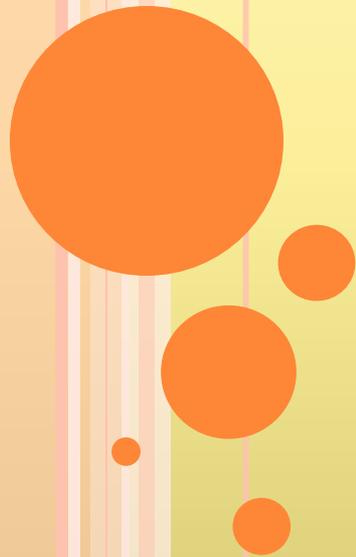
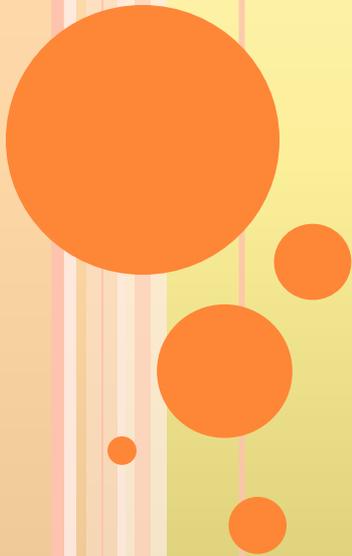


FILADELFIA
AMOR DE HERMANOS



SECRETARÍA DE HACIENDA MUNICIPAL

MARZO 23 DE 2012



○ Aspectos Generales
Acta de Entrega Secretaría
de Hacienda
vigencia 2011



PROCESO DE ENTREGA

SECRETARIA DE HACIENDA

La materia sobre la que se va a desarrollar mi intervención es bien conocida por todos: Las finanzas públicas del municipio

Estructuraré mi intervención en dos apartados independientes,

1. En primer lugar, un análisis genérico y descriptivo como fué la entrega de las finanzas locales
2. En segundo lugar, las perspectivas, que se tienen para la vigencia de 2012



EJECUCION PRESUPUESTO 2011

- **PRESUPUESTO DEFINITIVO
DE RENTAS Y GASTOS
\$7.442.369.188**



EJECUCION PRESUPUESTAL

RENTAS	\$7.322.022.776
	(recaudo efectivo)
GASTOS	\$6.631.494.456

RECAUDO RENTAS PROPIAS

- Las rentas propias o recursos propios provienen de los impuestos previamente establecidos por la Ley entre ellos se tiene:
- Impuesto predial, Industria y comercio, licencias de construcción, degüello de ganado menor y mayor, tasas y servicios como, matadero, plaza de mercado, piscina, arrendamiento entre otros.
- De estas rentas se recaudó la suma de
- \$620.000.000



SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES SGP

- Libre destinación: \$515.450.032
- Con los recursos propios y el SGP libre destinación, el Municipio contó con la suma de \$ 1.135.450.032 para financiar los gastos de funcionamiento no sin antes dar cumplimiento a lo establecido por la Ley 617 /2000 destinar un porcentaje para la inversión de mínimo el 20% de lo recaudado por recursos propios y libre asignación que para el caso fué de \$169.000.000



COMO ESTÀN LAS FINANZAS AL MOMENTO DE LA ENTREGA

En cuanto al cobro de impuestos, se presenta el mayor problema por la cultura impositiva que tienen los contribuyentes tanto del impuesto predial como de Industria y comercio

Debido cobrar impuesto predial

2007	\$ 33.102.550
2008	\$ 78.150.990
2009	\$96.511.984
2010	\$121.543.386
2011	\$186.186.701
Total	\$515.495.611
Recargos aproximados de \$130.000.000	



Durante la vigencia 2010 y 2011 se iniciaron 65 procesos ejecutivos, y se libraron mandamiento de pago del impuesto predial con un costo de \$219.000.000, de los cuales se recuperó una cartera del 18% aproximadamente por valor de \$38.000.000 y un riesgo de prescripción de \$30.683.000 por concepto de impuesto adeudado antes del año 2007



DEBIDO COBRAR INDUSTRIA Y COMERCIO

- El universo de contribuyentes de industria y comercio en el municipio es de 184 establecimientos comerciales de los cuales adeudan al 31 de diciembre de 2011
- \$17`350.000



Debido cobrar Plaza de mercado

- Cuenta el municipio en la plaza de mercado con 18 puestos hábiles para la comercialización de carne y verduras a a comunidad de Filadelfia, cada puesto cancela semanalmente el valor del 50% de un salario mínimo diario legal vigente y debe ser pagadero de inmediato sin embargo este servicio cogió un poco de ventaja y generó una cartera al 31 de diciembre de 2011 de \$8´017.000



RESUMEN CARTERA

- Con lo dicho anteriormente, y resumiendo, se tiene una cartera por recuperar de \$540.862.611.



DEUDA PUBLICA

En el mes de julio se 2011,

Se firmó un crédito por la suma de \$200.000.000 para el mejoramiento de vivienda rural con INFICALDAS, por el término de cinco años, un año de gracia interés del DTF+4

Renta pignorada : SGP Propósitos
generales libre inversión



DEUDA PUBLICA

- Hay pendientes pagos por concepto de contingencias como es el caso de las cuotas partes pensionales y demandas que cursan en los distintos juzgados cuantificados estos últimos cerca de \$500`000.000



ESTADO DE TESORERIA

- Al cierre fiscal quedaron como recursos del balance la suma de \$209.260.581 de los cuales \$64.452.100 fueron recursos para funcionamiento libre inversión
- Quedaron cuentas por pagar por valor de \$68.287.105 de los cuales \$26.748.518 corresponden a pago de régimen subsidiado y
- \$38.813.001 correspondiente a convenio Corpocaldas manejo de aguas lluvias



COMO SE RECIBIÓ Y QUE SE RECIBIÓ

- Se recibieron las claves de los distintos software, como el pago de planilla única, y de los aplicativos para los distintos informes de los entes de control como Sireci, Sicep, Fut, Chip, SIA.
- El municipio ocupó el puesto 696 a nivel Nacional en el desempeño fiscal y el 22 a nivel departamental luego de la evaluación de la vigencia 2010



QUE SE PRETENDE HACER

- Para la presente vigencia y ante la situación de la cartera, se pretender fortalecer el cobro y evitar el riesgo de prescripción de los impuestos.
- Es por ello que el Alcalde Román Aristizábal Vasco presentó un proyecto de acuerdo para exonerar recargos y hacer posible la recuperación de dicha cartera, proyecto que no fue aprobado por el Concejo Municipal



PRESUPUESTO VIGENCIA 2012

Según el Acuerdo 173 de noviembre de 2011 se aprobó el presupuesto para la vigencia 2012 en la suma de \$5.600.219.511 de los cuales el 48% corresponde al Fondo Local de salud,

○ INGRESOS	\$5.600.219.511
○ SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	\$1.878.702.195
○ PARTICIPACIÓN PARA EDUCACIÓN	188.666.454
○ PARTICIPACIÓN PROPÓSITOS GENERALES	1.269.250.344
○ Libre destinación	511.486.658
○ Propósitos Generales Inversión	757.763.686
○ AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BASICO	392.870.880
○ ALIMENTACIÓN ESCOLAR	27.914.517
○ FONDO LOCAL DE SALUD	2.678.938.943
○	



CONPES 145 146 Y 148 DE 2012

- Para la presente vigencia el DNP ha expedido los conpes 145 146 y 148 correspondiente a la distribución del SGP, ultima doceava de 2011, SPG gratuidad SSF y SGF once doceavas Propósitos generales y Salud y 55% de las once doceavas para Agua Potable y saneamiento Básico
- Notándose una diferencia exagerada en los sectores de cultura y deportes para los cuales se les rebajó la participación



GRACIAS

MARIBELL MORENO AGUDELO
SECRETARIA DE DESPACHO
SECRETARÍA DE HACIENDA

