INFORME DE GESTION
VIGENCIA 2013

ALCALDIA DE BUCARAMANGA

Bucaramanga
una sola ciudad, un solo corazón.

SECRETARIA DE HACIENDA MUNICIPAL

MARTHA ROSA AMIRA VEGA BLANCO
SECRETARIA DE HACIENDA

LAURA MARGARITA JÁUREGUI CÁCERES
SUBSECRETARIA DE HACIENDA

Marzo de 2014

GESTIÓN ADMINSITRATIVA

ALCALDIA DE BUCARAMANGA

Bucaramanga
una sola ciudad, un solo corazón.

La Secretaria de Hacienda enmarca su ámbito misional en la labor de identificar e implementar controles para el recaudo eficiente de los tributos, la detención y prevención de la evasión y la elusión fiscal. El control en la ejecución del presupuesto y registro contable.

SECRETARIA DE HACIENDA - PRESENTACIÓN

La Secretaría de Hacienda, teniendo en cuenta que es una dependencia de la estructura de la administración municipal, establecida para formular, adoptar, ejecutar y controlar las políticas, planes generales, programas y proyectos que garanticen la eficiente y oportuna gestión del recaudo de los ingresos y la cancelación del gasto público; la política de financiación de los programas que integran el Plan de Desarrollo, y la consolidación y buen manejo de la hacienda pública municipal.

En este orden de idea, la Administración Municipal avanza hacia el logro de una estabilidad fiscal territorial, representada en el aumento en términos reales de la recaudación tributaria, así como también la gestión de cofinanciación de macro proyectos con entidades gubernamentales que le apuestan al desarrollo integral de nuestra región, lo cual permite paulatinamente reorganizar el sistema y dar mayor impulso al esfuerzo fiscal territorial.

En el aspecto social, procuramos que todo y cada uno de nuestros funcionarios brinden una buena atención a los usuarios de nuestros servicios y contribuyente, además ofrecer un trabajo transparente y de calidad que llene las expectativas de quienes requieren de algún trámite en esta dependencia, por lo cual lo consideramos oportuno, eficiente y responsable

ACTIVIDADES MACRO DESARROLLADAS EN EL SISTEMA DE GESTIÓN DE CALIDAD

INFORME SUBSECRETARIA

La subsecretaria maneja todo lo relacionado con el personal y manejo general de impuestos, además de tener la responsabilidad de velar por el cumplimiento de los lineamientos del Sistema Integrado de Gestión y Control y realizar todas las gestiones necesarias para garantizar los recursos necesarios para proveer un ambiente de trabajo adecuado para las personas que hacen parte de la Secretaría de Hacienda.

Gestión de Recursos en la Secretaria de Hacienda

Una de las funciones de la Subsecretaria de Hacienda es la de procurar un ambiente de trabajo adecuado, y elementos básicos para el desempeño de las labores diarias, por ello permanentemente se gestionaron ante las correspondientes dependencias recursos como:

- Elementos de Oficina (Papelería y elementos de Trabajo)
- Orden de trabajo para recursos físicos

ACTIVIDADES MACRO DESARROLLADAS EN EL SISTEMA DE GESTIÓN DE CALIDAD

- Seguimiento al estado, respuesta a las peticiones, quejas y reclamos presentados por la comunidad.

- Implementación de atención, tratamiento y cierre de quejas y reclamos presentados por la comunidad

- Compromiso de los lideres de cada proceso para que generen espacios permanentes de trabajo con su grupo de apoyo para realizar acciones de mejoramiento del Sistema Gestión de Calidad.
- Coordinación del Kardex, en lo que respecta a la organización, reparto de funciones, haciendo que se cumplan las metas propuestas,

ALCALDIA DE BUCARAMANGA

SECRETARIA DE HACIENDA

BGA capital sostenible
PLAN DE DESARROLLO BUCARAMANGA 2012/15

Bucaramanga
una sola ciudad, un solo corazón.

GESTION FINANCIERA – FORTALECIMIENTO ADMINISTRATIVO FISCAL Y FINANCIERO

IMPUESTOS MUNICIPALES INDUSTRIA Y COMERCIO

ACTIVIDADES RELACIONADAS CON EL REGISTRO ACTUALIZADO DE CONTRIBUYENTES

Durante el primer trimestre de la vigencia 2014, se realizaron 167 Inscripciones de Oficio de Contribuyentes de Industria y Comercio.

IMPUESTOS MUNICIPALES INDUSTRIA Y COMERCIO

IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO				
VIGENCIA ACTUAL				
No de DECLARACIONES	VALOR	PRESUPUESTADO	RECAUDADO	META CON EL PORCENTAJE PRESUPUESTADO
26.109	93.361.797.047,00	95.000.000.000,00	50.071.140.231,06	53%
VIGENCIAS ANTERIORES				
No de DECLARACIONES	VALOR	PRESUPUESTADO	RECAUDADO	META CON EL PORCENTAJE PRESUPUESTADO
841	258.345.379,00	24.000.000.000,00	1.780.532.757,00	7%

SECRETARÍA DE HACIENDA

FISCALIZACIÓN DEL IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO
OMISOS PARCIALES

ACTIVIDAD O ACTO ADMINISTRATIVO	Número de acto	Valor del acto administrativo
Sanción de extemporaneidad		547.271.400

SECRETARÍA DE HACIENDA

FISCALIZACIÓN DEL IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO
INEXACTOS

ACTIVIDAD O ACTO ADMINISTRATIVO	Número de acto
Emplazamientos para corregir	
Requerimientos Ordinarios	60

SECRETARÍA DE HACIENDA

FISCALIZACIÓN DEL IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO
OMISOS TOTALES

ACTIVIDAD O ACTO ADMINISTRATIVO	Número de acto
Oficios persuasivos -	823

Cabe aclarar que producto de los oficios persuasivos se han inscrito por oficio 120 Contribuyentes del Impuesto de Industria y Comercio

SECRETARÍA DE HACIENDA

RETENCIÓN EN LA FUENTE DE INDUSTRIA Y COMERCIO

DESCRIPCIÓN	CANTIDAD
AGENTES RETENEDORES	1.417
AUTORETENEDORES	

ALCALDIA DE BUCARAMANGA

SECRETARÍA DE HACIENDA

Bucaramanga
una sola ciudad, un solo corazón.

RETENCIÓN EN LA FUENTE DE INDUSTRIA Y COMERCIO RECAUDO

DESCRIPCIÓN	NUMERO DE ACTO	VALOR DEL ACTO ADMINIST.
Pagos realizados durante el primer trimestre del año gravable 2014	3.918	6.240.132.126,00

SECRETARÍA DE HACIENDA

IMPUESTO PREDIAL				
VIGENCIA ACTUAL				
No. PREDIOS	**VALOR**	**PRESUPUESTADO**	**RECAUDADO**	**META CON EL PORCENTAJE PRESUPUESTADO**
158.694	117.290.522.316,00	93.000.000.000,00	69.554.121.163,20	75%
VIGENCIA ANTERIOR				
No. PREDIOS	**VALOR**	**PRESUPUESTADO**	**RECAUDADO**	**META CON EL PORCENTAJE PRESUPUESTADO**
		21.000.000.000,00	3.487.085.408,00	17%

IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO – REGISTRO ACTUALIZADO

DESCRIPCIÓN	TOTAL
Predios reportados IGAC Enero 2013	158.062
Predios de uso Público	1.044
Predios de Propiedad del Municipio, Predios sin liquidación y sin Características.	2.925

SECRETARÍA DE HACIENDA

IMPUESTO DE ESPECTÁCULOS PÚBLICOS
LIQUIDACIÓN Y RECAUDO

DESCRIPCIÓN	VALOR RECAUDO
IMPUESTO NACIONAL (LEY DEL DEPORTE)	21.768.913,00
ESPECTACULOS PUBLICOS	21.851.352,70

SECRETARÍA DE HACIENDA

PUBLICIDAD EXTERIOR VISUAL

DESCRIPCIÓN	VALOR RECAUDADO
PUBLICIDAD EXTERIOR VISUAL	$79.675.458

SECRETARÍA DE HACIENDA

ALUMBRADO PÚBLICO
RESPONSABLES DEL RECAUDO

RESPONSABLE
ENERGIA EMPRESARIAL DE LA COSTA S.A E.S.P.
ISAGEN S.A E.S.P.
ELECTRIFICADORA DE SANTANDER S.A E.S.P
VATIA S.A E.S.P
RUITOQUE S.A E.S.P
ITALCOL S.A
CENCOL S.A E.S.P EN LIQUIDACIÓN

SECRETARÍA DE HACIENDA

ALUMBRADO PÚBLICO
RECAUDO

PERIODO	Número de Acto	VALOR DECLARADO
PRIMER TRIMESTRE 2014	30	7.989.763.000,00

PERIODO	Número de Acto	VALOR RECAUDADO
PRIMER TRIMESTRE 2014	30	4.434.741.687,00

SECRETARÍA DE HACIENDA

SOBRETASA A LA GASOLINA MOTOR
RESPONSABLES DEL RECAUDO

DISTRIBUIDOS O MAYORISTA
TERPEL
EXONMOBIL DE COLOMBIA S.A.
PETROLEOS DEL MILENIO
ORGANIZACIÓN UNITRANSA

SECRETARÍA DE HACIENDA

SOBRETASA A LA GASOLINA MOTOR RECAUDO

PERIODO	VALOR
PRIMER TRIMESTRE 2014 (47 Declaraciones)	8.249.011.000,00

PERIODO	VALOR
PRIMER TRIMESTRE 2014	6.243.641.000

ALCALDIA DE BUCARAMANGA

SECRETARIA DE HACIENDA

BGA capital sostenible
PLAN DE DESARROLLO BUCARAMANGA 2012/15

Bucaramanga
una sola ciudad, un solo corazón.

INFORME FINANCIERO Y CONTABLE DEL MUNICIPIO DE BUCARAMANGA

ALCALDIA DE BUCARAMANGA

SECRETARIA DE HACIENDA

BGA capital sostenible
PLAN DE DESARROLLO BUCARAMANGA 2012/15

Bucaramanga
una sola ciudad, un solo corazón.

COMPORTAMIENTO DE LOS INGRESOS A MARZO 31 DE 2014

ALCALDIA DE BUCARAMANGA

SECRETARIA DE HACIENDA

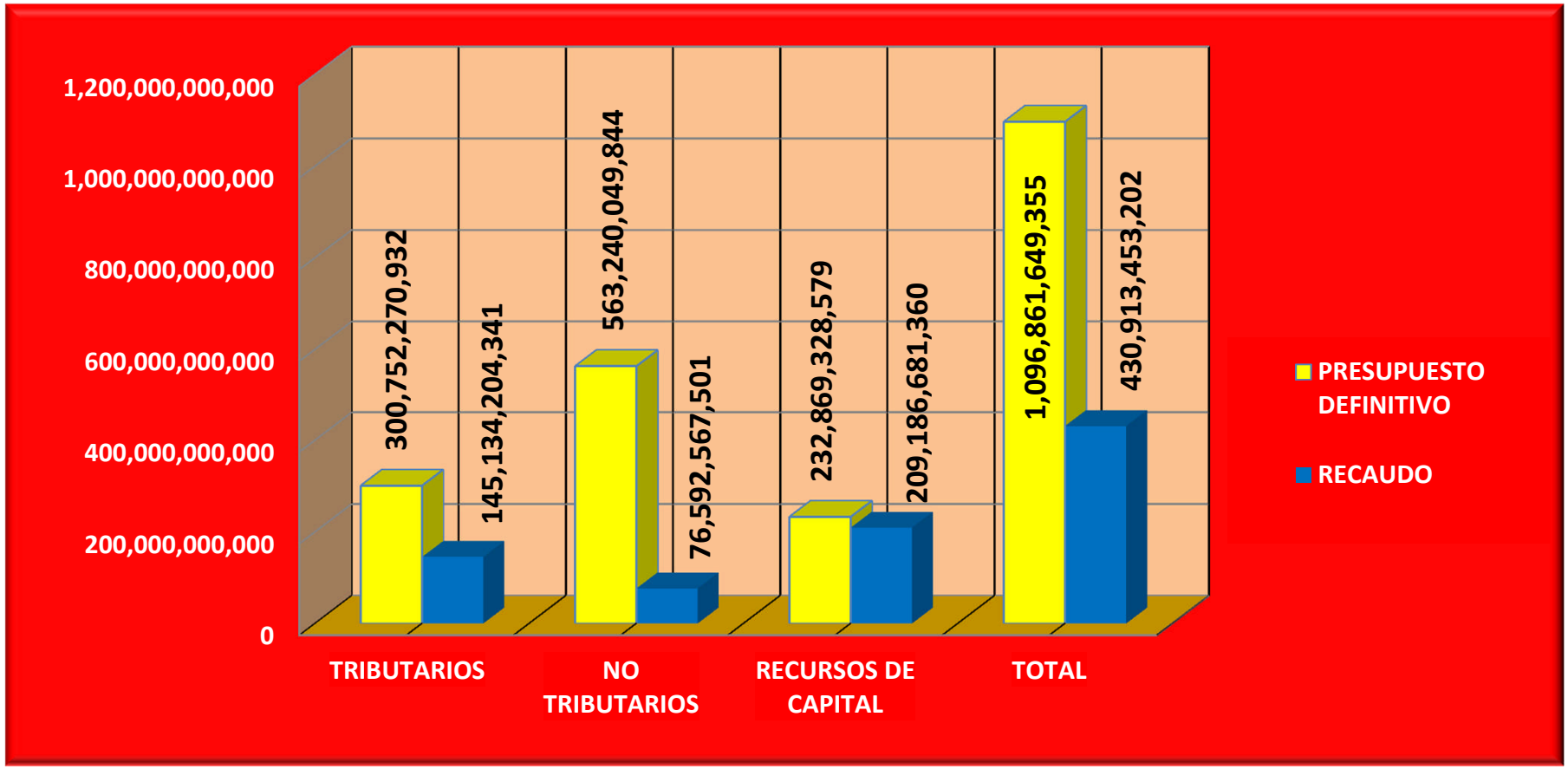
Bucaramanga
una sola ciudad, un solo corazón.

COMPORTAMIENTO DE LOS INGRESOS A MARZO 31 DE 2014

CONCEPTO	PRESUPUESTO DEFINITIVO	RECAUDO	% DE RECAUDO
TRIBUTARIOS	300.752.270.932	145.134.204.341	48,26%
NO TRIBUTARIOS	563.240.049.844	76.592.567.501	13,60%
RECURSOS DE CAPITAL	232.869.328.579	209.186.681.360	89,83%
TOTAL	**1.096.861.649.355**	**430.913.453.202**	**39,29%**

SECRETARIA DE HACIENDA

COMPORTAMIENTO DE LOS INGRESOS
A MARZO 31 DE 2014



ALCALDIA DE BUCARAMANGA

SECRETARIA DE HACIENDA

BGA capital sostenible
PLAN DE DESARROLLO BUCARAMANGA 2012/15

Bucaramanga
una sola ciudad, un solo corazón.

COMPORTAMIENTO DE LOS EGRESOS A MARZO 31 DE 2014

ALCALDIA DE BUCARAMANGA

SECRETARIA DE HACIENDA

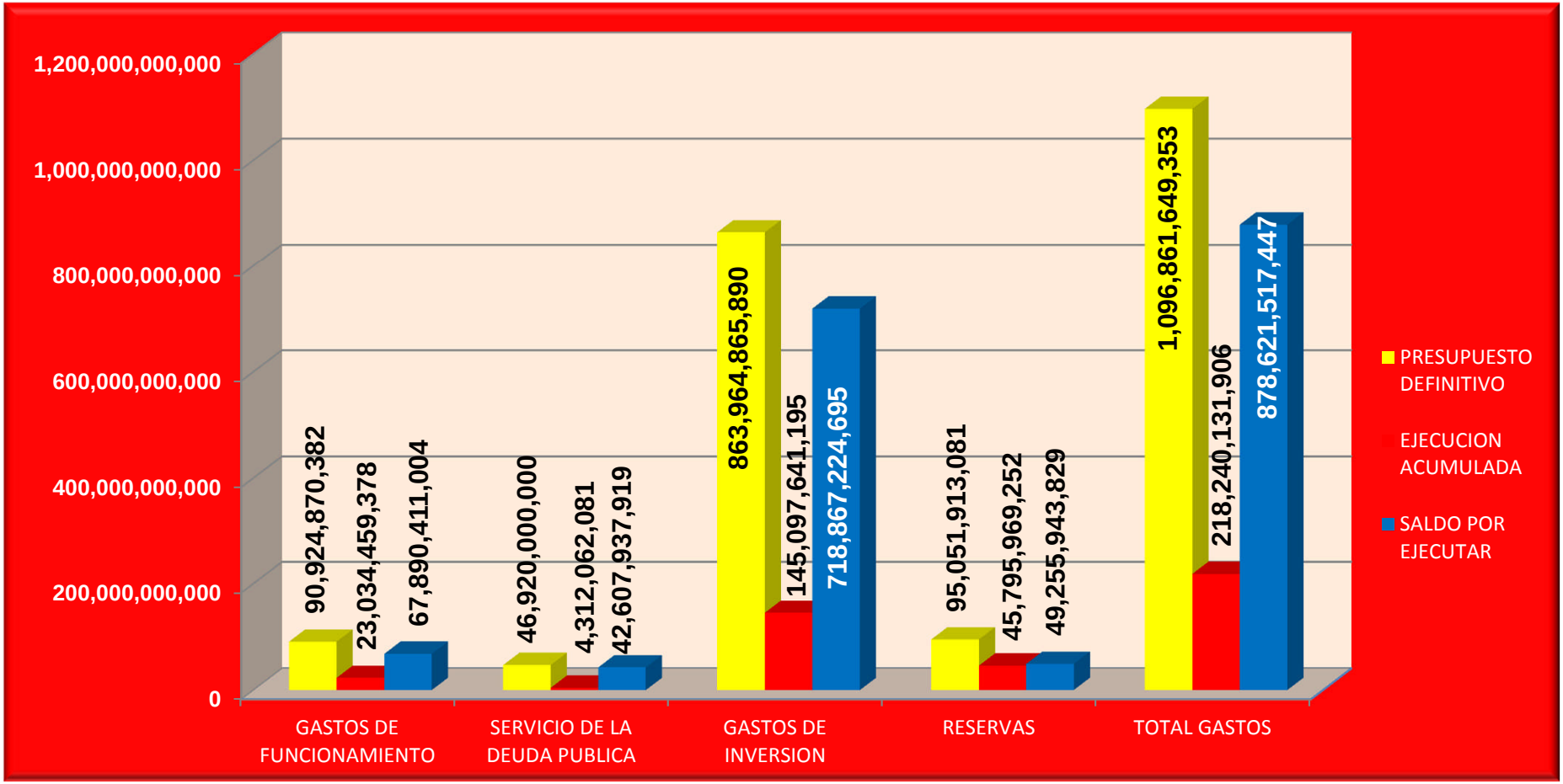
Bucaramanga
una sola ciudad, un solo corazón.

COMPORTAMIENTO DE LOS EGRESOS
A MARZO 31 DE 2014

CONCEPTO	PRESUPUESTO DEFINITIVO	EJECUCION ACUMULADA	SALDO POR EJECUTAR	% DE RECAUDO
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	90.924.870.382	23.034.459.378	67.890.411.004	25,33%
SERVICIO DE LA DEUDA PUBLICA	46.920.000.000	4.312.062.081	42.607.937.919	9,19%
GASTOS DE INVERSION	863.964.865.890	145.097.641.195	718.867.224.695	16,79%
RESERVAS	95.051.913.081	45.795.969.252	49.255.943.829	48,18%
TOTAL GASTOS	1.096.861.649.353	218.240.131.906	878.621.517.447	19,90%

SECRETARIA DE HACIENDA

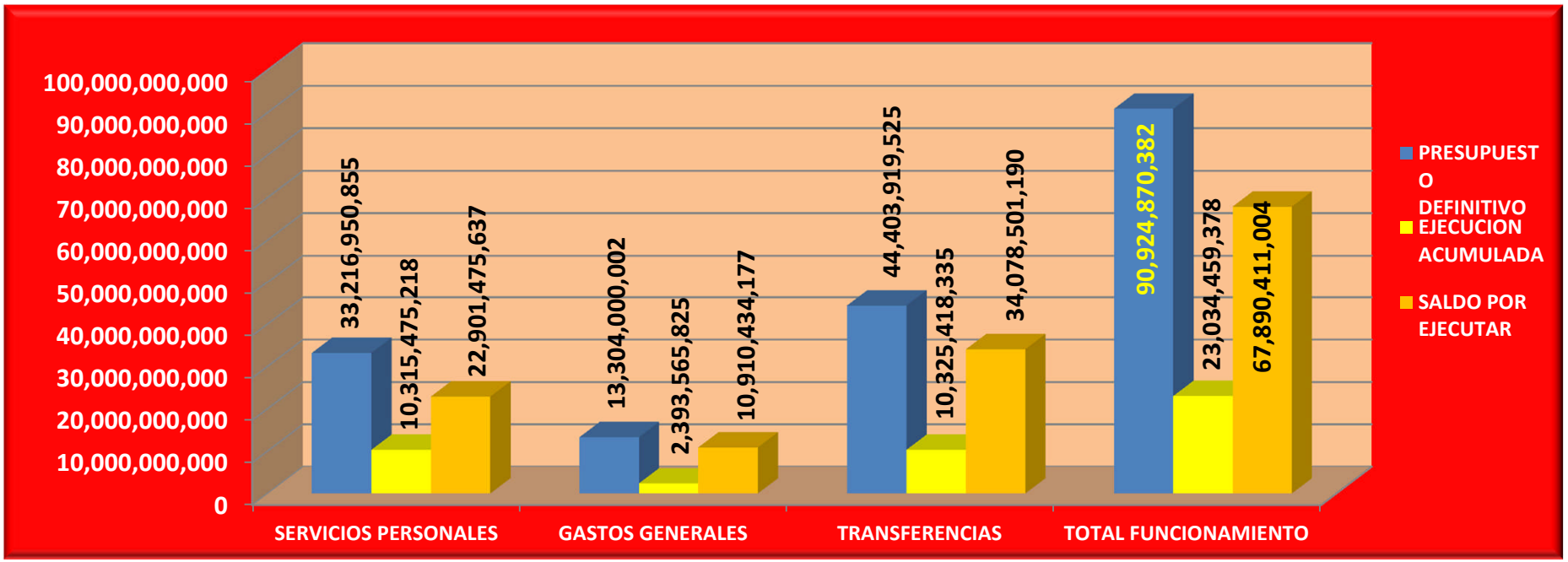
COMPORTAMIENTO DE LOS EGRESOS
A MARZO 31 DE 2014



SECRETARIA DE HACIENDA

COMPORTAMIENTO DE LOS GASTOS DE FUNCIONAMIENTO A MARZO 31 DE 2014

CONCEPTO	PRESUPUESTO DEFINITIVO	EJECUCION ACUMULADA	SALDO POR EJECUTAR	% DE RECAUDO
SERVICIOS PERSONALES	33.216.950.855	10.315.475.218	22.901.475.637	31,05%
GASTOS GENERALES	13.304.000.002	2.393.565.825	10.910.434.177	17,99%
TRANSFERENCIAS	44.403.919.525	10.325.418.335	34.078.501.190	23,25%
TOTAL FUNCIONAMIENTO	90.924.870.382	23.034.459.378	67.890.411.004	25,33%



SECRETARIA DE HACIENDA

ALCALDIA DE BUCARAMANGA

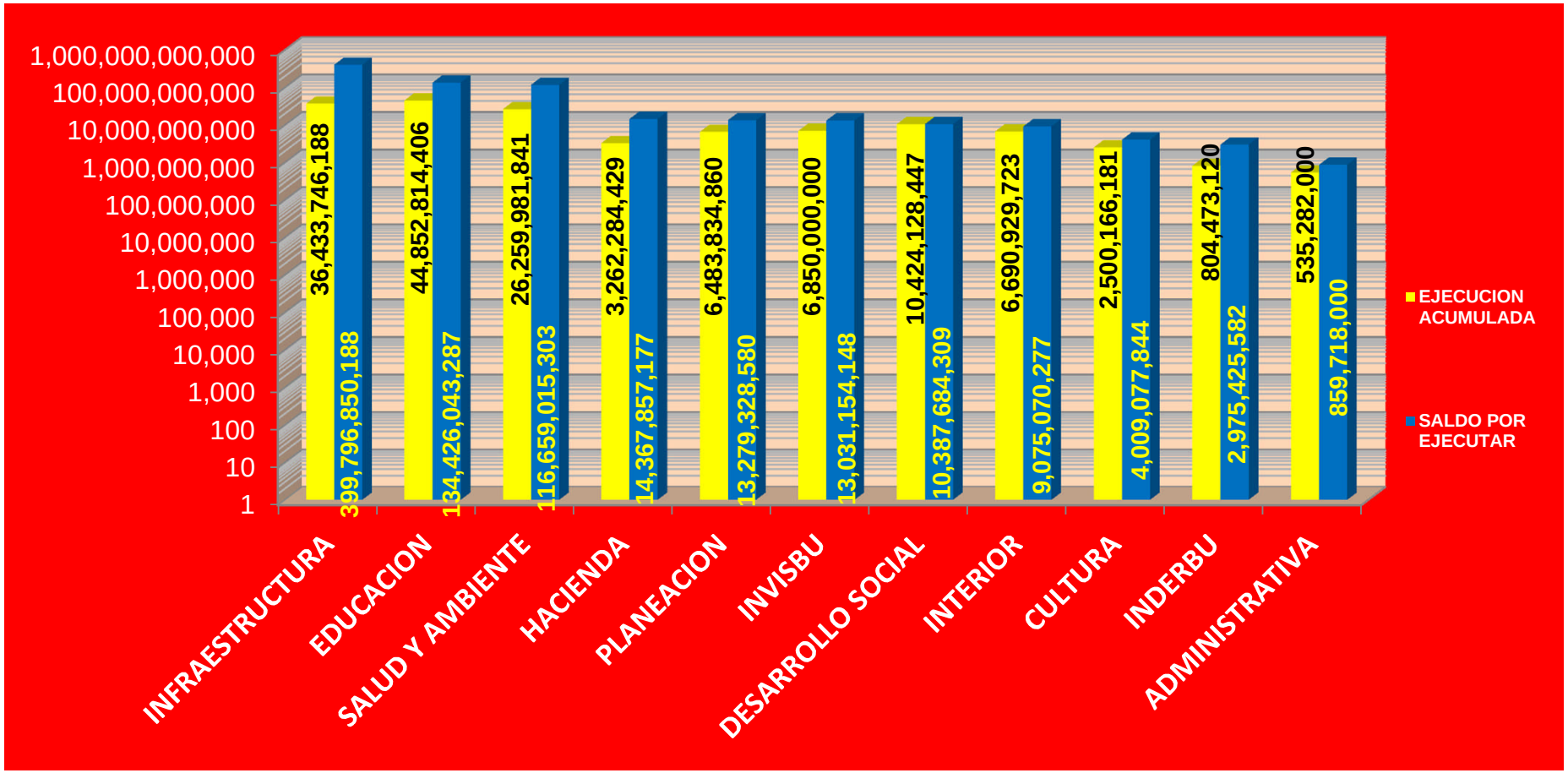
BGA capital sostenible PLAN DE DESARROLLO BUCARAMANGA 2012/15

COMPORTAMIENTO DE LOS EGRESOS
INVERSION
A MARZO 31 DE 2014

CODIGO	CONCEPTO	PRESUPUESTO DEFINITIVO	EJECUCION ACUMULADA	SALDO POR EJECUTAR	% DE EJECUCION
22	**INVERSION**	**863.964.865.890**	**145.097.641.195**	**718.867.224.695**	**16,79%**
221	**INVERSION**	**863.964.865.890**	**145.097.641.195**	**718.867.224.695**	**16,79%**
2210	**INVERSION**	**863.964.865.890**	**145.097.641.195**	**718.867.224.695**	**16,79%**
1	INFRAESTRUCTURA	436.230.596.376	36.433.746.188	399.796.850.188	8,35%
2	EDUCACION	179.278.857.693	44.852.814.406	134.426.043.287	25,02%
3	SALUD Y AMBIENTE	142.918.997.144	26.259.981.841	116.659.015.303	18,37%
4	HACIENDA	17.630.141.606	3.262.284.429	14.367.857.177	18,50%
5	PLANEACION	19.763.163.440	6.483.834.860	13.279.328.580	32,81%
6	INVISBU	19.881.154.148	6.850.000.000	13.031.154.148	34,45%
7	DESARROLLO SOCIAL	20.811.812.756	10.424.128.447	10.387.684.309	50,09%
8	INTERIOR	15.766.000.000	6.690.929.723	9.075.070.277	42,44%
9	CULTURA	6.509.244.025	2.500.166.181	4.009.077.844	38,41%
10	INDERBU	3.779.898.702	804.473.120	2.975.425.582	21,28%
11	ADMINISTRATIVA	1.395.000.000	535.282.000	859.718.000	38,37%
23	**DEUDA PUBLICA**	**46.920.000.000**	**4.312.062.081**	**42.607.937.919**	**9,19%**
231	**DEUDA PUBLICA**	**46.920.000.000**	**4.312.062.081**	**42.607.937.919**	**9,19%**
2310	**DEUDA PUBLICA**	**46.920.000.000**	**4.312.062.081**	**42.607.937.919**	**9,19%**
2310027	CUOTAS PARTES Y BONOS PENSIONALES INCLUYE 20% ESTAMPILLA PRO-ANCIANO	1.220.000.000	446.514.893	773.485.107	36,60%
2310196	AMORTIZACION A CAPITAL	7.000.000.000	1.486.844.510	5.513.155.490	21,24%
2310197	INTERESES COMISIONES Y GASTOS DEUDA PUBLICA INTERNA	18.120.000.000	2.378.702.678	15.741.297.322	13,13%
2310199	PROVISION PARA CESANTIAS	100.000.000	0	100.000.000	0,00%
2310200	APORTES AL FONPET POR VENTA DE ACTIVOS	0	0	0	0,00%

SECRETARIA DE HACIENDA

COMPORTAMIENTO DE LOS EGRESOS
INVERSION
A MARZO 31 DE 2014



ALCALDIA DE BUCARAMANGA

SECRETARIA DE HACIENDA

BGA capital sostenible
PLAN DE DESARROLLO BUCARAMANGA 2012/15

Bucaramanga
una sola ciudad, un solo corazón.

SALDO DE LA DEUDA PUBLICA
A MARZO 31 DE 2014

ALCALDIA DE BUCARAMANGA

SECRETARIA DE HACIENDA

Bucaramanga
una sola ciudad, un solo corazón.

SALDO DE LA DEUDA
A MARZO 31 DE 2014

BANCO	PAGARÉ	FECHA DESEMBOLSO (DD/MM/AA)	FECHA VENCIMIENTO (DD/MM/AA)	VALOR	PLAZO	PERIODO DE GRACIA	PERIODO DE VENCIMIENTO	INTERES	SALDO A 31 DE DICIEMBRE DE 2013	SALDO A 31 DE MARZO DE 2014
SUDAMERIS	70216	27/12/2005	27/12/2012	1.200.000.000	7	1	TRIMESTRE	DTF+3,8TV.	0	0
SUDAMERIS	70215	27/12/2005	27/12/2012	800.000.000	7	1	TRIMESTRE	DTF+4.1TV.	0	0
SUDAMERIS	70218	24/03/2006	24/03/2013	1.000.000.000	7	1	TRIMESTRE	DTF+3,8TV.	0	0
SUDAMERIS	11026125	23/05/2006	23/05/2013	782.550.000	7	1	TRIMESTRE	DTF+4,0TV.	0	0
SUDAMERIS	70231	30/11/2006	30/11/2013	935.057.828	7	1	TRIMESTRE	DTF+4,1TV.	0	0
CREDITO	4015112000	27/12/2006	27/12/2013	3.673.622.248	7	1	TRIMESTRE	IPC+2,8 TV	0	0
COLPATRIA	990798	28/12/2006	28/12/2013	1.000.000.000	7	1	TRIMESTRE	DTF+3,62 TV	0	0
COLPATRIA	990799	28/12/2006	28/12/2013	2.200.000.000	7	1	TRIMESTRE	UVR+2 E.A.	0	0
CREDITO	401001670-00	18/05/2007	18/05/2014	2.436.720.452	7	9 MESES	TRIMESTRE	IPC+2,8 TV	194.937.637	97.468.819
BBVA	36-960000212-	13/12/2007	13/12/2014	3.500.000.000	7	0	TRIMESTRE	DTF + 4,67	500.000.000	375.000.000
COLPATRIA	990959	21/12/2007	21/12/2014	2.548.496.320	7	1	TRIMESTRE	DTF + 4,2	424.749.275	318.561.928
COLPATRIA	990958	21/12/2007	21/12/2014	2.170.165.514	7	1	TRIMESTRE	DTF + 4,2	361.694.240	271.270.677
COLPATRIA	990960	21/12/2007	21/12/2014	309.500.000	7	1	TRIMESTRE	DTF + 4,2	51.583.284	38.687.451
CREDITO	401571200	27/12/2007	27/12/2014	787.142.848	7	9 MESES	TRIMESTRE	DTF + 5,5	125.942.856	94.457.142
BBVA	36-960000266-	26/08/2008	26/08/2015	6.251.358.406	7	0	TRIMESTRE	DTF + 4,67	1.562.839.602	1.339.576.801
BBVA	736-960000316	24/03/2009	24/12/2015	3.843.000.000	7	18 MESES	TRIMESTRE	DTF + 3.72	1.572.136.364	1.397.454.545
HELM BANK	40127797-00	20/12/2010	20/12/2025	2.006.016.047	15	36 MESES	TRIMESTRE	DTF + 1.26	2.006.016.047	1.964.224.046
HELM BANK	40127798-00	20/12/2010	20/12/2025	3.593.984.953	15	36 MESES	TRIMESTRE	DTF + 5.45	3.593.984.953	3.519.110.266
HELM BANK	40157926-00	23/08/2011	23/08/2026	7.000.000.000	15	36 MESES	TRIMESTRE	DTF + 5.45	7.000.000.000	7.000.000.000
BBVA	736-960000451	09/12/2011	09/12/2026	20.000.000.000	15	0	TRIMESTRE	DTF+5.05	17.333.333.333	17.000.000.000
BANCO DE BOGOTA	155478336	23/08/2012	23/08/2027	15.000.000.000	15	36 MESES	TRIMESTRE	DTF + 5.70	15.000.000.000	15.000.000.000
BBVA	736-960000478	04/09/2012	04/09/2027	10.000.000.000	15	0	TRIMESTRE	DTF + 5.50	9.122.807.018	8.947.368.421
OCCIDENTE	6500009651-6	19/09/2012	19/09/2027	20.000.000.000	15	36 MESES	TRIMESTRE	DTF + 5.7	20.000.000.000	20.000.000.000
OCCIDENTE	65700123381	27/12/2013	27/12/2028	30.000.000.000	15	36 MESES	TRIMESTRE	DTF + 2.9	30.000.000.000	30.000.000.000
BOGOTA	253297702	24/01/2014	24/01/2029	10.000.000.000	15	36 MESES	TRIMESTRE	DTF + 2.9		10.000.000.000
TOTAL									**108.850.024.608**	**117.363.180.097**

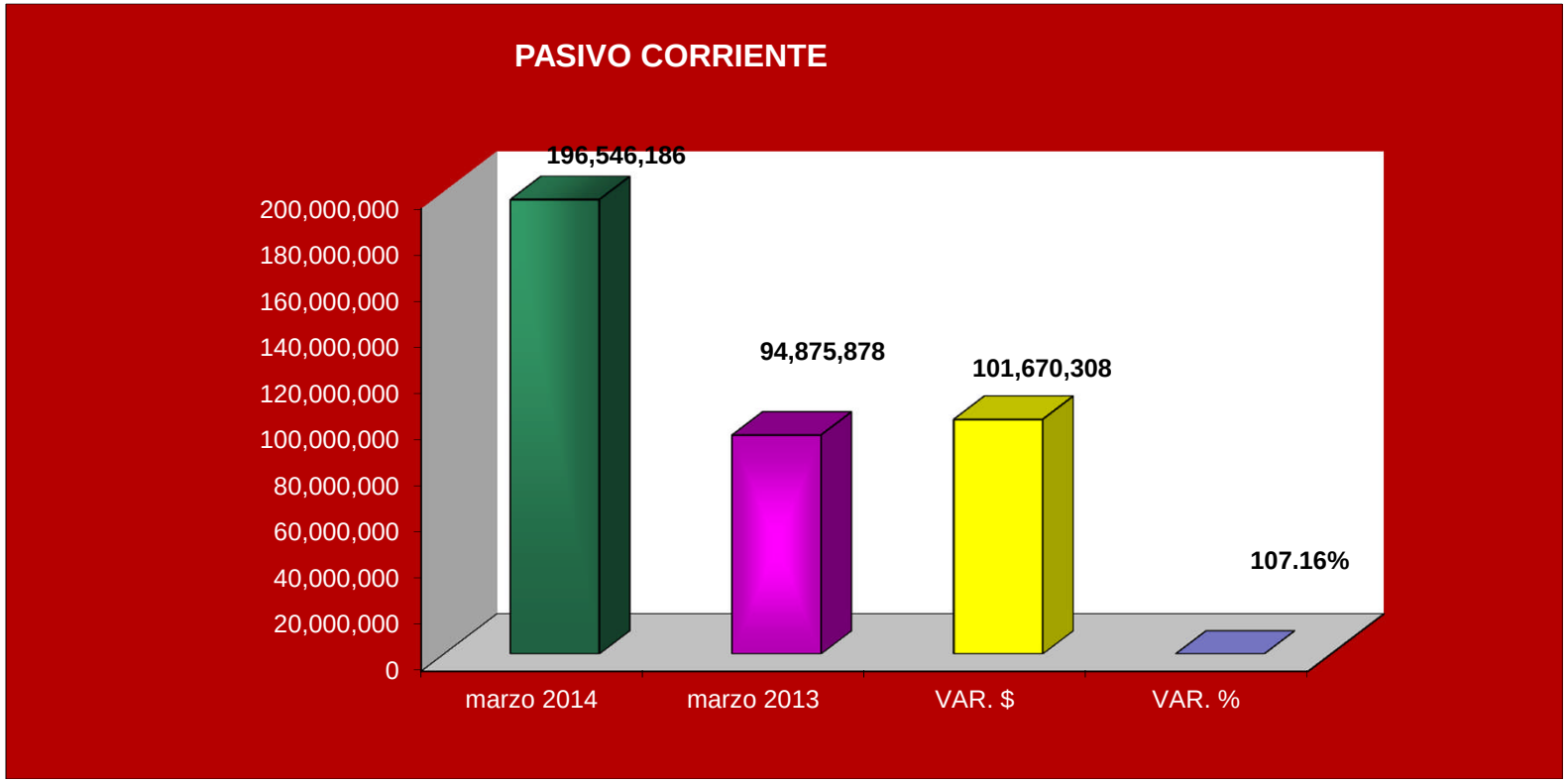
PASIVO CORRIENTE.

El pasivo Corriente para marzo de la vigencia actual está por valor de $196.546.186 mil, aumentándose en comparación con el mismo período del año anterior en un 102.02%, que equivale a $94.875.878 mil, siendo las cuentas por pagar las de mayor incidencia, pasando de $41.220.352 mil en 2013 a $108.413.164 mil en 2014, mostrando un incremento de $67.192.812 mil, equivalente al 163.01%.

Cuadro No. 4 Pasivo Corriente Marzo 2014-2013 (valor en miles)

CONCEPTO	marzo 2014	marzo 2013	VAR. $	VAR. %
PASIVO CORRIENTE	196,546,186	94,875,878	96,796,073	102.02%
Operaciones de Crédito Púb.	-	857,441	-857,441	-100.00%
Cuentas X Pagar	108,413,164	41,220,352	67,192,812	163.01%
Obligaciones Laborales	6,286,715	4,115,164	2,171,551	52.77%
Pasivos Estimados	8,992,991	4,118,756	4,874,235	118.34%
Otros Pasivos	72,853,316	44,564,165	28,289,151	63.48%

Grafico No. 4 Pasivo Corriente Marzo 2014-2013



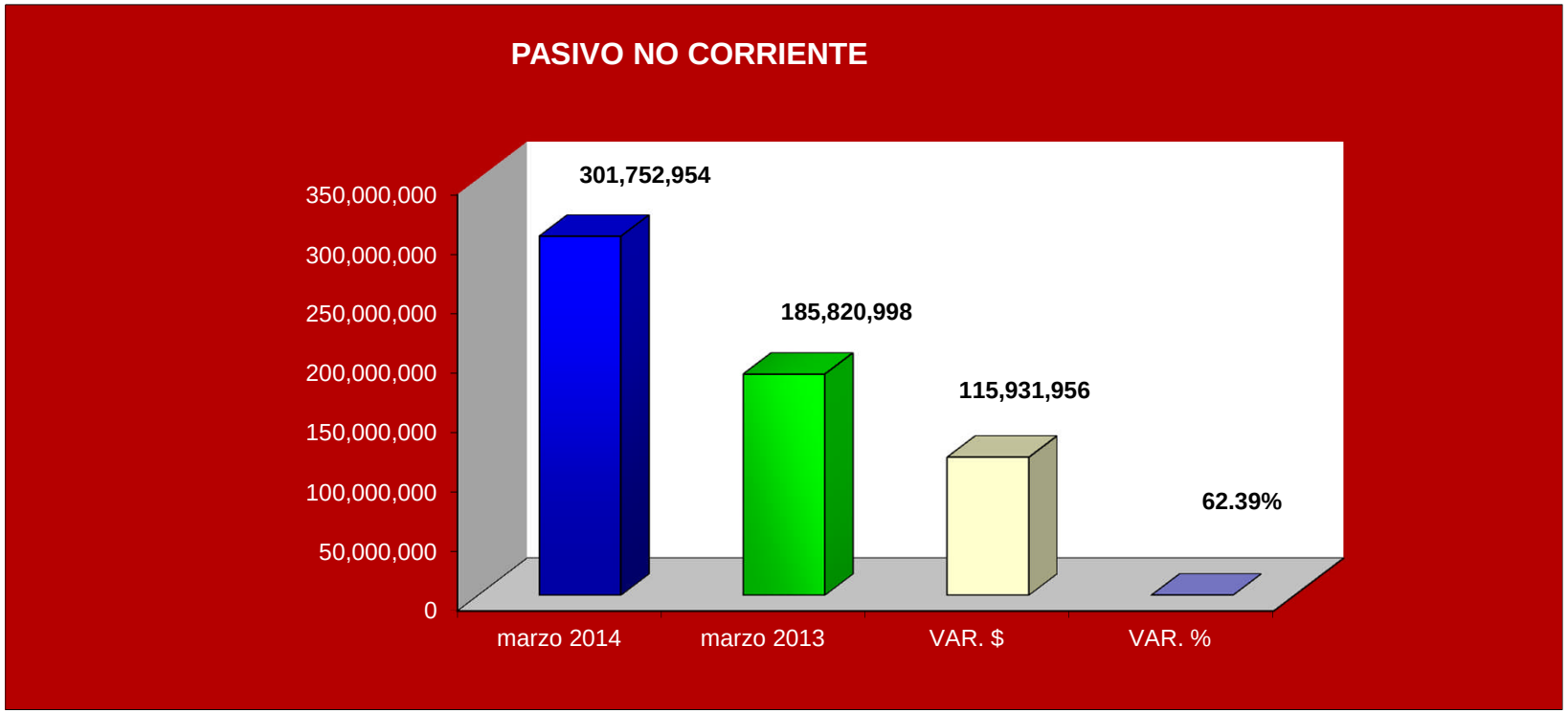
PASIVO NO CORRIENTE.

El comportamiento del Pasivo no corriente a marzo de 2014 es de $301.752.954 mil, mostrando un incremento de $115.931.956mil, en comparación con la misma fecha del año anterior, siendo los pasivos estimados los de mayor incidencia, presentado un incremento de $66.529.335 mil,.

Cuadro No. 5 Pasivo no Corriente Marzo 2014-2013 (valor en miles)

CONCEPTO	marzo 2014	marzo 2013	VAR. $	VAR. %
PASIVO NO CORRIENTE	**301,752,954**	**185,820,998**	**115,931,956**	**62.39%**
Operaciones de Crédito Púb.	132,363,179	82,960,558	49,402,621	59.55%
Pasivos Estimados	169,389,775	102,860,440	66,529,335	64.68%

Grafico No. 5 Pasivo no Corriente marzo 2014-2013

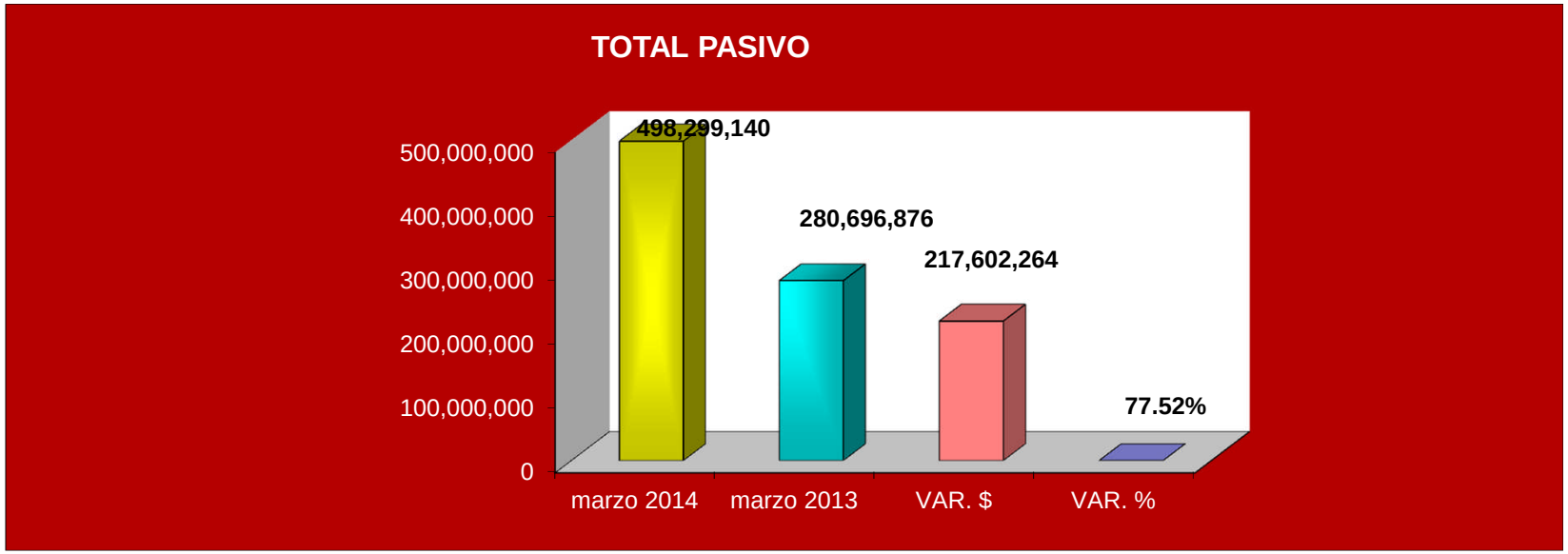


TOTAL PASIVO.

En conclusión el Pasivo Total registra la suma de $498.299.140 mil para marzo de 2014 y $280.696.876 mil en el 2013, aumentando $217.602.264 mil, equivalente al 77.52%.

Cuadro No. 6 Total Pasivo marzo 2014-2013 (valor en miles)

CONCEPTO	marzo 2014	marzo 2013	VAR. $	VAR. %
TOTAL PASIVO	498,299,140	280,696,876	217,602,264	77.52%

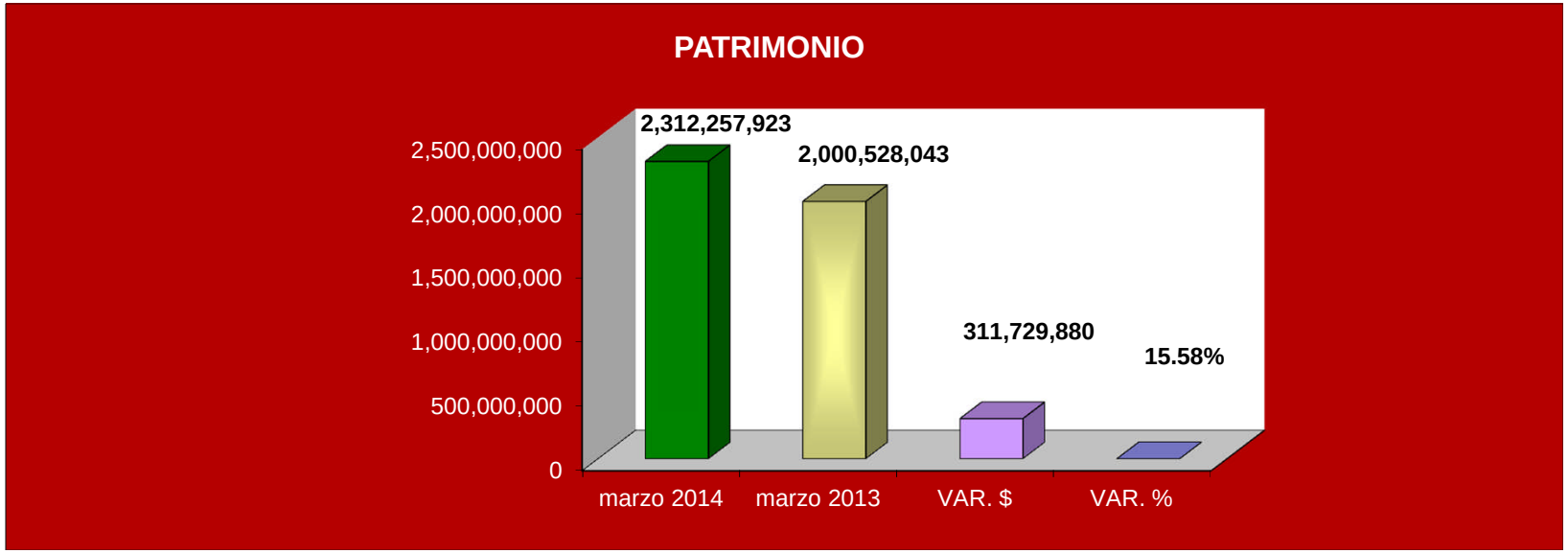


PATRIMONIO.

El Patrimonio para diciembre de 2013, presenta la suma de $1.901.047.510 mil, aumentando en $124.899.74 mil en comparación con diciembre de 2012, representando el 7.03%.

Cuadro No. 7 Patrimonio marzo 2014 – 2013 (valor en miles)

CONCEPTO	marzo 2014	marzo 2013	VAR. $	VAR. %
PATRIMONIO	**2,312,257,923**	**2,000,528,043**	**311,729,880**	**15.58%**
Hacienda Publica	1,910,698,637	1,794,547,755	116,150,882	6.47%
Remanente	401,559,286	205,980,288	195,578,998	94.95%



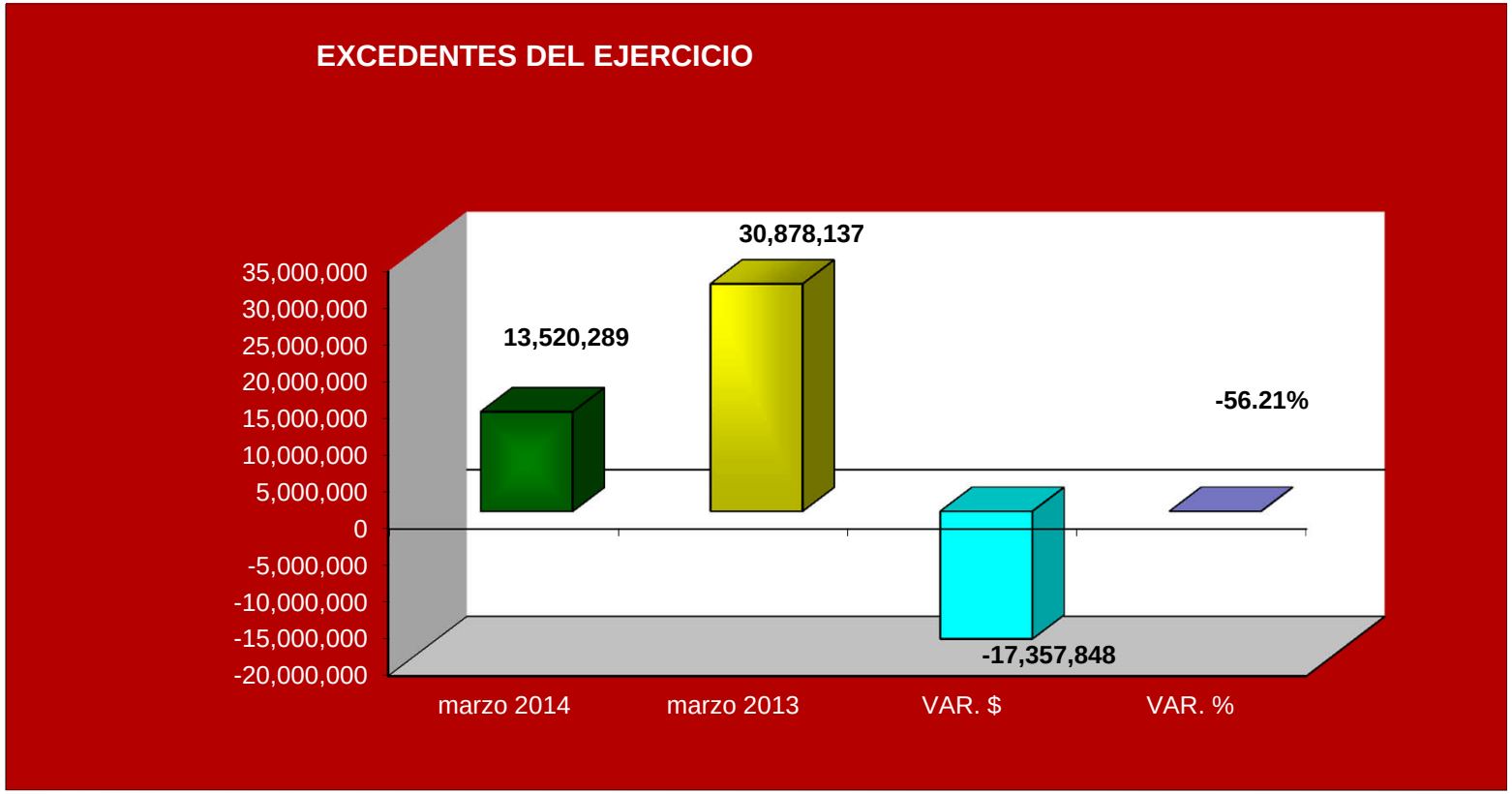
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL marzo 2014 - 2013

A marzo de 2014, la Administración central del municipio registra en el Estado de Actividad Financiera, Económica y Social, un excedente del ejercicio por valor de $13.520.289 mil, los ingresos Operacionales de la vigencia 2014 fueron de $522.015.998mil, mientras que los gastos operacionales para la vigencia 2014 fueron de $119.087.843 mil.

Cuadro No. 8 Estado de Actividad Financiera, Económica y Social
Marzo 2014 – 2013 (valor en miles)

Concepto	marzo 2014	marzo 2013	VAR. $	VAR. %
Ingresos Fiscales	**454,141,886**	**202,485,643**	**251,656,243**	**124.28%**
Tributarios	229,080,963	215,554,009	13,526,954	6.28%
No Tributarios	245,542,740	4,726,520	240,816,220	5095.00%
Regalías	-	57	-57	0.00%
Devoluciones y Descuentos	- 20,481,817	-17,794,943	-2,686,874	15.10%
Transferencias	67,873,387	71,552,074	-3,678,687	-5.14%
Sistema General de Participaciones	51,138,705	61,153,965	-10,015,260	-16.38%
Sistema General de Regalías	-	1,544,631	-1,544,631	0.00%
Sistema General Social y Salud	8,602,706	4,618,159	3,984,547	0.00%
Otras Transferencias	8,131,976	4,235,319	3,896,657	92.00%
Operaciones Interinstitucionales	725	524	201	0.00%
Fondos Recibidos	725	524	201	0.00%
INGRESOS OPERACIONALES	**522,015,998**	**274,038,241**	**247,977,757**	**90.49%**
Gastos de Administracion	21,978,860	11,923,774	10,055,086	84.33%
Gastos de Operación	17,713,118	5,484,433	12,228,685	222.97%
Provisiones, Depreciaciones y Amortizaciones	2,158,089	1,009,491	1,148,598	0.00%
Gastos Transferencias	18,578,583	10,977,663	7,600,920	69.24%
Gasto Público Social	58,659,193	50,690,187	7,969,006	15.72%
GASTOS OPERACIONALES	**119,087,843**	**80,085,548**	**39,002,295**	**48.70%**
Otros ingresos	6,075,710	21,452,866	-15,377,156	-71.68%
Otros Gastos	7,444,579	9,425,271	-1,980,692	-21.01%
EXCEDENTE DEL EJERCICIO	**13,520,289**	**30,878,137**	**-17,357,848**	**-56.21%**

Grafico No. 8 Excedentes del ejercicio Marzo 2014 – 2013 en miles de pesos



MUNICIPIO DE BUCARAMANGA - ADMINISTRACION CENTRAL

INDICADORES FINANCIEROS A DICIEMBRE 30 DE 2013

(En miles de pesos)

INDICADORES FINANCIEROS A MARZO 31 DE 2014			
(En miles de pesos)			
LIQUIDEZ			
Capital de Trabajo	= Activo Corriente - Pasivo Corriente	754,904,323	
	Activo Corriente	951,450,509	
	Pasivo Corriente	196,546,186	
Razón Corriente	= Activo Corriente / Pasivo Corriente	4.84	
ENDEUDAMIENTO			
Endeudamiento Total	= Total Pasivos / Total Activos	17.73%	
	Total Pasivos	498,299,140	
	Total Activos	2,810,557,063	
INGRESOS TRIBUTARIOS			
Participación de los Ingresos Tributarios en los Ingresos operacionales del Municipio.	Ingresos Tributarios / Total Ingresos	43.88%	
	Ingresos Tributarios	229,080,963	
	Total Ingresos	522,015,998	
INGRESOS POR TRASFERENCIA			
Participación de los Ingresos por Transferencias en los Ingresos Operacionales del Municipio	Ingresos por Transferencias / Total Ingresos	13.00%	
	Ingresos por Transferencias	67,873,387	
	Total Ingresos	522,015,998	

ALCALDIA DE BUCARAMANGA

SECRETARIA DE HACIENDA

BGA capital sostenible
PLAN DE DESARROLLO BUCARAMANGA 2012/15

Bucaramanga
una sola ciudad, un solo corazón.

FONDO TERRITORIAL DE PENSIONES

COMPOSICIÓN DEL FONDO TERRITORIAL DE PENSIONES

ALCALDIA DE BUCARAMANGA
DIRECCION DE TRANSITO
CAJA DE PREVISION SOCIAL
BOMBEROS
ISABU
INST. MPAL DE CULTURA

COMPORTAMIENTO DEL NÚMERO DE PENSIONADOS POR ENTIDAD A 30 DE JUNIO DE 2013

.

El número de pensionados aumenta por sustitución a más de un beneficiario, y disminuyen por fallecimiento sin sustitución o por extinción del derecho a los beneficiarios (hijos estudiantes entre 18 y 25 años)

ENTIDAD	2009	2010	2011	2012	2013	2014
ALCALDIA	1007	1003	1002	979	965	957
TRANSITO	54	53	53	52	52	52
CAJA PREVISON	11	12	12	12	12	12
ISABU	27	28	29	30	30	30
BOMBEROS	13	14	14	13	13	13
I.M.C.	0	0	0	0	0	0
TOTAL	**1112**	**1110**	**1110**	**1186**	**1072**	**1064**

CUOTAS PARTES PENSIONALES

Se sigue actualizando mensualmente la información de cuotas partes pensiónales por cobrar y por pagar.
A 30 de marzo de 2014 los valores así calculados solo por capital, son:

CUOTAS PARTES POR COBRAR (k)	$19.289.728.463.44.00
CUOTAS PARTES POR PAGAR (k)	$ 7.355.426.849.00

DURANTE LA VIGENCIA DE 2014 SE HAN GENERADO PAGOS POR CUOTAS PARTES PENSIONALES POR VALOR DE $305.883.463.00 Y RECAUDOS POR VALOR DE $31.093.972.00

CUOTAS PARTES PENSIÓNALES POR COBRAR: CARTERA

El Fondo Territorial de Pensiones del Municipio de Bucaramanga, avanza con el cobro masivo de las cuotas partes pensiónales causadas desde el año 1954, a cargo de 81 entidades. Actualmente están vigentes 79 entidades cuyas cuentas fueron debidamente determinadas a 30 de marzo de 2014, previo ajuste de algunos saldos, en DIECINUEVE MIL DOSCIENTOS OCHENTA Y NUEVE MILLONES SETECIENTOS VEINTIOCHO MIL CUATROCIENTOS SESENTA Y TRES PESOS ($$19.289.728.463. 00) M/CTE, por capital SIN intereses.

A marzo 30 de 2014 el Municipio de Bucaramanga, ha recaudado un acumulado por concepto de cuotas partes pensiónales de VEINTIDOS MIL DOSCIENTO VEINTIOCHO MILLONES QUINIENTOS TREINTA Y NUEVE MIL NOVECIENTOS OCHENTA Y CUATRO PESOS ($22.228.539.984.00) M/CTE, de los cuales a la vigencia 2014 corresponden $31.093.972.00

CUOTAS PARTES PENSIONALES POR PAGAR

El Municipio de Bucaramanga, tiene registradas 35 entidades acreedoras por concepto de cuotas partes, que presentan un saldo a marzo 30 de 2014 de $7.557.445.502. Durante la vigencia 2014 se han pagado $305.883.463.00 y se continúa con el proceso de verificación de las entidades que han presentado nuevas cuentas de cobro para determinar la exactitud de los valores cobrados y el cumplimiento de los requisitos en cuanto al soporte documental se refiere.

FONDO TERRITORIAL DE PENSIONES

RESERVAS FINANCIERAS

El Fondo Territorial de Pensiones del municipio de Bucaramanga, a marzo de 2014 cuenta con $181.574.363.641.38 de aportes en la cuenta que tiene asignada en el FONPET.

CALCULO ACTUARIAL

Los informes para cálculo actuarial tienen corte a 31 de diciembre de cada año. El último informe del municipio de Bucaramanga se envió en el mes de marzo, siguiendo las directrices del Ministerio; se validó información reportada está pendiente la elaboración del Cálculo Actuarial con corte a 30 de diciembre de 2012, que ya había sido aprobado. Teniendo en cuenta que la información se debe actualizar anualmente se fijó el 20 de mayo de 2014 como fecha para la rendición del siguiente informe con corte a 31 de diciembre de 2013.

El pasivo pensional calculado con corte a 31-03-14 y reportado en verificación por el Ministerio de Hacienda asciende a la suma de $774.600.588.441.00. Se evidencia una disminución del 38% como efecto de la actualización repostada y validada para cálculo actuarial, teniendo en cuenta que el reporte anterior era de $1.240.297.099.839.00

Una vez se haya realizado el Cálculo Actuarial definitivo, el pasivo deberá disminuir de manera mas significativa, llegando a un valor mas real.

PASIVOCOL

Es el proyecto de Seguimiento y Actualización de los Cálculos Actuariales del Pasivo Pensional de las entidades territoriales de conformidad con la ley 549 de 1999, 863 de 2003 y decreto 1308 de 2003. El municipio de Bucaramanga continúa presentando al Ministerio de Hacienda y Crédito Público el avance en la actualización de la información personal retirado, de activos y de pensionados.

El último informe del ministerio presenta un total de 12.192 registros con información completa, revisada y debidamente validada por el Ministerio con los que se obtuvo autorización del Ministerio de Hacienda y Crédito Público para el Cálculo Actuarial.

Así mismo se continúa con la búsqueda de información de personal retirado sin requisitos cumplidos para pensión, que no tiene hoja de vida por efectos del incendio del edificio ya conocido por todos. Sin embargo con el notable incremento en la información reportada en diciembre de 2013, se espera que lo que resta sea mínimo, por ello se continúa recaudando a través de archivos recuperados parcialmente, información que sea de utilidad para la nueva actualización con corte a diciembre de 2013, toda vez que debe registrarse como posible generador de un pasivo a cargo del municipio.

ALCALDIA DE BUCARAMANGA

SECRETARÍA DE HACIENDA

Bucaramanga
una sola ciudad, un solo corazón.

Bucaramanga
una sola ciudad, un solo corazón.

GRACIAS