	REPUBLICA DE COLOMBIA DEPARTAMENTO DEL META CONCEJO MUNICIPAL DE ACACÍAS	CÓDIGO: PGD-200-02
		FECHA: OCTUBRE 2015
	MODELO ESTANDAR DE CONTROL INTERNO - MECI GESTION DOCUMENTAL	VERSIÓN: 01

**ACUERDO No. 453
(Noviembre 28 de 2017)**

“POR MEDIO DEL CUAL SE EXPIDE EL PRESUPUESTO GENERAL DE RENTAS Y RECURSOS DE CAPITAL Y APROPIACIONES DE GASTO DEL MUNICIPIO DE ACACIAS META PARA LA VIGENCIA FISCAL DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018”.

EL HONORABLE CONCEJO MUNICIPAL DE ACACIAS – META

En uso de las facultades conferidas por la Constitución Política de Colombia, en especial las conferidas en los numerales 4, 5 y 10 del Artículo 313 de la Constitución Nacional, Artículo 32 de la Ley 136 de 1994 modificada por el artículo. 18 de la Ley 1551 de 2012, el Decreto Ley 111 de 1996, y Acuerdo 222 de 2012.

CONSIDERANDO

Que es mandato Constitucional el bienestar general y mejoramiento de la calidad de vida de todos sus habitantes y la satisfacción de las necesidades básicas de las personas.


Que el numeral 3 del artículo 287 de la Constitución Nacional: las entidades territoriales gozan de autonomía para la gestión de sus intereses, y dentro de los límites de la Constitución y la ley. En tal virtud tendrán los siguientes derechos:

“3. Administrar los recursos y establecer los tributos necesarios para el cumplimiento de sus funciones”.

Que el artículo 313 de la Constitución Política establece como competencia del Concejo Municipal numeral “4. Votar de conformidad con la Constitución y la ley los tributos y los gastos locales”, numeral 5 *“Dictar las normas orgánicas del presupuesto y expedir anualmente el presupuesto de rentas y gastos”*, y el numeral 10 del citado artículo establece “Las demás que la Constitución y la ley le asignen”.

“POR AMOR A ACACÍAS”

Carrera 14 No.13-30 Barrio Centro. Teléfono: +57 -8- 6574571
Correo Electrónico: Concejo@Acacias-meta.gov.co

	REPUBLICA DE COLOMBIA DEPARTAMENTO DEL META CONCEJO MUNICIPAL DE ACACÍAS	CÓDIGO: PGD-200-02
		FECHA: OCTUBRE 2015
	MODELO ESTANDAR DE CONTROL INTERNO - MECI GESTION DOCUMENTAL	VERSIÓN: 01

Que es deber del Alcalde presentar el Proyecto de Acuerdo de Presupuesto al Concejo Municipal.

Que el Proyecto de Presupuesto para la vigencia fiscal 2018, se proyectó de acuerdo a las metas establecidas en el Marco Fiscal de Mediano Plazo 2018-2027

Que el Artículo 37 del Acuerdo 222 de 2012 establece: el presupuesto de gastos o apropiaciones se compondrá de los gastos de funcionamiento, del servicio de la deuda pública y de los gastos de inversión. Cada uno de estos gastos se presentará clasificado por cada sección si corresponde a la naturaleza y funciones del respectivo órgano, de acuerdo con lo previsto en el principio de especialización.

Que el gasto de inversión lo integran los programas y subprogramas establecidos en el Plan Operativo Anual de Inversión aprobada mediante Acta COMFIS No 027 de agosto de 2017, los cuales especifican la fuente de financiación para la correspondiente apropiación.

Que de acuerdo a la proyección de ingresos de rentas propias recibida de la Profesional Universitaria de Rentas y las rentas de destinación específica, se presupuestan los ingresos en la suma de \$71.779 millones, correspondiente a \$28.810 de ingresos tributarios, \$13.765 millones de ingresos no tributarios y \$ 26.633 del Fondo Local de Salud y recursos de capital por \$2.571 que corresponden a la vigencia futura de los recursos del DPS.


Que el presupuesto de 2018 y las proyecciones para los siguientes años, los ingresos corrientes se establecen sobre una base con valores inferiores a los históricos para ser coherentes en el manejo responsable de la situación fiscal, no inflar los ingresos y no realizar presiones de gasto a nivel agregado.

Que el total de gastos de la vigencia 2018 bajo el esquema de Operación efectivas, ascenderá a \$71,779 millones correspondiente a \$18.394 millones de funcionamiento, \$764 de amortizaciones y \$303 de intereses (servicio de la deuda) y \$52.318 millones para gastos de inversión.

Que los gastos de funcionamiento se proyectaron teniendo en consideración el límite de lo exigido por la Ley de 617 de 2000, atendiendo el límite de gasto e identificando y estimando los gastos recurrentes, y que son indispensables para operar y mantener el funcionamiento de la administración, las obras de infraestructura y los servicios sociales.

"POR AMOR A ACACÍAS"

Carrera 14 No.13-30 Barrio Centro, Teléfono: +57 -8- 6574571
 Correo Electrónico: Concejo@Acacias-meta.gov.co

	REPUBLICA DE COLOMBIA DEPARTAMENTO DEL META CONCEJO MUNICIPAL DE ACACÍAS	CÓDIGO: PGD-200-02
		FECHA: OCTUBRE 2015
	MODELO ESTANDAR DE CONTROL INTERNO - MECI GESTION DOCUMENTAL	VERSIÓN: 01

Por lo anterior expuesto,

ACUERDA

PRIMERA PARTE

PRESUPUESTO DE RENTAS, INGRESOS Y RECURSOS DE CAPITAL

ARTÍCULO 1º.- FIJASE EL COMPUTO DEL PRESUPUESTO GENERAL DE RENTAS, INGRESOS Y RECURSOS DE CAPITAL del municipio de Acacias Meta, para la vigencia fiscal del primero (1) de Enero al treinta y uno (31) de diciembre de 2018 en la suma de **SETENTA Y UN MIL SETECIENTOS SETENTA Y OCHO MILLONES NOVECIENTOS SESENTA Y DOS MIL CUATROCIENTOS TRECE PESOS MCTE.- (71,778,962,413.00)**, discriminadas de la siguiente manera:

SECCION A

TOTAL INGRESOS ADMINISTRACION CENTRAL	71,778,962,413.00
INGRESOS CORRIENTES	42,575,030,576.00
TRIBUTARIOS	28,810,236,870.00
NO TRIBUTARIOS	13,764,793,706.00
FONDO LOCAL DE SALUD	26,632,503,266.00
INGRESOS DE CAPITAL	2,571,428,571.00

SECCION B

PRESUPUESTO DE RENTAS E INGRESOS Y RECURSOS Y RECURSOS DE CAPITAL DE ESTABLECIMIENTOS PUBLICOS


INSTITUTO DE TRANSITO Y TRANSPORTE DE ACACIAS

CODIGO	DETALLE	PRESUPUESTO
1	INGRESOS	3,845,791,300.00
1.1	INGRESOS CORRIENTES	2,389,953,910.00
1.1.1	OTRAS MULTAS Y SANCIONES	1,455,837,390.00

"POR AMOR A ACACÍAS"

Carrera 14 No.13-30 Barrio Centro. Teléfono: +57 -8- 6574571
 Correo Electrónico: Concejo@Acacias-meta.gov.co

Acuerdo 453 de Noviembre 28 del 2017 3 de 22

	REPUBLICA DE COLOMBIA DEPARTAMENTO DEL META CONCEJO MUNICIPAL DE ACACÍAS	CÓDIGO: PGD-200-02
		FECHA: OCTUBRE 2015
	MODELO ESTANDAR DE CONTROL INTERNO - MECI GESTION DOCUMENTAL	VERSIÓN: 01

SECCION C

CONCEJO MUNICIPAL

CODIGO	DETALLE	PRESUPUESTO
1	INGRESOS	656,715,345.00
1.1	INGRESOS CORRIENTES	656,715,345.00

PERSONERIA MUNICIPAL

CODIGO	DETALLE	PRESUPUESTO
1	INGRESOS	274,542,925.00
1.1	INGRESOS CORRIENTES	274,542,925.00

SEGUNDA PARTE

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO, SERVICIO DE LA DEUDA E INVERSIÓN


ARTÍCULO 2º: Aprópiese para atender los **GASTOS DE FUNCIONAMIENTO, SERVICIO DE LA DEUDA E INVERSIÓN**, del presupuesto general del municipio de Acacias Meta, para la vigencia fiscal, del primero (1) de Enero al treinta y uno (31) de diciembre de 2018, en la suma de: **SETENTA Y UN MIL SETECIENTOS SETENTA Y OCHO MILLONES NOVECIENTOS SESENTA Y DOS MIL CUATROCIENTOS TRECE PESOS MCTE.- (71,778,962,413.00)**, discriminadas de la siguiente manera:

DESCRIPCION	VALOR EN PESOS
TOTAL PRESUPUESTO DE GASTOS	71,778,962,413.00
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO INCLUIDO CONCEJO Y PERSONERIA	18,393,505,193.00
CONCEJO MUNICIPAL	656,715,345.00
PERSONERIA MUNICIPAL	274,542,925.00
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO ADMINISTRACION CENTRAL	17,462,246,923.00
SERVICIO A LA DEUDA PUBLICA	1,067,576,856.00

"POR AMOR A ACACÍAS"

Carrera 14 No.13-30 Barrio Centro. Teléfono: +57 -8- 6574571
 Correo Electrónico: Concejo@Acacias-meta.gov.co

Acuerdo 453 de Noviembre 28 del 2017 4 de 22


	REPUBLICA DE COLOMBIA DEPARTAMENTO DEL META CONCEJO MUNICIPAL DE ACACÍAS	CÓDIGO: PGD-200-02
		FECHA: OCTUBRE 2015
	MODELO ESTANDAR DE CONTROL INTERNO - MECI GESTION DOCUMENTAL	VERSIÓN: 01

GASTOS DE INVERSION	52,317,880,364.00
SECTOR EDUCACION	4,999,909,982.00
PROGRAMA: ACACIAS EDUCADA Y DESARROLLADA	4,999,909,982.00
SUBPROGRAMA: ACACIAS EDUCADA Y DESARROLLADA	4,999,909,982.00
SECTOR AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BASICO	2,383,648,067.00
PROGRAMA: CONSUMO SOSTENIBLE PARA LA VIDA	2,383,648,067.00
SUBPROGRAMA: CONSUMO SOSTENIBLE PARA LA VIDA - ACUEDUCTO	917,917,597.00
SUBPROGRAMA: CONSUMO SOSTENIBLE PARA LA VIDA - ALCANTARILLADO	445,650,027.00
SUBPROGRAMA: CONSUMO SOSTENIBLE PARA LA VIDA - ASEO	1,020,080,443.00
SECTOR DEPORTES Y RECREACION	711,201,256.00
PROGRAMA: CALIDAD DEL TIEMPO LIBRE	711,201,256.00
SUBPROGRAMA: CALIDAD DEL TIEMPO LIBRE	711,201,256.00
SECTOR CULTURA	1,405,900,943.00
PROGRAMA: CALIDAD DEL TIEMPO LIBRE	1,065,900,943.00
SUBPROGRAMA: CALIDAD DEL TIEMPO LIBRE	1,065,900,943.00
PROGRAMA: ACACIAS EDUCADA Y DESARROLLADA	340,000,000.00
SUBPROGRAMA: ACACIAS EDUCADA Y DESARROLLADA	340,000,000.00
SECTOR OTROS SERVICIOS PUBLICOS	3,023,564,337.00
PROGRAMA: INFRAESTRUCTURA PARA EL DESARROLLO	3,023,564,337.00
SUBPROGRAMA: INFRAESTRUCTURA PARA EL DESARROLLO	3,023,564,337.00
SECTOR VIVIENDA	230,000,000.00
PROGRAMA: DESARROLLO DEL HABITAD Y VIVIENDA DIGNA	230,000,000.00
SUBPROGRAMA: DESARROLLO DEL HABITAD Y VIVIENDA DIGNA	230,000,000.00
SECTOR AGROPECUARIO	412,000,000.00
PROGRAMA: SOSTENIBILIDAD ECONOMICA - CRECIMIENTO ECONOMICO VERDE	412,000,000.00
SUBPROGRAMA: SOSTENIBILIDAD ECONOMICA - CRECIMIENTO ECONOMICO VERDE	412,000,000.00
SECTOR TRANSPORTE	2,796,764,005.00
PROGRAMA INFRAESTRUCTURA PARA EL DESARROLLO	2,796,764,005.00
SUBPROGRAMA INFRAESTRUCTURA PARA EL DESARROLLO	2,796,764,005.00
SECTOR MEDIO AMBIENTE	368,573,800.00
PROGRAMA: GESTIÓN AMBIENTAL COLECTIVA	368,573,800.00
SUBPROGRAMA: GESTIÓN AMBIENTAL COLECTIVA	368,573,800.00
SECTOR CENTROS DE RECLUSIÓN	80,000,000.00
PROGRAMA: RESPETO Y GOCE EFECTIVO DE LOS DERECHOS HUMANOS EN ACACIAS	80,000,000.00

"POR AMOR A ACACÍAS"

Carrera 14 No.13-30 Barrio Centro. Teléfono: +57 -8- 6574571
 Correo Electrónico: Concejo@Acacias-meta.gov.co

Acuerdo 453 de Noviembre 28 del 2017 5 de 22


	REPUBLICA DE COLOMBIA DEPARTAMENTO DEL META CONCEJO MUNICIPAL DE ACACIAS	CÓDIGO: PGD-200-02
		FECHA: OCTUBRE 2015
	MODELO ESTANDAR DE CONTROL INTERNO - MECI GESTION DOCUMENTAL	VERSIÓN: 01

SUBPROGRAMA: RESPETO Y GOCE EFECTIVO DE LOS DERECHOS HUMANOS EN ACACIAS	80,000,000.00
SECTOR PREVENCIÓN Y ATENCIÓN DE DESASTRES	213,043,800.00
PROGRAMA: GESTIÓN INTEGRAL DEL RIESGO.	213,043,800.00
SUBPROGRAMA: GESTIÓN INTEGRAL DEL RIESGO.	213,043,800.00
SECTOR PROMOCIÓN DEL DESARROLLO	390,000,000.00
PROGRAMA: EMPLEO Y EMPRENDIMIENTO PARA EL DESARROLLO	300,000,000.00
SUBPROGRAMA: EMPLEO Y EMPRENDIMIENTO	300,000,000.00
PROGRAMA: TURISMO Y COMPETITIVIDAD	90,000,000.00
SUBPROGRAMA: TURISMO Y COMPETITIVIDAD	90,000,000.00
SECTOR GRUPOS VULNERABLES	4,345,000,000.00
PROGRAMA: PROTECCIÓN Y DEFENSA DE DERECHOS DE LA POBLACIÓN CON ENFOQUE DIFERENCIAL	3,345,000,000.00
SUBPROGRAMA: PROTECCIÓN Y DEFENSA DE DERECHOS DE LA POBLACIÓN CON ENFOQUE DIFERENCIAL	3,345,000,000.00
PROGRAMA: DE PRIMERA INFANCIA, INFANCIA Y ADOLESCENCIA Y FORTALECIMIENTO FAMILIAR	500,000,000.00
SUBPROGRAMA: DE PRIMERA INFANCIA, INFANCIA Y ADOLESCENCIA Y FORTALECIMIENTO FAMILIAR	500,000,000.00
PROGRAMA: PROTECCIÓN Y DEFENSA DE DERECHOS DE LA POBLACIÓN CON ENFOQUE DIFERENCIAL	400,000,000.00
SUBPROGRAMA: DESARROLLAR ACCIONES CON ENFOQUE DIFERENCIAL CONDUCENTES A BRINDAR ATENCIÓN, ASISTENCIA Y REPARACIÓN INTEGRAL A LAS VÍCTIMAS EN EL MUNICIPIO DE ACACIAS, META	400,000,000.00
PROGRAMA: CULTURA DE RESPETO Y GOCE EFECTIVO DE LOS DERECHOS HUMANOS EN ACACIAS	100,000,000.00
SUBPROGRAMA: CULTURA DE RESPETO Y GOCE EFECTIVO DE LOS DERECHOS HUMANOS EN ACACIAS	100,000,000.00
SECTOR EQUIPAMIENTO MUNICIPAL	100,000,000.00
PROGRAMA: INFRAESTRUCTURA PARA EL DESARROLLO	100,000,000.00
SUBPROGRAMA: INFRAESTRUCTURA PARA EL DESARROLLO	100,000,000.00
SECTOR DESARROLLO COMUNITARIO	65,000,000.00
PROGRAMA: EL CIUDADANO ACACIREÑO MANDA	65,000,000.00
SUBPROGRAMA: EL CIUDADANO ACACIREÑO MANDA	65,000,000.00
SECTOR FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL	2,360,770,908.00
PROGRAMA: USO DE LA CULTURA DIGITAL Y HERRAMIENTAS TIC PARA VIVIR BIEN	1,066,265,146.00
SUBPROGRAMA: USO DE LA CULTURA DIGITAL Y HERRAMIENTAS TIC PARA VIVIR BIEN	1,066,265,146.00

"POR AMOR A ACACIAS"

Carrera 14 No.13-30 Barrio Centro. Teléfono: +57 -8- 6574571
Correo Electrónico: Concejo@Acacias-meta.gov.co

Acuerdo 453 de Noviembre 28 del 2017 6 de 22

	REPUBLICA DE COLOMBIA DEPARTAMENTO DEL META CONCEJO MUNICIPAL DE ACACÍAS	CÓDIGO: PGD-200-02
		FECHA: OCTUBRE 2015
	MODELO ESTANDAR DE CONTROL INTERNO - MECI GESTION DOCUMENTAL	VERSIÓN: 01

PROGRAMA: CULTURA DE LA LEGALIDAD Y LA PARTICIPACIÓN PARA VIVIR BIEN Y EN PAZ	250,000,000.00
SUBPROGRAMA: CULTURA DE LA LEGALIDAD Y LA PARTICIPACIÓN PARA VIVIR BIEN Y EN PAZ	250,000,000.00
PROGRAMA: DESARROLLO Y FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL	984,505,762.00
SUBPROGRAMA: DESARROLLO Y FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL	984,505,762.00
PROGRAMA: EL CIUDADANO ACACIREÑO MANDA	60,000,000.00
SUBPROGRAMA: EL CIUDADANO ACACIREÑO MANDA	60,000,000.00
SECTOR - JUSTICIA - DEFENSA Y SEGURIDAD	1,650,000,000.00
SEGURIDAD Y CONVIVENCIA CIUDADANA PARA VIVIR SIN MIEDO	1,650,000,000.00
SUBPROGRAMA: SEGURIDAD Y CONVIVENCIA CIUDADANA PARA VIVIR SIN MIEDO	1,550,000,000.00
SUBPROGRAMA: CULTURAL DE RESPETO Y GOCE EFECTIVO DE LOS DERECHOS HUMANOS EN ACACÍAS	100,000,000.00
FONDO LOCAL DE SALUD	26,782,503,266.00
SUBCUENTA DE REGIMEN SUBSIDIADO DE SALUD	25,262,778,678.00
PROGRAMA: ACACIAS CON SALUD	25,262,778,678.00
SUBPROGRAMA : AFILIACION AL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	25,262,778,678.00
SUBCUENTA DE PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD NO CUBIERTO CON SUBSIDIO A LA DEMANDA	473,042,167.00
PROGRAMA: ACACIAS CON SALUD	473,042,167.00
SUBPROGRAMA : PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD DE BAJA COMPLEJIDAD	473,042,167.00
SUBCUENTA SALUD PUBLICA COLECTIVA	1,046,682,421.00
PROGRAMA: ACACIAS CON SALUD	1,046,682,421.00
SUBPROGRAMA: IMPLEMENTACIÓN DE ESTRATEGIAS EN SALUD PUBLICA PARA VIVIR BIEN EN EL MUNICIPIO DE ACACIAS META	1,046,682,421.00

SECCION B

PRESUPUESTO DE GASTOS O APROPIACIONES DE ESTABLECIMIENTOS PÚBLICOS


INSTITUTO DE TRANSITO Y TRANSPORTE DE ACACIAS

2	GASTOS	3,845,791,300.00
2.1	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	2,389,953,910.00
2.2	GASTOS DE INVERSION	1,153,737,390.00
2.3	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	302,100,000.00

"POR AMOR A ACACÍAS"

Carrera 14 No.13-30 Barrio Centro. Teléfono: +57 -8- 6574571
 Correo Electrónico: Concejo@Acacias-meta.gov.co

Acuerdo 453 de Noviembre 28 del 2017 7 de 22

	REPUBLICA DE COLOMBIA DEPARTAMENTO DEL META CONCEJO MUNICIPAL DE ACACÍAS	CÓDIGO: PGD-200-02
		FECHA: OCTUBRE 2015
	MODELO ESTANDAR DE CONTROL INTERNO - MECI GESTION DOCUMENTAL	VERSIÓN: 01

SECCION C

CONCEJO MUNICIPAL

CODIGO	DETALLE	PRESUPUESTO
2	GASTOS	656,715,345.00
2.1	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	656,715,345.00

PERSONERIA MUNICIPAL

CODIGO	DETALLE	PRESUPUESTO
2	GASTOS	274,542,925.00
2.1	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	274,542,925.00

TERCERA PARTE

DISPOSICIONES GENERALES

ARTÍCULO 4 El presupuesto es un acto de autoridad en el cual se calculan anticipadamente las rentas, ingresos del municipio y con base en ellos se apropian los gastos de funcionamiento, servicio de la deuda e inversión para un periodo fiscal de un año. El mismo deberá corresponder al **PLAN DESARROLLO MUNICIPAL**, de conformidad con las normas orgánicas de planeación.


ARTICULO 5º: Las disposiciones generales del presente Acuerdo son complementarias con el Estatuto Orgánico del Presupuesto, Acuerdo 222 de 2012, el cual está acorde con las leyes 38 de 1989, 179 de 1994, 225 de 1995 y 819 de 2003, Orgánicas del Presupuesto, y deben aplicarse en armonía con éstas.

Los fondos sin personería jurídica deben ser creados por ley o por su autorización expresa y estarán sujetos a las normas y procedimientos establecidos en la Constitución Política, el Estatuto Orgánico del Presupuesto, la presente Ley y las demás normas que reglamenten los órganos a los cuales pertenecen.

"POR AMOR A ACACÍAS"

Carrera 14 No.13-30 Barrio Centro. Teléfono: +57 -8- 6574571
 Correo Electrónico: Concejo@Acacias-meta.gov.co

Acuerdo 453 de Noviembre 28 del 2017 8 de 22

	REPUBLICA DE COLOMBIA DEPARTAMENTO DEL META CONCEJO MUNICIPAL DE ACACÍAS	CÓDIGO: PGD-200-02
		FECHA: OCTUBRE 2015
	MODELO ESTANDAR DE CONTROL INTERNO - MECI GESTION DOCUMENTAL	VERSIÓN: 01

CAPITULO I

DEL CAMPO DE APLICACIÓN

ARTICULO 6°: Las disposiciones generales rigen para toda la administración municipal de Acacias Meta.

Parágrafo único: LA ADMINSTRACION MUNICIPAL, comprende la Administración Central, la Personería y el Concejo Municipal.

CAPITULO II

PRESUPUESTO DE RENTAS Y RECURSOS DE CAPITAL

ARTÍCULO 7°: El presupuesto de rentas contiene la estimación de los ingresos corrientes, fondos especiales¹ y los recursos de capital que la Administración Central espera recaudar durante todo el año fiscal del 2018.

ARTICULO 8°: Los ingresos con destino a los fondos especiales, formarán parte integral del presupuesto. Estos deberán ser adicionados individualmente.

CAPITULO III

DE LOS GASTOS


ARTÍCULO 9°: Todo acto administrativo que expida un funcionario competente y que afecten presupuesto de gastos del municipio, deberá contar previamente con el certificado de disponibilidad presupuestal. Este procedimiento deberá realizarse en los términos previstos en el Estatuto Orgánico de Presupuesto del Municipio, las leyes y procedimientos que lo establecen. En consecuencia, ninguna autoridad podrá contraer obligaciones sobre apropiaciones inexistentes, o en exceso de saldo disponible, con anticipación a la apertura del crédito adicional

¹ Fondo Solidaridad del Ingreso
Fondo Local de Salud

"POR AMOR A ACACÍAS"

Carrera 14 No.13-30 Barrio Centro. Teléfono: +57 -8- 6574571
Correo Electrónico: Concejo@Acacias-meta.gov.co

Acuerdo 453 de Noviembre 28 del 2017 9 de 22

	REPUBLICA DE COLOMBIA DEPARTAMENTO DEL META CONCEJO MUNICIPAL DE ACACÍAS	CÓDIGO: PGD-200-02
		FECHA: OCTUBRE 2015
	MODELO ESTANDAR DE CONTROL INTERNO - MECI GESTION DOCUMENTAL	VERSIÓN: 01

correspondiente, o con cargo de recurso del crédito cuyos contratos no se encuentren perfeccionados. El funcionario que lo haga responderá personal y pecuniariamente de las obligaciones que se originen.

Las obligaciones con cargo al tesoro público que se adquieran con violación de este precepto, no tendrá valor alguno para la administración.

PARAGRAFO: Las afectaciones al presupuesto se harán teniendo en cuenta la prestación principal originada en los compromisos que se adquieran y con cargo a este rubro se cubrirán los demás costos inherentes o accesorios. Con cargo a las apropiaciones de cada rubro presupuestal, que sean afectadas con los compromisos iniciales, se atenderán las obligaciones derivadas de estos compromisos, tales como los costos imprevistos, ajustes, revisión de valores e intereses moratorios, sin perjuicio de lo establecido en el presente artículo.

ARTÍCULO 10º: Autorízase al gobierno municipal para efectuar cruce de cuentas con entidades del orden Municipal, Departamental y Nacional sobre las obligaciones que recíprocamente tenga causadas. Para estos efectos se requerirán acuerdos previos entre las partes, mediante convenios de pagos, por la vigencia del presente acuerdo.

ARTICULO 11º: Los traslados y créditos adicionales al presupuesto, cuando no aumenten la cuantía de las apropiaciones autorizadas inicialmente por concepto de gastos de funcionamiento, servicio de la deuda pública e inversión (traslados internos) serán realizados por el Alcalde Municipal mediante Decreto, previa certificación del responsable del presupuesto. La disponibilidad de las apropiaciones para efectuar los traslados presupuestales será certificada por el Jefe de presupuesto o por quien haga sus veces.


PARAGRAFO 1: Se exceptúan los créditos adicionales al presupuesto relacionados con los recursos Sin Situación de Fondos que hacen parte del giro directo para la financiación del Régimen Subsidiado de que tratan los Decreto 4962 de 2011 y Nota Externa 211489 de 2013 del Ministerio de Salud y Protección Social, para lo cual, se autoriza al Alcalde para realizar los ajustes presupuestales a que haya lugar con el objeto de incorporar los recursos sin situación de fondos del Régimen Subsidiado que fueron girados directamente a las Entidades Promotoras de Salud en nombre del Municipio de Acacias Meta.

PARAGRAFO 2: Se exceptúan los créditos adicionales al presupuesto relacionados con los retiros de recursos en el FONPET para el pago de los bonos

"POR AMOR A ACACÍAS"

Carrera 14 No.13-30 Barrio Centro. Teléfono: +57 -8- 6574571
 Correo Electrónico: Concejo@Acacias-meta.gov.co

Acuerdo 453 de Noviembre 28 del 2017 **10 de 22**

	REPUBLICA DE COLOMBIA DEPARTAMENTO DEL META CONCEJO MUNICIPAL DE ACACIAS	CÓDIGO: PGD-200-02
		FECHA: OCTUBRE 2015
	MODELO ESTANDAR DE CONTROL INTERNO - MECI GESTION DOCUMENTAL	VERSIÓN: 01

pensionales o cuotas partes de bonos pensionales realizados por el FONPET de acuerdo con la instrucción y demás información que suministre el Ministerio de Hacienda y Crédito Público, por consecuencia se autoriza al Alcalde para la incorporación presupuestal sin situación de fondos los pagos que por estos conceptos se realicen.

ARTICULO 12°: El Concejo Municipal y la Personería Municipal deben reintegrar dentro del primer trimestre de 2018, a la Tesorería General del Municipio con el soporte correspondiente, los recursos no ejecutados al cierre de la vigencia 2017, que no estén amparando compromisos u obligaciones, o que correspondan a apropiaciones presupuestales de vigencias fiscales anteriores no ejecutadas, incluidos los rendimientos financieros si se generaron.

CAPITULO IV

DEL PLAN ANUAL MENSUALIZADO DE CAJA (PAC)

ARTICULO 13°: El Plan anual mensualizado de Caja "PAC", es el instrumento mediante el cual se define el monto máximo mensual de fondos disponibles en las cuentas municipales y el monto máximo mensual de pagos en lo que se refiere a sus propios ingresos. En consecuencia, todo gasto se hará teniendo en cuenta el PAC y se sujetara a los montos aprobados en él.


EL PAC contendrá la distribución del presupuesto tanto en ingresos como en gastos, discriminando los ingresos en tributarios y no tributarios, fondos especiales y recursos de capital. Igualmente en el componente de gastos deberá tener en cuenta el gasto en funcionamiento. Las transferencias, el servicio de la deuda y el componente de inversión de acuerdo con cada una de las rentas a través de las cuales se quiere proyectar el rubro.

ARTICULO 14°: La ejecución del presupuesto de ingresos y gastos de los organismos que conforman La administración municipal se hará conforme al programa mensualizado de caja PAC. Esta herramienta de control en el gasto, deberá ser aprobada previamente por el CONSEJO MUNICIPAL DE POLITICA FISCAL. En consecuencia, todos los gastos se harán teniendo en cuenta el PAC y se sujetaran a los montos aprobados en él.

"POR AMOR A ACACIAS"

Carrera 14 No.13-30 Barrio Centro. Teléfono: +57 -8- 6574571
 Correo Electrónico: Concejo@Acacias-meta.gov.co

Acuerdo 453 de Noviembre 28 del 2017 11 de 22

	REPUBLICA DE COLOMBIA DEPARTAMENTO DEL META CONCEJO MUNICIPAL DE ACACÍAS	CÓDIGO: PGD-200-02
		FECHA: OCTUBRE 2015
	MODELO ESTANDAR DE CONTROL INTERNO - MECI GESTION DOCUMENTAL	VERSIÓN: 01

PARAGRAFO: El PAC será elaborado por los diferentes órganos que conforman el presupuesto municipal con la asesoría de la Secretaría Administrativa y Financiera teniendo en cuenta las metas financieras establecidas por el CONSEJO MUNICIPAL DE POLITICA FISCAL .

ARTÍCULO 15°: Las modificaciones al PAC que no varíen los montos globales aprobados por el consejo municipal de política fiscal, serán aprobadas por el tesorero.

ARTICULO 16° A solicitud del Alcalde, el CONSEJO MUNICIPAL DE POLITICA FISCAL, podrá modificar el PAC, cuando el comportamiento de la ejecución de ingresos y egresos del presupuesto así lo indiquen.

ARTÍCULO 17°: La Tesorería General elaborará un PAC especial para el pago de las cuentas por pagar a 31 de diciembre de 2017, las cuales amparan compromisos derivados de la entrega a satisfacción de bienes y servicios.

CAPITULO V

DEL CONTROL

ARTÍCULO 18°: En la ejecución del presupuesto de ingresos y Gastos del municipio de Acacias, la Contraloría Departamental, y Nacional, ejercerán el control posterior de todos los actos administrativos que afecten el presupuesto.


ARTICULO 19°: La secretaria de planeación evaluará la gestión y realizará el seguimiento a través del banco de proyectos, a los proyectos de inversión pública.

ARTICULO 20°: Sin perjuicio de las prescripciones constitucionales y legales sobre la materia, el Concejo Municipal ejercerá el control político sobre el sistema presupuestal.

"POR AMOR A ACACÍAS"

Carrera 14 No.13-30 Barrio Centro. Teléfono: +57 -8- 6574571
Correo Electrónico: Concejo@Acacias-meta.gov.co

Acuerdo 453 de Noviembre 28 del 2017 12 de 22

	REPUBLICA DE COLOMBIA DEPARTAMENTO DEL META CONCEJO MUNICIPAL DE ACACÍAS	CÓDIGO: PGD-200-02
		FECHA: OCTUBRE 2015
	MODELO ESTANDAR DE CONTROL INTERNO - MECI GESTION DOCUMENTAL	VERSIÓN: 01

CAPITULO VI

DE LAS CUENTAS POR PAGAR

ARTICULO 21°: A más tardar el veinte (20) de enero del 2018 la Administración Municipal deberá constituir las cuentas por pagar correspondientes a la vigencia 2017 y remitirse a la tesorería del municipio.

El valor total de las cuentas por pagar constituidas deberá corresponder a la diferencia entre las obligaciones y los pagos al cierre de la vigencia 2017.

Únicamente en casos excepcionales se podrán efectuar correcciones las cuales serán autorizadas mediante acto administrativo por el alcalde o representante Legal, según sea el caso.

ARTICULO 22°: Las cuentas por pagar constituidas a diciembre 31 de 2017 por el ejercicio presupuestal de ese año y que están pendientes de pago se deberá hacer un plan de pagos, el cual se incorporará en el PAC del año 2018.

Parágrafo 1°: En la parte correspondiente a los gastos del plan anual mensualizado de caja para el año 2018, se deberá abrir rubros de las cuentas por pagar año 2017 y de las cuentas por pagar de otras vigencias. Esto con el fin de llevar un control estricto del déficit fiscal del municipio y del esfuerzo que realiza la administración municipal para superarlo.

Lo anterior significa que una vez cuantificado el monto que se ha de cargar al presupuesto de 2018, la Administración Municipal deberá proferir el respectivo decreto en el cual se efectúan reducciones al presupuesto, para de esta forma, abrir el cupo presupuestal necesario para cubrir el gastos que viene de la vigencia anterior afectando el sector que originó el gasto. (Deficit Fiscal).

CAPITULO VII


DE LAS RESERVAS PRESUPUESTALES

ARTICULO 23°: A más tardar el veinte (20) de enero del 2018 la Administración Municipal constituirá mediante acto administrativo las Reservas Presupuestales

"POR AMOR A ACACÍAS"

Carrera 14 No.13-30 Barrio Centro. Teléfono: +57 -8- 6574571
Correo Electrónico: Concejo@Acacias-meta.gov.co

Acuerdo 453 de Noviembre 28 del 2017 13 de 22

	REPUBLICA DE COLOMBIA DEPARTAMENTO DEL META CONCEJO MUNICIPAL DE ACACÍAS	CÓDIGO: PGD-200-02
		FECHA: OCTUBRE 2015
	MODELO ESTANDAR DE CONTROL INTERNO - MECI GESTION DOCUMENTAL	VERSIÓN: 01

las cuales corresponderán a los compromisos que al cierre de la vigencia 2017 no se hayan cumplido.

Con base en este acto administrativo se hará la incorporación en el presupuesto de la vigencia 2018, en el cual se crearán las apropiaciones necesarias para su inclusión en el presupuesto. Su incorporación se hará en el presupuesto de ingresos, recursos de capital-recursos del balance, y en el presupuesto de gastos en el sector, programa y subprograma que dio origen al gasto.

El valor total de las Reservas Presupuestales constituidas deberá corresponder a la diferencia entre los compromisos y las obligaciones al cierre de la vigencia 2017.

PARAGRAFO: En los eventos en que se encuentre en trámite una licitación, concurso de méritos o cualquier otro proceso de selección del contratista con todos los requerimientos legales, incluida la disponibilidad presupuestal, y su perfeccionamiento se efectúe en la vigencia fiscal siguiente, se atenderá con el presupuesto de esta última vigencia, previo el cumplimiento de los ajustes presupuestales, para lo cual, el alcalde queda facultado para realizar los ajustes presupuestales correspondientes.


CAPITULO VIII

DE LAS VIGENCIAS FUTURAS

ARTÍCULO 24°: Cuando se requiera celebrar un compromiso que cubra varias vigencias fiscales, la administración, deberá por medio de un acuerdo municipal, obtener la autorización para comprometer vigencias futuras. Los recursos necesarios para desarrollar estas actividades deberán ser incorporadas en los proyectos de presupuesto de la vigencia fiscal correspondiente.

Parágrafo primero: En lo correspondiente a la autorización, para comprometer vigencias futuras serán con previa autorización y aprobación por el COMFIS municipal o el órgano que haga sus veces.²

²LEY 819 DE 2003, ley 1483 DE 2011

	REPUBLICA DE COLOMBIA DEPARTAMENTO DEL META CONCEJO MUNICIPAL DE ACACÍAS	CÓDIGO: PGD-200-02
		FECHA: OCTUBRE 2015
	MODELO ESTANDAR DE CONTROL INTERNO - MECI GESTION DOCUMENTAL	VERSIÓN: 01

CAPITULO IX

DE LOS PASIVOS EXIGIBLES DE VIGENCIAS EXPIRADAS

ARTÍCULO 25°: Sin perjuicio de la responsabilidad fiscal y disciplinaria a que haya lugar, cuando en vigencias anteriores no se haya realizado el pago de obligaciones adquiridas con las formalidades previstas en el Estatuto Orgánico del Presupuesto y demás normas que regulan la materia, y sobre los mismos no se haya constituido la reserva presupuestal o la cuenta por pagar correspondiente, se podrá crear el rubro "Pago de Pasivos Exigibles - Vigencias Expiradas" en el sector correspondiente y con cargo a este, ordenar el pago.

También procederá la operación presupuestal prevista en el inciso anterior, cuando el pago no se hubiere realizado pese a haberse constituido oportunamente la reserva presupuestal o la cuenta por pagar en los términos del artículo 89 del Estatuto Orgánico del Presupuesto.

En todo caso, el jefe del órgano respectivo certificará previamente el cumplimiento de los requisitos señalados en este artículo y los hechos que dieron origen a las situaciones anteriormente enunciadas.

CAPITULO X

DE LA DISPONIBILIDAD PRESUPUESTAL Y REGISTRO PRESUPUESTAL


ARTÍCULO 26°: El certificado de disponibilidad presupuestal, es un documento que expide el responsable del manejo de presupuesto o quien haga sus veces a petición del ordenador del gasto o quien este delegue, en donde certifica la existencia de un rubro y de los recursos en el presupuesto para ejecutar un gasto determinado.

ARTICULO 27°: El registro presupuestal, es la imputación que se hace a un rubro del presupuesto en el momento en que el municipio y el contratista han cumplido con todos los requisitos exigidos por la ley 80 de 1993, 1150 de 2007 y decretos reglamentarios y demás normas concordantes. El objeto del registro es el de

"POR AMOR A ACACÍAS"

Carrera 14 No.13-30 Barrio Centro. Teléfono: +57 -8- 6574571
 Correo Electrónico: Concejo@Acacias-meta.gov.co

Acuerdo 453 de Noviembre 28 del 2017 15 de 22

	REPUBLICA DE COLOMBIA DEPARTAMENTO DEL META CONCEJO MUNICIPAL DE ACACÍAS	CÓDIGO: PGD-200-02
		FECHA: OCTUBRE 2015
	MODELO ESTANDAR DE CONTROL INTERNO - MECI GESTION DOCUMENTAL	VERSIÓN: 01

legalizar y perfeccionar el compromiso y está destinado a amparar el pago del mismo. Serán expedidos por el responsable del Presupuesto.

Constituido el registro presupuestal, dicha reserva, sólo podrá ser utilizada para el pago de la obligación para la cual se constituyó. Su anulación, requerirá orden escrita suficientemente motivada por el ordenador del gasto o quien este delegue.

Parágrafo 1°: Con base en las actas de liquidación de los contratos, el responsable del presupuesto hará los reintegros de los saldos de los registros que los ampararon, a los correspondientes rubros presupuestales.

ARTICULO 28°: Las apropiaciones incluidas en el presupuesto del municipio, son autorizaciones de gastos que el Concejo Municipal aprueba, para ser comprometidas durante la vigencia fiscal respectiva. Después del 31 de diciembre de cada año las autorizaciones expiran y en consecuencia no podrán adicionarse, ni transferirse, ni contracreditarse, ni comprometerse.

ARTÍCULO 29°: El gobierno municipal en la ejecución del presupuesto del año 2018, hará los respectivos ajustes, a través de reducción o aplazamiento de gastos mediante decreto, previo concepto del Consejo de Política Fiscal COMFIS, como lo contempla el artículo 347 de la Constitución Nacional, el artículo 76 del decreto 111/96 y el artículo 34 de la ley 179/94, en caso de que los recursos inicialmente proyectados y aprobados como ingresos para el año fiscal, fueran insuficientes para atender los gastos.

ARTICULO 30°: CREDITOS DE TESORERÍA: Los créditos de tesorería son transacciones que realiza la tesorería General con el propósito de financiar temporalmente una situación de iliquidez.


Estos créditos se contratan con la banca comercial y su ingreso no afecta el presupuesto, ya que no es un ingreso adicional sino una alternativa de financiación transitoria. No se pueden pactar estos créditos para períodos que superan la fecha del 31 de diciembre, además deben ser cubiertos con recursos recaudados en la misma vigencia.

El registro y legalización de los intereses por créditos de tesorería se hará por nota débito del banco en la vigencia respectiva y se atiende a través de servicio de deuda en el rubro de comisiones e intereses de crédito de tesorería.

"POR AMOR A ACACÍAS"

Carrera 14 No.13-30 Barrio Centro. Teléfono: +57 -8- 6574571
 Correo Electrónico: Concejo@Acacias-meta.gov.co

17

	REPUBLICA DE COLOMBIA DEPARTAMENTO DEL META CONCEJO MUNICIPAL DE ACACÍAS	CÓDIGO: PGD-200-02
		FECHA: OCTUBRE 2015
	MODELO ESTANDAR DE CONTROL INTERNO - MECI GESTION DOCUMENTAL	VERSIÓN: 01

ARTICULO 31°: Las obligaciones por concepto de servicios personales, servicios públicos y contribuciones inherentes a la nómina que no se alcancen a imputar al presupuesto en la vigencia 2017, se pueden pagar con cargo a las apropiaciones de la vigencia fiscal de 2018.

ARTICULO 32°: DE LAS CAJAS MENORES: Las cajas menores deberán ser legalizadas a más tardar el 28 de diciembre de 2018. A partir de esta, fecha, ningún responsable de caja menor podrá tener facturas sin legalizar, ni dinero en caja. Los primeros deben ser legalizados y los segundos consignados en la cuenta que para tal fin destine la tesorería municipal.

Las cajas menores tendrán destinación exclusiva para gastos generales de funcionamiento y no podrán ser rotadas más de una vez al mes.

ARTICULO 33°: El presupuesto de gastos estará conformado por los gastos de funcionamiento, gastos del servicio de la deuda pública, gastos de inversión y fondos con destinación específica.

Cada uno de estos gastos se presentará clasificado en diferentes secciones que corresponden a la administración central, Concejo Municipal, y Personería.


ARTÍCULO 34°: DE LOS GASTOS DE FUNCIONAMIENTO: Son aquellos que tienen por objeto atender las necesidades de los órganos para cumplir a cabalidad con las funciones asignadas por la Constitución y la Ley.

Las vacaciones, la prima de vacaciones, la indemnización a las mismas, la bonificación por recreación, las cesantías, las pensiones y demás aportes parafiscales se podrán pagar con cargo al presupuesto vigente cualquiera que sea el año de su causación, afectando el rubro que les dio origen.

1. GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

1.1. Gastos de personal

Corresponde a los gastos en que se incurre para proveer los cargos definidos en la planta de personal, así como la contratación de personal para labores específicas o la prestación de servicios profesionales. Estos se clasifican en los siguientes objetos del gasto:

	REPUBLICA DE COLOMBIA DEPARTAMENTO DEL META CONCEJO MUNICIPAL DE ACACÍAS	CÓDIGO: PGD-200-02
		FECHA: OCTUBRE 2015
	MODELO ESTANDAR DE CONTROL INTERNO - MECI GESTION DOCUMENTAL	VERSIÓN: 01

1.1.1. Servicios personales asociados a la nómina - sueldos de personal de nómina

Comprende la remuneración por concepto de sueldos y demás factores salariales legalmente establecidos, de los Empleados y Trabajadores vinculados a la planta de personal.

1.1.2. Servicios personales indirectos - honorarios

Son gastos destinados a atender la contratación de personas jurídicas y naturales para que presten servicios calificados o profesionales, cuando no puedan ser desarrollados con personal de planta. Incluye la remuneración del personal que se vincule en forma ocasional, para desarrollar actividades netamente temporales o para suplir a los servidores públicos en caso de licencias o vacaciones. Dicha remuneración cubrirá las prestaciones sociales a que tenga derecho, así como las contribuciones a que haya lugar. Se clasifican en este concepto rubros como jornales, personal supernumerario, honorarios, honorarios tribunales de arbitramento. Incluye la remuneración de los aprendices, cuando la alcaldía no posea este cargo en la planta de personal.

1.1.3. Servicios personales indirectos - remuneración servicios técnicos

Son gastos destinados a atender la contratación de personas jurídicas y o naturales para que presten servicios técnicos, cuando no puedan ser desarrollados con personal de planta.

1.1.5. Contribuciones inherentes a la nómina administradas por el sector privado, COFREM, ICBF y SENA.


Corresponde a las contribuciones legales que debe hacer la alcaldía como empleador, que tienen como base la nómina del personal de planta, destinadas a entidades del sector privado, tales como; Cajas de Compensación, ICBF y SENA.

1.1.6. Contribuciones inherentes a la nómina - otros aportes entidades sector privado

Corresponde a las contribuciones legales que debe hacer la alcaldía como empleador, que tienen como base la nómina del personal de planta, destinadas a

"POR AMOR A ACACÍAS"

Carrera 14 No.13-30 Barrio Centro. Teléfono: +57 -8- 6574571
 Correo Electrónico: Concejo@Acacias-meta.gov.co

	REPUBLICA DE COLOMBIA DEPARTAMENTO DEL META CONCEJO MUNICIPAL DE ACACÍAS	CÓDIGO: PGD-200-02
		FECHA: OCTUBRE 2015
	MODELO ESTANDAR DE CONTROL INTERNO - MECI GESTION DOCUMENTAL	VERSIÓN: 01

entidades del sector privado tales como; contribuciones para salud, pensiones y riesgos profesionales, etc..

1.1.7. Contribuciones inherentes a la nómina - otros aportes a entidades del sector público

Corresponde a las contribuciones legales que debe hacer la alcaldía como empleador, que tienen como base la nómina del personal de planta, destinadas a entidades del sector público tales como; contribuciones para salud y pensiones.

2. GASTOS GENERALES

Son los gastos relacionados con la adquisición de bienes y servicios necesarios para que la alcaldía cumpla con las funciones asignadas por la constitución y la ley; y con el pago de los impuestos y multas a que estén sometidos legalmente. Estos se clasifican en los siguientes objetos del gasto:

2.1. Adquisición de bienes y Servicios.

Este objeto del gasto involucra la compra de bienes muebles tangibles e intangibles duraderos y de consumo, destinados a apoyar logísticamente el desarrollo de las funciones de la alcaldía

Comprende la contratación y el pago a personas jurídicas y naturales por la prestación de un servicio que complementa el desarrollo de las funciones de la alcaldía y permiten mantener y proteger los bienes que son de su propiedad o están a su cargo. Incluye entre otros el pago de servicios públicos, comisiones bancarias y por ventas, arrendamiento de inmuebles, viáticos y gastos de viaje, seguros, pago de peajes, combustible, mantenimiento y tasas.


ARTICULO 35º: SERVICIO DE LA DEUDA PÚBLICA: Tiene por objeto el pago de capital, intereses, comisiones e imprevistos originados en operaciones de crédito interno y externo realizadas conforme a la ley.

ARTÍCULO 36º: INVERSIONES: Son los gastos que se definen en el plan operativo anual de inversiones y deben corresponder a los objetos, propósitos y descripción de los programas de la administración municipal, que se encuentran incluidos en el Plan de Desarrollo Municipal.

"POR AMOR A ACACÍAS"

Carrera 14 No.13-30 Barrio Centro. Teléfono: +57 -8- 6574571
 Correo Electrónico: Concejo@Acacias-meta.gov.co

Acuerdo 453 de Noviembre 28 del 2017 19 de 22

	REPUBLICA DE COLOMBIA DEPARTAMENTO DEL META CONCEJO MUNICIPAL DE ACACÍAS	CÓDIGO: PGD-200-02
		FECHA: OCTUBRE 2015
	MODELO ESTANDAR DE CONTROL INTERNO - MECI GESTION DOCUMENTAL	VERSIÓN: 01

ARTICULO 37°: En lo comprendido en éstas disposiciones se aplicarán las normas de superior jerarquía que regulan las correspondientes materias.

ARTICULO 38°: Los recursos destinados a programas de capacitación y bienestar social no pueden tener 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.

ARTICULO 39°: Devolución de Impuestos y servicios: La Tesorería General, una vez establecido que los usuarios realizaron pagos en exceso por concepto de impuestos, estampillas municipales, tasas o servicios realizará las devoluciones en dinero, dejando constancia mediante acto administrativo para efectos contables.

ARTÍCULO 40°: El orden de prioridad de los gastos para la ejecución del presupuesto, será la siguiente: funcionamiento, servicio de la deuda e inversión.

ARTICULO 41°: La administración municipal podrá efectuar créditos y contra créditos entre los rubros del Presupuesto que hacen parte del mismo componente y entre los componentes del gasto de funcionamiento, servicio de la deuda e inversión.

ARTICULO 42: La Secretaría Administrativa y Financiera o quien haga sus veces, la secretaria de Planeación y con el **COMFIS**, darán cumplimiento al Decreto 1525 de 2008 en el manejo de los excedentes de liquidez.


ARTICULO 43: El alcalde municipal expedirá a más tardar el 20 de diciembre de 2017 el Decreto de Liquidación del Presupuesto general del municipio, y clasificara y definirá detalladamente todos los ingresos, gastos de funcionamiento, el servicio de la deuda y la inversión de acuerdo al sector, programa y subprograma y en los montos que fueron aprobados por el honorable Concejo Municipal. Así mismo reclasificará, cuando las partidas se incorporen en grupos de Rentas, Secciones, Sectores o Sub-sectores que no correspondan a su objeto y naturaleza y las registrará en el lugar que corresponda.

Parágrafo 1°: En la preparación de este decreto la Secretaría Administrativa y Financiera o quien haga sus veces observará las siguientes pautas:

"POR AMOR A ACACÍAS"

Carrera 14 No.13-30 Barrio Centro. Teléfono: +57 -8- 6574571
 Correo Electrónico: Concejo@Acacias-meta.gov.co

Acuerdo 453 de Noviembre 28 del 2017 20 de 22

	REPUBLICA DE COLOMBIA DEPARTAMENTO DEL META CONCEJO MUNICIPAL DE ACACÍAS	CÓDIGO: PGD-200-02
		FECHA: OCTUBRE 2015
	MODELO ESTANDAR DE CONTROL INTERNO - MECI GESTION DOCUMENTAL	VERSIÓN: 01

1. Tomará como base el proyecto de presupuesto presentado por el alcalde a la consideración del Concejo.
2. Insertará todas las modificaciones que se le hayan hecho en el Concejo.
3. Consolidará el presupuesto complementario, si hubiere sido aprobado total o parcialmente su financiamiento.
4. Corregirá los errores aritméticos o de texto en que haya incurrido, ajustando en la forma más conveniente los renglones de rentas y recursos de capital o las apropiaciones para gastos en que se hubieren cometido dichos errores.
5. Repetirá con exactitud las cifras y los textos de las partidas que aparezcan tanto en el proyecto original como en las modificaciones introducidas por el Concejo.
6. Como anexo al decreto de liquidación se insertará el detalle de las apropiaciones para el año fiscal de que se trate, con arreglo a las normas correspondientes.

CAPITULO XI

DE LAS EMPRESAS INDUSTRIALES Y COMERCIALES

ARTICULO 44: A las empresas industriales y comerciales del estado y a las sociedades de economía mixta con régimen de empresa industrial del Estado que se constituyan, le son aplicables los principios presupuestales contenidos en la ley orgánica del presupuesto con excepción del de inembargabilidad y para la elaboración, conformación y ejecución de los presupuestos se regirán por el decreto nacional, reglamentario de la Ley Orgánica del presupuesto.

ARTICULO 45°: Los excedentes financieros de las empresas industriales y comerciales del Estado son de propiedad del Municipio. El consejo de gobierno determinara la cuantía que hará parte de los recursos de capital y del presupuesto Municipal, fijara la fecha de su consignación en la tesorería Municipal y asignara por lo menos el 20% a la empresa que haya generado dicho excedente.


ARTICULO 46°: El presente Acuerdo tiene efectos fiscales a partir del 1 de Enero de 2018 y tiene vigencia fiscal a 31 de diciembre del mismo año.

"POR AMOR A ACACÍAS"

Carrera 14 No.13-30 Barrio Centro. Teléfono: +57 -8- 6574571
 Correo Electrónico: Concejo@Acacias-meta.gov.co

Acuerdo 453 de Noviembre 28 del 2017 21 de 22

[Handwritten signature]

	REPUBLICA DE COLOMBIA DEPARTAMENTO DEL META CONCEJO MUNICIPAL DE ACACÍAS	CÓDIGO: PGD-200-02
		FECHA: OCTUBRE 2015
	MODELO ESTANDAR DE CONTROL INTERNO - MECI GESTION DOCUMENTAL	VERSIÓN: 01


COMUNIQUESE, PUBLIQUESE Y CUMPLASE

Dado en el Honorable Concejo Municipal, a los veintiocho (28) días del mes de Noviembre del año 2017.


ANDRES MAURICIO CHAVEZ QUEVEDO
Presidente Concejo Municipal


MARYURI VEGA CONTRERAS
Secretaria General Concejo Mpal

23

	REPUBLICA DE COLOMBIA DEPARTAMENTO DEL META CONCEJO MUNICIPAL DE ACACÍAS	CÓDIGO: PGD-200-02
		FECHA: OCTUBRE 2015
	MODELO ESTANDAR DE CONTROL INTERNO - MECI GESTION DOCUMENTAL	VERSIÓN: 01

**EL PRESIDENTE Y SECRETARIA GENERAL DEL HONORABLE
CONCEJO MUNICIPAL DE ACACIAS – META**

HACEN CONSTAR


Que el Acuerdo No. **453** de fecha veintiocho (28) de Noviembre de 2017 **"POR MEDIO DEL CUAL SE EXPIDE EL PRESUPUESTO GENERAL DE RENTAS Y RECURSOS DE CAPITAL Y APROPIACIONES DE GASTO DEL MUNICIPIO DE ACACIAS META PARA LA VIGENCIA FISCAL DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018"**, surtió los dos debates reglamentarios según el Artículo 73 de la Ley 136 de 1994, surtiendo el primer debate el día veintitrés (23) de Noviembre de dos mil diecisiete (2.017) en la Comisión Segunda del Presupuesto y Hacienda Pública y el segundo debate el día veintiocho (28) de Noviembre del año dos mil diecisiete (2.017) en Plenaria.

Se expide en la ciudad de Acacias-Meta, el día veintinueve (29) de Noviembre del año 2017.



ANDRES MAURICIO CHAVEZ QUEVEDO
 Presidente Concejo Municipal


MARYURI VEGA CONTRERAS
 Secretaria General Concejo Mpal

	ALCALDÍA MUNICIPAL DE ACACÍAS		
	PROCESO GESTIÓN ESTRATÉGICA		
	OFICIO		
	Fecha: 10/01/2017	Código: GEST – F – 09	Versión: 3



Management System
ISO 9001:2008
ISO 14001:2004
OHSAS 18001:2007
www.tuv.com
ID 9105085574



1000

ALCALDÍA MUNICIPAL DE ACACÍAS (META)
(30 de Noviembre de 2017)

ACTO DE SANCIÓN

De conformidad con el Artículo 76 y Artículo 81 de la Ley 136 del 1994, se sanciona y se ordena la publicación del presente Acuerdo No.453 del 28 de Noviembre de 2017 **“POR MEDIO DEL CUAL SE EXPIDE EL PRESUPUESTO GENERAL DE RENTAS Y RECURSOS DE CAPITAL Y APROPIACIONES DE GASTO DEL MUNICIPIO DE ACACÍAS META PARA LA VIGENCIA FISCAL DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018**, con los respectivos anexos: Exposición de motivos, certificaciones (2 originales) en ciento cincuenta y cuatro (154) folios. Se envía copia a la señora Gobernadora del Departamento del Meta, para su correspondiente revisión y control de legalidad.

PUBLÍQUESE Y CÚMPLASE


VÍCTOR ORLANDO GUTIÉRREZ JIMÉNEZ
Alcalde Municipal




DORA PATRICIA MORENO REYES
Secretaria de Gobierno Municipal

Reviso: Oficina Jurídica

Proyecto: Luz Bona 






	ALCALDÍA MUNICIPAL DE ACACÍAS			 Management System ISO 9001:2008 ISO 14001:2004 OHSAS 18001:2007 www.tuv.com ID: 9105085974 
	PROCESO GESTIÓN ESTRATÉGICA			
	OFICIO			
	Fecha: 10/01/2017	Código: GEST – F – 09	Versión: 3	

1020-5

BOLETIN MUNICIPAL No. 016 de 2017

AÑO: 02 No. 02

FECHA: 30 DE NOVIEMBRE DE 2017

**ACTOS ADMINISTRATIVOS QUE SE PUBLICAN
EN EL PRESENTE BOLETIN**



ACTO ADMINISTRATIVO
<p><u>ACUERDO:</u></p> <p>ACUERDO No. 453 DE 2017 “POR MEDIO DEL CUAL SE EXPIDE EL PRESUPUESTO GENERAL DE RENTAS Y RECURSOS DE CAPITAL Y APROPIACIONES DE GASTO DEL MUNICIPIO DE ACACIAS META PARA LA VIGENCIA FISCAL DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018”.</p>

EL PRESENTE BOLETIN SE PUBLICA CONFORME AL ARTICULO 81 DE LA LEY 136 DE 1994, A LOS TREINTA (30) DIAS DEL MES DE NOVIEMBRE DE 2017.


DORA PATRICIA MORENO REYES
Secretaria de Gobierno Municipal

Digitó: Sandra P. Quevedo C.
Secretaria



	ALCALDÍA MUNICIPAL DE ACACÍAS			 Management System ISO 9001:2008 ISO 14001:2004 OHSAS 18001:2007 www.tuv.com ID 9105085574 
	PROCESO GESTIÓN ESTRATÉGICA			
	OFICIO			
	Fecha: 10/01/2017	Código: GEST – F – 09	Versión: 3	

Hoy treinta (30) de noviembre de 2017; siendo las 05:00 p.m.; se fija el ACUERDO No. 453 DE 2017 “**POR MEDIO DEL CUAL SE EXPIDE EL PRESUPUESTO GENERAL DE RENTAS Y RECURSOS DE CAPITAL Y APROPIACIONES DE GASTO DEL MUNICIPIO DE ACACIAS META PARA LA VIGENCIA FISCAL DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018**”.


DORA PATRICIA MORENO REYES
Secretaria de Gobierno Municipal

Se publica conforme al artículo 81 de la ley 136 de 1994, el día treinta (30) de noviembre de 2017, siendo las 05:00 p.m.


DORA PATRICIA MORENO REYES
Secretaria de Gobierno Municipal

Digitó: Sandra P. Quevedo C.
Secretaria





Está en Inicio

Normatividad

Normas vigentes

ACUERDO No. 453 de 2017 del 28 de Noviembre de 2017, Se expide el presupuesto general de rentas.

Año de expedición: 2017

Sector:

Por medio del cual se expide el presupuesto general de rentas y recursos de capital y apropiaciones de gasto del municipio de Acacias, Meta para la vigencia fiscal del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2018.

- > [Normatividad vigente](#)
- > [Proyecto de normas municipales](#)



Descargar ACUERDO No. 453 de 2017 del 28 de Noviembre de 2017, Se expide el presupuesto general de rentas.
Tipo de archivo: pdf
Tamaño: 4 MB



Fecha de última actualización: 01 de Diciembre de 2017



Presentación

Nuestro municipio

Acacias Meta le informa

Contratación

Normatividad

Sistema general de regalías

Otras entidades del municipio

Órganos de control

Instancias de participación ciudadana

Rendición de cuentas

Transparencia y acceso a información pública

Para niños y niñas

Correo electrónico institucional



DEPARTAMENTO DEL META
NIT. 892.000.148-8
16000 – 0655

Sumado
10/01/2018

28

Villavicencio, diciembre 27 de 2017

Doctor
VICTOR ORLANDO GUTIERREZ JIMENEZ
Alcalde
Municipio de Acacias
Meta

Referencia: Control – conocimiento de los encargos de Alcalde, Radicados id de control Nos 409280, 411097
Fecha : 06/12/2017, 21/12/2017 **guía de servientrega No. 2974666197**

Esta Secretaría a través de la Gerencia de Conceptos y Estudios Jurídicos por competencia funcional de conformidad al Decreto No. 0193 del 26 de abril de 2013, realiza el control de legalidad de los Acuerdos expedidos por el Concejo Municipal. Y Decreto del Alcalde que sean de carácter general.

MARCO LEGAL:

LEGALIDAD	ARTÍCULO	AÑO
Constitución Política	305 numeral 10	1991
Decreto Ley 1333	119, 120, 121	1986
Ley 1437	151 numeral 4	2011
Ley 136	82	1994
Ley 1551	1º al 50	2012
Ley 1437	151	2011

ACUERDOS MUNICIPALES CONTROL CONSTITUCIONAL Y LEGAL



Mes y año	Acuerdos No.	Unidad de Materia
Noviembre de 2017	453	Por medio del cual se expide el presupuesto general de rentas y recursos de capital y apropiaciones de gastos del Municipio de Acacias Meta, para la vigencias fiscal del 2018
Diciembre de 2017	454	Por el cual se adopta el Estatuto Tributario, para el Municipio de Acacias – Meta y se dictan otras disposiciones



SECRETARIA JURIDICA
Gerencia de Conceptos y Estudios Jurídicos
Carrera 33 No.38-45 Centro. Piso 4
Tel. 6818500 Ext. 4107 Villavicencio – Meta
Juridica@meta.gov.co y egrassl@meta.gov.co

De: EMPERATRIZ GRASS. PROFESIONAL ESPECIALIZADO
Folios: 1 Anexos: 2

ALCALDIA DE ACACIAS-META
IdControl: 276201, Radicado: R-00013-2018000138-AA Fecha de Radicación: 09-enero-2018 10:47:09

	ALCALDÍA MUNICIPAL DE ACACIAS			 <small>Management System ISO 9001:2008 ISO 14001:2004 OHSAS 18001:2007 www.tuv.com ID: 9105395574</small>
	PROCESO GESTIÓN JURÍDICA			
	PROYECTO DE ACUERDO			
	Fecha: 02/01/2017	Código: GJUR – F – 02	Versión: 2	

1000-44

Acacias, 30 de octubre de 2017

Honorable Concejal
ANDRES MAURICIO CHAVEZ QUEVEDO
 Presidente Concejo Municipal
 Acacias- Meta

CONCEJO MUNICIPAL

RECIBIDO

HORA 3:30 p.m.
 FECHA 30-10-2017
 FIRMA [Firma]

524----

ASUNTO: PRESENTACION DEL PROYECTO DE ACUERDO DEL PRESUPUESTO GENERAL DEL MUNICIPIO DE ACACIAS 2018

En cumplimiento al Estatuto Orgánico de Presupuesto Municipal de Acacias, Acuerdo No. 222 de 2012, presento a consideración, para estudio y aprobación del Honorable Concejo el Proyecto de Acuerdo **"POR MEDIO DEL CUAL SE EXPIDE EL PRESUPUESTO GENERAL DE RENTAS Y RECURSOS DE CAPITAL Y APROPIACIONES DE GASTO DEL MUNICIPIO DE ACACIAS META PARA LA VIGENCIA FISCAL DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018"**. De igual manera, de conformidad con el art. 5 de la Ley 819 de 2003, se presenta de manera informativa el MARCO FISCAL DE MEDIANO PLAZO 2018 – 2027 del municipio de Acacias Meta.

EXPOSICION DE MOTIVOS

En cumplimiento de lo dispuesto en el numeral 5 de artículo 315 de la Constitución Política de Colombia, la Ley 136 de 1994 y lo establecido en el Artículo 63 del Acuerdo 222 de 2012, se presenta a consideración, estudio y aprobación del Honorable Concejo Municipal el Proyecto de Acuerdo **"POR MEDIO DEL CUAL SE EXPIDE EL PRESUPUESTO GENERAL DE RENTAS Y RECURSOS DE CAPITAL Y APROPIACIONES DE GASTO DEL MUNICIPIO DE ACACIAS META PARA LA VIGENCIA FISCAL DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018"**, por un monto total de **SETENTA Y UN MIL SETECIENTOS SETENTA Y OCHO MILLONES NOVECIENTOS SESENTA Y DOS MIL CUATROCIENTOS TRECE PESOS MCTE. (\$71.778.962.413.00)**.

Para la elaboración del Proyecto de Presupuesto de la vigencia 2018 se dio aplicación a la normatividad vigente, en especial los Acuerdos 222 de 2012, 291 de 2013, 394 de 2016, el Decreto-Ley No. 111 de 1996, y las leyes 358 de 1997, 617 de 2000, 715 de 2001, Ley 819 de 2003, Ley 1176 de 2007, Ley 1551 de 2012, y demás normas vigentes.

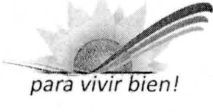


La Ley 819 de 2003, determina que, junto con el proyecto de presupuesto para la vigencia fiscal de 2018, a título informativo se presentará el Marco Fiscal de Mediano Plazo, fundamentado principalmente en un Plan Financiero, que permita guiar la gestión presupuestal en un periodo mínimo de 10 años, llevando a que las decisiones fiscales se tomen bajo una mayor responsabilidad, garantizando la sostenibilidad fiscal del Municipio.



Acacias
 para vivir bien

uf

30

	ALCALDÍA MUNICIPAL DE ACACIAS			 <div style="font-size: 8px; margin-top: 5px;"> Management System ISO 9001:2008 ISO 14001:2004 OHSAS 18001:2007 www.tuv.com ID: 910508574 </div> 
	PROCESO GESTIÓN JURÍDICA			
	PROYECTO DE ACUERDO			
	Fecha: 02/01/2017	Código: GJUR – F – 02	Versión: 2	

La Ley 715 de 2001 dicta normas orgánicas en materia de recursos y competencias de conformidad con los artículos 151, 288, 356 y 357 (Acto Legislativo 01 de 2001) de la Constitución Política y se dictan otras disposiciones para organizar la prestación de los servicios de educación y salud, entre otros,

Es así, como el Sistema Presupuestal está conformado por instrumentos de gestión financiera y presupuestal los cuales permiten dar una estructura y proyección de ejecución, estos instrumentos son: *El Marco Fiscal de Mediano Plazo, Plan Operativo Anual de Inversiones y el Presupuesto General del Municipio.*

La Ley 819 de 2003 creó el Marco Fiscal de Mediano Plazo (MFMP) como la herramienta principal para realizar el análisis de las finanzas públicas nacionales y territoriales en un periodo de diez años. El objetivo de la Ley de responsabilidad fiscal es el de promover la transparencia y credibilidad de las finanzas públicas en un horizonte que supera el periodo de gobierno. De esta manera se puede prever el efecto que tienen las políticas de ingresos y gastos actuales en el mediano plazo, con el cual se busca garantizar la financiación del Plan de Desarrollo Municipal, realizar seguimiento a la gestión fiscal y garantizar la sostenibilidad de las finanzas municipales.

El Plan Operativo Anual de Inversiones es el instrumento de priorización de las inversiones contempladas en el plan plurianual de inversiones del Plan de Desarrollo Municipal.

El Presupuesto General del Municipio, es el instrumento mediante el cual se viabiliza con la asignación de recursos las metas establecidas en el Plan de Desarrollo Municipal.

El Plan Operativo Anual de Inversiones (POAI), que hace parte integral del Proyecto de Presupuesto General, materializa las metas y programas planteados en el Plan de Desarrollo *"PARA VIVIR BIEN"* periodo 2016 – 2019, que serán ejecutadas a través de los proyectos de inversión con los que las diferentes dependencias de la Alcaldía darán cumplimiento a los compromisos adquiridos con la comunidad en cada uno de los cuatro Ejes Estratégicos: 1. Sostenibilidad para vivir bien y en paz (contiene 9 Programas), 2. Superación de la Pobreza e Igualdad de Oportunidades (Contiene 12 Programas), 3. Desarrollo Sostenible y Gestión Ambiental (contiene 6 Programas) y 4. Ética Pública y Buen Gobierno (contiene 5 Programas).

En consecuencia, se hace la distribución de las rentas por fuente de financiación para las apropiaciones correspondientes a los gastos de funcionamiento de cada una de las secciones del presupuesto, los destinados al servicio de la deuda pública y los gastos de inversión para la ejecución de los distintos programas del Plan de Desarrollo *"PARA VIVIR BIEN"* 2016-2019.

Del Presupuesto de Ingresos




El Proyecto de Acuerdo presenta la proyección de las rentas e ingresos que se espera recaudar durante la vigencia 2018 por cada una de las fuentes de financiación, por valor de *SETENTA Y UN MIL SETECIENTOS SETENTA Y OCHO MILLONES NOVECIENTOS SESENTA Y DOS MIL*



Acacias
para que te que

af

31

	ALCALDÍA MUNICIPAL DE ACACIAS			 <div style="font-size: 0.8em;"> Management System ISO 9001:2008 ISO 14001:2004 OHSAS 18001:2007 www.tuv.com ID: 9105085274 </div> 
	PROCESO GESTIÓN JURÍDICA			
	PROYECTO DE ACUERDO			
	Fecha: 02/01/2017	Código: GJUR – F – 02	Versión: 2	

CUATROCIENTOS TRECE PESOS MCTE. (\$71.778.962.413.00), de los cuales \$21,304,383,000.00, equivalentes al 30% corresponden a ingresos tributarios con ingresos corrientes de libre destinación y \$ 47,903,150,842.00 equivalentes al 66% a ingresos no tributarios. Del valor de ingresos no tributarios tan solo el 1.15% corresponden a ICLD y el 98.85% son de destinación específica.

COMPOSICION DEL INGRESO 2018

CONCEPTO	VALOR (\$)	% PART
COMPOSICION DEL INGRESO	71,778,962,413.00	100%
INGRESOS TRIBUTARIOS- ICLD	21,304,383,000.00	30%
INGRESOS NO TRIBUTARIOS - ICLD	553,000,000.00	1%
INGRESOS NO TRIBUTARIOS -ICDE	10,569,418,207.00	15%
TRANSFERENCIAS - ICDE	36,780,732,635.00	51%
RECURSOS DE CAPITAL	2,571,428,571.00	3.4%

Para la proyección de los ingresos tributarios se analizaron las estimaciones de recaudo de cada una de las rentas de acuerdo a su comportamiento durante el año 2016 y 2017, adicionalmente se estimaron las afectaciones exógenas y endógenas que inciden en su cálculo. Para el caso del Impuesto Predial, se evidencia un incremento en el recaudo, en razón al alivio otorgado por la Ley 1819 de 2016: *"Por medio de la cual se adopta una reforma tributaria estructural, se fortalecen los mecanismos para la lucha contra la evasión y la elusión fiscal, y se dictan otras disposiciones"*. En Industria y Comercio y avisos y tablero el cálculo de la proyección se vio afectada por la difícil situación económica que ha venido presentando la economía del país y en especial el municipio de Acacias por la caída de la industria del sector petrolero. Estos tres impuestos tributarios representan el 81.57% del total de las rentas tributarias.

Comparativo Rentas Representativas (ICLD)

En miles(\$)

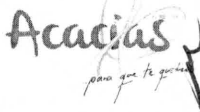
Concepto del Impuesto	2015	2016	2017	2018	COMP 2016-2017	COMP 2017-2018
Predial Unificado	7,500,676.00	9,102,995.00	9,793,148.19	9,344,768.00	8%	-5%
Industria y Comercio	17,669,784.00	15,440,150.00	7,665,964.88	7,987,622.00	-50%	4%
Avisos y Tableros	1,233,858.00	1,138,086.00	579,628.33	495,674.00	-49%	-14%

La participación de los gastos de la vigencia 2018 entre el total de los Ingresos está dada en los siguientes porcentajes:

En Pesos(\$)




TOTAL INGRESOS 2018	71.778.962.413.00	100%
FUNCIONAMIENTO	18,393,505,193.00	26%
SERVICIO DE LA DEUDA	1,067,576,856.00	1%
INVERSION	52,317,880,364.00	73%





uf

32

	ALCALDÍA MUNICIPAL DE ACACIAS			 <div style="font-size: small;"> Management System ISO 9001:2008 ISO 14001:2004 OHSAS 18001:2007 www.tuv.com ID 910595574 </div> 
	PROCESO GESTIÓN JURÍDICA			
	PROYECTO DE ACUERDO			
	Fecha: 02/01/2017	Código: GJUR – F – 02	Versión: 2	

El documento del Marco Fiscal de Mediano Plazo entrega un informe del comportamiento del ingreso como del gasto en la vigencia anterior, a su vez establece los criterios que han determinado el crecimiento y disminución de sus rentas, la incidencia de la inversión y el porcentaje aplicado a cada sector, como la proyección de los ingresos y gastos por los próximos diez años, la cual se ve disminuida con ocasión de la crisis petrolera originada en la caída del precio internacional del crudo y la disminución de la producción que ha impactado de manera considerable la economía del Municipio. A pesar del estancamiento económico, caída en el empleo y reducción en la inversión, la actual administración realiza esfuerzos para reducir los impactos por cuenta de la caída en los precios del crudo, realizando inversiones sociales que la reactiven.

De los Gastos de Funcionamiento

Para la proyección de los gastos se contemplaron los techos establecidos en la Ley 617 de 2000, la categoría en la que se encuentra clasificado el Municipio para la vigencia fiscal 2018, la cual fue certificada como de tercera conforme a lo establecido en el Decreto No. 151 de 2017, los Acuerdos Municipales vigentes que le han dado destinación específica a un porcentaje de los recursos de Libre Destinación –ICLD, el saldo de las obligaciones del servicio de la deuda y el Plan Operativo Anual de Inversiones.

Los gastos de funcionamiento de la administración central proyectados para la vigencia 2018 presentan un incremento del 3% con relación al 2017, pasando de \$13.863.946.40 miles de pesos en 2017 a \$14.278.391.93 miles de pesos en 2018, haciendo claridad, que los gastos del 2017 corresponden a los apropiados, mas no al total ejecutados a la fecha, lo cual indica que al cierre de la vigencia podrían ser menores.

PRESUPUESTO DE GASTOS 2018	VALOR EN PESOS
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	18,393,505,193.00
GASTOS DE PERSONAL	9,024,952,990.00
GASTOS GENERALES	4,277,251,521.00
TRANSFERENCIA-ICLD	976,188,542.00
TRANSFERENCIA-ICDE	3,183,853,870.00
CONCEJO	656,715,345.00
PERSONERIA	274,542,925.00
SERVICIO DEUDA	1,067,576,856.00
INVERSION	52,317,880,364.00
TOTAL PROYECCION PRESUPUESTO 2018	71,778,962,413.00





Tabla de distribución por concepto de los gastos de Funcionamiento

Concepto	2016	2017	2018	En Miles \$	
				COMP 2016-2017	COMP 2017-2018
Gastos de Personal	7,129,320.00	7,860,358.41	7,906,111.00	10%	1%
Gastos Generales	3,987,248.00	3,911,918.22	4,245,448.00	-2%	9%
Transferencias Corrientes	1,181,890.00	1,011,805.91	976,188.00	-14%	-4%



Acacias
para que se mejore

af

	ALCALDÍA MUNICIPAL DE ACACIAS			  
	PROCESO GESTIÓN JURÍDICA			
	PROYECTO DE ACUERDO			
	Fecha: 02/01/2017	Código: GJUR - F - 02	Versión: 2	

Salud	973,672.00	1,079,863.86	1,150,644.93	11%	7%
Total Gastos	13,272,130.00	13,863,946.40	14,278,391.93	4%	3%
Funcionamiento Neto					

DEL SERVICIO DE LA DEUDA

El estado actual del servicio de la deuda pública del municipio de Acacias es la siguiente:

FUENTE	SGR (OBLIGACIONES AL 31/12/2011, EN ESPERA DE APROBACION OCAD)		RENTAS PROPIAS		RENTAS PROPIAS		TOTAL EN PESOS
PERIODO	BANCO BANCOLOMBIA		BANCO DE BOGOTA		BANCO DEL OCCIDENTE		
	INTERESES	AMORTIZACION	INTERESES	AMORTIZACION	INTERESES	AMORTIZACION	
2018	10,397,944.00	42,788,325.00	3,343,755.00	16,662,888.00	289,575,633.06	704,808,311.00	1,067,576,856.06
2019					223,956,421.08	789,982,469.00	1,013,938,890.08
2020					146,048,631.43	775,678,940.00	921,727,571.43
2021					74,498,154.80	799,302,483.00	873,800,637.80
2022					13,094,134.39	249,427,302.00	262,521,436.39
2023					1,429,740.67	47,247,105.00	48,676,845.67
TOTAL	10,397,944.00	42,788,325.00	3,343,755.00	16,662,888.00	748,602,715.42	3,366,446,610.00	4,188,242,237.42

La proyección del servicio de la deuda se calculó con la tasa de interés vigente al último pago reconocido y por el tiempo restante del crédito e incluye los recursos desembolsados a la fecha del cálculo. Es importante informar que el valor total de la deuda para la vigencia 2017 se verá incrementada porque se encuentra pendiente un desembolso del banco del Occidente por valor de \$ 121.173.220 que se encuentra aprobado.

La fuente de financiación de la deuda corresponde a recursos propios o ICLD a excepción de la deuda con el banco Bancolombia que se asumió con recursos del SGR previa aprobación del OCAD. La deuda por éste banco para el año 2018 asciende tentativamente a \$53.186 miles de pesos, se espera que en próximas sesiones del OCAD sea aprobado el pago de ésta inflexibilidad y los recursos que se estimaron para el 2018 por Bancolombia sirva para apalancar el incremento de la deuda que se genere por el desembolso de los recursos pendientes del banco Occidente.

DE LOS GASTOS DE INVERSION

El Presupuesto de gasto de inversión para la vigencia 2018 se presenta por \$52.317.880 miles de pesos, de los cuales \$ 5.580.155 corresponde a Ingresos corrientes de libre destinación, la suma de \$ 7.385.564 a Ingresos corrientes de destinación específica (Estampillas, contribuciones, Alumbrado público), \$ 19.155.289 a SGP y \$20.196.872 a otras fuentes (Compensación de alimentación escolar, Fosyga y Coljuegos y cofinanciación).



Acacias
para vivir bien

uf

341




	ALCALDÍA MUNICIPAL DE ACACIAS			 Management System ISO 9001:2008 ISO 14001:2004 OHSAS 18001:2007 www.tuv.com ID: 310585574 
	PROCESO GESTIÓN JURÍDICA			
	PROYECTO DE ACUERDO			
	Fecha: 02/01/2017	Código: GJUR – F – 02	Versión: 2	

Tabla de Distribución de la inversión de 2018 por sectores:

(En pesos)

DESCRIPCION	TOTAL PRESUPUESTO DE GASTOS DE INVERSION
TOTAL PRESUPUESTO DE GASTOS DE INVERSION	52,317,880,364.00
SECTOR EDUCACION	4,999,909,982.00
SECTOR AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BASICO	2,383,648,067.00
SECTOR DEPORTES Y RECREACION	711,201,256.00
SECTOR CULTURA	1,405,900,943.00
SECTOR OTROS SERVICIOS PUBLICOS	3,023,564,337.00
SECTOR VIVIENDA	230,000,000.00
SECTOR AGROPECUARIO	412,000,000.00
SECTOR TRANSPORTE	2,796,764,005.00
SECTOR MEDIO AMBIENTE	368,573,800.00
SECTOR CENTROS DE RECLUSIÓN	80,000,000.00
SECTOR PREVENCION Y ATENCION DE DESASTRES	213,043,800.00
SECTOR PROMOCION DEL DESARROLLO	390,000,000.00
SECTOR GRUPOS VULNERABLES	4,345,000,000.00
SECTOR EQUIPAMIENTO MUNICIPAL	100,000,000.00
SECTOR DESARROLLO COMUNITARIO	65,000,000.00
SECTOR FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL	2,360,770,908.00
SECTOR - JUSTICIA - DEFENSA Y SEGURIDAD	1,650,000,000.00
FONDO LOCAL DE SALUD	26,782,503,266.00





DE LAS DISPOSICIONES GENERALES

Corresponden a las normas tendientes a asegurar la correcta ejecución del presupuesto general del Municipio, las cuales regirán únicamente para el año fiscal para el cual se expidan. Mediante ellas no se podrán crear nuevos impuestos, modificar los existentes, conceder exenciones, ordenar nuevos gastos, dictar normas sobre la organización y funcionamiento de las dependencias municipales, modificar las escalas de remuneración o las plantas, otorgar facultades extraordinarias ni autorizar la contratación de empréstitos.

Las disposiciones generales rigen para todos los órganos que conforman el Presupuesto General del Municipio, y tratan de la incorporación de sus ingresos, el manejo y la aplicación de la normatividad para la realización de sus gastos, como la utilización de herramientas financieras de programación de los mismos.



Acacias
para que prosperes!


	ALCALDÍA MUNICIPAL DE ACACIAS			  
	PROCESO GESTIÓN JURÍDICA			
	PROYECTO DE ACUERDO			
	Fecha: 02/01/2017	Código: GJUR – F – 02	Versión: 2	

Los documentos que hacen parte del Proyecto de Acuerdo del Presupuesto General del Municipio, son los siguientes:

- La exposición de motivos que señale la coherencia del proyecto con el Plan de Desarrollo “PARA VIVIR BIEN” y el Plan financiero
- Actualización del Marco Fiscal de Mediano Plazo 2018-2027
- Plan operativo Anual de inversiones correspondiente a la vigencia 2018
- Un anexo informativo con la discriminación de los Ingresos y Gastos que luego formará parte del Decreto de Liquidación
- Anexo de la Deuda Pública

Presentado a iniciativa del alcalde municipal a los treinta (30) días del mes de octubre de 2017.

Cordialmente,



VICTOR ORLANDO GUTIERREZ JIMENEZ
Alcalde Municipal

Proyectó: German Jara, Angela arias, Asesor Externo

Proyectó: Ana Julia Rojas Ruiz P.E.

Revisó: Carol Magaly Guevara Rojas, Jefe Of Jurídica

Aprobó: Norha F. Pérez Sánchez, Secretaria A y F



Acacias
para que te gastes!

uf

1. PRESUPUESTO DE RENTAS, INGRESOS Y RECURSOS DE CAPITAL

TOTAL INGRESOS ADMINISTRACION CENTRAL	71,778,962,413.00
INGRESOS CORRIENTES	42,575,030,576.00
TRIBUTARIOS	28,810,236,870.00
NO TRIBUTARIOS	13,764,793,706.00
FONDO LOCAL DE SALUD	26,632,503,266.00
INGRESOS DE CAPITAL	2,571,428,571.00

El anexo a los ingresos proyectados es el siguiente:

DESCRIPCION	INICIAL 2018
TOTAL INGRESOS	71,778,962,413.00
INGRESOS CORRIENTES	42,575,030,576.00
TRIBUTARIOS	28,810,236,870.00
IMPUESTOS DIRECTOS	10,993,845,000.00
Predial Unificado Vigencia Actual	8,561,339,000.00
Predial Unificado Vigencia Actual - Suelo Urbano	8,561,339,000.00
Predial Unificado Vigencia Anterior	783,429,000.00
Predial Unificado Vigencia Anterior - Suelo Urbano	783,429,000.00
PARTICIPACION AMBIENTAL	1,649,077,000.00
Participación Ambiental	1,649,077,000.00
IMPUESTOS INDIRECTOS	17,816,391,870.00
Industria Y Comercio Vigencia Actual	7,653,241,000.00
Industria Y Comercio Vigencia Anterior	334,381,000.00
Avisos Y Tableros	495,674,000.00
Publicidad Exterior Visual	1,546,000.00
Impuesto Delineación Urbana	487,311,000.00
Sobretasa Bomberil	1,266,776,870.00
Sobretasa A La Gasolina	2,987,462,000.00
ESTAMPILLAS	3,090,000,000.00
Estampilla Centro Bienestar Del Anciano	1,800,000,000.00
Pro-cultura	1,200,000,000.00
Pro-turismo	90,000,000.00
Contribución sobre Contratos de Obras Públicas	1,500,000,000.00
NO TRIBUTARIOS	13,764,793,706.00
TASAS Y DERECHOS	3,083,564,337.00
Papelería Y Certificaciones	60,000,000.00
Contribución del Servicio Alumbrado Público SSF	3,023,564,337.00
MULTAS Y SANCIONES	450,000,000.00
INTERESES MORATORIOS	390,000,000.00
Predial	320,000,000.00
Industria y Comercio	60,000,000.00
Otros Intereses de Origen Tributario	10,000,000.00
SANCIONES TRIBUTARIAS	60,000,000.00
Industria y Comercio	60,000,000.00
RENTAS CONTRACTUALES	43,000,000.00
Arrendamientos	43,000,000.00
TRANSFERENCIAS	10,188,229,369.00
TRANSFERENCIAS PARA INVERSIÓN	10,188,229,369.00
DEL NIVEL NACIONAL	10,148,229,369.00
S. G. P. Educación -Recursos De Calidad Matricula	1,224,251,616.00
S. G. P. Educación -Recursos De Calidad Gratuidad SSF	1,249,453,987.00

37

Sistema General de Participaciones Alimentación Escolar	246,397,251.00
Sistema General Forzosa Inversión de Participación Propósito General para Agua Potable y Saneamiento Básico	1,963,303,670.00
S.G.P. Deporte	261,201,256.00
S.G.P. Cultura	195,900,943.00
S.G.P. Libre Inversión	2,807,913,518.00
Compensación Alimentación Escolar	2,199,807,128.00
DEL NIVEL DEPARTAMENTAL	40,000,000.00
Papeletas	40,000,000.00
INGRESOS DE CAPITAL	2,571,428,571.00
COFINANCIACIÓN	2,571,428,571.00
COFINANCIACIÓN NACIONAL - NIVEL CENTRAL	2,571,428,571.00
Programas De Infraestructura / COFINANCIACION NACIONAL	2,571,428,571.00
FONDO LOCAL DE SALUD	26,632,503,266.00
SUBCUENTA DE REGIMEN SUBSIDIADO DE SALUD	25,262,778,678.00
S. G. P. Salud - Régimen Subsidiado Continuidad SSF	9,837,142,134.00
Fondo de Solidaridad y Garantías -FOSYGA- SSF	14,452,312,764.00
Coljugos 75% SSF	729,992,835.00
Coljugos 25% CSF	243,330,945.00
SUBCUENTA DE PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD NO CUBIERTO CON SUBSIDIO A LA DEMANDA	423,042,167.00
S. G. P. Salud - Aportes Patronales (Sin situación de fondos) (Municipios certificados)	423,042,167.00
SUBCUENTA SALUD PUBLICA COLECTIVA	946,682,421.00
S. G. P. Salud - Salud Publica	946,682,421.00

La composición de las fuentes de financiación proyectadas del Ingresos son las siguientes:

COMPOSICION DEL INGRESO	71,778,962,413.00
INGRESOS TRIBUTARIOS - ICLD	21,304,383,000.00
INGRESOS NO TRIBUTARIOS - ICLD	553,000,000.00
INGRESOS NO TRIBUTARIOS - ICDE	10,569,418,207.00
TRANSFERENCIAS	36,780,732,635.00
RECURSOS DE CAPITAL	2,571,428,571.00

Adrián 3-3

ANEXO 2 GASTOS DE FUNCIONAMIENTO 2018			
CONCEPTO	TOTAL PRESUPUESTO DE GASTOS	CON INGRESOS CORRIENTES DE DESTINACION ESPECIFICA	CON INGRESOS CORRIENTES DE LIBRE DESTINACION
TOTAL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO INCLUIDO CONCEJO PERSONERIA+DEUDA	18,393,505,193.00	3,183,853,870.00	15,209,651,323.00
TRANSFERENCIAS ENTES DE CONTROL	931,258,270.00	-	931,258,270.00
CONCEJO	656,715,345.00		656,715,345.00
PERSONERIA	274,542,925.00		274,542,925.00
TOTAL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO ADMIN CENTRAL	17,462,246,923.00	3,183,853,870.00	14,278,393,053.00
Gastos de Personal	7,906,111,890.00	-	7,906,111,890.00
Servicios personales asociados a la nomina	5,395,118,456.00	-	5,395,118,456.00
Sueldos de Personal de Nomina	4,122,515,820.00		4,122,515,820.00
Prima de Navidad	386,281,776.00		386,281,776.00
Prima de Vacaciones	185,415,252.00		185,415,252.00
Vacaciones	247,220,337.00		247,220,337.00
Prima de servicios	173,475,119.00		173,475,119.00
Subsidio Alimentacion	32,346,864.00		32,346,864.00
Subsidio de transporte	8,540,160.00		8,540,160.00
Bonificación de Dirección	44,485,722.00		44,485,722.00
Bonificación Gestion Territorial	7,414,287.00		7,414,287.00
Bonificación de Recreacion	22,902,866.00		22,902,866.00
Dotación de personal	5,400,000.00		5,400,000.00
Intreses de Cesantias	37,491,998.00		37,491,998.00
Bonificación por servicios Prestados	121,628,255.00		121,628,255.00
Servicios personales indirectos	735,000,000.00	-	735,000,000.00
Honorarios	650,000,000.00		650,000,000.00
Otros servicios personales indirectos	85,000,000.00		85,000,000.00
Contribuciones inherentes a la nomina	1,775,993,434.00	-	1,775,993,434.00
Al sector público	384,115,564.00	-	384,115,564.00
Aportes de previsión Social	384,115,564.00	-	384,115,564.00
Aportes para Cesantias	-		-
Cesantias retroactivas	149,487,975.00		149,487,975.00
Aportes para salud	40,291,200.00		40,291,200.00
Aportes para Pensión	164,822,400.00		164,822,400.00
Aportes Riesgos profesionales	29,513,989.00		29,513,989.00
Al sector privado	1,391,877,870.00	-	1,391,877,870.00
Aportes de previsión Social	952,443,722.00	-	952,443,722.00
Aportes para Cesantias	312,433,322.00		312,433,322.00
Cesantias retroactivas	-		-
Aportes para salud	310,129,200.00		310,129,200.00
Aportes para Pensión	329,881,200.00		329,881,200.00
Aportes Parafiscales	439,434,148.00	-	439,434,148.00
SENA	24,413,008.00		24,413,008.00
ICBF	146,478,049.00		146,478,049.00
ESAP	24,413,008.00		24,413,008.00
Cajas de compensación Familiar	195,304,066.00		195,304,066.00
Institutos Técnicos	48,826,017.00		48,826,017.00
GASTOS GENERALES	4,245,447,693.00	-	4,245,447,693.00
Adquisición de Bienes	346,254,000.00	-	346,254,000.00
Compra y adquisicion de bienes	150,000,000.00		150,000,000.00
Materiales y suministros	186,254,000.00		186,254,000.00
Archivo	10,000,000.00		10,000,000.00
Adquisición de Servicios	3,899,193,693.00	-	3,899,193,693.00
Capacitación Personal	18,000,000.00		18,000,000.00
Mantenimiento Y Reparaciones	150,000,000.00		150,000,000.00
Impresos y Publicaciones	22,000,000.00		22,000,000.00
Comunicaciones y transporte	20,000,000.00		20,000,000.00
Vigilancia	1,536,841,893.00		1,536,841,893.00
fotocopias	23,000,000.00		23,000,000.00
Combustible	210,000,000.00		210,000,000.00
arrendamientos	109,996,000.00		109,996,000.00

seguros de bienes muebles e inmuebles	360,000,000.00		360,000,000.00
Seguro de Vida del Alcalde	5,585,684.00		5,585,684.00
Otros Seguros	10,404,889.00		10,404,889.00
Impuestos, tasa y Multas, contribuciones bancarias	12,000,000.00		12,000,000.00
Bienestar Social	100,000,000.00		100,000,000.00
Peajes	22,765,800.00		22,765,800.00
Servicio de Energía	217,537,669.00		217,537,669.00
Servicio de Telecomunicaciones	107,780,395.00		107,780,395.00
Servicios de Acueducto, alcantarillado y aseo	34,373,496.00		34,373,496.00
Gastos Electorales	25,000,000.00		25,000,000.00
Viáticos y gastos de Viaje	70,000,000.00		70,000,000.00
Inhumación y exhumación cadáveres	17,500,000.00		17,500,000.00
Salud en el trabajo	65,000,000.00		65,000,000.00
Estratificación	-	-	-
Gastos procesales	15,000,000.00		15,000,000.00
Aseo y Cafetería	331,199,438.00		331,199,438.00
Archivo- Adquisición de Servicios	10,000,000.00		10,000,000.00
Otros Gastos Adquisición de Servicios	40,000,000.00		40,000,000.00
Capacitación Personal-Sindical	14,208,429.00		14,208,429.00
Inscripciones CNSC	351,000,000.00		351,000,000.00
TRANSFERENCIAS	4,160,042,412.00	3,183,853,870.00	976,188,542.00
Transferencias Corrientes	173,056,632.00	-	173,056,632.00
Mesadas pensionales	38,607,040.00		38,607,040.00
Cuotas partes	102,949,592.00		102,949,592.00
Bonos	31,500,000.00		31,500,000.00
Fondo Territorial de Pensiones FONPET SSF	-		-
Transferencias corrientes: Establecimientos públicos -nivel territorial	3,986,985,780.00	3,183,853,870.00	803,131,910.00
Federación Colombiana De Municipios	25,451,194.00		25,451,194.00
Asociación Municipios petroleros	23,680,716.00		23,680,716.00
Sobretasa ambiental -Corporaciones autónomas regionales	1,649,077,000.00	1,649,077,000.00	-
Transferencia bomberos	1,266,776,870.00	1,266,776,870.00	-
Transferencia patrimonios autónomos	240,000,000.00	240,000,000.00	-
Sentencias y Conciliaciones	754,000,000.00		754,000,000.00
Departamento del Meta	28,000,000.00	28,000,000.00	
FONDO LOCAL DE SALUD	1,150,644,928.00	-	1,150,644,928.00
OTROS GASTOS EN SALUD FUNCIONAMIENTO - SECRETARIA DE SALUD	1,150,644,928.00	-	1,150,644,928.00
Servicios personales asociados a la nómina	797,621,785.00	-	797,621,785.00
Sueldos de Personal de Nómina	617,117,088.00		617,117,088.00
Prima de Navidad	57,762,524.00		57,762,524.00
Prima de Vacaciones	27,726,012.00		27,726,012.00
Vacaciones	36,968,015.00		36,968,015.00
Prima de servicios	25,897,001.00		25,897,001.00
Subsidio Alimentación	4,410,936.00		4,410,936.00
Subsidio de transporte	-		-
Bonificación de Recreación	3,428,428.00		3,428,428.00
Dotación de personal	-		-
Intereses de Cesantías	6,312,532.00		6,312,532.00
Bonificación por servicios Prestados	17,999,249.00		17,999,249.00
Servicios personales indirectos	61,525,000.00		61,525,000.00
Honorarios	61,525,000.00		61,525,000.00
Otros servicios personales indirectos	-		-
Contribuciones inherentes a la nómina	259,694,315.00	-	259,694,315.00
Al sector público	41,876,430.00	-	41,876,430.00
Aportes de previsión Social	41,876,430.00	-	41,876,430.00
Aportes para salud	4,238,400.00		4,238,400.00
Aportes para Pensión	22,767,600.00		22,767,600.00
Aportes Riesgos profesionales	4,898,800.00		4,898,800.00
Aportes para Cesantías	-		-
Aportes para Cesantías Retroactivas	9,971,630.00		9,971,630.00
Al sector privado	217,817,885.00	-	217,817,885.00
Aportes de previsión Social	152,107,237.00	-	152,107,237.00
Aportes para Cesantías	52,604,437.00		52,604,437.00
Aportes para salud	48,217,200.00		48,217,200.00
Aportes para Pensión	51,285,600.00		51,285,600.00

Aportes para Cesantías Retroactivas	-	-
Aportes Parafiscales	65,710,648.00	65,710,648.00
SENA	3,650,592.00	3,650,592.00
ICBF	21,903,549.00	21,903,549.00
ESAP	3,650,592.00	3,650,592.00
Cajas de compensación Familiar	29,204,732.00	29,204,732.00
Institutos Técnicos	7,301,183.00	7,301,183.00
GASTOS GENERALES SECRETARIA SALUD	31,803,828.00	31,803,828.00
Viaticos gastos de viaje	15,967,700.00	15,967,700.00
Mantenimiento y reparaciones	15,000,000.00	15,000,000.00
Otros servicios	836,128.00	836,128.00

Acuerdo 3-3

Detalle del gasto de inversión:

DESCRIPCION	TOTAL PRESUPUESTO DE GASTOS DE INVERSION
TOTAL PRESUPUESTO DE GASTOS DE INVERSION	52,317,880,364.00
INVERSION	25,535,377,098.00
SECTOR EDUCACION	4,999,909,982.00
PROGRAMA: ACACIAS EDUCADA Y DESARROLLADA	4,999,909,982.00
SUBPROGRAMA: ACACIAS EDUCADA Y DESARROLLADA	4,999,909,982.00
Mejoramiento y Adecuacion de Areas especificas en Instituciones Educativas Oficiales del Municipio De Acacias Meta / SGP EDUCACION CALIDAD DOCE DOCEAVAS VIGENCIA ACTUAL	1,149,453,987.00
Suministro De Complemento Nutricional Para contribuir con el acceso y permanencia Los Estudiantes De La Instituciones Educativas Oficiales Del Municipio De Acacias / INGRESOS CORRIENTES DE LIBRE DEST	50,000,000.00
Suministro De Complemento Nutricional Para contribuir con el acceso y permanencia Los Estudiantes De La Instituciones Educativas Oficiales Del Municipio De Acacias / SGP ALIMENTACION ESCOLAR ONCE DOC	246,397,251.00
Suministro De Complemento Nutricional Para contribuir con el acceso y permanencia Los Estudiantes De La Instituciones Educativas Oficiales Del Municipio De Acacias / COFINANCIACION ALIMENTACION ESCOL	2,199,807,128.00
Fortalecimiento del Capital Humano Mediante el Fondo de Educación Superior y la Ampliacion de Programas de Educacion Superior en el Municipio de Acacias, Meta / INGRESOS CORRIENTES DE LIBRE DESTINACIO	30,000,000.00
Transferencia De Subsidio Para Estudiantes De Niveles 1 Y 2 Del Sisben De Las Instituciones Educativas Oficiales Del Municipio / SGP EDUCACION CALIDAD DOCE DOCEAVAS VIGENCIA ACTUAL	1,224,251,616.00
Fortalecimiento de la Calidad Educativa a Traves de Aportes Al Cubrimiento De Necesidades Especificas En Saneamiento Básico Para La Población De Las Instituciones Educativas -Servicios Públicos Acued	28,000,000.00
Aportes Al Cubrimiento De Necesidades Especificas En Saneamiento Básico Para La Población De Las Instituciones Educativas Oficiales Del Municipio De Acacias - Pago De Servicios Públicos - Energía / S	72,000,000.00
SECTOR AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BASICO	2,383,648,067.00
PROGRAMA: CONSUMO SOSTENIBLE PARA LA VIDA	2,383,648,067.00
SUBPROGRAMA: CONSUMO SOSTENIBLE PARA LA VIDA - ACUEDUCTO	917,917,597.00
Subsidio Para La Vigencia 2017 A Los Usuarios De Los Servicios Públicos De Acueducto De Los Estratos Uno , Dos Y Tres Del Municipio De Acacias, Meta, Orinoquía / INGRESOS CORRIENTES DE LIBRE DESTINA	166,761,012.00
Subsidio Para La Vigencia 2017 A Los Usuarios De Los Servicios Públicos De Acueducto De Los Estratos Uno , Dos Y Tres Del Municipio De Acacias, Meta, Orinoquía / SGP AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BASIC	751,156,585.00
SUBPROGRAMA: CONSUMO SOSTENIBLE PARA LA VIDA - ALCANTARILLADO	445,650,027.00
Subsidio Para La Vigencia 2017 A Los Usuarios De Los Servicios Públicos De Alcantarillado De Los Estratos Uno , Dos Y Tres Del Municipio De Acacias, Meta, Orinoquía / INGRESOS CORRIENTES DE LIBRE	95,786,194.00

Subsidio Para La Vigencia 2017 A Los Usuarios De Los Servicios Públicos De Alcantarillado De Los Estratos Uno , Dos Y Tres Del Municipio De Acacias, Meta, Orinoquía / SGP AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO	349,863,833.00
SUBPROGRAMA: CONSUMO SOSTENIBLE PARA LA VIDA - ASEO	1,020,080,443.00
Subsidio Para La Vigencia 2017 A Los Usuarios De Los Servicios Públicos De Aseo De Los Estratos Uno , Dos Y Tres Del Municipio De Acacias, Meta, Orinoquía / INGRESOS CORRIENTES DE LIBRE DESTIN	157,797,191.00
Subsidio Para La Vigencia 2017 A Los Usuarios De Los Servicios Públicos De Aseo De Los Estratos Uno , Dos Y Tres Del Municipio De Acacias, Meta, Orinoquía / SGP AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BASI	862,283,252.00
SECTOR DEPORTES Y RECREACION	711,201,256.00
PROGRAMA: CALIDAD DEL TIEMPO LIBRE	711,201,256.00
SUBPROGRAMA: CALIDAD DEL TIEMPO LIBRE	711,201,256.00
Mantenimiento De La Infraestructura Física Del Sector Deportivo En El Área Urbana Y Rural. / SGP PROPOSITO GENERAL FORZOSA INVERSION DEPORTE SGP ONCE DOCEAVAS VIGENCIA ACTUAL MAS ULTIMA DOCEAVA VIGENC	261,201,256.00
Aprovechamiento Del Tiempo A Través De Los Programas De Formación Deportiva Y Actividades De Integración Familiar Y Social En El Municipio De Acacias / INGRESOS CORRIENTES DE LIBRE DESTINACION EXCEP	400,000,000.00
Desarrollo Preparación Y Participación de Deportistas En El Municipio De Acacias Meta / SGP PROPOSITO GENERAL FORZOSA INVERSION LIBRE INVERSIÓN SGP ONCE DOCEAVAS VIGENCIA ACTUAL MAS ULTIMA DOCEAVA VI	50,000,000.00
SECTOR CULTURA	1,405,900,943.00
PROGRAMA: CALIDAD DEL TIEMPO LIBRE	1,065,900,943.00
SUBPROGRAMA: CALIDAD DEL TIEMPO LIBRE	1,065,900,943.00
Fortalecimiento De La Identidad Cultural Mediante El Apoyo A La Realización De Actividades Artísticas Y Culturales En El Municipio De Acacias, Meta. / INGRESOS CORRIENTES DE LIBRE DESTINACION EXCEPTO	150,000,000.00
Fortalecimiento De La Identidad Cultural Mediante El Apoyo A La Realización De Actividades Artísticas Y Culturales En El Municipio De Acacias, Meta. / INGRESOS CORRIENTES CON DESTINACION ESPECIFICA -	720,000,000.00
Fortalecimiento De La Identidad Cultural Mediante El Apoyo A La Realización De Actividades Artísticas Y Culturales En El Municipio De Acacias, Meta. / SGP PROPOSITO GENERAL FORZOSA INVERSION CULTURA S	195,900,943.00
PROGRAMA: ACACIAS EDUCADA Y DESARROLLADA	340,000,000.00
SUBPROGRAMA: ACACIAS EDUCADA Y DESARROLLADA	340,000,000.00
Fomentar El Acceso A La Lectoescritura Y Manifestaciones Culturales A Través De Espacios Institucionales En El Área Urbana Y Rural Del Municipio De Acacias, Meta / INGRESOS CORRIENTES DE LIBRE DESTINA	50,000,000.00
Fomentar El Acceso A La Lectoescritura Y Manifestaciones Culturales A Través De Espacios Institucionales En El Área Urbana Y Rural Del Municipio De Acacias, Meta / INGRESOS CORRIENTES CON DESTINACION	120,000,000.00
Seguridad Social Del Gestor Cultural / INGRESOS CORRIENTES CON DESTINACION ESPECIFICA - RECURSOS PROPIOS	120,000,000.00

3

Fortalecimiento De La Lectoescritura Y Actividades Culturales A Través De La Adquisición De Elementos Con Destino A La Biblioteca Carlos María Hernández Del Municipio De Acacias, Meta. / INGRESOS COR	50,000,000.00
SECTOR OTROS SERVICIOS PUBLICOS	3,023,564,337.00
PROGRAMA: INFRAESTRUCTURA PARA EL DESARROLLO	3,023,564,337.00
SUBPROGRAMA: INFRAESTRUCTURA PARA EL DESARROLLO	3,023,564,337.00
Alumbrado Público / INGRESOS CORRIENTES CON DESTINACION ESPECIFICA - RECURSOS PROPIOS	3,023,564,337.00
SECTOR VIVIENDA	230,000,000.00
PROGRAMA: DESARROLLO DEL HABITAD Y VIVIENDA DIGNA	230,000,000.00
SUBPROGRAMA: DESARROLLO DEL HABITAD Y VIVIENDA DIGNA	230,000,000.00
FONVIACACIAS-Subsidio para Mejoramiento de Vivienda Rural según criterios de focalización en el municipio de Acacias, Meta / INGRESOS CORRIENTES DE LIBRE DESTINACION EXCEPTO EL 42% DE LIBRE DESTINACIÓN	115,000,000.00
FONVIACACIAS-Subsidio Para Vivienda De Interés Prioritario En El Área Urbana Del Municipio De Acacias / INGRESOS CORRIENTES DE LIBRE DESTINACION EXCEPTO EL 42% DE LIBRE DESTINACIÓN DE PROPOSITO GENERA	115,000,000.00
SECTOR AGROPECUARIO	412,000,000.00
PROGRAMA: SOSTENIBILIDAD ECONÓMICA - CRECIMIENTO ECONÓMICO VERDE	412,000,000.00
SUBPROGRAMA: SOSTENIBILIDAD ECONÓMICA - CRECIMIENTO ECONÓMICO VERDE	412,000,000.00
Implementacion de Estrategias para el Fortalecimiento del Sector Agropecuario En El Municipio De Acacias, Meta. / INGRESOS CORRIENTES CON DESTINACION ESPECIFICA - RECURSOS PROPIOS	12,000,000.00
Implementacion de Estrategias para el Fortalecimiento del Sector Agropecuario En El Municipio De Acacias, Meta. / SGP PROPOSITO GENERAL FORZOSA INVERSION LIBRE INVERSIÓN SGP ONCE DOCEAVAS VIGENCIA ACT	150,000,000.00
Implementación De Cultivos Mediante Modelos De Producción Limpia En El Municipio De Acacias Meta Para Vivir Bien / SGP PROPOSITO GENERAL FORZOSA INVERSION LIBRE INVERSIÓN SGP ONCE DOCEAVAS VIGENCIA A	100,000,000.00
Fortalecimiento Y Reconocimiento De Las Tradiciones Culturales, Productivas Y Económicas Campesinas Para Vivir Bien El Municipio De Acacias / INGRESOS CORRIENTES DE LIBRE DESTINACION EXCEPTO EL 42% DE	100,000,000.00
APOYO A LOS PROGRAMAS DE SEGURIDAD ALIMENTARIA EN LA POBLACION URBANA Y RURAL DEL MUNICIPIO DE ACACIAS - META PARA VIVIR BIEN/ SGP PROPOSITO GENERAL FORZOSA INVERSION LIBRE INVERSIÓN SGP ONCE DOCEAVAS VIGENCIA A	50,000,000.00
SECTOR TRANSPORTE	2,796,764,005.00
PROGRAMA INFRAESTRUCTURA PARA EL DESARROLLO	2,796,764,005.00
SUBPROGRAMA INFRAESTRUCTURA PARA EL DESARROLLO	2,796,764,005.00
Construcción De Placas Huellas Sobre La Vía Que Comunica La Vereda Rancho Grande Con La Vereda Frescovalle / SGP PROPOSITO GENERAL FORZOSA INVERSION LIBRE INVERSIÓN SGP ONCE DOCEAVAS VIGENCIA ACTUAL	225,335,434.00
Convenio 293-2016 - FIP- Construcción de vías en concreto rígido y obras complementarias barrio Bachue del Municipio de Acacias - Meta -SSF / COFINANCIACION NACIONAL	2,571,428,571.00
SECTOR MEDIO AMBIENTE	368,573,800.00

PROGRAMA: GESTIÓN AMBIENTAL COLECTIVA	368,573,800.00
SUBPROGRAMA: GESTIÓN AMBIENTAL COLECTIVA	368,573,800.00
Implementación Y Fortalecimiento De Buenas Prácticas Ambientales En El Municipio De Acacias, Meta Para Vivir Bien / INGRESOS CORRIENTES DE LIBRE DESTINACION EXCEPTO EL 42% DE LIBRE DESTINACIÓN DE PROP	100,000,000.00
Implementación Y Fortalecimiento De Buenas Prácticas Ambientales En El Municipio De Acacias, Meta Para Vivir Bien / SGP PROPOSITO GENERAL FORZOSA INVERSION LIBRE INVERSIÓN SGP ONCE DOCEAVAS VIGENCIA A	50,000,000.00
Conservar y Garantizar la Sostenibilidad De Los Recursos Hídricos Para el Abastecimiento de Acueductos Del Municipio De Acacias Meta Para Vivir Bien / INGRESOS CORRIENTES CON DESTINACION ESPECIFICA -	218,573,800.00
SECTOR CENTROS DE RECLUSIÓN	80,000,000.00
PROGRAMA: RESPETO Y GOCE EFECTIVO DE LOS DERECHOS HUMANOS EN ACACIAS	80,000,000.00
SUBPROGRAMA: RESPETO Y GOCE EFECTIVO DE LOS DERECHOS HUMANOS EN ACACIAS	80,000,000.00
Desarrollo De Estrategias Para Mejorar La Atención De La Personas Privadas De La Libertad En El Establecimiento Penitenciario De Mediana Seguridad Y Carcelaria En El Municipio De Acacias / INGRESOS CO	80,000,000.00
SECTOR PREVENCIÓN Y ATENCIÓN DE DESASTRES	213,043,800.00
PROGRAMA: GESTIÓN INTEGRAL DEL RIESGO.	213,043,800.00
SUBPROGRAMA: GESTIÓN INTEGRAL DEL RIESGO.	213,043,800.00
Sub-Cuenta De Conocimiento Del Riesgo / INGRESOS CORRIENTES DE LIBRE DESTINACION EXCEPTO EL 42% DE LIBRE DESTINACIÓN DE PROPOSITO GENERAL DE MPIOs DE CATEGORIA	213,043,800
SECTOR PROMOCION DEL DESARROLLO	390,000,000.00
PROGRAMA: EMPLEO Y EMPRENDIMIENTO PARA EL DESARROLLO	300,000,000.00
SUBPROGRAMA: EMPLEO Y EMPRENDIMIENTO	300,000,000.00
Capacitación Y Formación Para El Empleo Y Generación De Empresa Para Vivir Bien En El Municipio De Acacias / INGRESOS CORRIENTES DE LIBRE DESTINACION EXCEPTO EL 42% DE LIBRE DESTINACIÓN DE PROPOSITO G	200,000,000.00
Capacitación Y Formación Para El Empleo Y Generación De Empresa Para Vivir Bien En El Municipio De Acacias / SGP PROPOSITO GENERAL FORZOSA INVERSION LIBRE INVERSIÓN SGP ONCE DOCEAVAS VIGENCIA ACTUAL M	100,000,000.00
PROGRAMA: TURISMO Y COMPETITIVIDAD	90,000,000.00
SUBPROGRAMA: TURISMO Y COMPETITIVIDAD	90,000,000.00
Apoyo a la Consolidación de Acacias como destino Turístico Para Vivir Bien / INGRESOS CORRIENTES CON DESTINACION ESPECIFICA - RECURSOS PROPIOS	90,000,000
SECTOR GRUPOS VULNERABLES	4,345,000,000.00
PROGRAMA: PROTECCIÓN Y DEFENSA DE DERECHOS DE LA POBLACIÓN CON ENFOQUE DIFERENCIAL	3,345,000,000.00
SUBPROGRAMA: PROTECCIÓN Y DEFENSA DE DERECHOS DE LA POBLACIÓN CON ENFOQUE DIFERENCIAL	3,345,000,000.00
Fortalecimiento Del Sistema De Juventud En Especial Del Subsistema De Participación Y Plataforma Juvenil En El Municipio De Acacias / SGP PROPOSITO GENERAL FORZOSA INVERSION LIBRE INVERSIÓN SGP ONCE	60,000,000.00
Asistencia Y Atención Integral A La Población Adulto Mayor Del Centro De Promoción Social Hogar San José Y Centros Vida Del Municipio De	270,000,000.00

Acacias, Meta / INGRESOS CORRIENTES DE LIBRE DESTINACION EXCEPT	
Asistencia Y Atención Integral A La Población Adulto Mayor Del Centro De Promoción Social Hogar San José Y Centros Vida Del Municipio De Acacias, Meta / INGRESOS CORRIENTES CON DESTINACION ESPECIFICA	1,800,000,000
Fortalecimiento De Habilidades Étnicas Sociales En La Población Afrodescendientes Asentadas En El Municipio De Acacias. / INGRESOS CORRIENTES DE LIBRE DESTINACION EXCEPTO EL 42% DE LIBRE DESTINACIÓN	20,000,000.00
Fortalecimiento De Habilidades Étnicas Sociales En La Población Afrodescendientes Asentadas En El Municipio De Acacias. / SGP PROPOSITO GENERAL FORZOSA INVERSION LIBRE INVERSIÓN SGP ONCE DOCEAVAS VIG	55,000,000.00
Mejoramiento De La Calidad De Vida De La Población Adulto Mayor En Situación De Vulnerabilidad Del Municipio De Acacias, Meta / INGRESOS CORRIENTES DE LIBRE DESTINACION EXCEPTO EL 42% DE LIBRE DESTINA	135,000,000.00
Atención Y Apoyo Integral A Las Personas En Condición Discapacidad En Acacias, Meta. / INGRESOS CORRIENTES DE LIBRE DESTINACION EXCEPTO EL 42% DE LIBRE DESTINACIÓN DE PROPOSITO GENERAL DE MPIOs DE CAT	600,000,000.00
Atención Y Apoyo Integral A Las Personas En Condición Discapacidad En Acacias, Meta. / SGP PROPOSITO GENERAL FORZOSA INVERSION LIBRE INVERSIÓN SGP ONCE DOCEAVAS VIGENCIA ACTUAL MAS ULTIMA DOCEAVA VIGE	200,000,000.00
Atención Integral A Las Personas En Proceso De Desmovilización Y Reintegración / INGRESOS CORRIENTES DE LIBRE DESTINACION EXCEPTO EL 42% DE LIBRE DESTINACIÓN DE PROPOSITO GENERAL DE MPIOs DE CATEGORI	55,000,000.00
Apoyo Las Estrategias Y Programas Nacionales Para La Superación De La Pobreza Extrema En La Población Focalizada Del Municipio De Acacias - Meta / SGP PROPOSITO GENERAL FORZOSA INVERSION LIBRE INVERSI	150,000,000.00
PROGRAMA: DE PRIMERA INFANCIA, INFANCIA Y ADOLESCENCIA Y FORTALECIMIENTO FAMILIAR	500,000,000.00
SUBPROGRAMA: DE PRIMERA INFANCIA, INFANCIA Y ADOLESCENCIA Y FORTALECIMIENTO FAMILIAR	500,000,000.00
Implementación De Los Hogares De Paso Para Niños, Niñas Y Adolescentes En Situación De Amenaza Y Vulneración De Derechos En El Municipio De Acacias - Meta / INGRESOS CORRIENTES DE LIBRE DESTINACION EX	60,000,000.00
Implementacion De Estrategias Que Garanticen La Equidad De Genero, La No Discriminacion Y La Lucha Contra La Violencia De Genero En Acacias, Meta / INGRESOS CORRIENTES DE LIBRE DESTINACION EXCEPTO EL	100,000,000.00
Implementacion De Estrategias Que Garanticen La Equidad De Genero, La No Discriminacion Y La Lucha Contra La Violencia De Genero En Acacias, Meta / SGP PROPOSITO GENERAL FORZOSA INVERSION LIBRE INVERS	50,000,000.00
Apoyo al Programa Famis y Madres Comunitarias del Municipio de Acacias, Meta / INGRESOS CORRIENTES DE LIBRE DESTINACION EX	40,000,000.00

2

Dotacion de Material Pedagogico para los Centros de Desarrollo Infantil en el Municipio de Acacias, Meta/ INGRESOS CORRIENTES DE LIBRE DESTINACION EX	50,000,000.00
Mejoramiento de las Condiciones de Vida de la Infancia y Adolescencia a Través de la Implementación de Acciones de Prevención y Protección de Derechos de Niños, Niñas Y Adolescentes del Municipio de Acacias, Meta/ SGP PROPOSITO GENERAL FORZOSA INVERSION LIBRE INVERSIÓN SGP ONCE DOCEAVAS VIGENCIA ACTUAL MAS ULT	200,000,000.00
PROGRAMA: PROTECCIÓN Y DEFENSA DE DERECHOS DE LA POBLACIÓN CON ENFOQUE DIFERENCIAL	400,000,000.00
SUBPROGRAMA: DESARROLLAR ACCIONES CON ENFOQUE DIFERENCIAL CONDUCENTES A BRINDAR ATENCIÓN, ASISTENCIA Y REPARACIÓN INTEGRAL A LAS VÍCTIMAS EN EL MUNICIPIO DE ACACIAS, META	400,000,000.00
Prevención Temprana	400,000,000.00
PROGRAMA: CULTURA DE RESPETO Y GOCE EFECTIVO DE LOS DERECHOS HUMANOS EN ACACIAS	100,000,000.00
SUBPROGRAMA: CULTURA DE RESPETO Y GOCE EFECTIVO DE LOS DERECHOS HUMANOS EN ACACIAS	100,000,000.00
FORTALECIMIENTO MEDIANTE ACCIONES DE PREVENCION CONTRA LA TRATA DE PERSONAS PARA VIVIR BIEN EN EL MUNICIPIO DE ACACIAS META/ SGP PROPOSITO GENERAL FORZOSA INVERSION LIBRE INVERSIÓN SGP O	100,000,000.00
SECTOR EQUIPAMIENTO MUNICIPAL	100,000,000.00
PROGRAMA: INFRAESTRUCTURA PARA EL DESARROLLO	100,000,000.00
SUBPROGRAMA: INFRAESTRUCTURA PARA EL DESARROLLO	100,000,000.00
Mejoramiento y mantenimiento de dependencias de la Administracion/ SGP PROPOSITO GENERAL FORZOSA INVERSION LIBRE INVERSIÓN	100,000,000.00
SECTOR DESARROLLO COMUNITARIO	65,000,000.00
PROGRAMA: EL CIUDADANO ACACIREÑO MANDA	65,000,000.00
SUBPROGRAMA: EL CIUDADANO ACACIREÑO MANDA	65,000,000.00
Apoyo al Fortalecimiento Institucional de las Organizaciones Comunes del Municipio de Acacias / INGRESOS CORRIENTES DE LIBRE DESTINACION EXCEPTO EL 42% DE LIBRE DESTINACIÓN DE PROPOSITO GENERAL DE M	50,000,000.00
Fortalecimiento de consejos Territoriales de Planeacion / INGRESOS CORRIENTES DE LIBRE DESTINACION EXCEPTO EL 42% DE LIBRE DESTINACIÓN DE PROPOSITO GENERAL DE MPIO DE CATEGORIA	15,000,000.00
SECTOR FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL	2,360,770,908.00
PROGRAMA: USO DE LA CULTURA DIGITAL Y HERRAMIENTAS TIC PARA VIVIR BIEN	1,066,265,146.00
SUBPROGRAMA: USO DE LA CULTURA DIGITAL Y HERRAMIENTAS TIC PARA VIVIR BIEN	1,066,265,146.00
Fortalecimiento de la Infraestructura Tecnológica enmarcada en el Plan Vive Digital en el Municipio de Acacias, Meta, Orinoquia Fondo TIC / INGRESOS CORRIENTES DE LIBRE DESTINACION EXCEPTO EL 42% DE L	180,000,000.00
Fortalecimiento de la Infraestructura Tecnológica enmarcada en el Plan Vive Digital en el Municipio de Acacias, Meta, Orinoquia / SGP PROPOSITO GENERAL FORZOSA INVERSION LIBRE INVERSIÓN SGP ONCE DOCEA	242,121,546.00
Fortalecimiento de las TICS Como Herramienta Educativa Enmarcada En El Plan Vive Digital En El Municipio De Acacias, Meta, Orinoquia	184,143,600.00

Fondo TIC / INGRESOS CORRIENTES DE LIBRE DESTINACION EXCEPTO EL 42	
Fortalecimiento de las TICS Como Herramienta Educativa Enmarcada En El Plan Vive Digital En El Municipio De Acacias, Meta, Orinoquia / SGP PROPOSITO GENERAL FORZOSA INVERSION LIBRE INVERSIÓN SGP ONCE	200,000,000.00
Fortalecimiento De La Cultura Digital Y Formación De "Acacireño Digital" En El Municipio De Acacias, Meta, Orinoquia Fondo TIC / INGRESOS CORRIENTES DE LIBRE DESTINACION EXCEPTO EL 42% DE LIBRE DEST	200,000,000.00
Fortalecimiento De La Productividad Empresarial Mediante La Implementación De TICS En El Municipio De Acacias, Meta, Orinoquia Fondo TIC / INGRESOS CORRIENTES DE LIBRE DESTINACION EXCEPTO EL 42% DE	60,000,000.00
PROGRAMA: CULTURA DE LA LEGALIDAD Y LA PARTICIPACIÓN PARA VIVIR BIEN Y EN PAZ	250,000,000.00
SUBPROGRAMA: CULTURA DE LA LEGALIDAD Y LA PARTICIPACIÓN PARA VIVIR BIEN Y EN PAZ	250,000,000.00
Fortalecimiento De La Estrategia, Gobierno En Línea - Acacias Participativa Para Vivir Bien Y En Paz - En El Municipio De Acacias, Meta / INGRESOS CORRIENTES DE LIBRE DESTINACION EXCEPTO EL 42% DE LI	200,000,000.00
Fortalecimiento De La Estrategia, Gobierno En Línea - Acacias Participativa Para Vivir Bien Y En Paz - En El Municipio De Acacias, Meta / SGP PROPOSITO GENERAL FORZOSA INVERSION LIBRE INVERSIÓN SGP O	50,000,000.00
PROGRAMA: DESARROLLO Y FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL	984,505,762.00
SUBPROGRAMA: DESARROLLO Y FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL	984,505,762.00
Fortalecimiento Institucional Para Mejorar La Gestión De La Administración Del Municipio De Acacias De Acuerdo Con Sus Competencias Legales	59,049,224.00
Fortalecimiento Institucional Para Mejorar La Gestión De La Administración Del Municipio De Acacias De Acuerdo Con Sus Competencias Legales / SGP PROPOSITO GENERAL FORZOSA INVERSION LIBRE INVERSIÓN S	350,000,000.00
Realización Del Estudio De Estratificación Municipal Para El Área Urbana Y Rural En El Municipio De Acacias - Meta - Orinoquia / INGRESOS CORRIENTES DE LIBRE DESTINACION EXCEPTO EL 42% DE LIBRE DESTIN	160,000,000.00
Mantenimiento Del Sistema Integrado De Gestión En La Administración Municipal Acacias Meta Orinoquia / INGRESOS CORRIENTES DE LIBRE DESTINACION EXCEPTO EL 42% DE LIBRE DESTINACIÓN DE PROPOSITO GENERAL	90,000,000.00
Mantenimiento Del Sistema Integrado De Gestión En La Administración Municipal Acacias Meta Orinoquia / SGP PROPOSITO GENERAL FORZOSA INVERSION LIBRE INVERSIÓN SGP ONCE DOCEAV	175,456,538.00
Implementación del Expediente Municipal como Sistema de Información para el Fortalecimiento de la Gestión en el Municipio de Acacias - Meta - Orinoquia / SGP PROPOSITO GENERAL FORZOSA INVERSION LIBRE INVERSIÓN SGP ONCE DOCEAVAS VIGENCIA ACTUAL MAS ULTIMA DOCEAVA VIGENCIA AN	150,000,000.00
PROGRAMA: EL CIUDADANO ACACIREÑO MANDA	60,000,000.00
SUBPROGRAMA: EL CIUDADANO ACACIREÑO MANDA	60,000,000.00

372

Fortalecimiento De La Democracia Participativa E Interlocución Entre La Administración Municipal Y La Comunidad Para Vivir Bien En El Municipio De Acacias / INGRESOS CORRIENTES DE LIBRE DESTINACION E	60,000,000.00
SECTOR - JUSTICIA - DEFENSA Y SEGURIDAD	1,650,000,000.00
SEGURIDAD Y CONVIVENCIA CIUDADANA PARA VIVIR SIN MIEDO	1,650,000,000.00
SUBPROGRAMA: SEGURIDAD Y CONVIVENCIA CIUDADANA PARA VIVIR SIN MIEDO	1,550,000,000.00
Fortalecer La Seguridad Ciudadana, Sana Convivencia Y El Orden Público A Través Del Apoyo De Los Organismos De Seguridad Y La Participación Comunitaria Para Vivir Bien En El Municipio De Acacias. / IN	1,500,000,000.00
Implementacion de Estrategias para el fortalecimiento de la cultura ciudadana, sana convivencia y seguridad, para Vivir Bien en el Municipio de Acacias / INGRESOS CORRIENTES DE LIBRE DESTINACION EXCEP	50,000,000.00
SUBPROGRAMA: CULTURAL DE RESPETO Y GOCE EFECTIVO DE LOS DERECHOS HUMANOS EN ACACIAS	100,000,000.00
Desarrollar Acciones Dirigidas a la Proteccion Defensa Y Al Restablecimiento De Los Derechos Humanos Y Derechos Internacional Humanitario En El Municipio De Acacias Meta Orinoquia / INGRESOS CORRIENTE	100,000,000.00
FONDO LOCAL DE SALUD	26,782,503,266.00
SUBCUENTA DE REGIMEN SUBSIDIADO DE SALUD	25,262,778,678.00
PROGRAMA: ACACIAS CON SALUD	25,262,778,678.00
SUBPROGRAMA : AFILIACION AL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	25,262,778,678.00
Continuidad al Régimen Subsidiado En Salud A La Población Pobre Del Municipio De Acacias SSF / SGP SALUD ONCE DOCEAVAS VIGENCIA ACTUAL MAS ULTIMA DOCEAVA VIGENCIA ANTERIOR	9,837,142,134.00
Continuidad al Régimen Subsidiado En Salud A La Población Pobre Del Municipio De Acacias SSF / FOSYGA	14,452,312,764.00
Continuidad al Régimen Subsidiado En Salud A La Población Pobre Del Municipio De Acacias SSF / COLJUEGOS	729,992,835.00
Continuidad al Régimen Subsidiado En Salud A La Población Pobre Del Municipio De Acacias CSF / COLJUEGOS	243,330,945.00
SUBCUENTA DE PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD NO CUBIERTO CON SUBSIDIO A LA DEMANDA	473,042,167.00
PROGRAMA: ACACIAS CON SALUD	473,042,167.00
SUBPROGRAMA : PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD DE BAJA COMPLEJIDAD	473,042,167.00
Prestación De Servicios De Primer Nivel A La Población Pobre No Cubierta Por Los Regímenes Contributivo O Subsidiado De Seguridad Social En Salud Del Municipio De Acacias / INGRESOS CORRIENTES DE LIBR	50,000,000.00
Prestación De Servicios De Primer Nivel A La Población Pobre No Cubierta Por Los Regímenes Contributivo O Subsidiado De Seguridad Social En Salud Del Municipio De Acacias / SGP SALUD ONCE DOCEAVAS VIG	423,042,167.00
SUBCUENTA SALUD PUBLICA COLECTIVA	1,046,682,421.00
PROGRAMA: ACACIAS CON SALUD	1,046,682,421.00
SUBPROGRAMA: IMPLEMENTACIÓN DE ESTRATEGIAS EN SALUD PUBLICA PARA VIVIR BIEN EN EL MUNICIPIO DE ACACIAS META	1,046,682,421.00

Promoción De La Salud (Hábitat Saludable) / INGRESOS CORRIENTES DE LIBRE DESTINACION EXCEPTO EL 42% DE LIBRE DESTINACIÓN DE PROPOSITO GENERAL DE MPIOS DE CATEGORIA	100,000,000.00
Promoción De La Salud (Hábitat Saludable) / SGP SALUD ONCE DOCEAVAS VIGENCIA ACTUAL MAS ULTIMA DOCEAVA VIGENCIA ANTERIOR	946,682,421.00



Anexo 3-3

Detalle del servicio de la Deuda:

ANEXO 3 DEUDA PUBLICA							
FUENTE	SGR (OBLIGACIONES AL 31/12/2011, EN ESPERA DE APROBACION OCAD)		RENTAS PROPIAS		RENTAS PROPIAS		TOTAL DEUDA PUBLICA
PERIODO	BANCO BANCOLOMBIA		BANCO DE BOGOTA		BANCO DEL OCCIDENTE		
	INTERESES	AMORTIZACION	INTERESES	AMORTIZACION	INTERESES	AMORTIZACION	
2018	10,397,944.00	42,788,325.00	3,343,755.00	16,662,888.00	289,575,633.00	704,808,311.00	1,067,576,856.00
2019					223,956,421.08	789,982,469.00	1,013,938,890.08
2020					146,048,631.43	775,678,940.00	921,727,571.43
2021					74,498,154.80	799,302,483.00	873,800,637.80
2022					13,094,134.39	249,427,302.00	262,521,436.39
2023					1,429,740.67	47,247,105.00	48,676,845.67
TOTAL	10,397,944.00	42,788,325.00	3,343,755.00	16,662,888.00	748,602,715.36	3,366,446,610.00	4,188,242,237.36
POR BANCO		53,186,269.00		20,006,643.00		4,115,049,325.36	4,188,242,237.36

Acuerdo 3-3

51
uf

 <p>para vivir bien!</p>		<p>ALCALDÍA MUNICIPAL DE ACACIAS</p>			
<p>PROCESO GESTIÓN ESTRATÉGICA</p>		<p>FORMATO POAI</p>		<p>Version: 3</p>	
<p>Fecha: 10/01/2017</p>		<p>Código: GEST - F - 14</p>		<p>Version: 3</p>	

MUNICIPIO DE ACACIAS

PROGRAMACIÓN Y EJECUCIÓN PLAN OPERATIVO ANUAL DE INVERSIONES

POAI-2018

1. Nombre de la Entidad: MUNICIPIO DE ACACIAS
 2. Nombre del encargado del área: DIEGO JAVIER FUENTES GARCIA
 3. Período reportado: 2018

Código: 050006
 Vigencia Fiscal: 2018

NOMBRE DEL EJE	NOMBRE DEL PROGRAMA /SUBPROGRAMA	N° IDENTIFICACIÓN BPPI	NOMBRE	VALOR TOTAL DEL PROYECTO (Miles)	FUENTES DE FINANCIACIÓN (PESOS)				
					ICDE	ICLD	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	OTROS RECURSOS	
1	2	3	4	5	7	8	9	14	15
SUPERACIÓN DE LA POBREZA E IGUALDAD DE OPORTUNIDADES	ACACIAS EDUCADA Y DESARROLLADA	201650006079	MEJORAMIENTO Y ADECUACION DE AREAS ESPECIFICAS EN INSTITUCIONES EDUCATIVAS OFICIALES DEL MUNICIPIO DE ACACIAS	1,500,000,000			1,149,453,987.00		1,149,453,987.00
SUPERACIÓN DE LA POBREZA E IGUALDAD DE OPORTUNIDADES	ACACIAS EDUCADA Y DESARROLLADA	201650006064	SUMINISTRO DE COMPLEMENTO NUTRICIONAL PARA CONTRIBUIR CON EL ACCESO Y LA PERMANENCIA DE LOS ESTUDIANTES DE LAS INSTITUCIONES EDUCATIVAS OFICIALES DEL MUNICIPIO DE ACACIAS, META	9,897,713,303		50,000,000.00	246,397,251.00	2,199,807,128.00	2,496,204,379.00
SUPERACIÓN DE LA POBREZA E IGUALDAD DE OPORTUNIDADES	ACACIAS EDUCADA Y DESARROLLADA	201650006060	FORTALECIMIENTO DEL CAPITAL HUMANO MEDIANTE EL FONDO DE EDUCACIÓN SUPERIOR Y LA AMPLIACIÓN DE PROGRAMAS DE EDUCACIÓN SUPERIOR EN EL MUNICIPIO DE ACACIAS, META	30,000,000		30,000,000.00			30,000,000.00
SUPERACIÓN DE LA POBREZA E IGUALDAD DE OPORTUNIDADES	ACACIAS EDUCADA Y DESARROLLADA		Transferencia de subsidio para estudiantes de niveles 1 y 2 del Sistema de las Instituciones Educativas Oficiales del municipio				1,224,251,616.00		1,224,251,616.00
SUPERACIÓN DE LA POBREZA E IGUALDAD DE OPORTUNIDADES	ACACIAS EDUCADA Y DESARROLLADA	201650006080	FORTALECIMIENTO DE LA CALIDAD EDUCATIVA A TRAVES DE APORTES AL CUBRIMIENTO DE NECESIDADES ESPECIFICAS EN SANAMIENTO BASICO PARA LAS INSTITUCIONES EDUCATIVAS OFICIALES DEL MUNICIPIO DE ACACIAS, META	180,000,000			100,000,000.00		100,000,000.00
						80,000,000.00	2,720,102,854.00	2,199,807,128.00	4,999,909,982.00

		FUENTES DE FINANCIACIÓN (PESOS)						
NOMBRE DEL EJE	NOMBRE DEL PROGRAMA /SUBPROGRAMA	N° IDENTIFICACIÓN BPPI	NOMBRE	VALOR TOTAL DEL PROYECTO (Miles)	ICDE	ICLD	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	OTROS RECURSOS
SECTOR SALUD								
SUPERACIÓN DE LA POBREZA E IGUALDAD DE OPORTUNIDADES	ACACIAS CON SALUD	200950006342	CONTINUIDADAL REGIMEN SUBSIDIADO EN SALUD A LA POBLACION POBRE DEL MUNICIPIO DE ACACIAS	29.613.418.986			9.837.142.134.00	15.425.636.544.00
SUPERACIÓN DE LA POBREZA E IGUALDAD DE OPORTUNIDADES	ACACIAS CON SALUD	200950006102	PRESTACION DE SERVICIOS DE PRIMER NIVEL A LA POBLACION POBRE NO CUBIERTA POR LOS REGIMENES CONTRIBUTIVO O SUBSIDIADO DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD DEL MUNICIPIO DE ACACIAS	800.000.000		50.000.000.00	423.042.167.00	473.042.167.00
SUPERACIÓN DE LA POBREZA E IGUALDAD DE OPORTUNIDADES	ACACIAS CON SALUD	201650006003	IMPLEMENTACIÓN DE ESTRATEGIAS EN SALUD PUBLICA PARA VIVIR BIEN EL EN MUNICIPIO DE ACACIAS- META	1.732.273.156		100.000.000.00	946.682.421.00	1,046,682,421.00
						150.000.000.00	11.206.866.722.00	15.425.636.544.00
SECTOR AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BASICO								
SUPERACIÓN DE LA POBREZA E IGUALDAD DE OPORTUNIDADES	CONSUMO SOSTENIBLE PARA LA VIDA	201500006035	SUBSIDIO PARA LA VIGENCIA 2018 A LOS USUARIOS DE LOS SERVICIOS PÚBLICOS DE ACUEDUCTO DE ALCANTARILLADO Y ASEO DE LOS ESTRATOS UNO, DOS Y TRES DEL MUNICIPIO DE ACACIAS, META, ORINOQUIA	3.218.656.151		420.344.397.00	1.963.303.670.00	2,383,648,067.00
						420,344,397	1,963,303,670	2,383,648,067
SECTOR DEPORTE Y RECREACION								
SUPERACIÓN DE LA POBREZA E IGUALDAD DE OPORTUNIDADES	CALIDAD DEL TIEMPO LIBRE	201650006041	MANTENIMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA FISICA DEL SECTOR DEPORTIVO EN EL AREA URBANA Y RURAL.	400.000.000			261.201.256.00	261,201,256.00
SUPERACIÓN DE LA POBREZA E IGUALDAD DE OPORTUNIDADES	CALIDAD DEL TIEMPO LIBRE	201650006061	APROVECHAMIENTO DEL TIEMPO LIBRE A TRAVES DE LOS PROGRAMAS DE FORMACION DEPORTIVA Y ACTIVIDADES DE INTEGRACION FAMILIAR Y SOCIAL EN EL MUNICIPIO DE ACACIAS, META	500.000.000		400.000.000.00		400,000,000.00
SUPERACIÓN DE LA POBREZA E IGUALDAD DE OPORTUNIDADES	CALIDAD DEL TIEMPO LIBRE	201650006044	DESARROLLO PREPARACION Y PARTICIPACION DE DEPORTISTAS EN EL MUNICIPIO DE ACACIAS	90.000.000			50,000,000.00	50,000,000.00
						400,000,000.00	311,201,256.00	711,201,256.00

2

52

NOMBRE DEL EJE		NOMBRE DEL PROGRAMA /SUBPROGRAMA	N° IDENTIFICACIÓN BPPI	NOMBRE	VALOR TOTAL DEL PROYECTO (Miles)	FUENTES DE FINANCIACIÓN (PESOS)			
						ICDE	ICLD	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	OTROS RECURSOS
SECTOR SERVICIOS PÚBLICOS									
SUPERACION DE LA POBREZA E IGUALDAD DE OPORTUNIDADES		INFRAESTRUCTURA PARA EL DESARROLLO		ALUMBRADO PUBLICO		3,023,564,337			
									3,023,564,337.00
						3,023,564,337	-	-	
SECTOR CULTURA									
SUPERACION DE LA POBREZA E IGUALDAD DE OPORTUNIDADES		CALIDAD DEL TIEMPO LIBRE	201650006034	FORTALECIMIENTO DE LA IDENTIDAD CULTURAL MEDIANTE EL APOYO A LA REALIZACION DE ACTIVIDADES ARTISTICAS Y CULTURALES EN EL MUNICIPIO DE ACACIAS, META.	3,000,000,000	720,000,000.00	150,000,000.00	195,900,943.00	1,065,900,943.00
SUPERACION DE LA POBREZA E IGUALDAD DE OPORTUNIDADES		ACACIAS EDUCADA Y DESARROLLADA	201650006031	FOMENTAR EL ACCESO A LA LECTORESCRITURA Y MANIFESTACIONES CULTURALES A TRAVES DE ESPACIOS INSTITUCIONALES EN EL AREA URBANA Y RURAL DEL MUNICIPIO DE ACACIAS, META	170,000,000	120,000,000.00	50,000,000.00		170,000,000.00
SUPERACION DE LA POBREZA E IGUALDAD DE OPORTUNIDADES		ACACIAS EDUCADA Y DESARROLLADA	201650006036	FORTALECIMIENTO DE LA LECTORESCRITURA Y ACTIVIDADES CULTURALES A TRAVES DE LA ADQUISICION DE ELEMENTOS CON DESTINO A LA BIBLIOTECA CARLOS MARIA HERNANDEZ DEL MUNICIPIO DE ACACIAS, META.	100,000,000		50,000,000.00		50,000,000.00
						840,000,000	250,000,000	195,900,943	1,285,900,943
SECTOR VIVIENDA									
SUPERACION DE LA POBREZA E IGUALDAD DE OPORTUNIDADES		DESARROLLO DEL HABITAD Y VIVIENDA DIGNA	201650006072	SUBSIDIO PARA MEJORAMIENTO DE VIVIENDA RURAL SEGUN CRITERIOS DE FOCALIZACION EN EL MUNICIPIO DE ACACIAS	500,000,000		115,000,000.00		115,000,000.00
SUPERACION DE LA POBREZA E IGUALDAD DE OPORTUNIDADES		DESARROLLO DEL HABITAD Y VIVIENDA DIGNA	201650006045	SUBSIDIO PARA VIVIENDA DE INTERES PRIORITARIO EN EL AREA URBANA DEL MUNICIPIO DE ACACIAS	9,000,000,000		115,000,000.00		115,000,000.00
							230,000,000.00	-	230,000,000.00

2

53
uf

NOMBRE DEL EJE		NOMBRE DEL PROGRAMA /SUBPROGRAMA	N° IDENTIFICACIÓN BPPI	NOMBRE	VALOR TOTAL DEL PROYECTO (Miles)	ICDE	ICLD	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	OTROS RECURSOS	FUENTES DE FINANCIACIÓN (PESOS)	
SECTOR AGROPECUARIO											
	SUPERACIÓN DE LA POBREZA E IGUALDAD DE OPORTUNIDADES	SOSTENIBILIDAD ECONÓMICA - CRECIMIENTO ECONÓMICO VERDE	201650006066	IMPLEMENTACIÓN DE ESTRATEGIAS PARA EL FORTALECIMIENTO DEL SECTOR AGROPECUARIO EN EL MUNICIPIO DE ACACIAS. META PARA VIVIR BIEN	450,000,000	12,000,000.00		150,000,000.00		162,000,000.00	
	SUPERACIÓN DE LA POBREZA E IGUALDAD DE OPORTUNIDADES	SOSTENIBILIDAD ECONÓMICA - CRECIMIENTO ECONÓMICO VERDE	201650006069	IMPLEMENTACIÓN DE CULTIVOS MEDIANTE MODELOS DE PRODUCCIÓN LIMPIA EN EL MUNICIPIO DE ACACIAS. META PARA VIVIR BIEN	380,000,000			100,000,000.00		100,000,000.00	
	SUPERACIÓN DE LA POBREZA E IGUALDAD DE OPORTUNIDADES	SOSTENIBILIDAD ECONÓMICA - CRECIMIENTO ECONÓMICO VERDE	201650006039	APOYO A LOS PROGRAMAS DE SEGURIDAD ALIMENTARIA EN LA POBLACION URBANA Y RURAL DEL MUNICIPIO DE ACACIAS - META PARA VIVIR BIEN	250,000,000			50,000,000.00		50,000,000.00	
	SUPERACIÓN DE LA POBREZA E IGUALDAD DE OPORTUNIDADES	SOSTENIBILIDAD ECONÓMICA - CRECIMIENTO ECONÓMICO VERDE	201650006038	FORTALECIMIENTO Y RECONOCIMIENTO DE LAS TRADICIONES CULTURALES PRODUCTIVAS Y ECONOMICAS CAMPESINAS PARA VIVIR BIEN EN EL MUNICIPIO DE ACACIAS	400,000,000		100,000,000.00			100,000,000.00	
						12,000,000.00	100,000,000.00	300,000,000.00	-	412,000,000.00	
SECTOR TRANSPORTE											
	SUPERACIÓN DE LA POBREZA E IGUALDAD DE OPORTUNIDADES	INFRAESTRUCTURA PARA EL DESARROLLO	201650006001	CONSTRUCCION DE PLACAS HUELLAS SOBRE LA VIA QUE COMUNICA LA VEREDA RANCHO GRANDE CON LA VEREDA FRESCOVALLE DESDE EL K0+000 N.3°57'22.84 E.73°47'18.87 HASTA EL K2+357 N.3°57'33.76 E.73°49'11.37	1,870,689,862			225,335,434.00		225,335,434.00	
	SUPERACIÓN DE LA POBREZA E IGUALDAD DE OPORTUNIDADES	INFRAESTRUCTURA PARA EL DESARROLLO	201650006043	CONSTRUCCION DE VIAS EN CONCRETO RIGIDO Y OBRAS COMPLEMENTARIAS EN EL BARRIO BACHUE DEL MUNICIPIO DE ACACIAS	4,500,000,000				2,571,428,571.00	2,571,428,571.00	
						-	-	225,335,434.00	2,571,428,571.00	2,796,764,005.00	
SECTOR AMBIENTAL											
	DESARROLLO SOSTENIBLE Y GESTIÓN AMBIENTAL	GESTIÓN AMBIENTAL COLECTIVA	201650006067	IMPLEMENTACION Y FORTALECIMIENTO DE BUENAS PRÁCTICAS AMBIENTALES EN EL MUNICIPIO DE ACACIAS. META PARA VIVIR BIEN	300,000,000		100,000,000.00	50,000,000.00		150,000,000.00	
	DESARROLLO SOSTENIBLE Y GESTIÓN AMBIENTAL	GESTIÓN AMBIENTAL COLECTIVA	201650006057	CONSERVAR Y GARANTIZAR LA SOSTENIBILIDAD DEL RECURSO HIDRICO PARA EL ABASTESIMIENTO DE ACUEDUCTOS DEL MUNICIPIO DE ACACIAS META PARA VIVIR BIEN	900,000,000	218,573,800.00				218,573,800.00	
						218,573,800.00	100,000,000.00	50,000,000.00	-	368,573,800.00	

54

7


NOMBRE DEL EJE		NOMBRE DEL PROGRAMA /SUBPROGRAMA	N° IDENTIFICACIÓN BPPI	NOMBRE	VALOR TOTAL DEL PROYECTO (Miles)	FUENTES DE FINANCIACIÓN (PESOS)			
						ICDE	ICLD	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	OTROS RECURSOS
SECTOR CENTROS DE RECLUSIÓN									
SOSTENIBILIDAD PARA VIVIR BIEN Y EN PAZ	RESPECTO Y GOCE EFECTIVO DE LOS DERECHOS HUMANOS EN ACACIAS	201650006014	Desarrollo de estrategias para mejorar la atención de la personas privadas de la libertad en el establecimiento penitenciario de mediana seguridad y carcelaria en el Municipio de Acacias	200,000,000	80,000,000.00				80,000,000.00
						80,000,000			80,000,000
SECTOR PREVENCIÓN Y ATENCIÓN DESASTRES									
SOSTENIBILIDAD PARA VIVIR BIEN Y EN PAZ	GESTIÓN INTEGRAL DEL RIESGO.	201650006013	Implementación de acciones para prevenir y atender damnificados de un desastre natural o emergencia que se presente en Acacias - Meta	800,000,000.00	213,043,800				213,043,800.00
						213,043,800.00			213,043,800.00
SECTOR PROMOCIÓN DEL DESARROLLO									
SUPERACIÓN DE LA POBREZA E IGUALDAD DE OPORTUNIDADES	EMPLEO Y EMPRENDIMIENTO	201650006071	CAPACITACIÓN Y FORMACIÓN PARA EL EMPLEO Y GENERACIÓN DE EMPRESAS PARA VIVIR BIEN EN EL MUNICIPIO DE ACACIAS-META.	500,000,000	200,000,000.00	100,000,000.00			300,000,000.00
SUPERACIÓN DE LA POBREZA E IGUALDAD DE OPORTUNIDADES	TURISMO Y COMPETITIVIDAD	201650006058	APOYO A LA CONSOLIDACION DE ACACIAS COMO DESTINO TURISTICO PARA VIVIR BIEN	500,000,000	90,000,000				90,000,000.00
						90,000,000	200,000,000	100,000,000	390,000,000
SECTOR GRUPOS VULNERABLES									
SOSTENIBILIDAD PARA VIVIR BIEN Y EN PAZ	PROTECCIÓN Y DEFENSA DE DERECHOS DE LA POBLACION CON ENFOQUE DIFERENCIAL	201650006012	Fortalecimiento del sistema de Juventud en especial del subsistema de participación y Plataforma Juvenil en el Municipio De Acacias	130,000,000				60,000,000.00	60,000,000.00
SOSTENIBILIDAD PARA VIVIR BIEN Y EN PAZ	PROTECCIÓN Y DEFENSA DE DERECHOS DE LA POBLACION CON ENFOQUE DIFERENCIAL	201650006032	ASISTENCIA Y ATENCIÓN INTEGRAL A LA POBLACION ADULTO MAYOR DEL CENTRO DE PROMOCIÓN SOCIAL HOGAR SAN JOSÉ Y CENTROS VIDA DEL MUNICIPIO DE ACACIAS, META	3,769,068,679	1,800,000,000	270,000,000.00			2,070,000,000.00
SOSTENIBILIDAD PARA VIVIR BIEN Y EN PAZ	PROTECCIÓN Y DEFENSA DE DERECHOS DE LA POBLACION CON ENFOQUE DIFERENCIAL	201650006011	FORTALECIMIENTO DE HABILIDADES ETNICAS SOCIALES EN LA POBLACION AFRODESCENDIENTES ASENTADA EN EL MUNICIPIO DE ACACIAS	150,000,000		20,000,000.00		55,000,000.00	75,000,000.00

NOMBRE DEL EJE	NOMBRE DEL PROGRAMA /SUBPROGRAMA	N° IDENTIFICACION BPP	NOMBRE	VALOR TOTAL DEL PROYECTO (Miles)	FUENTES DE FINANCIACIÓN (PESOS)			
					ICDE	ICLD	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	OTROS RECURSOS
SOSTENIBILIDAD PARA VIVIR BIEN Y EN PAZ	PROTECCIÓN Y DEFENSA DE DERECHOS DE LA POBLACIÓN CON ENFOQUE DIFERENCIAL	201650006065	MEJORAMIENTO DE LA CALIDAD DE VIDA DE LA POBLACION ADULTO MAYOR EN SITUACION DE VULNERABILIDAD DEL MUNICIPIO DE ACACIAS, META	200,000,000		135,000,000.00		135,000,000.00
SOSTENIBILIDAD PARA VIVIR BIEN Y EN PAZ	PROTECCIÓN Y DEFENSA DE DERECHOS DE LA POBLACIÓN CON ENFOQUE DIFERENCIAL	201650006030	APOYO A LAS ESTRATEGIAS Y PROGRAMAS NACIONALES PARA LA SUPERACION DE LA POBREZA EXTREMA EN LA POBLACION FOCALIZADA DEL MUNICIPIO DE ACACIAS, META	150,000,000			150,000,000.00	150,000,000.00
SOSTENIBILIDAD PARA VIVIR BIEN Y EN PAZ	PROTECCIÓN Y DEFENSA DE DERECHOS DE LA POBLACIÓN CON ENFOQUE DIFERENCIAL	201650006035	ATENCIÓN Y APOYO INTEGRAL A LAS PERSONAS EN CONDICIÓN DE DISCAPACIDAD EN ACACIAS, META	1,200,000,000		600,000,000.00	200,000,000.00	800,000,000.00
SOSTENIBILIDAD PARA VIVIR BIEN Y EN PAZ	DE PRIMERA INFANCIA, ADOLESCENCIA Y FORTALECIMIENTO FAMILIAR	201650006063	IMPLEMENTACION DE ESTRATEGIAS QUE GARANTICEN LA EQUITAD DE GENERO, LA NO DISCRIMINACIÓN Y LA LUCHA CONTRA LA VIOLENCIA DE GENERO EN ACACIAS, META	200,000,000		100,000,000.00	50,000,000.00	150,000,000.00
SOSTENIBILIDAD PARA VIVIR BIEN Y EN PAZ	ATENCIÓN Y REPARACION INTEGRAL A LAS VICTIMAS DEL CONFLICTO ARMADO	201650006010	Desarrollar acciones con enfoque diferencial conducentes a brindar atención, asistencia y reparación integral a las víctimas en el Municipio de Acacias, Meta	1,668,000,000		400,000,000.00		400,000,000.00
SOSTENIBILIDAD PARA VIVIR BIEN Y EN PAZ	DE PRIMERA INFANCIA, ADOLESCENCIA Y FORTALECIMIENTO FAMILIAR	201650006037	DOTACION DE MATERIAL PEDAGOGICO PARA LOS CENTROS DE DESARROLLO INFANTIL EN EL MUNICIPIO DE ACACIAS, META	100,000,000		50,000,000.00		50,000,000.00
SOSTENIBILIDAD PARA VIVIR BIEN Y EN PAZ	DE PRIMERA INFANCIA, ADOLESCENCIA Y FORTALECIMIENTO FAMILIAR	201350006060	APOYO AL PROGRAMA FAMILIAS Y MADRES COMUNITARIAS DEL MUNICIPIO DE ACACIAS, META	110,000,000		40,000,000.00		40,000,000.00
SOSTENIBILIDAD PARA VIVIR BIEN Y EN PAZ	DE PRIMERA INFANCIA, ADOLESCENCIA Y FORTALECIMIENTO FAMILIAR	201550006014	IMPLEMENTACION DE LOS HOGARES DE PASO PARA NIÑOS, NIÑAS Y ADOLESCENTES EN SITUACION DE AMENAZA Y VULNERACION DE DERECHOS EN EL MUNICIPIO DE ACACIAS - META, ORINOQUIA	200,000,000		60,000,000.00		60,000,000.00
SOSTENIBILIDAD PARA VIVIR BIEN Y EN PAZ	PROTECCIÓN Y DEFENSA DE DERECHOS DE LA POBLACIÓN CON ENFOQUE DIFERENCIAL	201650006042	ATENCIÓN INTEGRAL A LAS PERSONAS EN PROCESO DE DESMOMILIZACION Y REINTEGRACION EN EL MUNICIPIO DE ACACIAS	130,000,000		55,000,000.00		55,000,000.00
SOSTENIBILIDAD PARA VIVIR BIEN Y EN PAZ	DE PRIMERA INFANCIA, ADOLESCENCIA Y FORTALECIMIENTO FAMILIAR	201650006062	MEJORAMIENTO DE LAS CONDICIONES DE VIDA DE LA INFANCIA Y ADOLESCENCIA A TRAVÉS DE LA IMPLEMENTACIÓN DE ACCIONES DE PREVENCIÓN Y PROTECCIÓN DE DERECHOS DE NIÑOS, NIÑAS Y ADOLESCENTES DEL MUNICIPIO DE ACACIAS, META	200,000,000			200,000,000.00	200,000,000.00
SOSTENIBILIDAD PARA VIVIR BIEN Y EN PAZ	CULTURAL DE RESPETO Y GOCE EFECTIVO DE LOS DERECHOS HUMANOS EN ACACIAS	201750006023	FORTALECIMIENTO MEDIANTE ACCIONES DE PREVENCIÓN CONTRA LA TRATA DE PERSONAS PARA VIVIR BIEN EN EL MUNICIPIO DE ACACIAS META	200,000,000			100,000,000.00	100,000,000.00
SECTOR EQUIPAMIENTO					1,800,000,000.00	1,730,000,000.00	815,000,000.00	4,345,000,000.00
SUPERACIÓN DE LA POBREZA E IGUALDAD DE OPORTUNIDADES	INFRAESTRUCTURA PARA EL DESARROLLO		REMODELACIÓN Y MANTENIMIENTO DE LAS INSTALACIONES DE LA SECRETARÍA LOCAL DE SALUD DEL MUNICIPIO DE ACACIAS	679,938,457			100,000,000	100,000,000.00
							100,000,000.00	100,000,000.00


56
uf

NOMBRE DEL EJE		NOMBRE DEL PROGRAMA /SUBPROGRAMA	N° IDENTIFICACIÓN BPPI	NOMBRE	VALOR TOTAL DEL PROYECTO (Miles)	FUENTES DE FINANCIACIÓN (PESOS)			
						ICDE	ICLD	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	OTROS RECURSOS
SECTOR DESARROLLO COMUNITARIO									
	ÉTICA PÚBLICA Y BUEN GOBIERNO	EL CIUDADANO ACACIREÑO MANDA	201650006015	Apoyo al Fortalecimiento Institucional de las Organizaciones Comunitales del Municipio de Acacias	100,000,000		50,000,000.00		
	ÉTICA PÚBLICA Y BUEN GOBIERNO	EL CIUDADANO ACACIREÑO MANDA	201750006021	FORTALECIMIENTO DEL CONSEJO TERRITORIAL DE PLANEACION DE CONFORMIDAD CON LA LEY 152 DE 1994 EN EL MUNICIPIO DE ACACIAS – META	15,000,000		15,000,000.00		
							65,000,000.00		
SECTOR FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL									
	SUPERACIÓN DE LA POBREZA E IGUALDAD DE OPORTUNIDADES	USO DE LA CULTURA Y LAS TICs PARA VIVIR BIEN	201650006079	FORTALECIMIENTO DE LA CULTURA DIGITAL Y FORMACION DE "ACACIREÑO DIGITAL" EN EL MUNICIPIO DE ACACIAS, META, ORINOQUIA	1,555,373,932	200,000,000.00			
	ÉTICA PÚBLICA Y BUEN GOBIERNO	CULTURA DE LA LEGALIDAD Y LA PARTICIPACION CIUDADANA PARA VIVIR BIEN Y EN PAZ	201650006006	FORTALECIMIENTO DE LA ESTRATEGIA, GOBIERNO EN LINEA - ACACIAS PARTICIPATIVA PARA VIVIR BIEN Y EN PAZ - EN EL MUNICIPIO DE ACACIAS, META, ORINOQUIA	1,423,660,000	200,000,000.00		50,000,000.00	
	ÉTICA PÚBLICA Y BUEN GOBIERNO	DESARROLLO Y FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL	201650006029	FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL PARA MEJORAR LA GESTION DE LA ADMINISTRACION DEL MUNICIPIO DE ACACIAS DE ACUERDO CON SUS COMPETENCIAS LEGALES	650,000,000		59,049,224.00	350,000,000.00	
	SUPERACIÓN DE LA POBREZA E IGUALDAD DE OPORTUNIDADES	USO DE LA CULTURA Y LAS TICs PARA VIVIR BIEN	201650006075	FORTALECIMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA TECNOLÓGICA ENMARCADE EN EL PLAN VIVE DIGITAL EN EL MUNICIPIO DE ACACIAS ORINOQUIA	2,506,150,200	180,000,000.00		242,121,546.00	
	SUPERACIÓN DE LA POBREZA E IGUALDAD DE OPORTUNIDADES	USO DE LA CULTURA Y LAS TICs PARA VIVIR BIEN	201650006077	FORTALECIMIENTO DE LAS TICs COMO HERRAMIENTA EDUCATIVA ENMARCADE EN EL PLAN VIVE DIGITAL PARA EL MUNICIPIO DE ACACIAS, META, ORINOQUIA	1,956,720,000	184,143,600.00		200,000,000.00	
	SUPERACIÓN DE LA POBREZA E IGUALDAD DE OPORTUNIDADES	USO DE LA CULTURA Y LAS TICs PARA VIVIR BIEN	201650006076	FORTALECIMIENTO DE LA PRODUCTIVIDAD EMPRESARIAL MEDIANTE LA IMPLEMENTACION DE LAS TICs EN EL MUNICIPIO DE ACACIAS, META, ORINOQUIA	200,000,000	60,000,000.00			
	ÉTICA PÚBLICA Y BUEN GOBIERNO	DESARROLLO Y FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL	201650006025	IMPLEMENTACION DEL EXPEDIENTE MUNICIPAL COMO SISTEMA DE INFORMACION PARA EL FORTALECIMIENTO DE LA GESTION EN EL MUNICIPIO DE ACACIAS - META - ORINOQUIA	240,000,000			150,000,000.00	
	ÉTICA PÚBLICA Y BUEN GOBIERNO	DESARROLLO Y FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL	201650006028	REALIZAR EL ESTUDIO DE ESTRATIFICACION MUNICIPAL PARA EL AREA URBANA Y RURAL DEL MUNICIPIO DE ACACIAS, META, ORINOQUIA	200,000,000		160,000,000.00		
	ÉTICA PÚBLICA Y BUEN GOBIERNO	EL CIUDADANO ACACIREÑO MANDA	201650006084	FORTALECIMIENTO DE LA DEMOCRACIA PARTICIPATIVA E INTERLOCUCION ENTRE LA ADMINISTRACION MUNICIPAL Y LA COMUNIDAD PARA VIVIR BIEN EN EL MUNICIPIO DE ACACIAS	60,000,000		60,000,000.00		
	ÉTICA PÚBLICA Y BUEN GOBIERNO	DESARROLLO Y FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL	201650006002	MANTENIMIENTO DEL SISTEMA INTEGRADO DE GESTION EN LA ADMINISTRACION MUNICIPAL ACACIAS, META ORINOQUIA	400,614,083		90,000,000.00	175,456,538.00	
						824,143,600	369,049,224	1,167,578,084	
							</		

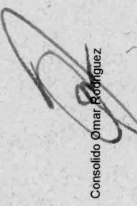
NOMBRE DEL EJE		NOMBRE DEL PROGRAMA /SUBPROGRAMA	N° IDENTIFICACIÓN BPPI	NOMBRE	VALOR TOTAL DEL PROYECTO (Miles)	FUENTES DE FINANCIACIÓN (PESOS)			
						ICDE	ICLD	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	OTROS RECURSOS
SECTOR JUSTICIA Y SEGURIDAD									
SOSTENIBILIDAD PARA VIVIR BIEN Y EN PAZ	SEGURIDAD Y CONVIVENCIA CIUDADANA PARA VIVIR SIN MIEDO	201650006009	FORTALECER LA SEGURIDAD CIUDADANA SANA CONVIVENCIA Y EL ORDEN PUBLICO A TRAVES DEL APOYO DE LOS ORGANISMOS DE SEGURIDAD Y LA PARTICIPACION COMUNITARIA PARA VIVIR BIEN EN EL MUNICIPIO DE ACACIAS	2,000,000,000.00	1,500,000,000.00				1,500,000,000.00
SOSTENIBILIDAD PARA VIVIR BIEN Y EN PAZ	CULTURAL DE RESPETO Y GOCE EFECTIVO DE LOS DERECHOS HUMANOS EN ACACIAS	201650006016	DESARROLLAR ACCIONES DIRIGIDAS A LA PROTECCION DEFENSA Y AL RESTABLECIMIENTO DE LOS DERECHOS HUMANOS Y DERECHOS INTERNACIONAL HUMANITARIO EN EL MUNICIPIO DE ACACIAS META ORINOQUIA	200,000,000.00		100,000,000.00			100,000,000.00
SOSTENIBILIDAD PARA VIVIR BIEN Y EN PAZ	PROMOCIÓN DE UNA CULTURA CIUDADANA SOSTENIBLE PARA VIVIR BIEN Y EN PAZ	201750006026	IMPLEMENTACION DE ESTRATEGIAS PARA EL FORTALECIMIENTO DE LA CULTURA CIUDADANA SANA CONVIVENCIA Y SEGURIDAD PARA VIVIR BIEN EN EL MUNICIPIO DE ACACIAS	300,000,000.00		50,000,000.00			50,000,000.00
						1,500,000,000.00	150,000,000.00		1,650,000,000.00
					8,521,325,537.00	4,324,393,621.00	19,155,288,963.00	20,196,872,243.00	52,197,880,364.00
					52,197,880,364.00				



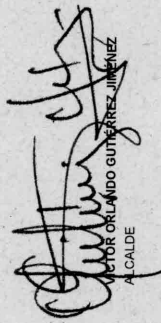
VICTOR ORLANDO GUTIERREZ JIMENEZ
ALCALDE



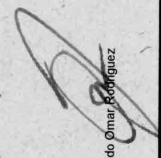
DIEGO JAVIER FUENTES GARCIA
SECRETARIO DE PLANEACION Y VIVIENDA







Consolida Omar Rodriguez


 ORLANDO GUTIERREZ JIMENEZ
 ALCALDE


 DIEGO JAVIER FUENTES GARCIA
 SECRETARIO DE PLANEACION Y VIVIENDA



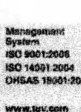


 Consolida Omar Rodriguez

	ALCALDÍA MUNICIPAL DE ACACÍAS			  
	PROCESO SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN			
	ACTA DE REUNIÓN			
	Fecha: 25/01/2017	Código: GSIG - F - 33	Versión: 4	

1000-2-21

ACTA N° 18

ORGANISMO, DEPENDENCIA, COMITÉ O CONSEJO					
CONSEJO DE GOBIERNO					
FECHA	Agosto 14 de 2017	HORA INICIO	9:30 a.m.	HORA TERMINACIÓN	10:30 a.m.
OBJETIVO DE LA REUNIÓN					
Presentación y aprobación del Plan Operativo Anual de Inversiones 2018					
AGENDA					
<ol style="list-style-type: none"> 1. Saludo 2. Presentación y aprobación del Plan Operativo Anual de Inversiones 2018 3. Contratación 4. Proyecto de acuerdo para vivienda de interés social 5. Varios 					
DESARROLLO					
<p>1. Saludo</p> <p>El señor Alcalde ofrece un saludo a los asistentes y verifica su asistencia del equipo de trabajo.</p> <p>2. Presentación y aprobación del Plan Operativo Anual de Inversiones 2018</p> <p>Frente a este punto, Interviene el Secretario de Planeación y Vivienda, ingeniero Diego Javier Fuentes, señalando, que el Plan Operativo Anual de Inversiones como instrumento de priorización de las inversiones contempladas en el plan plurianual de inversiones del Plan de Desarrollo Municipal "Para Vivir Bien", es presentado a consideración del Consejo de Gobierno para su aprobación, conforme a lo preceptuado en el artículo 11 del Acuerdo 222 de 2012.</p> <p>El Plan Operativo Anual de Inversiones señalará los proyectos de inversión a ejecutar financiados con recursos del Municipio o cofinanciados, clasificados por sectores, órganos y programas, además precisará las fuentes de financiación de la inversión y los indicadores de resultado de que trata la Ley 715 de 2001.</p> <p>El Plan Operativo Anual de Inversiones, elaborado por los funcionarios responsables de los procesos de planeación, el cual debe ser presentado al Consejo de Gobierno antes del 30 de agosto de cada año, razón por la cual estamos hoy aquí reunidos.</p> <p>Acto seguido, procede a explicar: el cual registra los proyectos de inversión a ejecutar en la vigencia 2018, ya fue socializado y aprobado en Consejo de Gobierno del día 14 de agosto del año en curso, como consta en el acta No. 018, conforme a lo preceptuado en el artículo 11 del Acuerdo 222 de 2012, por un valor de \$52.197.880.364.00, siendo los sectores de mayor inversión, el de la salud con \$26.782.503.266.00, seguido de educación \$4.999.909.982.00 y grupos vulnerables \$4.345.000.000.00.</p> <p>Por lo anterior, y en cumplimiento a lo preceptuado en el numeral 5 del artículo 15 del Acuerdo 222 de 2012, presenta a los miembros del COMFIS el Plan Operativo Anual de Inversiones -POAI-, vigencia 2018, expone</p>					

	ALCALDÍA MUNICIPAL DE ACACÍAS			  
	PROCESO SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN			
	ACTA DE REUNIÓN			
	Fecha: 25/01/2017	Código: GSIG – F – 33	Versión: 4	

los programas y subprogramas que se proyectan ejecutar de acuerdo al Plan de Desarrollo 2016-2019 durante la vigencia 2018, para su revisión, análisis y posterior aprobación.

Acto seguido, la Secretaría Administrativa y Financiera explica, que revisado el POAI, se evidencia que para la proyección de los recursos por cada uno de los objetos de inversión se dio aplicación a las fuentes de financiación, de acuerdo a los techos presupuestales por cada una de ellas.

Los integrantes del COMFIS proceden a la verificación del POAI 2018 presentado para aprobación por parte del Secretario de Planeación y Vivienda, en donde se observa que el valor proyectado en cada uno de los ejes estratégicos, sectores, programas y subprogramas atienden las metas máximas de gasto del Plan financiero del MFMP y los techos presupuestales enviados por la Secretaría Administrativa y Financiera para la vigencia 2018.

Hace parte integral de la presente Acta el Plan Operativo Anual de Inversiones para la vigencia 2018.

ESTUDIO DEL ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO 2018




Interviene la secretaria administrativa y financiera, que conforme a lo preceptuado en el artículo 47 del Acuerdo 222 de 2012: del estudio del anteproyecto de presupuesto, señala que antes del 30 de agosto de cada año, el Consejo de Gobierno aprobará el anteproyecto de presupuesto, preparado por los funcionarios encargados de los procesos de planeación y presupuesto.

Por lo anterior, informa que la proyección de los recursos para la vigencia 2018 están encaminadas a mantener la solvencia y viabilidad fiscal del municipio, teniendo en cuenta la realidad que afronta el municipio por la caída en los precios del crudo, el comportamiento de las rentas durante los dos últimos periodos, dado que principalmente el impuesto de industria y comercio se ha visto afectado por tener crecimientos negativos del -13% en el 2016 comprado con 2015 y de casi el -50% en los corrido del 2017 comparado contra el 2016, es por esto que algunas de las rentas se proyectan sobre una base con valores inferiores a los históricos para ser coherentes en el manejo responsable de la situación fiscal, no inflar los ingresos y no realizar presiones de gasto a nivel agregado.

La oficina de rentas presento a la Secretaria Financiera las proyecciones de ingresos por conceptos de impuestos tributarios y otras rentas municipales para la vigencia 2018, a las cuales se suman las transferencias en materia de recursos del Sistema General de Participaciones – SGP, que para el 2018 se proyecta a valor básico de transferencia del año 2017, teniendo en cuenta las recomendaciones que sobre el particular brinda el DNP, obteniendo así los techos para que cada secretaria prioricen las necesidades y los proyectos a ejecutar en el POAI, considerados en el Plan de Desarrollo.

3. CONTRATACIÓN

La Jefe de contratación, agradece el apoyo en el fin de semana. Igualmente aclara que se va a pasar una circular para explicar el proceso de contratación de acuerdo a la nueva normatividad de la contratación pública, igualmente recomienda realizar lecturas de los manuales del ente rector Colombia compra eficiente, ley 80. De ahí se surte todos los efectos de los procesos de contratación. La jefe de contratación agrega que en la revisión que ha venido haciendo hay hallazgos de debilidad en la presentación de los proyectos, pero se puede mejorar. El objetivo de la oficina de contratación es ser un apoyo basado en los manuales y lineamientos. Se pide dedicación a los jefes de despacho, igualmente hacer que los

	ALCALDÍA MUNICIPAL DE ACACIAS			 
	PROCESO SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN			
	ACTA DE REUNIÓN			
	Fecha: 25/01/2017	Código: GSIG – F – 33	Versión: 4	

funcionarios encargados conozcan. La idea es que con la experiencia y necesidades se construya unas plantillas modelo para los estudios previos y proyectos de contratación.

La Jefe Financiera, solicita que cuando se convoque a comité de contratación, los proyectos que se presenten se proyecten sobre los saldos reales para la inversión. Igualmente la jefe de contratación solicita que los proyectos que tengan observaciones en comité se realicen antes de ser radicados en contratación, teniendo en cuenta los ajustes en tiempos. Se proyecta una capacitación de ajuste al nuevo proceso. Agrega que se debe reconsiderar en los estudios previos, la forma de pago, y el detalle de las actividades, evidencias de registro fotográfico.

La Jefe de contratación **recuerda que se necesita la relación de procesos pendientes de la vigencia 2017**. Se requiere para el día de hoy 14/08/2017. Se deber revisar los formatos que se está desarrollando, debe ser entregado el informe del contratista y el supervisor por separado, con registro fotográfico y detalle de resultados.

La jefe Financiera agrega que todo contrato que tenga elementos, debe tener ingreso al almacén.

4. PROYECTO DE ACUERDO PARA VIVIENDA DE INTERES SOCIAL

Toma la palabra el ingeniero Diego Fuentes, secretario de Planeación y vivienda, con el fin de socializar la presentación de un proyecto de acuerdo el cual tiene como finalidad la construcción de viviendas de interés social en Acacias. Explica que anteriormente esta clase de proyectos se realizaban a través del Fondo de vivienda, pero que una vez liquidado es competencia de la secretaría de planeación y vivienda asumir la responsabilidad de la generación de vivienda para los habitantes del Municipio.

El proyecto

En el proyecto que se va a construir apartamentos del municipio, se tiene limitando por la inversión, con un máximo de 70 millones, incluye obras de urbanismo y vivienda. Al realizar los cálculos, se necesita hacer recorte al presupuesto, tomando como modelo los proyectos de la gobernación, a partir de bajar las tasas de impuestos. Ya está el proyecto proyectado desde la oficina jurídica. La alcaldía tienen un AIU del 35% es una carga presupuestal. Lo que se baje de impuesto se descuenta del AIU.





El objetivo es entregar una vivienda digna y habitable.

La Jefe de control interno recomienda que el proyecto en primer lugar responda al plan de desarrollo y que le apunte a las metas programadas para la vigencia.

Se genera un debate por los impuestos frente al AIU, teniendo en cuenta que quien desarrollará el proyecto puede ser un tercero, lo que se recomienda al Secretario de Planeación es justificar con claridad para evitar ambigüedades. Diego explica que lo que se pretende es bajar el porcentaje del AIU al igual que el presupuesto de los impuestos.

La Jefe Jurídica pide hacer revisión en cuanto al manejo del AIU, para que se tenga claridad que el beneficio es para los beneficiarios.

A los beneficiarios tendrán que hacer aporte del 10% por ciento del valor de la vivienda.

	ALCALDÍA MUNICIPAL DE ACACIAS			  
	PROCESO SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN			
	ACTA DE REUNIÓN			
	Fecha: 25/01/2017	Código: GSIG - F - 33	Versión: 4	

La Secretaria Financiera, agrega que el proyecto no es claro en el impacto, por cuanto los descuentos no generan impacto social. Para lo cual es importante que se tenga una relación proporcional entre el AIU y el impuesto.

Los jefes y secretarios de despacho presentes, frente al proyecto concluyen que el proyecto se aprobará dependiendo de la viabilidad de la secretaría financiera conceptúe. El Secretario de Planeación agrega que del concepto que financiera dé se tomará una determinación para realizar la implementación del proyecto. La Secretaria Financiera agrega que no es necesario que se apruebe el proyecto en consejo de gobierno, solo se requiere a partir del Acta CONFIS.

5. Varios

El señor alcalde solicita a todos los secretarios que a partir de la fecha todos los viernes en la mañana envíen al correo de la secretaría privada sobre las actividades programadas para la semana siguiente..

CONCLUSIONES

El objetivo de la reunión se cumplió en tanto que fueron desarrollados todos los puntos de la agenda.

COMPROMISOS

ACTIVIDAD	FEC/HA	RESPONSABLE
Solicitar a los secretarios de envío de información de la semana siguiente.	15/08/2017	Luz Graciela Moreno Roldán Secretaría Privada.
Asistentes: <i>(Relacionar el formato registro de asistencia indicando tema y fecha)</i>	Se Relaciona El Formato De Asistencia Donde Firman Los Participantes Con Sus Datos.	
Para constancia de lo anterior, se firma la presente acta bajo la responsabilidad expresa de los que intervienen en ella, de conformidad con las obligaciones y funciones desempeñadas por cada uno de los mismos		
Revisó	Aprobó	
 Luz Graciela Moreno Roldán Secretaría Privada	 VICTOR ORLANDO GUTIERREZ JIMENEZ Alcalde Municipal	

Elaboró: Luz Graciela Moreno



ALCALDÍA MUNICIPAL DE ACACIAS

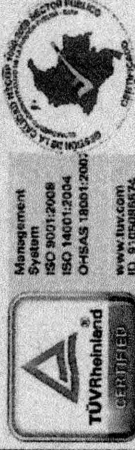
PROCESO GESTIÓN TALENTO HUMANO

LISTADO DE ASISTENCIA

Fecha: 10/01/2017

Código: GTHU - F - 01

Version: 3



TEMA - EVENTO: Consejo de gobierno POA 2018.

UBICACIÓN: Sala de voto.

FECHA: (dd-mm-aaaa): 14/08/2017

HORA: 9:30

TIPO DE EVENTO

() CAPACITACIÓN () REUNIÓN () SOCIALIZACIÓN () TALLER () REINDUCCIÓN () OTRO


NOMBRE DEL EXPOSITOR:


RESPONSABLE:

NOMBRE DEL ASISTENTE	CÉDULA	DEPENDENCIA	CARGO	BUZÓN DE CORREO	FIRMA
Marta Milena Ruiz León	40.432.837	Asistencia	Jefe de oficina	carthage@acacias-met.gov.co	Marta Milena Ruiz León
Sandra Espinosa	4031881	S.S.E.D.	Secretaria	sandra@acacias-met.gov.co	Sandra Espinosa
María Inés Per D.	86087057	Infraestructura	Secretaria	infraestructura@acacias-met.gov.co	María Inés Per D.
Jessica Giraldo	103232606	S. Salud	Secretaria	salud@acacias-met.gov.co	Jessica Giraldo
Diana Fátima Gálvez	8078496	Planeación	Secretaria	planeacion@acacias-met.gov.co	Diana Fátima Gálvez
Victor Orlando Gutierrez	17477444	Despacho	Alcalde	alcaldia@acacias-met.gov.co	Victor Orlando Gutierrez
Arz Nerya Gonzalez Pedraza	10374974	C. Infancia	Jefe de Oficina	control@acacias-met.gov.co	Arz Nerya Gonzalez Pedraza
B. Ar. GARCIA	8078496	TIC	Jefe TIC	tic@acacias-met.gov.co	B. Ar. GARCIA
Alvaro Bustos Vargas	17419272	Promoción	Jefe P.	alvaro78@acacias-met.gov.co	Alvaro Bustos Vargas
Noboa F. Pérez S	21.137.174	Fuerza	Sec. Dept	financiero@acacias-met.gov.co	Noboa F. Pérez S
Luis Contreras	17420948	S.F.D.S	Secretario	comunicacion@acacias-met.gov.co	Luis Contreras
Marta Giraldo	21177716	Privada	Secretaria	privada@acacias-met.gov.co	Marta Giraldo


OBSERVACIONES / COMPROMISOS:

64

	ALCALDÍA MUNICIPAL DE ACACIAS		
	PROCESO SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN		
	ACTA DE REUNIÓN		
	Fecha: 25/01/2017	Código: GSIG – F – 33	Versión: 4



Management System
 ISO 9001:2008
 ISO 14001:2004
 OHSAS 18001:2007
 www.tuv.com
 ID 3105085574



1010-2.1

ACTA No. 027





ORGANISMO, DEPENDENCIA, COMITÉ O CONSEJO					
30 Consejo de Política Fiscal- COMFIS Municipal					
FECHA	15 de agosto de 2017	HORA INICIO	07:00 a.m	HORA TERMINACIÓN	8:00 a.m
OBJETIVO DE LA REUNIÓN					
<ul style="list-style-type: none"> POR EL CUAL SE EFECTUAN UNAS MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO GENERAL DEL MUNICIPIO DE ACACIAS DE LA ACTUAL VIGENCIA FISCAL". APROBACIÓN DEL PLAN OPERATIVO ANUAL DE INVERSIONES 2018. ✓ 					
AGENDA					
<ol style="list-style-type: none"> 1. Verificación de quórum. 2. Aprobación del Plan Operativo Anual de Inversiones 2018 3. X Por el cual se efectúan unas modificaciones al presupuesto General del Municipio del municipio de Acacias – Meta de la actual vigencia fiscal. 4. Propositiones y varios 					
DESARROLLO					
<p>1. Verificación de quórum.</p> <p>Se procede a llamar a lista y se verificó el quórum donde se constató la presencia de 3 miembros, por lo cual hay quórum.</p> <p>2. Aprobación del Plan Operativo Anual de Inversiones 2017</p> <p>Frente a este punto, Interviene el Secretario de Planeación y Vivienda, ingeniero Diego Javier Fuentes, señalando, que el Plan Operativo Anual de Inversiones como instrumento de priorización de las inversiones contempladas en el plan plurianual de inversiones del Plan de Desarrollo Municipal "Para Vivir Bien", el cual registra los proyectos de inversión a ejecutar en la vigencia 2018, ya fue socializado y aprobado en Consejo de Gobierno del día 14 de agosto del año en curso, como consta en el acta No. 018, conforme a lo preceptuado en el artículo 11 del Acuerdo 222 de 2012, por un valor de \$52.197.880.364.00, siendo los sectores de mayor inversión, el de la salud con \$26.782.503.266.00, seguido de educación \$4.999.909.982.00 y grupos vulnerables \$4.345.000.000.00.</p> <p>Por lo anterior, y en cumplimiento a lo preceptuado en el numeral 5 del artículo 15 del Acuerdo 222 de 2012, presenta a los miembros del COMFIS el Plan Operativo Anual de Inversiones -POAI-, vigencia 2018, expone los programas y subprogramas que se proyectan ejecutar de acuerdo al Plan de Desarrollo 2016-2019 durante la vigencia 2018, para su revisión, análisis y posterior aprobación.</p> <p>Acto seguido, la Secretaria Administrativa y Financiera explica, que revisado el POAI, se evidencia que para la proyección de los recursos por cada uno de los objetos de inversión se dio aplicación a las fuentes de financiación, de acuerdo a los techos presupuestales por cada una de ellas.</p> <p>Los integrantes del COMFIS proceden a la verificación del POAI 2018 presentado para aprobación por parte del Secretario de Planeación y Vivienda, en donde se observa que el valor proyectado en cada uno de los ejes</p>					



Acacias

M. J. F.

65

	ALCALDÍA MUNICIPAL DE ACACIAS			  
	PROCESO SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN			
	ACTA DE REUNIÓN			
	Fecha: 25/01/2017	Código: GSIG – F – 33	Versión: 4	

estratégicos, sectores, programas y subprogramas atienden las metas máximas de gasto del Plan financiero del MFMP y los techos presupuestales enviados por la Secretaria Administrativa y Financiera para la vigencia 2018.

Hace parte integral de la presente Acta el Plan Operativo Anual de Inversiones para la vigencia 2018.

3. Por el cual se efectúan unas modificaciones al presupuesto General del Municipio de Acacias – Meta de la actual vigencia fiscal.

Interviene el señor alcalde, Doctor VICTOR ORLANDO GUTIERREZ JIMENEZ, quien preside la reunión, saluda a los asistentes, informa que están reunidos para la efectuar una adición al Presupuesto General del municipio de Acacias – Meta de la vigencia fiscal 2017

Seguido la Secretaria Administrativa y Financiera, doctora NORHA FAISSULE PÉREZ SÁNCHEZ, interviene, que el municipio de Acacias - Metal firmó con el CONVENIO INTERADMINISTRATIVO DERIVADO N° 2171722 celebrado la con el FONDO FINANCIERODE PROYECTOS DE DESARROLLO – FONADE TIPOLOGIA. B, cuyo objeto es: Aunar esfuerzos técnicos, Administrativos, Financieros y Jurídicos para llevar a cabo en el MUNIICPIO la implementación de la nueva metodología de focalización del sistema de Identificación de los potenciales beneficiarios de los programas sociales SISBEN IV, de conformidad con el esquema de apalancamiento definido por el CONPES 3877 de 05 de diciembre de 2016 y el DEPARTAMENTO NACIONAL DE PLANEACION -DNP.

Que, para efectos de suscribir el presente convenio, FONADE, expidió el certificado de disponibilidad presupuestal N° 7056 de fecha 07 de julio de 2017, por valor de CINCUENTA MILLONES CUATROCIENTOS TREINTA Y CINCO MIL PESOS (\$50.435.000.00) MCTE.

Que el municipio de Acacias meta, aporta la suma de NOVENTA Y NUEVE MILLONES SETECIENTOS NOVENTA Y CINCO MIL QUINIENTOS TREINTA Y OCHO PESOS (\$99.795.538.00) MCTE, como cofinanciación del proyecto.

Que en el parágrafo g) del artículo 29 la Ley 1551 de 2012 establece "Incorporar dentro del presupuesto municipal, mediante decreto, los recursos que haya recibido el tesoro municipal como cofinanciación de proyectos provenientes de las entidades nacionales o departamentales, o de cooperación internacional y adelantar su respectiva ejecución".




Por lo anterior expuesto, se deben efectuar las siguientes modificaciones presupuestales:

Adiciónese al presupuesto de ingresos y Recursos de Capital de la vigencia fiscal 2017, la suma de CINCUENTA MILLONES CUATROCIENTOS TREINTA Y CINCO MIL PESOS (\$50.435.000.00) MCTE, según el siguiente detalle, así:

RUBRO	FUENTE	DETALLE	VALOR
112		INGRESOS DE CAPITAL	50,435,000.00
1121		COFINANCIACIÓN	50,435,000.00
11211		COFINANCIACIÓN NACIONAL - NIVEL CENTRAL	50,435,000.00
1121104		Programas Otros Sectores	50,435,000.00
1121104	500	Programas Otros Sectores / COFINANCIACION NACIONAL	50,435,000.00



Acacias
para que te acuerdes!

 <p>para vivir bien!</p>	ALCALDÍA MUNICIPAL DE ACACIAS		 <p>Management System ISO 9001:2008 ISO 14001:2004 OHSAS 18001:2007 www.tuv.com ID: 9105085574</p>  <p>CERTIFICADO</p>
	PROCESO SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN		
	ACTA DE REUNIÓN		
	Fecha: 25/01/2017	Código: GSIG - F - 33	

Adiciónese al presupuesto de Gastos de Inversión de la vigencia fiscal 2017, la suma de CINCUENTA MILLONES CUATROCIENTOS TREINTA Y CINCO MIL PESOS (\$50.435.000.00) MCTE según el siguiente detalle, así:

RUBRO	FUENTE	DETALLE	VALOR
2317		SECTOR FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL	50,435,000.00
23173		PROGRAMA: DESARROLLO Y FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL	50,435,000.00
231731		SUBPROGRAMA: DESARROLLO Y FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL	50,435,000.00
23173104		Actualización del SISBEN	50,435,000.00
23173104	500	Actualización del SISBEN / Cofinanciación Nacional	50,435,000.00

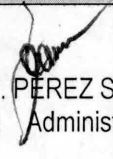

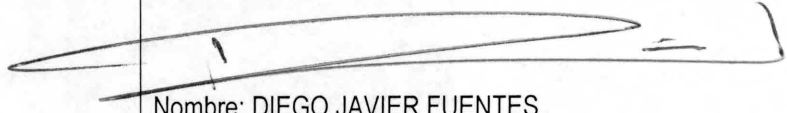
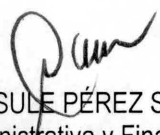
CONCLUSIONES

Al respecto, el COMFIS aprueba las modificaciones al presupuesto de Ingresos y gastos para la vigencia 2017 y aprueba el POAI 2018.

COMPROMISOS

ACTIVIDAD	FECHA	RESPONSABLE
Elaborar Decreto	15-08-2017	Secretaria Administrativa y Financiera
Asistentes: (Relacionar el formato registro de asistencia indicando tema y fecha)		
Se Relaciona El Formato De Asistencia Donde Firman Los Participantes Con Sus Datos.		

Para constancia de lo anterior, se firma la presente acta bajo la responsabilidad expresa de los que intervienen en ella, de conformidad con las obligaciones y funciones desempeñadas por cada uno de los mismos





Revisó	Aprobó
 Nombre: NORHA F. PÉREZ SÁNCHEZ Cargo: Secretaria Administrativa y Financiera	 Nombre: VICTOR ORLANDO GUTIERREZ JIMENEZ Cargo: Alcalde Municipal
 Nombre: DIEGO JAVIER FUENTES Cargo: Secretaria de Planeación y Vivienda	
	 Nombre: NORHA FAISSE PÉREZ SÁNCHEZ Cargo: Secretaria Administrativa y Financiera

Proyectó: German Jara F. - Contratista



Acacias

67

	ALCALDÍA MUNICIPAL DE ACACIAS			  
	PROCESO SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN			
	ACTA DE REUNIÓN			
	Fecha: 25/01/2017	Código: GSIG – F – 33	Versión: 4	





1010-2.1

ACTA No. 033

ORGANISMO, DEPENDENCIA, COMITÉ O CONSEJO					
Consejo de Política Fiscal- COMFIS Municipal					
FECHA	23 de octubre de 2017	HORA INICIO	07:00 a.m	HORA TERMINACIÓN	8:30 a.m
OBJETIVO DE LA REUNIÓN					
Aprobación del Marco Fiscal de Mediano Plazo 2018-2027 ✓					
AGENDA					
<ol style="list-style-type: none"> 1. Verificación de quórum. 2. Aprobación del Marco Fiscal de Mediano Plazo 2018-2027 					
DESARROLLO					
<ol style="list-style-type: none"> 1. Verificación de quórum. <p>Se procede a llamar a lista y se verificó el quórum donde se constató la presencia de los tres (3) miembros, por lo cual hay quórum.</p> <ol style="list-style-type: none"> 2. Aprobación Marco Fiscal de Mediano Plazo 2018-2027 <p>La Secretaria Administrativa y Financiera, expone el Marco Fiscal de Mediano Plazo 2018-2027, documento soporte para el presupuesto de la vigencia fiscal 2018 y que abarca los siguientes capítulos de conformidad con la Ley 819 de 2003.</p> <ul style="list-style-type: none"> • Plan Financiero • Metas del Superávit primario • Metas de deuda pública y análisis de sostenibilidad. • Acciones y Medidas específicas para el cumplimiento de las metas, con los cronogramas de ejecución concertadas con la administración • Informe de resultados fiscales de la vigencia anterior. • Estimación del costo fiscal de las exenciones tributarias existentes en la vigencia anterior. • Relación de los pasivos exigibles y de los contingentes con la información suministrada por la administración municipal. • Costo fiscal de los proyectos de acuerdo sancionados en la vigencia fiscal anterior. • Indicadores de gestión presupuestal y financiero. • Determinación de la situación financiera del Municipio, composición de ingresos, gastos, financiamiento. <p>Acto seguido, se hace una presentación del criterio de la programación de los ingresos y gastos para la vigencia fiscal 2018.</p>					



Acacias
para vivir bien

	ALCALDÍA MUNICIPAL DE ACACIAS			  
	PROCESO SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN			
	ACTA DE REUNIÓN			
	Fecha: 25/01/2017	Código: GSIG – F – 33	Versión: 4	

Proyecciones

Para la proyección de los recursos se parte de la información histórica y se realizan supuestos encaminados a elaborar pronósticos conservadores, que permitan optimizar la captación de los ingresos para determinar un monto real de estos. Las metas financieras están encaminadas a mantener la solvencia y viabilidad fiscal del municipio, teniendo en cuenta la realidad, el comportamiento de la economía, la inflación esperada y el cumplimiento normativo, por ejemplo, para algunas proyecciones se utilizarán los supuestos macroeconómicos que son consistentes con las metas del Gobierno Nacional, sustentadas por el Departamento Nacional de Planeación y el Banco de la República.

Para la vigencia 2018 se presentarán las proyecciones de las principales variables de la administración como el total de ingresos, ingresos corrientes y de capital, ahorro corriente, déficit/superávit total y financiamiento compatibles con el proyecto de presupuesto de la vigencia 2017.

Criterios para la programación de ingresos y gastos 2017

El presupuesto de ingresos para la vigencia 2018 se realizó con base en una proyección sobre el estimativo de la vigencia 2017, se presupuesta un ingreso que asciende a la suma de **\$71.779 millones**.

Para el presupuesto de 2018 los ingresos corrientes se establecen sobre una base conservadora para ser coherentes en el manejo responsable de la situación fiscal y no inflar los ingresos tributarios especialmente.

Se presupuesta el impuesto predial en \$10.994 millones (vigencia actual y debido cobrar, igualmente incluye la participación con destinación ambiental), impuesto de industria y comercio se estima un valor equivalente a \$8.483 millones, por sobretasa a la gasolina \$2.987, y por el resto de impuestos agregados de \$9.963 millones para la vigencia 2018, sin incluir transferencias.





En los ingresos de capital, la fuente principal correspondía a las regalías directas que no se proyectan dado que su incorporación depende de la aprobación de proyectos por parte del OCAD. Se han dado ajustes drásticos a esta fuente con la implementación del Sistema General de Regalías. Así como no se proyectan los ingresos de SGR, no se incluye el servicio de la deuda por SGR.

En materia de recursos del Sistema General de Participaciones - SGP se proyecta para 2018 el valor básico de transferencia del año anterior, teniendo en cuenta las recomendaciones que sobre el particular brinda el DNP. En todo caso una vez se apruebe la distribución inicial de recursos de 2018 por concepto de SGP y sea comunicada al Municipio, deberá realizar los ajustes correspondientes.

Dado que la distribución de recursos del SGP depende de información territorial y sectorial (población, matrícula, afiliados a los regímenes subsidiado, contributivo y de excepción, población pobre no asegurada en salud, cumplimiento de metas de vacunación, índice de necesidades básicas insatisfechas, riesgos en salud, población susceptible a ser vacunada y área, coberturas en agua potable, balance con el esquema solidario, entre otras) se procedió a acoger las recomendaciones del DNP en esta materia.



Acacias
para vivir bien

	ALCALDÍA MUNICIPAL DE ACACIAS			  
	PROCESO SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN			
	ACTA DE REUNIÓN			
	Fecha: 25/01/2017	Código: GSIG – F – 33	Versión: 4	

Para el presupuesto de 2018 y las proyecciones para los siguientes años los ingresos corrientes se establecen sobre una base con valores inferiores a los históricos para ser coherentes en el manejo responsable de la situación fiscal, no inflar los ingresos y no realizar presiones de gasto a nivel agregado.

El total de gastos de la vigencia 2018 bajo el esquema de Operación efectivas, ascenderá a **\$71.779** millones correspondiente a \$18.394 millones de funcionamiento, \$1,067 millones de servicio de la deuda y \$52.318 millones para gastos de inversión.





Los gastos de funcionamiento se proyectan teniendo como en consideración el límite lo exigido por la Ley de 617 de 2000, atendiendo el límite de gasto e identificando y estimando los gastos recurrentes, y que son indispensables para operar y mantener el funcionamiento de la administración, las obras de infraestructura y servicios sociales.

Proyecciones plan financiero de ingreso, gastos y financiamiento 2018-2019
Millones de pesos corrientes

Descripción	2018	2019
INGRESOS TOTALES	71.779	71.411
INGRESOS CORRIENTES	71.779	71.411
TRIBUTARIOS	31.834	32.789
Impuesto Predial Unificado	10.994	11.324
Impuesto de Industria y Comercio	8.483	8.737
Sobretasa Consumo Gasolina Motor	2.987	3.077
Estampillas	3.090	3.183
Otros Ingresos Tributarios	6.280	6.468
NO TRIBUTARIOS	593	611
Ingresos de la Propiedad: Tasas, Derechos, Multas y Sanciones	593	611
TRANSFERENCIAS	39.352	38.011
Transferencias Para Inversión	39.352	38.011
Del Nivel Nacional	39.352	38.011
Sistema General de Participaciones	19.155	19.729
Sistema General de Participaciones - Educación	2.474	2.548
Sistema General de Participaciones - Salud	11.207	11.543
Sistema General de Participaciones - Agua Potable y Saneamiento Básico	1.963	2.022
Sistema General de Participaciones - Propósito General - Forzosa Inversión	3.265	3.363
Otras del Sistema General de Participaciones	246	253
FOSYGA y ETESA	15.426	15.887
Otras Transferencias de la Nación	4.771	2.395
GASTOS TOTALES	71.015	70.621
GASTOS CORRIENTES	57.483	57.292
FUNCIONAMIENTO	18.394	18.945







Acacias

	ALCALDÍA MUNICIPAL DE ACACIAS			  
	PROCESO SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN			
	ACTA DE REUNIÓN			
	Fecha: 25/01/2017	Código: GSIG – F – 33	Versión: 4	

Gastos de Personal	9.025	9.296
Gastos Generales	4.278	4.406
Transferencias	5.091	5.243
Otras Transferencias	5.091	5.243
GASTOS OPERATIVOS EN SECTORES SOCIALES (Remuneración al Trabajo, Prestaciones, y Subsidios en Sectores de Inversión)	38.786	38.123
Educación	3.850	3.966
Salud	26.783	27.586
Agua Potable y Saneamiento Básico	1.788	1.841
Vivienda	173	178
Otros Sectores	6.193	4.552
INTERESES Y COMISIONES DE LA DEUDA	303	224
Interna	303	224
DÉFICIT O AHORRO CORRIENTE	14.296	14.119
INGRESOS DE CAPITAL	0	0
GASTOS DE CAPITAL	13.532	13.329
Formación Bruta de Capital (Construcción, Reparación, Mantenimiento, Preinversión, Otros)	13.532	13.329
Educación	1.149	1.184
Salud	6.696	6.896
Agua Potable	596	614
Vivienda	230	237
Vías	2.797	2.880
Otros Sectores	2.064	1.517
DÉFICIT O SUPERÁVIT DE CAPITAL	-13.532	-13.329
DÉFICIT O SUPERÁVIT TOTAL	764	790
FINANCIACIÓN	-764	-790
RECURSOS DEL CRÉDITO	-764	-790
Interno	-764	-790
Desembolsos		
Amortizaciones	764	790
BALANCE PRIMARIO		
DÉFICIT O SUPERÁVIT PRIMARIO	1.068	1.014
DÉFICIT O SUPERÁVIT PRIMARIO/INTERESES	352%	453%
1. RESULTADO PRESUPUESTAL		
INGRESOS TOTALES	71.779	71.411
GASTOS TOTALES	71.779	71.411



Acacias

	ALCALDÍA MUNICIPAL DE ACACIAS			  
	PROCESO SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN			
	ACTA DE REUNIÓN			
	Fecha: 25/01/2017	Código: GSIG – F – 33	Versión: 4	

El Marco Fiscal que se presenta a aprobación hace parte integral a la presente acta. Para su elaboración se atendieron las recomendaciones recibidas en la capacitación realizada sobre Marco Fiscal de Mediano Plazo que lidero el Departamento Nacional de Planeación y el Ministerio de Hacienda y Crédito Público en ejercicio de las competencias asignadas en el art. 27 de la Ley 819 de 2003 y deberá ser remitido a la Contraloría General de la Republica dentro del plazo establecido en el art. 45 de la Resolución reglamentaria 007 de junio de 2016.


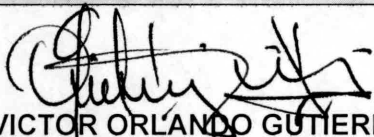
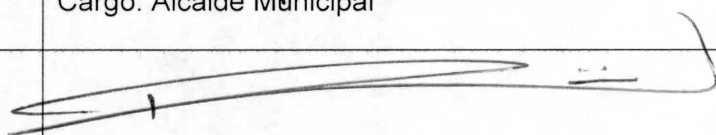

CONCLUSIONES

Una vez analizado el Marco Fiscal de Mediana plazo y la totalidad de los componentes, se aprueba por parte del COMFIS para que sea enviado junto al proyecto de presupuesto que se presentará al Concejo Municipal antes del 1 de Noviembre de 2017.

COMPROMISOS

ACTIVIDAD	FECHA	RESPONSABLE
Presentar el documento del MFMP 2018-2027 junto con el proyecto de presupuesto 2018	27/10/2017	Secretaria Administrativa y Financiera
Asistentes: <i>(Relacionar el formato registro de asistencia indicando tema y fecha)</i>	Se Relaciona El Formato De Asistencia Donde Firman Los Participantes Con Sus Datos.	




Para constancia de lo anterior, se firma la presente acta bajo la responsabilidad expresa de los que intervienen en ella, de conformidad con las obligaciones y funciones desempeñadas por cada uno de los mismos

Revisó	Aprobó
 Nombre: NORHA F. PÉREZ S. Cargo: Secretaria Administrativa y Financiera	 Nombre: VICTOR ORLANDO GUTIERREZ JIMENEZ Cargo: Alcalde Municipal
	 Nombre: DIEGO JAVIER FUENTES Cargo: Secretaria de Planeación y Vivienda
	 Nombre: NORHA FAISSULE PÉREZ SÁNCHEZ Cargo: Secretaria Administrativa y Financiera

Proyectó: Ana Julia Rojas – Profesional Especializada



Acacias UP
para que te quedas!

	ALCALDÍA MUNICIPAL DE ACACÍAS			 
	PROCESO GESTIÓN ESTRATÉGICA			
	OFICIO			
	Fecha: 10/01/2017	Código: GEST – F – 09	Versión: 3	

MARCO FISCAL DE MEDIANO PLAZO 2018 – 2027






VÍCTOR ORLANDO GUTIÉRREZ JIMÉNEZ
Alcalde Municipal

NORHA FAISSULE PEREZ SANCHEZ
SECRETARIA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

Acacias – Meta, octubre de 2017



	ALCALDÍA MUNICIPAL DE ACACÍAS			 <div>Management System ISO 9001:2008 ISO 14001:2004 OHSAS 18001:2007 www.tuv.com ID 9105085574</div> 
	PROCESO GESTIÓN ESTRATÉGICA			
	OFICIO			
	Fecha: 10/01/2017	Código: GEST – F – 09	Versión: 3	

CONTENIDO





INTRODUCCION

1	CONTEXTO MACROECONÓMICO	4
1.1	Contexto Nacional	4
1.1	Contexto regional y Departamental	6
1.2	Contexto Local	7
2	INFORME DE RESULTADOS FISCALES VIGENCIA ANTERIOR	8
3	INDICADORES DE GESTIÓN PRESUPUESTAL Y DE RESULTADO	15
3.1	Indicadores de seguimiento al Desempeño Fiscal	15
3.2	Indicadores de Seguimiento al Ajuste Fiscal	20
4	ESTIMACIÓN COSTO FISCAL DE LAS EXENCIONES / DESCUENTOS TRIBUTARIOS	21
5	RELACIÓN DE LOS PASIVOS EXIGIBLES Y DE LOS CONTINGENTES	23
6	COSTO FISCAL ACUERDOS SANCIONADOS EN LA VIGENCIA 2016	27
7	METAS DE DEUDA PÚBLICA Y ANÁLISIS DE SU SOSTENIBILIDAD	30
7.1	Nivel de Deuda	30
7.2	Superávit Primario	31
7.3	Capacidad de endeudamiento	32
9	PLAN FINANCIERO	34
9.1	Ingresos	34
9.2	Gastos	39
9.3	Ahorro / Déficit / Superávit	40
9.4	Inversión	42
9.5	Proyecciones	43
9.6	Criterios para la programación de ingresos y gastos 2018	44
10	ACCIONES ESPECÍFICAS PARA EL CUMPLIMIENTO DE LAS METAS	47
11	ANEXOS	49



Acacias
para vivir bien!

74

	ALCALDÍA MUNICIPAL DE ACACÍAS			  
	PROCESO GESTIÓN ESTRATÉGICA			
	OFICIO			
	Fecha: 10/01/2017	Código: GEST – F – 09	Versión: 3	

INTRODUCCIÓN

La administración municipal de Acacias presenta al Honorable Concejo Municipal, a título informativo el presente documento de Marco Fiscal de Mediano Plazo – MFMP para el periodo 2018-2027, atendiendo las disposiciones legales establecidas en los artículos 2º y 5º de la ley 819 de 2003, conocida como la ley de responsabilidad y transparencia fiscal, herramienta de planificación de las finanzas de mayor relevancia de las entidades territoriales, el cual conlleva a garantizar la sostenibilidad de la deuda en un periodo no inferior a 10 años; con él se visualiza las posibilidades de desarrollo y crecimiento del Municipio, amparado con los recursos disponibles para el cumplimiento y desarrollo de las competencias asignadas por la Constitución Política.

El presente documento recoge y sintetiza los factores integrantes del MFMP en nueve capítulos de conformidad con lo señalado por la ley 819 de 2003, como instrumento de referencia de planificación financiera con una perspectiva de 10 años para la acertada planificación y toma de decisiones a nivel financiero y constituye la actualización del marco fiscal de mediano plazo correspondiente al municipio de Acacias, diseñado para el periodo 2018-2027 según lo establecido en el artículo 5 de la ley 819 de 2003.

El municipio de Acacias se encuentra clasificado en categoría tercera conforme a los criterios de Ingresos Corrientes de Libre Destinación -ICLD y población, señalados por la ley 617 de 2000 y debe presentar en la presente vigencia, junto con el proyecto de presupuesto para la vigencia fiscal de 2018 a título informativo y conforme a los contenidos señalados por la ley, el presente documento que constituye el Marco Fiscal de Mediano Plazo del Municipio.





El presente MFMP es la línea base del análisis de la estructura financiera de la administración municipal, el cual, conforme a la ley, debe ser revisado anualmente en la ejecución de sus metas, para determinar los ajustes y medidas necesarias para corregir los posibles incumplimientos y en sus proyecciones futuras realizando las previsiones de cualquier situación endógena o exógena que pueda afectar directamente la situación y desempeño financiero de la administración municipal.

Este documento se concibe como instrumento de referencia que permite tanto a la administración municipal, a los órganos de control, a la corporación de elección popular y a la comunidad en general realizar un seguimiento a la administración de los recursos y se perfila como un avance en el proceso de transparencia y rendición de cuentas de la presente administración y se constituye en un escenario posible a diez años, de la presente y próximas administraciones buscando que el comportamiento de los ingresos y gastos del municipio permitan y garanticen la sostenibilidad de la deuda y la razonabilidad del gasto público que conduzcan a la autonomía fiscal, además de ser un instrumento planificador para la toma de decisiones.

Su aplicación es prioritaria al gasto público social y en la formación bruta de capital buscando siempre un crecimiento de los recursos para inversión permanente y sostenible en el tiempo, de tal forma que se contribuya al mejoramiento de la calidad de vida de los ciudadanos, a la satisfacción de las necesidades básicas de la



Acacias
para que la ciudad

	ALCALDÍA MUNICIPAL DE ACACÍAS			  
	PROCESO GESTIÓN ESTRATÉGICA			
	OFICIO			
	Fecha: 10/01/2017	Código: GEST – F – 09	Versión: 3	

población más vulnerable del municipio, controlando que con los recursos invertidos se obtengan mejores indicadores de calidad de vida, así como el mantenimiento y ampliación de coberturas en cada uno de los sectores de la inversión de conformidad con las competencias constitucionales asignadas al Municipio, buscando además el fortalecimiento de la infraestructura a fin de atraer la inversión nacional y extranjera que conlleve a que Acacias como ciudad alterna se consolide como eje de desarrollo turístico, planeada y con un desarrollo económico sostenible y con alto grado de eficiencia y eficacia en la administración de sus recursos, y posicionada como líder en el contexto nacional en la provisión de bienes y servicios públicos.

Este documento fue realizado a partir de la situación real del Municipio, sus cifras presupuestales dan cuenta de la realidad fiscal y permite no solamente estimar los ingresos que amparen los gastos relacionados, sino además, realizar un seguimiento a los pasivos exigibles y las contingencias que podrían hacerse reales en un futuro inmediato, y establecer por cada año, el nivel de cumplimiento de los límites de endeudamiento legalmente autorizados, la sostenibilidad de la deuda, así como el cumplimiento de los indicadores establecidos por la Ley 617 de 2000; marco que debe ser revisado anualmente para verificar el cumplimiento de las metas financieras, determinar los ajustes y tomar las medidas necesarias que permitan su cumplimiento.

Este marco fiscal hace parte integral del proyecto de presupuesto y tiene como fin estructurar un esquema de seguimiento sobre las metas del comportamiento financiero de la entidad integralmente, y en el yacen las bases fiscales, y de administración financiera y presupuestal que rige la política presupuestal del Municipio, por lo anterior la Administración Municipal en el esfuerzo permanente y anual de actualizar esta herramienta o instrumento de planificación financiera intenta visualizar la tendencia del ingreso y del gasto público para los próximos 10 años en un marco de consistencia que considera todo tipo de contingencia como lo sugiere la ley 819 de 2003.

1 CONTEXTO MACROECONÓMICO



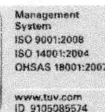

1.1 Contexto Nacional

De conformidad con el Marco Fiscal de Mediano Plazo del Gobierno Nacional, el año 2016 se presentó un ajuste ordenado de las finanzas, con leve crecimiento económico, a pesar de la difícil coyuntura internacional y de choques internos. En efecto, el PIB registró un crecimiento de 2,0%, en línea con lo que proyectaba el Gobierno¹.

La economía tocó fondo durante el último trimestre de 2016 y los primeros tres meses de 2017, durante los cuales el crecimiento fue de apenas 1,1%. Para este año se espera un crecimiento de 2,2%, lo cual implica un mejor desempeño en varios sectores de la economía durante la segunda parte del año.

¹ Marco Fiscal de Mediano Plazo 2018-2017, junio 16 de 2017. Ministerio de Hacienda y Crédito Público. Ver en: http://www.minhacienda.gov.co/HomeMinhacienda/ShowProperty?nodeId=%2FOCS%2FP_MHCP_WCC-074013%2F%2FidcPrimaryFile&revision=latestreleased



	ALCALDÍA MUNICIPAL DE ACACÍAS			  
	PROCESO GESTIÓN ESTRATÉGICA			
	OFICIO			
	Fecha: 10/01/2017	Código: GEST – F – 09	Versión: 3	

El acuerdo de paz con las FARC que brinda una mayor seguridad, una inflación controlada y la reforma tributaria surtió de forma exitosa su proceso de discusión y aprobación en el Congreso de la República. La confianza de consumidores, industriales y comerciantes ya detuvo su proceso de deterioro e iniciaron una lenta pero segura recuperación.

2017 se perfila con una mejora en los precios de las materias primas comparado con 2016, en especial del petróleo y carbón. La política monetaria fue contraccionista durante 2016 para hacerle frente a una inflación muy por encima de la meta fijada por la Junta Directiva del Banco de la República y a la necesidad de ajustar el elevado déficit en cuenta corriente. Desde diciembre de 2016 la inflación empezó a ceder y en el que el desbalance externo de Colombia ha sufrido un ajuste importante, la política monetaria ha iniciado una nueva fase de recortes en la tasa de intervención del Emisor, que ya totalizan 150 puntos básicos, la cual se espera se consolide durante los meses que restan del año.

La economía ha experimentado un proceso de ajuste, por una parte, el déficit en cuenta corriente cerró en 4,4% del PIB en 2016 y se espera llegue a 3,6% del PIB este año explicado por un menor crecimiento económico. El proceso de convergencia a un déficit estructural de 1,0% del PIB como el que ordena la Regla Fiscal para 2022 depende críticamente de las sendas de crecimiento potencial del PIB y de precios de largo plazo del petróleo. En ambos casos, la ley 1473 de 2011 prevé que dichas rutas sean fijadas por el Comité Consultivo de la Regla Fiscal, compuesto por miembros independientes del Gobierno Nacional.

La senda de déficits permitidos para los próximos años asegura una reducción paulatina del nivel de deuda del GNC como porcentaje del PIB, factor que ayudará junto con el proceso de ajuste del déficit en la cuenta corriente, la consolidación de la calificación crediticia de Colombia en los próximos años.





Los ingresos adicionales que aporta la reforma al capital tributario del GNC constituyen un elemento fundamental para la estabilidad fiscal del país y permitirá ingresos adicionales por 3,1% del PIB, la reforma le dio al país un parte de tranquilidad en el frente fiscal para conservar las calificaciones crediticias de la deuda soberana.

La senda de gasto de mediano plazo expresado en el gasto de funcionamiento e inversión en el marco de la implementación de los Acuerdos de Paz supone abrir un debate sobre las coberturas mínimas que debe asegurar el GNC en el mediano y largo plazo. Sin embargo, esta discusión debe esperar, como insumo fundamental, las recomendaciones de la Comisión de Estudios del Gasto Público y la Inversión, las cuales deben ser entregadas al país en diciembre de este año. Este debate también debe consultar el análisis que haga el Comité Consultivo de la Regla Fiscal en sus deliberaciones del primer semestre de 2018.

EL MFMP propone continuar con el proceso gradual y ordenado de ajuste de las finanzas públicas del Gobierno Central, utilizando al máximo los espacios que otorga la Regla Fiscal, pero a la vez reduciendo los niveles de endeudamiento del GNC con respecto al PIB, con el fin de consolidar la calificación de la deuda soberana en BBB y reafirmar la solidez de unas finanzas públicas que han tenido que enfrentar un choque considerable, probablemente el de mayor magnitud de las últimas ocho décadas.



Acacias
para vivir bien!

	ALCALDÍA MUNICIPAL DE ACACÍAS			  
	PROCESO GESTIÓN ESTRATÉGICA			
	OFICIO			
	Fecha: 10/01/2017	Código: GEST – F – 09	Versión: 3	

De otro lado y según reportes estadísticos del DANE, las exportaciones totales de Colombia durante 2016 continuaron a la baja, aun cuando mostraron cierta recuperación en comparación con el retroceso más acentuado del periodo precedente, con un total de US\$31.045 millones FOB, que representaron 13,0% menos respecto al valor de las operaciones alcanzado en 2015. El grupo con mayor repercusión en el resultado siguió siendo el de combustibles y productos de industrias extractivas, afectado por el fuerte descenso de los precios internacionales del petróleo; no obstante, las manufacturas y el renglón de agropecuarios, alimentos y bebidas, también registraron comportamientos negativos.

Las exportaciones de hidrocarburos en Colombia representan el 54% del total del país, el 40% de la inversión extranjera proviene de la industria petrolera y la quinta parte de los ingresos fiscales los genera este sector.

1.1 Contexto regional y Departamental

De acuerdo con los últimos datos provisionales del DANE sobre el Producto Interno Bruto (PIB), la producción del Departamento del Meta evidenció en 2014 un descenso del 2,9%, que se constituyó en la única variación negativa de la última década. De este modo, el departamento distó una vez más de los importantes niveles de crecimiento evidenciados entre 2008 y 2011.




Este resultado estuvo explicado en gran medida por el retroceso de la actividad de explotación de minas y canteras, basada en la extracción de petróleo y gas natural, cuya contribución durante los últimos cinco años ha sido alrededor de dos terceras partes del PIB del Departamento, a lo que se sumó, aunque en menor proporción, la baja en el sector de la construcción, especialmente influenciado por el rubro de edificaciones.

En el sector petrolero, se han intensificado las protestas y bloqueos por parte de comunidades y grupos ciudadanos en todas las regiones del país, incluyendo al Departamento del Meta. Según la Asociación Colombiana del Petróleo (ACP), esto podría deberse, entre otras razones, al cambio en el régimen de regalías que redujo los recursos hacia las zonas productoras. *"Desde que entró en vigor el nuevo Sistema General de Regalías, en 2012, los bloqueos de las comunidades a los proyectos petroleros han aumentado: entre 2011 y 2012 hubo un incremento de 80 por ciento"*, dice el gremio. Muchas de estas protestas son legítimas y quieren defender los derechos de las comunidades o el medioambiente. Pero otras manipulan el discurso ambiental y recurren al chantaje y la violencia.

Como contraste, los mayores avances en términos de valor agregado se evidenciaron en las actividades de servicios sociales, comunales y personales, en particular por la administración pública, defensa y seguridad social de afiliación obligatoria; establecimientos financieros, seguros, actividades inmobiliarias, y comercio, reparación, restaurantes y hoteles.

El Departamento viene diversificando los sectores diferentes al sector minero, por ejemplo, el gobierno departamental y los gremios han realizan esfuerzos conjuntos en pro del desarrollo turístico. Se ha trabajado en



	ALCALDÍA MUNICIPAL DE ACACÍAS			 <div>Management System: ISO 9001:2008 ISO 14001:2004 OHSAS 18001:2007 www.tuv.com ID 9105085574</div> 
	PROCESO GESTIÓN ESTRATÉGICA			
	OFICIO			
	Fecha: 10/01/2017	Código: GEST – F – 09	Versión: 3	

el turismo de naturaleza, el avistamiento de aves, turismo de aventura y nuestro diferenciador que es la cultura, el paisaje y la gastronomía.

1.2 Contexto Local

Acacías presenta un panorama económico interesante en la medida en que pese a haber representado un modelo de crecimiento económico proveniente de la producción de hidrocarburos, deja en evidencia un desequilibrio sectorial que en el momento ha tenido una seria incidencia en la generación de competitividad y la sostenibilidad del crecimiento.

Es por esto por lo que, pese a que el Municipio se ha diversificado económicamente en los sectores mineros energético, agropecuario, comercial y de servicios, cultivos como la soya y el arroz van cada vez más en disminución y con precaria participación en el Departamento.

De esta manera, para el año 2012, el Municipio contaba con el 5,8% del área sembrada del departamento y la participación de la producción bovina era del 4,5%, la piscícola del 15%, la porcina del 4,6% y la avícola del 7,8% (Acacías, 2012).

En este sentido, el ganado bovino mantiene un protagonismo importante en la economía local, al contar con una infraestructura relevante que se evidencia en el Complejo Ganadero como espacio destinado para toda la actividad comercial que se genera en torno a este sector.

Contrario a esta situación, prevalece el cultivo de palma y la explotación petrolera como fuentes productivas de ingreso.





Ahora bien, aunque el territorio presenta un potencial para desarrollar en el sector turismo, la infraestructura hotelera y la oferta de atractivos es precaria y en su mayoría insuficiente; situación que se ve agravada por ausencia de una base de lineamientos que sustenten un proyecto integral que oriente y proyecte al sector. Este potencial turístico será aprovechado por la Administración para ofrecer una buena cobertura y calidad en el servicio hotelero.

En lo que corresponde al sector comercial, el sector urbano ha sido testigo de un auge importante de establecimientos comerciales y de recreación, cuyo crecimiento se había visto influenciado por la bonanza económica producida por la producción de hidrocarburos y con ello el aumento de la población flotante en el municipio.

Acacías se convirtió en el segundo municipio más valorizado del departamento del Meta. La actualización catastral realizada en 2014, por Instituto Geográfico Agustín Codazzi, determinó que todos sus predios – urbanos y rurales- cuestan 2 billones 579 mil millones 984.427 pesos.



Acacías
para que te quedas!

	ALCALDÍA MUNICIPAL DE ACACÍAS			  
	PROCESO GESTIÓN ESTRATÉGICA			
	OFICIO			
	Fecha: 10/01/2017	Código: GEST – F – 09	Versión: 3	

El avalúo del Municipio se incrementó en un 70% porque antes de la renovación del inventario, Acacias tenía 27.801 predios que estaban valorados en 757 mil 145 millones de pesos. El considerable aumento del avalúo obedece al auge petrolero y a que esta población no realizaba la renovación del inventario predial en la zona urbana desde el 2006 (8 años) ni en la rural desde 2009 (5 años). Tras la actualización, Acacias cuenta con 29.766 predios de los cuales 20.948 están localizados en la cabecera municipal, 7.807 en la zona rural y 101 en los corregimientos.

La crisis petrolera originada en la caída del precio internacional del crudo y la disminución de la producción ha impactado de manera considerable al municipio de Acacias. A pesar del estancamiento económico, caída en el empleo y reducción en la inversión, la actual administración de Acacias realiza esfuerzos para reducir los impactos por cuenta de la caída en los precios del crudo, diversificando su economía y realizando inversiones sociales que reactiven la economía.

2 INFORME DE RESULTADOS FISCALES VIGENCIA ANTERIOR





Durante la vigencia 2016 se sigue evidenciando el esfuerzo por incrementar los ingresos propios, la administración viene realizando grandes esfuerzos en el fortalecimiento tributario que le han permitido mejorar sus indicadores. A través de la generación de una cultura tributaria enfocada al pago de los impuestos por parte de los contribuyentes, las diferentes campañas realizadas, y la interacción realizada a través de la página web como mecanismo de acercamiento al contribuyente, generando menos tiempo y mayor atención en respuesta del servicio, mejorando los ingresos.

El presupuesto de Ingresos tuvo una ejecución del 170,6% de la apropiación inicial, en cuanto a los tributarios, estos fueron un 135,5% de lo presupuestado; el comportamiento del impuesto predial estuvo por encima de las expectativas (151,9%), industria y comercio (131,5%), sobretasa a la gasolina (118,0%), las estampilla (135,4%), contribución sobre contratos (178,1%), es decir, todos los impuestos mencionados contribuyeron a mejorar los niveles de ingresos del Municipio.

Tabla 1. Comportamiento Ingreso Vigencia Fiscal 2016

Cuenta	Presupuesto Inicial	Recaudo	%
INGRESOS TOTALES	60.399	103.049	170,6
INGRESOS CORRIENTES	60.399	76.854	127,2
TRIBUTARIOS	30.862	41.827	135,5
SOBRETASA BOMBERIL	1.400	2.042	145,8
SOBRETASA A LA GASOLINA	2.958	3.491	118,0
ESTAMPILLAS	2.705	3.663	135,4
ESTAMPILLA PARA EL BIENESTAR DEL ADULTO MAYOR	1.600	2.327	145,4
ESTAMPILLAS PRO CULTURA	1.000	1.232	123,2







	ALCALDÍA MUNICIPAL DE ACACIAS		  
	PROCESO GESTIÓN ESTRATÉGICA		
	OFICIO		
	Fecha: 10/01/2017	Código: GEST – F – 09	

Cuenta	Presupuesto Inicial	Recaudo	%
ESTAMPILLAS PRO UNIVERSIDADES PÚBLICAS	15	1	9,7
OTRAS ESTAMPILLAS	90	103	114,3
IMPUESTO SOBRE EL SERVICIO DE ALUMBRADO PÚBLICO	2.902	2.707	93,3
IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO	7.100	10.783	151,9
CONTRIBUCIÓN SOBRE CONTRATOS DE OBRAS PÚBLICAS	1.100	1.959	178,1
IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO	11.740	15.440	131,5
AVISOS Y TABLEROS	550	1.138	207,0
PUBLICIDAD EXTERIOR VISUAL	1	7	655,0
IMPUESTO DE DELINEACIÓN	405	598	147,5
NO TRIBUTARIOS	29.537	35.026	118,6
TASAS Y DERECHOS	102	135	132,3
MULTAS Y SANCIONES	340	1.104	324,8
RENTAS CONTRACTUALES	1	3	307,5
TRANSFERENCIAS	29.094	33.784	116,1
TRANSFERENCIAS DE LIBRE DESTINACIÓN	60	214	356,9
DEL NIVEL NACIONAL	60	214	356,9
TRANSFERENCIAS PARA INVERSIÓN	29.034	33.570	115,6
DEL NIVEL NACIONAL	29.034	33.409	115,1
SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	14.596	17.496	119,9
SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES -EDUCACIÓN	2.214	2.718	122,8
S. G. P. EDUCACIÓN -RECURSOS DE CALIDAD	2.214	2.718	122,8
CALIDAD POR MATRÍCULA OFICIAL	969	1.387	143,2
CALIDAD POR GRATUIDAD (SIN SITUACIÓN DE FONDOS)	1.245	1.331	106,9
SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES -SALUD-	8.308	10.775	129,7
S. G. P. SALUD - RÉGIMEN SUBSIDIADO	7.085	9.602	135,5
S. G. P. SALUD - SALUD PÚBLICA	813	749	92,2
S. G. P. SALUD - APORTES PATRONALES (SIN SITUACIÓN DE FONDOS)	411	423	103,0
SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES RÍO GRANDE DE LA MAGDALENA	-	-	-
SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES ALIMENTACIÓN ESCOLAR	224	231	103,5
S.G.P. AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO	1.569	1.001	63,8
S.G.P. AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO	1.569	1.001	63,8
S.G.P. POR CRECIMIENTO DE LA ECONOMÍA	-	169	-
PRIMERA INFANCIA	-	169	-
SISTEMA GENERAL FORZOSA INVERSIÓN DE PARTICIPACIÓN PROPÓSITO GENERAL	2.281	2.602	114,1
DEPORTE Y RECREACIÓN	196	208	106,5
CULTURA	147	156	106,5
RESTO LIBRE INVERSIÓN	1.938	2.237	115,4
FONDO DE SOLIDARIDAD Y GARANTÍAS -FOSYGA-	12.487	13.071	104,7
COLJUEGOS 75 % - INV.SALUD. (LEY 643/01, LEY 1122/07 Y LEY 1151/07)	452	642	142,1
OTRAS TRANSFERENCIAS DEL NIVEL NACIONAL PARA INVERSIÓN	1.500	2.200	146,7
DEL NIVEL DEPARTAMENTAL	-	160	-
INGRESOS DE CAPITAL	-	26.195	-
COFINANCIACIÓN	-	269	-
COFINANCIACIÓN DEPARTAMENTAL - NIVEL CENTRAL	-	269	-
RETIROS FONPET	-	69	-
REINTEGROS	-	542	-



Acacias
¡Juntos por la grande!

	ALCALDÍA MUNICIPAL DE ACACÍAS			  
	PROCESO GESTIÓN ESTRATÉGICA			
	OFICIO			
	Fecha: 10/01/2017	Código: GEST – F – 09	Versión: 3	

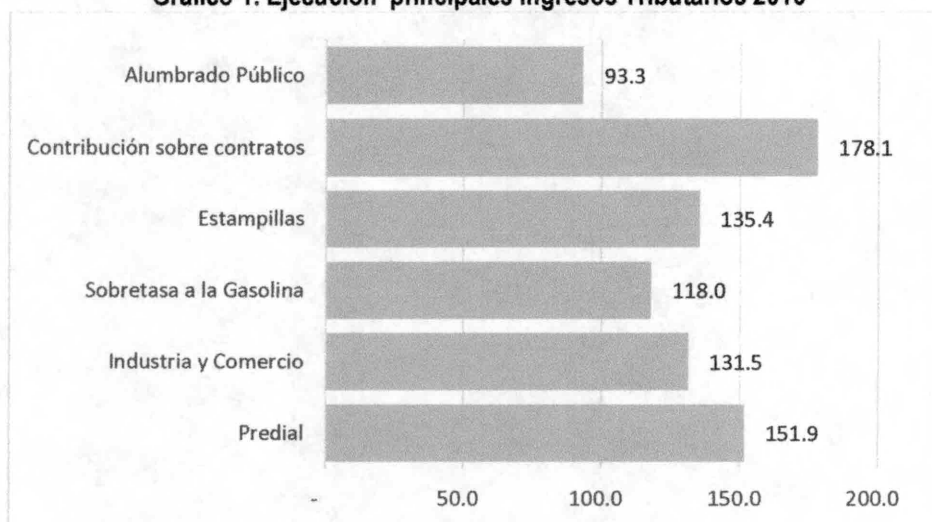
Cuenta	Presupuesto Inicial	Recaudo	%
RECURSOS DEL BALANCE	-	24.150	-
SUPERÁVIT FISCAL	-	24.150	-
RENDIMIENTOS POR OPERACIONES FINANCIERAS	-	1.165	-

Gran parte de los ingresos tributarios presentaron un recaudo superior al 100%. Los recaudos por Sistema General de Participaciones para inversión fueron del 119,9%, coherente con la política de presupuestar de manera ajustada y si se presentan mayores recaudos, se adicionan, en vez de afectar la ejecución presupuestal con reducciones.

Los aportes y cofinanciaciones del nivel departamental y nacional bastante limitadas, solo \$269 millones por estos conceptos. Como dato comparativo se presentaron mayores recursos por rendimientos financieros (\$1.165 millones) que por cofinanciaciones. Lo anterior denota la debilidad de fuentes exógenas que permitan apalancar la provisión de bienes y servicios en el municipio de Acacias.

A continuación, se presenta el porcentaje de recaudo sobre el presupuesto inicial para determinar el comportamiento de los ingresos tributarios:

Gráfico 1. Ejecución principales Ingresos Tributarios 2016




El impuesto más representativo del Municipio en 2016 fue industria y comercio con un monto de \$15.440 millones. Le sigue en orden de importancia el impuesto predial con \$10.783 millones, las estampillas con \$3.663 millones y sobretasa a la gasolina con \$3.491 millones.

En el gráfico 2 se observa la importancia a nivel de recaudo de los principales ingresos tributarios.



Acacias
para que tu ciudad

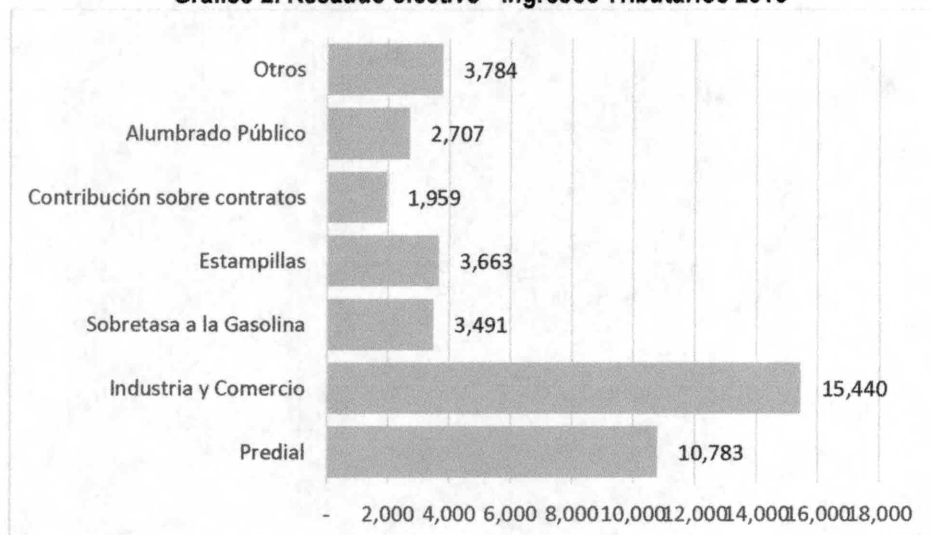
	ALCALDÍA MUNICIPAL DE ACACIAS		
	PROCESO GESTIÓN ESTRATÉGICA		
	OFICIO		
	Fecha: 10/01/2017	Código: GEST – F – 09	Versión: 3



Management System
ISO 9001:2008
ISO 14001:2004
OHSAS 18001:2007
www.tuv.com
ID 9105085574



Gráfico 2. Recaudo efectivo - Ingresos Tributarios 2016





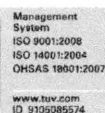

El total de gastos de funcionamiento de la administración municipal de Acacias ascendieron a \$17.049 millones. Los gastos de la administración central municipal son los más representativos dentro de los gastos de funcionamiento con una participación del 89,1% y un monto de \$15.196 millones.

Tabla 2. Gastos de Funcionamiento 2016 (Millones de pesos)

Cuenta	2016	%
TOTAL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	17.049	100,0
TOTAL GASTOS ADMINISTRACIÓN CENTRAL	15.196	89,1
GASTOS DE PERSONAL	7.129	41,8
GASTOS GENERALES	3.987	23,4
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	4.079	23,9
TOTAL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO - CONCEJO	638	3,7
GASTOS DE PERSONAL	587	3,4
GASTOS GENERALES	51	0,3
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	-	-
TOTAL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO - PERSONERÍA	241	1,4
GASTOS DE PERSONAL	235	1,4
GASTOS GENERALES	6	0,0
TOTAL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO - SECRETARÍA DE SALUD	974	5,7
GASTOS DE PERSONAL	960	5,6
GASTOS GENERALES	14	0,1



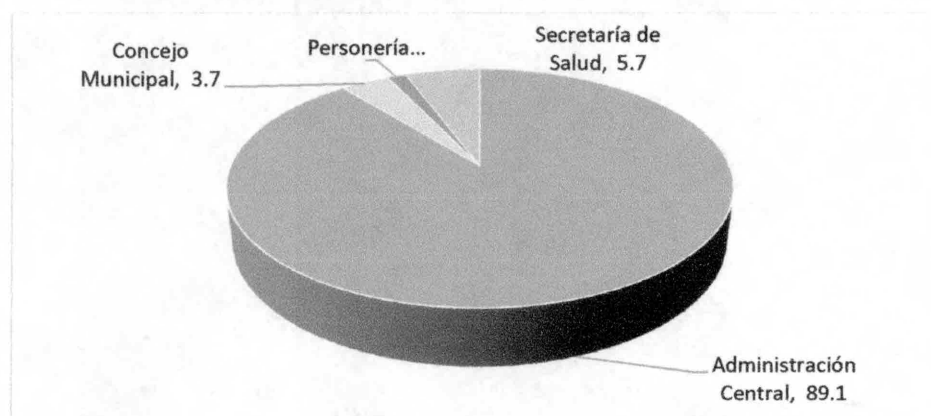
Acacias
para que te perdais

	ALCALDÍA MUNICIPAL DE ACACÍAS			  
	PROCESO GESTIÓN ESTRATÉGICA			
	OFICIO			
	Fecha: 10/01/2017	Código: GEST – F – 09	Versión: 3	

A su vez, los servicios personales constituyen los de mayor peso dentro de los gastos totales de funcionamiento y dentro de los gastos de la administración central. Estos ascendieron a \$7.129 millones en la vigencia, seguidos por las transferencias corrientes con \$4.079 millones y los gastos generales con \$3897 millones.

Le siguen los gastos de funcionamiento de la secretaría de salud con \$974 millones. Frente a los organismos de control, los gastos de funcionamiento estuvieron ajustados a los límites normativos establecidos en la Ley 617 de 2000, en efecto, los gastos de funcionamiento del Honorable Concejo y Personería fueron de \$638 y \$241 millones. Visualmente se aprecia la composición de los gastos de funcionamiento en la siguiente gráfica:

Gráfico 3. Participación de los gastos de funcionamiento 2016




Por su parte, la inversión alcanzó \$58.398 millones. Los sectores con mayores inversiones correspondieron a salud, educación y grupos vulnerables con inversiones de \$26.765, \$7.742 y \$5.768 millones respectivamente y constituyeron cerca del 70% de la inversión.


Otro 10% de la inversión fue representado por Fortalecimiento institucional (5,3%) y Agua potable y Saneamiento Básico (4,7%).

Tabla 3. Participación de los sectores de inversión


Sector	Inversión	%
TOTAL INVERSIÓN	58.398	100,0
EDUCACIÓN	7.742	13,3
SALUD	26.765	45,8
APSB	2.718	4,7
DEPORTE Y RECREACIÓN	2.108	3,6
CULTURA	2.707	4,6
SERVICIOS PÚBLICOS	2.220	3,8
VIVIENDA	1.100	1,9

Acacias
para vivir bien!

	ALCALDÍA MUNICIPAL DE ACACIAS		
	PROCESO GESTIÓN ESTRATÉGICA		
	OFICIO		
	Fecha: 10/01/2017	Código: GEST – F – 09	Versión: 3



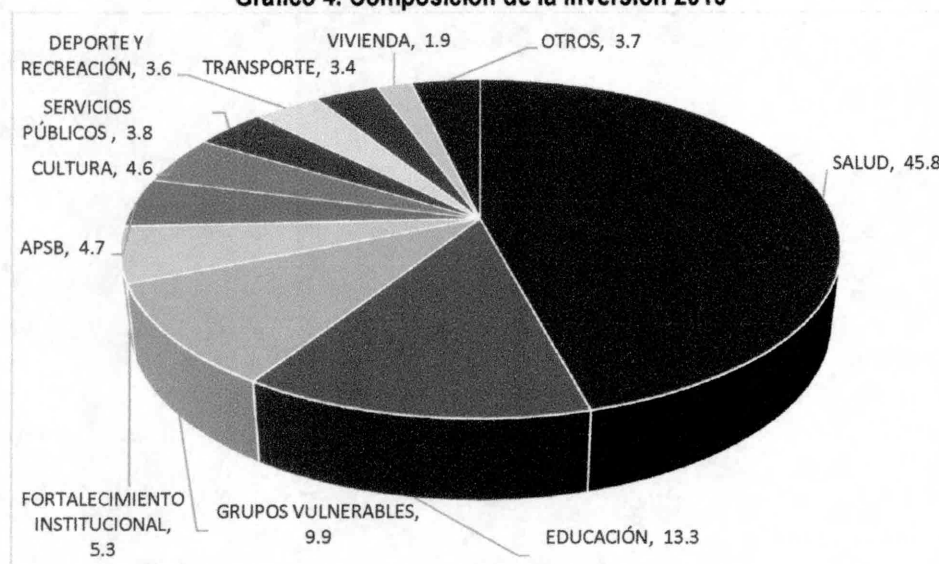
Management System
 ISO 9001:2008
 ISO 14001:2004
 OHSAS 18001:2007
 www.tuv.com
 ID 9105085574



Sector	Inversión	%
AGROPECUARIO	450	0,8
TRANSPORTE	2.000	3,4
AMBIENTAL	130	0,2
CENTROS DE RECLUSIÓN	-	-
PREVENCIÓN Y ATENCIÓN DE DESASTRES	359	0,6
PROMOCIÓN DEL DESARROLLO	495	0,8
ATENCIÓN A GRUPOS VULNERABLES - PROMOCIÓN SOCIAL	5.768	9,9
EQUIPAMIENTO	303	0,5
DESARROLLO COMUNITARIO	176	0,3
FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL	3.113	5,3
JUSTICIA Y SEGURIDAD	243	0,4

Es importante resaltar la gestión de recursos propios a pesar de la reducción de recursos derivados del ajuste a los recursos del Sistema General de Participaciones y los nulos recursos de cofinanciación por parte del departamento y la nación.


Gráfico 4. Composición de la inversión 2016




Se estima una calificación de 83,8% en la evaluación del Plan de Desarrollo: "Para Vivir Bien". En 2016 se programaron 225 metas de producto y se reportaron 212 metas y dado su cumplimiento se establece su avance. A continuación se presenta la ejecución del plan de desarrollo por fuente de financiación para la vigencia 2016 bajo el momento presupuestal obligaciones.



Acacias
para vivir bien!

	ALCALDÍA MUNICIPAL DE ACACIAS		
	PROCESO GESTIÓN ESTRATÉGICA		
	OFICIO		
	Fecha: 10/01/2017	Código: GEST – F – 09	Versión: 3



Management System
 ISO 9001:2008
 ISO 14001:2004
 OHSAS 18001:2007
 www.tuv.com
 ID 3105085574




Tabla 4a. Fuente de inversión 2016

Sector	Cof. Depto	Cof. Nación	Otros	Recursos Propios	Regalias	SGP Alimentación Escolar
AGROPECUARIO				250.000		
AMBIENTAL			20.000	110.000		
APSB			4.000	481.627	-	
CENTROS DE RECLUSIÓN				-		
CULTURA				2.152.761		
DEPORTE	63.088		-	420.997		
DESARROLLO COMUNITARIO				176.473		
EDUCACIÓN	690.499	2.981.555	99.378	231.645	10.000	259.110
EQUIPAMIENTO				203.124	-	
FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL				1.811.352		
GRUPOS VULNERABLES				4.774.003		
JUSTICIA Y SEGURIDAD				243.449		
PREVENCIÓN Y ATENCIÓN DE DESASTRES				344.124		
PROMOCIÓN DEL DESARROLLO				446.693		
SALUD		15.009.279	-	271.674		
SERVICIOS PÚBLICOS				2.219.516		
TRANSPORTE			8.748	695.424		
VIVIENDA				-		




Tabla 4b. Fuente de inversión 2016

Sector	SGP APSB	SGP Cultura	SGP Deporte	SGP Educac.	SGP Libre Inversión	SGP Salud
AGROPECUARIO					199.550	
AMBIENTAL						
APSB	581.086					
CENTROS DE RECLUSIÓN						
CULTURA		155.163				
DEPORTE			16.352			
DESARROLLO COMUNITARIO						
EDUCACIÓN				1.903.789		
EQUIPAMIENTO					100.000	
FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL					421.994	
GRUPOS VULNERABLES					357.226	
JUSTICIA Y SEGURIDAD					-	
PREVENCIÓN Y ATENCIÓN DE DESASTRES						
PROMOCIÓN DEL DESARROLLO					48.000	
SALUD					234.581	9.851.065
SERVICIOS PÚBLICOS						
TRANSPORTE					-	
VIVIENDA					-	

Por fuente de financiación se observa una mayor participación de la cofinanciación nacional, recursos propios y Sistema General de participaciones de Salud. Estas fuentes suman el 89,2% del total de fuentes de inversión.



Acacias
para vivir bien

	ALCALDÍA MUNICIPAL DE ACACÍAS			 Management System ISO 9001:2008 ISO 14001:2004 OHSAS 18001:2007 www.tuv.com ID 9109085574 
	PROCESO GESTIÓN ESTRATÉGICA			
	OFICIO			
	Fecha: 10/01/2017	Código: GEST – F – 09	Versión: 3	

Por último, se pagaron \$571 millones por servicio de la deuda correspondientes a \$308 millones por amortizaciones y \$263 millones por intereses correspondiente al proyecto de construcción de vía en concreto asfáltico en la cra 31 entre calle 15 y diagonal 15 en el municipio de Acacias. Igualmente, al proyecto de pavimentación en concreto rígido y/o asfalto de las vías del barrio la tiza entre la carrera 25 desde la avenida que conduce a villavicencio hasta la calle 23 mas 30 mts de la calle 23 a entre carreras 24 y 25.

Tabla 5. Servicio de la deuda 2016 (Millones de pesos)

Código	Nombre	Tipo de Operación	Fuente de Recursos	Compromisos
T.1.9	TRANSPORTE			571,2
T.1.9	TRANSPORTE	AMORTIZACIÓN	ICLD	308,0
T.1.9	TRANSPORTE	INTERESES	ICLD	263,2

3 INDICADORES DE GESTIÓN PRESUPUESTAL Y DE RESULTADO

Para efectos de realizar seguimiento al escenario financiero del municipio de Acacias, plasmado en el presente Marco Fiscal de Mediano Plazo, se han definido una serie de indicadores financieros, como un instrumento clave para llevar a cabo programas y proyectos de inversión y gasto en la entidad territorial; el conocimiento detallado de los recursos que van a ingresar a la entidad, así como los gastos tanto de funcionamiento como de inversión son elementos claves para una buena gestión presupuestal territorial.

Se han definido como clave para hacer seguimiento al desempeño de la gestión fiscal de la entidad territorial, los indicadores de desempeño fiscal que anualmente calcula el DNP.

En segundo lugar, se define como fundamental hacer seguimiento al cumplimiento de los límites de gasto de funcionamiento definidos por la ley 617 de 2000.



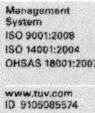

3.1 Indicadores de seguimiento al Desempeño Fiscal

Para el ranking de desempeño fiscal, los indicadores utilizados se obtienen a partir de la estructura de cuentas anteriormente descrita y, son los siguientes:

- Autofinanciación de los gastos de funcionamiento
- Magnitud de la deuda
- Dependencia de las transferencias y regalías de la Nación
- Generación de recursos propios
- Magnitud de la inversión
- Capacidad de ahorro



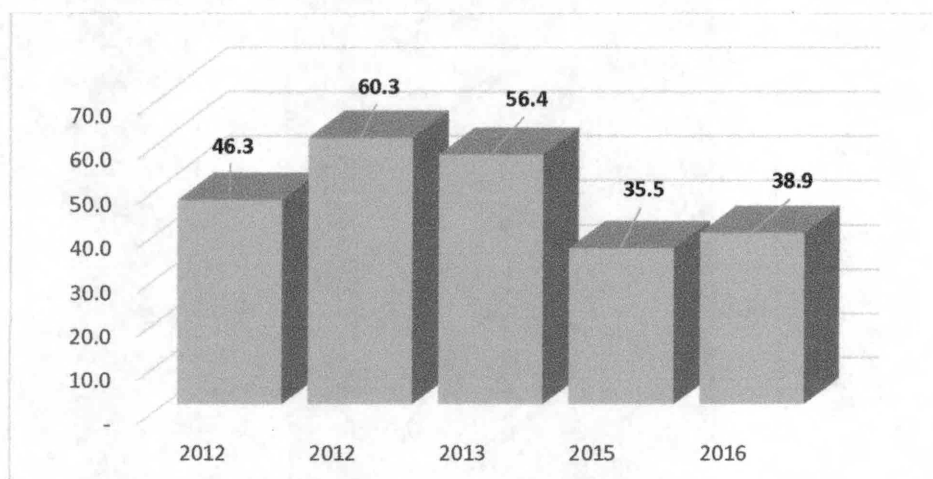
Acacias
para vivir bien!

	ALCALDÍA MUNICIPAL DE ACACÍAS			  
	PROCESO GESTIÓN ESTRATÉGICA			
	OFICIO			
	Fecha: 10/01/2017	Código: GEST – F – 09	Versión: 3	

Estos indicadores se explican en detalle a continuación:

➤ **Autofinanciación de los gastos de funcionamiento**

La autofinanciación de los gastos de funcionamiento mide qué parte de los recursos de libre destinación está destinada a pagar la nómina y los gastos generales de operación de la administración central de la entidad territorial. Lo deseable es que este indicador sea igual o menor al límite establecido en la Ley 617 de 2000, de acuerdo con la categoría correspondiente. La información se obtiene a partir de las ejecuciones presupuestales reportadas al DNP. Los ingresos corrientes de libre destinación excluyen los recursos que por ley o acto administrativo tienen destinación específica para inversión u otro fin.





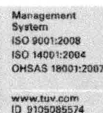

El municipio de Acacias viene cumpliendo con el indicador de Ley 617 de 2000. Es más, para la última vigencia se presentó su segundo indicador más bajo para el periodo analizado a pesar de la reducción de su principal Ingreso Corriente de Libre destinación (ICLD) que corresponde a impuesto de industria y comercio.

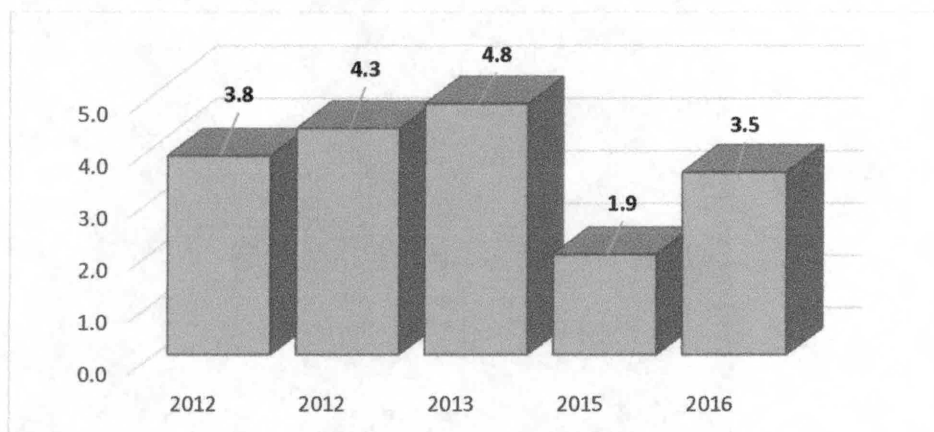
➤ **Magnitud de la deuda**

El indicador de magnitud de la deuda es una medida de capacidad de respaldo y se obtiene como la proporción de los recursos disponibles que están respaldando el servicio de la deuda. Se espera que este indicador sea menor que 20%, es decir, que el servicio (intereses + amortizaciones) sea menor a los ingresos que se tienen para respaldarlos.



Acacias
¡Juntos por la grandeza!

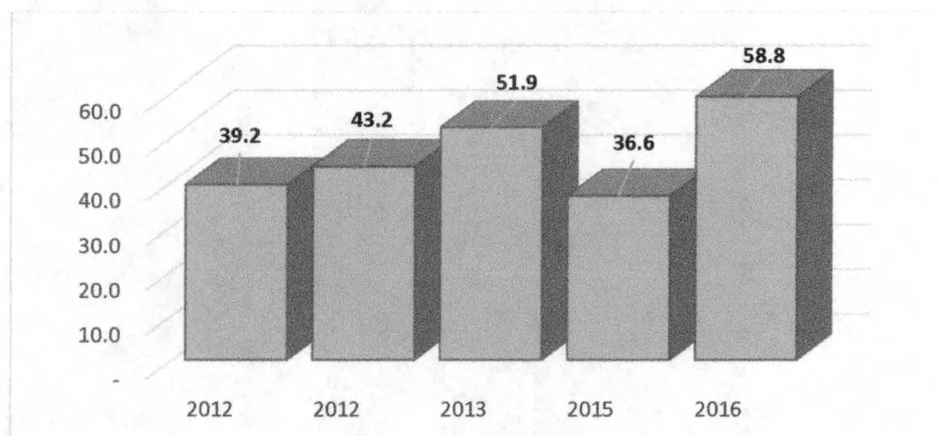
	ALCALDÍA MUNICIPAL DE ACACÍAS			  
	PROCESO GESTIÓN ESTRATÉGICA			
	OFICIO			
	Fecha: 10/01/2017	Código: GEST – F – 09	Versión: 3	



Ello exige que la deuda total no supere la capacidad de pago de la entidad ni comprometa su liquidez en el pago de otros gastos, tal y como lo señala la Ley 358 de 1997. En 2016 el servicio de la deuda se aumentó a \$571 millones lo que afectó parcialmente a este indicador.

➤ Dependencia de las transferencias de la Nación y las regalías



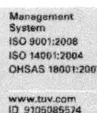

La dependencia de las transferencias y las regalías mide la importancia que estos recursos tienen en relación con el total de fuentes de financiación, es decir, indica el peso que tienen estos recursos en el total de ingresos y su magnitud refleja el grado en el cual las transferencias y regalías se convierten en los recursos fundamentales para financiar el desarrollo territorial.



Un indicador por encima de 60% señala que la entidad territorial financia sus gastos principalmente con recursos de transferencias de la Nación, Acacias se encuentra muy cerca de este límite (58,8%) en 2016. El monto de



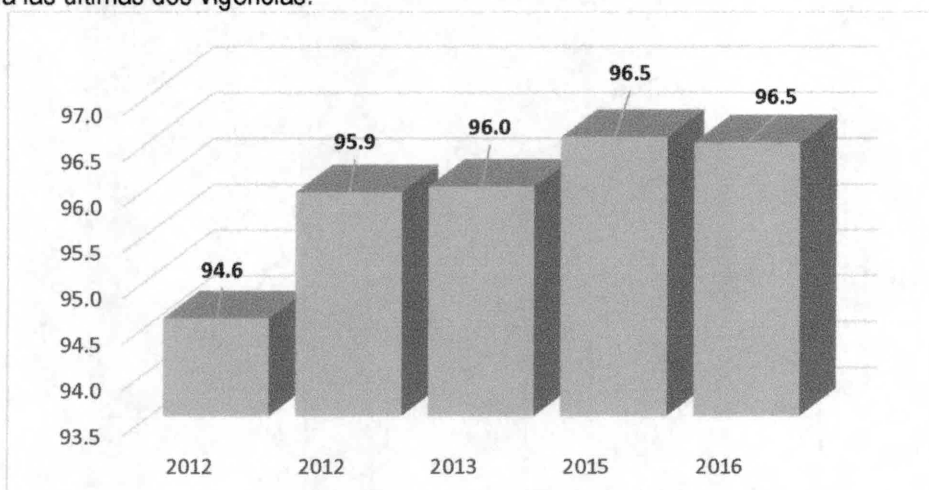
Acacias
para que te quedas

	ALCALDÍA MUNICIPAL DE ACACÍAS			  
	PROCESO GESTIÓN ESTRATÉGICA			
	OFICIO			
	Fecha: 10/01/2017	Código: GEST – F – 09	Versión: 3	

las transferencias no incluye los recursos de cofinanciación, pues son recursos no homogéneos a todas las entidades territoriales y, de ser considerados, generaría distorsiones en la evaluación.

➤ **Generación de recursos propios**




Como complemento al indicador anterior, se relaciona el de generación de los ingresos propios, es decir, el peso relativo de los ingresos tributarios en el total de recursos. Esta es una medida del esfuerzo fiscal que hacen las administraciones por financiar sus planes de desarrollo. Se espera que las entidades territoriales aprovechen su capacidad fiscal plenamente para garantizar recursos complementarios a las transferencias que contribuyan a financiar el gasto relacionado con el cumplimiento de sus competencias. Este indicador prácticamente fue constante para las últimas dos vigencias.

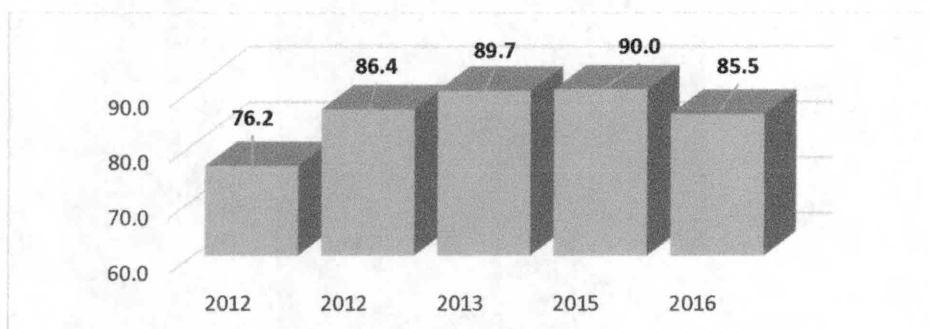


➤ **Magnitud de la inversión**

El indicador de magnitud de la inversión pública permite cuantificar el grado de inversión que hace la entidad territorial, respecto del gasto total. Se espera que este indicador sea superior a 80%, lo que significa que más de la mitad del gasto se está destinando a inversión. A pesar de estar por encima de este parámetro la inversión se redujo en cerca de 5 puntos, dados los menores ingresos en 2016.



	ALCALDÍA MUNICIPAL DE ACACÍAS			 <div>Management System ISO 9001:2008 ISO 14001:2004 OHSAS 18001:2007 www.tuv.com ID 9105085574</div> 
	PROCESO GESTIÓN ESTRATÉGICA			
	OFICIO			
	Fecha: 10/01/2017	Código: GEST – F – 09	Versión: 3	



Para el cálculo de este indicador se entiende como inversión no solamente la formación bruta de capital fijo sino también lo que se denomina inversión social, la cual incluye el pago de nómina de médicos y maestros, capacitaciones, subsidios, dotaciones escolares, etc., independientemente de las fuentes de financiación.




➤ Capacidad de ahorro

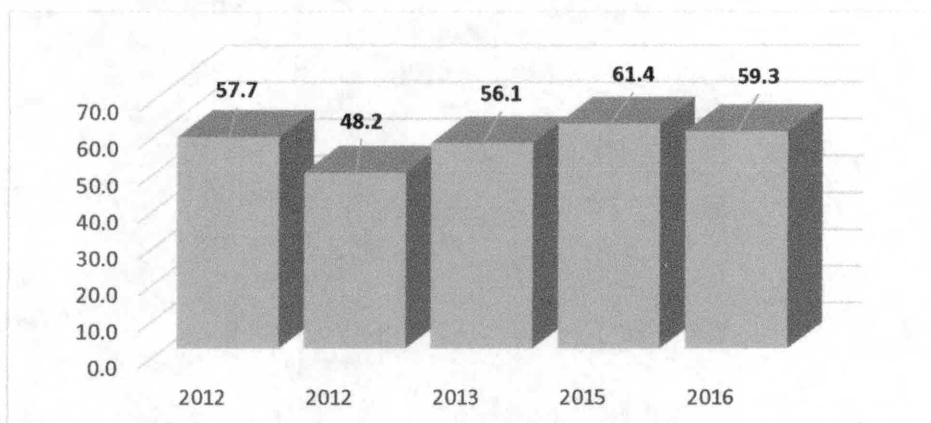
Finalmente, el indicador de capacidad de ahorro es el balance entre los ingresos corrientes y los gastos corrientes y es igual al ahorro corriente como porcentaje de los ingresos corrientes. Se evidenció una reducción levemente superior a 2 puntos, afectado por el mayor monto de intereses pagados en 2016.

Este indicador es una medida de la solvencia que tiene la entidad territorial para generar excedentes propios de libre destinación que se destinen a inversión, complementariamente al uso de transferencias de la Nación y a financiar los procesos de reestructuración de los pasivos y créditos. Se espera que este indicador sea positivo, es decir, que las entidades territoriales generen ahorro.

Este indicador incluye no solamente los ingresos corrientes de libre destinación de que habla la Ley 617 de 2000, sino también aquellos que legalmente no tienen destinación forzosa para inversión, esté no comprometidos en alguna destinación específica por acto administrativo.



	ALCALDÍA MUNICIPAL DE ACACÍAS			 
	PROCESO GESTIÓN ESTRATÉGICA			
	OFICIO			
	Fecha: 10/01/2017	Código: GEST – F – 09	Versión: 3	



Los indicadores financieros utilizados en la evaluación de la gestión fiscal por el Departamento Nacional de Planeación muestran que el Municipio ha venido mejorando su desempeño fiscal en las últimas vigencias como se presenta en la siguiente tabla:

Tabla 5. Indicadores financieros municipio de Acacias

Indicadores	2012	2013	2014	2015	2016
1/ Autofinanciación de los gastos de funcionamiento	46,3	60,3	56,4	35,5	38,9
2/ Respaldo del servicio de la deuda	3,8	4,3	4,8	1,9	3,5
3/ Dependencia de las transferencias +Regalias	39,2	43,2	51,9	36,6	58,8
4/ Generación de recursos propios	94,6	95,9	96,0	96,5	96,5
5/ Magnitud de la inversión	76,2	86,4	89,7	90,0	85,5
6/ Capacidad de ahorro	57,7	48,2	56,1	61,4	59,3
Indicador de desempeño Fiscal 7/	81,6	81,3	81,5	85,6	80,0



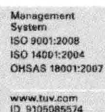

Fuente: DDTS-DNP.

El Municipio de Acacias se estima que obtendrá para la vigencia 2016 una calificación de 80,0 puntos (promedio de los indicadores) que a su vez le permite continuar entre los primeros en el departamento y a nivel nacional en el ranking de desempeño fiscal a pesar de la disminución de la calificación. El balance de la gestión fiscal del Municipio para la vigencia 2016 es favorable. En efecto, Acacias cumplió con la ley 617 de manera holgada y mantuvo la generación de sus recursos propios a pesar de un incremento en el servicio de la deuda y la dependencia de los recursos de transferencias y disminución de la inversión y el ahorro corriente. Lo anterior explica la disminución de la calificación a pesar de la sostenibilidad financiera que presenta el municipio.

3.2 Indicadores de Seguimiento al Ajuste Fiscal

Considerando que de conformidad al artículo 19 de la Ley 617 de 2000, los gastos de funcionamiento de las entidades territoriales deben financiarse con sus ingresos corrientes de libre destinación, de tal manera que estos sean suficientes para atender sus obligaciones corrientes, provisionar el pasivo prestacional y pensional y financiar, al menos parcialmente, la inversión pública autónoma de las mismas, de esta forma estableció de acuerdo con la categoría del Municipio unos límites de gasto en cada sección presupuestal.

Acacias
para que la gestión

	ALCALDÍA MUNICIPAL DE ACACÍAS			  
	PROCESO GESTIÓN ESTRATÉGICA			
	OFICIO			
	Fecha: 10/01/2017	Código: GEST – F – 09	Versión: 3	

Si se incumplen los límites establecidos en los artículos 6 y 10 de la ley, el municipio o distrito respectivo adelantará, durante una vigencia fiscal, un programa de saneamiento fiscal y financiero tendiente a obtener, a la mayor brevedad, los porcentajes autorizados.

El balance de la gestión fiscal del Municipio para la vigencia 2016 es favorable, en la medida que dio cumplimiento a los techos de la Ley 617 de 2000, toda vez los gastos de funcionamiento con relación a los Ingresos Corrientes de Libre Destinación -ICLD-, permitieron aumentar la valoración del indicador de desempeño fiscal, al destinar solo el 42.79% de los ICLD a gastos de funcionamiento.

Tabla 6. Evaluación Cumplimiento de ley 617/00 de Organismos de control

EVALUACION DE TRANSFERENCIAS A CONCEJOS Art. 10 Ley 617/2000, Art. 66 Ley 136 de 1994 (Ley 1368 de 2009)	
ICLD	31.019
Monto máximo por Honorarios (millones \$)	291
Gastos Generales - ICLD (1,5%)	465
Total Monto Máximo	756
Monto Ejecutado (Transferencia efectuada)	650
NIVEL DE CUMPLIMIENTO	CUMPLE

EVALUACION TRANSFERENCIAS A PERSONERIAS Artículo 10 ley 617/2000	
SMML VIGENCIA	0.689
APORTES MAXIMOS en SMLM o % ICLD	350
VALOR APOORTE MAXIMO (en millones de pesos)	241
Transferencia efectuada	241
NIVEL DE CUMPLIMIENTO	CUMPLE

En términos generales el municipio de Acacias cumple con la normatividad vigente, es decir, con los límites autorizados para el Honorable Concejo y Personería municipal en la vigencia 2016.




4 ESTIMACIÓN COSTO FISCAL DE LAS EXENCIONES / DESCUENTOS TRIBUTARIOS

En este capítulo se presentan las normas que establecieron las exenciones y/o descuentos tributarios, incentivos, las condiciones y requisitos exigidos para su otorgamiento, los tributos que comprende, si es total o parcial y el término de duración.

Paras efectos del Marco Fiscal de Mediano Plazo del Municipio, en este capítulo se presentan las normas que establecieron las exenciones y/o descuentos tributarios, incentivos, las condiciones y requisitos exigidos para su otorgamiento, los tributos que comprende, si es total o parcial y el término de duración.



Acacias
para que te quedas

	ALCALDÍA MUNICIPAL DE ACACÍAS			 <div>Management System ISO 9001:2008 ISO 14001:2004 OHSAS 18001:2007 www.tuv.com ID 3109285374</div> 
	PROCESO GESTIÓN ESTRATÉGICA			
	OFICIO			
	Fecha: 10/01/2017	Código: GEST – F – 09	Versión: 3	

3.1 Incentivos Tributarios

La administración municipal de Acacias, mediante acuerdo 291 de 2013: "Por el cual se expide el estatuto tributario del municipio de Acacias – Meta y se dictan otras disposiciones", estableció en su artículo 28 descuentos por pronto pago de impuesto predial (modificado transitoriamente Acuerdo 351 de junio 4 de 2015) así:

Incurren en mora quienes no paguen el Impuesto Predial Unificado dentro de los términos señalados en los literales a) y b) del presente artículo y los intereses moratorios se cobrarán a partir del 1º de Octubre de la vigencia fiscal 2015. El monto de incentivos tributarios de la vigencia 2016 fue equivalente a \$1.180 millones con el siguiente desglose:

Tabla 7. Incentivos tributarios 2016 (Millones de pesos)

IMPUESTO	FECHA	DESCUENTO	2016
Predial	31 de agosto de 2016	20%	867
Industria y Comercio	Según calendario tributario	5% sin exceder las 300 UTV	313





Fuente: Sistema de información SYSMAN

3.2. Exenciones tributarias

El Acuerdo 291 de 2013, estableció en su artículo 29 los bienes exentos de impuesto predial. Se exoneran del pago del Impuesto Predial los siguientes predios:

1. Los inmuebles de propiedad de las Juntas de Acción Comunal en que funcione la sede de las mismas.
2. Los inmuebles de propiedad de entidades de beneficencia, que demuestren mediante los estatutos correspondientes, tener tal calidad, y los dediquen a la prestación de las actividades de servicio propias de su objeto social.
3. Los edificios declarados de conservación histórica o arquitectónica.
4. Los inmuebles donde funcionen colegios y centros educativos oficiales incluyendo el hogar infantil comunitario del ICBF y colegios privados que acrediten contratación del noventa por ciento (90%) de docentes y administrativos oriundos y/o residentes del municipio de Acacias previa certificación de la Secretaría de Educación Municipal.
5. Los inmuebles de propiedad de la Defensa Civil, Club de Leones, Cuerpo de Bomberos Voluntarios, la Cruz Roja, el Hospital local, club kiwanis.

Acacias
para que te quedes

	ALCALDÍA MUNICIPAL DE ACACÍAS			  
	PROCESO GESTIÓN ESTRATÉGICA			
	OFICIO			
	Fecha: 10/01/2017	Código: GEST – F – 09	Versión: 3	

6. Los inmuebles donde funcionen hogares comunitarios, hogares Fami, y/o hogar sustituto y que sean de propiedad de las madres comunitarias o sustitutas y de sus cónyuges o compañeros permanentes, previa certificación del ICBF.
7. Los inmuebles de las empresas industriales y comerciales del Municipio, donde este tenga una participación mayoritaria y los mismos se destinen al desarrollo de programas de vivienda de interés social.
8. Los inmuebles que se encuentren ubicados en zonas de alto riesgo no mitigable previa certificación de la Oficina Asesora de Planeación o la Oficina que haga sus veces, de conformidad con el Plan Básico de Ordenamiento Territorial.
9. Los inmuebles que se encuentren ubicados en la zona de protección ambiental previa certificación de la Oficina Asesora de Planeación y/o quien haga sus veces.
10. Los inmuebles de propiedad de personas con diversidad funcional, que acrediten no poseer capacidad de pago y que alleguen certificación de la junta de calificación de invalidez en la cual conste una incapacidad laboral igual o superior al 50%.

PARÁGRAFO 1. La exoneración establecida en el presente artículo es por el término de cinco (5) años contados a partir del periodo fiscal siguiente a la sanción y publicación del presente Acuerdo.

5 RELACIÓN DE LOS PASIVOS EXIGIBLES Y DE LOS CONTINGENTES

En este apartado se presenta una relación pormenorizada de los pasivos exigibles y contingentes del Municipio, diferenciando que los Pasivos Contingentes; son todas aquellas obligaciones pecuniarias sometidas a condición, por la ocurrencia de un hecho futuro incierto, mientras que los exigibles son obligaciones conciliadas o falladas pendientes de pago.



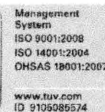

En términos generales los pasivos contingentes son las obligaciones pecuniarias sometidas a condición, o la ocurrencia de un hecho futuro; tienen su origen en hechos específicos e independientes que pueden ocurrir o no. Estos pasivos pueden ser explícitos o implícitos:

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

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



Acacias
para vivir bien!

	ALCALDÍA MUNICIPAL DE ACACIAS			  
	PROCESO GESTIÓN ESTRATÉGICA			
	OFICIO			
	Fecha: 10/01/2017	Código: GEST – F – 09	Versión: 3	

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

Pasivos Exigibles (Sentencias y Conciliaciones)

El municipio de Acacias en la vigencia 2016 ha realizado pagos por el rubro sentencias y conciliaciones por valor de \$959,5 millones afectando de manera significativa los gastos de funcionamiento de la entidad.

Pasivos Contingentes - Procesos Judiciales en Contra la Administración

Teniendo en cuenta la relación de procesos que se adelantan en contra del Municipio y otros asuntos que se encuentran vigentes, se relaciona las contingencias sin tener certeza de su pago, su monto o el momento en que se deba reconocer.

Las pretensiones cuantificadas de 57 procesos ascienden a \$23.967 millones lo que evidencia la información suministrada por la Oficina Asesora Jurídica. Hay procesos sin cuantía lo que significa que el valor presentado varía.

A continuación, se realiza un resumen de los procesos:

Tabla 8. Resumen procesos Judiciales por tipo de proceso 2016 – Millones de pesos

Tipo de Proceso	No. Procesos	Valor Total de las Pretensiones	% Participación
Acción de Grupo	1	825	3%
Acción de Cumplimiento	1	0	0%
Acción Popular	10	0	0%
Acción de Simple Nulidad	3	0	0%
Acción de Nulidad y Restablecimiento del Derecho	19	8.683	36%
Acción Contractual	0	0	0%
Acción de Reparación Directa	15	13.560	57%
Ejecutivo Contractual	1	126	1%
Ejecutivo Singular	1	51	0%
Otros	6	721	3%
TOTAL	57	23.967	100%

Del total de procesos, el 57% los concentra las acciones de repetición directa y el 36% las acciones de Nulidad y Restablecimiento del Derecho, es decir, el 91% de los procesos corresponde a este tipo de procesos. El siguiente gráfico refleja el número de procesos por tipo.






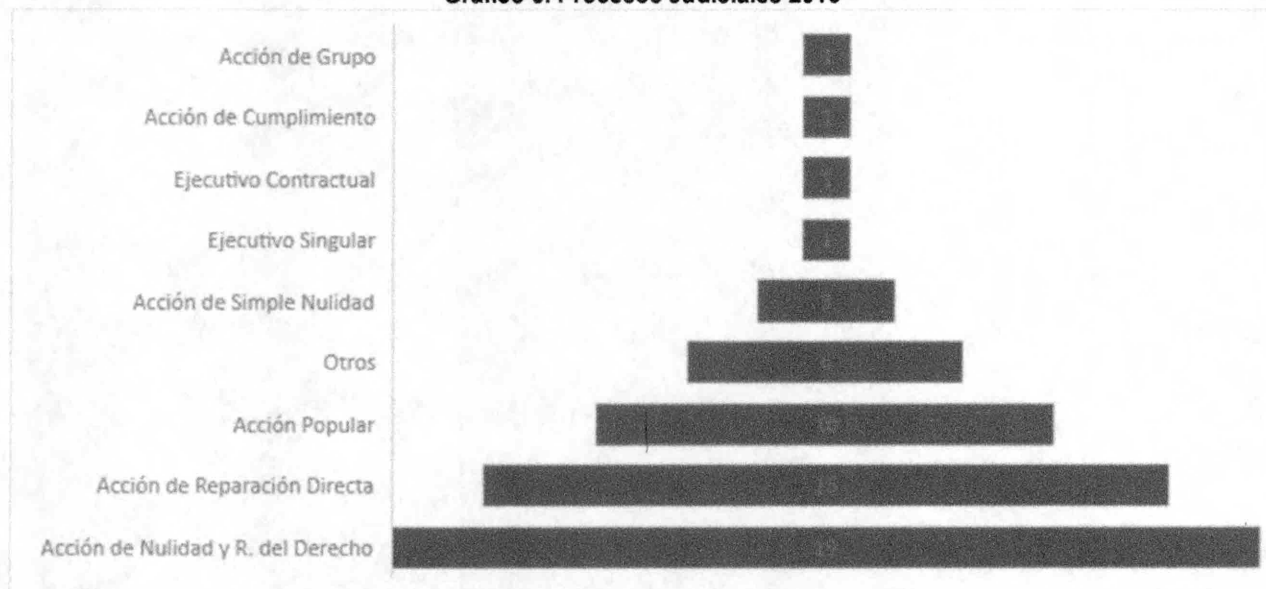
	ALCALDÍA MUNICIPAL DE ACACÍAS			 <div>Management System ISO 9001:2008 ISO 14001:2004 OHSAS 18001:2007</div> 
	PROCESO GESTIÓN ESTRATÉGICA			
	OFICIO			
	Fecha: 10/01/2017	Código: GEST – F – 09	Versión: 3	

Gráfico 5. Procesos Judiciales 2016



Las acciones de reparación directa (15) son las que tienen mayores pretensiones con una suma equivalente a \$13.560 millones y al interior de estas, siete (7) procesos equivalen a \$10.492 millones de pesos, es decir, el 47% del total de las pretensiones son producto de estas acciones de reparación directa.


Es evidente que el Municipio debe prever recursos de acuerdo con el riesgo medido por los procesos judiciales por parte de la oficina jurídica y sus asesores, para el pago de las diferentes sentencias y conciliaciones realizadas, previendo que no se generen escenarios negativos en el momento de un fallo en contra y no contar con las provisiones para ello. El detalle de los procesos se presenta a continuación:

Tabla 9. Relación de procesos municipio de Acacias (millones de pesos)

Acción judicial	Valor pretensión	Instancia actual	Estado del proceso
ACCION DE CUMPLIMIENTO	SIN CUANTIA	1era	SENTENCIA DE PRIMERA INSTANCIA
ACCION DE GRUPO	\$825,00	2da	APELACION SENTENCIA DE PRIMERA INSTANCIA FAVORABLE
ACCION EJECUTIVA	\$50,86	1era	SUSPENSION DEL PROCESO
ACCION POPULAR	SIN CUANTIA	1era	CUMPLIMIENTO FALLO
ACCION POPULAR	SIN CUANTIA	1era	PRUEBAS
ACCION POPULAR	SIN CUANTIA	1era	PRUEBAS
ACCION POPULAR	SIN CUANTIA	1era	PRUEBAS
ACCION POPULAR	SIN CUANTIA	1era	CONTESTACIÓN
ACCION POPULAR	SIN CUANTIA	2da	PARA RESOLVER RECURSO DE APELACION
ACCION POPULAR	SIN CUANTIA	2da	APELACION
ACCION POPULAR	SIN CUANTIA	1era	PRUEBAS
ACCION POPULAR	SIN CUANTIA	2da	INCIDENTE DE DESACATO



Acacias
¡Juntos por la paz!

	ALCALDÍA MUNICIPAL DE ACACIAS		
	PROCESO GESTIÓN ESTRATÉGICA		
	OFICIO		
	Fecha: 10/01/2017	Código: GEST – F – 09	Versión: 3







Management System
ISO 9001:2008
ISO 14001:2004
OHSAS 18001:2007
www.tuv.com
ID 9109085524



Acción judicial	Valor pretensión	Instancia actual	Estado del proceso
ACCION POPULAR	SIN CUANTIA	1era	PRUEBAS
EJECUTIVO CONTRACTUAL	\$126,40	2da	PARA RESOLVER RECURSO DE APELACION
NULIDAD	SIN CUANTIA	1era	CONTESTACIÓN
NULIDAD	SIN CUANTIA	2da	PARA RESOLVER RECURSO DE APELACION
NULIDAD	SIN CUANTIA	1era	PARA SENTENCIA DE PRIMERA INSTANCIA
NULIDAD Y RESTABLECIMIENTO DEL DERECHO	\$15,98	2da	PARA RESOLVER RECURSO DE APELACION
NULIDAD Y RESTABLECIMIENTO DEL DERECHO	\$40,57	2da	APELACION SENTENCIA PRIMERA INSTANCIA
NULIDAD Y RESTABLECIMIENTO DEL DERECHO	\$247,20	1era	PARA SENTENCIA DE PRIMERA INSTANCIA
NULIDAD Y RESTABLECIMIENTO DEL DERECHO	\$307,91	1era	CONTESTACIÓN
NULIDAD Y RESTABLECIMIENTO DEL DERECHO	\$321,36	2da	PARA RESOLVER RECURSO DE APELACION
NULIDAD Y RESTABLECIMIENTO DEL DERECHO	\$344,55	2da	PARA RESOLVER RECURSO DE APELACION
NULIDAD Y RESTABLECIMIENTO DEL DERECHO	\$381,71	1era	PARA SENTENCIA DE PRIMERA INSTANCIA
NULIDAD Y RESTABLECIMIENTO DEL DERECHO	\$430,19	2da	APELACION SENTENCIA DE PRIMERA INSTANCIA
NULIDAD Y RESTABLECIMIENTO DEL DERECHO	\$468,52	2da	APELACION SENTENCIA PRIMERA INSTANCIA
NULIDAD Y RESTABLECIMIENTO DEL DERECHO	\$584,76	2da	APELACION SENTENCIA DE PRIMERA INSTANCIA
NULIDAD Y RESTABLECIMIENTO DEL DERECHO	\$610,48	2da	PARA RESOLVER RECURSO DE APELACION
NULIDAD Y RESTABLECIMIENTO DEL DERECHO	\$632,33	2da	APELACION SENTENCIA DE PRIMERA INSTANCIA FAVORABLE
NULIDAD Y RESTABLECIMIENTO DEL DERECHO	\$729,56	2da	PARA RESOLVER RECURSO DE APELACION
NULIDAD Y RESTABLECIMIENTO DEL DERECHO	\$835,65	1era	ALEGATOS
NULIDAD Y RESTABLECIMIENTO DEL DERECHO	\$857,79	2da	APELACION FALLO PRIMERA INSTANCIA
NULIDAD Y RESTABLECIMIENTO DEL DERECHO	\$860,23	1era	ALEGATOS
NULIDAD Y RESTABLECIMIENTO DEL DERECHO	\$1.014,42	2da	APELACION FALLO PRIMERA INSTANCIA
NULIDAD Y RESTABLECIMIENTO DEL DERECHO	\$103,21	1era	CONTESTACIÓN
NULIDAD Y RESTABLECIMIENTO DEL DERECHO	\$212,84	2da	APELACION SENTENCIA PRIMERA INSTANCIA
REPARACION DIRECTA	\$79,70	1era	CONTESTACIÓN
REPARACION DIRECTA	\$130,00	1era	CONTESTACIÓN
REPARACION DIRECTA	\$174,91	2da	APELACION SENTENCIA PRIMERA INSTANCIA DESFAVORABLE AL MUNICIPIO
REPARACION DIRECTA	\$381,10	1era	PARA SENTENCIA DE PRIMERA INSTANCIA
REPARACION DIRECTA	\$420	1era	CONTESTACIÓN
REPARACION DIRECTA	\$569,44	1era	PRUEBAS
REPARACION DIRECTA	\$612,92	1era	PRUEBAS
REPARACION DIRECTA	\$700,00	2da	APELACION SENTENCIA PRIMERA INSTANCIA
REPARACION DIRECTA	\$993,49	1era	PRUEBAS



Acacias
para vivir bien!

	ALCALDÍA MUNICIPAL DE ACACIAS			  
	PROCESO GESTIÓN ESTRATÉGICA			
	OFICIO			
	Fecha: 10/01/2017	Código: GEST – F – 09	Versión: 3	

Acción judicial	Valor pretensión	Instancia actual	Estado del proceso
REPARACION DIRECTA	\$1.000,00	1era	PRUEBAS
REPARACION DIRECTA	\$1.193,40	1era	PRUEBAS
REPARACION DIRECTA	\$1.244,60	1era	PRUEBAS
REPARACION DIRECTA	\$1.287,30	1era	PRUEBAS
REPARACION DIRECTA	\$1.493,46	1era	PRUEBAS
REPARACION DIRECTA	\$3.280,01	1era	CONTESTACIÓN

Fuente: Oficina jurídica

6 COSTO FISCAL ACUERDOS SANCIONADOS EN LA VIGENCIA 2016

De los 51 acuerdos aprobados en la vigencia fiscal 2016 no se da afectación de los Ingresos Corrientes de Libre Destinación (ICLD) por acuerdos que generen destinaciones adicionales a las establecidas legalmente, en su mayoría corresponden a actos administrativos y en su mayoría de inversión, que deben incluirse en el presupuesto de la vigencia que se ejecutara sin afectaciones adicionales.



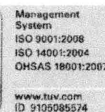

Igualmente, en observaciones se presenta los comentarios respectivos en el siguiente cuadro.

Tabla 10. Acuerdos de la vigencia 2016

Acuerdo	Genera Costo Fiscal	Observaciones
1. ACUERDO No. 379 ENERO 31 DE 2016. Por medio del cual se modifica el artículo 1 del Acuerdo No. 188 de 2012, modificadorio del artículo 2 del acuerdo 01 de 2008 y se reestructura el Consejo Territorial de Planeación.	No	
2. ACUERDO No. 380 ENERO 31 DE 2016. Por medio del cual se hace una corrección al artículo primero del acuerdo N° 375 de 2015. (Acuerdo 279 de 2013. Subsidios Acueducto y Alcantarillado ESPA).	De ley	
3. ACUERDO No. 381 FEBRERO 28 DE 2016: Por el cual se crean unos rubros, se adicionan las vigencias expiradas del cierre de la Vigencia 2015 al presupuesto de la actual vigencia fiscal.	No	
4. ACUERDO No. 382 FEBRERO 28 DE 2016: Por el cual se crean unos rubros y se trasladan recursos al presupuesto de la actual vigencia fiscal – 2016.	No	
5. ACUERDO No. 383 FEBRERO 28 DE 2016: Por el cual se modifica el art. 28 del Acuerdo 291 de 2013. (Estatuto de rentas - Tributario).	No	
6. ACUERDO No. 384 FEBRERO 28 DE 2016. Por el cual se adicionan y reducen unos recursos al presupuesto de la actual vigencia fiscal.	No	
7. ACUERDO No. 385 MARZO 9 DE 2016. Por medio del cual se declara la utilidad pública e interés social unos inmuebles, se conceden unas facultades al señor Alcalde y se dictan otras disposiciones.	No	
8. ACUERDO No. 386 MARZO 9 DE 2016. Por medio del cual se autoriza al Alcalde Municipal para realizar la cesión a título gratuito de los bienes fiscales ocupados con vivienda de interés social, de conformidad con lo dispuesto en los artículos 1 y 10 de la ley 1001 de 2005 y ley 1151 de 2007.	De ley	
9. ACUERDO No. 387 MARZO 9 DE 2016. Por medio del cual se modifica el Acuerdo No. 190 de Marzo 8 de 2012 por medio del cual se establece el día del Tributo a la Cultura Llanera en el Municipio de Acacias.	Si	A pesar de generar una celebración, si se demanda recursos sería con recursos de gestión
10. ACUERDO No. 388 ABRIL 28 DE 2016. Por el cual se crea un rubro y se adicionan recursos del FONPET SSF al presupuesto de la actual vigencia fiscal.	No	
11. ACUERDO No. 389 ABRIL 28 DE 2016. Por el cual se modifica transitoriamente el art. 28 del Acuerdo 291 de 2013.	No	





Acacias
donde se vive mejor

	ALCALDÍA MUNICIPAL DE ACACIAS		  
	PROCESO GESTIÓN ESTRATÉGICA		
	OFICIO		
	Fecha: 10/01/2017	Código: GEST – F – 09	


Acuerdo	Genera Costo Fiscal	Observaciones
12. ACUERDO No. 390 ABRIL 28 DE 2016. Por medio del cual se crean unos rubros y se realizan adiciones al presupuesto de la vigencia 2016.	No	
13. ACUERDO No. 391 ABRIL 28 DE 2016. Por el cual se modifica el artículo 6 del acuerdo municipal No.365 de 2015.	No	
14. ACUERDO No. 392 ABRIL 28 DE 2016. Por medio del cual se autoriza al alcalde municipal de Acacias para transferir unos bienes inmuebles y se dictan otras disposiciones.	No	
15. ACUERDO No. 393 MAYO 30 DE 2016. Por medio del cual se adopta el plan territorial de salud para la vigencia 2016 – 2019 para el Municipio de Acacias - Meta.	De ley	
16. ACUERDO No. 394 MAYO 30 DE 2016. Por medio del cual se adopta el Plan de Desarrollo Municipal denominado Para Vivir Bien! para el periodo Constitucional 2016 – 2019.	De ley	
17. ACUERDO No. 395 JUNIO 29 DE 2016. Por medio del cual se crea el Consejo Municipal de Turismo en el Municipio de Acacias y se dictan otras disposiciones.	No	
18. ACUERDO No. 396 JUNIO 30 DE 2016. Por medio del cual se adopta el procedimiento de armonización del presupuesto con el Plan de Desarrollo Municipal.	No	
19. ACUERDO No. 397 JUNIO 30 DE 2016. Por el cual se modifica el parágrafo tercero del artículo 29 del acuerdo 291 de 2013 del estatuto tributario del municipio de Acacias-meta.	No	
20. ACUERDO No. 398 JULIO 19 DE 2016. Por medio del cual se armoniza el presupuesto del municipio de Acacias con el Plan de Desarrollo Municipal para Vivir Bien 2016-2019.	No	
21. ACUERDO No. 399 JULIO 19 DE 2016. Por el cual se modifica transitoriamente el art. 28 del acuerdo 291 de 2013 y se dictan otras disposiciones.	No	
22. ACUERDO No. 400 JULIO 21 DE 2016. Por el cual se adiciona un mayor recaudo en los ingresos corrientes de libre destinación de la vigencia fiscal 2016 y superávit parcial de la vigencia 2015.	No	
23. ACUERDO No. 401 JULIO 21 DE 2016. Por medio del cual se adicionan y se ajustan unos recursos al presupuesto general de rentas y gastos del municipio de Acacias-Meta, para la vigencia fiscal comprendida entre el primero (1) de enero y el treinta y uno (31) de diciembre del año dos mil dieciséis (2.016).	No	
24. ACUERDO No. 402 AGOSTO 9 DE 2016. Por el cual se adicionan recursos del Superávit de la Vigencia 2015 al presupuesto de la actual vigencia fiscal.	No	
25. ACUERDO No. 403 AGOSTO 16 DE 2016. Por medio del cual se fija la escala de remuneración salariales correspondientes a las distintas categorías de empleos de la planta de personal del Hospital Municipal de Acacias, Empresa Social del Estado.	De Ley	
26. ACUERDO No. 404 AGOSTO 16 DE 2016. Por medio del cual se modifica el Acuerdo No. 125 de Agosto 15 de 2012, se dictan otras disposiciones. Trata y organiza el Festival en honor a San Isidro Labrador y reinado de la Palma de Aceite, en el Centro Poblado de San Isidro de Chichimene.	Si	A pesar de generar una celebración, si se demanda recursos sería con recursos de gestión
27. ACUERDO No. 405 AGOSTO 26 DE 2016. Por medio del cual se establece la escala de remuneración para los empleados de la Planta de Personal del Honorable Concejo Municipal de Acacias, vigencia 2016.	De Ley	
28. ACUERDO No. 406 AGOSTO 30 DE 2016. Por medio del cual se adicionan mayores valores asignados del sistema general de participaciones y otras rentas al presupuesto general del Municipio de Acacias-Meta, para la vigencia fiscal dos mil dieciséis (2.016)	No	
29. ACUERDO No. 407 AGOSTO 30 DE 2016. Por medio del cual se adicionan recursos de libre destinación a la vigencia fiscal 2016.	No	
30. ACUERDO No. 408 AGOSTO 31 DE 2016. Por medio del cual se institucionaliza en el Municipio de Acacias-Meta, el día de la prevención del Bullying o Matoneo Escolar y la sana convivencia escolar.	No	
31. ACUERDO No. 409 AGOSTO 31 DE 2016. Por medio del cual se modifica el artículo segundo del Acuerdo No. 246 de diciembre 18 de 2013.	No	
32. ACUERDO No. 410 SEPTIEMBRE 9 DE 2016. Por medio del cual se autoriza al alcalde municipal para celebrar contratos de comodato de algunos inmuebles de propiedad del municipio de Acacias-meta.	No	



	ALCALDÍA MUNICIPAL DE ACACIAS		
	PROCESO GESTIÓN ESTRATÉGICA		
	OFICIO		
	Fecha: 10/01/2017	Código: GEST – F – 09	Versión: 3



Management System
 ISO 9001:2008
 ISO 14001:2004
 OHSAS 18001:2007
 www.tuv.com
 ID 510508574






Acuerdo	Genera Costo Fiscal	Observaciones
33. ACUERDO No. 411 SEPTIEMBRE 23 DE 2016. Por medio del cual se efectúa un traslado en el presupuesto municipal de la vigencia fiscal 2016.	No	
34. ACUERDO No. 412 SEPTIEMBRE 23 DE 2016. Por medio del cual se crea una instancia de participación del sistema nacional de derechos humanos y derecho internacional humanitario en el municipio de Acacias y se dictan otras disposiciones.	No	
35. ACUERDO No. 413 Octubre 24 de 2016. Por medio del cual se autorizan vigencias futuras ordinarias en el tiempo para la ejecución de proyectos de inversión incluidos en el plan de desarrollo "para vivir bien 2016 – 2019.	No	
36. ACUERDO No. 414. Octubre 24 de 2016. Por medio del cual se efectúa una modificación al presupuesto municipal de la vigencia fiscal 2016.	No	
37. ACUERDO No. 415. Noviembre 9 de 2016. Por el cual se autoriza al Alcalde Municipal de Acacias-Meta, a recibir donaciones y se dictan otras disposiciones.	No	
38. ACUERDO No. 416. Noviembre 21 de 2016. Por medio del cual se faculta al Alcalde Municipal de Acacias-Meta, para adquirir a título de enajenación voluntaria o expropiación administrativa un bien inmueble con destino a VIS o VIP y se dictan otras disposiciones.	Sí	A pesar de generar una celebración, si se demanda recursos sería con recursos de gestión
39. ACUERDO No. 417. Noviembre 21 de 2016. Por medio del cual se otorgan facultades al Alcalde Municipal de Acacias-Meta para asignar y sustituir subsidios de vivienda familiar, creado mediante acuerdo 358 de 2015 y se dictan otras disposiciones.	De ley	
40. ACUERDO No. 418. Noviembre 21 de 2016. Por medio del cual se expide el presupuesto general de rentas y recursos de capital y apropiaciones de gasto del Municipio de Acacias-Meta, para la vigencia fiscal del 01 de enero al 31 de diciembre de 2017.	No	
41. ACUERDO No. 419. Diciembre 6 de 2016. Por medio del cual se modifica el artículo noveno y décimo del Acuerdo No. 009 de 2008.	No	
42. ACUERDO No. 420. Diciembre 6 de 2016. Por medio del cual se adicionan unos recursos al presupuesto de ingresos y gastos de funcionamiento e inversión de la vigencia fiscal 2016.	No	
43. ACUERDO No. 421. Diciembre 6 de 2016. Por el cual se solicita facultades para reglamentar el Fondo para la Educación Superior del Municipio de Acacias-Meta y se dictan otras disposiciones.	No	
44. ACUERDO No. 422 de Diciembre 9 de 2016. Por el cual se fija la escalera salarial de remuneración correspondiente a las distintas categorías de empleos de la planta de personal de la Administración Central del Municipio de Acacias-Meta y se dictan otras disposiciones.	De Ley	
45. ACUERDO No. 423 de Diciembre 9 de 2016. Por medio del cual se autoriza al Alcalde Municipal de Acacias para transferir unos bienes inmuebles y se dictan otras disposiciones.	No	
46. ACUERDO No. 424 de Diciembre 9 de 2016. Por medio del cual se establecen los factores de subsidios y aportes solidarios por estratos para los servicios públicos de acueducto, alcantarillado y aseo para las vigencias 2017-2021 en el Municipio de Acacias y se dictan otras disposiciones.	De ley	
47. ACUERDO No. 425 de Diciembre 9 de 2016. Por medio del cual se autoriza al Alcalde Municipal de Acacias para la adquisición de un bien inmueble por motivo de utilidad pública en el municipio de Acacias-Meta.	Si	A pesar de generar una celebración, si se demanda recursos sería con recursos de gestión
48. ACUERDO No. 426 de Diciembre 9 de 2016. Por el cual se modifica el artículo primero del Acuerdo No. 244 de 2013 y se dictan otras disposiciones. (coso municipal)	No	
49. ACUERDO No. 427 de Diciembre 9 de 2016. Por medio del cual se adopta el Reglamento Interno del Concejo Municipal de Acacias y se dictan otras disposiciones.	No	
50. ACUERDO No. No. 428 de Diciembre 28 de 2016. Por el cual se modifica el Estatuto Tributario del Municipio de Acacias y se dictan otras disposiciones. (Acuerdo 291)	No	
51. ACUERDO No. 429 de Diciembre 28 de 2016. Por el cual se reglamenta la estampilla para el Bienestar del Adulto Mayor en el Municipio de Acacias y se dictan otras disposiciones.	No	

Fuente: Concejo Municipal



Acacias
para vivir bien!

	ALCALDÍA MUNICIPAL DE ACACÍAS			 <div>Management System ISO 9001:2008 ISO 14001:2004 OHSAS 18001:2007 www.tuv.com ID 9105085574</div> 
	PROCESO GESTIÓN ESTRATÉGICA			
	OFICIO			
	Fecha: 10/01/2017	Código: GEST – F – 09	Versión: 3	

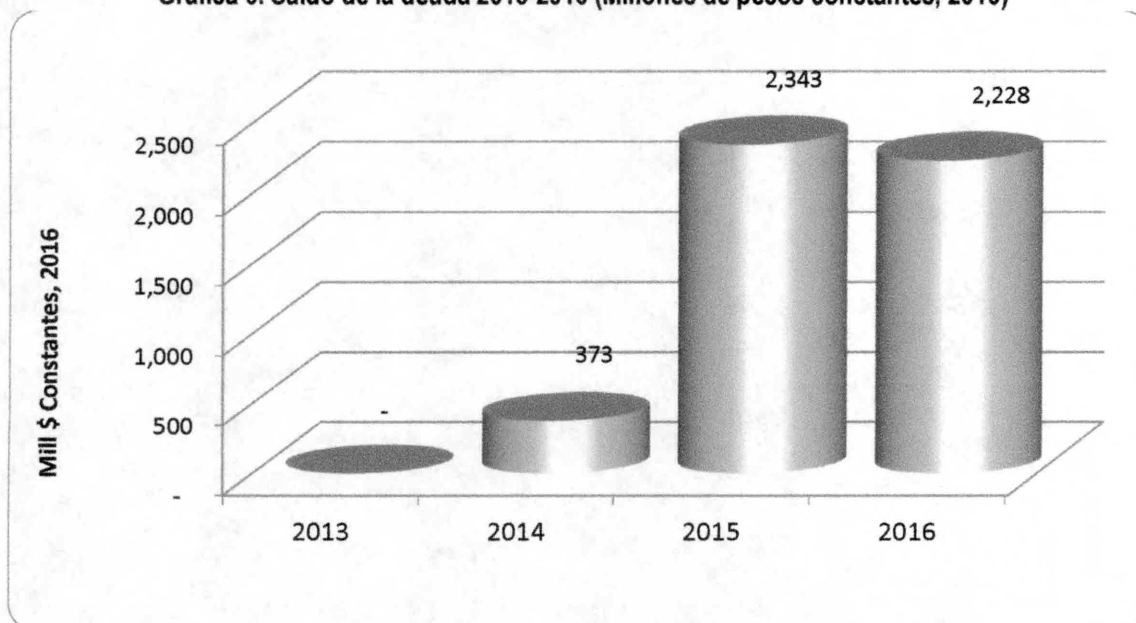
7 METAS DE DEUDA PÚBLICA Y ANÁLISIS DE SU SOSTENIBILIDAD

7.1 Nivel de Deuda

De conformidad con lo dispuesto en el artículo 364 de la Constitución Política, el endeudamiento de las entidades territoriales no podrá exceder su capacidad de pago, se entiende por capacidad de pago el flujo mínimo de ahorro operacional que permite efectuar cumplidamente el servicio de la deuda en todos los años dejando un remanente para financiar inversiones.





La utilización de instrumentos ha permitido al Municipio la consecución de recursos manteniendo un equilibrio entre el costo, el plazo y el riesgo que garanticen la sostenibilidad de la deuda a corto, mediano y largo plazo y fortalezcan la calidad de crédito, es así como a 2016 se cerró con un saldo de endeudamiento de \$2.228 millones que apalancaron inversiones previstas en el plan de desarrollo. Este endeudamiento está respaldado con Ingresos Corrientes de Libre Destinación (ICLD).

Gráfica 6. Saldo de la deuda 2013-2016 (Millones de pesos constantes, 2016)



En el anterior periodo de gobierno, el municipio de Acacias adquirió cuatro créditos por la suma total de \$8.100 millones de pesos, los cuales fueron utilizados en inversión de infraestructura vial, vivienda y otras obras de desarrollo contempladas en el plan de Desarrollo mencionado. Así mismo, la mayoría fueron pagados por ser considerados inflexibilidades de pago y sujetos a aprobación por parte del OCAD (Ley 1530 de 2012).



	ALCALDÍA MUNICIPAL DE ACACÍAS			  
	PROCESO GESTIÓN ESTRATÉGICA			
	OFICIO			
	Fecha: 10/01/2017	Código: GEST – F – 09	Versión: 3	

Actualmente, el municipio de Acacias cuenta con dos créditos vigentes con DTF +3% y 2,5% respectivamente que tienen en garantía rentas de recursos propios, de manera puntual, dos ingresos tributarios.

Tabla 11. Proyectos de inversión financiados con endeudamiento – millones de pesos

Sector	Renta en Garantía	Proyecto	Entidad Financiera	Monto aprobado
Transporte	Industria y Comercio	PAVIMENTACION EN CONCRETO RIGIDO Y/O ASFALTO DE LAS VIAS DEL BARRIO LA TIZA ENTRE LA CARRERA 25 DESDE LA AVENIDA QUE CONDUCE A VILLAVICENCIO HASTA LA CALLE 23 MAS 30 MTS DE LA CALLE 23 A ENTRE CARRERAS 24 Y 25	Banco de Bogotá	500
Equipamiento Municipal	Predial	CONSTRUCCION PARQUE LINEAL Y ALAMEDA BARRIO LAS VEGAS Y CONSTRUCCION CANCHAS DE FUTBOL Y CONSTRUCCION DE PARQUES BIOSALUDABLES	Banco de Occidente	4.000

7.2 Superávit Primario

En este apartado se realiza de manera complementaria como parte del análisis fiscal, sin embargo, de conformidad con la ley 819 de 2003, el municipio de Acacias no está en la obligatoriedad legal de establecer una meta de superávit primario debido a que la ley estableció que esté requerimiento solo debe ser atendido por los municipios de categorías especial, primera y segunda; se presenta este apartado como un análisis adicional que explica el comportamiento del respaldo del endeudamiento público municipal.

La meta de superávit primario es un indicador complementario a los establecidos por ley para determinar la capacidad de pago y de garantizar la sostenibilidad de la deuda.

Este indicador le garantiza junto con los indicadores de capacidad de endeudamiento y solvencia en un escenario de endeudamiento autónomo.

El objetivo de este indicador complementario a los establecidos por ley para determinar la capacidad de pago es el de garantizar la sostenibilidad de la deuda. Por lo tanto, el Municipio con base en la información de ejecución presupuestal en materia de ingresos corrientes y recursos de capital, menos los gastos de funcionamiento e inversión se establece las metas de superávit primario.

En cuanto al indicador de la ley 819 se observa que el Municipio para la vigencia 2017 y 2018 posee superávit primario, este indicador se ubica en 6.356%, es decir muy superior al límite establecido por la ley. Este indicador es necesario para establecer la capacidad de endeudamiento y consecuentemente se observará los dos indicadores de capacidad de pago establecidos por la ley 358 de 1997 y su decreto reglamentario 698 de 1998.

A partir de las ejecuciones presupuestales del Municipio, se estima un escenario de superávit primario para la vigencia 2017:







	ALCALDÍA MUNICIPAL DE ACACIAS			  
	PROCESO GESTIÓN ESTRATÉGICA			
	OFICIO			
	Fecha: 10/01/2017	Código: GEST – F – 09	Versión: 3	

Tabla 12. Superávit Primario 2017-2019 – millones de pesos

CONCEPTOS	2017	2018	2019
INGRESOS CORRIENTES	77.975	71.779	73.932
RECURSOS DE CAPITAL	26.657	-	-
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	17.827	18.393	18.945
GASTOS DE INVERSION	76.867	52.318	53.973
SUPERAVIT O DEFICIT PRIMARIO	9.938	1.068	1.014
INDICADOR (superavit primario / Intereses) > = 100%	6356,1%	352,0%	452,7%
	SOSTENIBLE	SOSTENIBLE	SOSTENIBLE
Servicio de la Deuda por:	2017	2018	2019
Intereses	156	303	224

7.3 Capacidad de endeudamiento

Los indicadores estimados indican un escenario de endeudamiento autónomo, en los términos de las Leyes 358/97 y 819/03, con el siguiente detalle de los indicadores:

De conformidad con la ley 819 de 2003, el Municipio tendría que determinar para la vigencia fiscal siguiente una meta de superávit primario de la administración territorial consistente con el plan financiero. En este sentido, la ley establece que:

“Sin perjuicio de los límites a los gastos de funcionamiento establecidos en la Ley 617 de 2000, o en aquellas leyes que la modifiquen o adicionen, los Municipios, distritos y municipios de categorías especial, 1 y 2 deberán establecer una meta de superávit primario para cada vigencia con el fin de garantizar la sostenibilidad de su respectiva deuda de acuerdo con lo establecido en la Ley 358 de 1997 o en aquellas leyes que la modifiquen o adicionen. La meta de superávit primario que garantiza la sostenibilidad de la deuda será fijada por el Confis o por la Secretaría de Hacienda correspondiente y aprobado y revisado por el Consejo de Gobierno”

El municipio de Acacias tiene vigencias futuras del orden de \$3.000 millones de pesos para las vigencias 2018 y 2019. En efecto, derivado de un proyecto de cofinanciación con el DPS (convenio 293 de 2016) se tienen comprometidas vigencias futuras por \$2.571 y \$428 millones para 2018 y 2019 respectivamente. Estos montos se descuentan para establecer la capacidad de endeudamiento.

Al realizar el cálculo de los indicadores de la ley 358 de 1997 se determina que actualmente el Municipio posee capacidad de endeudamiento. En efecto, se proyecta que para 2018 el indicador Intereses / Ahorro Operacional se encuentra ubicado en 1%, porcentaje inferior al límite establecido por ley de 40%. De manera consecuente el segundo indicador de saldo de deuda sobre ingresos corrientes se ubica en 3% inferior al límite de 80% establecido a nivel normativo.



Acacias
¡Juntos por la prosperidad!



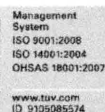



	ALCALDÍA MUNICIPAL DE ACACÍAS			  
	PROCESO GESTIÓN ESTRATÉGICA			
	OFICIO			
	Fecha: 10/01/2017	Código: GEST – F – 09	Versión: 3	

Tabla 13. Proyección capacidad de endeudamiento, municipio de Acacias 2017-2018
(Millones de pesos)

Concepto	2017	2018	2019
1. Ingresos corrientes Ley 358 de 1997 (1.1-1.2)	61.571	61.524	65.589
1.1 Ingresos corrientes (sin descontar vigencias futuras)	61.571	64.095	66.018
1.2 Vigencias futuras	0	2.571	429
2. Gastos de funcionamiento	17.795	18.524	19.080
3. Ahorro operacional (1-2)	43.776	42.999	46.509
4. Saldo neto de la deuda con nuevo crédito (4.1-4.2-4.3+4.4)	2.911	2.146	1.356
4.1 Saldo de la deuda antes de amortizaciones (4.1.1-4.1.2+4.1.3+4.1.4)	3.510	2.911	2.146
4.1.1 Saldo de la deuda a 31 de diciembre de la vigencia anterior	3.510	2.911	2.146
4.1.2 Saldo de la deuda a 31 de diciembre de la vigencia anterior - financiada con regalías	0		
4.1.3 Valor de los créditos contratados en la vigencia y no desembolsados			
4.1.4 Valor del nuevo crédito a contratar - proyección de desembolsos			
4.2 Amortizaciones de la vigencia (4.2.1-4.2.2+4.2.3)	599	764	790
4.2.1 Amortizaciones de deuda para la vigencia	599	764	790
4.2.2 Amortizaciones de deuda financiada con regalías	0		
4.2.3 Amortizaciones del Nuevo Crédito			
4.3 Créditos condonables	0		
4.4 Amortizaciones de créditos condonables	0		
5. Intereses de la vigencia (5.1-5.2+5.3)	349	303	224
5.1 Intereses de la deuda vigente	349	303	224
5.2 Intereses de la deuda financiada con regalías	0		
5.3 Intereses del Nuevo Crédito			
SOLVENCIA = Intereses / Ahorro operacional = (5/3) - Sin cobertura de riesgo	1%	1%	0%
SOSTENIBILIDAD = Saldo deuda / Ingresos corrientes = (4/1) - Sin Cobertura de riesgo	5%	3%	2%
SEMÁFORO: Estado actual de la entidad	VERDE	VERDE	VERDE
SEMÁFORO: Estado actual de la entidad			



	ALCALDÍA MUNICIPAL DE ACACÍAS			
	PROCESO GESTIÓN ESTRATÉGICA			
	OFICIO			
	Fecha: 10/01/2017	Código: GEST – F – 09	Versión: 3	

8. PLAN FINANCIERO

Este capítulo corresponde al Plan Financiero, definido como un programa de ingresos y gastos de caja, con su respectivo financiamiento, como un instrumento de planificación y gestión financiera del municipio de Acacias.

Este apartado se elaboró teniendo como base las Ejecuciones presupuestales generadas por el municipio y reportadas al Formulario Único Territorial (FUT) y el Departamento Nacional de Planeación las reorganiza en formato de operaciones efectivas. Así mismo, el Plan Financiero se ajusta a la metodología establecida por esta entidad para su desarrollo.

Así mismo se proyectan las metas máximas de pagos a efectuarse durante el periodo del año fiscal de 2018 las cuales servirán de base para elaborar el Plan Operativo Anual de Inversiones, el Presupuesto y el Programa Anual de Caja Municipal de la vigencia 2018.



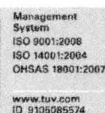

8.1 Ingresos

Los ingresos totales del municipio de Acacias en el periodo 2013-2016, a precios constantes de 2016 pasaron de \$122.642 millones en 2013 a \$110.025 en 2016, con una tasa de crecimiento real promedio del 5,0% en el periodo analizado.

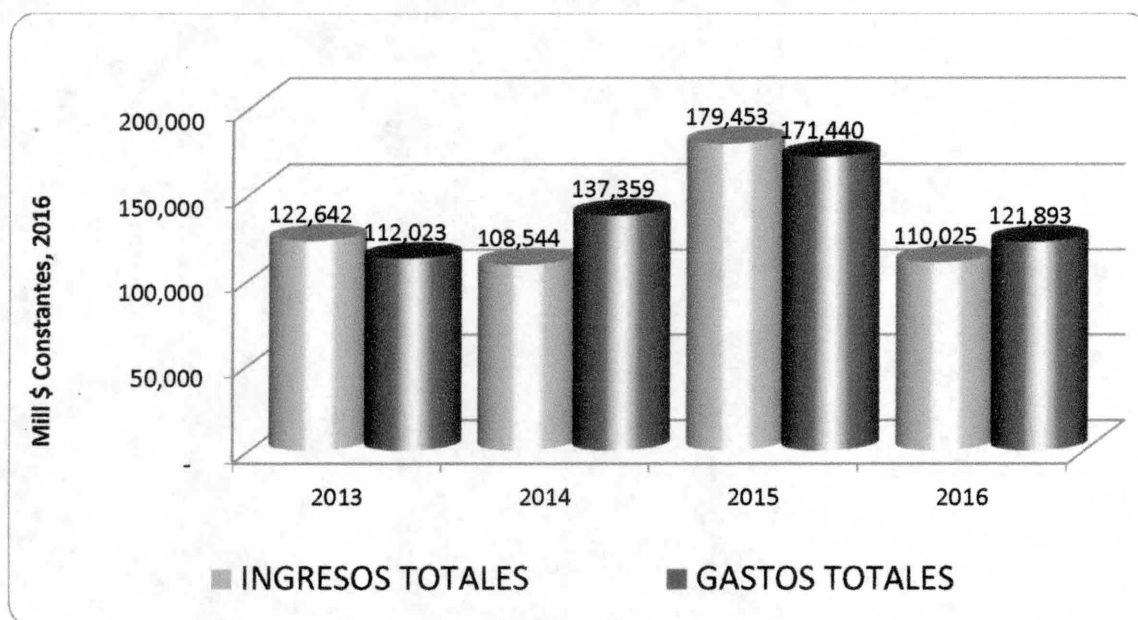
En el total de ingresos de la vigencia 2016, los recursos más representativos con un 30,0% (\$41.827 millones) fueron los ingresos tributarios, seguidos por los recursos de inversión del Sistema General de Participaciones y otras transferencias nacionales con 30,4% (\$33.409 millones) en especial recursos del SGP de forzosa inversión, Fosyga y Coljuegos) estos ingresos estuvieron representados por transferencias nacionales para atender los servicios públicos a cargo del municipio, de conformidad con las competencias establecidas en especial con la ley 715 de 2001 y 1176 de 2010. Por último, los recursos del Sistema General de Regalías con 28,2% y equivalentes a \$31.056 millones correspondieron a la tercera fuente en importancia (Ver Tabla 2. Ejecución Presupuestal Municipio de Acacias 2013-2016).

Los ingresos tributarios y no tributarios representaron el 39,1% del total ingresos en la vigencia 2016. Los ingresos tributarios mantuvieron su movimiento al alza hasta la vigencia 2015 que fue el de mayor crecimiento con 37,8% en términos reales en comparación con el año 2014. En efecto, se materializan los esfuerzos de la administración por incrementar sus recursos propios, para continuar en la mitigación del choque económico por la continua disminución de los hidrocarburos y los efectos de la reforma de la regalía y así evitar depender de los recursos del Sistema General de Regalías (SGR) que seguirán disminuyendo dado la reducción de la producción y la caída de los precios del petróleo. Sin embargo, en 2016 la crisis de la disminución por los recursos de SGR afectó la caja en los ingresos tributarios dados los menores ingresos.



	ALCALDÍA MUNICIPAL DE ACACÍAS		  
	PROCESO GESTIÓN ESTRATÉGICA		
	OFICIO		
	Fecha: 10/01/2017	Código: GEST – F – 09	

Gráfica 7. Ingresos Totales Vs Gastos Totales 2013-2016
(Millones de pesos constantes, 2016)







Los ingresos tributarios del Municipio, en el periodo 2013–2016 a precios de 2016 pasaron de \$28.244 millones en 2013 a \$41.827 en 2016, con una tasa promedio de crecimiento anual del 15,4% a lo largo del periodo en estudio (Ver. Grafico 1. Ingresos Tributarios 2013-2016).

Este crecimiento sostenido en términos reales de los ingresos tributarios coloca de manifiesto el esfuerzo de la administración por incrementar sus recursos propios, en procura de reducir paulatinamente la dependencia de fuentes exógenas de recursos y en especial las transferencias del Sistema General de Participaciones (SGP) y de las regalías directas, estas últimas fueron históricamente la principal fuente de financiación del municipio, que se están viendo disminuidas por la implementación y aplicación del Sistema General de Regalías (SGR) como se había comentado anteriormente.

Los ingresos tributarios en el total de rentas del Municipio participaron con un 38,0% en promedio para el periodo en el total de las fuentes de financiación. El impuesto más significativo al interior de estos, el impuesto el de industria y comercio que representó el 12,1% en el periodo 2013-2016 cuyo recaudo pasó de \$10.472 millones en 2013 a \$16.578 en 2016 y con una tasa de crecimiento bastante positiva y equivalente al 19,5% para el periodo analizado. Se reitera las principales acciones adelantadas para el logro de esta gestión:

- Seguimiento mediante apertura de proceso de cobro persuasivo a las empresas contratista de Ecopetrol que no tributaban en el Municipio el impuesto de industria y comercio.

Acacias
para vivir bien!

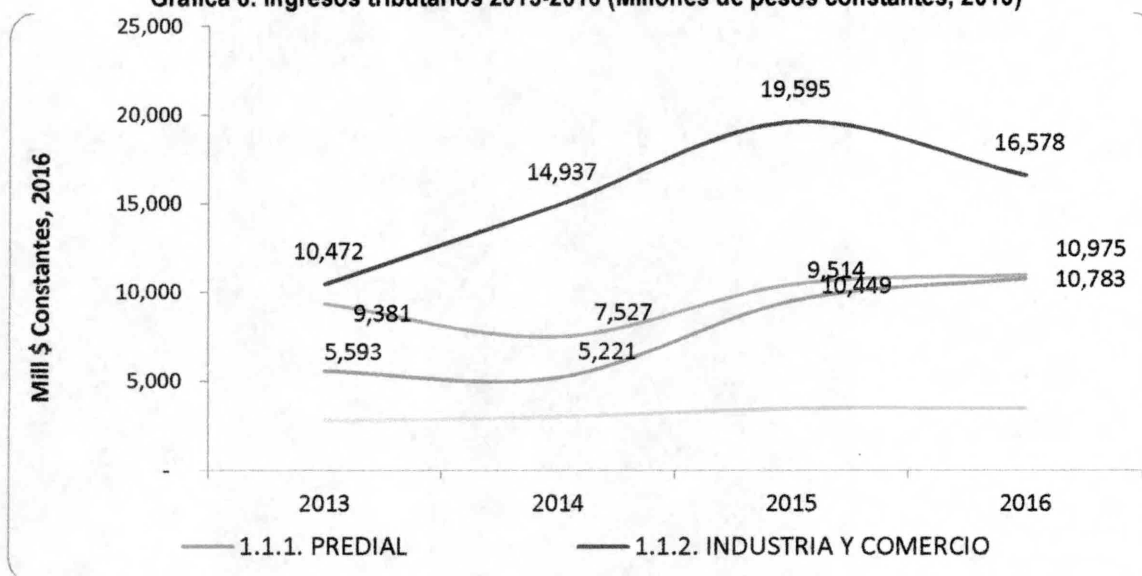
	ALCALDÍA MUNICIPAL DE ACACÍAS			  
	PROCESO GESTIÓN ESTRATÉGICA			
	OFICIO			
	Fecha: 10/01/2017	Código: GEST – F – 09	Versión: 3	





- Visitas a los establecimientos ubicados en la zona urbana y rural del municipio, logrando la identificación de contribuyentes omisos y morosos del impuesto de industria y comercio.
- Se adelantó fiscalización a los agentes de retención del impuesto industria y comercio del municipio de Acacias.
- Verificación a las declaraciones privadas del impuesto de industria y comercio que habían sido presentadas sin pago y que aún era exigible su cobro, a las cuales se le realizó el cobro persuasivo sin obtener el respectivo cumplimiento de su obligación y por ende fue necesario dar traslado a cobro coactivo.

El segundo lugar, fue para el impuesto predial cuyo recaudo pasó de \$5.593 millones a \$10.783 millones en el periodo 2013-2016 y cuyo recaudo participó en promedio con el 6,1% del recudo total para el periodo de análisis, se observa para el último año un importante crecimiento del 29,6% en promedio significando en términos reales que lo que recaudó en 2016 en la práctica significó duplicar el recaudo de la vigencia 2014. El crecimiento obedece a la gestión tributaria, a la aplicación de los incentivos del gobierno nacional por las condiciones especiales de pago y en especial desde la vigencia 2015 la aplicación de la nueva actualización catastral presentando incremento en los avalúos catastrales incrementando el recaudo significativo para el Municipio.

Por su parte, la sobretasa a la gasolina representó en promedio el 2.5% para el periodo con un recaudo que pasó de \$2.797 en 2013 a \$3.491 millones en 2016 y un crecimiento promedio del 7,8% para el periodo analizado. Se ha venido realizando la fiscalización a las declaraciones de los contribuyentes del impuesto de sobretasa a la gasolina para detectar extemporaneidad en la presentación.

Gráfica 8. Ingresos tributarios 2013-2016 (Millones de pesos constantes, 2016)



	ALCALDÍA MUNICIPAL DE ACACÍAS			  
	PROCESO GESTIÓN ESTRATÉGICA			
	OFICIO			
	Fecha: 10/01/2017	Código: GEST – F – 09	Versión: 3	

Para el resto de ingresos tributarios, el recaudo exhibió una participación para el periodo de 7,6% con un crecimiento promedio del 5,0% en el periodo de estudio. En cuanto al recaudo, de los otros ingresos sobresale en la última vigencia las estampillas con \$5.600 millones y la contribución sobre contratos de obra pública con un recaudo de \$2.618 millones.

En relación con los ingresos no tributarios, estos pasaron de \$1.135 en 2013 a \$1.242 millones en 2016 con una tasa de crecimiento promedio en el periodo del 4,5% real, a pesar de este crecimiento a nivel de monto no es significativo el incremento. En estos ingresos, en 2016 los más importantes fueron las multas y sanciones tributarias con \$1.104 millones. Los ingresos no tributarios en 2016 presentaron un crecimiento del -13,9%.

A su vez, los ingresos corrientes durante la vigencia 2016 representaron un porcentaje del 39,4% de los ingresos totales, con un monto de \$43.354 millones. Por su parte, los ingresos de capital sumaron un total de \$66.671 millones que en porcentaje equivale a un 60,6% de los ingresos totales y como se había mencionado el 30,4% correspondió a recursos provenientes del SGP, y el 28,2% del Sistema General de Regalías a pesar de disminución paulatina de este recurso y en especial para este periodo de gobierno.

En cuanto a los recursos del Sistema General de Participaciones para la vigencia 2016 el municipio tuvo una asignación de 17.129 millones de pesos, siendo los más representativos los recursos de Salud por \$9.501 millones y que representaron el 55,4% del total de recursos del SGP. Sin embargo, hay que recordar que los recursos que corresponden a la financiación del régimen subsidiado y que fueron de \$8.329 millones se incorporan sin situación de fondos, es decir, se presupuestan pero efectivamente no ingresan a las cuentas del municipio de Acacias.


En educación, el Municipio no es certificado y por lo tanto no realiza la prestación del servicio, únicamente se manejan \$2.718 millones de distribución para calidad en este sector. Los recursos de Agua Potable y Saneamiento Básico fueron equivalentes a \$1.722 millones, un buen porcentaje de estos recursos son manejados a través de la Espa (Empresa de servicios públicos de Acacias).


Tabla 14. Distribución de los recursos del Sistema General de Participaciones 2016
(Millones de pesos)

Concepto	Ultima Doceava 2015	Once Doceavas 2016	Total Acumulado
Educación	0	2.718	2.718
Prestación de Servicios	0	0	0
Calidad	0	2.718	2.718
Matricula Gratuidad	0	1.331	1.331
Matricula Oficial	0	1.387	1.387
Salud	719	8.782	9.501
Régimen Subsidiado	644	7.684	8.329
Salud Pública	74	675	749




Acacias
Alcaldía que te garantiza

	ALCALDÍA MUNICIPAL DE ACACIAS		
	PROCESO GESTIÓN ESTRATÉGICA		
	OFICIO		
	Fecha: 10/01/2017	Código: GEST – F – 09	Versión: 3



Management System
 ISO 9001:2008
 ISO 14001:2004
 OHSAS 18001:2007
 www.tuv.com
 ID 510506574



Concepto	Ultima Doceava 2015	Once Doceavas 2016	Total Acumulado
Prestación de Servicios	0	423	423
Agua Potable	136	1.586	1.722
Propósito General - Destinación	202	2.400	2.602
Libre Destinación	0	0	0
Deporte	16	192	208
Cultura	12	144	156
Libre Inversión	174	2.064	2.237
Fonpet	0	0	0
Alimentación Escolar	20	211	231
Ribereños	0	0	0
Resguardos indígenas	0	0	0
Fonpet	18	167	186
Primera Infancia	0	169	169
TOTAL SGP	1.095	16.034	17.129





Dada la crisis de la industria asociada al petróleo, el Municipio ha intentado mantener una buena gestión de recursos propios que le permitan recomponer la estructura de financiación de los compromisos.

En cuanto a los ingresos de capital, es evidente la disminución en las regalías petroleras por el cambio normativo al nuevo Sistema General de Regalías frente al anterior modelo, los ingresos fueron de \$31.056 en a 2016 (\$30.908 millones del nuevo sistema).

Tabla 15. Ingresos Sistema General de Regalías 2016 – Millones de pesos

Código	Cuenta	Ingresos Incorporados	%
TI.B	RECURSOS DE LA VIGENCIA	30.907	100,0
TI.B.1	TOTAL ASIGNACIONES DIRECTAS	27.125	87,8
TI.B.2.1.2	FONDO DE COMPENSACION REGIONAL 40%	111	0,4
TI.B.3	TOTAL RECURSOS PARA EL FORTALECIMIENTO	3.670	11,9
TI.B.3.1	DE LAS SECRETARIAS DE PLANEACION Y TECNICA DEL OCAD	70	0,2
TI.B.3.3	DE INCENTIVO A LA PRODUCCION	3.600	11,6
TI.C	TOTAL RECURSOS DE CAPITAL	219	0,7
TI.C.2	RENDIMIENTOS FINANCIEROS POR ASIGNACIONES DIRECTAS	219	0,7

Acacias
 por una vida mejor

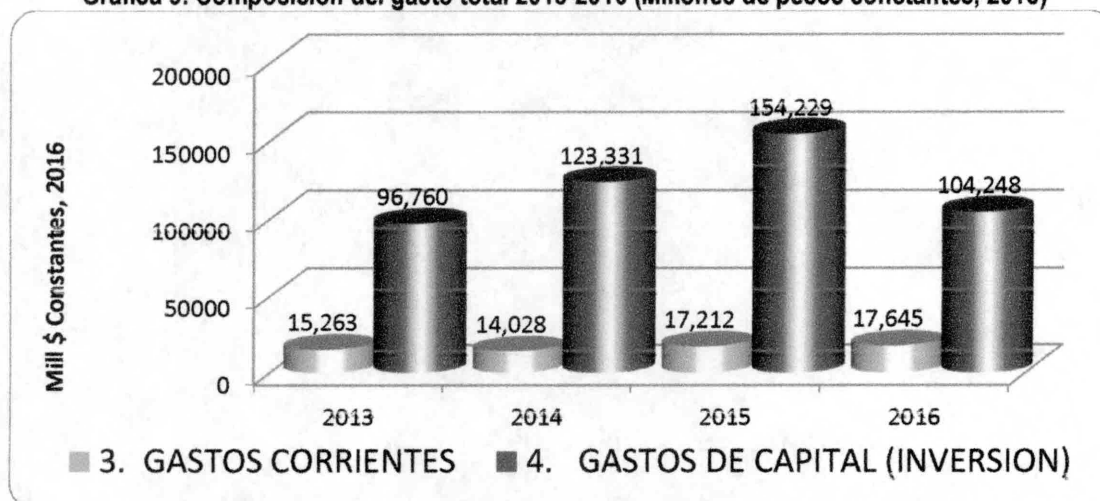
	ALCALDÍA MUNICIPAL DE ACACÍAS			  
	PROCESO GESTIÓN ESTRATÉGICA			
	OFICIO			
	Fecha: 10/01/2017	Código: GEST – F – 09	Versión: 3	

En 2016, el 87,8% (\$30.907 millones) y del Fondo de Compensación Regional del 40% (\$111 millones). Así mismo, se recibieron \$70 millones para fortalecimiento de la Secretaría Técnica del Ocad o la Secretaría de Planeación.

8.2 Gastos


Los gastos totales del municipio a precios constantes de 2016 pasaron de \$112.023 en el 2013 a \$110.025 millones en el 2016 con un promedio de crecimiento de 6,2%. Los gastos corrientes del municipio aumentaron en el periodo al pasar \$14.527 millones en el 2013 a \$17.781 millones en 2016 con una tasa de crecimiento real promedio del 11,8%. En los rubros de funcionamiento el mayor crecimiento se presentó en los gastos generales, los cuales pasaron de \$2.544 a \$4.190 millones entre 2013 y 2016 con una tasa de crecimiento real del 19,3%.

Gráfica 9. Composición del gasto total 2013-2016 (Millones de pesos constantes, 2015)



En 2016 los gastos de funcionamiento fueron de \$17.781 millones, en donde los gastos en servicios personales estuvieron alrededor del 7,3% (\$8.911 millones), los gastos generales 4,4% (\$4.190 millones) y las transferencias en un 4,3% (\$4.079 millones) del total del gasto.

Gráfica 10. Composición de los gastos corrientes 2013-2016 (Millones de pesos constantes, 2016)

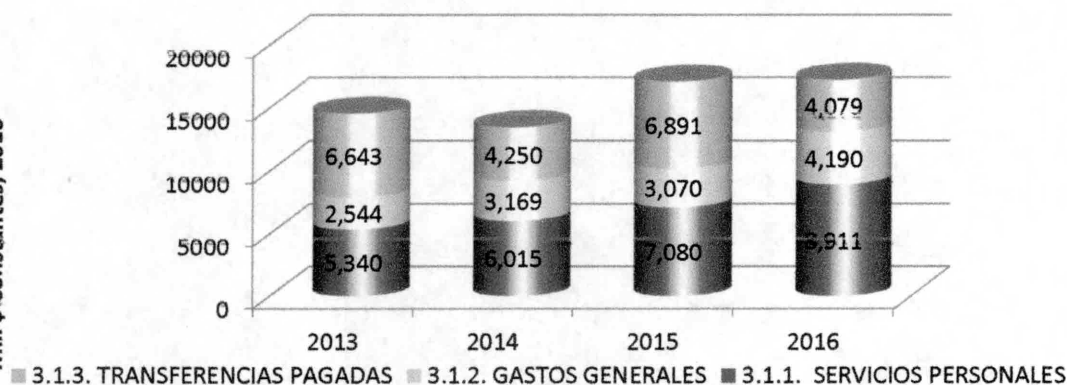
	ALCALDÍA MUNICIPAL DE ACACIAS		
	PROCESO GESTIÓN ESTRATÉGICA		
	OFICIO		
	Fecha: 10/01/2017	Código: GEST - F - 09	Versión: 3



Management System
ISO 9001:2008
ISO 14001:2004
OHSAS 18001:2007
www.tuv.com
ID 9105085574



Mill \$ Constantes, 2016



Cálculos: Secretaria Administrativa y Financiera

8.3 Ahorro / Déficit / Superávit

El análisis del municipio, indica que los ingresos corrientes de la entidad fueron crecientes en promedio durante el periodo 2013-2016 en promedio un 15,1%, al igual que los gastos corrientes que lo han hecho en un 5,7% pero en menor porcentajes. Los gastos no han superado la barrera de los dieciocho mil millones, mientras que los ingresos corrientes de la entidad son un poco más de cuarenta y tres mil millones, producto de una coherente política de recaudo.

Los principales ingresos propios de la entidad (tributarios, no tributarios) han presentado crecimientos a una tasa promedio para 2013-2016 del 15,4% y 4,5% respectivamente, consolidando una estrategia de eficiencia en el recaudo y aprovechamiento de la base tributaria municipal.

En materia de solvencia para financiar su funcionamiento, el municipio con sus ingresos propios, es decir con sus ingresos tributarios y no tributarios, alcanza holgadamente a cubrir su funcionamiento, dejando recursos propios para financiar inversión, que le han representado recursos del SGP como incentivo al esfuerzo fiscal y administrativo.

Aunque en el año 2015 y 2016 los gastos corrientes aumentaron, los ingresos también lo hicieron en todos los años y en mayor proporción, lo que significa un mayor ahorro corriente.





En términos numéricos, en el año 2013 se presentó un ahorro de \$14.176 millones de pesos, mientras que en el año 2016 el ahorro fue de \$25.710 millones de pesos, que en porcentaje representó el 23.4% del total de ingresos en esta última vigencia.

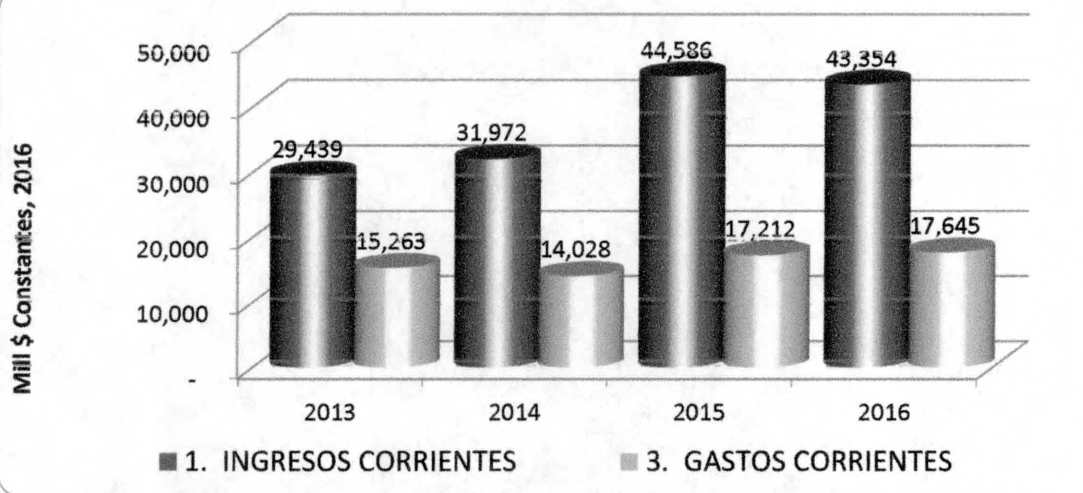
Gráfica 11. Ingresos Corrientes Vs Gastos Corrientes 2013-2016
(Millones pesos constantes, 2016)

Acacias
¡Porque aquí se gobierna!



112

	ALCALDÍA MUNICIPAL DE ACACIAS			  
	PROCESO GESTIÓN ESTRATÉGICA			
	OFICIO			
	Fecha: 10/01/2017	Código: GEST – F – 09	Versión: 3	



Cálculos: Secretaria Administrativa y Financiera




A nivel comparativo, a cruzar las magnitudes del ahorro/desahorro corriente (Ver gráfico evolución de las magnitudes del ahorro y déficit 2013-2016) se puede observar que el municipio desde de 2013 ha registrado niveles de ahorro corriente positivo, hasta consolidarlo en 2015 y 2016, que le permitió a la entidad cumplir con los límites de gasto de funcionamiento y alcanzar inversiones con ICLD.

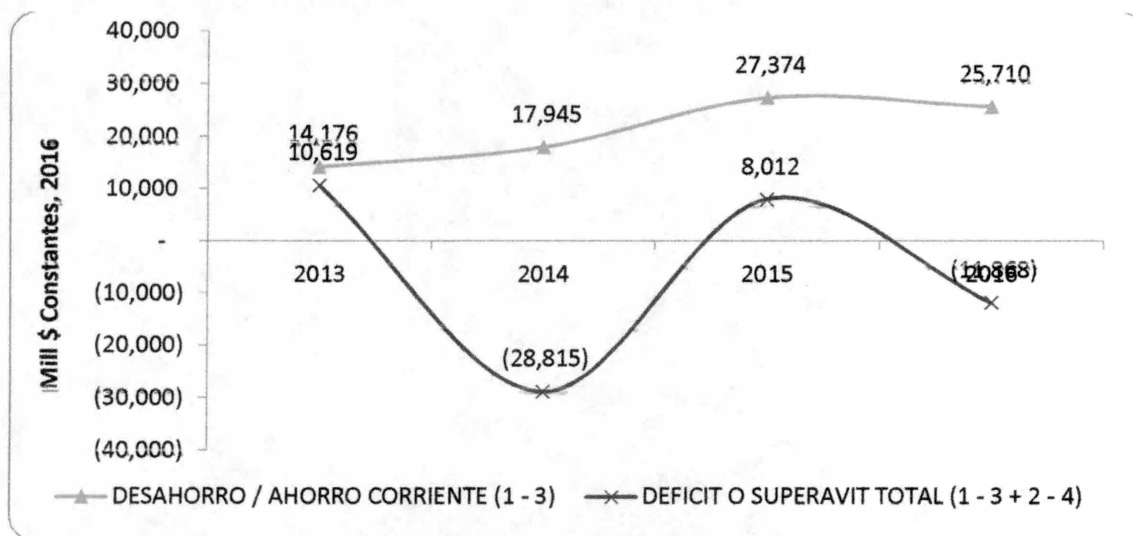
En cuanto al déficit o superávit total, se ha generado déficit operativo en con monto de \$11.868 millones, entendido como una mayor disponibilidad para financiar nuevos gastos de inversión. Este déficit operativo fue cubierto con los recursos del balance.

Gráfica 12. Magnitudes del ahorro / déficit / superávit 2013-2016
(Millones de pesos constantes, 2016)



Acacias
para vivir bien!

	ALCALDÍA MUNICIPAL DE ACACÍAS			 Management System ISO 9001:2008 ISO 14001:2004 OHSAS 18001:2007 www.tuv.com ID 9105069574	
	PROCESO GESTIÓN ESTRATÉGICA				
	OFICIO				
	Fecha: 10/01/2017	Código: GEST – F – 09	Versión: 3		



Cálculos: Secretaría Administrativa y Financiera

8.4 Inversión

La inversión alcanzó los \$325.558 millones para el periodo 2013-2016 en la provisión de bienes y servicios públicos. En promedio por vigencia se invirtieron \$81.390 millones de pesos. A nivel histórico la mayor inversión fue realizada en el sector salud con un monto promedio de inversión de \$22637 millones.

El sector transporte, agua potable, educación y grupos vulnerables fueron los más importantes, después del sector salud, con montos en orden de importancia de \$17.910, \$10.561 y \$7.565 millones en promedio por vigencia. En la tabla siguiente se aprecia la inversión por sectores.






	ALCALDÍA MUNICIPAL DE ACACIAS		
	PROCESO GESTIÓN ESTRATÉGICA		
	OFICIO		
	Fecha: 10/01/2017	Código: GEST - F - 09	Versión: 3
			

Tabla 16. Inversión 2013-2016 (Millones de pesos)



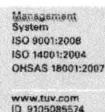

Cód.	Sector	2013	2014	2015	2016
A.2	Salud	22.843	20.090	20.851	26.765
A.9	Transporte	5.321	38.864	25.454	2.000
A.3	APSB	10.668	4.608	24.248	2.718
A.1	Educación	5.917	5.404	11.196	7.742
A.14	Grupos vulnerables	4.103	5.905	6.369	5.768
A.6	Servicios públicos	2.195	2.894	3.436	2.220
A.17	Fortalecimiento institucional	2.308	2.800	3.644	3.113
A.4	Deporte y recreación	1.702	763	3.629	2.108
A.5	Cultura	2.063	1.172	2.299	2.707
A.18	Justicia y seguridad	510	1.902	2.216	243
A.7	Vivienda	455	400	4.573	1.100
A.10	Ambiental	382	339	2.615	130
A.15	Equipamiento	1.476	593	2.364	303
A.12	Prevención y A. de desastres	1.574	146	1.514	359
A.13	Promoción del desarrollo	654	720	1.183	495
A.19	Gastos regalías	1.185	-	-	-
A.8	Agropecuario	154	88	527	450
A.16	Desarrollo comunitario	66	76	502	176
A.11	Centros de reclusión	-	-	200	-
TOTAL		63.576	86.764	116.821	58.397

8.5 Proyecciones

Para la proyección de los recursos se parte de la información histórica y se realizan unos supuestos encaminados a elaborar pronósticos conservadores, que permitan optimizar la captación de los ingresos para determinar un monto real de estos. Las metas financieras están encaminadas a mantener la solvencia y viabilidad fiscal del municipio, teniendo en cuenta la realidad, el comportamiento de la economía, la inflación esperada y el cumplimiento normativo, por ejemplo, para algunas proyecciones se utilizarán los supuestos macroeconómicos que son consistentes con las metas del Gobierno Nacional, sustentadas por el Departamento Nacional de Planeación y el Banco de la República.

Para la vigencia 2018 se presentarán las proyecciones de las principales variables de la administración como el total de ingresos, ingresos corrientes y de capital, ahorro corriente, déficit/superávit total y financiamiento compatibles con el proyecto de presupuesto de la vigencia 2018.

Acacias
¡Juntos por la calidad!

	ALCALDÍA MUNICIPAL DE ACACÍAS			  
	PROCESO GESTIÓN ESTRATÉGICA			
	OFICIO			
	Fecha: 10/01/2017	Código: GEST – F – 09	Versión: 3	

8.6 Criterios para la programación de ingresos y gastos 2018

El presupuesto de ingresos para la vigencia **2018** se realizó con base en una proyección sobre el estimativo de la vigencia 2017, se presupuesta un ingreso que asciende a la suma de **\$71.779** millones.

Para el presupuesto de 2018 los ingresos corrientes se establecen sobre una base conservadora para ser coherentes en el manejo responsable de la situación fiscal y no inflar los ingresos tributarios especialmente.

Se presupuesta el impuesto predial en \$10.994 millones (vigencia actual y debido cobrar, igualmente incluye la participación con destinación ambiental), impuesto de industria y comercio se estima un valor equivalente a \$8.483 millones, por sobretasa a la gasolina \$2.987, y por el resto de impuestos agregados de \$9.460 millones para la vigencia 2018.

En los ingresos de capital, la fuente principal correspondía a las regalías directas que no se proyectan dado que su incorporación depende de la aprobación de proyectos por parte del OCAD. Se han dado ajustes drásticos a esta fuente con la implementación del Sistema General de Regalías. Así como no se proyectan los ingresos de SGR, no se incluye el servicio de la deuda por SGR.

En materia de recursos del Sistema General de Participaciones - SGP se proyecta para 2018 el valor básico de transferencia del año anterior, teniendo en cuenta las recomendaciones que sobre el particular brinda el DNP. En todo caso una vez se apruebe la distribución inicial de recursos de 2018 por concepto de SGP y sea comunicada al municipio, deberá realizar los ajustes correspondientes.

Dado que la distribución de recursos del SGP depende de información territorial y sectorial (población, matrícula, afiliados a los regímenes subsidiado, contributivo y de excepción, población pobre no asegurada en salud, cumplimiento de metas de vacunación, índice de necesidades básicas insatisfechas, riesgos en salud, población susceptible a ser vacunada y área, coberturas en agua potable, balance con el esquema solidario, entre otras) se procedió a acoger las recomendaciones del DNP en esta materia.





Para el presupuesto de 2018 y las proyecciones para los siguientes años los ingresos corrientes se establecen sobre una base con valores inferiores a los históricos para ser coherentes en el manejo responsable de la situación fiscal, no inflar los ingresos y no realizar presiones de gasto a nivel agregado.

El total de gastos de la vigencia 2018 bajo el esquema de Operación efectivas, ascenderá a **\$71.778** millones correspondiente a \$18.393 millones de funcionamiento, \$1.067 millones de servicio de la deuda y \$52.317 millones para gastos de inversión.

Los gastos de funcionamiento se proyectan teniendo como en consideración el límite lo exigido por la Ley de 617 de 2000, atendiendo el límite de gasto e identificando y estimando los gastos recurrentes, y que son



Acacias
¡Juntos por la grandeza!





	ALCALDÍA MUNICIPAL DE ACACÍAS			  
	PROCESO GESTIÓN ESTRATÉGICA			
	OFICIO			
	Fecha: 10/01/2017	Código: GEST – F – 09	Versión: 3	

indispensables para operar y mantener el funcionamiento de la administración, las obras de infraestructura y servicios sociales.

Tabla 17. Proyecciones plan financiero de ingreso, gastos y financiamiento 2018-2019
Millones de pesos corrientes

Descripción	2018	2019
INGRESOS TOTALES	71.779	71.411
INGRESOS CORRIENTES	71.779	71.411
TRIBUTARIOS	31.834	32.789
Impuesto Predial Unificado	10.994	11.324
Impuesto de Industria y Comercio	8.483	8.737
Sobretasa Consumo Gasolina Motor	2.987	3.077
Estampillas	3.090	3.183
Otros Ingresos Tributarios	6.280	6.468
NO TRIBUTARIOS	593	611
Ingresos de la Propiedad: Tasas, Derechos, Multas y Sanciones	593	611
TRANSFERENCIAS	39.352	38.011
Transferencias Para Inversión	39.352	38.011
Del Nivel Nacional	39.352	38.011
Sistema General de Participaciones	19.155	19.729
Sistema General de Participaciones - Educación	2.474	2.548
Sistema General de Participaciones - Salud	11.207	11.543
Sistema General de Participaciones - Agua Potable y Saneamiento Básico	1.963	2.022
Sistema General de Participaciones - Propósito General - Forzosa Inversión	3.265	3.363
Otras del Sistema General de Participaciones	246	253
FOSYGA y ETESA	15.426	15.887
Otras Transferencias de la Nación	4.771	2.395
GASTOS TOTALES	71.015	70.621
GASTOS CORRIENTES	57.483	57.292
FUNCIONAMIENTO	18.393	18.945
Gastos de Personal	9.025	9.296
Gastos Generales	4.278	4.406
Transferencias	5.091	5.243
Otras Transferencias	4.160	4.284
GASTOS OPERATIVOS EN SECTORES SOCIALES (Remuneración al Trabajo, Prestaciones, y Subsidios en Sectores de Inversión)	38.786	38.123
Educación	3.850	3.966






	ALCALDÍA MUNICIPAL DE ACACÍAS			  
	PROCESO GESTIÓN ESTRATÉGICA			
	OFICIO			
	Fecha: 10/01/2017	Código: GEST – F – 09	Versión: 3	

Descripción	2018	2019
Salud	26.783	27.586
Agua Potable y Saneamiento Básico	1.788	1.841
Vivienda	173	178
Otros Sectores	6.193	4.552
INTERESES Y COMISIONES DE LA DEUDA	303	224
Interna	303	224
DÉFICIT O AHORRO CORRIENTE	14.296	14.119
INGRESOS DE CAPITAL	0	0
GASTOS DE CAPITAL	13.532	13.329
Formación Bruta de Capital (Construcción, Reparación, Mantenimiento, Preinversión, Otros)	13.532	13.329
Educación	1.149	1.184
Salud	6.696	6.896
Agua Potable	596	614
Vivienda	230	237
Vías	2.797	2.880
Otros Sectores	2.064	1.517
DÉFICIT O SUPERÁVIT DE CAPITAL	-13.532	-13.329
DÉFICIT O SUPERÁVIT TOTAL	764	790
FINANCIACIÓN	-764	-790
RECURSOS DEL CRÉDITO	-764	-790
Interno	-764	-790
Desembolsos		
Amortizaciones	764	790
BALANCE PRIMARIO		
DÉFICIT O SUPERÁVIT PRIMARIO	1.068	1.014
DÉFICIT O SUPERÁVIT PRIMARIO/INTERESES	352%	453%
1. RESULTADO PRESUPUESTAL		
INGRESOS TOTALES	71.779	71.411
GASTOS TOTALES	71.779	71.411



Acacias
por una vida mejor

	ALCALDÍA MUNICIPAL DE ACACÍAS			 <div>Management System ISO 9001:2008 ISO 14001:2004 OHSAS 18001:2007 www.tuv.com ID 910508574</div> 
	PROCESO GESTIÓN ESTRATÉGICA			
	OFICIO			
	Fecha: 10/01/2017	Código: GEST – F – 09	Versión: 3	

9 ACCIONES ESPECÍFICAS PARA EL CUMPLIMIENTO DE LAS METAS

Dentro del Plan de Desarrollo de la administración de Acacias “Para Vivir Bien 2016-2019”, una de sus metas y programas establecidos, es el fortalecimiento de la política fiscal del municipio, razón por la cual se ha implementado, como soporte esencial, un ejercicio claramente responsable

Por lo tanto, el programa 4: Finanzas Fortalecidas para el Desarrollo adoptará los nuevos lineamientos y enfoques de estimación de presupuestos con el propósito fundamental de mejorar la calidad de la inversión y, de esta forma, incrementar el bienestar de los ciudadanos con el fin de que estos mejoren la confianza en el gobierno municipal. En este componente se seguirán los lineamientos de la Política Pública Integral Anticorrupción (PPIA), utilizar las herramientas de gestión pública como aplicativos para el seguimiento a las acciones propuestas en el programa y los planes anticorrupción y de atención al servicio al ciudadano, tal como plantea el Estatuto Anticorrupción.




Este programa hará posible una mayor transparencia en el uso de los recursos y mayor monitoreo ciudadano en la ejecución de la inversión, con el fin de universalizar el acceso, visualización y consulta Georreferenciada de la información relativa a las asignaciones y estado de ejecución de recursos de todas las fuentes de inversión pública.

Es así como el Objetivo Programático es generar cultura ciudadana de transparencia y gestión sostenible de las finanzas públicas para la inversión. A nivel estratégico se garantiza los recursos para el aseguramiento de la sostenibilidad económica y la viabilidad financiera.

Tabla 18. Metas de Producto – Plan de Desarrollo

Producto	Indicador de producto	Línea Base	Meta de producto
Actualizar los sistemas de focalización del gasto público, en el área urbana y rural	No. de sistemas actualizados	1	2
Implementar instrumentos de gestión como mecanismo de fortalecimiento de ingresos del municipio	No. de instrumentos de gestión implementados	0	2
Realizar el ajuste y revisión del Plan Básico de Ordenamiento Territorial como mecanismo de fortalecimiento de la planificación municipal	No. de planes de ordenamiento territorial revisados y ajustados	0	1
Realizar el estudio de modernización organizacional administrativa.	No. de estudios de modernización organizacional administrativa realizados	1	1




Acacias
para vivir bien!

	ALCALDÍA MUNICIPAL DE ACACÍAS			 
	PROCESO GESTIÓN ESTRATÉGICA			
	OFICIO			
	Fecha: 10/01/2017	Código: GEST – F – 09	Versión: 3	

Producto	Indicador de producto	Línea Base	Meta de producto
Actualizar el estatuto tributario	No. De estatutos tributarios actualizados	1	1
Acceder a créditos, como sistema de apalancamiento de proyectos estratégicos, en el marco de las competencias y de Ley.	No. De créditos obtenidos	3	1
Realizar campañas de sensibilización y capacitación a la ciudadanía frente a las obligaciones tributarias que se verán reflejadas en inversión social.	No. De campañas realizadas	0	8
Realizar convenios con entidades públicas y privadas para financiación de proyectos estratégicos. (Meta de Gestión)	No. De convenios realizados	0	1

Por intermedio de estos productos, se están definiendo las actividades y acciones puntuales para ejecutar de manera puntual y cumplir con las metas del plan de desarrollo.

Acacias
por una vida mejor

	ALCALDÍA MUNICIPAL DE ACACÍAS			 <div>Management System ISO 9001:2008 ISO 14001:2004 OHSAS 18001:2007 www.tuv.com ID 9105065274</div> 
	PROCESO GESTIÓN ESTRATÉGICA			
	OFICIO			
	Fecha: 10/01/2017	Código: GEST – F – 09	Versión: 3	

10 ANEXOS

Tabla 1. Plan Financiero municipio de Acacias 2013-2016
(Millones de pesos corrientes)

CUENTA	2013	2014	2015	2016
INGRESOS TOTALES	113.311	102.729	173.119	110.025
1. INGRESOS CORRIENTES	27.199	30.259	43.012	43.354
1.1 INGRESOS TRIBUTARIOS	26.095	29.069	41.523	41.827
1.1.1. PREDIAL	5.168	4.942	9.178	10.783
1.1.2. INDUSTRIA Y COMERCIO	9.675	14.137	18.904	16.578
1.1.3. SOBRETASA A LA GASOLINA	2.584	2.868	3.362	3.491
1.1.4. OTROS	8.667	7.124	10.080	10.975
1.2. INGRESOS NO TRIBUTARIOS	1.049	1.060	1.391	1.242
1.3. TRANSFERENCIAS	56	130	98	284
1.3.1. DEL NIVEL NACIONAL	56	-	-	214
1.3.2. OTRAS	-	130	98	70
GASTOS TOTALES	103.499	130.000	165.390	121.893
3. GASTOS CORRIENTES	14.102	13.276	16.604	17.645
3.1. FUNCIONAMIENTO	13.421	12.714	16.439	17.181
3.1.1. SERVICIOS PERSONALES	4.933	5.693	6.830	8.911
3.1.2. GASTOS GENERALES	2.350	2.999	2.962	4.190
3.1.3. TRANSFERENCIAS PAGADAS	6.138	4.022	6.647	4.079
3.2. INTERESES DEUDA PUBLICA	681	562	165	464
DESAHORRO / AHORRO CORRIENTE (1 - 3)	13.097	16.983	26.408	25.710
2. INGRESOS DE CAPITAL	86.111	72.470	130.107	66.671
2.1. REGALIAS	21.544	25.941	32.557	31.056
2.2. TRANSFERENCIAS NACIONALES (SGP, etc.)	27.328	27.381	30.819	33.409
2.3. COFINANCIACION	34.704	11.791	47.979	269
2.4. OTROS	2.535	7.357	18.753	1.937
4. GASTOS DE CAPITAL (INVERSION)	89.398	116.724	148.785	104.248
4.1.1.1. FORMACION BRUTAL DE CAPITAL FIJO	71.039	93.940	102.225	56.050
4.1.1.2. OTROS	18.359	22.783	46.560	48.198
DEFICIT O SUPERAVIT TOTAL (1 - 3 + 2 - 4)	9.811	(27.271)	7.730	(11.868)
5. FINANCIAMIENTO (5.1 + 5.2)	(9.811)	27.271	(7.730)	11.868
5.1. CREDITO INTERNO Y EXTERNO (5.1.1 - 5.1.2.)	(1.589)	(2.350)	640	(2.263)
5.1.1. DESEMBOLSOS (+)	-	-	2.000	-
5.1.2. AMORTIZACIONES (-)	1.589	2.350	1.359	2.263
5.2. RECURSOS BALANCE, VAR. DEPOSITOS, OTROS	8.222	(29.620)	8.370	(14.131)
SALDO DE DEUDA	-	353	2.261	2.228

Acacias
¡Juntos por el progreso!





	ALCALDÍA MUNICIPAL DE ACACÍAS			  
	PROCESO GESTIÓN ESTRATÉGICA			
	OFICIO			
	Fecha: 10/01/2017	Código: GEST – F – 09	Versión: 3	

Tabla 2. Plan Financiero municipio de Acacias 2013-2016
(Millones de pesos constantes de 2015)

CUENTA	2013	2014	2015	2016
INGRESOS TOTALES	132.621	115.990	183.073	110.025
1. INGRESOS CORRIENTES	31.835	34.165	45.485	43.354
1.1 INGRESOS TRIBUTARIOS	30.542	32.822	43.911	41.827
1.1.1. PREDIAL	6.048	5.580	9.706	10.783
1.1.2. INDUSTRIA Y COMERCIO	11.324	15.961	19.991	16.578
1.1.3. SOBRETASA A LA GASOLINA	3.025	3.238	3.555	3.491
1.1.4. OTROS	10.144	8.043	10.659	10.975
1.2. INGRESOS NO TRIBUTARIOS	1.227	1.197	1.471	1.242
1.3. TRANSFERENCIAS	66	147	103	284
1.3.1. DEL NIVEL NACIONAL	66	-	-	214
1.3.2. OTRAS	-	147	103	70
GASTOS TOTALES	121.138	146.782	174.899	121.893
3. GASTOS CORRIENTES	16.505	14.990	17.559	17.645
3.1. FUNCIONAMIENTO	15.708	14.355	17.384	17.181
3.1.1. SERVICIOS PERSONALES	5.774	6.428	7.222	8.911
3.1.2. GASTOS GENERALES	2.751	3.386	3.132	4.190
3.1.3. TRANSFERENCIAS PAGADAS	7.184	4.541	7.030	4.079
3.2. INTERESES DEUDA PUBLICA	797	635	175	464
DESAHORRO / AHORRO CORRIENTE (1 - 3)	15.329	19.176	27.926	25.710
2. INGRESOS DE CAPITAL	100.786	81.825	137.588	66.671
2.1. REGALIAS	25.216	29.290	34.429	31.056
2.2. TRANSFERENCIAS NACIONALES (SGP, etc.)	31.985	30.916	32.591	33.409
2.3. COFINANCIACION	40.618	13.313	50.738	269
2.4. OTROS	2.967	8.307	19.831	1.937
4. GASTOS DE CAPITAL (INVERSION)	104.632	131.792	157.340	104.248
4.1.1.1. FORMACION BRUTAL DE CAPITAL FIJO	83.145	106.068	108.103	56.050
4.1.1.2. OTROS	21.487	25.724	49.238	48.198
DEFICIT O SUPERAVIT TOTAL (1 - 3 + 2 - 4)	11.483	(30.791)	8.174	(11.868)
5. FINANCIAMIENTO (5.1 + 5.2)	(11.483)	30.791	(8.174)	11.868
5.1. CREDITO INTERNO Y EXTERNO (5.1.1 - 5.1.2.)	(1.860)	(2.653)	677	(2.263)
5.1.1. DESEMBOLSOS (+)	-	-	2.115	-
5.1.2. AMORTIZACIONES (-)	1.860	2.653	1.437	2.263
5.2. RECURSOS BALANCE, VAR. DEPOSITOS, OTROS	9.623	(33.444)	8.851	(14.131)
SALDO DE DEUDA	-	399	2.391	2.228



Acacias
para vivir bien!





	ALCALDÍA MUNICIPAL DE ACACÍAS			  
	PROCESO GESTIÓN ESTRATÉGICA			
	OFICIO			
	Fecha: 10/01/2017	Código: GEST – F – 09	Versión: 3	

Tabla 3. Tasas de crecimiento real Plan Financiero municipio de Acacias 2013-2016

CUENTA	2014/2013	2015/2014	2016/2015	Promedio
INGRESOS TOTALES	(12,5)	57,8	(39,9)	1,8
1. INGRESOS CORRIENTES	7,3	33,1	(4,7)	11,9
1.1 INGRESOS TRIBUTARIOS	7,5	33,8	(4,7)	12,2
1.1.1. PREDIAL	(7,7)	74,0	11,1	25,8
1.1.2. INDUSTRIA Y COMERCIO	40,9	25,2	(17,1)	16,4
1.1.3. SOBRETASA A LA GASOLINA	7,1	9,8	(1,8)	5,0
1.1.4. OTROS	(20,7)	32,5	3,0	4,9
1.2. INGRESOS NO TRIBUTARIOS	(2,5)	23,0	(15,6)	1,6
1.3. TRANSFERENCIAS	123,9	(29,7)	175,4	89,9
1.3.1. DEL NIVEL NACIONAL	(100,0)	-	-	(33,3)
1.3.2. OTRAS	-	(29,7)	(32,0)	(20,5)
GASTOS TOTALES	21,2	19,2	(30,3)	3,3
3. GASTOS CORRIENTES	(9,2)	17,1	0,5	2,8
3.1. FUNCIONAMIENTO	(8,6)	21,1	(1,2)	3,8
3.1.1. SERVICIOS PERSONALES	11,3	12,4	23,4	15,7
3.1.2. GASTOS GENERALES	23,1	(7,5)	33,8	16,5
3.1.3. TRANSFERENCIAS PAGADAS	(36,8)	54,8	(42,0)	(8,0)
3.2. INTERESES DEUDA PUBLICA	(20,3)	(72,5)	165,2	24,1
DESAHORRO / AHORRO CORRIENTE (1 - 3)	25,1	45,6	(7,9)	20,9
2. INGRESOS DE CAPITAL	(18,8)	68,1	(51,5)	(0,7)
2.1. REGALIAS	16,2	17,5	(9,8)	8,0
2.2. TRANSFERENCIAS NACIONALES (SGP, etc.)	(3,3)	5,4	2,5	1,5
2.3. COFINANCIACION	(67,2)	281,1	(99,5)	38,1
2.4. OTROS	180,0	138,7	(90,2)	76,2
4. GASTOS DE CAPITAL (INVERSION)	26,0	19,4	(33,7)	3,9
4.1.1.1. FORMACION BRUTAL DE CAPITAL FIJO	27,6	1,9	(48,2)	(6,2)
4.1.1.2. OTROS	19,7	91,4	(2,1)	36,3
DEFICIT O SUPERAVIT TOTAL (1 - 3 + 2 - 4)	(368,1)	(126,5)	(245,2)	(246,6)
5. FINANCIAMIENTO (5.1 + 5.2)	(368,1)	(126,5)	(245,2)	(246,6)
5.1. CREDITO INTERNO Y EXTERNO (5.1.1 - 5.1.2.)	42,6	(125,5)	(434,1)	(172,4)
5.1.1. DESEMBOLSOS (+)	-	-	(100,0)	(33,3)
5.1.2. AMORTIZACIONES (-)	42,6	(45,8)	57,4	18,1
5.2. RECURSOS BALANCE, VAR. DEPOSITOS, OTROS	(447,6)	(126,5)	(259,6)	(277,9)
SALDO DE DEUDA	-	499,4	(6,8)	164,2




	ALCALDÍA MUNICIPAL DE ACACÍAS			 
	PROCESO GESTIÓN ESTRATÉGICA			
	OFICIO			
	Fecha: 10/01/2017	Código: GEST – F – 09	Versión: 3	

Tabla 4. Tasas de participación Plan Financiero municipio de Acacias 2013-2016

CUENTA	2013	2014	2015	2016	Promedio
INGRESOS TOTALES	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0
1. INGRESOS CORRIENTES	24,0	29,5	24,8	39,4	29,4
1.1 INGRESOS TRIBUTARIOS	23,0	28,3	24,0	38,0	28,3
1.1.1. PREDIAL	4,6	4,8	5,3	9,8	6,1
1.1.2. INDUSTRIA Y COMERCIO	8,5	13,8	10,9	15,1	12,1
1.1.3. SOBRETASA A LA GASOLINA	2,3	2,8	1,9	3,2	2,5
1.1.4. OTROS	7,6	6,9	5,8	10,0	7,6
1.2. INGRESOS NO TRIBUTARIOS	0,9	1,0	0,8	1,1	1,0
1.3. TRANSFERENCIAS	0,0	0,1	0,1	0,3	0,1
1.3.1. DEL NIVEL NACIONAL	0,0	-	-	0,2	0,1
1.3.2. OTRAS	-	0,1	0,1	0,1	0,1
GASTOS TOTALES	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0
3. GASTOS CORRIENTES	13,6	10,2	10,0	14,5	12,1
3.1. FUNCIONAMIENTO	13,0	9,8	9,9	14,1	11,7
3.1.1. SERVICIOS PERSONALES	4,8	4,4	4,1	7,3	5,1
3.1.2. GASTOS GENERALES	2,3	2,3	1,8	3,4	2,5
3.1.3. TRANSFERENCIAS PAGADAS	5,9	3,1	4,0	3,3	4,1
3.2. INTERESES DEUDA PUBLICA	0,7	0,4	0,1	0,4	0,4
DESAHORRO / AHORRO CORRIENTE (1 - 3)	11,6	16,5	15,3	23,4	16,7
2. INGRESOS DE CAPITAL	76,0	70,5	75,2	60,6	70,6
2.1. REGALIAS	19,0	25,3	18,8	28,2	22,8
2.2. TRANSFERENCIAS NACIONALES (SGP, etc.)	24,1	26,7	17,8	30,4	24,7
2.3. COFINANCIACION	30,6	11,5	27,7	0,2	17,5
2.4. OTROS	2,2	7,2	10,8	1,8	5,5
4. GASTOS DE CAPITAL (INVERSION)	86,4	89,8	90,0	85,5	87,9
4.1.1.1. FORMACION BRUTAL DE CAPITAL FIJO	68,6	72,3	61,8	46,0	62,2
4.1.1.2. OTROS	17,7	17,5	28,2	39,5	25,7
DEFICIT O SUPERAVIT TOTAL (1 - 3 + 2 - 4)	8,7	(26,5)	4,5	(10,8)	(6,1)
5. FINANCIAMIENTO (5.1 + 5.2)	(8,7)	26,5	(4,5)	10,8	6,1
5.1. CREDITO INTERNO Y EXTERNO (5.1.1 - 5.1.2.)	(1,4)	(2,3)	0,4	(2,1)	(1,3)
5.1.1. DESEMBOLSOS (+)	-	-	1,2	-	0,3
5.1.2. AMORTIZACIONES (-)	1,4	2,3	0,8	2,1	1,6
5.2. RECURSOS BALANCE, VAR. DEPOSITOS, OTROS	7,3	(28,8)	4,8	(12,8)	(7,4)
SALDO DE DEUDA	-	0,3	1,3	2,0	0,9

Acacias
¡más que palabras!