	SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD	<b>CODIGO</b> FO-205-01-001
	PROCESO GESTION DE CALIDAD - MECI	<b>VERSION:</b> 001
	MARCO FISCAL DE MEDIANO PLAZO	<b>FECHA VIGENCIA</b> 22-02-2012

# **Departamento de Casanare** **MUNICIPIO DE SAN LUIS DE PALENQUE**

## **Documento Técnico** **MARCO FISCAL DE MEDIANO PLAZO 2018-2027**

---


**EDIBER VASQUEZ RINCION**  
Alcalde Municipal

**LUIS ALFREDO MONROY BURGOS**  
Secretario de Hacienda

**San Luis de Palenque, Octubre de 2017**


“CONTRIBUIR PARA CONSTRUIR DEL LADO DE MI GENTE”  
 San Luis de Palenque, Barrio Centro Calle 2 No.5 - 58.  
 Código Postal N0. : 853030-Teléfono: (098) 6370011, Fax: (098) 6370017  
 Email.gobierno@sanluisdepalenque-casanare.gov.co



	SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD	<b>CODIGO</b> FO-205-01-001
	PROCESO GESTION DE CALIDAD - MECI	<b>VERSION:</b> 001
	MARCO FISCAL DE MEDIANO PLAZO	<b>FECHA VIGENCIA</b> 22-02-2012

## CONTENIDO


	Pág.
<b>INTRODUCCION .....</b>	<b>5</b>
<b>1. BASE LEGAL .....</b>	<b>7</b>
<b>2. PLAN FINANCIERO .....</b>	<b>10</b>
2.1. INGRESOS.....	10
2.2. GASTOS.....	12
2.3. AHORRO / DESAHORRO CORRIENTE .....	15
2.4. SUPERÁVIT / DÉFICIT TOTAL.....	17
<b>3. CRITERIOS PARA LA PROGRAMACIÓN DE INGRESOS Y GASTOS.....</b>	<b>19</b>
3.1. CRITERIOS PARA LA PROGRAMACION DE LOS INGRESOS.....	19
3.2. CRITERIOS PARA LA PROGRAMACION DE GASTOS .....	23
<b>4. METAS DE SUPERAVIT PRIMARIO .....</b>	<b>36</b>
<b>5. METAS DE DEUDA PÚBLICA Y ANÁLISIS DE SU SOSTENIBILIDAD.....</b>	<b>38</b>
<b>6. ACCIONES Y MEDIDAS ESPECÍFICAS PARA EL CUMPLIMIENTO DE LAS METAS ...</b>	<b>42</b>
<b>7. INFORME DE RESULTADOS FISCALES DE LA VIGENCIA FISCAL 2016. ....</b>	<b>43</b>
7.1. INGRESOS.....	43
7.2. GASTOS.....	52
<b>8. ESTIMACIÓN DEL COSTO FISCAL DE LAS EXENCIONES Y DESCUENTOS TRIBUTARIOS EXISTENTES EN LA VIGENCIA ANTERIOR.....</b>	<b>57</b>
<b>9. RELACIÓN DE PASIVOS EXIGIBLES Y CONTINGENTES .....</b>	<b>58</b>
<b>10. COSTO FISCAL DE LOS PROYECTOS DE ACUERDO SANCIONADOS EN LA VIGENCIA FISCAL 2016. ...</b>	<b>61</b>
<b>11. INDICADORES DE GESTION PRESUPUESTAL Y FINANCIERA .....</b>	<b>63</b>
<b>ANEXOS .....</b>	<b>66</b>

	SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD	<b>CODIGO</b> FO-205-01-001
	PROCESO GESTION DE CALIDAD - MECI	<b>VERSION:</b> 001
	MARCO FISCAL DE MEDIANO PLAZO	<b>FECHA VIGENCIA</b> 22-02-2012

## LISTA DE TABLAS

Pág.


Tabla 1. Gastos de Inversión – Municipio de San Luis de Palenque, Casanare 2016.....	14
Tabla 2. Balance financiero – Municipio de San Luis de Palenque, Casanare 2013-2016.	17
Tabla 3. Proyección Ingresos vigencia fiscal 2018. ....	20
Tabla 4. Proyección Presupuesto de Gastos 2018. ....	23
Tabla 5. Plan financiero – Municipio de San Luis de Palenque Casanare 2018-2022.....	33
Tabla 6. Plan financiero – Municipio de San Luis de Palenque - Casanare 2023-2027. ....	34
Tabla 7. Metas de superávit primario 2018 – 2022. ....	36
Tabla 8. Metas de superávit primario 2023 – 2027. ....	37
Tabla 9. Proyección Servicio de la Deuda.....	38
Tabla 10. Capacidad de endeudamiento 2018-2022.....	38
Tabla 11. Capacidad de endeudamiento 2023-2027. (Millones de pesos) .....	39
Tabla 12. Presupuesto Ingresos Vs Ejecución 2016.....	43
Tabla 13. Gastos de Funcionamiento 2016. ....	53
Tabla 14. Servicio de la Deuda 2016.....	54
Tabla 15. Ejecución de inversión total por sectores 2016. ....	55
Tabla 18. Incentivos Tributarios.....	57
Tabla 19. Procesos en Contra del Municipio de San Luis de Palenque. ....	59
Tabla 20. Relación de Acuerdos Sancionados Vigencia Fiscal 2016. ....	61
Tabla 21. Indicadores del ranking de desempeño fiscal 2013-2015. ....	64
Tabla 22. Plan Financiero Pesos Corrientes 2013-2016.....	66
Tabla 23. Plan Financiero 2013-2016 Precios Constantes. ....	67
Tabla 24. Plan Financiero 2013 – 2016. Tasas de Crecimiento. ....	68
Tabla 25. Plan Financiero 2013-2016. Participaciones. ....	69

	SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD	<b>CODIGO</b> FO-205-01-001
	PROCESO GESTION DE CALIDAD - MECI	<b>VERSION:</b> 001
	MARCO FISCAL DE MEDIANO PLAZO	<b>FECHA VIGENCIA</b> 22-02-2012

## LISTA DE FIGURAS

Pág.

Figura 1. Ingresos Tributarios 2013 – 2016 .....	11
Figura 2. Evolución de la composición del gasto total.....	13
Figura 3. Composición de los gastos de funcionamiento 2013-2016.....	15
Figura 4. Ingresos Totales Vs Gastos Totales 2013-2016.....	16
Figura 5. Ingresos corrientes vs. Gastos corrientes 2013-2016.....	16
Figura 6. Ahorro/Desahorro corriente – Déficit/Superávit total 2013-2016 .....	17
Figura 7. Ingresos Tributarios Presupuestados vs Recaudados vigencia 2016. ....	50
Figura 8. Por Ingresos No Tributarios 2016.....	51
Figura 9. Composición de las fuentes de financiación municipal 2016.....	52
Figura 10. Composición Gastos de Funcionamiento Administración Central .....	54
Figura 11. Ejecución gastos de inversión frente a lo presupuestado 2016.....	55
Figura 12. Indicador de Desempeño Fiscal 2013-2015 .....	65


	SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD	<b>CODIGO</b> FO-205-01-001
	PROCESO GESTION DE CALIDAD - MECI	<b>VERSION:</b> 001
	MARCO FISCAL DE MEDIANO PLAZO	<b>FECHA VIGENCIA</b> 22-02-2012

## INTRODUCCION

La Alcaldía Municipal de San Luis de Palenque presenta al Honorable Concejo Municipal, a título informativo el presente documento de Marco Fiscal de Mediano Plazo (MFMP), atendiendo las disposiciones legales establecidas en los artículos 2º y 5º de la Ley 819 de 2003, conocida como 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 de crecimiento del Municipio, amparado con los recursos disponibles para el cumplimiento y desarrollo de las competencias asignadas por la Constitución Política.

Este marco fiscal hace parte integral del proyecto de presupuesto y tiene como fin estructurar un esquema de seguimiento a las metas del comportamiento financiero de la entidad integralmente, y en él se establecen 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 para los próximos 10 años en un marco de consistencia que considera todo tipo de contingencia como lo sugiere la Ley 819/03.

Este documento fue realizado a partir de la situación real del Municipio tomando como base las ejecuciones presupuestales de ingresos y gastos reportadas a través del Formato FUT, que da cuenta de la realidad fiscal del municipio 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.


	SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD	<b>CODIGO</b> FO-205-01-001
	PROCESO GESTION DE CALIDAD - MECI	<b>VERSION:</b> 001
	MARCO FISCAL DE MEDIANO PLAZO	<b>FECHA VIGENCIA</b> 22-02-2012

El presente documento recoge y sintetiza los factores integrantes del MFMP en nueve capítulos de conformidad con la Ley 819 de 2003, como instrumento de referencia de planificación con una perspectiva de 10 años para la acertada planificación y toma de decisiones a nivel financiero de la presente administración.

El Municipio se encuentra clasificado en categoría 6ª conforme a los criterios de Ingresos Corrientes de Libre Destinación (ICLD) y población, señalados por la ley 617 de 2000, y en consecuencia debe presentar 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 MFMP.

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 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 10 años 2018 - 2027, de la presente y próximas administraciones, buscando como ha sido un objetivo central de esta administración, que el comportamiento de los ingresos y gastos del Municipio permitan y garanticen la sostenibilidad y viabilidad financiera del Municipio, la razonabilidad del gasto que conduzcan a la autonomía fiscal, además de ser un instrumento planificador para la toma de decisiones.

La aplicación de los recursos con que ha contado y contará el Municipio es prioritaria al gasto público social y en la formación bruta de capital buscando siempre un crecimiento permanente y sostenible en el tiempo, de tal forma que contribuya al mejoramiento de la calidad de vida de los ciudadanos, a la satisfacción de las necesidades básicas insatisfechas de la población más vulnerable del Municipio, y a la consolidación de la planificación financiera y territorial, controlando que con los recursos invertidos se obtengan mejores indicadores de calidad de vida, así como el mantenimiento y ampliación de cobertura en cada uno de los sectores de inversión de conformidad con las competencias Constitucionales asignadas al municipio.

	SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD	<b>CODIGO</b> FO-205-01-001
	PROCESO GESTION DE CALIDAD - MECI	<b>VERSION:</b> 001
	MARCO FISCAL DE MEDIANO PLAZO	<b>FECHA VIGENCIA</b> 22-02-2012

## 1. BASE LEGAL


La elaboración del Marco Fiscal de Mediano Plazo del municipio de San Luis de Palenque, se fundamenta en los lineamientos generales de la Ley 819 de 2003 por la cual se dictan normas orgánicas en materia de presupuesto, responsabilidad y transparencia fiscal.

De conformidad con la ley anteriormente referenciada, El Marco Fiscal de Mediano Plazo se presentará anualmente a título informativo al Concejo, por el Alcalde, acompañando el proyecto de presupuesto y su contenido comprende:

- ☐ El Plan Financiero, contenido en el artículo 4 de la Ley 38 de 1989, modificado por el inciso 5 de la Ley 179 de 1994.
- ☐ Las metas de superávit primario, así como el nivel de deuda pública y un análisis de su sostenibilidad.
- ☐ Las acciones y medidas específicas en las que se sustenta el cumplimiento de las metas, con sus correspondientes cronogramas de ejecución.
- ☐ Un informe de los resultados fiscales de la vigencia fiscal anterior.
- ☐ Una estimación del costo fiscal de las exenciones tributarias existentes en la vigencia anterior.
- ☐ Una relación de los pasivos exigibles y de los pasivos contingentes que pueden afectar la situación financiera de la entidad territorial.
- ☐ El costo fiscal de los proyectos de ordenanza o acuerdo sancionados en la vigencia fiscal anterior.

A su vez, el estudio de las finanzas municipales y su proyección en el mediano plazo implica el manejo detallado y estudio de lo que respecta a las normas vigentes de endeudamiento Ley 358 de 1997, racionalización del gasto Ley 617 de 2000, y el Sistema General de Participaciones Ley 715 de 2001, modificada por la ley 1176 del 2007.



	SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD	<b>CODIGO</b> FO-205-01-001
	PROCESO GESTION DE CALIDAD - MECI	<b>VERSION:</b> 001
	MARCO FISCAL DE MEDIANO PLAZO	<b>FECHA VIGENCIA</b> 22-02-2012

La Ley 358 de 1997, por la cual se reglamenta el artículo 364 de la constitución y se dictan otras disposiciones en materia de endeudamiento, surge ante la creciente tendencia de la deuda contraída por las entidades territoriales durante la segunda mitad de la década de los 90, a partir de la cual las administraciones deben realizar análisis de su capacidad de generación de ahorro operacional para financiar el pago de servicio de la deuda y por ende calcular su capacidad de endeudamiento.

El objetivo final de esta Ley es determinar el nivel de deuda que las entidades pueden sostener en el largo plazo, teniendo en cuenta su estructura de ingresos y costos del servicio de deuda, incorporando el análisis de solvencia y sostenibilidad de ésta.

Con la expedición de la Ley 617 de 2000, se establecen normas tendientes a la racionalización del gasto público. El objetivo principal es el de facilitar la racionalización de los gastos de funcionamiento en las administraciones centrales, sus órganos de control, asambleas y concejos y permitir el ajuste gradual de los mismos de acuerdo con el nivel de ingresos corrientes de libre destinación que, según su categoría, pueden generarse en cada entidad. En este marco normativo se ofreció como herramienta los programas de saneamiento fiscal y financiero bajo el esquema de deuda con garantía de la Nación.


La Ley 715 de 2001, por la cual se dictan 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. En el año 2001 surge la Ley 715 en reemplazó de la Ley 60 de 1993, como herramienta que permite la ejecución de gasto e inversión sectorial de acuerdo con las responsabilidades asignadas a las entidades territoriales. Así pues, el objetivo de esta norma es la asignación de las competencias entre Nación, Departamento y Municipio en términos de los servicios de educación, salud y sectores de propósito general, tales como agua potable y saneamiento básico. De igual manera determina la destinación de los recursos de transferencias de la Nación frente a cada uno de los sectores. La ley 715 se modificó mediante la ley 1176 de diciembre 27 de 2007, en desarrollo del Acto Legislativo 04 de 2007, con referencia al monto de las transferencias.

Así mismo, el Decreto 111 de 1996, que compila las normas de las Leyes 38 de 1989, 179 de 1994 y 225 de 1995 que conforman el Estatuto Orgánico del Presupuesto, el Decreto 359 de


“CONTRIBUIR PARA CONSTRUIR DEL LADO DE MI GENTE”  
San Luis de Palenque, Barrio Centro Calle 2 No.5 - 58.  
Código Postal N0. : 853030-Teléfono: (098) 6370011, Fax: (098) 6370017  
Email.gobierno@sanluisdepalenque-casanare.gov.co





	SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD	<b>CODIGO</b> FO-205-01-001
	PROCESO GESTION DE CALIDAD - MECI	<b>VERSION:</b> 001
	MARCO FISCAL DE MEDIANO PLAZO	<b>FECHA VIGENCIA</b> 22-02-2012

1995, por el cual se reglamenta la Ley 179 de 1994, el Decreto 568 de 1996, por el cual se reglamentan las Leyes 38 de 1989, 179 de 1994 y 225 de 1995 Orgánicas del Presupuesto General de la Nación y el Decreto 115 de 1996, por el cual se establecen normas sobre la elaboración, conformación y ejecución de los presupuestos de las Empresas Industriales y Comerciales del Estado y de las Sociedades de Economía Mixta sujetas al régimen de aquellas, dedicadas a actividades no financieras, así como la ley 819 de 2003 modificatoria de las leyes 38 de 1989, 179 de 1994 y 225 de 1995.

	SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD	<b>CODIGO</b> FO-205-01-001
	PROCESO GESTION DE CALIDAD - MECI	<b>VERSION:</b> 001
	MARCO FISCAL DE MEDIANO PLAZO	<b>FECHA VIGENCIA</b> 22-02-2012

## 2. PLAN FINANCIERO

A continuación, se presenta de conformidad con lo establecido en el contenido básico del Marco Fiscal de Mediano Plazo, el primer capítulo correspondiente al Plan Financiero Municipal, definido como un programa de Ingresos y Gastos de Caja, con su respectivo financiamiento, como instrumento de planificación y gestión financiera del Municipio de San Luis de Palenque para un periodo de 10 años.

El presente capítulo se elaboró tomando como base las ejecuciones presupuestales del municipio reportadas a través del Formato Único Territorial - FUT, y refleja las proyecciones de las metas máximas de ingresos y gastos a efectuarse durante el período, las cuales servirán de base para elaborar el presupuesto de la próxima vigencia, el Plan Operativo Anual de Inversiones y el Programa Anual de Caja -PAC -.


En el presente análisis se tomó como base los lineamientos metodológicos establecidos por el Ministerio de Hacienda y Crédito Público - MHCP y del Departamento Nacional de Planeación - DNP, a través de la elaboración e implementación de un formato de plan financiero equivalente al formato de balance financiero y del formato de operaciones efectivas para el periodo de análisis de las vigencias 2013-2016, el presupuesto de ingresos y gastos con corte a septiembre de 2017 en ejecución y las respectivas proyecciones hasta el año 2027.

Así mismo sobre las cifras históricas se realizaron los análisis de tasas de crecimiento, participaciones bajos cifras reales, es decir, descontando el componente inflacionario y en algunos casos para las proyecciones se utilizaron algunos supuestos macroeconómicos como la tasa de inflación y el comportamiento (tendencia) de las principales rentas y gastos del municipio.

### 2.1. INGRESOS

Bajo el formato de operaciones efectivas de caja, el municipio de San Luis de Palenque al finalizar la vigencia fiscal 2016 alcanzó ingresos totales en la suma de \$19.109 millones, incluyendo la adición de los recursos de capital (superávit fiscal), los cuales alcanzaron un total de \$4.849 millones. Del total presupuestado \$19.109 millones, el municipio sobrepasó la meta de recaudo propuesta para la vigencia en 8 puntos adicionales, que equivalen a la suma de \$1.531 millones.

Al analizar los ingresos de las dos últimas vigencias 2015-2016 se observa, que el recaudo de 2016 presentó en términos reales un decrecimiento del 45,8% frente al 2015 toda vez que el recaudo para la vigencia 2016 fue del orden de \$20.639 millones frente al recaudo del 2015

	SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD	<b>CODIGO</b> FO-205-01-001
	PROCESO GESTION DE CALIDAD - MECI	<b>VERSION:</b> 001
	MARCO FISCAL DE MEDIANO PLAZO	<b>FECHA VIGENCIA</b> 22-02-2012

que alcanzo la suma de \$36.711 millones, situación que se genera por el impacto del desahorro de los recursos del fonpet en el 2015 que alcanzo la suma de \$8.514 millones.

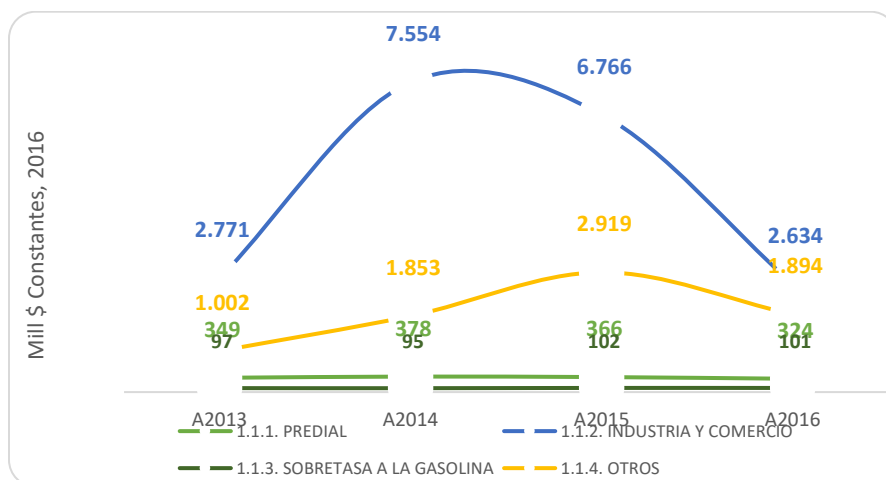
Los ingresos del municipio tuvieron una tasa promedio de crecimiento real del 2.6% al pasar de \$24.391 millones en el 2013 a \$ 20.639 millones en el 2016 a precios constantes de 2016.


Al interior de los ingresos, los más representativos son los ingresos tributarios, los cuales para el periodo 2013-2016 pasaron de \$4.218 millones en 2013 a \$4.953 millones en 2016, con una tasa promedio de crecimiento para el periodo analizado de 28.6%. Los ingresos tributarios en el total de ingresos del municipio participaron en el 2016 con un 24% y en promedio en el periodo 2013-2016 con el 26,6% en el total de ingresos, ver Tabla 2.

Los principales ingresos tributarios del municipio en 2016 fueron los de industria y comercio, predial y sobretasa a la gasolina.

Sin embargo, el impuesto de industria y comercio para el periodo 2015-2016 presenta una fuerte caída del 61.1% al pasar de un recaudo de \$6.766 millones en el 2015 a \$2.634 millones en el 2016, lo cual se explica en el hecho que la presencia de la empresa petrolera comienza a abandonar la región lo que repercute en una disminución de los ingresos por este concepto. (Ver Figura 1. Ingresos Tributarios 2013-2016)

**Figura 1. Ingresos Tributarios 2013 – 2016**



	SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD	<b>CODIGO</b> FO-205-01-001
	PROCESO GESTION DE CALIDAD - MECI	<b>VERSION:</b> 001
	MARCO FISCAL DE MEDIANO PLAZO	<b>FECHA VIGENCIA</b> 22-02-2012

Respecto al recaudo por predial se presenta una disminución promedio en términos reales del 2.1% al pasar de \$349 millones a \$324 millones entre 2013 y 2016.

Por su parte los recaudos por sobretasa a la gasolina pasaron de \$97 millones en 2013 a \$101 millones en 2016, con un crecimiento real del 1.5% promedio en el periodo.

Dentro de los ingresos tributarios bajo la denominación de otros ingresos se encuentra el recaudo por concepto de estampillas (Cultura y adulto mayor), la contribucion sobre contratos de obra pública, alumbrado público entre otros, recursos que tienen destinacion especifica y para el periodo de análisis tuvieron una tasa promedio de crecimiento del 35.8% al pasar de un recaudo efectivo de \$1.002 millones en el 2013 a \$1.894 millones en el 2016.

En cuanto a los ingresos no tributarios se presentó una tasa promedio de crecimiento del 177% en términos reales entre 2013 a 2016, cuyo recaudo pasó de \$117 millones en el 2013 a \$1.685 millones en el 2016, estos ingresos representaron el 8.2% del total de ingresos del municipio en el 2016. Bajo este concepto se agrupan los ingresos provenientes por tasas y derechos, multas y sanciones y rentas contractuales de la entidad. Ver Tabla 24.

Respecto a las transferencias corrientes del orden nacional se encuentran los recursos del sistema general de participaciones con destino a funcionamiento que para el periodo 2013-2016 tuvieron una disminución promedio del 0.3% al pasar de un recaudo de \$1.290 millones el 2013 a \$1.235 millones en el 2016.


Por su parte en los ingresos de capital sobresalen las transferencias nacionales que estuvieron representados por los recursos del Sistema General de Participaciones en sus componentes educación, agua potable y saneamiento básico, salud, y otros sectores, las cuales del total del presupuesto recaudado para el periodo de análisis 2013-2016 tuvieron una participación promedio en el total de ingresos del 23.5%. Así mismo, se encuentran los ingresos por concepto de regalías, donde se aprecia que en el periodo de análisis 2013-2016 han ingresado al municipio recursos excedentes del régimen anterior, estos recursos del total recaudado en promedio han participado en un 7.6%, de otra parte se encuentran otros recursos donde se encuentra clasificado el recaudo por concepto de los recursos provenientes del fosiya, coljuegos y desahorros al fonpet, estos recursos del total recaudado participan en promedio con 14.6%.

## 2.2. GASTOS.

Los gastos totales del municipio (sin incluir la amortización de la deuda) a precios constantes de 2016, pasaron de \$ 16.781 millones en 2013 a \$14.045 millones en 2016, con una

“CONTRIBUIR PARA CONSTRUIR DEL LADO DE MI GENTE”  
San Luis de Palenque, Barrio Centro Calle 2 No.5 - 58.  
Código Postal N0. : 853030-Teléfono: (098) 6370011, Fax: (098) 6370017  
Email.gobierno@sanluisdepalenque-casanare.gov.co

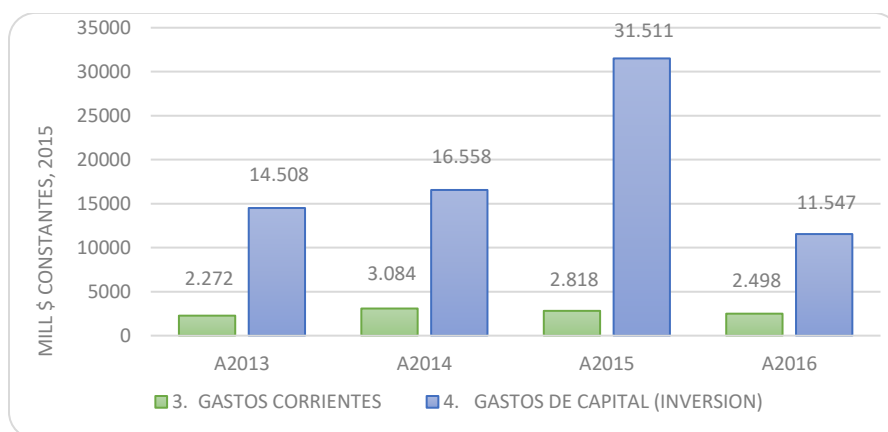


	SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD	<b>CODIGO</b> FO-205-01-001
	PROCESO GESTION DE CALIDAD - MECI	<b>VERSION:</b> 001
	MARCO FISCAL DE MEDIANO PLAZO	<b>FECHA VIGENCIA</b> 22-02-2012

tasa de crecimiento promedio del 10.9%, para el periodo 2015 -2016 se refleja una fuerte caída (59%) del presupuesto total ejecutado, al pasar de un gasto total ejecutado en el 2015 de \$34.329 millones a \$10.045 millones en el año 2016, lo cual obedece a que el municipio en la vigencia fiscal 2015 conto con recursos provenientes del desahorro del fonpet y el desembolso de recursos del crédito.


Del total de gastos realizados en la vigencia fiscal 2016 sobresale el gasto de inversión que representó el 86.2% del total del gasto del municipio de San Luis de Palenque, esta inversión incluye los gastos operativos en el sector de agua potable y saneamiento básico más la formación bruta de capital fijo, por su parte del total de gastos de la vigencia fiscal 2016, los gastos corrientes participaron con un 13.8% los cuales incluyen los gastos destinados al apalancamiento de los gastos personales, gastos generales y las transferencias corrientes de la administración, así como el pago de los intereses de la deuda. Ver Tabla 24.

**Figura 2. Evolución de la composición del gasto total.**



Los gastos de capital del municipio decrecieron un 20% al pasar de \$14.508 millones en 2013 a \$11.547 millones en 2016, sin embargo, se refleja una tasa de crecimiento promedio del 13.7%. Por su parte los gastos corrientes tuvieron para el mismo periodo de análisis una tasa promedio de crecimiento del 5.2% al pasar de \$2.272 millones en el 2013 a \$2.498 millones en el 2016.

Para la vigencia 2016 las ejecuciones de los gastos de inversión alcanzaron la suma de \$11.547 millones, siendo los sectores Salud, agua potable y saneamiento básico los de mayor

	SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD	<b>CODIGO</b> FO-205-01-001
	PROCESO GESTION DE CALIDAD - MECI	<b>VERSION:</b> 001
	MARCO FISCAL DE MEDIANO PLAZO	<b>FECHA VIGENCIA</b> 22-02-2012

relevancia pues estos en conjunto representaron el 57% del total del presupuesto ejecutado. En la Tabla 1 se observa los gastos de inversión realizados por el municipio en los diferentes sectores para el periodo 2016:

**Tabla 1. Gastos de Inversión – Municipio de San Luis de Palenque, Casanare 2016.**


(Millones de \$)

NOMBRE	Pto Definitivo	Total Ejecutado
TOTAL INVERSIÓN	16.236	11.547
EDUCACIÓN	785	439
SALUD	5.052	4.410
AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO	1.757	822
DEPORTE Y RECREACIÓN	418	412
CULTURA	1.110	744
SECTOR ELECTRICO	272	253
VIVIENDA	533	529
AGROPECUARIO	726	718
TRANSPORTE	1.052	592
AMBIENTAL	352	128
PREVENCIÓN Y ATENCIÓN DE DESASTRES	801	252
PROMOCIÓN DEL DESARROLLO	31	12
ATENCIÓN A GRUPOS VULNERABLES	2.103	1.331
EQUIPAMIENTO	76	76
DESARROLLO COMUNITARIO	6	6
FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL	582	581
JUSTICIA Y SEGURIDAD	578	242

FUENTE: Reporte Informe FUT 2016

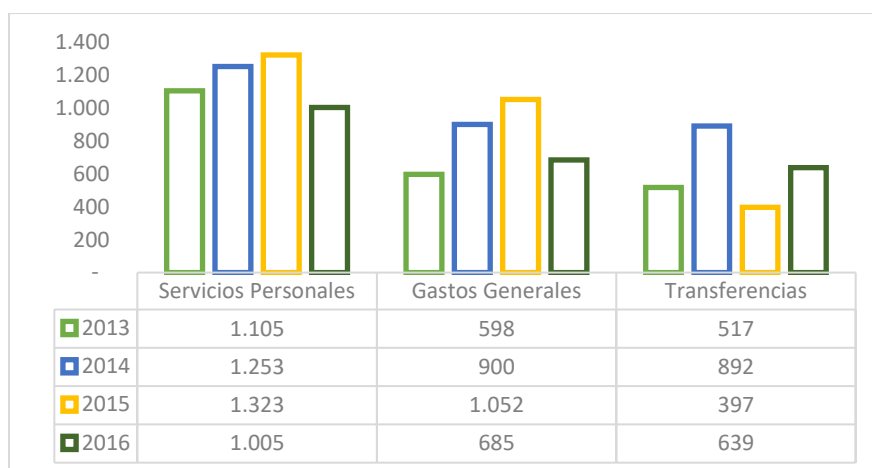
Con respecto a los gastos corrientes del municipio, se puede apreciar que pasaron de \$2.272 millones en 2013 a \$2.498 millones en 2016 con una tasa de crecimiento promedio del 5.2%.

Los gastos corrientes, corresponden a los gastos de funcionamiento los cuales pasaron de \$2.219 millones en 2013 a \$2.329 millones en 2016 con una tasa de crecimiento promedio del 4.1% y a los intereses de la deuda que tuvieron una tasa de crecimiento promedio del 86.5% al pasar de \$53 millones en 2013 a \$170 millones en 2016., ello en razón que a partir de la vigencia fiscal 2016 la administración entro a asumir el costo financiero del nuevo endeudamiento por valor de \$2.500 millones de pesos.

	SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD	<b>CODIGO</b> FO-205-01-001
	PROCESO GESTION DE CALIDAD - MECI	<b>VERSION:</b> 001
	MARCO FISCAL DE MEDIANO PLAZO	<b>FECHA VIGENCIA</b> 22-02-2012

Al interior de los gastos de funcionamiento, se encuentra el gasto en servicios personales los cuales tuvieron una reducción promedio en términos reales del 1.7% al pasar de \$1.105 millones en el 2013 a \$1.005 millones en el 2016, los gastos generales los cuales crecieron en un 10.9% al pasar de \$598 millones en el 2013 a \$685 millones en el 2016 y las transferencias con un crecimiento promedio en términos reales del 26% al pasar de \$517 millones en el 2013 a \$639 millones en el 2016.


**Figura 3. Composición de los gastos de funcionamiento 2013-2016**



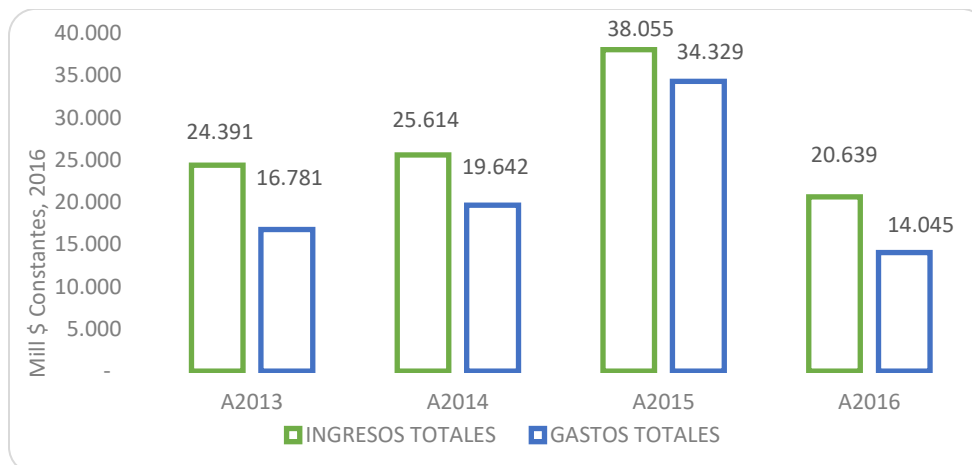
### 2.3. AHORRO / DESAHORRO CORRIENTE

Tomando como base los datos definitivos de la ejecución del presupuesto, se tiene que los ingresos totales del municipio tuvieron una disminución del 15% al pasar de \$24.391 millones en el 2013 a \$20.639 millones en el 2016, por su parte, los gastos totales del municipio reflejan una situación similar, pues presentan una disminución en términos reales del 59.1% al pasar de \$16.781 millones en el 2013 a \$14.045 millones en el 2016, de conformidad con el siguiente análisis gráfico:



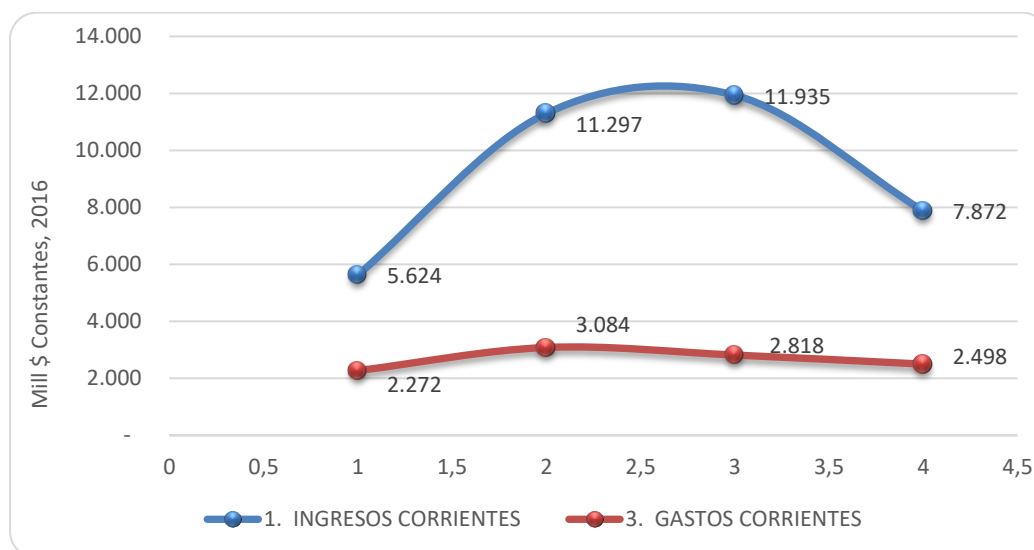
	SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD	<b>CODIGO</b> FO-205-01-001
	PROCESO GESTION DE CALIDAD - MECI	<b>VERSION:</b> 001
	MARCO FISCAL DE MEDIANO PLAZO	<b>FECHA VIGENCIA</b> 22-02-2012

**Figura 4. Ingresos Totales Vs Gastos Totales 2013-2016**




El análisis de las finanzas municipales indica que los ingresos corrientes de la entidad fueron crecientes en promedio para la vigencia 2013-2016 con un 24.2%; por su parte los gastos corrientes han tenido un crecimiento menos acelerado con un 5.2% promedio en el periodo. La mayor dinámica de los ingresos corrientes permite obtener ahorro corriente para todo el periodo de análisis. El monto del ahorro corriente fue de \$5.374 millones en 2016, que representó el 26% de los ingresos totales en 2016 y en promedio el 24% de estos para el periodo 2013-2016.

**Figura 5. Ingresos corrientes vs. Gastos corrientes 2013-2016**



“CONTRIBUIR PARA CONSTRUIR DEL LADO DE MI GENTE”  
San Luis de Palenque, Barrio Centro Calle 2 No.5 - 58.  
Código Postal N0. : 853030-Teléfono: (098) 6370011, Fax: (098) 6370017  
Email:gobierno@sanluisdepalenque-casanare.gov.co

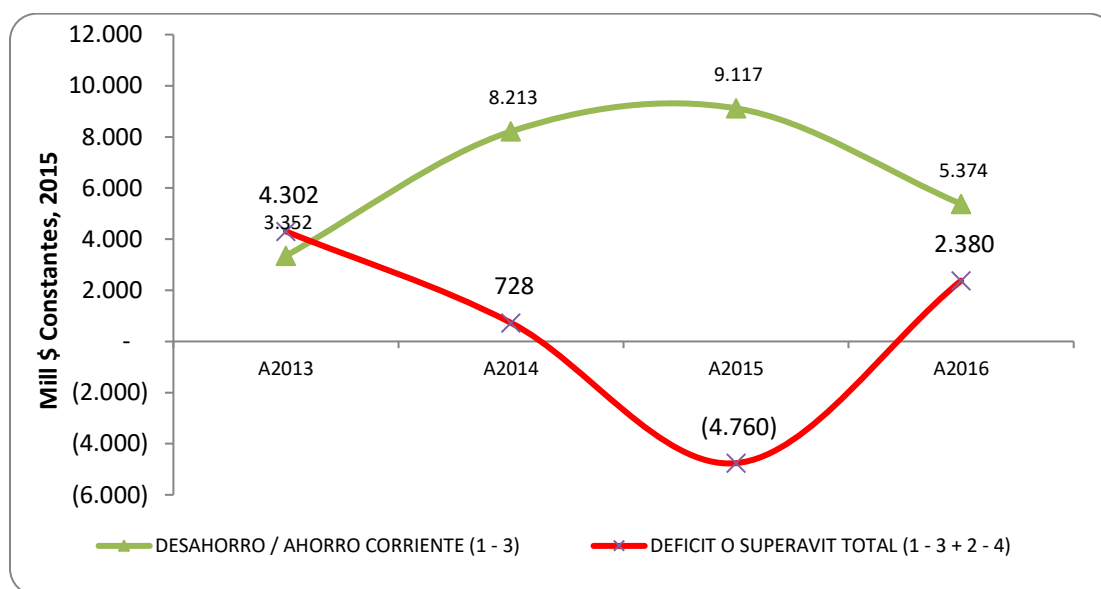


	SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD	<b>CODIGO</b> FO-205-01-001
	PROCESO GESTION DE CALIDAD - MECI	<b>VERSION:</b> 001
	MARCO FISCAL DE MEDIANO PLAZO	<b>FECHA VIGENCIA</b> 22-02-2012

## 2.4. SUPERÁVIT / DÉFICIT TOTAL

Respecto al déficit o superávit total, luego de presentar un deficit bajo operaciones efectivas de \$4.760 millones en 2015 a precios constantes de 2016, el municipio para el 2016 presenta un superavit de \$2.380 millones, el cual es respaldado por los recursos del balance.

**Figura 6. Ahorro/Desahorro corriente – Déficit/Superávit total 2013-2016**



FUENTE: Informe FUT.

La Tabla 2 presenta la información presupuestal en formato de balance financiero para el periodo 2013-2016 en millones de pesos constantes de 2016 a través de la cual se refleja el panorama consolidado de la evolución de la situación financiera del municipio.


**Tabla 2. Balance financiero – Municipio de San Luis de Palenque, Casanare 2013-2016**

(Millones de Pesos Constantes de 2016)

CUENTA	A2013	A2014	A2015	A2016
<b>INGRESOS TOTALES</b>	<b>22.535</b>	<b>24.241</b>	<b>36.711</b>	<b>20.639</b>
<b>1. INGRESOS CORRIENTES</b>	<b>5.197</b>	<b>10.692</b>	<b>11.514</b>	<b>7.872</b>
1.1 INGRESOS TRIBUTARIOS	3.897	9.350	9.794	4.953

“CONTRIBUIR PARA CONSTRUIR DEL LADO DE MI GENTE”  
San Luis de Palenque, Barrio Centro Calle 2 No.5 - 58.  
Código Postal N0. : 853030-Teléfono: (098) 6370011, Fax: (098) 6370017  
Email.gobierno@sanluisdepalenque-casanare.gov.co




	SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD	<b>CODIGO</b> FO-205-01-001
	PROCESO GESTION DE CALIDAD - MECI	<b>VERSION:</b> 001
	MARCO FISCAL DE MEDIANO PLAZO	<b>FECHA VIGENCIA</b> 22-02-2012

1.1.1. PREDIAL	322	358	353	324
1.1.2. INDUSTRIA Y COMERCIO	2.560	7.149	6.527	2.634
1.1.3. SOBRETASA A LA GASOLINA	89	90	98	101
1.1.4. OTROS	926	1.754	2.816	1.894
1.2. INGRESOS NO TRIBUTARIOS	108	226	338	1.685
1.3. TRANSFERENCIAS	1.192	1.116	1.382	1.235
1.3.1. DEL NIVEL NACIONAL	1.192	1.018	1.260	1.235
1.3.2. OTRAS	-	98	122	0
<b>GASTOS TOTALES</b>	<b>15.504</b>	<b>18.590</b>	<b>33.117</b>	<b>14.045</b>
<b>3. GASTOS CORRIENTES</b>	<b>2.099</b>	<b>2.919</b>	<b>2.718</b>	<b>2.498</b>
3.1. FUNCIONAMIENTO	2.051	2.882	2.674	2.329
3.1.1. SERVICIOS PERSONALES	1.021	1.186	1.276	1.005
3.1.2. GASTOS GENERALES	552	852	1.015	685
3.1.3. TRANSFERENCIAS PAGADAS	478	844	383	639
3.2. INTERESES DEUDA PUBLICA	49	36	45	170
DESAHORRO / AHORRO CORRIENTE (1 - 3)	3.097	7.773	8.796	5.374
<b>2. INGRESOS DE CAPITAL</b>	<b>14.282</b>	<b>8.587</b>	<b>17.011</b>	<b>8.553</b>
2.1. REGALIAS	5.015	753	194	938
2.2. TRANSFERENCIAS NACIONALES (SGP)	7.348	6.084	5.267	4.534
2.3. COFINANCIACION	-	-	-	786
2.4. OTROS (fonpet, fosyga, colj etc)	1.920	1.749	11.550	2.295
<b>4. GASTOS DE CAPITAL (INVERSION)</b>	<b>13.405</b>	<b>15.671</b>	<b>30.399</b>	<b>11.547</b>
4.1.1.1. FORMACION BRUTA DE CAPITAL FIJO	9.390	15.121	29.902	11.311
4.1.1.2. OTROS	4.015	550	497	235
<b>DEFICIT O SUPERAVIT TOTAL (1 - 3 + 2 - 4)</b>	<b>3.975</b>	<b>689</b>	<b>(4.592)</b>	<b>2.380</b>
5. FINANCIAMIENTO (5.1 + 5.2)	2.798	4.558	10.536	3.970
5.1. CREDITO INTERNO Y EXTERNO (5.1.1 - 5.1.2.)	(258)	(405)	2.349	(244)
5.1.1. DESEMBOLSOS (+)	-	-	2.500	-
5.1.2. AMORTIZACIONES (-)	258	405	151	244
5.2. RECURSOS BALANCE, VAR. DEPOSITOS, OTROS	3.056	4.963	8.186	4.214
<b>SALDO DE DEUDA</b>	<b>509</b>	<b>238</b>	<b>2.650</b>	<b>2.344</b>

FUENTE: Ejecución Presupuestal de Ingresos y Gastos reportada al FUT.

“CONTRIBUIR PARA CONSTRUIR DEL LADO DE MI GENTE”  
San Luis de Palenque, Barrio Centro Calle 2 No.5 - 58.  
Código Postal N0. : 853030-Teléfono: (098) 6370011, Fax: (098) 6370017  
Email.gobierno@sanluisdepalenque-casanare.gov.co



	SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD	<b>CODIGO</b> FO-205-01-001
	PROCESO GESTION DE CALIDAD - MECI	<b>VERSION:</b> 001
	MARCO FISCAL DE MEDIANO PLAZO	<b>FECHA VIGENCIA</b> 22-02-2012

### 3. CRITERIOS PARA LA PROGRAMACIÓN DE INGRESOS Y GASTOS

#### 3.1. CRITERIOS PARA LA PROGRAMACION DE LOS INGRESOS.


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 utilizaron los supuestos macroeconómicos que son consistentes con las metas del Gobierno Nacional (MHCP) sustentadas por el DNP y el Banco de la República.

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

En las proyecciones de las finanzas Municipales se utilizó para la vigencia 2018-2027 el principio de caja en los ingresos, es decir, los recursos efectivamente recibidos y/o los que se tienen la certeza de recaudo. Por su parte, se aprovisiona lo relacionado con los gastos para el funcionamiento de la administración, servicio de la deuda y el saldo se computa como gasto de inversión.

La estimación de los recaudos de los diferentes impuestos se realizó de acuerdo con las bases gravables, tarifas y su relación con el comportamiento de la actividad económica a la que está asociado cada tributo, acorde con los lineamientos del Estatuto Tributario del Municipio.

En la proyección de los ingresos no se estiman los recursos de cofinanciación por ser recursos extraordinarios y que su consecución depende en buena medida de la gestión externa que haga el municipio y la presentación de proyectos ante instancias tanto nacionales como departamentales, sin embargo, estos recursos serán una importante fuente complementaria a los recursos del Sistema General de Regalías.

	SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD	<b>CODIGO</b> FO-205-01-001
	PROCESO GESTION DE CALIDAD - MECI	<b>VERSION:</b> 001
	MARCO FISCAL DE MEDIANO PLAZO	<b>FECHA VIGENCIA</b> 22-02-2012

En la proyección de los ingresos para la vigencia fiscal 2018 se programaron los recursos autorizados a través de los acuerdos Nos. 009 del 4 de septiembre de 2017 y el 012 del 31 de octubre de 2017, que entran a apalancar en el 2018 las vigencias futuras de los diferentes proyectos de inversión aprobados a través de los acuerdos en mención.

La proyección de los ingresos totales para la vigencia fiscal 2018 se realizó con base en una proyección sobre el estimativo de la vigencia 2017 (recaudo tercer trimestre más estimativo del cuarto trimestre) incrementados en el 3% indicador macroeconómico del nivel nacional, ingresos que asciende a la suma de \$14.766 millones.

En la proyección de los ingresos, los recursos provenientes del Sistema General de Regalías (SGR) no se contemplan dado que su incorporación al presupuesto depende de la aprobación de proyectos por parte del Órgano Colegiado de Administración y decisión (OCAD).

En los ingresos de capital, la fuente principal corresponde al Sistema General de Participaciones (SGP), que en particular se proyecta para el 2018 el valor básico de transferencia del año anterior más la última doceava de la vigencia 2017, teniendo en cuenta las recomendaciones que sobre el particular brinda el DNP.


Finalmente, en caso de presentarse recursos complementarios o adicionales, éstos se asignarán de acuerdo con las prioridades del Plan de Desarrollo siempre orientados al cumplimiento de las metas establecidas en el mismo y respetando las destinaciones y porcentajes de inversión establecidos por ley.

**Tabla 3. Proyección Ingresos vigencia fiscal 2018.**

Fuente	NOMBRE DE RUBRO	PRESUPUESTO INICIAL
	<b>INGRESOS TOTALES</b>	<b>14.766.388.558,83</b>
	<b>INGRESOS CORRIENTES</b>	<b>8.575.948.087,00</b>
	<b>INGRESOS TRIBUTARIOS</b>	<b>3.242.600.000,00</b>
	<b>Directos</b>	<b>365.000.000,00</b>
0101	Impuesto predial vigencia actual	220.000.000,00
0101	Impuesto predial vigencia anterior	80.000.000,00
0202	Sobretasa al predial	65.000.000,00
	<b>Indirectos</b>	<b>2.877.600.000,00</b>
0101	Impuesto de industria y comercio	1.880.000.000,00
0101	Impuesto de avisos y tableros	50.000.000,00

“CONTRIBUIR PARA CONSTRUIR DEL LADO DE MI GENTE”  
San Luis de Palenque, Barrio Centro Calle 2 No.5 - 58.  
Código Postal N0. : 853030-Teléfono: (098) 6370011, Fax: (098) 6370017  
Email.gobierno@sanluisdepalenque-casanare.gov.co




	SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD	<b>CODIGO</b> FO-205-01-001
	PROCESO GESTION DE CALIDAD - MECI	<b>VERSION:</b> 001
	MARCO FISCAL DE MEDIANO PLAZO	<b>FECHA VIGENCIA</b> 22-02-2012

0101	Sobretasa a la Gasolina	95.000.000,00
0101	Licencias Sanitarias y Guías de Movilización	10.000.000,00
0101	Marcas quemadores y herretes	4.000.000,00
0101	Impuesto de espectáculos públicos	600.000,00
0202	Sobretasa bomberil	150.000.000,00
0202	Estampilla pro cultura	220.000.000,00
0202	Alumbrado Público	68.000.000,00
0202	Pro Ancianos	400.000.000,00
	<b>INGRESOS NO TRIBUTARIOS</b>	<b>5.333.348.087,00</b>
	<b>Tasas</b>	<b>22.600.000,00</b>
0101	Certificados y paz y salvos	2.000.000,00
0101	Ventas ambulantes	200.000,00
0101	Servicio de papeletas	18.000.000,00
0101	Licencia de Construcción	2.000.000,00
0101	Carnet ganadero	400.000,00
	<b>Rentas Ocasionales</b>	<b>68.000.000,00</b>
0101	Multas y Sanciones por Impuestos	1.000.000,00
0101	Sanciones por Industria y comercio	20.000.000,00
0101	Intereses Moratorios impuesto predial	30.000.000,00
0101	Intereses Moratorios industria y comercio	15.000.000,00
0101	Otros	2.000.000,00
	<b>Rentas contractuales</b>	<b>6.000.000,00</b>
0101	Alquiler maquinaria y equipo	5.000.000,00
0101	Arrendamientos	1.000.000,00
	<b>Fondos Destinación Específica</b>	<b>206.000.000,00</b>
0202	Contribución sobre contratos de obras públicas	200.000.000,00
0202	Convenio ICA	6.000.000,00
	<b>PARTICIPACIONES Y TRANSFERENCIAS</b>	<b>4.238.375.206,00</b>
	<b>SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES</b>	<b>4.238.375.206,00</b>
0303	SGP Propósito General - Libre Asignación	1.308.771.037,00
0404	SGP Educación Calidad Matricula Oficial	198.672.956,00
0404	SGP Educación Gratuidad	130.594.855,00
0404	SGP SGP - programa alimentación escolar	61.430.861,00
0404	SGP propósito general - forzosa inversión cultura	67.126.123,00
0404	SGP propósito general - forzosa inversión deporte	89.501.496,00
0505	SGP propósito general - Libre inversión otros sectores	1.667.713.086,00

“CONTRIBUIR PARA CONSTRUIR DEL LADO DE MI GENTE”  
 San Luis de Palenque, Barrio Centro Calle 2 No.5 - 58.  
 Código Postal N0. : 853030-Teléfono: (098) 6370011, Fax: (098) 6370017  
 Email.gobierno@sanluisdepalenque-casanare.gov.co



	SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD	<b>CODIGO</b> FO-205-01-001
	PROCESO GESTION DE CALIDAD - MECI	<b>VERSION:</b> 001
	MARCO FISCAL DE MEDIANO PLAZO	<b>FECHA VIGENCIA</b> 22-02-2012


0404	SGP saneamiento basico	714.564.792,00
	<b>RECURSOS DE COFINANCIACION</b>	<b>792.372.881,00</b>
	<b>RECURSOS DE COFINANCIACION NACIONAL</b>	<b>792.372.881,00</b>
0808	Convenio interadministrativo No 534 de 2016 DPS mejoramiento de vivienda -SSF	792.372.881,00
	<b>RECURSOS DE CAPITAL</b>	<b>1.503.092.134,83</b>
	<b>RECURSOS DEL BALANCE</b>	<b>1.503.092.134,83</b>
	<b>RECURSOS DEL SUPERAVIT</b>	<b>1.503.092.134,83</b>
	<b>INGRESOS CORRIENTES DE LIBRE DESTINACION</b>	<b>37.455.250,00</b>
0303	Sistema General de Participaciones Libre Destinacion	37.455.250,00
	<b>INGRESOS CON DESTINACION ESPECIFICA</b>	<b>301.149.959,50</b>
0202	Contribucion sobre contratos de obras publicas	301.149.959,50
	<b>RECURSO DEL SECTOR PRIVADO</b>	<b>21.000.000,00</b>
1401	Conv Coop No.673de 217 PAREX	21.000.000,00
	<b>DESAHORRO RECURSOS FONPET</b>	<b>1.143.486.925,33</b>
	<b>REINTEGRO DE RECURSOS DE EXCEDENTES CUBRIMIENTO PENSIONAL FONPET</b>	<b>1.143.486.925,33</b>
1701	SGP -Proposito General desahorro PONPET Resol 3579 de 2016 MHCP	1.106.107.049,41
1801	Regalias desahorro FONPET resol 3579 DE 2016 MHCP	37.379.875,92
	<b>FONDO LOCAL DE SALUD</b>	<b>4.687.348.337,00</b>
	<b>REGIMEN SUBSIDIADO</b>	<b>4.448.428.221,00</b>
	<b>INGRESOS CORRIENTES REGIMEN SUBSIDIADO</b>	<b>4.242.428.221,00</b>
0404	Recursos SGP Regimen Subsidiado - SSF	1.728.263.713,00
0606	Transferencias - FOSYGA -SSF	2.286.080.971,00
0606	Transferencias - COL JUEGOS	38.233.539,00
0606	Transferencias - DPTO - CSF	53.706.998,00
1201	Recursos FONPET SGP - Régimen Subsidiado SSF (Ley 1753/2015 art.147) SSF	136.143.000,00
	<b>RECURSOS DE CAPITAL</b>	<b>206.000.000,00</b>
	<b>RECURSOS DEL BALANCE</b>	<b>206.000.000,00</b>
	<b>RECURSOS DEL SUPERAVIT</b>	<b>206.000.000,00</b>
0404	Excedentes de liquidacion de contratos de reg-subsidiado vigencias 1996-2011 SGP FOSYGA (con SF)	206.000.000,00
	<b>SALUD PUBLICA</b>	<b>238.920.116,00</b>
	<b>INGRESOS CORRIENTES SALUD PUBLICA</b>	<b>238.920.116,00</b>
0404	S.G.P Salud Publica CSF	238.920.116,00

FUENTE: Cálculos Secretaría de Hacienda.

“CONTRIBUIR PARA CONSTRUIR DEL LADO DE MI GENTE”  
San Luis de Palenque, Barrio Centro Calle 2 No.5 - 58.  
Código Postal N0. : 853030-Teléfono: (098) 6370011, Fax: (098) 6370017  
Email.gobierno@sanluisdepalenque-casanare.gov.co





	SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD	<b>CODIGO</b> FO-205-01-001
	PROCESO GESTION DE CALIDAD - MECI	<b>VERSION:</b> 001
	MARCO FISCAL DE MEDIANO PLAZO	<b>FECHA VIGENCIA</b> 22-02-2012

### 3.2. CRITERIOS PARA LA PROGRAMACION DE GASTOS

Las proyecciones de gastos están fundamentadas en los criterios de austeridad y eficiencia, para el efecto se maneja una estrategia de control en los gastos y la reducción de los gastos de funcionamiento de la administración, sin desconocer la necesidad de mantener una planta que permita cumplir con las competencias constitucionales y legales.


Los gastos de funcionamiento se proyectan teniendo en consideración el límite de lo exigido por la ley 617 de 2000 con un límite máximo permitido del 80% de los ingresos corrientes de libre destinación (ICLD) identificando y estimando los gastos recurrentes, que son indispensable para operar y mantener el funcionamiento de la administración, y el restante 20% para obras de infraestructura y servicios sociales de conformidad con las metas previstas en el plan de desarrollo “CONTRIBUIR PARA CONSTRUIR DEL LADO DE MI GENTE”.

**Tabla 4. Proyección Presupuesto de Gastos 2018.**

Fuente	Detalle	Presupuesto
	<b>PRESUPUESTO DE GASTOS</b>	<b>14.766.388.558,83</b>
	<b>PRESUPUESTO DE GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>	<b>2.266.054.075,00</b>
	<b>GASTOS FUNCIONAMIENTO ALCALDIA</b>	<b>1.934.380.549,00</b>
	<b>GASTOS DE PERSONAL ALCALDIA</b>	<b>1.098.542.487,00</b>
	<b>SERVICIOS PERSONALES DIRECTOS</b>	<b>836.302.843,68</b>
0101	Sueldo Personal de Nomina	633.825.285,00
0101	Auxilio de Alimentacion	10.099.782,00
0101	Prima de Servicios	26.830.212,00
0101	Prima de Vacaciones	27.948.137,00
0101	Prima de Navidad	58.225.285,00
0101	Indemnizacion De Vacaciones	22.000.000,00
0101	Bonificacion de Direccion Alcalde Municipal	31.009.364,40
0101	Bonificacion de Gestion Territorial Alcalde Municipal	5.814.255,83
0101	Bonificacion por servicios prestados empleados	20.550.522,46
	<b>SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS</b>	<b>262.239.643,32</b>
0101	Honorarios Profesionales	198.700.000,00
0101	Supernumerarios	5.000.000,00
0101	Servicios Tecnicos	11.000.000,00
0101	Apoyo a las actividades administrativas	24.000.000,00
0303	Apoyo a las actividades administrativas	11.800.000,00
0101	Otros servicios personales indirectos	11.739.643,32

“CONTRIBUIR PARA CONSTRUIR DEL LADO DE MI GENTE”  
San Luis de Palenque, Barrio Centro Calle 2 No.5 - 58.  
Código Postal N0. : 853030-Teléfono: (098) 6370011, Fax: (098) 6370017  
Email.gobierno@sanluisdepalenque-casanare.gov.co




	SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD	<b>CODIGO</b> FO-205-01-001
	PROCESO GESTION DE CALIDAD - MECI	<b>VERSION:</b> 001
	MARCO FISCAL DE MEDIANO PLAZO	<b>FECHA VIGENCIA</b> 22-02-2012

	<b>GASTOS GENERALES</b>	<b>484.040.779,00</b>
0303	Materiales Y Suministros	53.000.000,00
0303	Mantenimiento	15.000.000,00
0303	Compra de muebles y equipo	15.000.000,00
0303	Impresos y Publicaciones	5.000.000,00
0101	Servicios Publicos	32.459.400,00
0303	Servicios Publicos	56.198.685,00
0101	Seguros alcalde	2.000.000,00
0101	Seguros de Concejales	9.000.000,00
0101	Otros Seguros	9.000.000,00
0303	Seguros muebles e inmuebles	20.000.000,00
0303	Viaticos Y Gastos De Viaje	20.882.694,00
0303	Dotacion de Personal	19.000.000,00
0101	Inhumacion de Cadaveres	5.000.000,00
0101	Comunicacion Y Transporte	5.000.000,00
0101	Transporte de concejales	8.500.000,00
0303	Mantenimiento Y Conservacion Malecon Turistico	27.000.000,00
0303	Capacitacion Y Bienestar Social	10.000.000,00
0303	Multas Y Sanciones	2.000.000,00
0303	Recepciones oficiales	2.000.000,00
0303	Corporinoquia, Tramites Y Derechos Ambientales	20.000.000,00
0303	Arrendamiento de vehiculos	113.000.000,00
0303	Traslado de presos	3.000.000,00
0303	Operacion del coso Municipal	2.000.000,00
0101	Imprevistos	3.000.000,00
0303	Servicio de vigilancia	10.000.000,00
0303	Gastos electorales	12.000.000,00
0303	Sentencias y conciliaciones	5.000.000,00
	<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>351.797.283,00</b>
0101	Caja de Compensacion	27.948.137,00
0101	I.C.B.F 3%	20.961.103,00
0101	Institutos Tecnicos 1%	6.987.034,00
0101	Esap 0.5%	3.493.517,00
0101	Sena 0.5%	3.493.517,00
0101	Aportes Seguridad Social	53.875.149,00
0101	Aportes Fondos Cesantias	70.646.679,00
0101	Aportes Fondos De Pensiones	79.228.161,00
0101	A.R.P. Riesgos Profesionales	3.308.568,00
0101	Salud Concejales	9.097.974,00
0101	Fedemunicipios	4.057.444,00
0202	Sobretasa al predial	65.000.000,00
0101	Pago Cuotas pensionales	3.700.000,00

“CONTRIBUIR PARA CONSTRUIR DEL LADO DE MI GENTE”  
 San Luis de Palenque, Barrio Centro Calle 2 No.5 - 58.  
 Código Postal N0. : 853030-Teléfono: (098) 6370011, Fax: (098) 6370017  
 Email.gobierno@sanluisdepalenque-casanare.gov.co




	SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD	<b>CODIGO</b> FO-205-01-001
	PROCESO GESTION DE CALIDAD - MECI	<b>VERSION:</b> 001
	MARCO FISCAL DE MEDIANO PLAZO	<b>FECHA VIGENCIA</b> 22-02-2012

	<b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO PERSONERIA</b>	<b>116.190.450,00</b>
	<b>GASTOS DE PERSONAL PERSONERIA</b>	<b>84.644.896,00</b>
	<b>SERVICIOS PERSONALES DIRECTOS</b>	<b>84.644.896,00</b>
0101	Sueldo Personal De Nomina	66.297.924,00
0101	Auxilio de Alimentacion	721.413,00
0101	Prima de Servicios	2.792.473,00
0101	Prima de Vacaciones	2.908.826,00
0101	Prima de Navidad	6.060.053,00
0101	Indemnizacion de Vacaciones	3.683.219,00
0101	Bonificacion por servicios prestados empleados	2.180.988,00
	<b>GASTOS GENERALES</b>	<b>3.379.193,00</b>
0101	Materiales y Suministro	2.000.000,00
0101	Viaticos y Gastos De Viaje	1.379.193,00
	<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>28.166.361,00</b>
0101	Caja De Compensacion	2.908.826,00
0101	I.C.B.F 3%	2.181.619,00
0101	Institutos Tecnicos	727.207,00
0101	Esap 0.5%	363.604,00
0101	Sena 0.5%	363.604,00
0101	Fondo De Pensiones	8.287.241,00
0101	A.R.P	346.072,00
0101	Fondo De Cesantias	7.352.864,00
0101	Aportes Seguridad Social	5.635.324,00
	<b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO CONCEJO MUNICIPAL</b>	<b>138.022.776,00</b>
	<b>GASTOS DE PERSONAL CONCEJO</b>	<b>111.003.541,00</b>
	<b>SERVICIOS PERSONALES DIRECTOS</b>	<b>18.242.896,00</b>
0101	Sueldo Personal De Nomina	13.667.548,00
0101	Auxilio de Alimentacion	721.413,00
0101	Prima de Servicios	599.540,00
0101	Prima de Vacaciones	624.521,00
0101	Prima de Navidad	1.301.085,00
0101	Indemnizacion de vacaciones	759.308,00
0101	Bonificacion por servicios prestados Empleados	569.481,00
	<b>SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS</b>	<b>92.760.645,00</b>
0101	Honorarios Concejales	92.760.645,00
	<b>GASTOS GENERALES</b>	<b>21.093.881,00</b>
0101	Comunicacion Y Transporte	400.000,00
0101	Materiales Y Suministros	5.168.881,00
0101	Viaticos Y Gastos De Viaje	400.000,00
0101	Fedeco	625.000,00
0101	Dotacion De Personal	900.000,00
0101	Compra de equipos	4.000.000,00

“CONTRIBUIR PARA CONSTRUIR DEL LADO DE MI GENTE”  
 San Luis de Palenque, Barrio Centro Calle 2 No.5 - 58.  
 Código Postal N0. : 853030-Teléfono: (098) 6370011, Fax: (098) 6370017  
 Email.gobierno@sanluisdepalenque-casanare.gov.co




	SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD	<b>CODIGO</b> FO-205-01-001
	PROCESO GESTION DE CALIDAD - MECI	<b>VERSION:</b> 001
	MARCO FISCAL DE MEDIANO PLAZO	<b>FECHA VIGENCIA</b> 22-02-2012

0101	Capacitacion y bienestar social	3.000.000,00
0101	Servicios publicos	1.600.000,00
0101	Mantenimiento	5.000.000,00
	<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>5.925.354,00</b>
0101	Caja De Compensación	624.521,00
0101	I.C.B.F 3%	468.391,00
0101	Institutos Técnicos	156.131,00
0101	Esap 0.5%	78.065,00
0101	Sena 0.5%	78.065,00
0101	Fonso de pensiones	1.708.444,00
0101	A .R. P	71.345,00
0101	Fondo de Cesantias	1.578.650,00
0101	Aportes a seguridad social	1.161.742,00
<b>0101</b>	<b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO DE INDERSAN</b>	<b>77.460.300,00</b>
	<b>PRESUPUESTO DEL SERVICIO DE LA DEUDA PUBLICA</b>	<b>739.406.460,00</b>
	<b>DEUDA SGP</b>	<b>739.406.460,00</b>
0505	Capital	250.000.000,00
0505	Intereses Comisiones Y Gastos	45.762.584,00
0101	Capital	375.000.000,00
0101	Intereses Comisiones Y Gastos	68.643.876,00
	<b>GASTOS DE INVERSION</b>	<b>11.760.928.023,83</b>
	<b>1. DIMENSION: SOCIAL</b>	<b>8.334.797.809,00</b>
	<b>EJE 1. TRANSFORMACION PARA LA EQUIDAD SOCIAL</b>	<b>8.334.797.809,00</b>
	<b>SECTOR EDUCACION</b>	<b>520.698.672,00</b>
	<b>PROGRAMA 1. UN SALTO AL DESARROLLO HUMANO SANLUISEÑO</b>	<b>520.698.672,00</b>
	<b>SUBPROGRAMA: COBERTURA EN EDUCACION PARA EL DESARROLLO HUMANO</b>	<b>292.025.716,00</b>
0404	Construccion, Adecuacion y mantenimiento de la infraestructura educativa.	50.000.000,00
0404	Pago Matriculas estudiantes instituciones educativas del municipio - SSF	130.594.855,00
0404	Asistencia a estudiantes con el servicio de Restaurante Ecolar	61.430.861,00
0404	Pago de servicios publicos establecimientos educativos	50.000.000,00
	<b>SUBPROGRAMA: CALIDAD PARA LA EDUCACION SANLUISEÑA</b>	<b>198.672.956,00</b>
0404	Procesos de mejoramiento de la calidad educativa	30.272.956,00
0303	Apoyo proyecto pedagogico olimpiadas escolares, culturales y del saber.	40.000.000,00
0404	Servicio de internet institucion educativa	68.400.000,00
0505	Procesos de mejoramiento de la calidad educativa	60.000.000,00
	<b>SUBPROGRAMA: EDUCACION PARA EL TRABAJO Y EL DESARROLLO HUMANO</b>	<b>30.000.000,00</b>
0303	Fortalecimiento al fondo FEMSAN	20.000.000,00
0303	Fortalecimiento a la educacion para el trabajo y el desarrollo humano	10.000.000,00
	<b>SECTOR SALUD</b>	<b>4.846.848.337,00</b>

“CONTRIBUIR PARA CONSTRUIR DEL LADO DE MI GENTE”  
 San Luis de Palenque, Barrio Centro Calle 2 No.5 - 58.  
 Código Postal N0. : 853030-Teléfono: (098) 6370011, Fax: (098) 6370017  
 Email.gobierno@sanluisdepalenque-casanare.gov.co




	SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD	<b>CODIGO</b> FO-205-01-001
	PROCESO GESTION DE CALIDAD - MECI	<b>VERSION:</b> 001
	MARCO FISCAL DE MEDIANO PLAZO	<b>FECHA VIGENCIA</b> 22-02-2012

	<b>PROGRAMA 1 MUNICIPIO SALUDABLE PARA LA PRODUCTIVIDAD</b>	<b>4.846.848.337,00</b>
	<b>SUBPROGRAMA: MUNICIPIO ASEGURADO Y SALUDABLE</b>	<b>4.516.628.221,00</b>
0404	Afiliacion Al Regimen Subsidiado - Continuidad. SGPDE -SSF	1.728.263.713,00
0606	Afiliacion Al Regimen Subsidiado Continuidad. FOSYGA	2.286.080.971,00
0606	Afiliacion Al Regimen Subsidiado Continuidad. COLJUEGOS -SSF	38.233.539,00
0606	Afiliacion Al Regimen Subsidiado Continuidad. Transf-Departamento - CSF	53.706.998,00
1201	Afiliacion al Regimen subsidiado continuidad Recursos FONPET SGP -SSF ( Ley 1753/2016 art.147)	136.143.000,00
0404	Mejoramiento de infraestructura y dotacion de la red publica prestadora del servicio de salud en el Municipio (exc liquidacion contratos de reg subsidiado) – VF	206.000.000,00
0303	Garantizar la operatividad de la oficina de aseguramiento	34.100.000,00
0303	Auditoria al aseguramiento del Regimen Subsidiado	34.100.000,00
	<b>SUBPROGRAMA: PROMOCION Y PREVENCION PARA LA FAMILIA</b>	<b>330.220.116,00</b>
0404	Salud ambiental	14.320.116,00
0404	Vida saludable y condiciones no transmisibles	13.000.000,00
0404	Convivencia social y salud mental	24.000.000,00
0404	Seguridad alimentaria y nutricional primera infancia y gestantes	13.000.000,00
0404	Sexualidad y derechos sexuales y reproductivos	40.000.000,00
0404	Vida saludable y enfermedades transmisibles	36.000.000,00
0404	Gestion diferencial de poblaciones vulnerables: Primera infancia, infancia, adolescencia y juventud.	12.000.000,00
0404	Gestion de la salud publica	71.600.000,00
0303	Gestion de la salud publica	1.000.000,00
0303	Fortalecimiento de la autoridad sanitaria	64.300.000,00
0404	Apoyo a las jornadas de salud	15.000.000,00
0303	Apoyo a las jornadas de salud	5.000.000,00
0303	Interventoria al PIC	21.000.000,00
	<b>SECTOR AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BASICO</b>	<b>837.120.042,00</b>
	<b>PROGRAMA1: SERVICIOS PUBLICOS DOMILIARIOS CON EFICIENCIA Y CALIDAD</b>	<b>837.120.042,00</b>
	<b>SUBPROGRAMA: POBLACION SALUDABLE CON AGUA POTABLE</b>	<b>183.000.000,00</b>
0404	Subsidios - Fondo De Solidaridad y Redistribucion del Ingreso.	98.000.000,00
0404	Construcion, ampliacion, optimizacion y rehabilitacion del sistema de acueducto urbano.	60.000.000,00
0404	Estudios, consultorias y diseños para la construccion, ampliacion, administracion y operacion del sistema de acueducto urbano	15.000.000,00
0404	Campañas de sensibilizacion para el uso racional del agua	10.000.000,00
	<b>SUBPROGRAMA: AGUA POTABLE PARA EL CAMPO</b>	<b>373.664.792,00</b>
0404	Subsidios - Fondo De Solidaridad y Redistribucion del Ingreso.	116.000.000,00
0505	Estudios, consultorias y diseños para la construccion, ampliacion, administracion y operacion del sistema de acueducto rurales	23.100.000,00
0404	Estudios, consultorias y diseños para la construccion, ampliacion, administracion y operacion del sistema de acueducto rurales	21.000.000,00
0303	Construccion y rehabilitacion de pozos profundos con sus equipos de succion	52.000.000,00

“CONTRIBUIR PARA CONSTRUIR DEL LADO DE MI GENTE”  
 San Luis de Palenque, Barrio Centro Calle 2 No.5 - 58.  
 Código Postal N0. : 853030-Teléfono: (098) 6370011, Fax: (098) 6370017  
 Email.gobierno@sanluisdepalenque-casanare.gov.co




	SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD	<b>CODIGO</b> FO-205-01-001
	PROCESO GESTION DE CALIDAD - MECI	<b>VERSION:</b> 001
	MARCO FISCAL DE MEDIANO PLAZO	<b>FECHA VIGENCIA</b> 22-02-2012

0404	Optimizacion y rehabilitacion de los sistemas de los acueductos rurales	50.000.000,00
0404	Construccion pozos profundos acueductos veredales (Miramar de Guanapalo y Jagueyes).	111.564.792,00
	<b>SUBPROGRAMA: ALCANTARILLADO SANITARIO URBANO</b>	<b>144.000.000,00</b>
0404	Subsidios - Fondo De Solidaridad y Redistribucion del Ingreso.	44.000.000,00
0404	Construccion, ampliacion, optimizacion y rehabilitacion del sistema de alcantarillado sanitario urbano.	100.000.000,00
	<b>SUBPROGRAMA: RESIDUOS SOLIDOS UNA OPORTUNIDAD PARA TODOS</b>	<b>136.455.250,00</b>
0404	Subsidios - Fondo De Solidaridad y Redistribucion del Ingreso.	89.000.000,00
0303	Campañas de sensibilizacion para el aprovechamiento de los residuos solidos	10.000.000,00
0303	Implementacion sistema de clasificacion y presentacion de residuos solidos - VF	9.955.250,00
0303	Campañas de sensibilizacion para el aprovechamiento de los residuos solidos .VF	27.500.000,00
	<b>SECTOR RECREACION Y DEPORTES</b>	<b>159.637.991,00</b>
	<b>PROGRAMA1: MENTES SANAS Y CUERPOS SANOS</b>	<b>159.637.991,00</b>
	<b>SUBPROGRAMA: SAN LUIS SANO Y FELIZ</b>	<b>159.637.991,00</b>
0303	Adquisicion de dotaciones para la practica del deporte y la recreacion	10.000.000,00
0303	Realizacion Juegos Comunales	12.136.495,00
0303	Apoyo a la Realizacion campeonatos de diferentes disciplinas deportivas	48.000.000,00
0404	Implementacion y fortalecimiento a los procesos de formacion deportiva.	89.501.496,00
	<b>SECTOR CULTURA</b>	<b>392.679.286,00</b>
	<b>PROGRAMA1: ARTE Y CULTURA QUE CONSTRUYEN IDENTIDAD</b>	<b>392.679.286,00</b>
	<b>SUBPROGRAMA: ARTE Y CULTURA PARA SAN LUIS DE PALENQUE</b>	<b>325.679.286,00</b>
0404	Asistencia de instructores y bibliotecologos en las diferentes actividades culturales y artisticas de las escuelas de formacion.	33.600.000,00
0202	Asistencia de instructores y bibliotecologos en las diferentes actividades culturales y artisticas de las escuelas de formacion.	60.000.000,00
0202	Apoyo a eventos, festivales, ferias artisticas y culturales municipales.	72.000.000,00
0303	Apoyo a eventos, festivales, ferias artisticas y culturales municipales.	10.553.163,00
0404	Apoyo a eventos, festivales, ferias artisticas y culturales municipales.	33.526.123,00
0202	Fondo de Seguridad social del gestor cultural	22.000.000,00
0202	Fortalecimiento al FONPET para los Artistas	44.000.000,00
0303	Dotacion centro cultural	10.000.000,00
0303	Apoyo proyecto pedagogico cultural festival de danza y poesia colombiana colegio ITEP	40.000.000,00
	<b>SUBPROGRAMA: LECTURA VIVA PARA SAN LUIS DE PALENQUE</b>	<b>67.000.000,00</b>
0202	Construccion, mantenimiento, adecuacion y dotacion a la biblioteca publica municipal	22.000.000,00
0303	Servicio de internet Biblioteca Publica Municipal	45.000.000,00
	<b>SECTOR VIVIENDA</b>	<b>835.913.481,00</b>

“CONTRIBUIR PARA CONSTRUIR DEL LADO DE MI GENTE”  
San Luis de Palenque, Barrio Centro Calle 2 No.5 - 58.  
Código Postal N0. : 853030-Teléfono: (098) 6370011, Fax: (098) 6370017  
Email.gobierno@sanluisdepalenque-casanare.gov.co




	SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD	<b>CODIGO</b> FO-205-01-001
	PROCESO GESTION DE CALIDAD - MECI	<b>VERSION:</b> 001
	MARCO FISCAL DE MEDIANO PLAZO	<b>FECHA VIGENCIA</b> 22-02-2012

	<b>PROGRAMA1: MAS FAMILIAS FELICES CON VIVIENDA</b>	<b>835.913.481,00</b>
	<b>SUBPROGRAMA:VIVIENDA DIGNA PARA MI GENTE</b>	<b>835.913.481,00</b>
0505	Construccion y Mejoramientos de vivienda de interes social	21.000.000,00
0303	Avaluos catastrales y legalizacion de escrituras predios urbanos	5.000.000,00
0101	Construccion y Mejoramientos de vivienda de interes social - VF.	17.540.600,00
0808	Mejoramiento de vivienda en el Municipio de San Luis de Palenque -Casanare Convenio interd 534 de 2016 DPS – VF	792.372.881,00
	<b>SECTOR PROMOCION SOCIAL</b>	<b>741.900.000,00</b>
	<b>PROGRAMA1:SAN LUIS SOCIAL, INCLUSIVO, DESARROLLADO Y PACIFICO</b>	<b>741.900.000,00</b>
	<b>SUBPROGRAMA: MUJER CONSTRUYE TU DESARROLLO</b>	<b>155.000.000,00</b>
0303	Acciones integrales para el desarrollo de la mujer como el eje de la familia	10.000.000,00
0505	Fortalecimiento a la operatividad del programa mas familias en accion y la estrategia red unidos	50.000.000,00
0505	Servicio de albergue a las familias Sanluisseñas vulnerables	35.000.000,00
0505	Fortalecimiento de la comisaria de familia con equipo interdisciplinario	60.000.000,00
	<b>SUBPROGRAMA: POR UNA VEJEZ DIGNA SALUDABLE Y ACTIVA</b>	<b>400.000.000,00</b>
0202	Servicio de comida caliente a los adultos mayores.	248.000.000,00
0202	Atencion primaria y asistencial a los adultos mayores en el centro vida	32.000.000,00
0202	Dotacion y operacion para el funcionamiento del centro vida del adulto mayor (Atencion primaria)	120.000.000,00
	<b>SUBPROGRAMA: CAPACIDADES DIFERENTES Y ESPECIALES QUE CONSTRUYEN DESARROLLO INCLUSIVO</b>	<b>15.000.000,00</b>
0303	Atencion integral a la poblacion con condicion de discapacidad	15.000.000,00
	<b>SUBPROGRAMA: CONTRIBUIMOS PARA EL DESARROLLO DE NNA SANOS, INTEGROS Y FELICES</b>	<b>90.100.000,00</b>
0505	Apoyo a la oferta de atencion y proteccion integral a NNA	34.100.000,00
0505	Realizacion de eventos del programa TODOS JUGANDO Y PARTICIPANDO	21.000.000,00
0505	Proteccion integral a la primera infancia	21.000.000,00
0303	Servicio de atencion para jovenes infractores -CETRA	14.000.000,00
	<b>SUBPROGRAMA: SAN LUIS UN LUGAR PARA TODOS - VICTIMAS</b>	<b>71.800.000,00</b>
0505	Operacion y fortalecimiento de la oficina o enlace de victimas	33.000.000,00
0505	Auxilios Funerarios a las familias victimas	3.000.000,00

“CONTRIBUIR PARA CONSTRUIR DEL LADO DE MI GENTE”  
 San Luis de Palenque, Barrio Centro Calle 2 No.5 - 58.  
 Código Postal N0. : 853030-Teléfono: (098) 6370011, Fax: (098) 6370017  
 Email.gobierno@sanluisdepalenque-casanare.gov.co






	SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD	<b>CODIGO</b> FO-205-01-001
	PROCESO GESTION DE CALIDAD - MECI	<b>VERSION:</b> 001
	MARCO FISCAL DE MEDIANO PLAZO	<b>FECHA VIGENCIA</b> 22-02-2012

0505	Atencion integral a la poblacion victima, prevencion y protección de la poblacion en proceso de reintegración	14.000.000,00
0505	Asesoría jurídica a procesos de restitución de derechos	7.800.000,00
0505	Ayudas humanitarias, subsidios de Atención primaria para víctimas	4.000.000,00
0505	Proyectos productivos generadores de ingresos a víctimas	10.000.000,00
	<b>SUBPROGRAMA: JOVENES SIN EXCUSA CONSTRUCTORES DEL DESARROLLO</b>	<b>10.000.000,00</b>
0505	Encuentros de convivencia juveniles municipal, intermunicipal y departamental	10.000.000,00
	<b>2. DIMENSION: ECONOMICA</b>	<b>2.177.986.925,33</b>
	<b>EJE 2. EMPLEO , TRANSFORMACION ECONOMICA, PRODUCTIVA Y TURISTICA</b>	<b>2.177.986.925,33</b>
	<b>SECTOR PRODUCTIVO</b>	<b>617.300.000,00</b>
	<b>PROGRAMA1: SAN LUIS DE PALENQUE, PRODUCTIVO Y SOSTENIBLE</b>	<b>617.300.000,00</b>
	<b>SUBPROGRAMA: ASISTENCIA TECNICA PARA LA COMPETITIVIDAD</b>	<b>87.300.000,00</b>
0505	Planes generales de asistencia tecnica directa rural	10.000.000,00
0505	Equipo interdisciplinario de profesionales y tecnicos para el desarrollo economico	77.300.000,00
	<b>SUBPROGRAMA: CADENAS PRODUCTIVAS PECUARIAS PARA LA COMPETITIVIDAD</b>	<b>133.000.000,00</b>
0505	Mejoramiento genetico bovino, inseminacion artificial y embriones	60.000.000,00
0505	Implementacion de Sistema silvopastoriles	21.000.000,00
0505	Realizacion de Ferias ganadera y equina	10.000.000,00
0505	Apoyo a los ciclos de vacunacion enfermedades de control oficial	36.000.000,00
0202	Convenio ICA guias sanitarias	6.000.000,00
	<b>SUBPROGRAMA: CADENAS PRODUCTIVAS AGRICOLAS PARA EL DESARROLLO SOCIAL DEL CAMPO</b>	<b>120.000.000,00</b>
0505	Fortalecimiento a las cadenas agricolas priorizadas del municipio	80.000.000,00
0505	Realizacion de ruedas de negocios- Mercapalénque	40.000.000,00
	<b>SUBPROGRAMA: SEGURIDAD ALIMENTARIA Y NUTRICIONAL PARA MI GENTE</b>	<b>21.000.000,00</b>
0505	Construccion y rehabilitacion estanques piscícolas	21.000.000,00
	<b>SUBPROGRAMA: INSTRUMENTOS PARA EL DESARROLLO AGROPECUARIO Y EMPRESARIAL MUNICIPAL</b>	<b>185.000.000,00</b>
0303	Fortalecimiento del banco de maquinaria agrícola	70.000.000,00
0303	Fortalecimiento a la granja municipal	25.000.000,00
0505	Fortalecimiento a proyectos productivos asociativos y/o alianzas productivas	90.000.000,00
	<b>SUBPROGRAMA: FOMENTO AL DESARROLLO TURISTICO CON RESPONSABILIDAD AMBIENTAL Y SOCIAL</b>	<b>71.000.000,00</b>
0505	Implementacion del plan turistico municipal	50.000.000,00
1401	Convenio de Coop. No. 637 de 2017 PAREX "Marca destino turistico San Luis de Palenque"	21.000.000,00
	<b>SECTOR TRANSPORTE, EQUIPAMIENTO Y OTROS SEVICIOS PUBLICOS</b>	<b>1.560.686.925,33</b>

“CONTRIBUIR PARA CONSTRUIR DEL LADO DE MI GENTE”  
 San Luis de Palenque, Barrio Centro Calle 2 No.5 - 58.  
 Código Postal N0. : 853030-Teléfono: (098) 6370011, Fax: (098) 6370017  
 Email.gobierno@sanluisdepalenque-casanare.gov.co




	SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD	<b>CODIGO</b> FO-205-01-001
	PROCESO GESTION DE CALIDAD - MECI	<b>VERSION:</b> 001
	MARCO FISCAL DE MEDIANO PLAZO	<b>FECHA VIGENCIA</b> 22-02-2012

	<b>PROGRAMA1: INFRAESTRUCTURA PARA EL DESARROLLO</b>	<b>1.560.686.925,33</b>
	<b>SUBPROGRAMA: INFRAESTRUCTURA VIAL PARA LA CONECTIVIDAD</b>	<b>260.000.000,00</b>
0505	Fortalecimiento y operacion del Banco de maquinaria para vías	135.000.000,00
0505	Construccion obras de arte (alcantarillas, boxculbert) vias terciarias	62.000.000,00
0505	Mantenimiento y rehabilitacion de puentes	42.000.000,00
0505	Construccion mantenimiento y rehabilitacion malla vial rural	21.000.000,00
	<b>SUBPROGRAMA: EQUIPAMIENTO URBANO PARA EL DESARROLLO SANLUISEÑO</b>	<b>47.200.000,00</b>
0505	Mantenimiento y adecuacion de parques y areas verdes	47.200.000,00
	<b>SUBPROGRAMA: SERVICIOS DE ENERGIA Y GAS QUE CONSTRUYEN DESARROLLO</b>	<b>1.253.486.925,33</b>
0202	Pago de Convenios o Contratos de Suministro de Energia Electrica y mantenimiento para el Servicio de Alumbrado Publico.	68.000.000,00
0505	Estudios , diseños , mantenimiento y construccion de redes de gas (Santa Hercilia, Cabuyaro,Socorro, Morichal y Selva).	42.000.000,00
1701	Construccion de las redes de distribucion y conexiones domiciliarias de gas natural - VF	1.106.107.049,41
1801	Construccion de las redes de distribucion y concexiones domiciliarios del gas natural VF.	37.379.875,92
	<b>3. DIMENSION: AMBIENTAL</b>	<b>295.242.828,00</b>
	<b>EJE 3. MEDIO AMBIENTE, RIESGOS Y ORDENAMIENTO.</b>	<b>295.242.828,00</b>
	<b>SECTOR MEDIO AMBIENTE</b>	<b>88.342.828,00</b>
	<b>PROGRAMA1: GESTION AMBIENTAL CON RESPONSABILIDAD SOCIAL</b>	<b>88.342.828,00</b>
0101	Adquisicion de Areas de Interes para Acueductos Municipales (Art. 111 Ley 99/93).	83.899.481,00
0101	Planes de impacto , compensaciones, servicios y licencias ambientales	4.443.347,00
	<b>SECTOR RIESGO</b>	<b>206.900.000,00</b>
	<b>PROGRAMA1: PUEBLO PREVENIDO VALE POR DOS</b>	<b>206.900.000,00</b>
0101	Fondo municipal de Gestion del riesgo y desastres-FMGRD	56.400.000,00
0202	Asistencia Cuerpos De Bomberos E.P.B	150.000.000,00
0101	Reubicacion de vivienda por amenazas de riesgo	500.000,00
	<b>4. DIMENSION INSTITUCIONAL</b>	<b>952.900.461,50</b>
	<b>EJE 4. FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL Y COMUNITARIO PARA LA EQUIDAD, LA CONVIVENCIA, LA SEGURIDAD Y LA PAZ.</b>	<b>952.900.461,50</b>

“CONTRIBUIR PARA CONSTRUIR DEL LADO DE MI GENTE”  
San Luis de Palenque, Barrio Centro Calle 2 No.5 - 58.  
Código Postal N0. : 853030-Teléfono: (098) 6370011, Fax: (098) 6370017  
Email.gobierno@sanluisdepalenque-casanare.gov.co



	SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD	<b>CODIGO</b> FO-205-01-001
	PROCESO GESTION DE CALIDAD - MECI	<b>VERSION:</b> 001
	MARCO FISCAL DE MEDIANO PLAZO	<b>FECHA VIGENCIA</b> 22-02-2012


	<b>SECTOR SECTOR INSTITUCIONAL, COMUNITARIO Y GOBIERNO EN LINEA</b>	<b>255.700.000,00</b>
	<b>PROGRAMA1: GESTION EFICIENTE, TRANSPARENTE, MODERNA Y EN LINEA</b>	<b>255.700.000,00</b>
0303	Fortalecimiento al desarrollo comunitario y a los organismos de accion comunal	21.000.000,00
0303	Fortalecimiento a la gestion administrativa municipal	149.600.000,00
0303	Fortalecimiento a la estrategia municipal de gobierno en línea	24.000.000,00
0303	Implementacion Sisben IV	19.100.000,00
0303	Concurso para proveer cargos de carrera administrativa	42.000.000,00
	<b>SECTOR PLANEACION Y ORDENAMIENTO</b>	<b>16.037.198,29</b>
	<b>PROGRAMA1: INSTRUMENTOS DE PLANEACION Y ORDENAMIENTO TERRITORIAL</b>	<b>16.037.198,29</b>
0101	Asistencia Al Consejo Municipal De Planeacion (Ley 152 De 1994).	4.000.000,00
	Servicios topográficos	12.037.198,29
	<b>SECTOR GESTION FINANCIERA</b>	<b>71.600.000,00</b>
	<b>PROGRAMA1: EFICIENCIA FINANCIERA PARA EL DESARROLLO MUNICIPIA</b>	<b>71.600.000,00</b>
0101	Fortalecimiento a la gestion financiera y presupuestal	46.600.000,00
0303	Fortalecimiento a la gestion financiera y presupuestal	25.000.000,00
	<b>SECTOR DE SEGURIDAD Y CONVIVENCIA</b>	<b>609.563.263,21</b>
	<b>PROGRAMA1: MUNICIPIO SEGURO,PACIFICO Y CIUDADANO</b>	<b>609.563.263,21</b>
	<b>Fondo Territorial De Seguridad (Ley 1106 De 2006)</b>	<b>501.149.959,50</b>
0202	Fortalecimiento a la prevencion y mitigacion del delito, y la promocion de la seguridad y la convivencia ciudadana	10.000.000,00
0202	Fortalecimiento a la prevencion y mitigacion del delito, y la promocion de la seguridad y la convivencia ciudadana	24.720.000,00
0202	Apoyo y dotacion a las instituciones de seguridad para su fortalecimiento logistico y operativo.	110.000.000,00
0202	Apoyo y dotacion a las instituciones de seguridad para su fortalecimiento logistico y operativo.	231.549.959,50
0202	Diseño e implementacion del sistema municipal de prevencion y seguridad vial	50.000.000,00
0202	Sistemas de comunicacion y de soporte tecnologico a las instituciones de seguridad para su reaccion inmediata.	20.000.000,00
0202	Sistemas de comunicacion y de soporte tecnologico a las instituciones de seguridad para su reaccion inmediata.	44.880.000,00
0202	Fortalecimiento a los espacios, mecanismos y acciones para la justicia, la conciliacion en equidad , la convivencia y la paz .	10.000.000,00
0505	Pago de Inspectores de Policia.	49.027.342,29
0505	Pago de Comisario de Familia.	59.385.961,41

FUENTE: Cálculos Secretaría de Hacienda.

Las proyecciones de ingreso y gasto con sus posibilidades de financiamiento, que corresponden al plan financiero 2018-2027, se presentan a continuación:

“CONTRIBUIR PARA CONSTRUIR DEL LADO DE MI GENTE”  
San Luis de Palenque, Barrio Centro Calle 2 No.5 - 58.  
Código Postal N0. : 853030-Teléfono: (098) 6370011, Fax: (098) 6370017  
Email.gobierno@sanluisdepalenque-casanare.gov.co



	SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD	<b>CODIGO</b> FO-205-01-001
	PROCESO GESTION DE CALIDAD - MECI	<b>VERSION:</b> 001
	MARCO FISCAL DE MEDIANO PLAZO	<b>FECHA VIGENCIA</b> 22-02-2012


**Tabla 5. Plan financiero – Municipio de San Luis de Palenque Casanare 2018-2022.**

(Millones de pesos)

CUENTA	2018	2019	2020	2021	2022
<b>INGRESOS TOTALES</b>	<b>14.766</b>	<b>12.788</b>	<b>13.172</b>	<b>13.567</b>	<b>13.974</b>
<b>1. INGRESOS CORRIENTES</b>	<b>4.854</b>	<b>5.032</b>	<b>5.183</b>	<b>5.339</b>	<b>5.499</b>
<b>1.1 INGRESOS TRIBUTARIOS</b>	<b>3.243</b>	<b>3.340</b>	<b>3.440</b>	<b>3.543</b>	<b>3.650</b>
1.1.1. PREDIAL	300	309	318	328	338
1.1.2. INDUSTRIA Y COMERCIO	1.880	1.936	1.994	2.054	2.116
1.1.3. SOBRETASAS A LA GASOLINA	95	98	101	104	107
1.1.9. OTROS	968	997	1.027	1.057	1.089
1.2. INGRESOS NO TRIBUTARIOS	303	312	321	331	341
<b>1.3. TRANSFERENCIAS</b>	<b>1.309</b>	<b>1.381</b>	<b>1.422</b>	<b>1.465</b>	<b>1.509</b>
1.3.1. DEL NIVEL NACIONAL	1.309	1.381	1.422	1.465	1.509
1.3.2. OTRAS	-	-	-	-	-
<b>GASTOS TOTALES</b>	<b>14.141</b>	<b>12.163</b>	<b>12.547</b>	<b>13.098</b>	<b>13.974</b>
<b>2. GASTOS CORRIENTES</b>	<b>2.380</b>	<b>2.447</b>	<b>2.470</b>	<b>2.494</b>	<b>2.550</b>
<b>2.1. FUNCIONAMIENTO</b>	<b>2.266</b>	<b>2.334</b>	<b>2.404</b>	<b>2.476</b>	<b>2.550</b>
2.1.1. SERVICIOS PERSONALES	1.099	1.131	1.165	1.200	1.236
2.1.2. GASTOS GENERALES	484	499	514	529	545
2.1.3. TRANSFERENCIAS PAGADAS Y OTROS	683	704	725	747	769
2.2. INTERESES DEUDA PUBLICA	114	113	66	18	-
<b>3. DEFICIT O AHORRO CORRIENTE (1-2)</b>	<b>2.474</b>	<b>2.585</b>	<b>2.714</b>	<b>2.845</b>	<b>2.948</b>
<b>4. INGRESOS DE CAPITAL</b>	<b>9.912</b>	<b>7.756</b>	<b>7.988</b>	<b>8.228</b>	<b>8.475</b>
4.1. REGALÍAS	-	-	-	-	-
4.2. TRANSFERENCIAS NACIONALES (SGP, etc.)	7.357	7.700	7.931	8.169	8.414
4.3. COFINANCIACION	-	-	-	-	-
4.4. OTROS	2.555	55	57	59	60
<b>5. GASTOS DE CAPITAL (INVERSION)</b>	<b>11.761</b>	<b>9.716</b>	<b>10.077</b>	<b>10.604</b>	<b>11.423</b>
5.1.1.1. FORMACION BRUTAL DE CAPITAL FIJO	11.306	9.246	9.594	10.106	10.911
5.1.1.2. OTROS	455	469	483	498	513
<b>6. DEFICIT O SUPERAVIT TOTAL (3+4-5)</b>	<b>625</b>	<b>625</b>	<b>625</b>	<b>469</b>	<b>-</b>
<b>7. FINANCIAMIENTO</b>	<b>(625)</b>	<b>(625)</b>	<b>(625)</b>	<b>(469)</b>	<b>-</b>

“CONTRIBUIR PARA CONSTRUIR DEL LADO DE MI GENTE”  
San Luis de Palenque, Barrio Centro Calle 2 No.5 - 58.  
Código Postal N0. : 853030-Teléfono: (098) 6370011, Fax: (098) 6370017  
Email:gobierno@sanluisdepalenque-casanare.gov.co



	SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD	<b>CODIGO</b> FO-205-01-001
	PROCESO GESTION DE CALIDAD - MECI	<b>VERSION:</b> 001
	MARCO FISCAL DE MEDIANO PLAZO	<b>FECHA VIGENCIA</b> 22-02-2012

<b>7.1. CREDITO NETO</b>	(625)	(625)	(625)	(469)	-
7.1.1. DESEMBOLSOS (+)	-	-	-	-	-
7.1.2. AMORTIZACIONES (-)	625	625	625	469	-
<b>7.3. VARIACION DE DEPOSITOS, RB Y OTROS</b>	-	(0)	-	-	-
<b>SALDO DE DEUDA</b>					
<b>CUENTAS DE FINANCIAMIENTO</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
1. CREDITO	-	-	-	-	-
2. RECURSOS DEL BALANCE + VENTA DE ACTIVOS	-	-	-	-	-
<b>RESULTADO PRESUPUESTAL</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
<b>INGRESOS TOTALES</b>	<b>14.766</b>	<b>12.788</b>	<b>13.172</b>	<b>13.567</b>	<b>13.974</b>
<b>GASTOS TOTALES</b>	<b>14.766</b>	<b>12.788</b>	<b>13.172</b>	<b>13.567</b>	<b>13.974</b>
<b>DEFICIT O SUPERAVIT PRESUPUESTAL</b>	-	-	-	-	-

Fuente: Cálculos Secretaría de Hacienda Municipal


**Tabla 6. Plan financiero – Municipio de San Luis de Palenque - Casanare 2023-2027.**

(Millones de pesos)

CUENTA	2023	2024	2025	2026	2027
<b>INGRESOS TOTALES</b>	<b>14.393</b>	<b>14.825</b>	<b>15.270</b>	<b>15.728</b>	<b>16.199</b>
<b>1. INGRESOS CORRIENTES</b>	<b>5.664</b>	<b>5.834</b>	<b>6.009</b>	<b>6.189</b>	<b>6.375</b>
<b>1.1 INGRESOS TRIBUTARIOS</b>	<b>3.759</b>	<b>3.872</b>	<b>3.988</b>	<b>4.108</b>	<b>4.231</b>
1.1.1. PREDIAL	348	358	369	380	391
1.1.2. INDUSTRIA Y COMERCIO	2.179	2.245	2.312	2.382	2.453
1.1.3. SOBRETASAS A LA GASOLINA	110	113	117	120	124
1.1.9. OTROS	1.122	1.155	1.190	1.226	1.262
1.2. INGRESOS NO TRIBUTARIOS	351	361	372	383	395
<b>1.3. TRANSFERENCIAS</b>	<b>1.554</b>	<b>1.601</b>	<b>1.649</b>	<b>1.698</b>	<b>1.749</b>
1.3.1. DEL NIVEL NACIONAL	1.554	1.601	1.649	1.698	1.749
1.3.2. OTRAS	-	-	-	-	-
<b>GASTOS TOTALES</b>	<b>14.393</b>	<b>14.825</b>	<b>15.270</b>	<b>15.728</b>	<b>16.199</b>
<b>2. GASTOS CORRIENTES</b>	<b>2.627</b>	<b>2.706</b>	<b>2.787</b>	<b>2.871</b>	<b>2.957</b>
<b>2.1. FUNCIONAMIENTO</b>	<b>2.627</b>	<b>2.706</b>	<b>2.787</b>	<b>2.871</b>	<b>2.957</b>
2.1.1. SERVICIOS PERSONALES	1.274	1.312	1.351	1.392	1.433


“CONTRIBUIR PARA CONSTRUIR DEL LADO DE MI GENTE”  
San Luis de Palenque, Barrio Centro Calle 2 No.5 - 58.  
Código Postal N0. : 853030-Teléfono: (098) 6370011, Fax: (098) 6370017  
Email.gobierno@sanluisdepalenque-casanare.gov.co



	SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD	<b>CODIGO</b> FO-205-01-001
	PROCESO GESTION DE CALIDAD - MECI	<b>VERSION:</b> 001
	MARCO FISCAL DE MEDIANO PLAZO	<b>FECHA VIGENCIA</b> 22-02-2012

2.1.2. GASTOS GENERALES	561	578	595	613	632
2.1.3. TRANSFERENCIAS PAGADAS Y OTROS	792	816	841	866	892
2.2. INTERESES DEUDA PUBLICA	-	-	-	-	-
<b>3. DEFICIT O AHORRO CORRIENTE (1-2)</b>	<b>3.037</b>	<b>3.128</b>	<b>3.222</b>	<b>3.319</b>	<b>3.418</b>
<b>4. INGRESOS DE CAPITAL</b>	<b>8.729</b>	<b>8.991</b>	<b>9.261</b>	<b>9.539</b>	<b>9.825</b>
4.1. REGALÍAS	-	-	-	-	-
4.2. TRANSFERENCIAS NACIONALES (SGP, etc.)	8.667	8.927	9.195	9.470	9.755
4.3. COFINANCIACION	-	-	-	-	-
4.4. OTROS	62	64	66	68	70
<b>5. GASTOS DE CAPITAL (INVERSION)</b>	<b>11.766</b>	<b>12.119</b>	<b>12.483</b>	<b>12.857</b>	<b>13.243</b>
5.1.1.1. FORMACION BRUTAL DE CAPITAL FIJO	11.238	11.575	11.922	12.280	12.649
5.1.1.2. OTROS	528	544	560	577	594
<b>6. DEFICIT O SUPERAVIT TOTAL (3+4-5)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>7. FINANCIAMIENTO</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>7.1. CREDITO NETO</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
7.1.1. DESEMBOLSOS (+)	-	-	-	-	-
7.1.2. AMORTIZACIONES (-)	-	-	-	-	-
<b>7.3. VARIACION DE DEPOSITOS, RB Y OTROS</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>SALDO DE DEUDA</b>					
<b>CUENTAS DE FINANCIAMIENTO</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>
1. CREDITO	-	-	-	-	-
2. RECURSOS DEL BALANCE + VENTA DE ACTIVOS	-	-	-	-	-
<b>RESULTADO PRESUPUESTAL</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>
<b>INGRESOS TOTALES</b>	<b>14.393</b>	<b>14.825</b>	<b>15.270</b>	<b>15.728</b>	<b>16.199</b>
<b>GASTOS TOTALES</b>	<b>14.393</b>	<b>14.825</b>	<b>15.270</b>	<b>15.728</b>	<b>16.199</b>
<b>DEFICIT O SUPERAVIT PRESUPUESTAL</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

Fuente: Cálculos Secretaría de Hacienda Municipal

	SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD	<b>CODIGO</b> FO-205-01-001
	PROCESO GESTION DE CALIDAD - MECI	<b>VERSION:</b> 001
	MARCO FISCAL DE MEDIANO PLAZO	<b>FECHA VIGENCIA</b> 22-02-2012

#### 4. METAS DE SUPERAVIT PRIMARIO

Este apartado se realizará de manera complementaria como parte del análisis fiscal, sin embargo de conformidad con la Ley 819 de 2003, el Municipio de San Luis de Palenque no está en la obligatoriedad legal de establecer una meta de superávit primario debido a que la ley estableció que este requerimiento solo debe ser atendido por los Municipios de categoría especial, primera y segunda; por tal razón 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 garantizar la sostenibilidad de la deuda y el crecimiento económico.

Este indicador es necesario para establecer la capacidad de endeudamiento. Por lo tanto se observará los dos indicadores de capacidad de pago establecido por la ley 358 de 1997 y su decreto reglamentario 698 de 1998.

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

El objetivo de este indicador complementario a lo establecido por la ley 358 para determinar 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 recurso de capital, menos los gastos de funcionamiento e inversión, se establecen las metas de superávit primario.

A partir de las proyecciones presupuestales del 2018, se estima un escenario de superávit primario con el siguiente detalle:

**Tabla 7. Metas de superávit primario 2018 – 2022.**


(Millones de pesos)

SUPERAVIT PRIMARIO	2018	2019	2020	2021	2022
INGRESOS CORRIENTES	12.265	12.788	13.172	13.567	13.974
RECURSOS DE CAPITAL	2.501	-	-	-	-

“CONTRIBUIR PARA CONSTRUIR DEL LADO DE MI GENTE”  
San Luis de Palenque, Barrio Centro Calle 2 No.5 - 58.  
Código Postal N0. : 853030-Teléfono: (098) 6370011, Fax: (098) 6370017  
Email:gobierno@sanluisdepalenque-casanare.gov.co





	SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD	<b>CODIGO</b> FO-205-01-001
	PROCESO GESTION DE CALIDAD - MECI	<b>VERSION:</b> 001
	MARCO FISCAL DE MEDIANO PLAZO	<b>FECHA VIGENCIA</b> 22-02-2012

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	2.266	2.334	2.404	2.476	2.550
GASTOS DE INVERSION	11.761	9.716	10.077	10.604	11.423
SUPERAVIT PRIMARIO	739	738	691	487	-
<b>INDICADOR (superavit primario / Intereses) &gt; = 100</b>	<b>678,4</b>	<b>405,7</b>	<b>469,9</b>	<b>402,2</b>	<b>100,0</b>
<b>Resultado</b>	<b>SOSTENIBLE</b>	<b>SOSTENIBLE</b>	<b>SOSTENIBLE</b>	<b>SOSTENIBLE</b>	<b>SOSTENIBLE</b>

FUENTE: Cálculo Secretaría de Hacienda


**Tabla 8. Metas de superávit primario 2023 – 2027.**

(Millones de pesos)

SUPERAVIT PRIMARIO	2023	2024	2025	2026	2027
INGRESOS CORRIENTES	14.393	14.825	15.270	15.728	16.199
RECURSOS DE CAPITAL	-	-	-	-	-
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	2.627	2.706	2.787	2.871	2.957
GASTOS DE INVERSION	11.766	12.119	12.483	12.857	13.243
SUPERAVIT PRIMARIO	-	-	-	-	-
<b>INDICADOR (superavit primario / Intereses) &gt; = 100</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>
	<b>SOSTENIBLE</b>	<b>SOSTENIBLE</b>	<b>SOSTENIBLE</b>	<b>SOSTENIBLE</b>	<b>SOSTENIBLE</b>

FUENTE: Cálculo Secretaría de Hacienda

Los resultados del anterior cuadro nos indica que el indicador cumple con más del 100% de la relación superávit primario / intereses, y se cumple con holgura el indicador establecido por la ley 819 de 2003, con la sostenibilidad de la deuda del municipio.

	SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD	<b>CODIGO</b> FO-205-01-001
	PROCESO GESTION DE CALIDAD - MECI	<b>VERSION:</b> 001
	MARCO FISCAL DE MEDIANO PLAZO	<b>FECHA VIGENCIA</b> 22-02-2012

## 5. METAS DE DEUDA PÚBLICA Y ANÁLISIS DE SU SOSTENIBILIDAD.

El municipio de San Luis de Palenque al finalizar la vigencia fiscal 2016 cierra con una deuda del orden de los \$2.344 millones de pesos.

El escenario del servicio de la deuda para el municipio a partir de la vigencia 2018 es el siguiente:

**Tabla 9. Proyección Servicio de la Deuda**

(Millones de pesos)

Vigencia fiscal	Servicio de la Deuda		Saldo Deuda a Dic
	Capital	Intereses	
Servicio deuda 2016	306	130	2.344
Servicio deuda 2017	625	161	1.719
Servicio deuda 2018	625	113	1.094
Servicio deuda 2019	625	66	469
Servicio deuda 2020	469	18	0

FUENTE: Cálculo Secretaría de Hacienda

A continuación, se presenta la capacidad de endeudamiento del municipio de San Luis de Palenque y en un escenario que no incluye asignaciones directas del Sistema General de Regalías:


**Tabla 10. Capacidad de endeudamiento 2018-2022**

(Millones de pesos)

CUENTA	CONCEPTO	2018	2019	2020	2021	2022
<b>1.</b>	<b>INGRESOS CORRIENTES</b>	<b>4.929</b>	<b>7.711</b>	<b>7.942</b>	<b>8.180</b>	<b>8.426</b>
1.1	(+) Ingresos tributarios	3.243	3.340	3.440	3.543	3.650
1.2	(+) Ingresos no tributarios	303	312	321	331	341
1.3	(+) Regalías	-	-	-	-	-
1.4	(+) Sistema General de Participaciones (Libre dest. + APSB + PG)	3.848	4.059	4.181	4.307	4.436
1.5	(+) Recursos del balance	-	-	-	-	-
1.6	(+) Rendimientos financieros	-	-	-	-	-
1.7	(-) Reservas 819/03 vigencia anterior	-	-	-	-	-
1.8	(-) Ingresos que soportan las vigencias futuras (Inversión)	2.464				
1.9	(-) Rentas titularizadas					

“CONTRIBUIR PARA CONSTRUIR DEL LADO DE MI GENTE”  
San Luis de Palenque, Barrio Centro Calle 2 No.5 - 58.  
Código Postal N0. : 853030-Teléfono: (098) 6370011, Fax: (098) 6370017  
Email.gobierno@sanluisdepalenque-casanare.gov.co



	SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD	<b>CODIGO</b> FO-205-01-001
	PROCESO GESTION DE CALIDAD - MECI	<b>VERSION:</b> 001
	MARCO FISCAL DE MEDIANO PLAZO	<b>FECHA VIGENCIA</b> 22-02-2012

2.	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	2.266	2.334	2.404	2.476	2.550
2.1	(+) Gastos de personal	1.099	1.131	1.165	1.200	1.236
2.2	(+) Gastos generales	484	499	514	529	545
2.3	(+) Transferencias	683	704	725	747	769
3.	AHORRO OPERACIONAL (1-2)	2.663	5.377	5.538	5.704	5.875
4.	INFLACION PROYECTADA POR EL BANCO DE LA REPUBLICA	3,0%	3,0%	3,0%	3,0%	3,0%
5.	SALDO DE DEUDA A 31 DE DICIEMBRE	2.344	1.719	1.094	469	0
6.	INTERESES DE LA DEUDA	114	113	66	18	-
6.1	Intereses causados en la vigencia por pagar	114	113	66	18	
7.	AMORTIZACIONES	625	625	625	469	-
8.	SITUACIÓN DEL NUEVO CREDITO *					
8.1	Valor total del Nuevo Crédito	-	-	-	-	-
8.2	Amortizaciones del nuevo credito	-	-	-	-	-
8.3	Intereses del nuevo credito	-	-	-	-	-
8.4	Saldo del nuevo credito	-	-	-	-	-
9.	CALCULO INDICADORES					
9.1	TOTAL INTERESES = ( 6 + 8.3 )	114	113	66	18	-
9.2	SALDO DEUDA NETO CON NUEVO CREDITO = ( 5 + 8.1 - 8.2 - 7 )	1.719	1.094	469	-	-
9.3	SOLVENCIA = INTERESES / AHORRO OPERACIONAL= ( 9.1 / 3 ): I / AO <= 40%	4,30	2,11	1,19	0,31	-
9.4	SOSTENIBILIDAD = SALDO / ING. CORRIENTES = (9.2 / 1 ): SD / IC <= 80%	34,87	14,18	5,90	-	-
9.5	ESTADO ACTUAL DE LA ENTIDAD (SEMAFORO INTERESES)	VERDE	VERDE	VERDE	VERDE	VERDE
9.6	ESTADO ACTUAL DE LA ENTIDAD (SEMAFORO SALDO DE DEUDA)	VERDE	VERDE	VERDE	VERDE	VERDE
9.7	CAPACIDAD DE ENDEUDAMIENTO (SEMAFORO)	VERDE	VERDE	VERDE	VERDE	VERDE


FUENTE: Cálculos Secretaria de Hacienda.

**Tabla 11. Capacidad de endeudamiento 2023-2027.** (Millones de pesos)

CUENTA	CONCEPTO	2023	2024	2025	2026	2027
1.	INGRESOS CORRIENTES	8.679	8.939	9.207	9.483	9.768
1.1	(+) Ingresos tributarios	3.759	3.872	3.988	4.108	4.231
1.2	(+) Ingresos no tributarios	351	361	372	383	395
1.3	(+) Regalías	-	-	-	-	-
1.4	(+) Sistema General de Participaciones (Libre dest. + APSB + PG)	4.569	4.706	4.847	4.992	5.142
1.5	(+) Recursos del balance	-	-	-	-	-

“CONTRIBUIR PARA CONSTRUIR DEL LADO DE MI GENTE”  
San Luis de Palenque, Barrio Centro Calle 2 No.5 - 58.  
Código Postal N0. : 853030-Teléfono: (098) 6370011, Fax: (098) 6370017  
Email.gobierno@sanluisdepalenque-casanare.gov.co




	SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD	<b>CODIGO</b> FO-205-01-001
	PROCESO GESTION DE CALIDAD - MECI	<b>VERSION:</b> 001
	MARCO FISCAL DE MEDIANO PLAZO	<b>FECHA VIGENCIA</b> 22-02-2012

1.6	(+) Rendimientos financieros	-	-	-	-	-
1.7	(-) Reservas 819/03 vigencia anterior	-	-	-	-	-
1.8	(-) Ingresos que soportan las vigencias futuras (Inversión)					
1.9	(-) Rentas titularizadas					
<b>2.</b>	<b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>	<b>2.627</b>	<b>2.706</b>	<b>2.787</b>	<b>2.871</b>	<b>2.957</b>
2.1	(+) Gastos de personal	1.274	1.312	1.351	1.392	1.433
2.2	(+) Gastos generales	561	578	595	613	632
2.3	(+) Transferencias	792	816	841	866	892
<b>3.</b>	<b>AHORRO OPERACIONAL (1-2)</b>	<b>6.052</b>	<b>6.233</b>	<b>6.420</b>	<b>6.613</b>	<b>6.811</b>
<b>4.</b>	<b>INFLACION PROYECTADA POR EL BANCO DE LA REPUBLICA</b>	<b>3,0%</b>	<b>3,0%</b>	<b>3,0%</b>	<b>3,0%</b>	<b>3,0%</b>
<b>5.</b>	<b>SALDO DE DEUDA A 31 DE DICIEMBRE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>6.</b>	<b>INTERESES DE LA DEUDA</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
6.1	Intereses causados en la vigencia por pagar			-	-	-
<b>7.</b>	<b>AMORTIZACIONES</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>8.</b>	<b>SITUACIÓN DEL NUEVO CREDITO *</b>					
8.1	Valor total del Nuevo Crédito	-	-			
8.2	Amortizaciones del nuevo credito	-	-			
8.3	Intereses del nuevo credito	-	-			
8.4	Saldo del nuevo credito	-	-			
<b>9.</b>	<b>CALCULO INDICADORES</b>					
<b>9.1</b>	<b>TOTAL INTERESES = ( 6 + 8.3 )</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>9.2</b>	<b>SALDO DEUDA NETO CON NUEVO CREDITO = ( 5 + 8.1 - 8.2 - 7 )</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>9.3</b>	<b>SOLVENCIA = INTERESES / AHORRO OPERACIONAL = ( 9.1 / 3 ) : 1 / AO &lt;= 40%</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>9.4</b>	<b>SOSTENIBILIDAD = SALDO / ING. CORRIENTES = (9.2 / 1 ) : SD / IC &lt;= 80%</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>9.5</b>	<b>ESTADO ACTUAL DE LA ENTIDAD (SEMAFORO INTERESES)</b>	<b>VERDE</b>	<b>VERDE</b>	<b>VERDE</b>	<b>VERDE</b>	<b>VERDE</b>
<b>9.6</b>	<b>ESTADO ACTUAL DE LA ENTIDAD (SEMAFORO SALDO DE DEUDA)</b>	<b>VERDE</b>	<b>VERDE</b>	<b>VERDE</b>	<b>VERDE</b>	<b>VERDE</b>
<b>9.7</b>	<b>CAPACIDAD DE ENDEUDAMIENTO (SEMAFORO)</b>	<b>VERDE</b>	<b>VERDE</b>	<b>VERDE</b>	<b>VERDE</b>	<b>VERDE</b>


Fuente: Cálculo Secretaría de Hacienda

De conformidad con los resultados del anterior cuadro se evidencia que los indicadores de deuda que se estimaron se encuentran dentro de los parámetros legales de endeudamiento previsto en la reglamentación vigente. En efecto, en la vigencia del 2018, que es la vigencia donde inicia el esfuerzo financiero, el indicador de solvencia (intereses/ahorro operacional) llega al 4.30% y el indicador de sostenibilidad (saldo deuda/ingresos

	SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD	<b>CODIGO</b> FO-205-01-001
	PROCESO GESTION DE CALIDAD - MECI	<b>VERSION:</b> 001
	MARCO FISCAL DE MEDIANO PLAZO	<b>FECHA VIGENCIA</b> 22-02-2012

corrientes) se encuentra en el 34.87%, y para los años siguientes hasta el año 2020, estos indicadores se mantienen por debajo de los límites legales antes reseñados.

En cuanto al indicador de superávit primario, como se observa en las Tablas Nos. 7 y 8, en todo el período se encuentra por encima del 100%, es decir, que el nivel de deuda es sostenible holgadamente.

	SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD	<b>CODIGO</b> FO-205-01-001
	PROCESO GESTION DE CALIDAD - MECI	<b>VERSION:</b> 001
	MARCO FISCAL DE MEDIANO PLAZO	<b>FECHA VIGENCIA</b> 22-02-2012


## 6. ACCIONES Y MEDIDAS ESPECÍFICAS PARA EL CUMPLIMIENTO DE LAS METAS

Como se pudo apreciar en los capítulos 4 y 5, el municipio no solo cumple con los indicadores de ley 358 de 1997 sino con el indicador de la ley 819 de 2003, lo que infiere que el municipio cuenta con capacidad para sostener las obligaciones provenientes de la deuda.

Se retoman las estrategias planteadas en el Plan Financiero del Plan de Desarrollo “CONTRIBUIR PARA CONSTRUIR DEL LADO DE MI GENTE 2016-2019”, donde se propuso la implementación de algunas acciones o estrategias por parte de la administración municipal, a través de la Secretaría de Hacienda con miras a mejorar los niveles de recaudo lo que conllevaría al cumplimiento de las metas propuestas y mejoramiento del panorama financiero de la entidad así:

- Implementar procesos de fiscalización encaminados a reducir los niveles de evasión haciendo especial énfasis en los impuestos que presentan mayor participación de los ingresos del municipio, especialmente el de industria y comercio y el predial, aplicando herramientas tecnológicas que faciliten el recaudo y la identificación de los contribuyentes.
- Reforzar la cultura ciudadana en términos tributarios a través de campañas educativas, que sirvan de motivación a los futuros contribuyentes, a los contribuyentes activos y a los evasores.
- Intensificar la actividad tendiente a acelerar la recuperación de cartera, mediante el cobro persuasivo y coactivo, los acuerdos de pago, los cruces de cuentas y la selección de cartera de conformidad con el manual de cobro.
- Gestionar la celebración de un convenio interinstitucional tendiente a compartir información tributaria de los contribuyentes para efectos de determinar y cobrar los impuestos locales.

De igual forma se adelantaran las acciones pertinentes con miras a realizar avances de la actualización catastral, lo que redundaría en un incremento de los recursos por concepto del impuesto predial unificado.

	SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD	<b>CODIGO</b> FO-205-01-001
	PROCESO GESTION DE CALIDAD - MECI	<b>VERSION:</b> 001
	MARCO FISCAL DE MEDIANO PLAZO	<b>FECHA VIGENCIA</b> 22-02-2012

## 7. INFORME DE RESULTADOS FISCALES DE LA VIGENCIA FISCAL 2016.

El presente capítulo contiene el análisis sobre los resultados obtenidos en la vigencia 2016, relacionados con el total de ingresos presupuestados frente al total recaudado, gastos de funcionamiento, servicio de la deuda y gastos de inversión correspondiente al presupuesto financiado con los recursos ordinarios o propios de la entidad.

El presente capítulo no contiene el análisis de los recursos provenientes del Sistema General de Regalías (SGR) dado que su manejo presupuestal es diferente según los lineamientos normativos que rigen estos recursos.

### 7.1. INGRESOS.

Respecto a los ingresos del municipio, para la vigencia fiscal 2016 se observa que las ejecuciones definitivas frente a las estimaciones presupuestales iniciales se cumplieron en un 108%, pues el recaudo activo de las rentas fue de \$20.639 millones frente a los \$19.109 millones presupuestados.

Del total de ejecución presupuestal activa, durante la vigencia fiscal 2016, el municipio recaudó ingresos corrientes en la suma de \$14.534 millones; obtuvo recursos de capital en la suma de \$6.105 millones, para una ejecución de rentas y recursos de capital de \$20.639 millones, que constituyen el 108% del presupuesto aprobado para la vigencia.

Durante la vigencia fiscal de 2016, los ingresos estimados, y efectivamente presupuestados sobrepasaron las expectativas en un 8% dando como resultado una ejecución presupuestal de ingresos con corte 31 de diciembre con ingresos superiores a las metas del presupuesto en cerca de \$1.531 millones adicionales en ingresos efectivos en caja y que incluyen las incorporaciones de recursos del balance de la vigencia anterior; lo anterior refleja una programación de ingresos superior al 100%, de acuerdo con la siguiente tabla:

**Tabla 12. Presupuesto Ingresos Vs Ejecución 2016.**


(Millones de \$)

CODIGO	NOMBRE	Pto Inicial	Pto Definitivo	Total Recaudado	%
TI	INGRESOS TOTALES	11.426	19.109	20.639	108%
TI.A	INGRESOS CORRIENTES	10.041	13.003	14.534	112%
TI.A.1	TRIBUTARIOS	4.251	4.661	6.295	135%

“CONTRIBUIR PARA CONSTRUIR DEL LADO DE MI GENTE”  
San Luis de Palenque, Barrio Centro Calle 2 No.5 - 58.  
Código Postal N0. : 853030-Teléfono: (098) 6370011, Fax: (098) 6370017  
Email.gobierno@sanluisdepalenque-casanare.gov.co






	SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD	<b>CODIGO</b> FO-205-01-001
	PROCESO GESTION DE CALIDAD - MECI	<b>VERSION:</b> 001
	MARCO FISCAL DE MEDIANO PLAZO	<b>FECHA VIGENCIA</b> 22-02-2012

TI.A.1.1	IMPUESTO DE CIRCULACIÓN Y TRÁNSITO SOBRE VEHÍCULOS DE SERVICIO PÚBLICO	0	0	0	18%
TI.A.1.1.1	IMPUESTO DE CIRCULACIÓN Y TRÁNSITO SOBRE VEHÍCULOS DE SERVICIO PÚBLICO DE LA VIGENCIA ACTUAL	0	0	0	18%
TI.A.1.10	IMPUESTO DE ESPECTÁCULOS PÚBLICOS MUNICIPAL	1	1	0	52%
TI.A.1.25	SOBRETASA BOMBERIL	456	346	332	96%
TI.A.1.26	SOBRETASA A LA GASOLINA	95	95	101	106%
TI.A.1.28	ESTAMPILLAS	315	959	1.355	141%
TI.A.1.28.1	ESTAMPILLA PARA EL BIENESTAR DEL ADULTO MAYOR	210	539	912	169%
TI.A.1.28.4	ESTAMPILLAS PRO CULTURA	105	420	443	106%
TI.A.1.29	IMPUESTO SOBRE EL SERVICIO DE ALUMBRADO PÚBLICO	49	57	57	100%
TI.A.1.3	IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO	290	290	324	112%
TI.A.1.3.1	IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO VIGENCIA ACTUAL	290	290	324	112%
TI.A.1.3.1.1	IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO SUELO URBANO VIGENCIA ACTUAL	110	110	53	48%
TI.A.1.3.1.2	IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO SUELO RURAL VIGENCIA ACTUAL	180	180	271	151%
TI.A.1.30	CONTRIBUCIÓN SOBRE CONTRATOS DE OBRAS PÚBLICAS	162	162	1.370	846%
TI.A.1.4	SOBRETASA AMBIENTAL	60	62	69	112%
TI.A.1.4.1	SOBRETASA AMBIENTAL VIGENCIA ACTUAL	60	62	69	112%
TI.A.1.4.1.1	CON DESTINO A LA CORPORACIÓN AMBIENTAL (SÓLO MUNICIPIOS QUE ADOPTEN SOBRETASA)	60	62	69	112%
TI.A.1.5	IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO	2.726	2.643	2.634	100%

“CONTRIBUIR PARA CONSTRUIR DEL LADO DE MI GENTE”  
 San Luis de Palenque, Barrio Centro Calle 2 No.5 - 58.  
 Código Postal N0. : 853030-Teléfono: (098) 6370011, Fax: (098) 6370017  
 Email.gobierno@sanluisdepalenque-casanare.gov.co




	SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD	<b>CODIGO</b> FO-205-01-001
	PROCESO GESTION DE CALIDAD - MECI	<b>VERSION:</b> 001
	MARCO FISCAL DE MEDIANO PLAZO	<b>FECHA VIGENCIA</b> 22-02-2012

TI.A.1.5.1	IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO DE LA VIGENCIA ACTUAL	2.726	2.643	2.634	100%
TI.A.1.6	AVISOS Y TABLEROS	96	45	52	115%
TI.A.1.6.1	AVISOS Y TABLEROS VIGENCIA ACTUAL	96	45	52	115%
TI.A.2	NO TRIBUTARIOS	5.791	8.342	8.239	99%
TI.A.2.1	TASAS Y DERECHOS	77	69	51	74%
TI.A.2.1.9	RECURSOS LOCALES PARA PROYECTOS DE INFRAESTRUCTURA VIAL Y DE TRANSPORTE (ART.. 112 LEY 812 DE 2003)	57	49	32	66%
TI.A.2.1.9.1	CONTRIBUCIONES O GRAVÁMENES	57	49	32	66%
TI.A.2.1.90	OTRAS TASAS (DESAGREGAR O ESPECIFICAR)	20	20	19	93%
TI.A.2.2	MULTAS Y SANCIONES	153	295	296	100%
TI.A.2.2.2	MULTAS DE CONTROL FISCAL	-	10	10	100%
TI.A.2.2.4	MULTAS DE GOBIERNO	86	37	43	118%
TI.A.2.2.4.5	OTRAS MULTAS DE GOBIERNO	86	37	43	118%
TI.A.2.2.5	INTERESES MORATORIOS	67	248	243	98%
TI.A.2.2.5.1	PREDIAL	66	66	61	93%
TI.A.2.2.5.10	OTROS INTERESES DE ORIGEN NO TRIBUTARIO	1	182	181	99%
TI.A.2.5	RENTAS CONTRACTUALES	8	0	-	0%
TI.A.2.5.1	ARRENDAMIENTOS	0	0	-	0%
TI.A.2.5.2	ALQUILER DE MAQUINARIA Y EQUIPOS	8	-	-	#¡DIV/0!
TI.A.2.6	TRASFERENCIAS	5.552	7.978	7.892	99%
TI.A.2.6.1	TRANSFERENCIAS DE LIBRE DESTINACIÓN	20	23	23	100%
TI.A.2.6.1.1	DEL NIVEL NACIONAL	20	23	23	100%
TI.A.2.6.1.1.2	COLJUEGOS (MÁXIMO EL 25 % EN LOS TÉRMINOS DEL ART. 60 DE LA LEY 715)	20	23	23	100%
TI.A.2.6.2	TRASFERENCIAS PARA INVERSIÓN	5.532	7.955	7.869	99%
TI.A.2.6.2.1	DEL NIVEL NACIONAL	5.467	7.411	7.342	99%

“CONTRIBUIR PARA CONSTRUIR DEL LADO DE MI GENTE”  
 San Luis de Palenque, Barrio Centro Calle 2 No.5 - 58.  
 Código Postal N0. : 853030-Teléfono: (098) 6370011, Fax: (098) 6370017  
 Email.gobierno@sanluisdepalenque-casanare.gov.co




	SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD	<b>CODIGO</b> FO-205-01-001
	PROCESO GESTION DE CALIDAD - MECI	<b>VERSION:</b> 001
	MARCO FISCAL DE MEDIANO PLAZO	<b>FECHA VIGENCIA</b> 22-02-2012

TI.A.2.6.2.1.1	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	3.886	4.246	4.246	100%
TI.A.2.6.2.1.1.1	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES -EDUCACIÓN	447	329	329	100%
TI.A.2.6.2.1.1.1.4	S. G. P. EDUCACIÓN -RECURSOS DE CALIDAD	447	329	329	100%
TI.A.2.6.2.1.1.1.4.1	CALIDAD POR MATRÍCULA OFICIAL	310	190	190	100%
TI.A.2.6.2.1.1.1.4.2	CALIDAD POR GRATUIDAD (SIN SITUACIÓN DE FONDOS)	137	139	139	100%
TI.A.2.6.2.1.1.2	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES -SALUD-	210	242	242	100%
TI.A.2.6.2.1.1.2.2	S. G. P. SALUD - SALUD PUBLICA	210	242	242	100%
TI.A.2.6.2.1.1.4	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES ALIMENTACIÓN ESCOLAR	51	50	50	100%
TI.A.2.6.2.1.1.5	S.G.P AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO	599	619	619	100%
TI.A.2.6.2.1.1.5.1	S.G.P AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO	599	619	619	100%
TI.A.2.6.2.1.1.6	S.G.P. POR CRECIMIENTO DE LA ECONOMÍA	-	50	50	100%
TI.A.2.6.2.1.1.6.1	PRIMERA INFANCIA	-	50	50	100%
TI.A.2.6.2.1.1.7	SISTEMA GENERAL FORZOSA INVERSIÓN DE PARTICIPACIÓN PROPÓSITO GENERAL	2.578	2.956	2.956	100%
TI.A.2.6.2.1.1.7.1	DEPORTE Y RECREACIÓN	77	84	84	100%
TI.A.2.6.2.1.1.7.2	CULTURA	57	63	63	100%
TI.A.2.6.2.1.1.7.4	RESTO LIBRE INVERSIÓN(INCLUYE RECURSOS DE LIBRE INVERSIÓN MUNICIPIOS MENORES DE 25000 HABITANTES)	2.444	2.808	2.808	100%
TI.A.2.6.2.1.3	FONDO DE SOLIDARIDAD Y GARANTÍAS -FOSYGA-	1.581	2.013	1.944	97%
TI.A.2.6.2.1.3.1	FOSYGA RÉGIMEN SUBSIDIADO OPERACIÓN CORRIENTE	1.581	2.013	1.944	97%
TI.A.2.6.2.1.7	REGALÍAS Y COMPENSACIONES (RÉGIMEN ANTERIOR DE REGALÍAS LEY 141/94 Y 756/02)	-	938	938	100%

“CONTRIBUIR PARA CONSTRUIR DEL LADO DE MI GENTE”  
 San Luis de Palenque, Barrio Centro Calle 2 No.5 - 58.  
 Código Postal N0. : 853030-Teléfono: (098) 6370011, Fax: (098) 6370017  
 Email.gobierno@sanluisdepalenque-casanare.gov.co




	SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD	<b>CODIGO</b> FO-205-01-001
	PROCESO GESTION DE CALIDAD - MECI	<b>VERSION:</b> 001
	MARCO FISCAL DE MEDIANO PLAZO	<b>FECHA VIGENCIA</b> 22-02-2012

TI.A.2.6.2.1.7.1	REGALÍAS POR HIDROCARBUROS PETRÓLEO Y GAS (RÉGIMEN ANTERIOR DE REGALÍAS LEY 141/94 Y 756/02)	-	938	938	100%
TI.A.2.6.2.1.8	OTRAS TRANSFERENCIAS DEL NIVEL NACIONAL PARA INVERSIÓN	-	213	213	100%
TI.A.2.6.2.1.8.2	EN EDUCACIÓN	-	213	213	100%
TI.A.2.6.2.1.8.2.3	ALIMENTACIÓN ESCOLAR LEY 1450 DE 2011 (ICBF O MEN)	-	213	213	100%
TI.A.2.6.2.2	DEL NIVEL DEPARTAMENTAL	65	544	527	97%
TI.A.2.6.2.2.5	TRANSFERENCIA REGIMEN SUBSIDIADO DEL DEPARTAMENTO A LOS MUNICIPIOS	65	74	74	100%
TI.A.2.6.2.2.10	OTRAS TRANSFERENCIAS DEL NIVEL DEPARTAMENTAL PARA INVERSIÓN	-	470	453	96%
TI.B	INGRESOS DE CAPITAL	1.385	6.105	6.105	100%
TI.B.1	COFINANCIACIÓN	-	40	40	100%
TI.B.1.1	COFINANCIACIÓN NACIONAL - NIVEL CENTRAL	-	31	31	100%
TI.B.1.1.5	PROGRAMAS OTROS SECTORES	-	31	31	100%
TI.B.1.2	COFINANCIACIÓN DEPARTAMENTAL - NIVEL CENTRAL	-	9	9	100%
TI.B.1.2.2	PROGRAMAS DE EDUCACIÓN	-	9	9	100%
TI.B.10	RETIROS FONPET	-	328	328	100%
TI.B.10.2	RETIRO DE RECURSOS POR LOTO ÚNICO NACIONAL	-	328	328	100%
TI.B.10.2.3	RETIRO PARA PARA INVERSIÓN EN RÉGIMEN SUBSIDIADO. SIN SITUACIÓN DE FONDOS.	-	328	328	100%
TI.B.14	OTROS INGRESOS DE CAPITAL	-	3	3	100%
TI.B.4	RECURSOS DEL CRÉDITO	-	1	1	100%
TI.B.4.1	INTERNO	-	1	1	100%
TI.B.4.1.5	BANCA COMERCIAL PRIVADA	-	1	1	100%

“CONTRIBUIR PARA CONSTRUIR DEL LADO DE MI GENTE”  
 San Luis de Palenque, Barrio Centro Calle 2 No.5 - 58.  
 Código Postal N0. : 853030-Teléfono: (098) 6370011, Fax: (098) 6370017  
 Email.gobierno@sanluisdepalenque-casanare.gov.co




	SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD	<b>CODIGO</b> FO-205-01-001
	PROCESO GESTION DE CALIDAD - MECI	<b>VERSION:</b> 001
	MARCO FISCAL DE MEDIANO PLAZO	<b>FECHA VIGENCIA</b> 22-02-2012

TI.B.6	RECURSOS DEL BALANCE	1.377	4.849	4.849	100%
TI.B.6.2	SUPERÁVIT FISCAL	1.377	4.849	4.849	100%
TI.B.6.2.1	SUPERÁVIT FISCAL DE LA VIGENCIA ANTERIOR	-	1.580	1.580	100%
TI.B.6.2.1.1	RECURSOS DE LIBRE DESTINACIÓN	-	1.139	1.139	100%
TI.B.6.2.1.1.1	SGP PROPÓSITO GENERAL RECURSOS DE LIBRE DESTINACIÓN 42% MUNICIPIOS DE 4, 5 Y 6 CATEGORÍA.	-	56	56	100%
TI.B.6.2.1.1.3	INGRESOS CORRIENTES DE LIBRE DESTINACIÓN DIFERENTES A LA PARTICIPACIÓN DE LIBRE DESTINACIÓN PROPÓSITO GENERAL	-	1.083	1.083	100%
TI.B.6.2.1.2	RECURSOS DE FORZOSA INVERSIÓN (CON DESTINACIÓN ESPECIFICA)	-	441	441	100%
TI.B.6.2.1.2.1	RECURSOS DE FORZOSA INVERSIÓN SGP (CON DESTINACIÓN ESPECÍFICA)	-	440	440	100%
TI.B.6.2.1.2.1.1	RECURSOS DE FORZOSA INVERSIÓN - EDUCACIÓN	-	37	37	100%
TI.B.6.2.1.2.1.1.1	SGP EDUCACIÓN PRESTACIÓN DEL SERVICIO	-	37	37	100%
TI.B.6.2.1.2.1.5	PARTICIPACIÓN PARA AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO	-	31	31	100%
TI.B.6.2.1.2.1.5.1	PARTICIPACIÓN PARA AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO	-	31	31	100%
TI.B.6.2.1.2.1.7	RECURSOS DE FORZOSA INVERSIÓN PROPÓSITO GENERAL	-	372	372	100%
TI.B.6.2.1.2.1.7.1	DEPORTE Y RECREACIÓN	-	0	0	100%
TI.B.6.2.1.2.1.7.3	CULTURA	-	2	2	100%
TI.B.6.2.1.2.1.7.7	RESTO LIBRE INVERSIÓN	-	370	370	100%
TI.B.6.2.1.2.2	REGALÍAS Y COMPENSACIONES (RÉGIMEN ANTERIOR DE REGALÍAS LEY 141/94 Y 756/02)	-	1	1	100%
TI.B.6.2.2	SUPERÁVIT FISCAL DE VIGENCIAS ANTERIORES NO INCORPORADO	1.377	3.268	3.268	100%
TI.B.6.2.2.2	RECURSOS DE FORZOSA INVERSIÓN (CON DESTINACIÓN ESPECIFICA)	1.377	3.268	3.268	100%

“CONTRIBUIR PARA CONSTRUIR DEL LADO DE MI GENTE”  
 San Luis de Palenque, Barrio Centro Calle 2 No.5 - 58.  
 Código Postal N0. : 853030-Teléfono: (098) 6370011, Fax: (098) 6370017  
 Email.gobierno@sanluisdepalenque-casanare.gov.co




	SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD	<b>CODIGO</b> FO-205-01-001
	PROCESO GESTION DE CALIDAD - MECI	<b>VERSION:</b> 001
	MARCO FISCAL DE MEDIANO PLAZO	<b>FECHA VIGENCIA</b> 22-02-2012

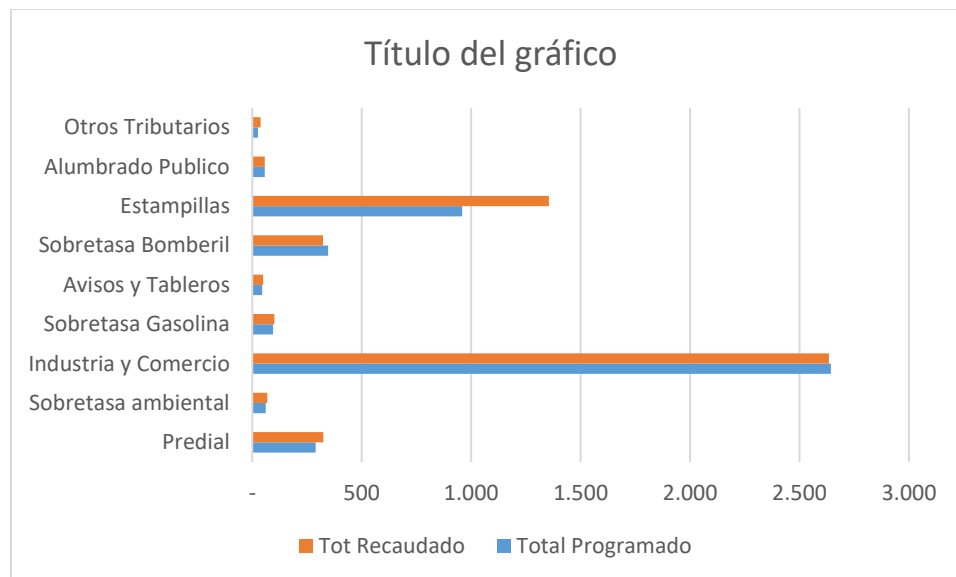
TI.B.6.2.2.2.1	RECURSOS DE FORZOSA INVERSIÓN SGP (CON DESTINACIÓN ESPECÍFICA)	1.377	1.546	1.546	100%
TI.B.6.2.2.2.1.2	RECURSOS DE FORZOSA INVERSIÓN - SALUD	1.377	1.546	1.546	100%
TI.B.6.2.2.2.1.2.1	RECURSOS DE FORZOSA INVERSIÓN - SALUD: RÉGIMEN SUBSIDIADO	1.377	1.546	1.546	100%
TI.B.6.2.2.2.9	OTROS RECURSOS DE FORZOSA INVERSIÓN DIFERENTES AL SGP (CON DESTINACIÓN ESPECÍFICA)	-	1.722	1.722	100%
TI.B.8	RENDIMIENTOS POR OPERACIONES FINANCIERAS	7	620	620	100%
TI.B.8.1	PROVENIENTES DE RECURSOS LIBRE DESTINACIÓN	7	7	7	100%
TI.B.8.1.3	INGRESOS CORRIENTES DE LIBRE DESTINACIÓN DIFERENTES A LA PARTICIPACIÓN DE LIBRE DESTINACIÓN PROPÓSITO GENERAL:	7	7	7	100%
TI.B.8.2	PROVENIENTES DE RECURSOS CON DESTINACIÓN ESPECIFICA	-	612	612	100%
TI.B.8.2.3	PROVENIENTES DE OTROS RECURSOS CON DESTINACIÓN ESPECÍFICA DIFERENTES AL SGP	-	612	612	100%
TI.B.9	DONACIONES	-	265	265	100%
TI.B.9.3	DE ENTIDADES PRIVADAS	-	265	265	100%

FUENTE: Ejecución Presupuestal reportada en el FUT 2016

Al analizar el balance del recaudo de los principales impuestos municipales frente a lo presupuestado, se puede observar que en promedio todos los ingresos superaron en el 2016 las expectativas de recaudo principalmente los ingresos tributarios que superaron la meta en un 135% toda vez que de los \$4.661 millones presupuestados se recaudaron \$6.295 millones lo que indica buenos niveles de programación presupuestal y recaudo de impuestos en la administración central municipal con ingresos tributarios adicionales por cerca de \$1.634 millones.

	SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD	<b>CODIGO</b> FO-205-01-001
	PROCESO GESTION DE CALIDAD - MECI	<b>VERSION:</b> 001
	MARCO FISCAL DE MEDIANO PLAZO	<b>FECHA VIGENCIA</b> 22-02-2012

**Figura 7. Ingresos Tributarios Presupuestados vs Recaudados vigencia 2016.**




FUENTE: Reporte Ingresos FUT 2016.

Al interior de los ingresos tributarios el impuesto de industria y comercio alcanzó un recaudo cercano al 99.6%, el recaudo de la sobretasa a la gasolina obtuvo recursos adicionales en la suma de \$6 millones, para el caso del impuesto predial se alcanza la meta de recaudo propuesta pues del total presupuestado \$290 millones se obtuvo un recaudo del 112% con recursos adicionales en la suma de \$34 millones se sugiere continuar con la implementación de estrategias encaminadas a mejorar el recaudo de los impuestos toda vez que forman parte de los ingresos corrientes de libre destinación cuyo destino es el apalancamiento en gran medida de los gastos de funcionamiento de la entidad.

Respecto del recaudo de la sobretasa bomberil que depende del comportamiento del impuesto de industria y comercio se observa que del total presupuestado \$346 millones se alcanza un recaudo del 96%, recursos importantes toda vez que contribuyen a sustentar los gastos de las diferentes actividades que realiza el cuerpo de bomberos del municipio.

El recaudo por concepto de estampillas (adulto mayor y cultura) presenta un nivel de recaudo importante en la medida que se alcanza un recaudo del 141%, con recursos adicionales de 396 millones igual comportamiento presenta la contribución sobre contratos de obra pública (Fondo de seguridad) cuyo recaudo alcanza un 846% con recursos adicionales en la suma de 1.208 millones, estos recursos van ligados al nivel de contratación de la entidad lo que conlleva a establecer un nivel de contratación que supere las metas previstas y que conlleve a estos resultados.



	SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD	<b>CODIGO</b> FO-205-01-001
	PROCESO GESTION DE CALIDAD - MECI	<b>VERSION:</b> 001
	MARCO FISCAL DE MEDIANO PLAZO	<b>FECHA VIGENCIA</b> 22-02-2012

En algunos componentes del presupuesto de ingreso, las previsoras iniciales de ingresos que se llevaron al presupuesto de la vigencia 2016, sobrepasaron las expectativas de recaudo, es decir que las metas superaron el 100% de lo presupuestado, estos mayores recaudos derivados de los esfuerzos de la Secretaría de Hacienda por mejorar el perfil financiero del municipio y el objetivo plasmado de cumplir con la ley de ajuste fiscal y fortalecer las rentas propias de la entidad.

En algunos componentes del presupuesto de ingresos no tributarios, las previsiones iniciales de ingresos que se llevaron al presupuesto de la vigencia 2016, no cumplieron las expectativas de recaudo, es decir que las metas no alcanzaron el 100% lo que le significó al municipio menores recaudos frente a las metas presupuestadas. En particular las rentas provenientes por tasas y derechos, multas y sanciones. Ver Tabla No. 10.

La siguiente gráfica muestra los ingresos no tributarios, sobresaliendo los ingresos por concepto de transferencias, principalmente del nivel nacional a través del Sistema General de Participaciones (SGP).


**Figura 8. Por Ingresos No Tributarios 2016**



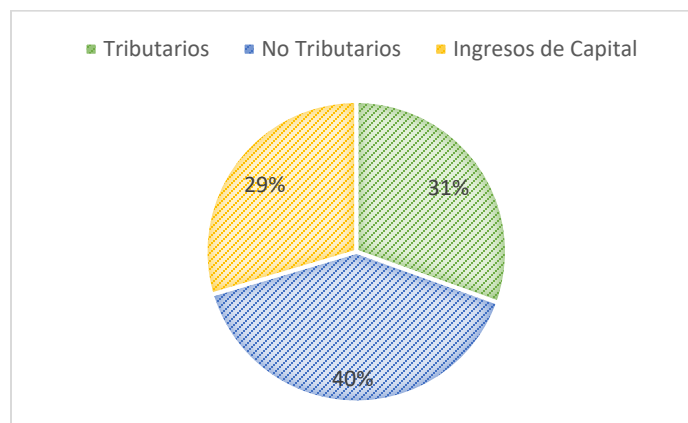
A nivel agregado, la composición del financiamiento de los gastos del municipio al cierre de la vigencia fiscal de 2016, estuvo representada como principal fuente de financiación por los ingresos no tributarios que participaron con un 40% del total del recaudo, dentro de estos recursos se encuentran los recursos provenientes de las transferencias -SGP; en segundo lugar por los recursos tributarios que participaron con un 31% y en una menor participación los ingresos de capital con un 29%, con el siguiente detalle de composición de las fuentes de financiación del municipio:

“CONTRIBUIR PARA CONSTRUIR DEL LADO DE MI GENTE”  
San Luis de Palenque, Barrio Centro Calle 2 No.5 - 58.  
Código Postal N0. : 853030-Teléfono: (098) 6370011, Fax: (098) 6370017  
Email:gobierno@sanluisdepalenque-casanare.gov.co



	SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD	<b>CODIGO</b> FO-205-01-001
	PROCESO GESTION DE CALIDAD - MECI	<b>VERSION:</b> 001
	MARCO FISCAL DE MEDIANO PLAZO	<b>FECHA VIGENCIA</b> 22-02-2012

**Figura 9. Composición de las fuentes de financiación municipal 2016**



## 7.2. GASTOS

Dentro de los gastos de la entidad se encuentran los gastos de funcionamiento, servicio de la deuda e inversión con el siguiente análisis para el periodo 2016:

### 7.2.1. Gastos de Funcionamiento.

En materia de gasto de funcionamiento y teniendo en cuenta que el municipio se encuentra ubicado en sexta categoría se debe considerar que el límite máximo de gastos de funcionamiento establecido en el artículo 4º de la Ley 617 de 2000 sea del 80% en relación con los ingresos corrientes de libre destinación.


El valor de los gastos de funcionamiento del Concejo Municipal ascendió a \$144 millones. Por otra parte, las transferencias a la Personería Municipal fueron del orden de \$103 millones, transferencias corrientes realizadas dentro del límite establecido en la Ley 617 de 2000.

Frente a la programación presupuestal del gasto de funcionamiento de la administración central se encontró que del total presupuestado \$2.174 millones en 2016, solamente se ejecutaron \$2.081 millones, cerca del 96%.

Durante la vigencia fiscal de 2016, los gastos de funcionamiento presupuestados estuvieron por debajo de las expectativas de gasto un 4% dando como resultado una ejecución presupuestal de gastos de funcionamiento con corte 31 de diciembre inferiores a las metas

“CONTRIBUIR PARA CONSTRUIR DEL LADO DE MI GENTE”  
San Luis de Palenque, Barrio Centro Calle 2 No.5 - 58.  
Código Postal N0. : 853030-Teléfono: (098) 6370011, Fax: (098) 6370017  
Email:gobierno@sanluisdepalenque-casanare.gov.co



	SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD	<b>CODIGO</b> FO-205-01-001
	PROCESO GESTION DE CALIDAD - MECI	<b>VERSION:</b> 001
	MARCO FISCAL DE MEDIANO PLAZO	<b>FECHA VIGENCIA</b> 22-02-2012

del presupuesto en cerca de \$93 millones adicionales, lo anterior refleja un manejo austero y responsable en la programación del gasto de funcionamiento, de acuerdo con la siguiente tabla:


**Tabla 13. Gastos de Funcionamiento 2016.**

Millones de \$

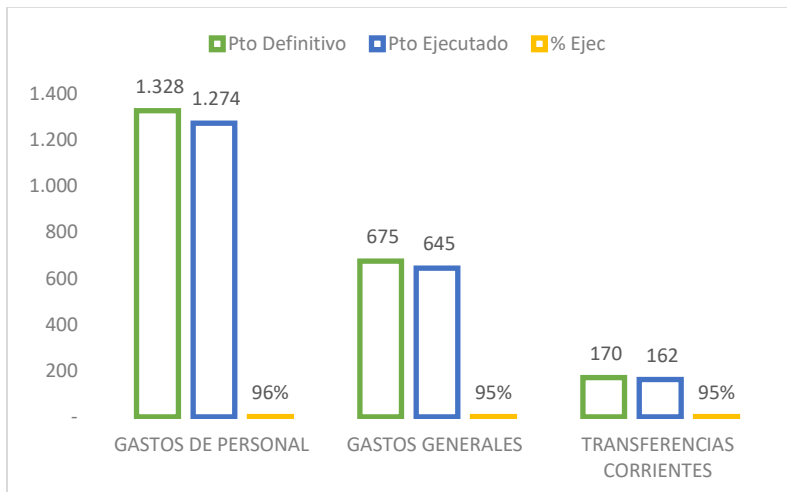
Unidad Ejecutora	Código	Nombre	Pto Definitivo	Pto Ejecutado	% Ejec
ADMINISTRACION CENTRAL	1	TOTAL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	2.174	2.081	96%
	1.1	GASTOS DE PERSONAL	1.328	1.274	96%
	1.2	GASTOS GENERALES	675	645	95%
	1.3	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	170	162	95%
PERSONERIA	1	TOTAL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	103	103	100%
	1.1	GASTOS DE PERSONAL	94	94	100%
	1.2	GASTOS GENERALES	10	10	100%
CONCEJO	1	TOTAL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	145	144	99%
	1.1	GASTOS DE PERSONAL	117	116	99%
	1.2	GASTOS GENERALES	27	27	100%
	1.3	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1	1	100%

FUENTE: Reporte Gastos de Funcionamiento Informe FUT 2016

Dentro de los gastos de funcionamiento de la administración central, los rubros más importantes como proporción del gasto total ejecutado en el 2016 corresponden a servicios personales (61%), gastos generales (31%) y las transferencias corrientes con un 8%.

	SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD	<b>CODIGO</b> FO-205-01-001
	PROCESO GESTION DE CALIDAD - MECI	<b>VERSION:</b> 001
	MARCO FISCAL DE MEDIANO PLAZO	<b>FECHA VIGENCIA</b> 22-02-2012

**Figura 10. Composición Gastos de Funcionamiento Administración Central**



### 7.2.2. Servicio de la Deuda.

Durante la vigencia fiscal 2016 el municipio de San Luis de Palenque de un total de \$449 millones apropiados para el servicio de la deuda ejecutó o pago la suma de \$414 millones, la siguiente tabla refleja los compromisos asumidos por la administración municipal por este concepto.

**Tabla 14. Servicio de la Deuda 2016**

(Millones de \$)

Código	Concepto	Pto Definitivo	Pto Ejecutado	% Ejec
T	TOTAL DE LA DEUDA	449	414	92%
T.1.9	AMORTIZACIÓN	244	244	100%
T.1.9	INTERESES	205	170	83%


FUENTE: Informe FUT 2016

### 7.2.3. Gastos de Inversión.

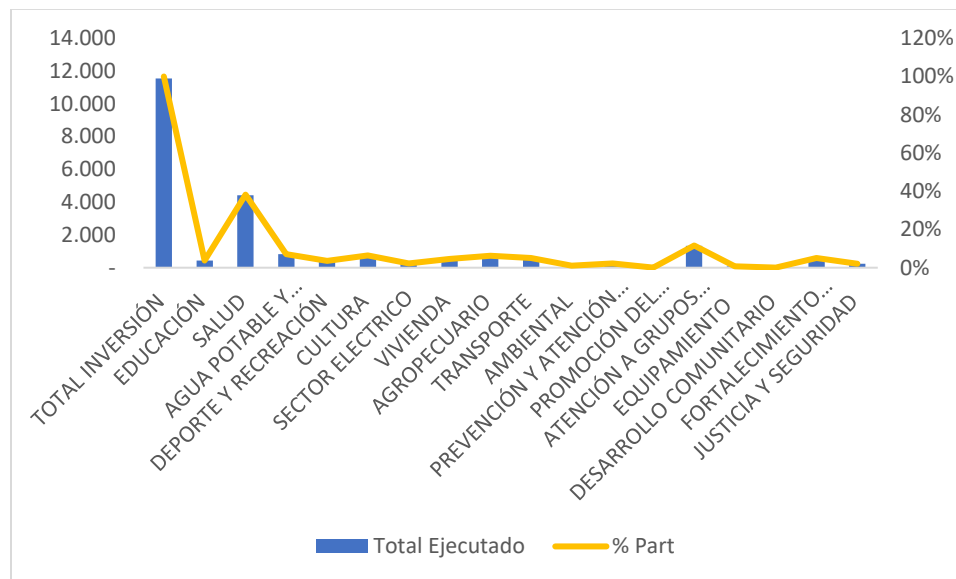
Respecto a los gastos de inversión municipal, se encontró que del total presupuestado \$ 16.236 millones en 2016, se ejecutaron en los diferentes sectores de inversión social de competencia del municipio un total \$ 11.547 millones, cerca del 71%. Ver tabla 15 y su ejecución con el siguiente detalle:

“CONTRIBUIR PARA CONSTRUIR DEL LADO DE MI GENTE”  
San Luis de Palenque, Barrio Centro Calle 2 No.5 - 58.  
Código Postal N0. : 853030-Teléfono: (098) 6370011, Fax: (098) 6370017  
Email:gobierno@sanluisdepalenque-casanare.gov.co



	SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD	<b>CODIGO</b> FO-205-01-001
	PROCESO GESTION DE CALIDAD - MECI	<b>VERSION:</b> 001
	MARCO FISCAL DE MEDIANO PLAZO	<b>FECHA VIGENCIA</b> 22-02-2012

**Figura 11. Ejecución gastos de inversión frente a lo presupuestado 2016.**



Fuente. Ejecución presupuestal reportada al FUT.

La inversión se concentró principalmente en 3 sectores sociales así: Salud (38%), Población Vulnerable (12%) y Agua Potable y Saneamiento Básico (7%). En estos sectores, se concentró cerca del 57% de la inversión total ejecutada por la administración municipal asociado a las competencias de la entidad en los sectores básicos de inversión y la destinación de las fuentes de recursos a ellos asociados como son los recursos del Sistema General de Participaciones SGP.

La siguiente tabla muestra el detalle ejecutado en los diferentes sectores de inversión del municipio así:


**Tabla 15. Ejecución de inversión total por sectores 2016.**

(Millones \$)

CODIGO	NOMBRE	Pto Definitivo	Total Ejecutado	% Ejec	% Part
A	TOTAL INVERSIÓN	16.236	11.547	71%	100%
A.1	EDUCACIÓN	785	439	56%	4%
A.2	SALUD	5.052	4.410	87%	38%
A.3	AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO	1.757	822	47%	7%
A.4	DEPORTE Y RECREACIÓN	418	412	99%	4%
A.5	CULTURA	1.110	744	67%	6%
A.6	SECTOR ELECTRICO	272	253	93%	2%

“CONTRIBUIR PARA CONSTRUIR DEL LADO DE MI GENTE”  
San Luis de Palenque, Barrio Centro Calle 2 No.5 - 58.  
Código Postal N0. : 853030-Teléfono: (098) 6370011, Fax: (098) 6370017  
Email.gobierno@sanluisdepalenque-casanare.gov.co




	SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD	<b>CODIGO</b> FO-205-01-001
	PROCESO GESTION DE CALIDAD - MECI	<b>VERSION:</b> 001
	MARCO FISCAL DE MEDIANO PLAZO	<b>FECHA VIGENCIA</b> 22-02-2012

A.7	VIVIENDA	533	529	99%	5%
A.8	AGROPECUARIO	726	718	99%	6%
A.9	TRANSPORTE	1.052	592	56%	5%
A.10	AMBIENTAL	352	128	36%	1%
A.12	PREVENCIÓN Y ATENCIÓN DE DESASTRES	801	252	31%	2%
A.13	PROMOCIÓN DEL DESARROLLO	31	12	38%	0%
A.14	ATENCIÓN A GRUPOS VULNERABLES	2.103	1.331	63%	12%
A.15	EQUIPAMIENTO	76	76	100%	1%
A.16	DESARROLLO COMUNITARIO	6	6	100%	0%
A.17	FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL	582	581	100%	5%
A.18	JUSTICIA Y SEGURIDAD	578	242	42%	2%

FUENTE: Informe FUT Inversión 2016

Finalmente durante la vigencia fiscal de 2016, los gastos de inversión presupuestados estuvieron por debajo de las expectativas de gasto en un 29% dando como resultado una ejecución presupuestal de gastos de inversión con corte 31 de diciembre inferior a las metas del presupuesto en cerca de \$4.690 millones, recursos que al cierre de la vigencia pasaran como superávit fiscal del presupuesto 2017.

	SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD	<b>CODIGO</b> FO-205-01-001
	PROCESO GESTION DE CALIDAD - MECI	<b>VERSION:</b> 001
	MARCO FISCAL DE MEDIANO PLAZO	<b>FECHA VIGENCIA</b> 22-02-2012

## 8. ESTIMACIÓN DEL COSTO FISCAL DE LAS EXENCIONES Y DESCUENTOS TRIBUTARIOS EXISTENTES EN LA VIGENCIA ANTERIOR

Para efectos del Marco fiscal de Mediano Plazo del Municipio, con respecto a los descuentos tributarios autorizados para la vigencia, se tomó el estatuto de rentas vigente, en el cual se tienen establecidos unos incentivos materializados en descuentos por pronto pago para el impuesto predial.

En particular, el estatuto de rentas vigente “Acuerdo No. 012 de 2013”, estableció los siguientes beneficios tributarios para el predial:

**Tabla 16. Incentivos Tributarios**

Ultimo día hábil del mes de febrero	15% del impuesto a cargo
Ultimo día hábil del mes de marzo	10% del impuesto a cargo
Ultimo día hábil del mes de abril	5%
Ultimo día hábil del mes de mayo	0%


Fuente: Acuerdo No. 012 de 2013.

De conformidad con los incentivos tributarios por pronto pago, se determina que la administración dejó de percibir recursos en la suma de \$22.421.274.

VALOR FACTURADO	VR DESCUENTO
184.354.795.00	22.421.274.00

FUENTE: Secretaría de Hacienda



	SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD	<b>CODIGO</b> FO-205-01-001
	PROCESO GESTION DE CALIDAD - MECI	<b>VERSION:</b> 001
	MARCO FISCAL DE MEDIANO PLAZO	<b>FECHA VIGENCIA</b> 22-02-2012

## 9. RELACIÓN DE PASIVOS EXIGIBLES Y CONTINGENTES

La adecuada gestión de las obligaciones contingentes es fundamental de los principios de disciplina fiscal, sostenibilidad de la deuda, reducción del riesgo fiscal, defensa jurídica y transparencia en la administración de los recursos públicos.

Con la Ley 448 de 1998, se reglamentó el manejo presupuestal de las obligaciones contingentes. Adicionalmente, el Consejo Nacional de Política Económica y Social (Conpes) estableció mediante los documentos 3107 y 3133, los lineamientos de la Política de Riesgo Contractual del Estado, para que las entidades estatales se ajusten a los principios, pautas e instrucciones determinadas por el Gobierno Nacional. Finalmente, con la ley 819 de 2003 se amplía la inclusión del pasivo contingente en el Marco Fiscal de Mediano Plazo.


### *Pasivos Contingentes.*

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 y se consideran **CONTINGENTES** por ser obligaciones pecuniarias sometidas a condición, por la ocurrencia de un hecho futuro incierto.

### *Pasivos Exigibles.*

Los pasivos exigibles de las entidades territoriales se originan principalmente en sentencias y/o conciliaciones por diversos pleitos, ya sean de tipo laboral, contractual, etc.

De acuerdo con la información suministrada por el asesor externo de la alcaldía de San Luis de Palenque, se determina que al cierre de la vigencia 2016 se encontraban 2 demandas en contra del municipio, las cuales tienen una alta probabilidad de hacerse efectivas en contra del municipio por tanto de acuerdo a las sugerencias del abogado se debe contemplar en el presupuesto de la próxima vigencia fiscal la suma de \$69.094.913, el detalle de las demandas son:


	SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD	<b>CODIGO</b> FO-205-01-001
	PROCESO GESTION DE CALIDAD - MECI	<b>VERSION:</b> 001
	MARCO FISCAL DE MEDIANO PLAZO	<b>FECHA VIGENCIA</b> 22-02-2012

**Tabla 17. Procesos en Contra del Municipio de San Luis de Palenque.**

No	DEMANDANTE	DEMANDADO	RDCO	PROCESO	DESPACHO	CUANTIA	ACTUACION	OBSERVACIONES
1	JUAN JOSE JIMENEZ ROA.	DEPARTAMENTO DE CASANARE, MUNICIPIO DE SAN LUIS DE PALENQUE, CONSTRUSERCA E INCONS INGENIERIA LTDA	2008-035	REPARACION DIRECTA	JUZGADO SEGUNDO ADMINISTRATIVO	\$ 45.078.160	Se pretende el reconocimiento de perjuicios causados con ocasión del accidente de tránsito fluvial ocurrido el día 30/05/2007 cuando se desplazaba por el río pauto en su labor de transportar mercancía a la altura del paso la venturosa. El día 03/07/2008 admite demanda 06/10/2014 sentencia, numerales 2, 3, condena a slp pagar el 50% de las condenas (40 smlmv mas la mitad de 17:500.000 indexados a la actualidad. el 15/01/2015 presenta apelacion incons ingenieria ltda el 12/02/2015 mediante auto el juzgado declara que el recurso fue presentando en oportunidad . el 19/02/2015 la parte demandante interpone recurso de reposicion sobre el auto que acepta el recurso. el 27/02/2015 incons ingenieria ltda se pronuncia sobre el recurso de reposicion y anexa sentencia no 013 de fecha 26/02/2015, del tribunal superior sala unica de yopal casanare el día 27/03/2015 se realizó audiencia de conciliación, se suspende porque la parte demandante propone por escrito incidente de nulidad por interponer recurso de apelación extemporáneo a la sentencia del 6 de octubre del 2014, se da trámite al incidente . El día 14/12/2015 incons ingenieria ltda se pronuncia sobre el incidente y manifiesta que que lo hace por paro judicial.) el 30/06/2016 auto ordena no decretar la nulidad solicitada por la parte demandante y fijan fecha 09/08/2016 a las 08:00 am para reanudar de la audiencia de conciliación. El día 30 de junio mediante auto el juzgado fija fecha para el día 09/08/2016 a las 08:00 horas para reanudar la audiencia de conciliación. El día 02/08/2016 se reunió el comité de conciliación propone conciliar ofreciendo 15 smlmv + 7.000.000 el día 09/08/2016 se reanuda audiencia de conciliación no conciliaron la accionante propuso la suma de 20.000.000 millones se propuso apelación en efecto suspensivo contra la sentencia enviar al tribunal pendiente decisión del tribunal el día 15/09/2016 estado 19/09/2016 el tribunal resuelve recurso de apelación contra la sentencia del 06/10/2014 interpuesto por incons e ingenieria ltda declara extemporaneo y ejecutoriada la sentencia.	SENTIDO DEL FALLO DE SEGUNDA INSTANCIA: TIENE ALTA PROBABILIDAD DE SER CONDENADO EL MUNICIPIO POR LO TANTO SE RECOMIENDA APROPIAR LOS RECURSOS SE ESTIMA LA CUANTIA DEL FALLO EN \$ 45.078.160,
2	FONDO DRI EN LIQUIDACION (DRI)	MUNICIPIO DE SAN LUIS DE PALENQUE	2004-2179	EJECUTIVO	TRIBUNAL ADMINISTRATIVO DE CASANARE	\$14.170.644,52	SE PRETENDE EL PAGO DEL SALDO A FAVOR DEL DRI (fondo de cofinanciación para la inversión rural) EN LIQUIDACION DEL CONVENIO No 1706-85-1571-0-98, SUSCRITO CON EL MUNICIPIO DE SAN LUIS DE PALENQUE EL DIA 10/07/1998, DONDE SE REALIZO LA LIQUIDACION Y QUEDO UN SALDO DE \$5.088.000 A FAVOR DEL DRI. EL DIA 20/01/2005 EL TRIBUNAL LIBRA MANDAMIENTO DE PAGO EN CONTRA DEL MUNICIPIO EL DIA 14/12/2005 ORDENA SEGUIR ADELANTE CON LA EJECUCION EN CONTRA DEL MUNICIPIO	EL SENTIDO DEL FALLO: TIENE ALTA PROBABILIDAD DE SER CONDENADO EL MUNICIPIO POR LO TANTO SE RECOMIENDA APROPIAR LOS RECURSOS, SE ESTIMA LA CUANTIA DEL FALLO EN \$ 24.016.753,

“CONTRIBUIR PARA CONSTRUIR DEL LADO DE MI GENTE”  
San Luis de Palenque, Barrio Centro Calle 2 No. 58.  
Código Postal N0. : 853030-Teléfono: (098) 6370011, Fax: (098) 6370017  
Email.gobierno@sanluisdepalenque-casanare.gov.co




	SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD	<b>CODIGO</b> FO-205-01-001
	PROCESO GESTION DE CALIDAD - MECI	<b>VERSION:</b> 001
	MARCO FISCAL DE MEDIANO PLAZO	<b>FECHA VIGENCIA</b> 22-02-2012

						<p>EL DIA 28/02/2007 REALIZA Y ADOPTA LIQUIDACION VALOR \$8.865.945.</p> <p>EL DIA 10/03/2011 AUTO DECRETA MEDIDAS CAUTELARES DE EMBARGO Y SECUESTRO EN EL BANCO AGRARIO DE COLOMBIA POR UN VALOR DE \$8.865.945.</p> <p>EL DIA 4/06/2013 SE CREA TITULO JUDICIAL BANCO AGRARIO POR UN VALOR DE \$8.865.945</p> <p>EL DIA 17/06/2014 SE ACTUALIZA LIQUIDACION POR EL DESPACHO POR UN VALOR DE \$14.170.644,52</p> <p>EL DIA 05/08/2016 AUTO CONVOCANDO PARA LA FECHA DE CONCILIACION PARA EL DIA 30 DE AGOSTO DE 2016 A LAS 08:30, SEGÚN LEY 1551 DEL 2012 ART 47</p> <p>EL DIA 30/08/2016 SE REALIZO AUDIENCIA DE CONCILIACION FRACASA POR FALTA DE PODER PARA CONCILIAR Y ACTA DEL COMITE DEL ABOGADO DEL DRI, EN ESE MISMO DIA SE OTORGA PODER ABOGADO CESAR GIOVANNI BARRERA.</p> <p>SE ACUTALIZA EL CREDITO A JULIO DEL 2016 POR EL SUSCRITO ABOGADO Y DA LA SUMA DE \$ 24.016.753, DE LOS CUALES SE LE RESTA EL TITULO JUDICIAL CONSTITUIDO POR \$ 8.865.945 Y DA COMO RESULTADO \$ 15.150.808,19 LO QUE SE DEBERA ESTO CON LA PROBABILIDAD DE QUE EL TRIBUNAL ACOJA LA ACTUALIZACION</p>	
--	--	--	--	--	--	---	--

“CONTRIBUIR PARA CONSTRUIR DEL LADO DE MI GENTE”  
San Luis de Palenque, Barrio Centro Calle 2 No. 5-58.  
Código Postal N0. : 853030-Teléfono: (098) 6370011, Fax: (098) 6370017  
Email.gobierno@sanluisdepalenque-casanare.gov.co



	SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD	<b>CODIGO</b> FO-205-01-001
	PROCESO GESTION DE CALIDAD - MECI	<b>VERSION:</b> 001
	MARCO FISCAL DE MEDIANO PLAZO	<b>FECHA VIGENCIA</b> 22-02-2012

## 10. COSTO FISCAL DE LOS PROYECTOS DE ACUERDO SANCIONADOS EN LA VIGENCIA FISCAL 2016.

Por costo fiscal se entiende el valor de los gastos nuevos o mayores valores del gasto frente a normas anteriores, estos costos pueden ser considerados permanentes o transitorios, de acuerdo con su vigencia en el tiempo, de modo que el costo de un acto administrativo se considera transitorio si se genera durante una o más vigencias fiscales específicas, mientras que es considerado permanente si afecta todas las vigencias fiscales siguientes a partir de la cual la norma es sancionada.

En todo momento, el impacto fiscal de cualquier proyecto de acuerdo, que ordene gasto o que otorgue beneficios tributarios, deberá hacerse explícito y deberá ser compatible con el MFMP. Para estos propósitos, deberá incluirse expresamente en la exposición de motivos y en las ponencias de trámite respectivas los costos fiscales de la iniciativa y la fuente de ingreso adicional generada para el financiamiento de dicho costo.

El Consejo Municipal de Política Fiscal (COMFIS), en cualquier tiempo durante el respectivo trámite en el Concejo, deberá rendir su concepto frente a la consistencia de lo dispuesto en la ley. En ningún caso este concepto podrá ir en contravía del MFMP.

Durante la vigencia fiscal de 2016, el Concejo Municipal de San Luis de Palenque, aprobó en total trece (13) acuerdos, de los cuales ninguna revistió un costo fiscal adicional para el municipio, estos acuerdos básicamente están referidos entre otras cosas a: modificaciones presupuestales, autorizaciones, aprobación del presupuesto.


La relación completa de los acuerdos sancionados en la vigencia anterior corresponde al siguiente detalle:

**Tabla 18. Relación de Acuerdos Sancionados Vigencia Fiscal 2016.**

ACUERDO No.	FECHA	DETALLE	COSTO FISCAL	
			SI	NO
01	22 de Febrero de 2016	Por medio del cual se deroga el Acuerdo No, 006 de fecha 15 de marzo de 2015		X
02	21 de Maro de 2016	Por medio del cual se autoriza al alcalde del Municipio de San Luis de Palenque para otorgar subsidios en dinero o en especie para vivienda de intreses social		X


“CONTRIBUIR PARA CONSTRUIR DEL LADO DE MI GENTE”  
San Luis de Palenque, Barrio Centro Calle 2 No.5 - 58.  
Código Postal N0. : 853030-Teléfono: (098) 6370011, Fax: (098) 6370017  
Email.gobierno@sanluisdepalenque-casanare.gov.co



	SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD	<b>CODIGO</b> FO-205-01-001
	PROCESO GESTION DE CALIDAD - MECI	<b>VERSION:</b> 001
	MARCO FISCAL DE MEDIANO PLAZO	<b>FECHA VIGENCIA</b> 22-02-2012

03	21 de Maro de 2016	Por medio del cual se autoriza al alcalde municipal para que compre lotes de terreno en el casco urbano y en zona de expansion urbana del municipio con destino a ejecutar en ellos proyectos de vivienda de interes social y disponga de bienes muebles e inmuebles del municipio.		X
04		ND		X
05	23 de Mayo de 2016	Por medio del cual se actualizan las escalas de remuneracion para las diferentes categorias de empleo del sector central del Municipio de San Luis de Palenque vigencia 2016 y se dictan otras disposiciones		X
06	31 de Mayo de 2016	Por medio del cual se faculta al alcalde municipal para que ceda a titulo gratuito un bien inmueble a favor de la Empresa Social del Estado Red Salud Casanare ESE		X
07	16 de Agosto de 2016	Por medio del cual se crea el Consejo Municipal de Turismo en el Municipio de San Luis de Palenque y se dictan otras disposiciones.		X
08	29 de agosto de 2016	Por medio del cual se modifican los articulos 50 y 64 del Acuerdo No 012 de 2013 Estatuto de Rentas del Municipio de San Luis de Palenque.		X
09	19 de Octubre de 2016	Por medio del cual se autoriza al alcalde municipal de San Luis de Palenque Casanare para realizar la cesion a titulo gratuito de los bienes fiscales ocupados con vivienda de interes social en el area urbana de conformidad a las normas legales vigentes y se dictan otras disposiciones.		X
10	28 de noviembre de 2016	Por el cual se expide el presupuesto general de rentas y recursos de capital y el acuerdo de apropiaciones del municipio de San Luis de Palenque para la vigencia fiscal del 1 de enero al 31 de diciembre de 2017		X
11	28 de noviembre de 2016	Por medio del cual se autoriza al alcalde de San Luis de Palenque para contratar		X
12	28 de noviembre de 2016	Por medio del cual se modifica el acuerdo No. 0013 de 2015 de creacion del Comité Municipal de Derechos Humanos (DDHH) y Derecho Internacional Humanitario (DIH)		X
13	28 de noviembre de 2016	Por el cual se establecen los factores de porcentajes de subsidios para los estrato 1, 2 y 3 y los factores de contribucion para los estratos 5 y 6 industrial y comercial para los servicios publicos domiciliarios de acueducto, alcantarillado y aseo del municipio de San Luis de Palenque para la vigencia fiscal 2017		X
14	29 de noviembre de 2016	Por medio de la cual se crea la Comision Municipal de Ordenamiento Territorial de San Luis de Palenque		

FUENTE: Archivo Concejo Municipal.

	SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD	<b>CODIGO</b> FO-205-01-001
	PROCESO GESTION DE CALIDAD - MECI	<b>VERSION:</b> 001
	MARCO FISCAL DE MEDIANO PLAZO	<b>FECHA VIGENCIA</b> 22-02-2012

## 11. INDICADORES DE GESTION PRESUPUESTAL Y FINANCIERA

Con el propósito de realizar seguimiento al escenario financiero del municipio de San Luis de Palenque reflejado en el presente documento denominado Marco Fiscal de Mediano Plazo se han definido los siguientes indicadores financieros que son los que permitirán realizar seguimiento desde el punto de vista financiero a la entidad.

En este sentido el siguiente análisis se centra en el desempeño o ranking fiscal del municipio periodo 2013-2015, ejercicio que lo realiza el Departamento Nacional de Planeación en cumplimiento del artículo 79 de la Ley 617 de 2000, y cuyos resultados se encuentran disponibles al público con corte de información al cierre de la vigencia 2015, a la fecha de análisis no se encuentran disponibles los resultados de la vigencia fiscal 2016. Este indicador en forma global muestra el resultado fiscal alcanzado en un año y se mide en una escala de 0 a 100, donde valores cercanos a cero reflejan un bajo desempeño fiscal y valores cercanos a 100 significa que la entidad logro en conjunto los siguientes resultados:


- Buen balance en su desempeño fiscal
- Suficientes recursos para sostener su funcionamiento
- Cumplimiento a los límites de gasto de funcionamiento según la Ley 617/00
- Importante nivel de recursos propios (solvencia tributaria) como contrapartida
  - a los recursos de SGP
- Altos niveles de inversión
- Adecuada capacidad de respaldo del servicio de su deuda
- Generación de ahorro corriente, necesario para garantizar su solvencia financiera.

Estos indicadores financieros recogen los siguientes aspectos: la capacidad que ha tenido la administración territorial para corregir los excesos de gasto de funcionamiento con respecto a sus ingresos corrientes de libre destinación (tributarios y no tributarios que no tienen destinación legal o por un acto administrativo); la importancia de las rentas propias en las fuentes de financiamiento territorial, los problemas asociados a la escasez de recursos necesarios para financiar las necesidades de gasto territorial; la capacidad de solvencia frente al endeudamiento, la capacidad de inversión y la generación de ahorro.

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.

“CONTRIBUIR PARA CONSTRUIR DEL LADO DE MI GENTE”  
 San Luis de Palenque, Barrio Centro Calle 2 No.5 - 58.  
 Código Postal N0. : 853030-Teléfono: (098) 6370011, Fax: (098) 6370017  
 Email.gobierno@sanluisdepalenque-casanare.gov.co



	SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD	<b>CODIGO</b> FO-205-01-001
	PROCESO GESTION DE CALIDAD - MECI	<b>VERSION:</b> 001
	MARCO FISCAL DE MEDIANO PLAZO	<b>FECHA VIGENCIA</b> 22-02-2012

Partiendo de estos antecedentes de evaluación y seguimiento al manejo financiero se toman como punto de referencia los indicadores del ranking de desempeño fiscal para los últimos tres periodos de gobierno, denotando el comportamiento financiero del municipio de San Luis de Palenque a través de los siguientes indicadores:

**Tabla 19. Indicadores del ranking de desempeño fiscal 2013-2015.**

INDICADOR	Millones \$		
	2013	2014	2015
Autofinanciamiento gastos de funcionamiento 1/	43.36	28.1	27,68
Respaldo del servicio de la deuda 2/	1.91	1.91	0,58
Dependencia transferencias y regalías 3/	74.35	62.1	70,03
Generación de recursos propios 4/	75.23	87.6	84,57
Magnitud de la inversión 5/	86.46	89.2	94,76
Capacidad de ahorro 6/	59.99	72.9	76,37
<b>Indicador de desempeño Fiscal</b>	<b>75.33</b>	<b>81.76</b>	<b>81,73</b>
<b>Posición Departamental</b>	<b>11</b>	<b>11</b>	<b>6</b>

Fuente: GAFDT-DDTS-DNP.

1/ Autofinanciación de los gastos de funcionamiento = Gasto funcionamiento/ ICLD \* 100%

2/ Respaldo del servicio de la deuda = Servicio de la deuda / ingreso disponible \* 100%

3/ Dependencia de las transferencias de la Nación y las Regalías = Transferencias + Regalías / ingresos totales \* 100%.

4/ Generación de recursos propios = Ingresos tributarios / ingresos corrientes \* 100%

5/ Magnitud de la inversión = Inversión / gasto total \* 100%

6/ Capacidad de ahorro = Ahorro corriente / ingresos corrientes \* 100%

El reporte del desempeño fiscal realizado por el DNP para la vigencia 2015 frente al 2014 muestra que el municipio presentó una leve disminución a nivel agregado toda vez que la calificación bajó en cerca de 0.03 puntos, al pasar de 81.76 a 81.73 y frente a la posición departamental ascendió 5 puntos.


El municipio de San Luis de Palenque presentó en conjunto los siguientes resultados:

- Cumplimiento del límite de gastos de funcionamiento como porcentaje de los ingresos corrientes de libre destinación, al ser municipio categoría sexta, presentó un indicador en el 2015 de 27.68% cumpliendo con la Ley 617 de 2000.
- El indicador del servicio de la deuda refleja una disminución en la capacidad de la entidad para respaldar la deuda, al pasar de 1.91 a 0.58 lo cual es coherente si se tiene en cuenta que en la vigencia fiscal 2016 se inicia el pago del servicio de la deuda del nuevo endeudamiento.

“CONTRIBUIR PARA CONSTRUIR DEL LADO DE MI GENTE”  
San Luis de Palenque, Barrio Centro Calle 2 No.5 - 58.  
Código Postal N0. : 853030-Teléfono: (098) 6370011, Fax: (098) 6370017  
Email.gobierno@sanluisdepalenque-casanare.gov.co

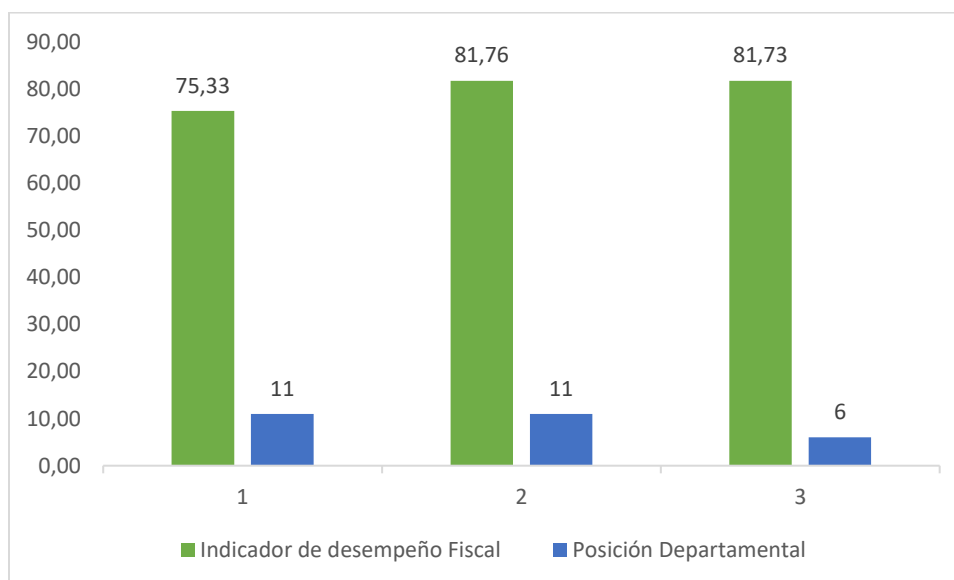





	SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD	<b>CODIGO</b> FO-205-01-001
	PROCESO GESTION DE CALIDAD - MECI	<b>VERSION:</b> 001
	MARCO FISCAL DE MEDIANO PLAZO	<b>FECHA VIGENCIA</b> 22-02-2012

- Se aumenta del 2014 al 2015 la dependencia del Sistema General de Participaciones y regalías al aumentar el indicador en 7.93 puntos
- La capacidad para generar recursos propios sufre una leve disminución de 3.03 puntos lo cual es coherente por el incremento de las obligaciones del servicio de la deuda.
- Por su parte, la inversión presenta una mejoría leve en la medida que aumento en 5.56 puntos frente al 2014.
- Sube el ahorro corriente al pasar de 72.9 en la vigencia 2014 a 76.37 en la vigencia 2015.

**Figura 12. Indicador de Desempeño Fiscal 2013-2015**



El balance de la gestión fiscal del Municipio para la vigencia 2014 es favorable, en la medida que se presentó 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-, hicieron que el indicador del municipio para la vigencia 2014 certificado por la Contraloría General fuera del 55.28% lo que conlleva a determinar que los ingresos de ICLD fueron suficientes para sostener sus gastos de funcionamiento.

	SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD	<b>CODIGO</b> FO-205-01-001
	PROCESO GESTION DE CALIDAD - MECI	<b>VERSION:</b> 001
	MARCO FISCAL DE MEDIANO PLAZO	<b>FECHA VIGENCIA</b> 22-02-2012

## ANEXOS


**Tabla 20. Plan Financiero Pesos Corrientes 2013-2016.**

(Millones \$)

CUENTA	A2013	A2014	A2015	A2016
<b>INGRESOS TOTALES</b>	<b>22.535</b>	<b>24.241</b>	<b>36.711</b>	<b>20.639</b>
<b>1. INGRESOS CORRIENTES</b>	<b>5.197</b>	<b>10.692</b>	<b>11.514</b>	<b>7.872</b>
1.1 INGRESOS TRIBUTARIOS	3.897	9.350	9.794	4.953
1.1.1. PREDIAL	322	358	353	324
1.1.2. INDUSTRIA Y COMERCIO	2.560	7.149	6.527	2.634
1.1.3. SOBRETASA A LA GASOLINA	89	90	98	101
1.1.4. OTROS	926	1.754	2.816	1.894
1.2. INGRESOS NO TRIBUTARIOS	108	226	338	1.685
1.3. TRANSFERENCIAS	1.192	1.116	1.382	1.235
1.3.1. DEL NIVEL NACIONAL	1.192	1.018	1.260	1.235
1.3.2. OTRAS	-	98	122	0
<b>GASTOS TOTALES</b>	<b>15.504</b>	<b>18.590</b>	<b>33.117</b>	<b>14.045</b>
<b>3. GASTOS CORRIENTES</b>	<b>2.099</b>	<b>2.919</b>	<b>2.718</b>	<b>2.498</b>
3.1. FUNCIONAMIENTO	2.051	2.882	2.674	2.329
3.1.1. SERVICIOS PERSONALES	1.021	1.186	1.276	1.005
3.1.2. GASTOS GENERALES	552	852	1.015	685
3.1.3. TRANSFERENCIAS PAGADAS	478	844	383	639
3.2. INTERESES DEUDA PUBLICA	49	36	45	170
DESAHORRO / AHORRO CORRIENTE (1 - 3)	3.097	7.773	8.796	5.374
<b>2. INGRESOS DE CAPITAL</b>	<b>14.282</b>	<b>8.587</b>	<b>17.011</b>	<b>8.553</b>
2.1. REGALIAS	5.015	753	194	938
2.2. TRANSFERENCIAS NACIONALES (SGP)	7.348	6.084	5.267	4.534
2.3. COFINANCIACION	-	-	-	786
2.4. OTROS (fonpet, fosityga, colj etc)	1.920	1.749	11.550	2.295
<b>4. GASTOS DE CAPITAL (INVERSION)</b>	<b>13.405</b>	<b>15.671</b>	<b>30.399</b>	<b>11.547</b>
4.1.1.1. FORMACION BRUTA DE CAPITAL FIJO	9.390	15.121	29.902	11.311
4.1.1.2. OTROS	4.015	550	497	235
<b>DEFICIT O SUPERAVIT TOTAL (1 - 3 + 2 - 4)</b>	<b>3.975</b>	<b>689</b>	<b>(4.592)</b>	<b>2.380</b>
<b>5. FINANCIAMIENTO (5.1 + 5.2)</b>	<b>2.798</b>	<b>4.558</b>	<b>10.536</b>	<b>3.970</b>
5.1. CREDITO INTERNO Y EXTERNO (5.1.1 - 5.1.2.)	(258)	(405)	2.349	(244)
5.1.1. DESEMBOLSOS (+)	-	-	2.500	-
5.1.2. AMORTIZACIONES (-)	258	405	151	244
5.2. RECURSOS BALANCE, VAR. DEPOSITOS, OTROS	3.056	4.963	8.186	4.214
<b>SALDO DE DEUDA</b>	<b>509</b>	<b>238</b>	<b>2.650</b>	<b>2.344</b>

“CONTRIBUIR PARA CONSTRUIR DEL LADO DE MI GENTE”  
San Luis de Palenque, Barrio Centro Calle 2 No.5 - 58.  
Código Postal N0. : 853030-Teléfono: (098) 6370011, Fax: (098) 6370017  
Email.gobierno@sanluisdepalenque-casanare.gov.co



	SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD	<b>CODIGO</b> FO-205-01-001
	PROCESO GESTION DE CALIDAD - MECI	<b>VERSION:</b> 001
	MARCO FISCAL DE MEDIANO PLAZO	<b>FECHA VIGENCIA</b> 22-02-2012


**Tabla 21. Plan Financiero 2013-2016 Precios Constantes.**

(Millones de \$)

CUENTA	A2013	A2014	A2015	A2016
<b>INGRESOS TOTALES</b>	<b>24.391</b>	<b>25.614</b>	<b>38.055</b>	<b>20.639</b>
<b>1. INGRESOS CORRIENTES</b>	<b>5.624</b>	<b>11.297</b>	<b>11.935</b>	<b>7.872</b>
1.1 INGRESOS TRIBUTARIOS	4.218	9.879	10.152	4.953
1.1.1. PREDIAL	349	378	366	324
1.1.2. INDUSTRIA Y COMERCIO	2.771	7.554	6.766	2.634
1.1.3. SOBRETASA A LA GASOLINA	97	95	102	101
1.1.4. OTROS	1.002	1.853	2.919	1.894
1.2. INGRESOS NO TRIBUTARIOS	117	238	351	1.685
1.3. TRANSFERENCIAS	1.290	1.179	1.433	1.235
1.3.1. DEL NIVEL NACIONAL	1.290	1.076	1.306	1.235
1.3.2. OTRAS	-	104	127	-
<b>GASTOS TOTALES</b>	<b>16.781</b>	<b>19.642</b>	<b>34.329</b>	<b>14.045</b>
<b>3. GASTOS CORRIENTES</b>	<b>2.272</b>	<b>3.084</b>	<b>2.818</b>	<b>2.498</b>
3.1. FUNCIONAMIENTO	2.219	3.046	2.772	2.329
3.1.1. SERVICIOS PERSONALES	1.105	1.253	1.323	1.005
3.1.2. GASTOS GENERALES	598	900	1.052	685
3.1.3. TRANSFERENCIAS PAGADAS	517	892	397	639
3.2. INTERESES DEUDA PUBLICA	53	38	46	170
DESAHORRO / AHORRO CORRIENTE (1 - 3)	3.352	8.213	9.117	5.374
<b>2. INGRESOS DE CAPITAL</b>	<b>15.459</b>	<b>9.073</b>	<b>17.633</b>	<b>8.553</b>
2.1. REGALIAS	5.428	796	201	938
2.2. TRANSFERENCIAS NACIONALES (SGP)	7.953	6.429	5.460	4.534
2.3. COFINANCIACION	-	-	-	786
2.4. OTROS (fonpet, fosyga, colj etc)	2.078	1.848	11.973	2.295
<b>4. GASTOS DE CAPITAL (INVERSION)</b>	<b>14.508</b>	<b>16.558</b>	<b>31.511</b>	<b>11.547</b>
4.1.1.1. FORMACION BRUTA DE CAPITAL FIJO	10.163	15.977	30.996	11.311
4.1.1.2. OTROS	4.345	581	515	235
<b>DEFICIT O SUPERAVIT TOTAL (1 - 3 + 2 - 4)</b>	<b>4.302</b>	<b>728</b>	<b>(4.760)</b>	<b>2.380</b>
5. FINANCIAMIENTO (5.1 + 5.2)	3.028	4.816	10.921	3.970
5.1. CREDITO INTERNO Y EXTERNO (5.1.1 - 5.1.2.)	(279)	(428)	2.435	(244)
5.1.1. DESEMBOLSOS (+)	-	-	2.591	-
5.1.2. AMORTIZACIONES (-)	279	428	156	244
5.2. RECURSOS BALANCE, VAR. DEPOSITOS, OTROS	3.308	5.244	8.486	4.214
<b>SALDO DE DEUDA</b>	<b>550,9</b>	<b>251,9</b>	<b>2.747,0</b>	<b>2.344,0</b>


“CONTRIBUIR PARA CONSTRUIR DEL LADO DE MI GENTE”  
San Luis de Palenque, Barrio Centro Calle 2 No.5 - 58.  
Código Postal N0. : 853030-Teléfono: (098) 6370011, Fax: (098) 6370017  
Email.gobierno@sanluisdepalenque-casanare.gov.co



	SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD	<b>CODIGO</b> FO-205-01-001
	PROCESO GESTION DE CALIDAD - MECI	<b>VERSION:</b> 001
	MARCO FISCAL DE MEDIANO PLAZO	<b>FECHA VIGENCIA</b> 22-02-2012

**Tabla 22. Plan Financiero 2013 – 2016. Tasas de Crecimiento.**

CUENTA	2014/2013	2015/2014	2016/2015	Promedio
<b>INGRESOS TOTALES</b>	<b>5,0</b>	<b>48,6</b>	<b>(45,8)</b>	<b>2,6</b>
<b>1. INGRESOS CORRIENTES</b>	<b>100,9</b>	<b>5,7</b>	<b>(34,0)</b>	<b>24,2</b>
1.1 INGRESOS TRIBUTARIOS	134	3	(51,2)	28,6
1.1.1. PREDIAL	8	(3)	(11,4)	(2,1)
1.1.2. INDUSTRIA Y COMERCIO	173	(10)	(61,1)	33,7
1.1.3. SOBRETASA A LA GASOLINA	(2)	7	(0,7)	1,5
1.1.4. OTROS	85	58	(35,1)	35,8
1.2. INGRESOS NO TRIBUTARIOS	104	47	380,5	177,3
1.3. TRANSFERENCIAS	(9)	22	(13,8)	(0,3)
1.3.1. DEL NIVEL NACIONAL	(17)	21	(5,4)	(0,2)
1.3.2. OTRAS	-	23	(100,0)	(25,8)
<b>GASTOS TOTALES</b>	<b>17,1</b>	<b>74,8</b>	<b>(59,1)</b>	<b>10,9</b>
<b>3. GASTOS CORRIENTES</b>	<b>35,7</b>	<b>(8,6)</b>	<b>(11,3)</b>	<b>5,2</b>
3.1. FUNCIONAMIENTO	37,2	(9,0)	(16,0)	4,1
3.1.1. SERVICIOS PERSONALES	13,4	5,6	(24,0)	(1,7)
3.1.2. GASTOS GENERALES	50,7	16,8	(34,9)	10,9
3.1.3. TRANSFERENCIAS PAGADAS	72,5	(55,5)	61,0	26,0
3.2. INTERESES DEUDA PUBLICA	(27,6)	21,2	265,8	86,5
DESAHORRO / AHORRO CORRIENTE (1 - 3)	145,0	11,0	(41,1)	38,3
<b>2. INGRESOS DE CAPITAL</b>	<b>(41)</b>	<b>94,4</b>	<b>(51,5)</b>	<b>0,5</b>
2.1. REGALIAS	(85,3)	(74,7)	366,6	68,8
2.2. TRANSFERENCIAS NACIONALES (SGP)	(19,2)	(15,1)	(17,0)	(17,1)
2.3. COFINANCIACION	-	-	-	-
2.4. OTROS (fonpet, fosyga, colj etc)	(11,1)	547,8	(80,8)	152,0
<b>4. GASTOS DE CAPITAL (INVERSION)</b>	<b>14,1</b>	<b>90,3</b>	<b>(63,4)</b>	<b>13,7</b>
4.1.1.1. FORMACION BRUTA DE CAPITAL FIJO	57,2	94,0	(63,5)	29,2
4.1.1.2. OTROS	(86,6)	(11,3)	(54,3)	(50,8)
<b>DEFICIT O SUPERAVIT TOTAL (1 - 3 + 2 - 4)</b>	<b>(83,1)</b>	<b>(754,1)</b>	<b>(150,0)</b>	<b>(329,1)</b>
5. FINANCIAMIENTO (5.1 + 5.2)	59,0	126,8	(63,6)	40,7
5.1. CREDITO INTERNO Y EXTERNO (5.1.1 - 5.1.2.)	53,2	(669,4)	(110,0)	(242,1)
5.1.1. DESEMBOLSOS (+)	-	-	(100,0)	(33,3)
5.1.2. AMORTIZACIONES (-)	53,2	(63,5)	56,4	15,3
5.2. RECURSOS BALANCE, VAR. DEPOSITOS, OTROS	58,5	61,8	(50,3)	23,3
<b>SALDO DE DEUDA</b>	<b>(54,3)</b>	<b>990,6</b>	<b>(14,7)</b>	<b>307,2</b>

	SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD	<b>CODIGO</b> FO-205-01-001
	PROCESO GESTION DE CALIDAD - MECI	<b>VERSION:</b> 001
	MARCO FISCAL DE MEDIANO PLAZO	<b>FECHA VIGENCIA</b> 22-02-2012

**Tabla 23. Plan Financiero 2013-2016. Participaciones.**

CUENTA	A2013	A2014	A2015	A2016	Promedio
<b>INGRESOS TOTALES</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>
<b>1. INGRESOS CORRIENTES</b>	<b>23,1</b>	<b>44,1</b>	<b>31,4</b>	<b>38,1</b>	<b>34,2</b>
1.1 INGRESOS TRIBUTARIOS	17,3	38,6	26,7	24,0	26,6
1.1.1. PREDIAL	1,4	1,5	1,0	1,6	1,4
1.1.2. INDUSTRIA Y COMERCIO	11,4	29,5	17,8	12,8	17,8
1.1.3. SOBRETASA A LA GASOLINA	0,4	0,4	0,3	0,5	0,4
1.1.4. OTROS	4,1	7,2	7,7	9,2	7,0
1.2. INGRESOS NO TRIBUTARIOS	0,5	0,9	0,9	8,2	2,6
1.3. TRANSFERENCIAS	5,3	4,6	3,8	6,0	4,9
1.3.1. DEL NIVEL NACIONAL	5,3	4,2	3,4	6,0	4,7
1.3.2. OTRAS	-	0,4	0,3	-	0,2
<b>GASTOS TOTALES</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>
<b>3. GASTOS CORRIENTES</b>	<b>13,5</b>	<b>15,7</b>	<b>8,2</b>	<b>17,8</b>	<b>13,8</b>
3.1. FUNCIONAMIENTO	13,2	15,5	8,1	16,6	13,3
3.1.1. SERVICIOS PERSONALES	6,6	6,4	3,9	7,2	6,0
3.1.2. GASTOS GENERALES	3,6	4,6	3,1	4,9	4,0
3.1.3. TRANSFERENCIAS PAGADAS	3,1	4,5	1,2	4,5	3,3
3.2. INTERESES DEUDA PUBLICA	0,3	0,2	0,1	1,2	0,5
DESAHORRO / AHORRO CORRIENTE (1 - 3)	13,7	32,1	24,0	26,0	24,0
<b>2. INGRESOS DE CAPITAL</b>	<b>63,4</b>	<b>35,4</b>	<b>46,3</b>	<b>41,4</b>	<b>46,6</b>
2.1. REGALIAS	22,3	3,1	0,5	4,5	7,6
2.2. TRANSFERENCIAS NACIONALES (SGP)	32,6	25,1	14,3	22,0	23,5
2.3. COFINANCIACION	-	-	-	3,8	1,0
2.4. OTROS (fonpet, fosityga, colj etc)	8,5	7,2	31,5	11,1	14,6
<b>4. GASTOS DE CAPITAL (INVERSION)</b>	<b>86,5</b>	<b>84,3</b>	<b>91,8</b>	<b>82,2</b>	<b>86,2</b>
4.1.1.1. FORMACION BRUTA DE CAPITAL FIJO	60,6	81,3	90,3	80,5	78,2
4.1.1.2. OTROS	25,9	3,0	1,5	1,7	8,0
<b>DEFICIT O SUPERAVIT TOTAL (1 - 3 + 2 - 4)</b>	<b>17,6</b>	<b>2,8</b>	<b>(12,5)</b>	<b>11,5</b>	<b>4,9</b>
5. FINANCIAMIENTO (5.1 + 5.2)	12,4	18,8	28,7	19,2	19,8
5.1. CREDITO INTERNO Y EXTERNO (5.1.1 - 5.1.2.)	(1,1)	(1,7)	6,4	(1,2)	0,6
5.1.1. DESEMBOLSOS (+)	-	-	6,8	-	1,7
5.1.2. AMORTIZACIONES (-)	1,1	1,7	0,4	1,2	1,1
5.2. RECURSOS BALANCE, VAR. DEPOSITOS, OTROS	13,6	20,5	22,3	20,4	19,2
<b>SALDO DE DEUDA</b>	<b>2,3</b>	<b>1,0</b>	<b>7,2</b>	<b>11,4</b>	<b>5,5</b>