



REPUBLICA DE COLOMBIA  
DEPARTAMENTO DEL TOLIMA  
MUNICIPIO DE PRADO – NIT. 890.702.038-1  
DESPACHO



## IV PARTE - PLAN FINANCIERO

---

**“RENOVIACIÓN Y PROGRESO”**  
**Carrera 6ª No. 9-36. Teléfono (0982) 277044**  
E-mail [alcaldía@prado-tolima.gov.co](mailto:alcaldía@prado-tolima.gov.co)



#### 4. PLAN DE INVERSIONES

##### 4.1 FUENTES

##### PROYECCIONES DE INGRESOS 2012-2015.

Las proyecciones de ingresos del municipio de PRADO, 2012-2015 son concordantes con marco fiscal a mediano plazo, que el municipio de Prado presento a la Contraloría General, en cumplimiento a lo dispuesto en el artículo 5 de la Ley 819 de 2003, y su crecimiento presupuestal esta dado en un 5% anual de acuerdo a las recomendaciones del Banco de la República, toda vez que al analizar los presupuestos por los años 2007-2008-2009 y 2010, no presentan una regularidad, sino mas bien en su crecimiento promedio, presento un decrecimiento de un 6.7%, (**Ver cuadro Situación presupuestal 2007-2010**) y esta administración para hacer consecuente con la realidad de un programa de gobierno aprobado por la comunidad, pondrá especial interés, en que se cumpla un crecimiento que le permita construir una estructura financiera sólida, de tal manera que la programación de los ingresos y de los gastos durante el período 2012-2015, el municipio de PRADO Tolima garantice el cumplimiento de las normas vigentes de endeudamiento (Ley 358 de 1997), racionalización del gasto (Ley 617 de 2000) y de responsabilidad fiscal (Ley 819 de 2003), manteniéndose en sexta categoría.

Implementaremos un modelo de sostenibilidad fiscal y financiera, eficiente en el recaudo, en la asignación de recursos, en el manejo del financiamiento y en la ejecución del gasto, que nos permita aumentar la proporción del gasto flexible y mantener la calificación de riesgo crediticio, garantizando la financiación de las inversiones estratégicas del municipio, mediante mecanismos de planeación, gestión y control fiscal y financiero.



Los objetivos, programas y metas del presente Plan de Desarrollo permiten continuar con los programas sociales de alto impacto en la lucha contra la pobreza y las nuevas propuestas en obras en infraestructura, vivienda y movilidad permitirán que municipio de PRADO, sea una ciudad amable, más incluyente que permitirá mejorar las condiciones de vida de los habitantes de la ciudad.

Para esto es fundamentalmente contar con recursos financieros posibles, potencializar los ingresos existentes, buscar nuevos mecanismos que permitan la financiación del Plan e igualmente, requiere implementar estrategias funcionales enfocadas a optimizar el gasto y hacer más eficiente la inversión.

Para ello, “PRADO RENOVACIÓN Y PROGRESO” PARA LA VIGENCIA 2012-2015 fortalecerá la eficiencia en el recaudo, en la asignación de recursos, en el manejo responsable del financiamiento y en la ejecución del gasto, privilegiando la inversión social, el desarrollo integral y la modernización del municipio para cumplir con los objetivos establecidos en el programa de gobierno.



REPÚBLICA DE COLOMBIA  
DEPARTAMENTO DEL TOLIMA  
MUNICIPIO DE PRADO – NIT. 890.702.038-1  
DESPACHO



CUESTA	SITUACION PRESUPUESTAL 2007-2010					Millones de Pesos			
	Corrientes *					Tasas de Crecimiento			
	A2007	A2008	A2009	A2010		2008/2007	2009/2008	2010/2009	Promedio
<b>INGRESOS TOTALES</b>	<b>6.650</b>	<b>7.563</b>	<b>6.642</b>	<b>6.051</b>	<b>5,6</b>	<b>(13,9)</b>	<b>(11,7)</b>	<b>(6,7)</b>	<b>(10,1)</b>
<b>1. INGRESOS CORRIENTES</b>	<b>1.675</b>	<b>1.676</b>	<b>1.674</b>	<b>1.437</b>	<b>(11,3)</b>	<b>(2,1)</b>	<b>(16,8)</b>	<b>(16,8)</b>	<b>(10,1)</b>
1.1 INGRESOS TRIBUTARIOS	1.185	1.045	948	649	(11,0)	(33,6)	(20,9)	(15,5)	(33,8)
1.1.1. PREDIAL	449	367	514	214	(24,1)	(59,6)	(15,5)	(2,6)	(2,6)
1.1.2. INDUSTRIA Y COMERCIO	459	333	159	139	(32,6)	(53,1)	(15,5)	(2,6)	(2,6)
1.1.3. SOBRETASA A LA GASOLINA	244	266	231	262	1,5	(14,9)	5,7	(2,7)	23,4
1.1.4. OTROS	34	79	45	45	117,5	(44,7)	(2,7)	4,1	4,1
1.2. INGRESOS NO TRIBUTARIOS	95	79	69	107	(22,3)	(14,4)	49,1	8,3	16,9
1.3. TRANSFERENCIAS	475	552	657	681	7,9	16,6	0,5	1,0	16,5
1.3.1. DEL NIVEL NACIONAL	371	542	630	667	35,7	14,0	1,0	(13,5)	(4,5)
1.3.2. OTRAS	104	10	27	24	(90,8)	153,7	(4,3)	(3,0)	(3,0)
<b>GASTOS TOTALES</b>	<b>6.203</b>	<b>6.966</b>	<b>6.151</b>	<b>6.072</b>	<b>4,3</b>	<b>(13,4)</b>	<b>(9,5)</b>	<b>(3,0)</b>	<b>(3,0)</b>
<b>3. GASTOS CORRIENTES</b>	<b>1.161</b>	<b>1.240</b>	<b>1.279</b>	<b>1.194</b>	<b>(0,8)</b>	<b>1,1</b>	<b>(9,5)</b>	<b>(1,6)</b>	<b>(1,6)</b>
3.1. FUNCIONAMIENTO	1.090	1.200	1.228	1.172	2,3	0,3	(7,5)	(0,1)	(0,1)
3.1.1. SERVICIOS PERSONALES	699	838	879	906	11,3	2,9	(28,8)	(17,6)	(10,2)
3.1.2. GASTOS GENERALES	342	306	268	197	(17,1)	(14,1)	(17,6)	(11,1)	(27,9)
3.1.3. TRANSFERENCIAS PAGADAS	49	57	81	69	9,0	39,0	(17,6)	(11,1)	(27,9)
3.2. INTERESES DEUDA PUBLICA	71	39	51	23	(48,5)	27,2	(56,8)	(40,6)	(27,9)
DESAHORRO / AHORRO CORRIENTE (1 - 3)	595	437	396	242	(31,8)	(11,1)	(40,6)	(10,0)	(5,2)
<b>2. INGRESOS DE CAPITAL</b>	<b>4.895</b>	<b>5.887</b>	<b>4.967</b>	<b>4.615</b>	<b>11,7</b>	<b>(17,3)</b>	<b>(10,0)</b>	<b>(2,9)</b>	<b>(2,9)</b>
2.1. REGALIAS	644	1.187	549	424	71,1	(54,6)	(25,3)	(4,8)	(5,7)
2.2. TRANSFERENCIAS NACIONALES (SGP, etc.)	3.422	3.062	3.263	3.205	(16,9)	4,5	(36,0)	(7,5)	(0,2)
2.3. COFINANCIACION	0	280	396	262	-	39,0	(45,3)	(3,0)	(4,7)
2.4. OTROS	829	1.359	759	724	52,3	(7,5)	(3,0)	(4,7)	(4,7)
<b>4. GASTOS DE CAPITAL (INVERSION)</b>	<b>5.042</b>	<b>5.726</b>	<b>4.873</b>	<b>4.877</b>	<b>5,5</b>	<b>(16,6)</b>	<b>(3,0)</b>	<b>(13,9)</b>	<b>(13,9)</b>
4.1.1. FORMACION BRUTAL DE CAPITAL FIJO	2.389	1.972	1.476	1.649	(23,3)	(26,6)	8,3	(7,9)	4,1
4.1.1.2. OTROS	2.653	3.754	3.397	3.228	31,4	(11,3)	(104,0)	(33,1)	(33,1)
<b>DEFICIT O SUPERAVIT TOTAL (1 - 3 + 2 - 4)</b>	<b>447</b>	<b>597</b>	<b>490</b>	<b>-20</b>	<b>24,0</b>	<b>(19,5)</b>	<b>(104,0)</b>	<b>(33,1)</b>	<b>(33,1)</b>
<b>5. FINANCIAMIENTO (5.1 + 5.2)</b>	<b>-16</b>	<b>-141</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>714,5</b>	<b>(100,0)</b>	<b>-</b>	<b>204,8</b>	<b>204,8</b>
5.1. CREDITO INTERNO Y EXTERNO (5.1.1 - 5.1.2.)	-16	-141	0	0	714,5	(100,0)	-	204,8	204,8
5.1.1. DESEMBOLSOS (+)	199	0	0	0	(100,0)	-	-	(33,3)	(33,3)
5.1.2. AMORTIZACIONES (-)	215	141	0	0	(39,3)	(100,0)	-	(46,4)	(46,4)
5.2. RECURSOS BALANCE, VAR. DEPOSITOS, OTROS	0	0	0	0	-	-	-	-	-
<b>SALDO DE DEUDA</b>	<b>905</b>	<b>565</b>	<b>541</b>	<b>420</b>	<b>(42,0)</b>	<b>(6,1)</b>	<b>(24,8)</b>	<b>(24,3)</b>	<b>(24,3)</b>

\* Información disponible en la página del DNP:

"RENOVACIÓN Y PROGRESO"  
Carrera 6ª No. 9-36. Teléfono (0982) 277044  
E-mail [alcaldia@prado-tolima.gov.co](mailto:alcaldia@prado-tolima.gov.co)

Carretera No. 7-30. Teléfono (0704) 411044  
E-mail [alcaldia@prado-tolima.gov.co](mailto:alcaldia@prado-tolima.gov.co)



ESTIMACIÓN DE INGRESOS			
AÑOS	Ingresos Corrientes	Ingresos de Capital	Total Ingresos
2012	6.716.309.498	2.620.091.587	9.336.401.085
2013	7.052.124.973	2.751.096.166	9.803.221.139
2014	7.404.731.221	2.888.650.975	10.293.382.196
2015	7.774.967.782	3.033.083.523	10.808.051.306
<b>TOTALES</b>	<b>28.948.133.474</b>	<b>11.292.922.252</b>	<b>40.241.055.726</b>

De acuerdo a la proyección de Ingresos, se prevé el recaudo de **CUARENTA MIL DOSCIENTOS CUARENTA Y UN MILLONES CINCUENTA Y CINCO MIL SETECIENTOS VEINTISÉIS PESOS M.CTE. \$ 40.241.055.726.oo**

#### 4.2 FINANCIACIÓN

En el siguiente cuadro, se proyectan los presupuestos de ingresos por el cuatrienio, basados en la proyección de ingresos, se excluye de este cuadro las otras fuentes de financiación, por valor de 1.649.83 Millones, que son la gestión y el interés que tiene la Administración, para dar cumplimiento a un proyecto político que plasmo en el programa de Gobierno y que hará realidad mediante el plan de desarrollo, respondiendo a un principio de corresponsabilidad, expresado en términos financieros, que ofrece la posibilidad de prever cofinanciación para la ejecución de proyectos, con recursos que complementen las fuentes tradicionales. Para el presente Plan, estos recursos, que por su tipología se consideran contingentes, serán ingresados al presupuesto municipal en el momento en que su gestión se considere madura, sin crear expectativas, sobrevalorar proyecciones de ingresos o propiciar déficit al presupuestar gastos contra rentas aún no existentes



FINANCIACIÓN DEL PLAN DE DESARROLLO					
Millones de 2.011					
CONCEPTO	2.012	2.013	2.014	2.015	TOTAL 2012 - 2015
Ingresos Corrientes	6.716,30	7.052,12	7.404,73	7.774,97	28.948,12
Recursos de Capital	2.620,09	2.751,09	2.888,65	3.033,08	11.292,91
Otras Fuentes de Financiación	475,49	499,26	524,39	550,69	2.049,83
<b>TOTAL</b>	<b>9.811,88</b>	<b>10.302,47</b>	<b>10.817,77</b>	<b>11.358,74</b>	<b>42.290,86</b>

El Plan de inversiones se financiará con Ingresos Corrientes, Transferencias y Recursos de Capital, así mismo recurrirá a otras fuentes de financiación como la gestión de proyectos en cofinanciación, como la exploración de nuevas fuentes de financiación, de carácter permanente, con las cuales se recupere el costo por la prestación de algunos servicios que los ciudadanos de Prado pueden asumir bajo los criterios de equidad y capacidad económica.

Las estrategias para obtener más fuentes de financiación, están contempladas en el Marco Fiscal de mediano Plazo (Se adjunta) en el capítulo 2. ACCIONES Y MEDIDAS PARA EL CUMPLIMIENTO DE METAS - 21. GESTIÓN DE INGRESOS, mediante las siguiente Acciones:

- 2.1.1. Acciones directas de cobro
- 2.1.2. Proceso de fiscalización
- 2.1.3. Proceso de Cobro Coactivo
- 2.1.4. Grupo de Presupuesto
- 2.1.5. Grupo Financiero y Contable
- 2.1.6. Oficina Jurídica



#### **4.3 PLAN PLURIANUAL DE INVERSIONES**

##### **USOS**

La formulación del plan cuatrienal de inversiones, es el resultado de la proyección de costos y fuentes de financiación de los programas y subprogramas de inversión pública contemplados en la parte estratégica de cada componente.

En la elaboración del Plan Cuatrienal de Inversiones, se dio prioridad preliminar a programas que por ley se deben ejecutar y que tienen fuente específica de recursos.

Para la distribución de los recursos disponibles se aplicó un modelo de ponderación a prorrata con el crecimiento anual de acuerdo a las proyecciones de los Ingresos, de las prioridades planteadas en el Consejo de Gobierno y los distintos grupos de trabajo durante la fase de formulación del plan, teniendo en cuenta además, que los valores faltantes para la financiación de la propuesta de este plan, es producto a la presentación de proyectos y la búsqueda de cofinanciación para los mismos, además de la estrategia de obtener más fuentes de financiación, las inversiones en las cuales se compromete la Administración Central, PRADO RENOVACIÓN Y PROGRESO”, están consideradas en el siguiente cuadro y para ellas se destinan para la inversión, un total TREINTA Y SIETE MIL OCHOCIENTOS CINCUENTA Y UN MILLONES DE PESOS (\$37.851 millones de pesos), para el servicio de la deuda, de acuerdo a las proyecciones, de un total \$575.92 Millones de Pesos, lo mismo para los gastos de funcionamiento por un valor de \$ 3.863.94 millones de pesos. En los estimativos indicados, se han incluido las rentas tradicionales del Municipio, de acuerdo con las proyecciones realizadas, para un total del plan \$42.290,86 Millones de Pesos.



<b>PLAN PLURIANUAL DE INVERSIONES 2012 - 2015 POR SECTORES</b>					
CONCEPTO	2.012	2.013	2.014	2.015	TOTAL 2012 - 2015
REACTIVACION ECONOMICA	701,37	736,44	773,26	811,93	3.023,00
EDUCACION	1.465,39	1.538,66	1.615,59	1.696,37	6.316,00
SALUD	1.884,77	1.979,01	2.078,12	2.182,11	8.124,00
INFRAESTRUCTURA	4.224,70	4.435,94	4.657,74	4.890,62	18.209,00
SOCIAL	505,55	530,83	557,37	585,24	2.179,00
<b>TOTAL INVERSIONES</b>	<b>8.781,78</b>	<b>9.220,87</b>	<b>9.682,08</b>	<b>10.166,27</b>	<b>37.851,00</b>
Mas:SERVICIO DE LA DEUDA	133,62	140,30	147,32	154,68	575,92
Mas: GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	896,48	941,30	988,37	1.037,79	3.863,94
<b>TOTAL</b>	<b>9.811,88</b>	<b>10.302,47</b>	<b>10.817,77</b>	<b>11.358,74</b>	<b>42.290,86</b>