**EXPOSICIÓN DE MOTIVOS**

Señor

**PRESIDENTE**

**Y DEMÁS HONORABLES CONCEJALES**

Concejo Municipal

La Virginia Risaralda

En cumplimiento de las normas constitucionales y legales, la administración municipal presenta a consideración del Honorable Concejo Municipal El Proyecto de Presupuesto General de Rentas y Gastos del Municipio de La Virginia correspondiente a la vigencia fiscal del año 2012.

El Proyecto de Presupuesto se enmarca en lo planteado en el PLAN DE DESARROLLO, LA VIRGINIA EN BUENAS MANOS, para las vigencias 2.008-2.011, ya que no contamos con el plan de desarrollo que rige a partir de la vigencia 2012, garantizando la continuidad de los programas y subprogramas en temas como infraestructura vial, vivienda, educación, salud y atención a la población vulnerable.

Para el año 2012, la administración enfatiza su gestión en el desarrollo urbano y el mejoramiento de la vivienda en el municipio, sin desatender los demás sectores básicos que contribuyen al mejoramiento de las condiciones y calidad de vida de los Virginianos.

Para lograr estos propósitos se implementará y ejecutará una estrategia para el fortalecimiento financiero del municipio, a través de políticas claras que afiancen la cultura de pago y no evasión de los tributos municipales, programas de fiscalización y mejoramiento en la prestación del servicio y calidad de la información. Estrategias que apuntan a mejorar el nivel de recaudo de los recursos propios del municipio, los cuales financiaran proyectos de inversión que permitan cumplir con las metas propuestas en el Plan de Desarrollo.

El Proyecto de Presupuesto que se presenta a ustedes Honorables Concejales, se fundamenta en las consideraciones expuestas, así como en la realidad económica del entorno; dando como resultado un presupuesto coherente con las normas que en materia presupuestal y de eficiencia, las cuales rigen a las entidades territoriales y que la administración municipal con detención a éstas, asegura el manejo eficiente de los recursos, control y austeridad en el gasto y una destinación apropiada en la inversión.

Dejo en sus manos este proyecto con la seguridad de que con sus aportes y el juicioso análisis que ustedes sabrán hacerle se convierta en la herramienta de gestión administrativa y financiera mediante la cual se puedan ejecutar los programas y proyectos que requiere la comunidad.

Cordialmente,

**JAMES ALBERTO ALZATE PÉREZ**

Alcalde Municipal

**PROYECTO DE ACUERDO No.**

Por el cual se fija el Presupuesto General de Rentas y Gastos del Municipio de La Virginia para la vigencia fiscal comprendida entre el 1º. de enero y el 31 de diciembre de 2012.

**EL CONCEJO MUNICIPAL DEL MUNICIPIO DE LA VIRGINIA RISARALDA**, en uso de sus facultades legales y en especial las conferidas por el numeral 5 del artículo 313 de la Constitución Política,

# **ACUERDA:**

# **PRIMERA PARTE**

# **PRESUPUESTO DE RENTAS Y RECURSOS DE CAPITAL**

**ARTÍCULO 1.** Fíjese los cómputos totales del Presupuesto General de Rentas y Recursos de Capital del Municipio de la Virginia, para la vigencia fiscal del 1o. de Enero al 31 de Diciembre del año 2012 en la suma de **TRECE MIL SETECIENTOS SETENTA Y SEIS MILLONES QUINIENTOS DIECISÉIS MIL SETECIENTOS NOVENA Y UN PESOS ($13.776.516.791)**; según el siguiente detalle:

|  |
| --- |
| **PROYECTO DE PRESUPUESTO DE INGRESOS** |
| **VIGENCIA 2012** |
|  |  |  |  |
| **FUENTE** | **CODIGO** | **DESCRIPCION** | **PPTO 2012** |
|  | **1** | **INGRESOS** | **13.776.516.791** |
|  | **1.1** | **INGRESOS CORRIENTES** | **12.485.654.818** |
|  | **1.1.1** | **TRIBUTARIOS** | **2.816.500.000** |
|  | **1.1.1.1** | **IMPUESTOS DIRECTOS** | **780.000.000** |
| 101 | 1.1.1.1.1 | Predial Unificado | 600.000.000 |
| 101 | 1.1.1.1.2 | Recargos E Intereses Predial | 60.000.000 |
| 101 | 1.1.1.1.3 | Impuestos Sobre Vehículos Automotores | 70.000.000 |
| 101 | 1.1.1.1.4 | Impuesto De Circulación De Tránsito | 50.000.000 |
|  | **1.1.1.2** | **IMPUESTOS INDIRECTOS** | **2.036.500.000** |
| 101 | 1.1.1.2.1 | Industria Y Comercio | 575.000.000 |
| 101 | 1.1.1.2.10 | Espectáculos Públicos | 5.000.000 |
| 101 | 1.1.1.2.11 | Azar Y Juegos Permitidos | 3.000.000 |
| 101 | 1.1.1.2.12 | Vallas Y Pancartas Publicitarias | 1.000.000 |
| 101 | 1.1.1.2.13 | Sobretasa A La Gasolina | 900.000.000 |
| 153 | 1.1.1.2.14 | Rotura De Vías Y Andenes | 6.000.000 |
| 101 | 1.1.1.2.15 | Tasas, Trámites Y Tránsito | 120.000.000 |
| 134 | 1.1.1.2.16 | Impuesto Al Cigarrillo | 22.000.000 |
| 101 | 1.1.1.2.17 | Retención Industria Y Comercio | 55.000.000 |
| 101 | 1.1.1.2.2 | Recargos E Intereses De Industria Y Comercio | 18.000.000 |
| 101 | 1.1.1.2.3 | Avisos Y Tableros | 66.000.000 |
| 101 | 1.1.1.2.4 | Deguello Ganado Mayor | 190.000.000 |
| 101 | 1.1.1.2.5 | Deguello Ganado Menor | 35.000.000 |
| 101 | 1.1.1.2.6 | Marcas Y Herretes | 1.500.000 |
| 101 | 1.1.1.2.7 | Urbanismo, Construcción Y Otros | 20.000.000 |
| 101 | 1.1.1.2.8 | Pesas Y Medidas | 10.000.000 |
| 101 | 1.1.1.2.9 | Ocupación Espacio Público | 9.000.000 |
|  | **1.1.2** | **INGRESOS NO TRIBUTARIOS** | **9.669.154.818** |
|  | **1.1.2.1** | **TASAS, MULTAS Y CONTRIBUCIONES** | **219.100.000** |
| 101 | 1.1.2.1.1 | Sanciones Y Multas | 2.000.000 |
| 101 | 1.1.2.1.2 | Arrendamientos | 100.000 |
| 101 | 1.1.2.1.3 | Recargos En General | 17.000.000 |
| 133 | 1.1.2.1.4 | Foderis | 30.000.000 |
| 104 | 1.1.2.1.5 | Estampilla Pro-cultura | 50.000.000 |
| 133 | 1.1.2.1.6 | Multas Tránsito | 120.000.000 |
|  | **1.1.2.2** | **SERVICIOS** | **67.000.000** |
| 101 | 1.1.2.2.1 | Plaza De Mercado | 5.000.000 |
| 101 | 1.1.2.2.2 | Gaceta Municipal | 60.000.000 |
| 101 | 1.1.2.2.3 | Otros Servicios | 2.000.000 |
|  | **1.1.2.3** | **APROVECHAMIENTOS** | **41.100.000** |
| 101 | 1.1.2.3.1 | Venta De Talonarios, Certificados De Propiedad | 100.000 |
| 101 | 1.1.2.3.2 | Paz Y Salvo Municipal | 6.000.000 |
| 101 | 1.1.2.3.3 | Otros Aprovechamientos | 35.000.000 |
|  | **1.1.2.4** | **DEBIDO POR COBRAR** | **227.001.000** |
| 101 | 1.1.2.4.1 | Predial Unificado | 140.000.000 |
| 101 | 1.1.2.4.2 | Vehículos Automotores | 1.000 |
| 101 | 1.1.2.4.3 | Circulación Y Tránsito | 25.000.000 |
| 101 | 1.1.2.4.4 | Industria Y Comercio | 60.000.000 |
| 101 | 1.1.2.4.5 | Otros Servicios | 2.000.000 |
|  | **1.1.2.5** | **FONDOS ESPECIALES** | **56.966.000** |
|  | **1.1.2.5.1** | **FONDO DE VIVIENDA** | **9.000.000** |
| 102 | 1.1.2.5.1.2 | Venta De Bienes | 6.000.000 |
| 102 | 1.1.2.5.1.2 | Intereses Por Financiación | 3.000.000 |
|  | **1.1.2.5.2** | **FONDO PARA EL TRANSPORTE ESTUDIANTIL** | **47.965.000** |
| 119 | 1.1.2.5.2.3 | Tiquete Estudiantil | 47.965.000 |
|  | **1.1.2.5.4** | **FONDO DE SOLIDARIDAD Y REDISTRIBUCION DE INGRESOS** | **1.000** |
| 107 | 1.1.2.5.4.1 | Recaudo Por Sobreprecios En Servicios Públicos | 1.000 |
|  | **1.1.2.6** | **SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES** | **2.674.837.520** |
| **108** | **1.1.2.6.1** | **Alimentación Escolar** | **81.014.400** |
| **109** | **1.1.2.6.2** | **Educación** | **700.468.916** |
|  | **1.1.2.6.3** | **PROPOSITO GENERAL** | **1.162.381.260** |
| 110 | 1.1.2.6.3.1 | Cultura | 53.741.004 |
| 111 | 1.1.2.6.3.2 | Deporte | 71.654.676 |
| 112 | 1.1.2.6.3.3 | Inversión Propósito General | 553.810.584 |
| 101 | 1.1.2.6.3.4 | Sgp Libre Destinación | 483.174.996 |
| **113** | **1.1.2.6.4** | **Agua Potable Y Saneamiento Básico** | **730.972.944** |
|  | **1.1.2.7** | **APORTES Y CONVENIOS** | **145.001.000** |
| 114 | 1.1.2.7.2 | Participación Ica 50% | 2.500.000 |
| 114 | 1.1.2.7.3 | Participación Municipio 50% | 2.500.000 |
|  | **1.1.2.7.4** | **CONVENIOS DEPARTAMENTALES** | **140.000.000** |
| 120 | 1.1.2.7.4.1 | Presupuesto Participativo | 140.000.000 |
|  | **1.1.2.7.5** | **CONVENIOS NACIONALES** | **1.000** |
|  |  | **Convenios Nacionales** | **1.000** |
|   | **1.1.2.8** | **FONDO LOCAL DE SALUD** | **6.238.149.298** |
|   | **1.1.2.8.1** | **SUBCUENTA OTROS GASTOS EN SALUD** | **61.499.000** |
|   | **1.1.2.8.1.1** | **INGRESOS CORRIENTES** | **61.498.000** |
| 117 | 1.1.2.8.1.1.1 | Etesa | 61.498.000 |
|  | **1.1.2.8.1.2** | **INGRESOS DE CAPITAL** | **1.000** |
|   | 1.1.2.8.1.2.1 | RENDIMIENTOS FINANCIEROS | 1.000 |
| 123 | 1.1.2.8.1.2.1.1 | De Etesa | 1.000 |
|  | **1.1.2.8.2** | **SUBCUENTA REGIMEN SUBSIDIADO** | **6.176.650.298** |
|  | **1.1.2.8.2.1** | **INGRESOS PARA SUBSIDIO A LA DEMANDA** | **2.994.874.054** |
|  | **1.1.2.8.2.1.1** | **INGRESOS CORRIENTES** | **372.723.559** |
| 124 | 1.1.2.8.2.1.1.1 | Sgp Continuidad | 52.325.043 |
| 115 | 1.1.2.8.2.1.1.2 | Sgp Ampliación | 320.398.516 |
|  | **1.1.2.8.2.1.2** | **COFINANCIACION DEPARTAMENTO** | **210.188.385** |
| 115 | 1.1.2.8.2.1.2.1 | Cofinanciación Departamento | 210.188.385 |
|  | **1.1.2.8.2.1.3** | **FOSYGA** | **2.350.455.110** |
| 116 | 1.1.2.8.2.1.3.1 | Régimen Subsidiado Corriente | 634.094.412 |
| 116 | 1.1.2.8.2.1.3.2 | Régimen Subsidiado Ampliación | 41.990.602 |
| 158 | 1.1.2.8.2.1.3.3 | Fosyga Regimen Subsidiado Ssf | 599.938.306 |
| 158 | 1.1.2.8.2.1.3.4 | Fosyga Poblacion Pobre No Afiliada Ssf | 1.074.431.790 |
|  | **1.1.2.8.2.1.4** | **ETESA** | **61.500.000** |
| 117 | 1.1.2.8.2.1.4.1 | Etesa | 61.500.000 |
|  | **1.1.2.8.2.1.5** | **INGRESOS DE CAPITAL** | **7.000** |
|   | 1.1.2.8.2.1.5.1 | RENDIMIENTOS FINANCIEROS | 5.000 |
| 122 | 1.1.2.8.2.1.5.1.1 | De Recursos Del Régimen Subsidiado Sgp | 1.000 |
| 122 | 1.1.2.8.2.1.5.1.2 | De Recursos Del Régimen Subsidiado Fosyga | 1.000 |
| 157 | 1.1.2.8.2.1.5.1.3 | Aportes Departamentales | 2.000 |
| 123 | 1.1.2.8.2.1.5.1.4 | De Recursos Etesa | 1.000 |
|   | 1.1.2.8.2.1.5.2 | RECURSOS DEL BALANCE | 2.000 |
| 157 | 1.1.2.8.2.1.5.2.3 | Aportes Departamentales | 1.000 |
| 125 | 1.1.2.8.2.1.5.2.4 | De Recursos Etesa | 1.000 |
|  | **1.1.2.8.2.2** | **SUBCUENTA PARA PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD EN LO NO CUBIERTO CON SUBSIDIOS A LA DEMANDA** | **2.927.949.116** |
|  | **1.1.2.8.2.2.1** | **INGRESOS CORRIENTES** | **2.901.396.159** |
|  | **1.1.2.8.2.2.1.1** | **CON SITUACION DE FONDOS** | **26.984.662** |
| 126 | 1.1.2.8.2.2.1.1.1 | Prestación De Servicios De Salud Oferta Con Situación De Fondos | 26.984.662 |
|   | 1.1.2.8.2.2.1.2 | SIN SITUACION DE FONDOS | 2.751.411.497 |
| 132 | 1.1.2.8.2.2.1.2.1 | Aportes Patronales Sin Situación De Fondos | 229.872.146 |
| 121 | 1.1.2.8.2.2.1.2.2 | Saneamiento De Cartera | 1.000.000 |
| 157 | 1.1.2.8.2.2.1.2.3 | Régimen Subsidiado Continuidad Ssf | 2.520.539.351 |
|  | **1.1.2.8.2.2.1.3** | **ETESA** | **123.000.000** |
| 117 | 1.1.2.8.2.2.1.3.1 | Etesa | 123.000.000 |
|  | **1.1.2.8.2.2.2** | **INGRESOS DE CAPITAL** | **26.552.957** |
|   | 1.1.2.8.2.2.2.1 | RENDIMIENTOS FINANCIEROS | 875.000 |
| 126 | 1.1.2.8.2.2.2.1.1 | De Recursos De Prestación De Servicios | 800.000 |
| 123 | 1.1.2.8.2.2.2.1.3 | De Etesa | 75.000 |
|  | **1.1.2.8.2.2.2.2** | **RECURSOS DEL BALANCE** | **25.677.957** |
| 157 | 1.1.2.8.2.2.2.2.1 | De Aportes Patronales | 1.000 |
| 127 | 1.1.2.8.2.2.2.2.3 | De Recursos De Prestación De Servicios | 25.676.957 |
|  | **1.1.2.8.2.3** | **INGRESOS PARA ACCIONES EN SALUD PUBLICA** | **253.827.128** |
|  | **1.1.2.8.2.3.1** | **INGRESOS CORRIENTES** | **253.326.128** |
| 128 | 1.1.2.8.2.3.1.1 | Salud Pública | 163.326.128 |
| 155 | 1.1.2.8.2.3.1.2 | Proyecto Institucional, Social Y Comunitario Para Prevención Y Reducion Del Consumo De Spa- Resolución 2430 De 2011 Ministerio De La Protección Social | 90.000.000 |
|  | **1.1.2.8.2.3.2** | **INGRESOS DE CAPITAL** | **501.000** |
|  | **1.1.2.8.2.3.2.1** | **RENDIMIENTOS FINANCIEROS** | **500.000** |
| 128 | 1.1.2.8.2.3.2.1.1 | De Recursos De Salud Pública | 500.000 |
|  | **1.1.2.8.2.3.2.2** | **RECURSOS DEL BALANCE** | **1.000** |
| 129 | 1.1.2.8.2.3.2.2.1 | De Salud Pública | 1.000 |
|  | **1.2** | **INGRESOS COMPENSADOS** | **30.002.000** |
|  | **1.2.1** | **INGRESOS COMPENSADOS** | **30.002.000** |
|  | **1.2.1.1** | **APORTES LEY 418 DE 1997** | **30.000.000** |
| 130 | 1.2.1.1.1 | Fondo Cuenta (fondo De Seguridad Y Vigilancia) | **30.000.000** |
|  | **1.2.1.2** | **RECURSOS DE CAPITAL** | **2.000** |
|  | **1.2.1.2.1** | **RENDIMIENTOS FINANCIEROS** | **1.000** |
| 130 | 1.2.1.2.1.1 | Fondo Cuenta (fondo De Seguridad Y Vigilancia) | **1.000** |
|  | **1.2.1.2.2** | **RECURSOS DEL BALANCE** | **1.000** |
| 130 | 1.2.1.2.2.1 | Fondo Cuenta (fondo De Seguridad Y Vigilancia) | **1.000** |
|  | **1.3** | **RECURSOS DE CAPITAL** | **1.278.860.973** |
|  | **1.3.1** | **DEL CREDITO** | **1.156.348.973** |
| 131 | 1.3.1.1 | Recursos Del Credito | 1.156.348.973 |
|  | **1.3.2** | **DEL BALANCE** | **2.000** |
| 101 | 1.3.2.1 | De Fondos De Libre Destinación | **1.000** |
| 113 | 1.3.2.3 | De Agua Potable Y Saneamiento Básico | **1.000** |
|  | **1.3.3** | **UTILIDADES DE EMPRESAS PUBLICAS** | **120.000.000** |
| 151 | 1.3.3.1 | Utilidades De Empresas Públicas | **120.000.000** |
|  | **1.3.4** | **DE CANCELACION DE RESERVAS** | **1.000** |
| 101 | 1.3.4.1 | Cancelación De Reservas | **1.000** |
|  | **1.3.5** | **RENDIMIENTOS FINANCIEROS** | **8.000** |
| 101 | 1.3.5.1 | De Fondos De Libre Destinación | **1.000** |
| 108 | 1.3.5.2 | Alimentación Escolar | **1.000** |
| 109 | 1.3.5.3 | Educación | **1.000** |
| 110 | 1.3.5.4 | Cultura | **1.000** |
| 111 | 1.3.5.5 | Deporte | **1.000** |
| 112 | 1.3.5.6 | Inversión Propósito General | **1.000** |
| 113 | 1.3.5.7 | Agua Potable Y Saneamiento Básico | **1.000** |
| 134 | 1.3.5.8 | Impuesto Al Cigarrillo | **1.000** |
|  | **1.3.6** | **OTROS RECURSOS DE CAPITAL** | **2.501.000** |
| 101 | 1.3.6.1 | Reintegros | **1.000** |
| 101 | 1.3.6.2 | Otras Rentas Ocasionales | **2.500.000** |

# **SEGUNDA PARTE**

# **PRESUPUESTO DE GASTOS**

**ARTÍCULO 2.** Fíjese los cómputos totales para atender los Gastos de Funcionamiento, Servicio de la Deuda e Inversión del Presupuesto del Municipio de la Virginia Risaralda para la vigencia fiscal del 1º de enero al 31 de Diciembre de 2.012 en la suma de **TRECE MIL SETECIENTOS SETENTA Y SEIS MILLONES QUINIENTOS DIECISÉIS MIL SETECIENTOS NOVENA Y UN PESOS ($13.776.516.791)**; según el siguiente detalle por secciones:

|  |
| --- |
| **PROYECTO DE PRESUPUESTO DE GASTOS** |
| **VIGENCIA 2012** |
|  |  |  |  |
| **FUENTE** | **CODIGO** | **DESCRIPCION** | **PPTO 2012** |
|   | **2** | **EGRESOS** | **13.776.516.791** |
|   | **2.1** | **CONCEJO MUNICIPAL** | **236.093.081** |
|   | **2.1.1** | **SERVICIOS PERSONALES** | **209.041.381** |
| 101 | 2.1.1.1 | Sueldo Personal De Nómina | 15.000.000 |
| 101 | 2.1.1.10 | Bonificación Por Recreación | 100.000 |
| 101 | 2.1.1.2 | Prima De Navidad | 1.200.000 |
| 101 | 2.1.1.3 | Prima De Vacaciones | 600.000 |
| 101 | 2.1.1.4 | Honorarios Concejales | 181.327.381 |
| 101 | 2.1.1.5 | Supernumerarios | 3.000.000 |
| 101 | 2.1.1.6 | Cesantías | 1.250.000 |
| 101 | 2.1.1.7 | Intereses Cesantías | 149.000 |
| 101 | 2.1.1.8 | Servicios Técnicos Profesionales | 6.000.000 |
| 101 | 2.1.1.9 | Prima O Subsidio De Alimentación | 415.000 |
|   | **2.1.2** | **GASTOS GENERALES** | **21.959.700** |
| 101 | 2.1.2.1 | Materiales Y Suministros | 3.000.000 |
| 101 | 2.1.2.10 | Suscripciones Y Afiliaciones | 1.000 |
| 101 | 2.1.2.11 | Dotación De Uniformes | 1.100.000 |
| 101 | 2.1.2.2 | Cuenta Especial De Suministros | 4.000.000 |
| 101 | 2.1.2.3 | Compra De Equipos Y Enseres | 1.000 |
| 101 | 2.1.2.4 | Impresos Y Publicaciones | 2.000.000 |
| 101 | 2.1.2.5 | Mantenimiento Y Reparación De Equipos | 3.000.000 |
| 101 | 2.1.2.6 | Fotocopias | 1.100.000 |
| 101 | 2.1.2.7 | Servicios Públicos | 3.657.700 |
| 101 | 2.1.2.8 | Federacion Nacional De Concejales Fenacon | 1.100.000 |
| 101 | 2.1.2.9 | Capacitación | 3.000.000 |
|   | **2.1.3** | **TRANSFERENCIAS ASOCIADAS A LA NOMINA** | **5.090.000** |
| 101 | 2.1.3.1 | Aportes Patronales Al Sistema De Seguridad Social | 1.500.000 |
| 101 | 2.1.3.2 | Instituto Colombiano De Bienestar Familiar Icbf | 500.000 |
| 101 | 2.1.3.3 | Administradora De Riesgos Profesionales | 100.000 |
| 101 | 2.1.3.4 | Fondo De Pensiones | 2.000.000 |
| 101 | 2.1.3.5 | Caja De Compensación | 650.000 |
| 101 | 2.1.3.6 | Servicio Nacional De Aprendizaje Sena | 85.000 |
| 101 | 2.1.3.7 | Escuela Superior De Administración Pública Esap | 85.000 |
| 101 | 2.1.3.8 | Intitutos Técnicos Y Escuelas Industriales | 170.000 |
|   | **2.1.4** | **ADQUISICION DE SERVICIOS** | **2.000** |
| 101 | 2.1.4.1 | Bienestar Social Y Ambiente De Trabajo | 1.000 |
| 101 | 2.1.4.2 | Salud Ocupacional | 1.000 |
|   | **2.3** | **PRESUPUESTO DE GASTOS SECTOR CENTRAL** | **13.540.423.710** |
|   | **2.3.1** | **DESPACHO SEÑOR ALCALDE** | **30.000.000** |
|   | **2.3.1.1** | **PRESUPUESTO DE INVERSION** | **30.000.000** |
|   | **2.3.1.1.1** | **SECTOR FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL** | **30.000.000** |
|   | **2.3.1.1.1.1** | **PROGRAMA 16.1 FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL Y MODERNIZACIÓN DE LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA** | **30.000.000** |
|   | **2.3.1.1.1.1.1** | **SUBPROGRAMA FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL PARA LA GESTION PUBLICA** | **30.000.000** |
| 101 | 2.3.1.1.1.1.1.1 | Divulgación Y Promoción De Los Actos De Gobierno | 30.000.000 |
|   | **2.3.2** | **SECRETARIA DE PLANEACION Y CONTROL INTERNO** | **1.301.421.301** |
|   | **2.3.2.1** | **PRESUPUESTO DE INVERSION** | **1.301.421.301** |
|   | **2.3.2.1.1** | **SECTOR TRANSPORTE** | **187.156.557** |
|   | **2.3.2.1.1.1** | **PROGRAMA 14 VIAS Y TRANSPORTE PARA LOS VIRGINIANOS** | **187.156.557** |
|   | **2.3.2.1.1.1.1** | **SUBPROGRAMA CONSTRUCCION DE REDES VIALES, REPARACION, MANTENIMIENTO Y TRANSPORTE** | **187.156.557** |
| 131 | 2.3.2.1.1.1.1.1 | Ampliación, mantenimiento y mejoramiento de la malla vial urbana | 106.348.973 |
| 112 | 2.3.2.1.1.1.1.2 | Ampliación, mantenimiento y mejoramiento de la malla vial urbana | 55.807.584 |
| 112 | 2.3.2.1.1.1.1.3 | Mantenimiento y Mejoramiento de la Malla Víal Rural | 25.000.000 |
|   | **2.3.2.1.2** | **SECTOR EQUIPAMIENTO** | **177.000.000** |
|   | **2.3.2.1.2.1** | **PROGRAMA 13.1 LA VIRGINIA EQUIPADA** | **177.000.000** |
|   | **2.3.2.1.2.1.1** | **SUBPROGRAMA CONSTRUCCIÓN DE EQUIPAMIENTO PÚBLICO, SOCIAL O COMUNITARIO** | **110.000.000** |
| 112 | 2.3.2.1.2.1.1.1 | Mantenimiento y Adecuación de Edificios Públicos del Municipio de La Virginia | 10.000.000 |
| 131 | 2.3.2.1.2.1.1.2 | Construcción de la Primera Fase de la Plaza de Mercado (pabellón De Carnes) | 100.000.000 |
|  |  | **SUBPROGRAMA MANTENIMIENTO DE PLAZAS, PARQUES, PLAZOLETAS, ANDENES Y AMOBLAMIENTO URBANO** | **67.000.000** |
| 112 | 2.3.2.1.2.1.1.3 | Mantenimiento de plazas, parques, plazoletas, amoblamiento urbano | 12.000.000 |
| 112 | 2.3.2.1.2.1.1.4 | Remodelacion y Construcción de Parques y Plazoletas | 40.000.000 |
| 112 | 2.3.2.1.2.1.1.5 | Construcción, Reposición y Mantenimiento De Andenes | 15.000.000 |
|   | **2.3.2.1.2.2** | **SECTOR DEPORTE Y RECREACION** | **20.000.000** |
|   | **2.3.2.1.2.2.1** | **PROGRAMA 3.5 INFRAESTRUCTURA PARA EL DEPORTE** | **20.000.000** |
|   | **2.3.2.1.2.2.1.1** | **SUBPROGRAMA CONSTRUCCIÓN, REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE ESCENARIOS DEPORTIVOS** | **20.000.000** |
| 112 | 2.3.2.1.2.2.1.1.1 | Construcción, Mantenimiento y Remodelación de Escenarios Deportivos | 10.000.000 |
| 112 | 2.3.2.1.2.2.1.1.2 | Construcción Y Mantenimiento De Zonas Recreativas | 10.000.000 |
|   | **2.3.2.1.2.3** | **SECTOR CULTURA** | **10.000.000** |
|   | **2.3.2.1.2.3.1** | **PROGRAMA 4.4 PROGRAMA INFRAESTRUCTURA PARA LA CULTURA** | **10.000.000** |
|   | **2.3.2.1.2.3.1.1** | **SUBPROGRAMA REPARACIÓN DE LA INFRAESTRUCTURA FÍSICA CULTURAL Y DOTACIÓN** | **10.000.000** |
| 112 | 2.3.2.1.2.3.1.1.1 | Mantenimiento de la Casa de la Cultura y Teatro Municipal | 10.000.000 |
|   | **2.3.2.1.2.4** | **SECTOR TURISMO** | **65.000.000** |
|   | **2.3.2.1.2.4.1** | **PROGRAMA 8.1 PROMOCIÓN TURÍSTICA** | **65.000.000** |
|   | **2.3.2.1.2.4.1.1** | **SUBPROGRAMA POTENCIACIÓN DEL TURISMO LOCAL** | **65.000.000** |
| 101 | 2.3.2.1.2.4.1.1.1 | Plan turistico municipal formulado y en implementacion | 10.000.000 |
| 101 | 2.3.2.1.2.4.1.1.2 | Atractivos turisticos del municipio promocionados | 5.000.000 |
| 131 | 2.3.2.1.2.4.1.1.3 | Construcción De Las Fases I y II Del Malecón Turístico | 50.000.000 |
|   | **2.3.2.1.2.5** | **SECTOR AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BASICO** | **745.974.944** |
|   | **2.3.2.1.2.5.1** | **PROGRAMA 11.1 CALIDAD EN LOS SERVICIOS PÚBLICOS DOMICILIARIOS** | **745.974.944** |
|   | **2.3.2.1.2.5.1.1** | **SUBPROGRAMA AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BASICO** | **730.974.944** |
| 113 | 2.3.2.1.2.5.1.1.1 | Plan Departamental De Aguas | 56.000.000 |
| 113 | 2.3.2.1.2.5.1.1.2 | Ejecución Del Plan De Acueducto Urbano Y Rural | 30.000.000 |
| 113 | 2.3.2.1.2.5.1.1.3 | Mantenimiento Y Mejoramiento De Acueductos Veredales | 64.000.000 |
| 113 | 2.3.2.1.2.3.1.1.1 | Estudios y Diseños para acueductos rurales La Palma y El Aguacate | 15.000.000 |
| 113 | 2.3.2.1.2.5.1.1.4 | Ejecución Del Plan Maestro Alcantarillado Urbano Y Rural | 80.000.000 |
| 113 | 2.3.2.1.2.5.1.1.5 | Reducir El Indice De Agua No Contabilizada IANC | 50.000.000 |
| 113 | 2.3.2.1.2.5.1.1.6 | Pago De Subsidios Por Servicios De Acueducto, Alcantarillado Y Aseo (estratos 1 Y 2) | 409.973.944 |
| 107 | 2.3.2.1.2.5.1.1.7 | Pago De Subsidios Por Servicios De Acueducto, Alcantarillado Y Aseo (estratos 1 Y 2) | 1.000 |
| 113 | 2.3.2.1.2.5.1.1.8 | Construcción y Mantenimiento de Pozos Sépticos | 26.000.000 |
|  |  | **SUBPROGRAMA RESIDUOS SÓLIDOS** | **15.000.000** |
| 112 | 2.3.2.1.3.2.1.4 | Manejo Integral De Residuos Sólidos | 15.000.000 |
|   | **2.3.2.1.3** | **SECTOR MEDIO AMBIENTE** | **36.288.800** |
|   | **2.3.2.1.3.1** | **PROGRAMA 15.1 MEJOR AMBIENTE PARA LOS VIRGINIANOS**  | **36.288.800** |
|   | **2.3.2.1.3.1.1** | **SUBPROGRAMA ARBORIZACIÓN Y TRATAMIENTO DE FUENTES HÍDRICAS** | **36.285.800** |
| 112 | 2.3.2.1.3.1.1.1 | Mantenimiento y Limpieza de Meandros Y Caños | 2.000 |
| 101 | 2.3.2.1.3.1.2.1.1 | Adquisición De Predios En Microcuencas Que Abastecen Acueductos Municipales (ley 99/93) | 36.283.800 |
|  |  | **SUBPROGRAMA PLANEACIÓN AMBIENTAL** | **2.000** |
| 112 | 2.3.2.1.3.2.1.8 | Ejecución de La Agenda Ambiental | 2.000 |
|  |  | **SUBPROGRAMA CONCIENCIA AMBIENTAL** | **1.000** |
| 101 | 2.3.2.1.3.2.1.9 | Mantenimiento y Limpieza Zona Urbana del Municipio | 1.000 |
|   | **2.3.2.1.4** | **SECTOR FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL** | **60.001.000** |
|   | **2.3.2.1.4.1** | **PROGRAMA 16.1 FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL Y MODERNIZACIÓN DE LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA** | **60.001.000** |
|   | **2.3.2.1.4.1.1** | **SUBPROGRAMA FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL PARA LA GESTION PUBLICA** | **60.001.000** |
| 112 | 2.3.2.1.4.1.1.1 | Realización Y Actualización Del Sisben | 40.000.000 |
| 112 | 2.3.2.1.4.1.1.3 | Actualización del Plan De Ordenamiento Territorial | 20.000.000 |
| 101 | 2.3.2.1.4.1.1.4 | Apoyo Al Consejo Departamental De Planeación | 1.000 |
|   | **2.3.3** | **SECRETARIA DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS Y GOBIERNO** | **2.783.746.115** |
|   | **2.3.3.1** | **PRESUPUESTO DE GASTOS** | **2.783.746.115** |
|   | **2.3.3.1.1** | **FUNCIONAMIENTO** | **2.591.244.115** |
|   | **2.3.3.1.1.1** | **GASTOS DE PERSONAL** | **1.912.032.515** |
|   | **2.3.3.1.1.1.1** | **SERVICIOS PERSONALES ASOCIADOS A LA NOMINA** | **1.392.732.515** |
| 101 | 2.3.3.1.1.1.1.1 | Sueldo Personal De Nómina | 1.121.732.515 |
| 101 | 2.3.3.1.1.1.1.10 | Bonificacion Por Recreación | 6.000.000 |
| 101 | 2.3.3.1.1.1.1.11 | Supernumerarios | 15.000.000 |
| 101 | 2.3.3.1.1.1.1.2 | Trabajo Suplementario | 18.000.000 |
| 101 | 2.3.3.1.1.1.1.3 | Prima O Subsidio De Alimentación | 28.000.000 |
| 101 | 2.3.3.1.1.1.1.4 | Prima De Vacaciones | 42.000.000 |
| 101 | 2.3.3.1.1.1.1.5 | Prima De Navidad | 95.000.000 |
| 101 | 2.3.3.1.1.1.1.6 | Prima O Incremento Por Antiguedad | 1.000.000 |
| 101 | 2.3.3.1.1.1.1.7 | Auxilio De Transporte | 6.000.000 |
| 101 | 2.3.3.1.1.1.1.8 | Indemnizacion Por Vacaciones | 25.000.000 |
| 101 | 2.3.3.1.1.1.1.9 | Bonificacion Por Dirección | 35.000.000 |
|   | **2.3.3.1.1.1.2** | **SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS** | **92.500.000** |
| 101 | 2.3.3.1.1.1.2.1 | Remuneración Servicios Técnicos | 90.000.000 |
| 101 | 2.3.3.1.1.1.2.2 | Honorarios | 500.000 |
| 101 | 2.3.3.1.1.1.2.3 | Aprendices Sena | 2.000.000 |
|   | **2.3.3.1.1.1.3** | **CONTRIBUCIONES ASOCIADAS A LA NOMINA** | **426.800.000** |
| 101 | 2.3.3.1.1.1.3.1 | Cajas De Compensación | 55.000.000 |
| 101 | 2.3.3.1.1.1.3.2 | Empresas Promotoras De Salud | 90.000.000 |
| 101 | 2.3.3.1.1.1.3.3 | Fondos De Pensiones | 135.000.000 |
| 101 | 2.3.3.1.1.1.3.4 | Administradora De Riesgos Profesionales | 18.000.000 |
| 101 | 2.3.3.1.1.1.3.5 | Fondo De Cesantías | 58.000.000 |
|   | **2.3.3.1.1.1.3.6** | **APORTES DE LEY** | **70.800.000** |
| 101 | 2.3.3.1.1.1.3.6.1 | Servicio Nacional De Aprendizaje Sena | 7.100.000 |
| 101 | 2.3.3.1.1.1.3.6.2 | Escuela Superior De Administracion Publica Esap | 7.100.000 |
| 101 | 2.3.3.1.1.1.3.6.3 | Instituto Colombiano De Bienestar Familiar Icbf | 42.500.000 |
| 101 | 2.3.3.1.1.1.3.6.4 | Institutos Técnicos Y Escuelas Industriales | 14.100.000 |
|   | **2.3.3.1.1.2** | **GASTOS GENERALES** | **406.101.000** |
|   | **2.3.3.1.1.2.1** | **ADQUISICION DE BIENES Y MANTENIMIENTO** | **75.500.000** |
| 101 | 2.3.3.1.1.2.1.1 | Compra De Equipo | 2.000.000 |
| 101 | 2.3.3.1.1.2.1.2 | Materiales Y Suministros | 55.000.000 |
| 101 | 2.3.3.1.1.2.1.3 | Dotación De Uniformes | 18.500.000 |
|   | **2.3.3.1.1.2.2** | **ADQUISICION DE SERVICIOS** | **330.601.000** |
| 101 | 2.3.3.1.1.2.2.1 | Mantenimiento | 12.500.000 |
| 101 | 2.3.3.1.1.2.2.10 | Gastos Bancarios | 10.000.000 |
| 101 | 2.3.3.1.1.2.2.11 | Impresos Y Publicaciones | 19.000.000 |
| 101 | 2.3.3.1.1.2.2.12 | Inhumación De Cadaveres, Población Vulnerable | 5.000.000 |
| 101 | 2.3.3.1.1.2.2.13 | Festividades Cívicas Y Aniversarias Del Municipio | 5.000.000 |
| 101 | 2.3.3.1.1.2.2.14 | Bienestar Social Convención Colectiva De Trabajo | 1.500.000 |
| 101 | 2.3.3.1.1.2.2.15 | Programas De Bienestar Social Y Ambiente De Trabajo | 15.000.000 |
| 101 | 2.3.3.1.1.2.2.16 | Salud Ocupacional | 2.100.000 |
| 101 | 2.3.3.1.1.2.2.17 | Servicio De Vigilancia | 60.000.000 |
| 101 | 2.3.3.1.1.2.2.18 | Impuestos | 1.000.000 |
| 101 | 2.3.3.1.1.2.2.19 | Gastos Funerarios | 1.500.000 |
| 101 | 2.3.3.1.1.2.2.2 | Arrendamientos | 1.000 |
| 101 | 2.3.3.1.1.2.2.3 | Viáticos Y Gastos De Viaje | 15.000.000 |
| 101 | 2.3.3.1.1.2.2.4 | Servicios Públicos | 110.000.000 |
| 101 | 2.3.3.1.1.2.2.5 | Comunicaciones Y Transporte | 10.000.000 |
| 101 | 2.3.3.1.1.2.2.6 | Seguros | 50.000.000 |
| 101 | 2.3.3.1.1.2.2.7 | Gastos De Sistematización | 10.000.000 |
| 101 | 2.3.3.1.1.2.2.8 | Actualizacion De Software Sistema Integrado | 1.000.000 |
| 101 | 2.3.3.1.1.2.2.9 | Capacitación | 2.000.000 |
|   | **2.3.3.1.1.3** | **TRANSFERENCIAS** | **273.110.600** |
|   | **2.3.3.1.1.3.1** | **PREVISION Y SEGURIDAD SOCIAL** | **250.001.000** |
| 101 | 2.3.3.1.1.3.1.1 | Indemnización Por Supresión De Cargos | 1.000 |
| 101 | 2.3.3.1.1.3.1.2 | Intereses Cesantías | 15.000.000 |
| 101 | 2.3.3.1.1.3.1.3 | Cuotas Partes | 15.000.000 |
| 104 | 2.3.3.1.1.3.1.3 | Cuotas Partes | 5.000.000 |
| 101 | 2.3.3.1.1.3.1.4 | Cesantías Retroactivas | 60.000.000 |
| 104 | 2.3.3.1.1.3.1.4 | Cesantías Retroactivas | 5.000.000 |
| 101 | 2.3.3.1.1.3.1.5 | Pensionados A Cargo Del Municipio (acuerdo 003 De 1996) | 150.000.000 |
|   | **2.3.3.1.1.3.2** | **OTRAS TRANSFERENCIAS** | **23.109.600** |
| 101 | 2.3.3.1.1.3.2.1 | Sentencias Judiciales Y Gastos De Procesos | 10.500.000 |
| 101 | 2.3.3.1.1.3.2.2 | Conciliaciones Judiciales, Prejudiciales Y Gastos De Procesos | 1.100.000 |
| 101 | 2.3.3.1.1.3.2.3 | Gastos Electorales | 1.000 |
| 101 | 2.3.3.1.1.3.2.4 | Federación Colombiana De Municipios | 9.908.600 |
| 101 | 2.3.3.1.1.3.2.5 | Laudo Arbitral - Sintraestatales | 1.600.000 |
|   | **2.3.3.1.2** | **PRESUPUESTO DE INVERSION** | **192.502.000** |
|   | **2.3.3.1.2.1** | **SECTOR FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL** | **20.500.000** |
|   | **2.3.3.1.2.1.1** | **PROGRAMA 16.1 FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL Y MODERNIZACIÓN DE LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA** | **20.500.000** |
|   | **2.3.3.1.2.1.1.1** | **SUBPROGRAMA REORGANIZACIÓN Y MODERNIZACIÓN** | **20.500.000** |
| 101 | 2.3.3.1.2.1.1.1.2 | Modernización De Los Sistemas De Información Del Municipio | 10.500.000 |
| 101 |   | Implementación, actualización y modernización del archivo municipal | 10.000.000 |
|   | **2.3.3.1.2.2** | **SECTOR ATENCION A GRUPOS VULNERABLES** | **25.000.000** |
|   | **2.3.3.1.2.2.1** | **PROGRAMA 5.1 GRUPOS ESPECIALES Y POBLACIÓN EN CONDICIONES DE VULNERABILIDAD** | **16.000.000** |
|   | **2.3.3.1.2.2.1.1** | **SUBPROGRAMA ATENCION INTEGRAL A LA POBLACION VULNERABLE** | **16.000.000** |
| 112 | 2.3.3.1.2.2.1.1.1 | Apoyo Integral A Desplazados (implementación Al Piu) | 15.000.000 |
| 101 | 2.3.3.1.2.2.1.1.4 | Apoyo al Consejo Municipal de Juventudes | 1.000.000 |
|   | **2.3.3.1.2.2.2** | **PROGRAMA 6.1 POR UNA CONVIVENCIA PACIFICA** | **9.000.000** |
|   | **2.3.3.1.2.2.2.1** | **SUBPROGRAMA FORTALECIMIENTO DE LA SOCIEDAD CIVIL** | **1.000.000** |
| 101 | 2.3.3.1.2.2.2.1.1 | Acompañamiento Al Centro De Atención Integral A La Familia | 1.000.000 |
|  |  | **SUBPROGRAMA POLÍTICA PÚBLICA DE INFANCIA Y ADOLESCENCIA** | **8.000.000** |
| 101 | 2.3.3.1.2.2.2.1.3 | Aplicar La Política Pública De Infancia Y Adolescencia | 8.000.000 |
|   | **2.3.3.1.2.3** | **SECTOR DEFENSA Y SEGURIDAD** | **30.002.000** |
|   | **2.3.3.1.2.3.1** | **PROGRAMA 6.1 POR UNA CONVIVENCIA PACIFICA** | **30.002.000** |
|   | **2.3.3.1.2.3.1.1** | **SUBPROGRAMA SEGURIDAD Y CONVIVENCIA PACIFICA** | **30.002.000** |
| 130 | 2.3.3.1.2.3.1.1.2 | Aplicación Del Plan Metropolitano De Seguridad Y Convivencia | 10.000.000 |
| 130 | 2.3.3.1.2.3.1.2.1 | Conformación De Frentes De Seguridad En El Municipio | 20.002.000 |
|   | **2.3.3.1.2.4** | **SECTOR DESARROLLO COMUNITARIO** | **5.000.000** |
|   | **2.3.3.1.2.4.1** | **PROGRAMA 6.1 POR UNA CONVIVENCIA PACIFICA** | **5.000.000** |
|   | **2.3.3.1.2.4.1.1** | **SUBPROGRAMA FORTALECIMIENTO DE LA SOCIEDAD CIVIL** | **5.000.000** |
| 112 | 2.3.3.1.2.4.1.1.1 | Acompañamiento A Las Juntas De Acción Comunal | 5.000.000 |
|   | **2.3.3.1.2.5** | **SECTOR JUSTICIA** | **37.000.000** |
|   | **2.3.3.1.2.5.1** | **PROGRAMA 6.2 HACIA LA PAZ** | **1.000.000** |
|   | **2.3.3.1.2.5.1.1** | **SUBPROGRAMA PAZ Y DERECHOS HUMANOS** | **1.000.000** |
| 101 | 2.3.3.1.2.5.1.1.2 | Apoyo a los Jueces de Paz | 1.000.000 |
|  |  | **PROGRAMA 6.1 POR UNA CONVIVENCIA PACIFICA** | **36.000.000** |
|  |  | **SUBPROGRAMA REINSERCIÓN ADULTOS Y NIÑOS** | **36.000.000** |
| 112 | 2.3.3.1.2.5.1.1.3 | Reeducación De Menores | 6.000.000 |
| 101 | 2.3.3.1.2.5.1.1.4 | Resocialización De Personas Condenadas | 30.000.000 |
|   | **2.3.3.1.2.6** | **SECTOR PREVENCION Y ATENCION DE DESASTRES** | **75.000.000** |
|   | **2.3.3.1.2.6.1** | **PROGRAMA 7. GESTIÓN DEL RIESGO** | **75.000.000** |
|   | **2.3.3.1.2.6.1.1** | **SUBPROGRAMA ATENCIÓN A EMERGENCIAS Y CONTROL DE DESASTRES** | **75.000.000** |
| 112 | 2.3.3.1.2.6.1.1.2 | Plan De Prevención Y Atención De Desastres | 75.000.000 |
|   | **2.3.4** | **SECRETARIA DESARROLLO SOCIAL Y COMUNITARIO** | **2.306.384.996** |
|   | **2.3.4.1** | **PRESUPUESTO DE INVERSION** | **2.306.384.996** |
|   | **2.3.4.1.1** | **SECTOR EDUCACION** | **1.002.986.316** |
|   | **2.3.4.1.1.1** | **PROGRAMA 1.3 INFRAESTRUCTURA PARA LA EDUCACIÓN** | **280.000.000** |
|   | **2.3.4.1.1.1.1** | **SUBPROGRAMA AMPLIACION, REPARACION Y ADECUACION DE ESTABLECIMIENTOS EDUCATIVOS**  | **280.000.000** |
| 109 | 2.3.4.1.1.1.1.2 | Dotación Para Las Instituciones Educativas Del Municipio De La Virginia | 30.000.000 |
| 109 | 2.3.4.1.1.1.1.3 | Construcción, Mantenimiento Y Adecuación De La Infraestructura Educativa | 250.000.000 |
|  |  | **PROGRAMA 1.1. EDUCACIÓN PARA TODOS** | **441.485.316** |
|   | **2.3.4.1.1.1.2** | **SUBPROGRAMA EFICIENCIA DE LA EDUCACIÓN ESCOLAR PÚBLICA** | **410.159.400** |
| 108 | 2.3.4.1.1.1.2.2 | Mejoramiento Nutricional De La Población Escolar Del Municipio De La Virginia Risaralda | 81.015.400 |
| 151 | 2.3.4.1.1.1.2.3 | Mejoramiento Nutricional De La Población Escolar Del Municipio De La Virginia Risaralda | 120.000.000 |
| 109 | 2.3.4.1.1.1.2.4 | Mejoramiento De La Cobertura Educativa En El Municipio De La Virginia Risaralda (gratuidad En La Educación) | 209.144.000 |
|   | **2.3.4.1.1.1.3** | **SUBPROGRAMA EDUCACIÓN PARA EL DESARROLLO** | **31.325.916** |
| 109 | 2.3.4.1.1.1.3.1 | Transporte Escolar A los Estudiantes de los Centros Poblados de La Palma y El Aguacate hacia la Zona Urbana del Municipio | 31.325.916 |
|  |  | **PROGRAMA 1.2. EDUCACIÓN CON CALIDAD** | **281.501.000** |
|   | **2.3.4.1.1.1.6** | **SUBPROGRAMA BIBLIOTECAS Y MATERIALES DIDACTICOS PARA LA EDUCACION** | **180.000.000** |
| 109 | 2.3.4.1.1.1.6.1 | Mejoramiento De La Calidad Educativa En El Municipio De La Virginia 2008-2011 | 30.000.000 |
| 109 | 2.3.4.1.1.1.1.1 | Pago Servicios Públicos Centros Docentes | 150.000.000 |
|   | **2.3.4.1.1.1.7** | **SUBPROGRAMA APOYO A PROGRAMAS DE FORMACION DE MAESTROS, ESTIMULOS A LA INVESTIGACIÓN A LA EXCELENCIA EDUCATIVA, A LAS MEJORES INSTITUCIONES DOCENTES Y DIRECTIVOS DOCENTES Y A LAS METODOLOGIAS ALTERNATIVAS DE ENSEÑANZA** | **1.501.000** |
| 101 | 2.3.4.1.1.1.7.2 | Capacitación, Formación A Directivos Y Docentes E Incentivos Y Estímulos A Estudiantes | 1.500.000 |
| 139 | 2.3.4.1.1.1.7.3 | Foros Educativos | 1.000 |
|   | **2.3.4.1.1.1.8** | **SUBPROGRAMA EDUCACIÓN PARA ADULTOS** | **100.000.000** |
| 119 | 2.3.4.1.1.1.8.1 | Apoyo e Incentivos a la Educación Superior | 47.965.000 |
| 101 | 2.3.4.1.1.1.8.2 | Apoyo e Incentivos a la Educación Superior | 52.035.000 |
|   | **2.3.4.1.2** | **SECTOR DEPORTE Y RECREACION** | **98.655.676** |
|   | **2.3.4.1.2.1** | **PROGRAMA 3 DEPORTE, RECREACION Y APROVECHAMIENTO DEL TIEMPO LIBRE** | **41.000.000** |
|   | **2.3.4.1.2.1.1** | **SUBPROGRAMA RECREACIÓN Y APROVECHAMIENTO DEL TIEMPO LIBRE** | **41.000.000** |
| 134 | 2.3.4.1.2.1.1.2 | Fortalecimiento De La Escuela Municipal De Recreación | 11.000.000 |
| 111 | 2.3.4.1.2.1.1.3 | Apoyo A Programas Deportivos Y Recreativos En El Municipio De La Virginia | 30.000.000 |
|  |  | **PROGRAMA 3.4 FOMENTO AL DEPORTE** | **52.655.676** |
|   | **2.3.4.1.2.1.2** | **SUBPROGRAMA FORMANDO CAMPEONES** | **52.655.676** |
| 134 | 2.3.4.1.2.1.2.1 | Realización De Campeonatos Y Competencias A Nivel Departamental Y Nacional | 11.000.000 |
| 111 | 2.3.4.1.2.1.2.3 | Masificar El Deporte Y La Recreación | 41.655.676 |
|  |  | **PROGRAMA 3.3 ACTIVIDAD FÍSICA PARA LA SALUD** | **5.000.000** |
|   | **2.3.4.1.2.1.4** | **SUBPROGRAMA ACTIVIDAD FÍSICA SIN BARRERAS** | **5.000.000** |
| 112 | 2.3.4.1.2.1.4.1 | Promoción De La Actividad Física | 5.000.000 |
|   | **2.3.4.1.3** | **SECTOR CULTURA** | **113.742.004** |
|   | **2.3.4.1.3.1** | **PROGRAMA 4.2 LA VIRGINIA CULTURAL** | **103.742.004** |
|   | **2.3.4.1.3.1.1** | **SUBPROGRAMA FESTIVALES MUNICIPALES DE LA CULTURA Y LA IDENTIDAD.** | **30.000.000** |
| 104 | 2.3.4.1.3.1.1.1 | Promoción de las Actividades Culturales | 30.000.000 |
|   | **2.3.4.1.3.1.2** | **SUBPROGRAMA FOMENTO Y ESTIMULO A LA CREACION, INVESTIGACION Y A LA ACTIVIDAD ARTISTICA CULTURAL** | **73.742.004** |
| 110 | 2.3.4.1.3.1.2.1 | Fomento de las Expresiones Culturales en el Municipio de La Virginia | 20.000.000 |
| 110 | 2.3.4.1.3.1.4.1 | Celebración De Festividades Culturales | 10.000.000 |
| 110 | 2.3.4.1.3.1.4.2 | Desarrollo De Estrategias De Promoción Y Difusión De Talentos Artísticos Y Culturales | 23.742.004 |
| 101 | 2.3.4.1.3.1.4.3 | Desarrollo De Estrategias De Promoción Y Difusión De Talentos Artísticos Y Culturales | 20.000.000 |
|  |  | **PROGRAMA INFRAESTRUCTURA PARA LA CULTURA** | **10.000.000** |
|   | **2.3.4.1.3.1.3** | **SUBPROGRAMA REPARACIÓN DE LA INFRAESTRUCTURA FÍSICA CULTURAL Y DOTACIÓN** | **10.000.000** |
| 104 | 2.3.4.1.3.1.3.1 | Seguridad Social y Gestor Cultural | 5.000.000 |
| 104 | 2.3.4.1.3.1.3.2 | Bibliotecas Porcultura | 5.000.000 |
|   | **2.3.4.1.4** | **SECTOR ATENCION A GRUPOS VULNERABLES** | **115.000.000** |
|   | **2.3.4.1.4.1** | **PROGRAMA 5 GRUPOS ESPECIALES Y POBLACION EN CONDICIONES DE VULNERABILIDAD** | **105.000.000** |
|   | **2.3.4.1.4.1.1** | **SUBPROGRAMA ATENCION INTEGRAL A LA POBLACION VULNERABLE** | **105.000.000** |
| 112 | 2.3.4.1.4.1.1.1 | Atender A La Población De La Tercera Edad | 45.000.000 |
| 112 | 2.3.4.1.4.1.1.4 | Atención A Grupos Vulnerables | 60.000.000 |
|  |  | **PROGRAMA ATENCIÓN DE LA POBREZA EXTREMA** | **10.000.000** |
|  |  | **SUBPROGRAMA FAMILIAS EN ACCIÓN - RED JUNTOS** | **10.000.000** |
| 101 | 2.3.4.1.4.1.1.3 | Implementación De La Estrategia Juntos | 10.000.000 |
|   | **2.3.4.1.5** | **SECTOR PROMOCION DEL DESARROLLO** | **1.000.000** |
|   | **2.3.4.1.5.1** | **PROGRAMA 9.1 EMPRENDIMIENTO PRODUCTIVO** | **1.000.000** |
|   | **2.3.4.1.5.1.1** | **SUBPROGRAMA IMPULSO A LA CREACIÓN DE MICROEMPRESAS, FAMIEMPRESAS Y FORMAS EMPRESARIALES ASOCIATIVAS** | **1.000.000** |
| 101 | 2.3.4.1.5.1.1.1 | Consolidación De Los Proyectos Productivos | 1.000.000 |
|   | **2.3.4.1.6** | **SECTOR AGROPECUARIO** | **66.000.000** |
|   | **2.3.4.1.6.1** | **PROGRAMA 9 PRODUCTIVIDAD RURAL** | **66.000.000** |
|   | **2.3.4.1.6.1.1** | **SUBPROGRAMA FOMENTO PARA EL DESARROLLO DEL SECTOR AGROPECUARIO Y DIVERSIFICACION PRODUCTIVA** | **66.000.000** |
| 112 | 2.3.4.1.6.1.1.1 | Apoyo a Proyectos Productivos en el Area Rural | 15.000.000 |
| 112 | 2.3.4.1.6.1.1.2 | Asistencia Técnica Agropecuaria | 35.000.000 |
| 112 | 2.3.4.1.6.1.1.3 | Apoyo Operativo a la Asistencia Técnica | 10.000.000 |
| 101 | 2.3.4.1.6.1.1.4 | Implementación de Procas-conservación para la Agricultura Sostenible | 1.000.000 |
| 114 | 2.3.4.1.6.1.1.5 | Aplicación De Los Programas - Ica (participación Municipio 50%) | 2.500.000 |
| 114 | 2.3.4.1.6.1.1.6 | Aplicación De Los Programas - Ica (participación Municipio 50%) | 2.500.000 |
|   | **2.3.4.1.7** | **SECTOR VIVIENDA** | **909.001.000** |
|   | **2.3.4.1.7.1** | **PROGRAMA 12.1 VIVIENDA DIGNA Y SEGURA** | **909.001.000** |
|   | **2.3.4.1.7.1.1** | **SUBPROGRAMA DESARROLLO URBANO Y VIVIENDA** | **909.001.000** |
| 112 | 2.3.4.1.7.1.1.1 | Mejoramiento de Vivienda en La Zona Urbana y Rural del Municipio de La Virginia | 1.000 |
| 102 | 2.3.4.1.7.1.1.4 | Construcción De Vivienda Nueva | 9.000.000 |
| 131 | 2.3.4.1.7.1.1.5 | Construcción De Soluciones De Vivienda En La Zona Urbana Del Municipio De La Virginia | 900.000.000 |
|   | **2.3.5** | **SECRETARIA DE HACIENDA** | **730.722.000** |
|   | **2.3.5.1** | **PRESUPUESTO DE GASTOS** | **730.722.000** |
|   | **2.3.5.1.1** | **PRESUPUESTO DE GASTOS SECTOR CENTRAL** | **454.722.000** |
|   | **2.3.5.1.1.1** | **FUNCIONAMIENTO** | **184.722.000** |
|   | **2.3.5.1.1.1.1** | **TRANSFERENCIAS** | **184.722.000** |
|   | **2.3.5.1.1.1.1.1** | **AL SECTOR PUBLICO** | **154.722.000** |
| 101 | 2.3.5.1.1.1.1.1.1 | Personería Municipal | 154.722.000 |
|   | **2.3.5.1.1.1.1.2** | **OTRAS ENTIDADES** | **30.000.000** |
| 101 | 2.3.5.1.1.1.1.2.1 | Imder en Liquidacion Con Recursos Propios | 30.000.000 |
|   | **2.3.5.1.1.2** | **SERVICIO DE LA DEUDA PUBLICA** | **270.000.000** |
|   | **2.3.5.1.1.2.1** | **AMORTIZACION DEUDA PUBLICA INTERNA** | **200.000.000** |
|   | **2.3.5.1.1.2.1.1** | **ENTIDADES FINANCIERAS** | **200.000.000** |
| 101 | 2.3.5.1.1.2.1.1.1 | Infider | 200.000.000 |
|   | **2.3.5.1.1.2.2** | **INTERESES,COMISIONES Y GASTOS D.P.I** | **70.000.000** |
|   | **2.3.5.1.1.2.2.1** | **ENTIDADES FINANCIERAS** | **70.000.000** |
| 101 | 2.3.5.1.1.2.2.1.1 | Infider | 70.000.000 |
|   | **2.3.5.1.2** | **PRESUPUESTO DE INVERSION** | **276.000.000** |
|   | **2.3.5.1.2.1** | **SECTOR FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL** | **276.000.000** |
|   | **2.3.5.1.2.1.1** | **PROGRAMA 16.1 FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL Y MODERNIZACIÓN DE LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA** | **276.000.000** |
|   | **2.3.5.1.2.1.1.1** | **SUBPROGRAMA MODERNIZACION DE LA ADMINISTRACION PUBLICA, SANEAMIENTO FISCAL Y FINANCIERO** | **276.000.000** |
| 101 | 2.3.5.1.2.1.1.1.1 | Proceso De Saneamiento Fiscal Contable Y Financiero | 10.000.000 |
| 101 | 2.3.5.1.2.1.1.1.2 | Actualizacion Catastral | 50.000.000 |
| 112 | 2.3.5.1.2.1.1.1.3 | Fortalecimiento de las rentas municipales | 10.000.000 |
| 101 | 2.3.5.1.2.1.1.1.4 | Cofinanciación Presupuesto Participativo | 60.000.000 |
| 120 | 2.3.5.1.2.1.1.1.5 | Cofinanciación Presupuesto Participativo | 140.000.000 |
| 153 | 2.3.5.1.2.1.1.1.6 | Transferencia Empresa de Servicios Publicos - ESP (Administrador ETE) | 6.000.000 |
|   | **2.3.6** | **SECRETARIA DE TRANSITO Y TRANSPORTE** | **150.000.000** |
|   | **2.3.6.1** | **PRESUPUESTO DE INVERSION** | **150.000.000** |
|   | **2.3.6.1.1** | **SECTOR TRANSPORTE** | **150.000.000** |
|   | **2.3.6.1.1.1** | **PROGRAMA VIAS Y TRANSPORTE PARA LOS VIRGINIANOS** | **140.000.000** |
|   | **2.3.6.1.1.1.1** | **SUBPROGRAMA CONSTRUCCION DE REDES VIALES, REPARACION, MANTENIMIENTO Y TRANSPORTE** | **140.000.000** |
| 133 | 2.3.6.1.1.1.1.1 | Mantenimiento Y Mejoramiento De La Señalización Vial, Area Urbana Y Equipos De Secretaría De Tránsito | 80.000.000 |
| 133 | 2.3.6.1.1.1.1.3 | Elaboración Del Plan De Movilidad Implementado | 20.000.000 |
| 133 | 2.3.6.1.1.1.1.4 | Implementación Del Plan Integral De Seguridad Vial | 10.000.000 |
| 133 | 2.3.6.1.1.1.1.7 | Especies Venales Y Formatos De Transito | 30.000.000 |
|   | **2.3.6.1.1.2** | **PROGRAMA 15.1 MEJOR AMBIENTE PARA LOS VIRGINIANOS**  | **10.000.000** |
|   | **2.3.6.1.1.2.1** | **SUBPROGRAMA PLANEACIÓN AMBIENTAL** | **10.000.000** |
| 133 | 2.3.6.1.1.2.1.1 | Educación Cultura Ciudadana Para El Tránsito | 10.000.000 |
|  | **2.4** | **FONDO LOCAL DE SALUD** | **6.238.149.298** |
|  | **2.4.1** | **SUBCUENTA OTROS GASTOS EN SALUD** | **56.500.000** |
|  | **2.4.1.1** | **GASTOS DE FUNCIONAMIENTO** | **56.500.000** |
|  | **2.4.1.1.1** | **GASTOS DE PERSONAL** | **50.000.000** |
|  | **2.4.1.1.1.1** | **SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS** | **50.000.000** |
| 117 | 2.4.1.1.1.1.1 | Contrato De Prestación De Servicios | 50.000.000 |
|  | **2.4.1.1.2** | **GASTOS GENERALES** | **6.500.000** |
|  | **2.4.1.1.2.1** | **ADQUISICION DE BIENES** | **6.500.000** |
| 117 | 2.4.1.1.2.1.1 | Compra De Equipo | 6.500.000 |
|  | **2.4.2** | **PRESUPUESTO DE INVERSION** | **6.194.649.298** |
|  | **2.4.2.1** | **SECTOR SALUD** | **6.194.649.298** |
|  | **2.4.2.1.1** | **SUBCUENTA REGIMEN SUBSIDIADO** | **5.541.090.362** |
|  | **2.4.2.1.1.1** | **PROGRAMA ASEGURAMIENTO UNIVERSAL CON EQUIDAD EN SALUD** | **5.541.090.362** |
|  | **2.4.2.1.1.1.1** | **SUBPROGRAMA GESTION Y UTILIZACION EFICIENTE DE LOS CUPOS DEL REGIMEN SUBSIDIADO** | **5.541.090.362** |
|  | **2.4.2.1.1.1.1.1** | **REGIMEN SUBSIDIADO CONTINUIDAD** | **3.894.078.069** |
| 116 | 2.4.2.1.1.1.1.1.2 | Fosyga Régimen Subsidiado | 700.000.000 |
| 117 | 2.4.2.1.1.1.1.1.3 | Etesa, Régimen Subsidiado | 66.500.000 |
| 157 | 2.4.2.1.1.1.1.1.4 | Sin Situación De Fondos Régimen Subsidiado Otros | 2.520.543.351 |
| 122 | 2.4.2.1.1.1.1.1.5 | Rendimientos Financieros, De Recursos Del Régimen Subsidiado Sgp Y Fosyga | 7.096.412 |
| 158 | 2.4.2.1.1.1.1.1.6 | Fosyga Regimen Subsidiado Ssf | 599.938.306 |
|  | **2.4.2.1.1.1.1.2** | **REGIMEN SUBSIDIADO AMPLIACION** | **1.647.012.293** |
| 115 | 2.4.2.1.1.1.1.2.1 | Sgp Régimen Subsidiado Ampliación | 320.398.516 |
| 115 | 2.4.2.1.1.1.1.2.2 | Cofinanciación Del Departamento | 210.188.385 |
| 116 | 2.4.2.1.1.1.1.2.3 | Fosyga Régimen Subsidiado Ampliación | 41.990.602 |
| 123 | 2.4.2.1.1.1.1.2.4 | Rendimientos Financieros De Recursos Etesa | 3.000 |
| 158 | 2.4.2.1.1.1.1.2.5 | Fosyga Poblacion Pobre No Asegurada Ssf | 1.074.431.790 |
|  | **2.4.2.1.2** | **SUBCUENTA PRESTACION DE SERVICIOS A LA POBLACION POBRE EN LO NO CUBIERTO CON SUBSIDIO A LA DEMANDA** | **381.731.808** |
|  | **2.4.2.1.2.1** | **PROGRAMA ASEGURAMIENTO UNIVERSAL CON EQUIDAD EN SALUD** | **381.731.808** |
|  | **2.4.2.1.2.1.1** | **SUBPROGRAMA SERVICIOS DE SALUD A POBLACION ESPECIAL** | **381.731.808** |
|  | **2.4.2.1.2.1.1.1** | **POBLACION POBRE NO ASEGURADA** | **381.731.808** |
| 126 | 2.4.2.1.2.1.1.1.1 | Sgp Prestación De Servicios De Salud Oferta Con Situación De Fondos | 26.984.662 |
| 132 | 2.4.2.1.2.1.1.1.2 | Sgp Aportes Patronales Sin Situación De Fondos | 229.872.146 |
| 117 | 2.4.2.1.2.1.1.1.3 | Etesa | 123.000.000 |
| 126 | 2.4.2.1.2.1.1.1.4 | Rendimientos Financieros Sgp De Recursos De Prestación De Servicios | 800.000 |
| 123 | 2.4.2.1.2.1.1.1.5 | Rendimientos Financieros De Recursos Etesa | 75.000 |
| 121 | 2.4.2.1.2.1.1.1.6 | Saneamiento De Cartera (sin Situación De Fondos) | 1.000.000 |
|  | **2.4.2.1.3** | **SUBCUENTA SALUD PUBLICA COLECTIVA** | **163.827.128** |
|  | **2.4.2.1.3.1** | **PROGRAMA VIDA SANA PARA LOS HABITANTES DE LA VIRGINIA** | **163.827.128** |
|  | **2.4.2.1.3.1.1** | **SUBPROGRAMA PLAN TERRITORIAL MUNICIPAL DE SALUD PUBLICA** | **163.827.128** |
|  | **2.4.2.1.3.1.1.1** | **SGP SALUD PUBLICA** | **150.697.117** |
| 128 | 2.4.2.1.3.1.1.1.1 | Infantil | 34.600.000 |
| 128 | 2.4.2.1.3.1.1.1.10 | Rendimientos Financieros | 500.000 |
| 128 | 2.4.2.1.3.1.1.1.2 | Salud Sexual Y Reproductiva | 21.101.903 |
| 128 | 2.4.2.1.3.1.1.1.3 | Salud Oral | 6.000.000 |
| 128 | 2.4.2.1.3.1.1.1.4 | Salud Mental | 15.000.000 |
| 128 | 2.4.2.1.3.1.1.1.5 | Enfermedades Transmisibles | 21.000.000 |
| 128 | 2.4.2.1.3.1.1.1.6 | Enfermedades No Transmisibles Y Discapacidades | 10.000.000 |
| 128 | 2.4.2.1.3.1.1.1.7 | Situación Nutricional | 11.000.000 |
| 128 | 2.4.2.1.3.1.1.1.8 | Seguridad Sanitaria Y Ambiental | 16.000.000 |
| 128 | 2.4.2.1.3.1.1.1.9 | Promoción Social (estilos De Vida Saludable) | 15.495.214 |
|  | **2.4.2.1.3.1.1.2** | **SALUD OCUPACIONAL Y RIESGOS LABORALES** | **13.130.011** |
| 128 | 2.4.2.1.3.1.1.2.1 | Riesgos Profesionales Y Salud Ocupacional | 13.130.011 |
|  | **2.4.2.1.4** | **SUBCUENTA OTROS GASTOS EN SALUD** | **108.000.000** |
|  | **2.4.2.1.4.1** | **PROGRAMA VIDA SANA PARA LOS HABITANTES DE LA VIRGINIA** | **108.000.000** |
| 101 | 2.4.2.1.4.1.3 | Construcción Del Sistema Epidemiológico Del Municipio | 8.000.000 |
| 112 | 2.4.2.1.4.1.4 | Construcción Del Sistema Epidemiológico Del Municipio | 10.000.000 |
| 155 | 2.4.2.1.4.1.5 | Proyecto Institucional, Social Y Comunitario Para Prevención Y Reducion Del Consumo De Spa- Resolución 2430 De 2011 Ministerio De La Protección Social | 90.000.000 |

# **TERCERA PARTE**

# **DISPOSICIONES GENERALES**

**ARTÍCULO 3.** Las disposiciones generales del presente Acuerdo son complementarias de la Ley 38 de 1989, 179 de 1994, y 225 de 1995, la Ley 819 de 2003 y el Acuerdo 118 de 1996 sobre Estatuto Orgánico del Presupuesto del Municipio de La Virginia y sus Establecimientos Públicos y deben aplicarse en armonía con éstas.

## CAPITULO I

### DEL CAMPO DE APLICACIÓN

**ARTÍCULO 4.** Las disposiciones generales rigen para los órganos que conforman el Presupuesto General del Municipio de la Virginia, compuesto por el Presupuesto del Nivel Central del Municipio, los Presupuestos del Concejo y la Personería Municipal.

Los fondos sin personería jurídica deberán ser creados por Acuerdo o por autorización expresa y estarán sujetos a las normas y procedimientos establecidos en la Constitución Nacional, el Estatuto Orgánico del Presupuesto, el presente Acuerdo y las demás normas que reglamenten los órganos a los cuales pertenece.

**ARTÍCULO 5.** Prohíbase tramitar actos administrativos que afecten el presupuesto de gastos cuando no reúnan los requisitos legales. El ordenador del gasto, o en quienes este haya delegado, responderán disciplinariamente fiscal y penalmente por incumplir lo establecido en esta norma y en las demás que conforman el marco legal.

**ARTÍCULO 6.** Los compromisos y las obligaciones de las entidades descentralizadas, correspondientes a las apropiaciones financiadas con rentas provenientes de contratos o convenios Nacionales, Departamentales u otras fuentes solo podrán ser asumidos cuando estos hayan ingresado al presupuesto del Municipio.

**ARTÍCULO 7.** La adquisición de los bienes y servicios que necesiten los órganos que hacen parte del presupuesto municipal para su funcionamiento y organización requieren un plan de compras. Dicho plan se entenderá admitido al momento de aprobar el proyecto de presupuesto y se modificará cuando las apropiaciones que la respaldan sean modificadas.

**ARTÍCULO 8.** Facúltese al Alcalde Municipal para que cuando el Concejo se encuentre en receso, en los eventos que lo requiera para la adecuada ejecución del Plan de Desarrollo y el normal funcionamiento de la administración, pueda ajustar las denominaciones presupuestales, realizar las adiciones, reducciones, traslados, créditos y contracréditos a las apropiaciones, así como la de crear y suprimir rubros, cuando sean indispensable aumentar y disminuir las cuantías autorizadas inicialmente, o no comprendidas en el presupuesto por concepto de gastos de funcionamiento, servicio de la deuda pública e inversión.

**ARTÍCULO 9.** De las facultades y autorizaciones aquí conferidas, hará uso el señor Alcalde durante toda la vigencia 2.012 y podrá suscribir todos los actos administrativos y organizar todas las operaciones presupuestales.

**ARTÍCULO 10.** Autorizase al Alcalde Municipal para que en la vigencia 2.012, celebre toda clase de contratos que estén contemplados dentro del plan de inversión, plan de compras, gastos generales y los que sean necesarios para el normal funcionamiento de la administración.

**ARTÍCULO 11.** Cuando se requieran ejecutar programas que excedan la anualidad se deberá obtener autorización del Concejo Municipal para atender compromisos que afecten vigencias futuras y contar con el correspondiente, certificado de viabilidad de compromisos, por el Secretario de hacienda previo estudio del jefe de presupuesto o quien haga sus veces.

**ARTÍCULO 12.** Si en cualquier mes de la vigencia fiscal, el COMFIS O JUNTA DE HACIENDA, concluye que los ingresos pueden ser inferiores a los que se han estimado en el presupuesto para la vigencia 2.012. El Alcalde Municipal tomará las medidas pertinentes para reducir las apropiaciones o aplazar la ejecución total o parcial de gastos, que no sean indispensables para la buena marcha de la administración, una vez expedido el decreto respectivo, se procederá a la modificación del PAC, por el COMFIS, copia de este acto administrativo será remitido al Concejo Municipal para su respectivo conocimiento y estudio.

**ARTÍCULO 13.** Para la expedición del presente presupuesto se entenderá el principio de la unidad de caja y por tal motivo con el recaudo de todas las rentas y recursos de capital, se atenderá el pago oportuno de los gastos autorizados en el mismo, salvo las partidas que por disposición legal y constitucional, tengan destinación específica.

**ARTÍCULO 14.** Las partidas con destinación específica provenientes de entidades de derecho público, se incorporarán en el presupuesto del Municipio, se registrarán contablemente en forma separada y serán depositadas en cuentas bancarias especiales, para garantizar el objeto a que están destinados.

**ARTÍCULO 15.** La administración podrá realizar créditos de tesorería, para mantener la regularidad de los pagos y suplir deficiencias de los ingresos, pero los mismos serán revertidos inmediatamente existan las disponibilidades de Caja correspondientes, dentro de la vigencia respectiva. El secretario de Hacienda Municipal queda expresamente facultado para efectuar créditos internos de tesorería entre los distintos fondos del Municipio, sin que pueda comprometer recursos de destinación específica y los que la ley expresamente lo prohíba. Los préstamos internos deberán tener un registro contable y saldarse antes de terminar la vigencia 2.012.

**ARTÍCULO 16.** Durante la vigencia solo el Alcalde Municipal podrá reconocer pasivos, contratar o negociar a nombre del Municipio y en general obligatorio ante terceros, salvo en los casos de delegaciones expresamente, conferidas, de conformidad con la ley.

**ARTÍCULO 17.** Cuando dentro del plan anual mensualizado de Caja PAC queden partidas no ejecutadas, podrán acumularse dentro del ejercicio fiscal.

**ARTÍCULO 18.** En desarrollo de lo preceptuado por el artículo 211 de la Constitución Política. Del artículo 12 de la ley 80 de 1.993 y del artículo 29 de la ley 136 de 1.994 y en las normas que la sustituyan o complementen, el Alcalde Municipal puede delegar en los Secretario de despacho, las funciones que considere convenientes para el mejor desarrollo de la administración.

**ARTÍCULO 19.** En desarrollo del numeral tres del artículo 313 de la Constitución, así como el artículo 91 de la ley 136 de 1.994, durante la vigencia fiscal 2.012, el Alcalde Municipal podrá suscribir los contratos y convenios que la administración requiera, así como para realizar las modificaciones presupuestales necesarias, tendientes a la buena marcha de la administración y el cumplimiento de los objetivos estatales, siempre y cuando se tengan las facultades y no vayan en contra de las presentes disposiciones.

**ARTÍCULO 20.** Cuando en desarrollo de los actos contractuales del Municipio, se obtenga plazos para el pago durante varias vigencias, se deberán incluir las correspondientes partidas para cubrir tales obligaciones durante las vigencias inicialmente proyectadas, previa autorización del Concejo Municipal.

**ARTÍCULO 21.** Las apropiaciones incluidas en el presupuesto general del Municipio, son autorizaciones máximas de gastos que el Concejo otorga hasta el 31 de diciembre de 2.012. Después de dicha fecha las partidas no podrán modificarse y los saldos expirarán también. Se exceptúan aquellos aforos presupuestales, cuyas fuentes de financiación sean recursos del crédito contratados o rentas de destinación específica, cuyo trámite de legalización del gasto no se hubiere perfeccionado al finalizar la vigencia, el cual deberá ser incluido en la vigencia siguiente con la misma destinación.

**ARTÍCULO 22.** Solo se podrá atender el pago de obligaciones contraídas o reservas excepcionales con anterioridad el 31 de diciembre, las cuales queden perfeccionadas y con recursos de caja disponibles con cargo al presupuesto cuya vigencia expira para lo cual se anexará la documentación correspondiente, todo de acuerdo con los lineamientos que rigen la materia de conformidad con el decreto 111 de 1.996, el estatuto de presupuesto del Municipio, la ley 617 de 2.000 y la ley 819 de 2.003.

**ARTÍCULO 23.** Si al cierre de la vigencia fiscal resultare superávit, tales recursos ingresarán a fondos comunes, con excepción de los de destinación específica, los cuales se insertarán en la próxima vigencia al sector u objeto al que inicialmente estaban destinados.

**ARTÍCULO 24.** Si por el contrario se presentare en la vigencia un déficit, el mismo deberá ser cubierto con recursos de la siguiente vigencia.

**ARTÍCULO 25.** Los gastos que se generen como consecuencia de la ejecución de un proyecto de inversión, tales como interventorías, Consultorías, prestación de servicios, publicaciones, copias o fotocopias y en general las que se consideren inherentes al proyecto respectivo, podrán imputarse el rubro pertinente del proyecto de inversión, siempre que tales partidas hayan sido incluidas como gastos indirectos del proyecto.

**ARTÍCULO 26.** No se podrá ejecutar ningún programa o proyecto que haga parte del presupuesto de inversiones del Municipio hasta tanto se encuentre registrado en el banco Municipal de Programas y proyectos.

**ARTÍCULO 27.** Los créditos adicionales al presupuesto de gastos no podrán ser abiertos por el Concejo sino a solicitud del Alcalde Municipal.

**ARTÍCULO 28.** El incremento salarial para la vigencia 2.012, para todos los empleados públicos y oficiales, incluida la secretaria ejecutiva de la personería y la del concejo, será el que establezca mediante Acuerdo el Concejo Municipal. El salario del Alcalde y del Personero Municipal será fijado por el Gobierno Nacional

**ARTÍCULO 29.** EL Régimen de viáticos para los empleados al servicio del Municipio, continuará reconociendo el incremento acorde al aumento del IPC a diciembre de la vigencia 2.011, para todos los niveles, con base en los pagados en el año 2.011, incluido el personero Municipal.

## CAPITULO II

## DE LAS RENTAS Y RECURSOS

**ARTÍCULO 30.** Los ingresos corrientes del Municipio, así como las demás rentas y recursos, serán los consignados en el Presupuesto conforme a las distintas normas y disposiciones vigentes y acorde con las mismas se procederá a su tratamiento.

**ARTÍCULO 31.** Los ingresos corrientes del Municipio así como las demás rentas y recursos que en las normas no se haya autorizado su manejo a otro órgano, deberán ser consignados en la Tesorería del Municipio encargada de su recaudo.

**ARTÍCULO 32.** De acuerdo con lo establecido por los artículos 353 y 359 de la Constitución Nacional, no habrá rentas municipales de destinación específica. Se exceptúan:

1. Las destinaciones señaladas por las leyes vigentes con relación a las participaciones que corresponden al Municipio sobre los ingresos corrientes y rentas nacionales.
2. Las que, con base en leyes o acuerdos anteriores, la Nación o el Municipio asigna a deporte, recreación, conformación del sistema de espacio público ó cualquier otro tipo de inversión, o a entidades señaladas por la misma ley.
3. Los aportes con destinación específica provenientes de entidades públicas y/o privadas.
4. Las contribuciones orientadas a pagar el servicio de la deuda originado en créditos adquiridos para llevar a cabo las obras que le dieron origen.

**Parágrafo.** Los fondos especiales provenientes de la Nación, los de otras entidades de derecho público que deban manejarse a través del Presupuesto del Municipio, o que se reciban en forma de aporte, se incorporarán a éste y se registrarán contablemente como fondos especiales oficiales y se abrirá cuenta bancaria especial con el fin de controlar su administración, y no podrán tener otra destinación.

#### CAPITULO III

## DE LOS GASTOS

**ARTÍCULO 33.** El Gobierno Municipal distribuirá por medio de decreto las partidas globales consignadas en este presupuesto, que no estén comprometidas por contratos, convenios, resoluciones, actas o vigencias futuras debidamente autorizadas.

**ARTÍCULO 34.** Los gastos presupuestales que se originen con cargo a los rubros de las diversas Secretarías y dependencias Municipales, deberán llevar la firma del Secretario de la dependencia afectada por el gasto.

**ARTÍCULO 35.** Las Juntas o Consejos Directivos de las entidades descentralizadas del orden municipal, no podrán expedir acuerdos o resoluciones que incrementen salarios, primas, bonificaciones, viáticos, horas extras, prestaciones sociales, ni con órdenes de trabajo autorizar la ampliación en forma parcial o total de los costos de las plantas y nóminas de personal.

###### **Las entidades descentralizadas acordarán el aumento salarial de los servidores públicos, en el mismo porcentaje que establezca el nivel central; aquellos que estén cobijados por convenciones colectivas se sujetarán a lo dispuesto en el artículo 9º de la ley 4 de 1.992.**

**ARTÍCULO 36.** Las obligaciones por concepto de previsión social, pensiones, cesantías, contribuciones, sentencias, conciliaciones judiciales y prejudiciales, laudos arbítrales, servicios públicos, honorarios auxiliares de la justicia y otros gastos de funcionamiento de forzoso cumplimiento y obligatoriedad legal adquiridos en vigencias anteriores, se podrán pagar con cargo al presupuesto y con recursos de la vigencia fiscal del 2.012, previa disponibilidad presupuestal.

**ARTÍCULO 37.** Los recursos destinados a programas de capacitación y bienestar social no pueden tener por objeto crear o incrementar salarios, bonificaciones, sobresueldos, primas, prestaciones sociales, remuneraciones extralegales o estímulos pecuniarios ocasionales que la ley no haya establecido para los servidores públicos, ni servir para otorgar beneficios directos en dinero o en especie.

**ARTÍCULO 38.** El representante legal y el ordenador del gasto de los órganos que conforman el Presupuesto General del Municipio, deberán cumplir prioritariamente con la atención de los sueldos de personal, prestaciones sociales, servicios públicos, servicio de la deuda pública, pensiones y transferencias asociadas a la nómina, sentencias y conciliaciones, seguros, la inversión, las otras transferencias y los gastos generales.

**ARTÍCULO 39.** Con el fin de proveer el saneamiento económico y financiero de todo orden, autorizase al Gobierno Municipal y sus entidades descentralizadas para efectuar cruces de cuentas entre sí o con entidades territoriales y sus descentralizadas, sobre las obligaciones que recíprocamente tengan. Para esos efectos se requerirá acuerdo previo entre las partes. Sólo se hacen los ajustes contables del caso.

## CAPITULO IV

## DE LAS VIGENCIAS FUTURAS

**ARTÍCULO 40.** Cuando un órgano deba asumir compromisos que cubran varias vigencias fiscales, deberá obtener la autorización del Concejo Municipal, para comprometer vigencias futuras, previa aprobación del COMFIS.

**ARTÍCULO 41.** Las apropiaciones necesarias para desarrollar las actividades en virtud de los compromisos adquiridos acorde con lo previsto en el artículo anterior deberán ser incorporadas en el presupuesto de las vigencias fiscales correspondientes.

## CAPITULO V

## DISPOSICIONES VARIAS

**ARTÍCULO 42.** El año fiscal comienza el 1o. de enero del 2012 y termina el 31 de diciembre del mismo año. Después del 31 de diciembre no podrán asumirse compromisos con cargo a las apropiaciones del año fiscal que se cierra en esa fecha y los saldos de apropiación no afectados por compromisos, caducarán sin excepción, es decir no podrán adicionarse, ni trasladarse, ni contracreditarse.

**ARTÍCULO 43.** La ejecución presupuestal se ceñirá a las normas fijadas por el Gobierno Nacional y a las disposiciones del Estatuto Orgánico del Presupuesto Municipal y demás normas complementarias sobre la materia.

**ARTÍCULO 44.** El Alcalde Municipalpodrá incorporar al presupuesto del municipio los recursos del sistema general de participaciones cuando se requieran hacer adiciones o ajustes presupuestales originados en los documentos Conpes Social del Departamento Nacional de Planeación.

###### **ARTÍCULO 45.** La Secretaría de Hacienda constituirá a 31 de diciembre de 2.011 las cuentas por pagar con las obligaciones correspondientes a los anticipos pactados en los contratos y a la entrega de bienes y servicios.

**ARTÍCULO 46.** La Tesorería Municipal, una vez se expida el Decreto de Liquidación del Presupuesto, presentará para aprobación del COMFIS, el Programa Anual Mensualizado de Caja del Municipio de La Virginia para la vigencia 2012.

**ARTÍCULO 47.** El Programa Anual Mensualizado de Caja – PAC, - deberá ser elaborado en coordinación con cada uno de los órganos del Presupuesto de acuerdo a las directrices dadas por la Tesorería Municipal.

**ARTÍCULO 48.** En el decreto de liquidación del presupuesto, el Gobierno Municipal incluirá la clasificación, la desagregación, la codificación y las definiciones correspondientes al ingreso y al gasto. Así mismo, cuando las partidas se incorporen en numerales rentísticos, secciones, capítulos, programas y proyectos que no correspondan a su naturaleza, la ubicara en el sitio que corresponde.

**ARTÍCULO 49.** El Secretario de Hacienda y Finanzas Públicas, de oficio o a petición del Jefe del órgano respectivo, podrá hacer las aclaraciones y correcciones de leyendas y numéricas que sean necesarias para enmendar errores de trascripción, digitación, aritméticos o codificación que figuren en cualquiera de las partes que componen el Presupuesto General del Municipio para la vigencia fiscal del 2.012, sin cambiar la destinación de los recursos

**ARTÍCULO 50.** Para el Servicio de la Deuda Pública se harán apropiaciones por el monto de las respectivas obligaciones. El Alcalde Municipal podrá llevar a cabo las transacciones u operaciones de deuda pública, tales como reestructuración, refinanciación, sustitución etc., tendientes a mejorar el perfil de la misma.

**ARTÍCULO 51.** Toda disposición que se dicte en uso de facultades especiales o permanentes y que modifique o afecte el Presupuesto Municipal, deberá ir respaldada con la firma del Secretario de Hacienda, funcionario que se abstendrá de hacerlo cuando se produzca desequilibrio presupuestal.

**ARTÍCULO 52.** Los Recursos del Crédito que obtenga el Municipio, tanto de la Nación como de otros organismos nacionales o internacionales, se destinarán al financiamiento de los programas y planes de las distintas Secretarías e Institutos Descentralizados, según el objeto para el cual hayan sido autorizados.

**ARTÍCULO 53.** Cualquier aumento de los ingresos propios por encima de lo presupuestado, incluido los recursos del balance, se deberá destinar prioritariamente a cubrir el desequilibrio presupuestal, en caso de que éste exista.

**ARTÍCULO 54.** El Alcalde Municipal podrá adquirir y enajenar bienes muebles e inmuebles que se requieran para la ejecución de proyectos de inversión conforme al Plan de Desarrollo, previa autorización del Honorable Concejo de La Virginia

**ARTÍCULO 55.** El Alcalde Municipal podrá celebrar contratos de fiducia con entidades debidamente vigiladas por la Superintendencia Financiera, quedando facultado para suscribir dichos contratos y en desarrollo de éstos cumplirá con las garantías exigidas.

**ARTÍCULO 56.** El 15% de los ingresos producto de la enajenación al sector privado de acciones o activos del Municipio deberá destinarse a cubrir el pasivo pensional del mismo en la forma y términos previstos en la Ley 549 de 1.999.

**ARTÍCULO 57.** El Alcalde Municipal presentara en los primeros cinco (5) días al inicio de las sesiones ordinarias sobre los movimientos que haya sufrido el presupuesto y sobre la parte contractual que se haya realizado a la fecha.

**ARTÍCULO 58.** El presente Acuerdo rige a partir del primero de enero del dos mil doce (2.012) y requiere de su sanción y publicación.

**JAMES ALBERTO ALZATE PEREZ**

Alcalde Municipal de La Virginia

**DIANA MARÍA AGUDELO MEJÍA**

Secretaria de Hacienda

ANEXOS

**MARCO FISCAL**

**MEDIANO PLAZO**

|  |
| --- |
| **MUNICIPO DE LA VIRGINIA** |
| **NIT 800,103,884-9** |
| **MARCO FISCAL MEDIANO PLAZO** |
| **DETALLE** | **VIGENCIA** | **VIGENCIA** | **VIGENCIA** | **VIGENCIA** | **VIGENCIA** | **VIGENCIA** | **VIGENCIA** | **VIGENCIA** | **VIGENCIA** | **VIGENCIA** | **VIGENCIA** |
|  | **AÑO 2,012** | **AÑO 2,013** | **AÑO 2,014** | **AÑO 2,015** | **AÑO 2,016** | **AÑO 2,017** | **AÑO 2,018** | **AÑO 2,019** | **AÑO 2,020** | **AÑO 2,021** | **AÑO 2,022** |
| PREDIAL UNIFICADO | 600.000.000 |  624.000.000  |  648.960.000  |  674.918.400  |  701.915.136  |  729.991.741  |  759.191.411  |  789.559.068  |  821.141.430  |  853.987.087  |  888.146.571  |
| RECARGO E INTERESES PREDIAL | 60.000.000 |  62.400.000  |  64.896.000  |  67.491.840  |  70.191.514  |  72.999.174  |  75.919.141  |  78.955.907  |  82.114.143  |  85.398.709  |  88.814.657  |
| IMPUESTO SOBRE VEHICULOS AUTOMOTORES | 70.000.000 |  72.800.000  |  75.712.000  |  78.740.480  |  81.890.099  |  85.165.703  |  88.572.331  |  92.115.225  |  95.799.834  |  99.631.827  |  103.617.100  |
| IMPUESTO DE CIRCULACION DE TRANSITO | 50.000.000 |  52.000.000  |  54.080.000  |  56.243.200  |  58.492.928  |  60.832.645  |  63.265.951  |  65.796.589  |  68.428.453  |  71.165.591  |  74.012.214  |
| **IMPUESTOS DIRECTOS** |  **780.000.000**  |  **811.200.000**  |  **843.648.000**  |  **877.393.920**  |  **912.489.677**  |  **948.989.264**  |  **986.948.834**  |  **1.026.426.788**  |  **1.067.483.859**  |  **1.110.183.214**  |  **1.154.590.542**  |
|   |  -  |  -  |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| INDUSTRIA Y COMERCIO | 575.000.000 |  632.500.000  |  695.750.000  |  765.325.000  |  841.857.500  |  926.043.250  |  1.018.647.575  |  1.120.512.333  |  1.232.563.566  |  1.355.819.922  |  1.491.401.915  |
| RECARGO E INTERESES DE INDUSTRIA Y CCIO | 18.000.000 |  18.720.000  |  19.468.800  |  20.247.552  |  21.057.454  |  21.899.752  |  22.775.742  |  23.686.772  |  24.634.243  |  25.619.613  |  26.644.397  |
| AVISOS Y TABLEROS | 66.000.000 |  68.640.000  |  71.385.600  |  74.241.024  |  77.210.665  |  80.299.092  |  83.511.055  |  86.851.497  |  90.325.557  |  93.938.580  |  97.696.123  |
| DEGUELLO DE GANADO MAYOR | 190.000.000 |  197.600.000  |  205.504.000  |  213.724.160  |  222.273.126  |  231.164.051  |  240.410.614  |  250.027.038  |  260.028.120  |  270.429.244  |  281.246.414  |
| DEGUELLO DE GANADO MENOR | 35.000.000 |  36.400.000  |  37.856.000  |  39.370.240  |  40.945.050  |  42.582.852  |  44.286.166  |  46.057.612  |  47.899.917  |  49.815.913  |  51.808.550  |
| MARCAS Y HERRETES | 1.500.000 |  1.560.000  |  1.622.400  |  1.687.296  |  1.754.788  |  1.824.979  |  1.897.979  |  1.973.898  |  2.052.854  |  2.134.968  |  2.220.366  |
| IMPUESTO AL CIGARRILLO | 22.000.000 |  22.880.000  |  23.795.200  |  24.747.008  |  25.736.888  |  26.766.364  |  27.837.018  |  28.950.499  |  30.108.519  |  31.312.860  |  32.565.374  |
| RETENCION INDUSTRIA Y COMERCIO | 55.000.000 |  57.200.000  |  59.488.000  |  61.867.520  |  64.342.221  |  66.915.910  |  69.592.546  |  72.376.248  |  75.271.298  |  78.282.150  |  81.413.436  |
| URBANISMO CONSTRUCCIÓN Y OTROS | 20.000.000 |  20.800.000  |  21.632.000  |  22.497.280  |  23.397.171  |  24.333.058  |  25.306.380  |  26.318.636  |  27.371.381  |  28.466.236  |  29.604.886  |
| PESAS Y MEDIDAS | 10.000.000 |  10.400.000  |  10.816.000  |  11.248.640  |  11.698.586  |  12.166.529  |  12.653.190  |  13.159.318  |  13.685.691  |  14.233.118  |  14.802.443  |
| OCUPACIÓN DE ESPACIO PUBLICO | 9.000.000 |  9.360.000  |  9.734.400  |  10.123.776  |  10.528.727  |  10.949.876  |  11.387.871  |  11.843.386  |  12.317.121  |  12.809.806  |  13.322.199  |
| ESPECTACULOS PUBLICOS | 5.000.000 |  5.200.000  |  5.408.000  |  5.624.320  |  5.849.293  |  6.083.265  |  6.326.595  |  6.579.659  |  6.842.845  |  7.116.559  |  7.401.221  |
| AZAR Y JUEGOS PERMITIDOS | 3.000.000 |  3.120.000  |  3.244.800  |  3.374.592  |  3.509.576  |  3.649.959  |  3.795.957  |  3.947.795  |  4.105.707  |  4.269.935  |  4.440.733  |
| VALLAS Y PANCARTAS PUBLICITARIAS | 1.000.000 |  1.040.000  |  1.081.600  |  1.124.864  |  1.169.859  |  1.216.653  |  1.265.319  |  1.315.932  |  1.368.569  |  1.423.312  |  1.480.244  |
| SOBRETASA A LA GASOLINA | 900.000.000 |  936.000.000  |  973.440.000  |  1.012.377.600  |  1.052.872.704  |  1.094.987.612  |  1.138.787.117  |  1.184.338.601  |  1.231.712.145  |  1.280.980.631  |  1.332.219.856  |
| ROTURA DE VIAS Y ANDENES | 6.000.000 |  6.240.000  |  6.489.600  |  6.749.184  |  7.019.151  |  7.299.917  |  7.591.914  |  7.895.591  |  8.211.414  |  8.539.871  |  8.881.466  |
| TASAS TRAMITES TRÁNSITO | 120.000.000 |  124.800.000  |  129.792.000  |  134.983.680  |  140.383.027  |  145.998.348  |  151.838.282  |  157.911.814  |  164.228.286  |  170.797.417  |  177.629.314  |
| **IMPUESTOS INDIRECTOS** |  **2.036.500.000**  |  **2.152.460.000**  |  **2.276.508.400**  |  **2.367.568.736**  |  **2.462.271.485**  |  **2.560.762.345**  |  **2.663.192.839**  |  **2.769.720.552**  |  **2.880.509.374**  |  **2.995.729.749**  |  **3.115.558.939**  |
|   |  |  |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| **INGRESOS NO TRIBUTARIOS** |  **9.708.369.511**  |  **10.096.704.291**  |  **10.500.572.463**  |  **10.920.595.362**  |  **11.357.419.176**  |  **11.811.715.943**  |  **12.284.184.581**  |  **12.775.551.964**  |  **13.286.574.043**  |  **13.818.037.004**  |  **14.370.758.485**  |
| TASAS MULTAS SANCIONES Y OTROS | 219.100.000 |  227.864.000  |  236.978.560  |  246.457.702  |  256.316.010  |  266.568.651  |  277.231.397  |  288.320.653  |  299.853.479  |  311.847.618  |  324.321.523  |
| RENTAS OCASIONALES |  2.500.000  |  2.600.000  |  2.704.000  |  2.812.160  |  2.924.646  |  3.041.632  |  3.163.298  |  3.289.829  |  3.421.423  |  3.558.280  |  3.700.611  |
| RENTAS CONTRACTUALES |  36.714.693  |  38.183.281  |  39.710.612  |  41.299.036  |  42.950.998  |  44.669.038  |  46.455.799  |  48.314.031  |  50.246.593  |  52.256.456  |  54.346.714  |
| SERVICIOS | 67.000.000 |  69.680.000  |  72.467.200  |  75.365.888  |  78.380.524  |  81.515.744  |  84.776.374  |  88.167.429  |  91.694.126  |  95.361.891  |  99.176.367  |
| APROVECHAMIENTOS | 41.100.000 |  42.744.000  |  44.453.760  |  46.231.910  |  48.081.187  |  50.004.434  |  52.004.612  |  54.084.796  |  56.248.188  |  58.498.115  |  60.838.040  |
| DEBIDO COBRAR |  227.001.000  |  236.081.040  |  245.524.282  |  255.345.253  |  265.559.063  |  276.181.425  |  287.228.683  |  298.717.830  |  310.666.543  |  323.093.205  |  336.016.933  |
| SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES |  2.674.837.520  |  2.781.831.021  |  2.893.104.262  |  3.008.828.432  |  3.129.181.569  |  3.254.348.832  |  3.384.522.785  |  3.519.903.697  |  3.660.699.845  |  3.807.127.839  |  3.959.412.952  |
| FONDOS ESPECIALES |  56.966.000  |  59.244.640  |  61.614.426  |  64.079.003  |  66.642.163  |  69.307.849  |  72.080.163  |  74.963.370  |  77.961.905  |  81.080.381  |  84.323.596  |
| **SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES** |  **6.383.150.298**  |  **6.638.476.310**  |  **6.904.015.362**  |  **7.180.175.977**  |  **7.467.383.016**  |  **7.766.078.336**  |  **8.076.721.470**  |  **8.399.790.329**  |  **8.735.781.942**  |  **9.085.213.220**  |  **9.448.621.748**  |
| APORTES Y CONVENIOS |  145.001.000  |  150.801.040  |  156.833.082  |  163.106.405  |  169.630.661  |  176.415.888  |  183.472.523  |  190.811.424  |  198.443.881  |  206.381.636  |  214.636.902  |
| FONDO LOCAL DE SALUD | 6.238.149.298 |  6.487.675.270  |  6.747.182.281  |  7.017.069.572  |  7.297.752.355  |  7.589.662.449  |  7.893.248.947  |  8.208.978.905  |  8.537.338.061  |  8.878.831.583  |  9.233.984.847  |
| **INGRESOS COMPENSADOS** |  **135.202.080**  |  **140.610.163**  |  **146.234.570**  |  **152.083.953**  |  **158.167.311**  |  **164.494.003**  |  **171.073.763**  |  **177.916.714**  |  **185.033.382**  |  **192.434.718**  |  **200.132.106**  |
| **RECURSOS DE CAPITAL** |  **1.116.445.200**  |  **1.161.103.008**  |  **1.207.547.128**  |  **1.255.849.013**  |  **3.306.082.974**  |  **3.438.326.293**  |  **3.575.859.345**  |  **3.718.893.718**  |  **3.867.649.467**  |  **4.022.355.446**  |  **4.183.249.664**  |
|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| **TOTAL PRESUPUESTO DE INGRESOS** |  **13.776.516.791**  |  **14.362.077.463**  |  **14.974.510.561**  |  **15.573.490.984**  |  **18.196.430.623**  |  **18.924.287.848**  |  **19.681.259.362**  |  **20.468.509.736**  |  **21.287.250.126**  |  **22.138.740.131**  |  **23.024.289.736**  |
|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| GASTOS DE PERSONAL |  1.912.032.515  |  2.007.634.141  |  2.108.015.848  |  2.213.416.640  |  2.324.087.472  |  2.440.291.846  |  2.562.306.438  |  2.690.421.760  |  2.824.942.848  |  2.966.189.990  |  3.114.499.490  |
| GASTOS GENERALES |  406.101.000  |  426.406.050  |  447.726.353  |  470.112.670  |  493.618.304  |  518.299.219  |  544.214.180  |  571.424.889  |  599.996.133  |  629.995.940  |  661.495.737  |
| TRANSFERENCIA SECTOR CENTRAL |  273.110.600  |  286.766.130  |  301.104.437  |  316.159.658  |  331.967.641  |  348.566.023  |  365.994.324  |  384.294.041  |  403.508.743  |  423.684.180  |  444.868.389  |
| PERSONERIA |  154.722.000  |  162.458.100  |  170.581.005  |  179.110.055  |  188.065.558  |  197.468.836  |  207.342.278  |  217.709.392  |  228.594.861  |  240.024.604  |  252.025.834  |
| CONSEJO |  236.093.081  |  247.897.735  |  260.292.622  |  273.307.253  |  286.972.616  |  301.321.246  |  316.387.309  |  332.206.674  |  348.817.008  |  366.257.858  |  384.570.751  |
| **TOTAL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO** |  **2.982.059.196**  |  **3.131.162.156**  |  **3.287.720.264**  |  **3.452.106.277**  |  **3.624.711.591**  |  **3.805.947.170**  |  **3.996.244.529**  |  **4.196.056.755**  |  **4.405.859.593**  |  **4.626.152.572**  |  **4.857.460.201**  |
|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|  **INVERSION**  |  **8.658.948.060**  |  **8.835.066.388**  |  **9.329.306.901**  |  **9.800.286.512**  |  **12.377.136.136**  |  **13.352.787.490**  |  **13.028.655.866**  |  **13.642.790.061**  |  **14.275.739.020**  |  **14.837.660.351**  |  **14.837.660.351**  |
|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| CREDITO EXTERNO |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| CREDITO DE TESORERIA |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| INTERESES |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| AMORTIZACIONES |  200.000.000  |  400.000.000  |  400.000.000  |  400.000.000  |  355.000.000  |  142.500.000  |  400.000.000  |  400.000.000  |  400.000.000  |  400.000.000  |  400.000.001  |
| INTERESES |  70.000.000  |  175.038.560  |  129.794.344  |  84.550.129  |  38.104.113  |  6.715.938  |  164.010.283  |  118.766.067  |  73.521.851  |  73.521.851  |  73.521.852  |
|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|  **TOTAL CREDITOS EXTERNOS**  |  **270.000.000**  |  **575.038.560**  |  **529.794.344**  |  **484.550.129**  |  **393.104.113**  |  **149.215.938**  |  **564.010.283**  |  **518.766.067**  |  **473.521.851**  |  **473.521.851**  |  **473.521.853**  |
|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| **TOTAL EGRESOS DEL LA VIGENCIA** |  **11.911.007.256**  |  **12.541.267.104**  |  **13.146.821.509**  |  **13.736.942.917**  |  **16.394.951.840**  |  **17.307.950.598**  |  **17.588.910.678**  |  **18.357.612.883**  |  **19.155.120.464**  |  **19.937.334.775**  |  **20.168.642.406**  |
|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| **SUPERAVIT PRIMARIO** |  **1.865.509.535**  |  **1.820.810.358**  |  **1.827.689.052**  |  **1.836.548.066**  |  **1.801.478.783**  |  **1.616.337.250**  |  **2.092.348.684**  |  **2.110.896.853**  |  **2.132.129.661**  |  **2.201.405.356**  |  **2.855.647.330**  |
|   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |