



INFORME FINANCIERO

SECRETARÍA DE HACIENDA

VIGENCIA 2008 - 2009



SECRETARÍA DE HACIENDA



Municipio de
SABANETA
para servirle!

El informe financiero que se presenta a continuación se compone de los siguientes temas:

1. Evaluación de impuestos
2. Información catastral
3. Situación presupuestal
4. Análisis de la inversión
5. Deuda Pública

1. Evaluación de Impuestos

1.1. Ingresos más representativos

INGRESO	RECAUDO DICIEMBRE 2008	RECAUDO DICIEMBRE 2009	INCREMENTO
Impuesto Predial	\$8.863'385.442	\$10.656.133.093	20.23%
Impuesto de Industria y Comercio	13.414'693.856	14.327.492.470	6.80%

1.2. Incentivos concedidos

INCENTIVOS TRIBUTARIOS			
A DICIEMBRE 2008			
INDUSTRIA Y COMERCIO			
TIPO DE INCENTIVO	Nº CONTRI	CONCEPTO AFECTADO	DESCUENTO TRIBUTARIO
Pago Anticipado del Impuesto	43	Ind y Ccio.	\$ 123,602,193
Pago Anticipado del Impuesto	30	Avisos y Tableros	7,705,700
Pago Anticipado del Impuesto	1	Fonogramas	108,493
Reducción de Sanciones Tributarias	74	Multas de Rentas	1,059,360
Por Ocupación de Personal	8	Industria y Comercio	6,256,191
Empresa que Instalan Dispositivos	0	Industria y Comercio	0
Por becar estudiantes en Colegios privados	15	Industria y Comercio	48,673,408
Por becar estudiantes en Colegios privados	15	Avisos y Tableros	6,649,224
SUBTOTAL INDUSTRIA Y COMERCIO	186		\$ 194,054,569
PREDIAL			
Pago Anticipado del Impuesto	440	Predial	\$ 85,969,136
SUBTOTAL	440		\$ 85,969,136
IMPUESTO DE CONSTRUCCIÓN			
			\$ 0
SUBTOTAL	626		\$ 0
TOTAL DESCUENTOS DEL PERIODO		\$ 280,023,705	

INCENTIVOS TRIBUTARIOS			
A DICIEMBRE 2009			
INDUSTRIA Y COMERCIO			
TIPO DE INCENTIVO	Nº CONTRI	CONCEPTO AFECTADO	DESCUENTO TRIBUTARIO
Pago Anticipado del Impuesto	42	Ind y Ccio.	\$ 78.171.875
Pago Anticipado del Impuesto		Avisos y Tableros	18.022.484
Reducción de Sanciones Tributarias	16	Multas de Rentas	2.600.000
Por Ocupación de Personal	29	Industria y Comercio	\$ 15.012.730
Empresa que Instalan Dispositivos	1	Industria y Comercio	30.166.488
Por becar estudiantes en Colegios privados	16	Industria y Comercio	148.193.284
Por becar estudiantes en Colegios privados	15	Avisos y Tableros	21.882.644
SUBTOTAL INDUSTRIA Y COMERCIO	119		\$ 314.049.505
PREDIAL			
Pago Anticipado del Impuesto	571	Predial	\$ 186.858.566
SUBTOTAL	571		\$ 186.858.566
IMPUESTO DE CONSTRUCCIÓN			
			\$ 0
SUBTOTAL	690		\$ 0
TOTAL DESCUENTOS DEL PERIODO		\$ 500.908.071	

2. Información Catastral



Vigencia 2008

TIPO DE NOVEDAD EN PEDIOS	TOTAL DE PEDIOS NUEVOS	AREAS CONSTRUIDAS INCORPORADAS	TOTAL AVALUOS CATASTRALES	VALOR PROMEDIO A RECAUDAR ANUAL
NUEVOS	2.453	90.872,64	\$ 128.960.780	\$ 515.843.120

Vigencia 2009

TIPO DE NOVEDAD EN PEDIOS	TOTAL DE PEDIOS NUEVOS	AREAS CONSTRUIDAS INCORPORADAS	TOTAL AVALUOS CATASTRALES	VALOR PROMEDIO A RECAUDAR ANUAL
NUEVOS	2.689	107.583,23	\$ 77.164.262.890	\$ 617.314.103
MODIFICADOS	1233	82.462,46	86.566.195.000	692.529.560
TOTAL	3.922	190.045,69	\$ 163.730.457.890	\$ 1.309.843.663



SECRETARÍA DE HACIENDA



Ministerio de
SABANETA
para servirle!

3. SITUACIÓN PRESUPUESTAL



3.1. Ejecución de Ingresos

ARTÍCULO	RECAUDO DICIEMBRE 2008	RECAUDO DICIEMBRE 2009	% INCREMENTO RECAUDO
INGRESOS CORRIENTES	\$34.963'529.878	\$39.465'485.134	12.87%
TRANSFERENCIAS	5.957'696.975	12.874'220.069	116.09%
RECURSOS DE CAPITAL	12.111'764.414	32.774'805.357	170.60%
TOTAL INGRESOS	\$53.032'991.268	\$85.114'510.561	60.49%

3.2. Ejecución de Egresos

ARTÍCULO	EJECUTADO DICIEMBRE 2008	EJECUTADO DICIEMBRE 2009	% EJECUCIÓN
FUNCIONAMIENTO	\$ 12.905.576.806	\$ 14.389.728.071	11,50%
INVERSIÓN	32.565.090.834	57.953.908.574	77,96%
DEUDA	0	458.684.509	#DIV/0!
TOTAL EGRESOS	\$ 45.470.667.640	\$ 72.802.321.154	60,11%



SECRETARÍA DE HACIENDA



Ministerio de
SABANETA
para servirle!

4. ANÁLISIS DE LA INVERSIÓN

4.1. Inversión por Secretarías

MUNICIPIO DE SABANETA SECRETARÍA DE HACIENDA EJECUCIÓN PRESUPUESTAL DE INVERSIÓN CON CORTE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2008			
SECRETARÍA	PPTO ACTUAL	EJECUTADO	% EJECUCIÓN
CONCEJO	\$ 74.302.866	\$ 58.215.343	78,35%
PERSONERÍA	0	0	
ALCALDÍA	146.436.007	146.436.007	100,00%
GOBIERNO	3.135.688.755	2.558.025.180	81,58%
HACIENDA	1.631.612.064	1.459.299.329	89,44%
OBRAS PÚBLICAS E INFRAESTRUCTURA	13.181.335.810	6.595.307.968	50,04%
PLANEACIÓN Y DESARROLLO ECONÓMICO	6.435.704.273	5.265.187.922	81,81%
SALUD	7.602.143.524	4.626.819.848	60,86%
TRÁNSITO Y TRANSPORTE	906.901.913	894.957.400	98,68%
EDUCACIÓN Y CULTURA	7.798.957.497	7.091.542.943	90,93%
GENERAL	1.399.110.086	1.364.524.479	97,53%
MEDIO AMBIENTE	397.229.095	393.359.091	99,03%
FAMILIA Y BIENESTAR SOCIAL	2.490.668.666	2.061.363.321	82,76%
SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	50.052.003	50.052.003	100,00%
TOTAL INVERSIÓN	\$ 45.250.142.559	\$ 32.565.090.834	71,97%

MUNICIPIO DE SABANETA SECRETARÍA DE HACIENDA EJECUCIÓN PRESUPUESTAL DE INVERSIÓN CON CORTE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009			
SECRETARÍA	PPTO APROPIADO	EJECUTADO	% EJECUCIÓN
CONCEJO	80.247.095	68.037.759	84,79%
PERSONERÍA	0	0	
ALCALDÍA	338.346.170	332.560.330	98,29%
GOBIERNO	2.686.515.835	2.317.578.324	86,27%
HACIENDA	5.960.049.333	5.784.912.892	97,06%
OBRAS PÚBLICAS E INFRAESTRUCTURA	32.645.837.522	25.447.905.728	77,95%
PLANEACIÓN Y DESARROLLO TERRITORIAL	3.681.284.588	1.609.939.639	43,73%
SALUD	7.630.869.519	4.665.984.755	61,15%
TRÁNSITO Y TRANSPORTE	1.661.962.814	1.271.998.291	76,54%
EDUCACIÓN Y CULTURA	7.199.641.887	6.056.452.755	84,12%
GENERAL	1.066.522.125	975.061.104	91,42%
MEDIO AMBIENTE	5.891.462.593	5.675.319.870	96,33%
FAMILIA Y BIENESTAR SOCIAL	3.955.225.554	3.507.275.924	88,67%
SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	251.600.209	240.881.203	95,74%
TOTAL INVERSIÓN	73.049.565.244	57.953.908.574	79,34%



4.2. Inversión por Fuente de Financiación

VIGENCIA 2008

FUENTE DE FINANCIACIÓN	PPTO ACTUAL	CERTIFICADO	DISPONIBLE	COMPROMETIDO	PAGADO	% EJECUCIÓN
INGRESOS CORRIENTES DE LIBRE DESTINACIÓN	28.838.141.338	27.708.678.648	1.129.462.690	27.708.678.648	26.576.709.438	92,16%
INGRESOS CORRIENTES DESTINACIÓN ESPECÍFICA	2.131.788.616	1.677.027.763	454.760.853	1.677.027.763	1.393.460.763	65,37%
SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	5.718.302.625	4.238.696.299	1.479.606.326	4.238.696.299	3.564.733.509	62,34%
OTROS RECURSOS	8.574.936.980	6.744.248.867	1.830.688.113	6.744.248.867	1.030.187.124	12,01%
TOTAL	45.263.169.559	40.368.651.577	4.894.517.982	40.368.651.577	32.565.090.834	89,19%

VIGENCIA 2009

FUENTE DE FINANCIACIÓN	PPTO ACTUAL	CERTIFICADO	DISPONIBLE	COMPROMETIDO	PAGADO	% EJECUCIÓN
INGRESOS CORRIENTES DE LIBRE DESTINACIÓN	24.924.900.917	23.863.012.391	1.061.888.526	23.863.012.391	23.455.494.983	95,74%
INGRESOS CORRIENTES DESTINACIÓN ESPECÍFICA	2.660.343.805	1.582.622.192	1.077.721.613	1.582.622.192	1.582.622.192	59,49%
SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	5.733.700.514	3.852.628.582	1.881.071.932	3.852.628.582	3.299.816.348	67,19%
RECURSOS DEL CRÉDITO	28.446.675.751	22.746.493.536	5.700.182.215	22.746.493.536	22.259.347.068	79,96%
OTROS RECURSOS*	11.283.944.257	8.132.770.748	3.151.173.509	8.132.770.748	7.356.627.983	72,07%
TOTAL	73.049.565.244	60.177.527.449	12.872.037.795	60.177.527.449	57.953.908.574	82,38%

4.3. Inversión por Sectores de Ley

Vigencia 2008

MUNICIPIO DE SABANETA INVERSIÓN POR SECTOR DICIEMBRE 31 DE 2008		
SECTOR	VALOR EJECUTADO	PARTICIPACIÓN
Salud	4.015.185.353	12,33%
Educación	4.225.138.858	12,97%
Agua Potable	2.684.373.245	8,24%
Servicios Públicos	1.028.660.841	3,16%
Vivienda	296.000.000	0,91%
Agropecuario	26.275.621	0,08%
Transporte	4.100.563.707	12,59%
Medio Ambiente	890.193.203	2,73%
Centros de Reclusión	0	0,00%
Deporte y Recreación	1.897.048.462	5,83%
Cultura	1.549.501.178	4,76%
Prevención y Atención de Desastres	391.659.714	1,20%
Promoción del Desarrollo	958.017.341	2,94%
Grupos Vulnerables	2.215.001.148	6,80%
Equipamiento Municipal	3.498.728.450	10,74%
Desarrollo Comunitario	1.265.321.400	3,89%
Fortalecimiento Institucional	1.593.274.024	4,89%
Justicia	673.966.338	2,07%
Restaurantes escolares	869.981.278	2,67%
Empleo	386.200.673	1,19%
TOTAL	32.565.090.834	100,00%

Vigencia 2009

MUNICIPIO DE SABANETA INVERSIÓN POR SECTORES DE LEY DICIEMBRE 31 DE 2009		
SECTOR	VALOR EJECUTADO	PARTICIPACIÓN
Salud	4.665.984.755	8,05%
Educación	4.714.659.115	8,14%
Agua Potable	2.927.477.878	5,05%
Servicios Públicos	816.695.667	1,41%
Vivienda	2.782.236.270	4,80%
Agropecuario	33.436.167	0,06%
Transporte	13.652.748.406	23,56%
Medio Ambiente	1.214.139.945	2,10%
Centros de Reclusión	39.896.000	0,07%
Deporte y Recreación	5.095.300.088	8,79%
Cultura	859.294.092	1,48%
Prevención y Atención de Desastres	1.461.261.340	2,52%
Promoción del Desarrollo	228.249.953	0,39%
Grupos Vulnerables	2.573.985.760	4,44%
Equipamiento Municipal	9.698.702.570	16,74%
Desarrollo Comunitario	773.867.475	1,34%
Fortalecimiento Institucional	3.129.744.313	5,40%
Justicia	1.415.822.850	2,44%
Restaurantes escolares	941.790.164	1,63%
Empleo	928.615.766	1,60%
TOTAL	57.953.908.574	100,00%

5. DEUDA PÚBLICA



MUNICIPIO DE SABANETA SECRETARÍA DE HACIENDA DEUDA PÚBLICA							
ENTIDAD FINANCIERA	PAGARÉ	MONTO DESEMBOLSADO	FECHA DESEMBOLSO	TIEMPO (Años)	PERIODO DE GRACIA	INTERESES PAGADOS A 31 DICIEMBRE 2009	INTERESES PROYECTADOS 2010
Banco de Occidente	4770000692-1	3.500.000.000	08-May-09	7	2	213.748.349	434.518.000
Banco de Occidente	4770000707-0	4.000.000.000	25-Sep-09	7	2	204.705.743	496.592.000
Bancolombia	5980034772	12.000.000.000	19-Nov-09	7	2	0	1.614.852.000
Bancolombia	5980035401	2.000.000.000	30-Dec-09	7	2	0	248.296.000
TOTAL		21.500.000.000				418.454.092	3.131.898.014



SECRETARÍA DE HACIENDA



Municipio de
SABANETA
para servirle!

5.1. Ley 358

CUMPLIMIENTO DE LEY 358 DE 1997	
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009	
I. Ingresos Corrientes	47.808.833
Tributarios	32.332.000
No tributarios	7.133.485
Transferencias	352.740
Otros Recursos de Capital	7.990.608
II. Gastos Corrientes	14.389.728
Gastos de Funcionamiento	14.389.728
Inversión Social (Nómina salud y educación)	-
III. AHORRO OPERACIONAL (I-II)	33.419.105
IV. TOTAL INTERESES	458.684
V. TOTAL INTERESES/AHORRO OPERACIONAL	1,37%
VI. Saldo deuda a 31 de diciembre de la v.a.	-
VII. Desembolsos de crédito en la vigencia	21.500.000
VIII. Amortizaciones	
IX. SALDO DEUDA CON CRÉDITO (VI+VII-VIII)	21.500.000
X. SALDO DE DEUDA/INGRESOS CORRIENTES	44,97%

5.2. Ley 617



CUMPLIMIENTO DE LEY 617 DE 2000 AL 31 DE DICIEMBRE 2009	
INGRESOS CORRIENTES DE LIBRE DESTINACIÓN	EJECUCIÓN
IMPUESTOS TRIBUTARIOS	32.095.527.169
IMPUESTOS DIRECTOS	12.022.567.146
IMPUESTOS INDIRECTOS	20.072.960.023
INGRESOS NO TRIBUTARIOS	5.246.896.637
TASA Y DERECHOS	3.929.150.198
MULTAS	63.079.468
RENTAS CONTRACTUALES	6.022.266
RENTAS OCASIONALES	1.248.644.705
TRANSFERENCIAS	787.977.815
DEPARTAMENTALES	787.977.815
RECURSOS DE CAPITAL	71.351.332
RENDIMIENTOS POR OPERACIONES FINANCIERAS	71.351.332
A. TOTAL EJECUCION RENTAS DE LIBRE DESTINACIÓN	38.201.752.954
B.GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	14.389.728.071
GASTOS DE PERSONAL	9.401.557.289
GASTOS GENERALES	2.854.229.144
TRANSFERENCIAS	2.133.941.638
C. GASTOS DEDUCIDOS POR LEY	829.327.338
GASTOS DEL CONCEJO	656.421.098
GASTOS DE LA PERSONERIA	172.906.240
D. (D= B - C) TOTAL GASTOS APLICADOS A LA LEY 617	13.560.400.733
% DE CUMPLIMIENTO (GASTOS/ INGRESOS DE LIBRE DESTIN.)	35,50%
MAXIMO PERMITIDO POR LEY	70,00%



SECRETARÍA DE HACIENDA



Ministerio de
SABANETA
para servirle!



¡Gracias por su atención!



SECRETARÍA DE HACIENDA



Municipio de
SABANETA
para servirle!