTO DEL HUILA
MUNICIPIO EL PITAL

Nit. 891.180.199-0



ANEXOS

Generamos Progreso Con Sentido Social "El Pital Se Lo Merece"

Calle 6 No 10- 09 Telefax – 8327050 E-mail. alcaldia@elpital-huila.gov.co



REPUBLICA DE COLOMBIA
DEPARTAMENTO DEL HUILA
MUNICIPIO EL PITAL

Nit. 891.180.199-0



ANEXO 1. INGRESOS Y COMPORTAMIENTO HISTÓRICO 2007 - 2010

CONCEPTOS	Escenario Financiero Año 2007	Escenario Financiero Año 2008	Escenario Financiero Año 2009	Escenario Financiero Año 2010	% de Variación 2008/2007	% de Variación 2009/2008	% de Variación 2010/2008	% Promedio de Variación 2007 - 2010
INGRESOS	5,726,455	6,506,351	8,427,109	9,838,973	13.62	29.52	16.75	19.96
INGRESOS CORRIENTES	4,149,729	5,114,241	5,932,396	7,053,925	23.24	16.00	18.91	19.38
TRIBUTARIOS	302,203	267,166	474,029	608,213	-11.59	77.43	28.31	31.38
Impuesto Predial Unificado (Incluye Compensación por predial de Resguardos Indígenas)	88,611	73,609	121,050	176,256	-16.93	64.45	45.61	31.04
Sobretasa Ambiental (O Participación del predial para las CAR)								
Impuesto de Circulación y Tránsito Servicio Público	4,642	3,516	2,767	2,075	-24.26	-21.30	-25.02	-23.53
Impuesto de Industria y Comercio	29,862	26,524	38,157	79,603	-11.18	43.86	108.62	47.10
Sobretasa a la Gasolina	143,670	123,603	124,130	124,306	-13.97	0.43	0.14	-4.47
Impuesto de Espectáculos Públicos			820				-100.00	-100.00
Impuesto sobre Rifas y Apuestas	465	1,310	483		181.72	-63.13	-100.00	6.20
Impuesto de Avisos y Tableros	4,469	4,261	5,178	9,570	-4.65	21.53	84.80	33.89
Impuesto de Degüello de Ganado Menor	5,956	1,526		107	-74.38	-100.00		-87.19
Impuesto de Delineación Urbana	1,344	1,449	2,777	1,682	7.81	91.64	-39.43	20.01
Impuesto sobre Servicio de Alumbrado Público	12,855	19,354	14,730	49,073	50.56	-23.89	233.16	86.61
Impuesto al Transporte Hidrocarburos								
Estampillas	0	0	147,781	152,413			3.13	3.13
Estampilla Pro-Palacio								
Estampilla Pro-Desarrollo								
Estampilla Pro-Electrificación Rural								
Estampillas Pro-Turismo								
Otras Estampillas			147,781	152,413			3.13	3.13
Sobretasa Bomberil								

Generamos Progreso Con Sentido Social "El Pital Se Lo Merece"

Calle 6 No 10- 09 Telefax – 8327050 E-mail. alcaldia@elpital-huila.gov.co



REPUBLICA DE COLOMBIA
DEPARTAMENTO DEL HUILA
MUNICIPIO EL PITAL



Nit. 891.180.199-0

Otros Ingresos Tributarios	10,329	12,014	16,156	13,128	16.31	34.48	-18.74	10.68
NO TRIBUTARIOS	3,847,526	4,847,075	5,458,367	6,445,713	25.98	12.61	18.09	18.89
Tasas y Multas	30,747	23,931	40,719	21,698	-22.17	70.15	-46.71	0.42
Arrendamientos	14,603	9,241	79,395	11,355	-36.72	759.16	-85.70	212.25
Alquiler de Maquinaria y Equipo	231	1,386		0	500.00	-100.00		
Contribuciones	27,128	39,404	4,264	0	45.25	-89.18	-100.00	-47.98
Contribución por Valorización								
Otras Contribuciones	27,128	39,404	4,264		45.25	-89.18	-100.00	-47.98
Transferencias	3,717,722	4,699,877	5,307,220	6,289,351	26.42	12.92	18.51	19.28
Transferencias Corrientes (Para Funcionamiento)	467,887	594,326	696,134	720,229	27.02	17.13	3.46	15.87
Sistema General de Participaciones - Propósito General (Libre Destinación)	467,887	594,326	696,134	720,229	27.02	17.13	3.46	15.87
Cuota de Auditaje								
Transferencias de Capital (Para Inversión)	2,594,526	3,220,638	3,667,503	3,751,287	24.13	13.88	2.28	13.43
Sistema General de Participaciones -Educación-	206,763	333,055	357,718	376,243	61.08	7.40	5.18	24.55
S. G. P. Educación - Prestación de Servicios								
S. G. P. Educación - Aportes Patronales (Calidad)	206,763	333,055	357,718	376,243	61.08	7.40	5.18	24.55
Sistema General de Participaciones -Salud-	1,243,882	1,399,688	1,597,313	1,744,574	12.53	14.12	9.22	11.95
S. G. P. Salud - Subsidio Demanda	993,193	1,200,760	1,266,106	1,504,229	20.90	5.44	18.81	15.05
S. G. P. Salud - Subsidio Oferta	84,730	22,937	93,757	9,021	-72.93	308.76	-90.38	48.48
S. G. P. Salud - Plan de Atención Básica (Pab)	77,601	84,727	94,324	91,309	9.18	11.33	-3.20	5.77
S. G. P. Salud - Aportes Patronales	88,358	91,264	95,370	80,833	3.29	4.50	-15.24	-2.48
S. G. P. Salud - Prestación de Servicios			47,755	59,182			23.93	23.93
Sistema General de Participaciones Propósito General (Forzosa Inversión)	1,082,843	1,427,422	1,645,698	1,554,870	31.82	15.29	-5.52	13.86
Sistema General de Participaciones-Alimentación Escolar	51,196	49,737	54,816	62,702	-2.85	10.21	14.39	7.25
Sistema General de Participaciones-Municipios Ribereños Rio Magdalena	9,842	10,736	11,958	12,899	9.08	11.38	7.87	9.44
Otras Transferencias del Nivel Central Nacional	529,361	715,232	863,210	1,675,023	35.11	20.69	94.05	49.95

Generamos Progreso Con Sentido Social"El Pital Se Lo Merece"

Calle 6 No 10- 09 Telefax - 8327050 E-mail. alcaldia@elpital-huila.gov.co



REPUBLICA DE COLOMBIA
DEPARTAMENTO DEL HUILA
MUNICIPIO EL PITAL



Nit. 891.180.199-0

Empresa para la Salud -ETESA-	23,312	21,067	35,586	25,483	-9.63	68.92	-28.39	10.30
Fondo de Solidaridad y Garantías -FOSYGA-	506,049	694,165	799,227	1,629,160	37.17	15.14	103.84	52.05
Otras Transferencias del Nivel Nacional			28,398	20,380			-28.23	-28.23
Del Nivel Departamental	125,948	169,681	80,373	142,811	34.72	-52.63	77.69	19.93
De Vehículos Automotores								
Degüello de Ganado Mayor								
Otras Transferencias del Nivel Departamental	125,948	169,681	80,373	142,811	34.72	-52.63	77.69	19.93
Fondos Especiales	0	0	0	41,189				
Fondos para Previsión Social								
Fondo de Seguridad (5% Contratos) -Ley 418/97-				41,189				
Otros Fondos Especiales								
Otros Ingresos No Tributarios	57,095	73,236	26,768	82,119	28.27	-63.45	206.78	57.20
INGRESOS DE CAPITAL	1,576,726	1,392,110	2,494,713	2,785,048	-11.71	79.20	11.64	26.38
Fondo Nacional de Regalías -FNR-			146,722	146,180			-0.37	-0.37
Cofinanciación	634,300	862,355	1,237,835	651,022	35.95	43.54	-47.41	10.70
Regalías	0	0	0	0				
Regalías Petrolíferas								
Regalías Carboníferas								
Regalías por Gas Natural								
Regalías Niquel								
Oro Físico								
Explotación Esmeraldas								
Salinas								
Otras Regalías								
RECURSOS DEL CRÉDITO	250,000	0	350,000	385,000	-100.00		10.00	-45.00
Interno	250,000	0	350,000	385,000	-100.00		10.00	-45.00
Del Sector Financiero	250,000	0	350,000	385,000	-100.00		10.00	-45.00
Findeter								

Generamos Progreso Con Sentido Social "El Pital Se Lo Merece"



REPUBLICA DE COLOMBIA
DEPARTAMENTO DEL HUILA
MUNICIPIO EL PITAL



Nit. 891.180.199-0

Fonade								
Banca Comercial				385,000				
Corporaciones Financieras								
Institutos de Desarrollo	250,000		350,000		-100.00		-100.00	-100.00
Para Financiar Ajuste								
Otros Recursos del Sector Financiero								
Del Sector No Financiero								
Externo								
RECURSOS DEL BALANCE	689,697	522,521	698,457	1,579,646	-24.24	33.67	126.16	45.20
Saldo en Caja y Bancos a Diciembre 31 Vigencia Anterior								
Recuperación de Cartera	0	0	0	0				
Ingresos Tributarios								
Prestamos Concedidos - Capital								
Prestamos Concedidos - Intereses								
Otras Recuperaciones								
Reintegros		2,071				-100.00		-100.00
Cancelación de Reservas								
Superávit Fiscal	347,787	514,383	651,816	1,577,886	47.90	26.72	142.08	72.23
Venta de Activos	59,028	6,067	7,948	1,760	-89.72	31.00	-77.86	-45.53
Otros Recursos del Balance	282,882		38,693		-100.00		-100.00	-100.00
RENDIMIENTO DE INVERSIONES FINANCIERAS	2,729	7,234	14,495	23,200	165.08	100.38	60.05	108.50
DONACIONES								
EXCEDENTES FINANCIEROS	0	0	0	0				
Excedente de Establecimientos Públicos								
Utilidad de Empresas Industriales y Comerciales								
APROVECHAMIENTOS			47,204				-100.00	-100.00
Fondo de Ahorro y Estabilización Petrolera -FAEP-								
OTROS INGRESOS DE CAPITAL								

Generamos Progreso Con Sentido Social "El Pital Se Lo Merece"

Calle 6 No 10- 09 Telefax – 8327050 E-mail. alcaldia@elpital-huila.gov.co



REPUBLICA DE COLOMBIA
DEPARTAMENTO DEL HUILA
MUNICIPIO EL PITAL

Nit. 891.180.199-0



ANEXO 2. GASTOS Y COMPORTAMIENTO HISTÓRICA 2007 - 2010

CONCEPTOS	Escenario Financiero Año 2007	Escenario Financiero Año 2008	Escenario Financiero Año 2009	Escenario Financiero Año 2010	% de Variación 2008/2007	% de Variación 2009/2008	% de Variación 2010/2008	% Promedio de Variación 2007 - 2010
GASTOS	4,905,595	6,098,604	8,484,953	9,143,957	24.32	39.13	7.77	23.74
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	466,797	609,571	648,385	838,677	30.59	6.37	29.35	22.10
GASTOS DE PERSONAL	264,754	282,654	320,883	339,752	6.76	13.53	5.88	8.72
Servicios Personales Asociados a la Nómina	174,819	176,984	223,217	233,735	1.24	26.12	4.71	10.69
Servicios Personales Indirectos	43,875	56,879	33,319	39,022	29.64	-41.42	17.12	1.78
Honorarios	22,950	26,260	30,000	33,227	14.42	14.24	10.76	13.14
Jornales								
Personal Supernumerario	975	5,234	1,083	1,160	436.82	-79.30	7.13	121.55
Remuneración por Servicios Técnicos	18,000	24,000			33.33	-100.00		-33.33
Otros Servicios Personales Indirectos	1,950	1,385	2,236	4,635	-28.97	61.45	107.29	46.59
Contribuciones Inherentes a la Nómina	46,060	48,791	64,347	66,994	5.93	31.88	4.11	13.98
Al Sector Público	11,355	12,444	13,821	15,438	9.59	11.07	11.70	10.79
Aportes Previsión Social								
Aportes Parafiscales	11,355	12,444	13,821	15,438	9.59	11.07	11.70	10.79
Al Sector Privado	34,705	36,347	50,526	51,556	4.73	39.01	2.04	15.26
Aportes Previsión Social	34,705	36,347	50,526	51,556	4.73	39.01	2.04	15.26
Aportes Parafiscales								
GASTOS GENERALES	150,844	282,173	252,137	337,485	87.06	-10.64	33.85	36.76
Adquisición de Bienes	20,052	58,651	76,598	63,570	192.49	30.60	-17.01	68.70
Adquisición de Servicios	110,732	202,522	155,149	271,182	82.89	-23.39	74.79	44.76
Otros Gastos Generales	20,060	21,000	20,390	2,733	4.69	-2.90	-86.60	-28.27
TRANSFERENCIAS	51,199	44,744	75,364	161,441	-12.61	68.43	114.21	56.68

Generamos Progreso Con Sentido Social "El Pital Se Lo Merece"

Calle 6 No 10- 09 Telefax - 8327050 E-mail. alcaldia@elpital-huila.gov.co



REPUBLICA DE COLOMBIA
DEPARTAMENTO DEL HUILA
MUNICIPIO EL PITAL



Nit. 891.180.199-0

Al Sector Público	51,199	44,744	43,595	101,031	-12.61	-2.57	131.75	38.86
Pagos de Previsión Social	51,199	44,744	43,595	60,127	-12.61	-2.57	37.92	7.58
Cesantías (pagos directos)	14,364	2,686		11,891	-81.30	-100.00		-90.65
Pensiones (mesadas)	36,835	42,058	43,595	48,235	14.18	3.65	10.64	9.49
Otras Prestaciones Sociales								
Pagos a Otras Entidades del Sector Público	0	0	0	40,904				
Al Nivel Nacional (10% del S.G.P.- Forz. Inv.- Art. 49-Ley 863/03)				40,904				
Departamento (Administración Central)								
Distrito (Administración Central)								
Municipios (Administración Central)								
A Entidades Descentralizadas								
Al Sector Privado	0	0	0	0				
Pagos de Previsión Social	0	0	0	0				
Cesantías (pagos directos)								
Pensiones (mesadas)								
Otras Prestaciones Sociales								
Pagos/Déficit Generado Post Acuerdo (Aplica 617/00)								
Pagos a Organismos Internacionales								
Cuota de Auditaje								
Indemnizaciones por Retiros de Personal								
Sentencias y Conciliaciones			31,769	60,410			90.15	90.15
Otras Transferencias (a Bomberos, CAR y otras similares de fuentes propias)								
DÉFICIT FISCAL (FUNCIONAMIENTO)	0	0	0	0				
DÉFICIT FISCAL VIGENCIAS 2.001 Y SIGUIENTES	0	0	0	0				
DÉFICIT FISCAL VIGENCIA 2.000 Y ANTERIORES	0	0	0	0				
GASTOS DE INVERSIÓN	4,072,253	5,056,839	7,452,861	7,930,653	24.18	47.38	6.41	25.99
CON RECURSOS DEL SGP	2,367,905	3,526,933	4,362,796	3,616,994	48.95	23.70	-17.09	18.52

Generamos Progreso Con Sentido Social "El Pital Se Lo Merece"

Calle 6 No 10- 09 Telefax – 8327050 E-mail. alcaldia@elpital-huila.gov.co



REPUBLICA DE COLOMBIA
DEPARTAMENTO DEL HUILA
MUNICIPIO EL PITAL



Nit. 891.180.199-0

EDUCACIÓN	238,353	432,524	585,715	461,196	81.46	35.42	-21.26	31.87
Construcción, reparación y mantenimiento de Planteles para Preescolar, Primaria y Secundaria	238,353	58,757	349,767	208,624	-75.35	495.28	-40.35	126.53
Pre inversión: Estudios, Proyectos, Diseños y Asesorías								
Pago Personal Docente								
Aportes de Seguridad Social del Personal del Sector								
Subsidio para el Acceso de la Población a Servicios Educativos		264,165	114,796	115,226		-56.54	0.37	-28.08
Otros Gastos Educación		109,602	121,151	137,346		10.54	13.37	11.95
SALUD	1,235,999	1,420,296	2,050,690	1,770,419	14.91	44.38	-13.67	15.21
Construcción y mantenimiento de Hospitales y Puestos de Salud								
Pre inversión: Estudios, Proyectos, Diseños y Asesorías								
Pagos de Personal del Sector				80,833				
Aportes de Seguridad Social del Personal del Sector	88,358		95,370		-100.00		-100.00	-100.00
Subsidio para el Acceso de la Población a Servicios Médicos	1,058,911	1,335,796	1,809,554	1,512,780	26.15	35.47	-16.40	15.07
Otros Gastos Salud	88,730	84,500	145,766	176,806	-4.77	72.50	21.29	29.68
CON RECURSOS DE PARTICIPACIONES DE PROPÓSITO GENERAL - SGP	893,553	1,674,113	1,726,390	1,385,379	87.35	3.12	-19.75	23.57
Pagos de personal y aportes a la seguridad social	0	0	0	0				
Agua Potable y Saneamiento Básico								
Infraestructura Vial								
Vivienda								
Educación								
Educación Física, Deporte y Recreación								
Salud								
Cultura								
Sector Energético								
Desarrollo Agropecuario y Minero								
Infraestructura Urbana								
Desarrollo de la comunidad								

Generamos Progreso Con Sentido Social "El Pital Se Lo Merece"

Calle 6 No 10- 09 Telefax – 8327050 E-mail. alcaldia@elpital-huila.gov.co



REPUBLICA DE COLOMBIA
DEPARTAMENTO DEL HUILA
MUNICIPIO EL PITAL



Nit. 891.180.199-0

Justicia, defensa y seguridad								
Otros sectores								
Subsidios para el acceso de la población al servicio	0	108,000	0	73,470		-100.00		-100.00
Agua Potable y Saneamiento Básico		108,000				-100.00		-100.00
Vivienda				66,103				
Educación								
Salud				7,366				
Sector Energético								
Desarrollo Agropecuario y Minero								
Formación Bruta de capital y otros (construcción, reparación, mantenimiento, asistencia técnica, pre inversión, etc)	893,553	1,566,113	1,726,390	1,311,910	75.27	10.23	-24.01	20.50
Agua Potable y Saneamiento Básico	361,783	593,197	521,768	522,105	63.96	-12.04	0.06	17.33
Infraestructura Vial	122,821	150,224	132,229	101,796	22.31	-11.98	-23.02	-4.23
Vivienda	34,022	96,647	52,417		184.07	-45.76	-100.00	12.77
Educación								
Educación Física, Deporte y Recreación	46,342	50,274	52,819	55,803	8.48	5.06	5.65	6.40
Salud								
Cultura	34,113	77,885	41,180	42,034	128.31	-47.13	2.07	27.75
Sector Energético			28,736	28,385			-1.22	-1.22
Desarrollo Agropecuario y Minero	60,732	73,450	83,770	84,000	20.94	14.05	0.27	11.76
Infraestructura Urbana	20,776	37,281	62,610	16,805	79.44	67.94	-73.16	24.74
Desarrollo de la comunidad	36,272	6,905	14,043	18,500	-80.96	103.37	31.74	18.05
Justicia, defensa y seguridad	12,809	23,454	18,000	8,437	83.11	-23.26	-53.13	2.24
Desarrollo Institucional	45,000	77,683	191,627	196,975	72.63	146.68	2.79	74.03
Otros sectores	118,883	379,113	527,193	237,070	218.90	39.06	-55.03	67.64
CON RECURSOS DE REGALÍAS Y FONDOS DE COFINANCIACIÓN	0	1,466,803	2,667,876	2,455,145		81.88	-7.97	36.95
Pagos de personal y aportes a la seguridad social	0	0	0	0				
Agua Potable y Saneamiento Básico								

Generamos Progreso Con Sentido Social "El Pital Se Lo Merece"

Calle 6 No 10- 09 Telefax – 8327050 E-mail. alcaldia@elpital-huila.gov.co



REPUBLICA DE COLOMBIA
DEPARTAMENTO DEL HUILA
MUNICIPIO EL PITAL



Nit. 891.180.199-0

Infraestructura Vial							
Vivienda							
Educación							
Educación Física, Deporte y Recreación							
Salud							
Cultura							
Sector Energético							
Desarrollo Agropecuario y Minero							
Infraestructura Urbana							
Desarrollo de la comunidad							
Justicia, defensa y seguridad							
Otros							
Subsidios para el acceso de la población al servicio	0	975,358	1,746,970	2,053,520	79.11	17.55	48.33
Agua Potable y Saneamiento Básico							
Vivienda							
Educación			322,406	183,886		-42.96	-42.96
Salud		975,358	1,424,564	1,869,634	46.06	31.24	38.65
Sector Energético							
Desarrollo Agropecuario y Minero							
Formación Bruta de capital y otros (construcción, reparación, mantenimiento, asistencia técnica, pre inversión, etc)	0	491,445	920,906	401,625	87.39	-56.39	15.50
Agua Potable y Saneamiento Básico		61,678			-100.00		-100.00
Infraestructura Vial		329,768	280,423	72,191	-14.96	-74.26	-44.61
Vivienda							
Educación		99,999			-100.00		-100.00
Educación Física, Deporte y Recreación				146,847			
Salud							
Cultura			10,000			-100.00	-100.00

Generamos Progreso Con Sentido Social "El Pital Se Lo Merece"



REPUBLICA DE COLOMBIA
DEPARTAMENTO DEL HUILA
MUNICIPIO EL PITAL



Nit. 891.180.199-0

Sector Energético								
Desarrollo Agropecuario y Minero								
Infraestructura Urbana			431,769				-100.00	-100.00
Desarrollo de la comunidad								
Justicia, defensa y seguridad			14,574				-100.00	-100.00
Desarrollo Institucional								
Otros			184,140	182,586			-0.84	-0.84
CON RECURSOS PROPIOS Y OTROS	1,704,348	63,103	422,189	1,858,515	-96.30	569.05	340.21	270.99
Pagos de personal y aportes a la seguridad social	0	0	0	0				
Agua Potable y Saneamiento Básico								
Infraestructura Vial								
Vivienda								
Educación								
Educación Física, Deporte y Recreación								
Salud								
Cultura								
Sector Energético								
Desarrollo Agropecuario y Minero								
Infraestructura Urbana								
Desarrollo de la comunidad								
Justicia, defensa y seguridad								
Otros								
Subsidios para el acceso de la población al servicio	852,553	24,000	84,277	788,314	-97.18	251.15	835.38	329.78
Agua Potable y Saneamiento Básico	15,094				-100.00			-100.00
Vivienda				25,000				
Educación	154,570		78,493	16,132	-100.00		-79.45	-89.72
Salud	682,889	24,000	5,784	747,182	-96.49	-75.90	12,817.92	4,215.18
Desarrollo Agropecuario y Minero								

Generamos Progreso Con Sentido Social "El Pital Se Lo Merece"

Calle 6 No 10- 09 Telefax – 8327050 E-mail. alcaldia@elpital-huila.gov.co



REPUBLICA DE COLOMBIA
DEPARTAMENTO DEL HUILA
MUNICIPIO EL PITAL



Nit. 891.180.199-0

Formación Bruta de capital y otros (construcción, reparación, mantenimiento, asistencia técnica, pre inversión, etc)	851,795	39,103	337,912	1,070,201	-95.41	764.16	216.71	295.15
Agua Potable y Saneamiento Básico		27,182		45,409		-100.00		-100.00
Infraestructura Vial	155,000		187,831	488,807	-100.00		160.24	30.12
Vivienda	34,644				-100.00			-100.00
Educación		11,921				-100.00		-100.00
Educación Física, Deporte y Recreación								
Salud								
Cultura	19,323		95,610	75,681	-100.00		-20.84	-60.42
Sector Energético			10,000	31,500			215.00	215.00
Desarrollo Agropecuario y Minero								
Infraestructura Urbana	250,000			222,784	-100.00			-100.00
Desarrollo de la comunidad	392,828		3,775		-100.00		-100.00	-100.00
Justicia, defensa y seguridad			4,258				-100.00	-100.00
Desarrollo Institucional				1,137				
Otros			36,439	204,882			462.26	462.26
DÉFICIT FISCAL (POR INVERSIÓN)	0	0	0	0				
SERVICIO DE LA DEUDA	239,339	281,826	205,489	188,756	17.75	-27.09	-8.14	-5.83
Deuda Interna	239,339	281,826	205,489	188,756	17.75	-27.09	-8.14	-5.83
Amortización	172,932	222,993	181,330	157,088	28.95	-18.68	-13.37	-1.03
Intereses	66,407	58,833	24,160	31,668	-11.41	-58.94	31.08	-13.09
Comisiones y Otros								
Bonos Pensionales								
Deuda Externa	0	0	0	0				
Amortización								
Intereses								
Comisiones y Otros								

Generamos Progreso Con Sentido Social "El Pital Se Lo Merece"

Calle 6 No 10- 09 Telefax – 8327050 E-mail. alcaldia@elpital-huila.gov.co



REPUBLICA DE COLOMBIA
DEPARTAMENTO DEL HUILA
MUNICIPIO EL PITAL

Nit. 891.180.199-0



CONCEPTO	Escenario Financiero Año 2007	Escenario Financiero Año 2008	Escenario Financiero Año 2009	Escenario Financiero Año 2010	% de Variación 2008/2007	% de Variación 2009/2008	% de Variación 2010/2008	% Promedio de Variación 2007 - 2010
ORGANISMOS DE CONTROL	127,206	150,368	178,217	185,871	18.21	18.52	4.29	13.67
Transferencias a Concejo	76,989	81,122	106,452	108,660	5.37	31.23	2.07	12.89
Transferencias a Contraloría								
Transferencias a Personería	50,217	69,246	71,765	77,211	37.89	3.64	7.59	16.37

Fuente: Secretaría de Hacienda

Generamos Progreso Con Sentido Social "El Pital Se Lo Merece"

Calle 6 No 10- 09 Telefax – 8327050 E-mail. alcaldia@elpital-huila.gov.co



REPUBLICA DE COLOMBIA
DEPARTAMENTO DEL HUILA
MUNICIPIO EL PITAL

Nit. 891.180.199-0



ANEXO 3. PROYECCIÓN DE LOS INGRESOS 2011 - 2021

CONCEPTOS	Escenario Financiero Año 2011	Escenario Financiero Año 2012	Escenario Financiero Año 2013	Escenario Financiero Año 2014	Escenario Financiero Año 2015	Escenario Financiero Año 2016	Escenario Financiero Año 2017	Escenario Financiero Año 2018	Escenario Financiero Año 2019	Escenario Financiero Año 2020	Escenario Financiero Año 2021
INGRESOS	8,614,269	8,924,384	9,251,486	9,564,886	9,889,184	10,224,771	10,572,050	10,931,440	11,303,377	11,688,311	12,086,708
INGRESOS CORRIENTES	7,304,789	7,564,269	7,850,567	8,121,940	8,402,949	8,693,949	8,995,303	9,307,392	9,630,607	9,965,357	10,312,066
TRIBUTARIOS	633,394	665,063	698,317	726,249	755,299	785,511	816,932	849,609	883,593	918,937	955,694
Impuesto Predial Unificado (Incluye Compensación por predial de Resguardos Indígenas)	183,306	192,472	202,095	210,179	218,586	227,330	236,423	245,880	255,715	265,944	276,581
Sobretasa Ambiental (O Participación del predial para las CAR)											
Impuesto de Circulación y Tránsito Servicio Público	2,158	2,266	2,379	2,474	2,573	2,676	2,783	2,894	3,010	3,130	3,256
Impuesto de Industria y Comercio	82,787	86,927	91,273	94,924	98,721	102,670	106,777	111,048	115,490	120,109	124,914
Sobretasa a la Gasolina	129,278	135,742	142,529	148,230	154,160	160,326	166,739	173,409	180,345	187,559	195,061
Impuesto de Espectáculos Públicos	28	29	31	32	33	35	36	38	39	41	42
Impuesto sobre Rifas y Apuestas	936	983	1,032	1,073	1,116	1,161	1,207	1,256	1,306	1,358	1,412
Impuesto de Avisos y Tableros	9,952	10,450	10,972	11,411	11,868	12,342	12,836	13,350	13,884	14,439	15,017
Impuesto de Degüello de Ganado Menor											
Impuesto de Delineación Urbana	1,749	1,837	1,928	2,006	2,086	2,169	2,256	2,346	2,440	2,538	2,639
Impuesto sobre Servicio de Alumbrado Público	51,036	53,588	56,267	58,518	60,859	63,293	65,825	68,458	71,196	74,044	77,006
Impuesto al Transporte Hidrocarburos											
Estampillas	158,509	166,435	174,756	181,747	189,017	196,577	204,440	212,618	221,123	229,968	239,166
Estampilla Pro-Palacio											
Estampilla Pro-Desarrollo											
Estampilla Pro-Electrificación Rural											
Estampillas Pro-Turismo											
Otras Estampillas	158,509	166,435	174,756	181,747	189,017	196,577	204,440	212,618	221,123	229,968	239,166
Sobretasa Bomberil											

Generamos Progreso Con Sentido Social "El Pital Se Lo Merece"

Calle 6 No 10- 09 Telefax – 8327050 E-mail. alcaldia@elpital-huila.gov.co



REPUBLICA DE COLOMBIA
DEPARTAMENTO DEL HUILA
MUNICIPIO EL PITAL

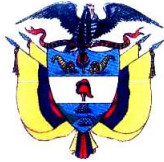


Nit. 891.180.199-0

Otros Ingresos Tributarios	13,653	14,336	15,052	15,654	16,281	16,932	17,609	18,314	19,046	19,808	20,600
NO TRIBUTARIOS	6,671,395	6,899,206	7,152,251	7,395,690	7,647,650	7,908,438	8,178,372	8,457,783	8,747,014	9,046,421	9,356,372
Tasas y Multas	22,566	23,694	24,879	25,874	26,909	27,985	29,104	30,269	31,479	32,739	34,048
Arrendamientos	11,809	12,400	13,019	13,540	14,082	14,645	15,231	15,840	16,474	17,133	17,818
Alquiler de Maquinaria y Equipo											
Contribuciones	6,209	6,519	6,845	7,119	7,404	7,700	8,008	8,328	8,661	9,008	9,368
Contribución por Valorización											
Otras Contribuciones	6,209	6,519	6,845	7,119	7,404	7,700	8,008	8,328	8,661	9,008	9,368
Transferencias	6,502,982	6,724,075	6,971,014	7,208,569	7,454,450	7,708,957	7,972,404	8,245,112	8,527,419	8,819,671	9,122,231
Transferencias Corrientes											
(Para Funcionamiento)	741,836	764,091	787,014	810,625	834,943	859,992	885,791	912,365	939,736	967,928	996,966
Sistema General de Participaciones - Propósito General (Libre Destinación)	741,836	764,091	787,014	810,625	834,943	859,992	885,791	912,365	939,736	967,928	996,966
Cuota de Auditaje											
Transferencias de Capital (Para Inversión)	3,870,598	3,993,814	4,121,066	4,252,493	4,388,237	4,528,446	4,673,272	4,822,873	4,977,414	5,137,063	5,301,999
Sistema General de Participaciones -Educación-	394,302	413,229	433,064	453,851	475,636	498,466	522,393	547,467	573,746	601,286	630,147
S. G. P. Educación - Prestación de Servicios											
S. G. P. Educación - Aportes Patronales (Calidad)	394,302	413,229	433,064	453,851	475,636	498,466	522,393	547,467	573,746	601,286	630,147
Sistema General de Participaciones -Salud-	1,796,911	1,850,818	1,906,343	1,963,533	2,022,439	2,083,113	2,145,606	2,209,974	2,276,273	2,344,561	2,414,898
S. G. P. Salud - Subsidio Demanda	1,549,356	1,595,837	1,643,712	1,693,023	1,743,814	1,796,128	1,850,012	1,905,513	1,962,678	2,021,558	2,082,205
S. G. P. Salud - Subsidio Oferta	9,291	9,570	9,857	10,153	10,457	10,771	11,094	11,427	11,770	12,123	12,487
S. G. P. Salud - Plan de Atención Básica (Pab)	94,048	96,869	99,775	102,769	105,852	109,027	112,298	115,667	119,137	122,711	126,392
S. G. P. Salud - Aportes Patronales	83,258	85,756	88,328	90,978	93,708	96,519	99,414	102,397	105,469	108,633	111,892
S. G. P. Salud - Prestación de Servicios	60,958	62,787	64,670	66,610	68,609	70,667	72,787	74,971	77,220	79,536	81,922
Sistema General de Participaciones Propósito General (Forzosa Inversión)	1,601,516	1,649,562	1,699,049	1,750,020	1,802,521	1,856,596	1,912,294	1,969,663	2,028,753	2,089,616	2,152,304
Sistema General de Participaciones-Alimentación Escolar	64,583	66,520	68,516	70,572	72,689	74,869	77,115	79,429	81,812	84,266	86,794
Sistema General de	13,286	13,684	14,095	14,518	14,953	15,402	15,864	16,340	16,830	17,335	17,855

Generamos Progreso Con Sentido Social "El Pital Se Lo Merece"

Calle 6 No 10- 09 Telefax - 8327050 E-mail. alcaldia@elpital-huila.gov.co



REPUBLICA DE COLOMBIA
DEPARTAMENTO DEL HUILA
MUNICIPIO EL PITAL



Nit. 891.180.199-0

Participaciones-Municipios Ribereños Rio Magdalena											
Otras Transferencias del Nivel Central Nacional	1,742,024	1,811,705	1,902,291	1,978,382	2,057,518	2,139,818	2,225,411	2,314,427	2,407,005	2,503,285	2,603,416
Empresa para la Salud - ETESA-	26,502	27,562	28,940	30,098	31,302	32,554	33,856	35,211	36,619	38,084	39,607
Fondo de Solidaridad y Garantías -FOSYGA-	1,694,327	1,762,100	1,850,205	1,924,213	2,001,182	2,081,229	2,164,478	2,251,057	2,341,100	2,434,744	2,532,133
Otras Transferencias del Nivel Nacional	21,195	22,043	23,145	24,071	25,034	26,035	27,077	28,160	29,286	30,458	31,676
Del Nivel Departamental	148,523	154,464	160,643	167,068	173,751	180,701	187,929	195,446	203,264	211,395	219,851
De Vehículos Automotores											
Degüello de Ganado Mayor											
Otras Transferencias del Nivel Departamental	148,523	154,464	160,643	167,068	173,751	180,701	187,929	195,446	203,264	211,395	219,851
Fondos Especiales	42,425	43,698	45,009	46,359	47,750	49,182	50,658	52,178	53,743	55,355	57,016
Fondos para Previsión Social											
Fondo de Seguridad (5% Contratos) -Ley 418/97-	42,425	43,698	45,009	46,359	47,750	49,182	50,658	52,178	53,743	55,355	57,016
Otros Fondos Especiales											
Otros Ingresos No Tributarios	85,404	88,820	91,485	94,229	97,056	99,968	102,967	106,056	109,238	112,515	115,890
INGRESOS DE CAPITAL	1,309,481	1,360,115	1,400,919	1,442,946	1,486,235	1,530,822	1,576,746	1,624,049	1,672,770	1,722,953	1,774,642
Fondo Nacional de Regalías -FNR-	150,566	155,082	159,735	164,527	169,463	174,547	179,783	185,177	190,732	196,454	202,347
Cofinanciación	677,063	704,146	725,270	747,028	769,439	792,522	816,298	840,787	866,010	891,991	918,750
Regalías	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Regalías Petrolíferas											
Regalías Carboníferas											
Regalías por Gas Natural											
Regalías Níquel											
Oro Físico											
Explotación Esmeraldas											
Salinas											
Otras Regalías											
RECURSOS DEL CRÉDITO	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Interno	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Del Sector Financiero	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Findeter											

Generamos Progreso Con Sentido Social "El Pital Se Lo Merece"



REPUBLICA DE COLOMBIA
DEPARTAMENTO DEL HUILA
MUNICIPIO EL PITAL



Nit. 891.180.199-0

Fonade											
Banca Comercial											
Corporaciones Financieras											
Institutos de Desarrollo											
Para Financiar Ajuste											
Otros Recursos del Sector											
Financiero											
Del Sector No Financiero											
Externo											
RECURSOS DEL BALANCE	457,956	476,274	490,562	505,279	520,438	536,051	552,132	568,696	585,757	603,330	621,430
Saldo en Caja y Bancos a											
Diciembre 31 Vigencia Anterior											
Recuperación de Cartera	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ingresos Tributarios											
Préstamos Concedidos - Capital											
Préstamos Concedidos -											
Intereses											
Otras Recuperaciones											
Reintegros											
Cancelación de Reservas											
Superávit Fiscal	454,456	472,634	486,813	501,418	516,460	531,954	547,913	564,350	581,280	598,719	616,680
Venta de Activos	3,500	3,640	3,749	3,862	3,978	4,097	4,220	4,346	4,477	4,611	4,749
Otros Recursos del Balance											
RENDIMIENTO DE INVERSIONES											
FINANCIERAS	23,896	24,613	25,351	26,112	26,895	27,702	28,533	29,389	30,271	31,179	32,114
DONACIONES											
EXCEDENTES FINANCIEROS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Excedente de Establecimientos											
Públicos											
Utilidad de Empresas Industriales											
y Comerciales											
APROVECHAMIENTOS											
Fondo de Ahorro y											
Estabilización Petrolera -FAEP-											
OTROS INGRESOS DE CAPITAL											

Fuente: Secretaria de Hacienda

Generamos Progreso Con Sentido Social "El Pital Se Lo Merece"

Calle 6 No 10- 09 Telefax - 8327050 E-mail. alcaldia@elpital-huila.gov.co



REPUBLICA DE COLOMBIA
DEPARTAMENTO DEL HUILA
MUNICIPIO EL PITAL



Nit. 891.180.199-0

ANEXO 4. PROYECCIÓN DE LOS GASTOS 2011 - 2021

CONCEPTOS	Escenario Financiero Año 2011	Escenario Financiero Año 2012	Escenario Financiero Año 2013	Escenario Financiero Año 2014	Escenario Financiero Año 2015	Escenario Financiero Año 2016	Escenario Financiero Año 2017	Escenario Financiero Año 2018	Escenario Financiero Año 2019	Escenario Financiero Año 2020	Escenario Financiero Año 2021
GASTOS	9,525,937	9,882,719	10,141,992	10,370,005	10,584,518	10,910,562	11,246,787	11,593,518	11,951,090	12,319,849	12,700,152
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	880,601	918,276	950,980	984,922	1,020,152	1,056,723	1,094,689	1,134,107	1,175,037	1,217,540	1,261,681
GASTOS DE PERSONAL	356,735	373,456	389,815	406,922	424,812	443,522	463,092	483,563	504,976	527,377	550,813
Servicios Personales Asociados a la Nómina	245,419	257,687	270,573	284,103	298,308	313,224	328,885	345,329	362,596	380,725	399,762
Servicios Personales Indirectos	40,973	42,612	43,890	45,207	46,563	47,960	49,399	50,881	52,407	53,979	55,599
Honorarios	34,888	36,283	37,372	38,493	39,648	40,837	42,062	43,324	44,624	45,962	47,341
Jornales											
Personal Supernumerario Remuneración por Servicios Técnicos	1,218	1,267	1,305	1,344	1,385	1,426	1,469	1,513	1,559	1,605	1,653
Otros Servicios Personales Indirectos	4,867	5,061	5,213	5,370	5,531	5,697	5,868	6,044	6,225	6,412	6,604
Contribuciones Inherentes a la Nómina	70,343	73,157	75,351	77,612	79,940	82,338	84,809	87,353	89,973	92,673	95,453
Al Sector Público	16,210	16,858	17,364	17,885	18,422	18,974	19,543	20,130	20,734	21,356	21,996
Aportes Previsión Social											
Aportes Parafiscales	16,210	16,858	17,364	17,885	18,422	18,974	19,543	20,130	20,734	21,356	21,996
Al Sector Privado	54,133	56,298	57,987	59,727	61,519	63,364	65,265	67,223	69,240	71,317	73,457
Aportes Previsión Social	54,133	56,298	57,987	59,727	61,519	63,364	65,265	67,223	69,240	71,317	73,457
Aportes Parafiscales											
GASTOS GENERALES	354,355	368,530	379,586	390,973	402,702	414,783	427,227	440,044	453,245	466,842	480,848
Adquisición de Bienes	66,748	69,418	71,501	73,646	75,855	78,131	80,475	82,889	85,375	87,937	90,575
Adquisición de Servicios	284,738	296,127	305,011	314,161	323,586	333,294	343,293	353,591	364,199	375,125	386,379
Otros Gastos Generales	2,870	2,984	3,074	3,166	3,261	3,359	3,460	3,563	3,670	3,780	3,894
TRANSFERENCIAS	169,511	176,291	181,580	187,027	192,638	198,417	204,370	210,501	216,816	223,320	230,020
Al Sector Público	106,081	110,324	113,634	117,043	120,554	124,171	127,896	131,733	135,685	139,755	143,948
Pagos de Previsión Social	63,132	65,658	67,627	69,656	71,746	73,898	76,115	78,399	80,751	83,173	85,668
Cesantías (pagos directos)	12,486	12,985	13,375	13,776	14,189	14,615	15,054	15,505	15,970	16,449	16,943
Pensiones (mesadas)	50,646	52,672	54,252	55,880	57,556	59,283	61,062	62,894	64,780	66,724	68,725

Generamos Progreso Con Sentido Social "El Pital Se Lo Merece"

Calle 6 No 10- 09 Telefax - 8327050 E-mail. alcaldia@elpital-huila.gov.co



REPUBLICA DE COLOMBIA
DEPARTAMENTO DEL HUILA
MUNICIPIO EL PITAL



Nit. 891.180.199-0

Otras Prestaciones Sociales												
Pagos a Otras Entidades del Sector Público	42,948	44,666	46,006	47,387	48,808	50,272	51,781	53,334	54,934	56,582	58,280	
Al Nivel Nacional (10% del S.G.P.- Forz. Inv.- Art. 49-Ley 863/03)	42,948	44,666	46,006	47,387	48,808	50,272	51,781	53,334	54,934	56,582	58,280	
Departamento (Administración Central)												
Distrito (Administración Central)												
Municipios (Administración Central)												
A Entidades Descentralizadas												
Al Sector Privado	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Pagos de Previsión Social	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Cesantías (pagos directos)												
Pensiones (mesadas)												
Otras Prestaciones Sociales												
Pagos/Déficit Generado Post Acuerdo (Aplica 617/00)												
Pagos a Organismos Internacionales												
Cuota de Auditaje												
Indemnizaciones por Retiros de Personal												
Sentencias y Conciliaciones	63,430	65,967	67,946	69,984	72,084	74,246	76,474	78,768	81,131	83,565	86,072	
Otras Transferencias (a Bomberos, CAR y otras similares de fuentes propias)												
DÉFICIT FISCAL (FUNCIONAMIENTO)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
DÉFICIT FISCAL VIGENCIAS 2.001 Y SIGUIENTES	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
DEFICIT FISCAL VIGENCIA 2.000 Y ANTERIORES	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
GASTOS DE INVERSIÓN	8,192,395	8,520,091	8,775,693	9,038,964	9,310,133	9,589,437	9,877,120	10,173,434	10,478,637	10,792,996	11,116,786	
CON RECURSOS DEL SGP	3,864,971	4,019,569	4,140,157	4,264,361	4,392,292	4,524,061	4,659,783	4,799,576	4,943,563	5,091,870	5,244,626	
EDUCACIÓN	484,250	503,620	518,729	534,291	550,319	566,829	583,834	601,349	619,389	637,971	657,110	
Construcción, reparación y mantenimiento de Planteles para Preescolar, Primaria y Secundaria	219,053	227,815	234,650	241,689	248,940	256,408	264,100	272,023	280,184	288,589	297,247	

Generamos Progreso Con Sentido Social "El Pital Se Lo Merece"

Calle 6 No 10- 09 Telefax – 8327050 E-mail. alcaldia@elpital-huila.gov.co



REPUBLICA DE COLOMBIA
DEPARTAMENTO DEL HUILA
MUNICIPIO EL PITAL



Nit. 891.180.199-0

Pre inversión: Estudios, Proyectos, Diseños y Asesorías											
Pago Personal Docente											
Aportes de Seguridad Social del Personal del Sector											
Subsidio para el Acceso de la Población a Servicios Educativos	120,985	125,825	129,600	133,488	137,492	141,617	145,865	150,241	154,749	159,391	164,173
Otros Gastos Educación	144,212	149,980	154,480	159,114	163,887	168,804	173,868	179,084	184,457	189,990	195,690
SALUD	1,774,045	1,845,006	1,900,357	1,957,367	2,016,088	2,076,571	2,138,868	2,203,034	2,269,125	2,337,199	2,407,315
Construcción y mantenimiento de Hospitales y Puestos de Salud											
Pre inversión: Estudios, Proyectos, Diseños y Asesorías											
Pagos de Personal del Sector											
Aportes de Seguridad Social del Personal del Sector											
Subsidio para el Acceso de la Población a Servicios Médicos	1,588,401	1,651,937	1,701,495	1,752,540	1,805,116	1,859,269	1,915,048	1,972,499	2,031,674	2,092,624	2,155,403
Otros Gastos Salud	185,644	193,070	198,862	204,828	210,972	217,302	223,821	230,535	237,451	244,575	251,912
CON RECURSOS DE PARTICIPACIONES DE PROPÓSITO GENERAL - SGP	1,606,676	1,670,943	1,721,071	1,772,703	1,825,884	1,880,661	1,937,081	1,995,193	2,055,049	2,116,700	2,180,201
Pagos de personal y aportes a la seguridad social	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Agua Potable y Saneamiento Básico											
Infraestructura Vial											
Vivienda											
Educación											
Educación Física, Deporte y Recreación											
Salud											
Cultura											
Sector Energético											
Desarrollo Agropecuario y Minero											
Infraestructura Urbana											
Desarrollo de la comunidad											
Justicia, defensa y seguridad											
Otros sectores											

Generamos Progreso Con Sentido Social "El Pital Se Lo Merece"

Calle 6 No 10- 09 Telefax – 8327050 E-mail. alcaldia@elpital-huila.gov.co



REPUBLICA DE COLOMBIA
DEPARTAMENTO DEL HUILA
MUNICIPIO EL PITAL



Nit. 891.180.199-0

Subsidios para el acceso de la población al servicio	258,990	269,350	277,430	285,753	294,326	303,156	312,250	321,618	331,266	341,204	351,441
Agua Potable y Saneamiento Básico	182,582	189,885	195,582	201,449	207,493	213,718	220,129	226,733	233,535	240,541	247,757
Vivienda	68,747	71,497	73,642	75,852	78,127	80,471	82,885	85,372	87,933	90,571	93,288
Educación											
Salud	7,661	7,967	8,206	8,453	8,706	8,967	9,236	9,513	9,799	10,093	10,396
Sector Energético											
Desarrollo Agropecuario y Minero											
Formación Bruta de capital y otros (construcción, reparación, mantenimiento, asistencia técnica, pre inversión, etc)	1,347,686	1,401,593	1,443,641	1,486,950	1,531,558	1,577,505	1,624,830	1,673,575	1,723,783	1,775,496	1,828,761
Agua Potable y Saneamiento Básico	548,204	570,133	587,237	604,854	622,999	641,689	660,940	680,768	701,191	722,227	743,894
Infraestructura Vial	106,884	111,160	114,495	117,929	121,467	125,111	128,865	132,731	136,712	140,814	145,038
Vivienda	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Educación											
Educación Física, Deporte y Recreación	58,592	60,936	62,764	64,647	66,587	68,584	70,642	72,761	74,944	77,192	79,508
Salud											
Cultura	44,135	45,900	47,277	48,696	50,156	51,661	53,211	54,807	56,452	58,145	59,889
Sector Energético											
Desarrollo Agropecuario y Minero	88,199	91,727	94,479	97,313	100,233	103,239	106,337	109,527	112,813	116,197	119,683
Infraestructura Urbana	17,645	18,351	18,901	19,468	20,052	20,654	21,274	21,912	22,569	23,246	23,944
Desarrollo de la comunidad	19,425	20,202	20,808	21,432	22,075	22,737	23,419	24,122	24,846	25,591	26,359
Justicia, defensa y seguridad	8,858	9,213	9,489	9,774	10,067	10,369	10,680	11,000	11,330	11,670	12,020
Desarrollo Institucional	206,821	215,094	221,547	228,193	235,039	242,090	249,353	256,834	264,539	272,475	280,649
Otros sectores	248,921	258,878	266,644	274,644	282,883	291,369	300,110	309,114	318,387	327,939	337,777
CON RECURSOS DE REGALÍAS Y FONDOS DE COFINANCIACIÓN	2,423,685	2,520,632	2,596,251	2,674,139	2,754,363	2,836,994	2,922,103	3,009,767	3,100,060	3,193,061	3,288,853
Pagos de personal y aportes a la seguridad social	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Agua Potable y Saneamiento Básico											
Infraestructura Vial											
Vivienda											

Generamos Progreso Con Sentido Social "El Pital Se Lo Merece"

Calle 6 No 10- 09 Telefax – 8327050 E-mail. alcaldia@elpital-huila.gov.co



REPUBLICA DE COLOMBIA
DEPARTAMENTO DEL HUILA
MUNICIPIO EL PITAL



Nit. 891.180.199-0

Educación												
Educación Física, Deporte y Recreación												
Salud												
Cultura												
Sector Energético												
Desarrollo Agropecuario y Minero												
Infraestructura Urbana												
Desarrollo de la comunidad												
Justicia, defensa y seguridad												
Otros												
Subsidios para el acceso de la población al servicio	2,156,171	2,242,418	2,309,691	2,378,982	2,450,351	2,523,861	2,599,577	2,677,565	2,757,892	2,840,628	2,925,847	
Agua Potable y Saneamiento												
Básico												
Vivienda												
Educación	193,078	200,801	206,826	213,030	219,421	226,004	232,784	239,767	246,961	254,369	262,000	
Salud	1,963,093	2,041,617	2,102,865	2,165,951	2,230,930	2,297,858	2,366,793	2,437,797	2,510,931	2,586,259	2,663,847	
Sector Energético												
Desarrollo Agropecuario y Minero												
Formación Bruta de capital y otros (construcción, reparación, mantenimiento, asistencia técnica, pre inversión, etc)	267,513	278,214	286,560	295,157	304,012	313,132	322,526	332,202	342,168	352,433	363,006	
Agua Potable y Saneamiento												
Básico												
Infraestructura Vial	75,800	78,832	81,197	83,633	86,142	88,726	91,388	94,129	96,953	99,862	102,857	
Vivienda												
Educación												
Educación Física, Deporte y Recreación												
Salud												
Cultura												
Sector Energético												
Desarrollo Agropecuario y Minero												
Infraestructura Urbana												

Generamos Progreso Con Sentido Social "El Pital Se Lo Merece"

Calle 6 No 10- 09 Telefax – 8327050 E-mail. alcaldia@elpital-huila.gov.co



REPUBLICA DE COLOMBIA
DEPARTAMENTO DEL HUILA
MUNICIPIO EL PITAL



Nit. 891.180.199-0

Desarrollo de la comunidad											
Justicia, defensa y seguridad											
Desarrollo Institucional	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Otros	191,714	199,382	205,364	211,525	217,870	224,406	231,139	238,073	245,215	252,571	260,148
CON RECURSOS PROPIOS Y OTROS	1,903,739	1,979,889	2,039,286	2,100,464	2,163,478	2,228,382	2,295,234	2,364,091	2,435,014	2,508,064	2,583,306
Pagos de personal y aportes a la seguridad social	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Agua Potable y Saneamiento Básico											
Infraestructura Vial											
Vivienda											
Educación											
Educación Física, Deporte y Recreación											
Salud											
Cultura											
Sector Energético											
Desarrollo Agropecuario y Minero											
Infraestructura Urbana											
Desarrollo de la comunidad											
Justicia, defensa y seguridad											
Otros											
Subsidios para el acceso de la población al servicio	827,720	860,829	886,654	913,254	940,651	968,871	997,937	1,027,875	1,058,711	1,090,473	1,123,187
Agua Potable y Saneamiento Básico											
Vivienda	26,250	27,300	28,119	28,962	29,831	30,726	31,648	32,597	33,575	34,582	35,620
Educación	16,939	17,616	18,145	18,689	19,250	19,827	20,422	21,035	21,666	22,316	22,985
Salud	784,532	815,913	840,391	865,603	891,571	918,318	945,867	974,243	1,003,471	1,033,575	1,064,582
Desarrollo Agropecuario y Minero											
Formación Bruta de capital y otros (construcción, reparación, mantenimiento, asistencia técnica, pre inversión, etc)	1,076,019	1,119,060	1,152,631	1,187,210	1,222,827	1,259,512	1,297,297	1,336,216	1,376,302	1,417,591	1,460,119
Agua Potable y Saneamiento Básico											

Generamos Progreso Con Sentido Social "El Pital Se Lo Merece"



REPUBLICA DE COLOMBIA
DEPARTAMENTO DEL HUILA
MUNICIPIO EL PITAL



Nit. 891.180.199-0

Infraestructura Vial	513,242	533,772	549,785	566,278	583,267	600,765	618,788	637,351	656,472	676,166	696,451
Vivienda											
Educación	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Educación Física, Deporte y Recreación											
Salud											
Cultura	79,464	82,643	85,122	87,676	90,306	93,015	95,806	98,680	101,640	104,690	107,830
Sector Energético	33,075	34,398	35,430	36,492	37,587	38,715	39,876	41,073	42,305	43,574	44,881
Desarrollo Agropecuario y Minero											
Infraestructura Urbana	233,921	243,278	250,576	258,093	265,836	273,811	282,026	290,487	299,201	308,177	317,422
Desarrollo de la comunidad	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Justicia, defensa y seguridad	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Desarrollo Institucional	1,194	1,241	1,279	1,317	1,356	1,397	1,439	1,482	1,527	1,573	1,620
Otros	215,123	223,728	230,440	237,353	244,474	251,808	259,362	267,143	275,158	283,412	291,915
DÉFICIT FISCAL (POR INVERSIÓN)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
SERVICIO DE LA DEUDA	235,621	218,340	180,266	101,664	0	0	0	0	0	0	0
Deuda Interna	235,621	218,340	180,266	101,664	0	0	0	0	0	0	0
Amortización	183,750	183,750	161,875	96,250	0	0	0	0	0	0	0
Intereses	51,871	34,590	18,391	5,414	0	0	0	0	0	0	0
Comisiones y Otros											
Bonos Pensionales											
Deuda Externa	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Amortización											
Intereses											
Comisiones y Otros											

Generamos Progreso Con Sentido Social "El Pital Se Lo Merece"

Calle 6 No 10- 09 Telefax – 8327050 E-mail. alcaldia@elpital-huila.gov.co



REPUBLICA DE COLOMBIA
DEPARTAMENTO DEL HUILA
MUNICIPIO EL PITAL



Nit. 891.180.199-0

CONCEPTO	Escenario Financiero Año 2011	Escenario Financiero Año 2012	Escenario Financiero Año 2013	Escenario Financiero Año 2014	Escenario Financiero Año 2015	Escenario Financiero Año 2016	Escenario Financiero Año 2017	Escenario Financiero Año 2018	Escenario Financiero Año 2019	Escenario Financiero Año 2020	Escenario Financiero Año 2021
ORGANISMOS DE CONTROL	217,319	226,012	235,053	244,455	254,233	264,402	274,978	285,978	297,417	309,313	321,686
Transferencias a Concejo	108,660	113,006	117,526	122,227	127,116	132,201	137,489	142,989	148,708	154,657	160,843
Transferencias a Contraloría											
Transferencias a Personería	108,660	113,006	117,526	122,227	127,116	132,201	137,489	142,989	148,708	154,657	160,843

Fuente: Secretaria de Hacienda

Generamos Progreso Con Sentido Social "El Pital Se Lo Merece"

Calle 6 No 10- 09 Telefax – 8327050 E-mail. alcaldia@elpital-huila.gov.co



REPUBLICA DE COLOMBIA
DEPARTAMENTO DEL HUILA
MUNICIPIO EL PITAL



Nit. 891.180.199-0

ANEXO 5. MARCO FISCAL (PLAN FINANCIERO) 2011 – 2021

CONCEPTOS	Escenario Financiero Año 2011	Escenario Financiero Año 2012	Escenario Financiero Año 2013	Escenario Financiero Año 2014	Escenario Financiero Año 2015	Escenario Financiero Año 2016	Escenario Financiero Año 2017	Escenario Financiero Año 2018	Escenario Financiero Año 2019	Escenario Financiero Año 2020	Escenario Financiero Año 2021
INGRESOS TOTALES	8,614,269	8,924,384	9,251,486	9,564,886	9,889,184	10,224,771	10,572,050	10,931,440	11,303,377	11,688,311	12,086,708
INGRESOS CORRIENTES	7,304,789	7,564,269	7,850,567	8,121,940	8,402,949	8,693,949	8,995,303	9,307,392	9,630,607	9,965,357	10,312,066
TRIBUTARIOS	633,394	665,063	698,317	726,249	755,299	785,511	816,932	849,609	883,593	918,937	955,694
Impuesto Predial Unificado (Incluye Compensación por predial de Resguardos Indígenas)	183,306	192,472	202,095	210,179	218,586	227,330	236,423	245,880	255,715	265,944	276,581
Impuesto de Circulación y Tránsito Servicio Público	2,158	2,266	2,379	2,474	2,573	2,676	2,783	2,894	3,010	3,130	3,256
Impuesto de Industria y Comercio	82,787	86,927	91,273	94,924	98,721	102,670	106,777	111,048	115,490	120,109	124,914
Sobretasa a la Gasolina	129,278	135,742	142,529	148,230	154,160	160,326	166,739	173,409	180,345	187,559	195,061
Otros Ingresos Tributarios	235,864	247,657	260,040	270,442	281,259	292,510	304,210	316,378	329,034	342,195	355,883
NO TRIBUTARIOS	168,413	175,131	181,237	187,122	193,201	199,481	205,968	212,671	219,595	226,749	234,141
Ingresos de la propiedad (Tasas, multas, arrendamientos y alquileres, contribuciones)	40,584	42,613	44,743	46,533	48,394	50,330	52,343	54,437	56,615	58,879	61,234
Otros no tributarios (operación comercial, fondos especiales, otros)	127,829	132,518	136,494	140,589	144,806	149,150	153,625	158,234	162,981	167,870	172,906
Transferencias	6,502,982	6,724,075	6,971,014	7,208,569	7,454,450	7,708,957	7,972,404	8,245,112	8,527,419	8,819,671	9,122,231
Transferencias Corrientes (Para Funcionamiento)	741,836	764,091	787,014	810,625	834,943	859,992	885,791	912,365	939,736	967,928	996,966
Del Nivel Nacional (SGP- Inversión)	5,612,623	5,805,519	6,023,357	6,230,876	6,445,755	6,668,264	6,898,683	7,137,301	7,384,418	7,640,348	7,905,415
Sistema General de Participaciones - Educación-	394,302	413,229	433,064	453,851	475,636	498,466	522,393	547,467	573,746	601,286	630,147
Sistema General de Participaciones - Salud-	1,796,911	1,850,818	1,906,343	1,963,533	2,022,439	2,083,113	2,145,606	2,209,974	2,276,273	2,344,561	2,414,898
Sistema General de Participaciones Propósito General (Forsoza Inversión)	1,601,516	1,649,562	1,699,049	1,750,020	1,802,521	1,856,596	1,912,294	1,969,663	2,028,753	2,089,616	2,152,304
Otras (Alimentación Escolar, Municipios Ribereños, Otras transferencias del nivel central nacional)	1,819,893	1,891,910	1,984,901	2,063,471	2,145,159	2,230,089	2,318,390	2,410,196	2,505,646	2,604,886	2,708,065
Del Nivel Departamental	148,523	154,464	160,643	167,068	173,751	180,701	187,929	195,446	203,264	211,395	219,851
GASTOS TOTALES	9,342,187	9,698,969	9,980,117	10,273,755	10,584,518	10,910,562	11,246,787	11,593,518	11,951,090	12,319,849	12,700,152
GASTOS CORRIENTES	6,102,060	6,329,238	6,509,294	6,698,807	6,902,321	7,117,899	7,340,345	7,569,883	7,806,746	8,051,174	8,303,417

Generamos Progreso Con Sentido Social "El Pital Se Lo Merece"



REPUBLICA DE COLOMBIA
DEPARTAMENTO DEL HUILA
MUNICIPIO EL PITAL



Nit. 891.180.199-0

FUNCIONAMIENTO	1,097,920	1,144,289	1,186,033	1,229,377	1,274,385	1,321,125	1,369,667	1,420,085	1,472,454	1,526,853	1,583,366
GASTOS DE PERSONAL	356,735	373,456	389,815	406,922	424,812	443,522	463,092	483,563	504,976	527,377	550,813
GASTOS GENERALES	354,355	368,530	379,586	390,973	402,702	414,783	427,227	440,044	453,245	466,842	480,848
TRANSFERENCIAS	386,830	402,303	416,632	431,482	446,871	462,819	479,348	496,478	514,232	532,633	551,706
Pensiones (mesadas)	50,646	52,672	54,252	55,880	57,556	59,283	61,062	62,894	64,780	66,724	68,725
Previsión Social (cesantías y otras prestaciones)	12,486	12,985	13,375	13,776	14,189	14,615	15,054	15,505	15,970	16,449	16,943
A Entidades Nacionales (Fonpet y otros)	42,948	44,666	46,006	47,387	48,808	50,272	51,781	53,334	54,934	56,582	58,280
A Entidades Departamentales	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A Entidades Municipales	217,319	226,012	235,053	244,455	254,233	264,402	274,978	285,978	297,417	309,313	321,686
Cuota de auditaje	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Indemnizaciones por retiros de personal	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Sentencias y Conciliaciones	63,430	65,967	67,946	69,984	72,084	74,246	76,474	78,768	81,131	83,565	86,072
Otras Transferencias	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Intereses y Comisiones de Deuda Pública	51,871	34,590	18,391	5,414	0	0	0	0	0	0	0
Interna	51,871	34,590	18,391	5,414	0	0	0	0	0	0	0
Externa	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gastos operativos en sectores sociales (remuneración al trabajo, prestaciones, subsidios en educación, salud y otros sectores de inversión)	4,952,268	5,150,359	5,304,870	5,464,016	5,627,936	5,796,774	5,970,678	6,149,798	6,334,292	6,524,321	6,720,050
Déficit de Vigencias anteriores por funcionamiento	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Amortización de Bonos Pensionales	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
DÉFICIT O AHORRO CORRIENTE	1,202,729	1,235,031	1,341,274	1,423,133	1,500,628	1,576,050	1,654,959	1,737,509	1,823,862	1,914,184	2,008,649
INGRESOS DE CAPITAL	1,309,481	1,360,115	1,400,919	1,442,946	1,486,235	1,530,822	1,576,746	1,624,049	1,672,770	1,722,953	1,774,642
Cofinanciación (Fondos de Cofinanciación, FNR)	827,629	859,228	885,005	911,555	938,902	967,069	996,081	1,025,963	1,056,742	1,088,444	1,121,098
Regalías	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fondo de Ahorro y Estabilización Petrolera (FAEP)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Rendimientos Financieros	23,896	24,613	25,351	26,112	26,895	27,702	28,533	29,389	30,271	31,179	32,114
Excedentes Financieros	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Recursos del balance	457,956	476,274	490,562	505,279	520,438	536,051	552,132	568,696	585,757	603,330	621,430

Generamos Progreso Con Sentido Social "El Pital Se Lo Merece"

Calle 6 No 10- 09 Telefax – 8327050 E-mail. alcaldia@elpital-huila.gov.co



REPUBLICA DE COLOMBIA
DEPARTAMENTO DEL HUILA
MUNICIPIO EL PITAL



Nit. 891.180.199-0

Otros recursos de capital (donaciones, aprovechamientos y otros)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
GASTOS DE CAPITAL	3,240,126	3,369,731	3,470,823	3,574,948	3,682,197	3,792,662	3,906,442	4,023,636	4,144,345	4,268,675	4,396,735
Formación Bruta de capital (construcción, reparación)	3,240,126	3,369,731	3,470,823	3,574,948	3,682,197	3,792,662	3,906,442	4,023,636	4,144,345	4,268,675	4,396,735
Déficit de Vigencias anteriores por inversión	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
DÉFICIT O SUPERÁVIT DE CAPITAL	-1,930,646	-2,009,616	-2,069,905	-2,132,002	-2,195,962	-2,261,841	-2,329,696	-2,399,587	-2,471,574	-2,545,722	-2,622,093
DÉFICIT O SUPERÁVIT TOTAL	-727,917	-774,585	-728,631	-708,869	-695,334	-685,791	-674,737	-662,078	-647,713	-631,538	-613,444
FINANCIACIÓN	-183,750	-183,750	-161,875	-96,250	0	0	0	0	0	0	0
Recursos del crédito	-183,750	-183,750	-161,875	-96,250	0	0	0	0	0	0	0
Interno	-183,750	-183,750	-161,875	-96,250	0	0	0	0	0	0	0
Desembolsos	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Amortizaciones	183,750	183,750	161,875	96,250	0	0	0	0	0	0	0
Externo	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Desembolsos	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Amortizaciones	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
DÉFICIT O SUPERÁVIT PRIMARIO	-676,046	-739,995	-710,240	-703,455	-695,334	-685,791	-674,737	-662,078	-647,713	-631,538	-613,444
DÉFICIT O SUPERÁVIT PRIMARIO/INTERESES	-1303%	-2139%	-3862%	-12993%	#iDIV/0!	#iDIV/0!	#iDIV/0!	#iDIV/0!	#iDIV/0!	#iDIV/0!	#iDIV/0!

Fuente: Secretaria de Hacienda

Generamos Progreso Con Sentido Social "El Pital Se Lo Merece"

Calle 6 No 10- 09 Telefax – 8327050 E-mail. alcaldia@elpital-huila.gov.co



REPUBLICA DE COLOMBIA
DEPARTAMENTO DEL HUILA
MUNICIPIO EL PITAL

Nit. 891.180.199-0



ANEXO 6. CUMPLIMIENTO DE LA LEY 617 DEL 2000 AÑOS 2011 – 2021

1.- LIMITES DEL GASTO (LEY 617 DE 2000)	Escenario Financiero Año 2011	Escenario Financiero Año 2012	Escenario Financiero Año 2013	Escenario Financiero Año 2014	Escenario Financiero Año 2015	Escenario Financiero Año 2016	Escenario Financiero Año 2017	Escenario Financiero Año 2018	Escenario Financiero Año 2019	Escenario Financiero Año 2020	Escenario Financiero Año 2021
ICLD	7,304,789	7,564,269	7,850,567	8,121,940	8,402,949	8,693,949	8,995,303	9,307,392	9,630,607	9,965,357	10,312,066
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO CON ORG. CONTROL	1,054,972	1,099,622	1,140,026	1,181,990	1,225,577	1,270,852	1,317,887	1,366,751	1,417,520	1,470,271	1,525,087
GTOS DE FTO CON ORG. CONTROL . / ICLD	14%	15%	15%	15%	15%	15%	15%	15%	15%	15%	15%
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO SIN ORG. CONTROL	837,653	873,610	904,974	937,536	971,344	1,006,450	1,042,908	1,080,773	1,120,103	1,160,958	1,203,401
GTOS DE FTO SIN ORG. CONTROL . / ICLD	11%	12%	12%	12%	12%	12%	12%	12%	12%	12%	12%
LIMITE LEGAL SEGÚN CATEGORÍA	80%	80%	80%	80%	80%	80%	80%	80%	80%	80%	80%

Fuente: Secretaria de Hacienda

Generamos Progreso Con Sentido Social "El Pital Se Lo Merece"

Calle 6 No 10- 09 Telefax – 8327050 E-mail. alcaldia@elpital-huila.gov.co



REPUBLICA DE COLOMBIA
DEPARTAMENTO DEL HUILA
MUNICIPIO EL PITAL

Nit. 891.180.199-0



ANEXO 7. METAS DE SUPERÁVIT PRIMARIO, NIVEL DE LA DEUDA PÚBLICA Y EL ANÁLISIS DE SU SOSTENIBILIDAD 2011-2021

CONCEPTO	Proyección Capacidad de Pago ley 358/97 Año 2011	Proyección Capacidad de Pago ley 358/97 Año 2012	Proyección Capacidad de Pago ley 358/97 Año 2013	Proyección Capacidad de Pago ley 358/97 Año 2014	Proyección Capacidad de Pago ley 358/97 Año 2015	Proyección Capacidad de Pago ley 358/97 Año 2016	Proyección Capacidad de Pago ley 358/97 Año 2017	Proyección Capacidad de Pago ley 358/97 Año 2018	Proyección Capacidad de Pago ley 358/97 Año 2019	Proyección Capacidad de Pago ley 358/97 Año 2020	Proyección Capacidad de Pago ley 358/97 Año 2021
INGRESOS CORRIENTES	3,984,582	4,124,042	4,247,763	4,375,196	4,506,452	4,641,646	4,780,895	4,924,322	5,072,052	5,224,213	5,380,940
INGRESOS TRIBUTARIOS	512,710	530,655	546,575	562,972	579,861	597,257	615,175	633,630	652,639	672,218	692,384
INGRESOS NO TRIBUTARIOS	163,480	169,202	174,278	179,506	184,891	190,438	196,151	202,036	208,097	214,340	220,770
TRANSFERENCIAS	2,545,859	2,634,964	2,714,013	2,795,433	2,879,296	2,965,675	3,054,646	3,146,285	3,240,674	3,337,894	3,438,031
Recursos del Balance	746,854	772,994	796,184	820,070	844,672	870,012	896,112	922,996	950,686	979,206	1,008,582
Regalías	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Rendimientos Financieros	15,678	16,227	16,714	17,215	17,732	18,264	18,812	19,376	19,957	20,556	21,173
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	894,053	925,345	953,105	981,698	1,011,149	1,041,484	1,072,728	1,104,910	1,138,057	1,172,199	1,207,365
GASTOS DE PERSONAL	347,068	359,215	369,991	381,091	392,524	404,300	416,429	428,921	441,789	455,043	468,694
GASTOS GENERALES	272,712	282,257	290,724	299,446	308,429	317,682	327,213	337,029	347,140	357,554	368,281
TRANSFERENCIAS (excluye indemnizaciones por programas de ajuste)	274,274	283,873	292,389	301,161	310,196	319,502	329,087	338,959	349,128	359,602	370,390
GASTOS DE PERSONAL PRESUPUESTADOS COMO INVERSIÓN	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Generamos Progreso Con Sentido Social "El Pital Se Lo Merece"

Calle 6 No 10- 09 Telefax – 8327050 E-mail. alcaldia@elpital-huila.gov.co



REPUBLICA DE COLOMBIA
DEPARTAMENTO DEL HUILA
MUNICIPIO EL PITAL



Nit. 891.180.199-0

PAGO DE DÉFICIT DE VIGENCIAS ANTERIORES	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
AHORRO OPERACIONAL (1-2)	3,090,529	3,198,698	3,294,659	3,393,498	3,495,303	3,600,162	3,708,167	3,819,412	3,933,995	4,052,014	4,173,575
INFLACION ESPERADA	1.040	1.035	1.030	1.030	1.030	1.030	1.030	1.030	1.030	1.030	1.030
SITUACION DE LA DEUDA SIN NUEVO CREDITO											
SALDO DEUDA = (4.1 + 4.2 + 4.3 - 4.4)	538,125	354,375	192,500	96,250	0	0	0	0	0	0	0
Saldo Deuda a 31 diciembre de año anterior	625,625	441,875	258,125	96,250	0	0	0	0	0	0	0
Créditos Contratados en la presente vigencia	0	0	0	0							
Cuentas por pagar a cierre 2001 menos pago del déficit en 2002	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.
Pasivos contingentes estimados	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.
Amortizaciones de la Deuda = (4.4.1 + 4.4.2)	87,500	87,500	65,625	0	0	0	0	0	0	0	0
Amortizaciones Pagadas	87,500	87,500	65,625								
Amortizaciones por Pagar en el resto de la vigencia	0	0	0	0							
INTERESES DE LA DEUDA VIGENTE = (5.1 + 5.2)	51,871	34,590	18,391	0	0	0	0	0	0	0	0
Intereses Pagados a la fecha de corte	51,871	34,590	18,391								
Intereses por Pagar en el resto de la vigencia	0	0	0	0							

Generamos Progreso Con Sentido Social "El Pital Se Lo Merece"

Calle 6 No 10- 09 Telefax – 8327050 E-mail. alcaldia@elpital-huila.gov.co



REPUBLICA DE COLOMBIA
DEPARTAMENTO DEL HUILA
MUNICIPIO EL PITAL



Nit. 891.180.199-0

SITUACIÓN DEL NUEVO CREDITO											
Valor total del Nuevo Crédito											
Amortizaciones del nuevo credito	96,250	96,250	96,250	96,250							
Intereses del nuevo credito	31,402	22,739	15,159	5,414							
CALCULO INDICADORES											
SALDO DEUDA CON NUEVO CREDITO = (4 + 6.1 - 6.2)	441,875	258,125	96,250	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL INTERESES = (5 + 6.3)	83,273	57,329	33,551	5,414	0	0	0	0	0	0	0
SOLVENCIA = INTERESES / AHORRO OPERACIONAL = (7.2 / 3)	2.7%	1.8%	1.0%	0.2%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%
SOSTENIBILIDAD = SALDO DEUDA / INGRESOS CORRIENTES = (7.1 / 1)	11.1%	6.3%	2.3%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%
ESTADO ACTUAL DE LA ENTIDAD (SEMÁFORO)	VERDE	VERDE	VERDE	VERDE	VERDE	VERDE	VERDE	VERDE	VERDE	VERDE	VERDE

Generamos Progreso Con Sentido Social "El Pital Se Lo Merece"

Calle 6 No 10- 09 Telefax – 8327050 E-mail. alcaldia@elpital-huila.gov.co



REPUBLICA DE COLOMBIA
DEPARTAMENTO DEL HUILA
MUNICIPIO EL PITAL



Nit. 891.180.199-0

CONCEPTO	Proyección Capacidad de Pago ley 358/97 Año 2011	Proyección Capacidad de Pago ley 358/97 Año 2012	Proyección Capacidad de Pago ley 358/97 Año 2013	Proyección Capacidad de Pago ley 358/97 Año 2014	Proyección Capacidad de Pago ley 358/97 Año 2015	Proyección Capacidad de Pago ley 358/97 Año 2016	Proyección Capacidad de Pago ley 358/97 Año 2017	Proyección Capacidad de Pago ley 358/97 Año 2018	Proyección Capacidad de Pago ley 358/97 Año 2019	Proyección Capacidad de Pago ley 358/97 Año 2020	Proyección Capacidad de Pago ley 358/97 Año 2021
INGRESOS CORRIENTES	3,984,582	4,124,042	4,247,763	4,375,196	4,506,452	4,641,646	4,780,895	4,924,322	5,072,052	5,224,213	5,380,940
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	894,053	925,345	953,105	981,698	1,011,149	1,041,484	1,072,728	1,104,910	1,138,057	1,172,199	1,207,365
AHORRO OPERACIONAL (1- 2)	3,090,529	3,198,698	3,294,659	3,393,498	3,495,303	3,600,162	3,708,167	3,819,412	3,933,995	4,052,014	4,173,575
SALDO DEUDA CON NUEVO CREDITO	441,875	258,125	96,250	0	0	0	0	0	0	0	0
INTERESES DE LA DEUDA	83,273	57,329	33,551	5,414	0	0	0	0	0	0	0
SOLVENCIA = INTERESES / AHORRO OPERACIONAL = (2.7%	1.8%	1.0%	0.2%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%
5 / 3)											
SOSTENIBILIDAD = SALDO DEUDA / INGRESOS CORRIENTES = (4 /	11.1%	6.3%	2.3%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%
1)											
ESTADO ACTUAL DE LA ENTIDAD (SEMÁFORO)	VERDE	VERDE	VERDE	VERDE	VERDE	VERDE	VERDE	VERDE	VERDE	VERDE	VERDE

Fuente: Secretaria de Hacienda

Generamos Progreso Con Sentido Social "El Pital Se Lo Merece"

Calle 6 No 10- 09 Telefax – 8327050 E-mail. alcaldia@elpital-huila.gov.co