

Informe de Gestión

Presupuestal

2008



cdmb

Amigos de la Vida

SUBDIRECCION DE RECURSOS FISICOS, FINANCIEROS Y ADMINISTRATIVOS

BUCARAMANGA, FEBRERO 2009

Elaboró: CARLOS ANDRES SANABRIA C.
LUIS CARLOS MUÑOZ P.
Revisó: RICARDO ARTEAGA G.

PRESUPUESTO

Según los lineamientos nacionales, el Presupuesto debe cumplir con el Principio de la Anualidad, el cual indica que el año empieza el 1 de enero y termina el 31 de diciembre, es decir, el Presupuesto debe ser de Caja.

En la vigencia fiscal 2008 la Coordinación de Presupuesto actuó conforme a los Principios Presupuestales plasmados en el Decreto 111 del 15 de enero de 1996 – Estatuto Orgánico del Presupuesto – y el Acuerdo 805 de 1995 – Reglamento para el manejo Presupuestal de la CDMB – eliminando la causación de ingresos que a 31 de diciembre que no se encontraban registrados en el boletín de Tesorería, exceptuando lo correspondiente a los aportes por convenios, que se les aplicó el principio presupuestal del equilibrio.

1. Ingresos

(Millones)

INGRESOS	Presupuesto Ajustado	Recaudado
INGRESOS PROPIOS	37.929	38.429
INGRESOS CORRIENTES	33.866	33.432
Tributarios	721	928
No Tributarios	33.145	32.504
RECURSOS DE CAPITAL	4.063	4.997
Rendimientos Financieros	377	1.084
Recursos del Balance	3.686	3.913
TOTAL INGRESOS VIGENCIA	37.929	38.429

El comportamiento de los ingresos ascendió al 101% equivalente a \$38.429 millones de pesos.

2. Gastos de Funcionamiento, Deuda y Programas de inversión

2.1 Gastos de Funcionamiento y Deuda

(Millones)

GASTOS	Apropiación Definitiva	Compromisos
FUNCIONAMIENTO	6.763	6.559
GASTOS DE PERSONAL	3.569	3.439
Servicios Personales Asociados a Nomina	1.777	1.700
Servicios Personales Indirectos	1.179	1.126
Contribución Inherentes a la Nómina Sector Privado y Público	613	613
GASTOS GENERALES	2.481	2.408
Adquisición de Bienes	649	610
Adquisición de Servicios	1.435	1.430
Impuestos y Multas	397	368
TRANSFERENCIAS	713	712
Administración Pública Central	612	612
Pensiones y Jubilaciones	61	61
Otras Transferencias	39	39
DEUDA	727	685
Interna	727	685

En la vigencia 2008 se comprometieron \$6.559 millones en gastos de Funcionamiento y \$685 millones por servicio de la deuda.

2.2 Gastos de Inversión

(Millones)

GASTOS	Apropiación Definitiva	Compromisos
INVERSION		
PLANIFICACION AMBIENTAL EN LA GESTION TERRITORIAL	1.499	1.097
Apoyo Técnico, Seguimiento y Fortalecimiento a las Administraciones Municipales en la Implementación de los planes de Ordenamiento Territorial y Sistemas de Gestión Ambiental	168	150
Formulación y Desarrollo del Plan General de Ordenación Forestal del Área de Jurisdicción de la CDMB	187	181
Apoyo en la Planificación Integral para el Manejo y Atención del Riesgo de Origen Natural y Antrópico en el Área de Jurisdicción de la CDMB	506	358
Declaratoria de Áreas Protegidas y Establecimiento del Sistema Regional de Áreas Protegidas en la Jurisdicción de la CDMB	592	380
Formulación del Plan de Acción Regional de Lucha contra la Sequía y Desertificación y Manejo Ambiental de Ecosistemas Áridos	46	27
GESTIÓN INTEGRADA DEL RECURSO HIDRICO	9.871	7.840
Formulación, Adopción y Seguimiento de Planes de Ordenamiento y Manejo de Cuencas Abastecedoras de Acueductos	209	177
Protección, Recuperación, Conservación y Manejo de Cuencas Hidrográficas Abastecedoras de Acueductos y Sistemas Productivos	2.780	2.081
Ordenamiento del Recurso Hídrico, Control de Vertimientos y Monitoreo de las Corrientes	1.060	869
Reglamentación, Distribución y Uso Eficiente del Recurso Hídrico en el Área de Jurisdicción de la CDMB	280	252
Gestión y Apoyo Ambiental para el Manejo de las Aguas Residuales a los Municipios del Área de Jurisdicción de la CDMB	38	32
Implementación de Mecanismos Tendientes a Reducir la Contaminación Ambiental Generada por la Minería en la Cuenca del Río Suratá	486	285
Operación del Fondo Regional de Inversión para la descontaminación hídrica de las corrientes del área de jurisdicción de la CDMB.	767	-
Construcción de Obras y Acciones Complementarias Para el Saneamiento de las Corrientes Cuenca Rio de Oro	3.906	3.868
Construcción de Infraestructura y Acciones Complementarias para el manejo de Agua Potable y Saneamiento Basico en varios Municipios Mediante Convenios con Entes Territoriales.	344	276
CONOCIMIENTO, CONSERVACIÓN Y USO SOSTENIBLE DE LOS RECURSOS NATURALES RENOVABLES Y LA BIODIVERSIDAD	1.039	934
Conocimiento, Conservación y Uso Sostenible de la Biodiversidad en el Área de Jurisdicción de la CDMB	206	186
Restauración, Conservación y Uso Sostenible de los Ecosistemas Estratégicos de Páramos y Humedales	252	242
Conservación, Investigación y Propagación de la Flora del Nororiente de Santander en el Jardín Botánico Eloy Valenzuela	359	347
Regulación y Control de los Recursos Flora y Fauna Silvestre en el Área de Jurisdicción de la CDMB	221	160
PROMOCIÓN DE PROCESOS PRODUCTIVOS COMPETITIVOS Y SOSTENIBLES	505	453
Fomento y Apoyo al Sector Rural para la Implantación de Proyectos Productivos Competitivos Sostenibles y Mercados Verdes	281	265
Fomento y Apoyo al Sector Productivos Industrial en la Implementación de Tecnologías Limpias y el Acceso a Mercados Verdes	209	173
Fomento y Apoyo al Ecoturismo dentro de la Estructura de Cadena Productiva Regional	15	14
PREVENCIÓN Y CONTROL DE LA DEGRADACIÓN AMBIENTAL	14.503	14.119
Apoyo Técnico y Económico a las Administraciones Municipales para el Control de la Erosión y el Manejo de la Degradación de Suelos	13.079	12.963
Prevención, Control y Monitoreo de la Contaminación Atmosférica con Énfasis en el Mejoramiento de la Salud Pública	355	348
Formulación e Implementación de un Plan de Ordenamiento y Manejo de la Silvicultura Urbana para el Mejoramiento de la Cobertura y la Calidad del Espacio Público en la Jurisdicción de la CDMB	899	655
Apoyo y Seguimiento a la Gestión Integral de Residuos Sólidos en el Área de Jurisdicción de la CDMB	170	153
FORTALECIMIENTO DEL SINA PARA LA GOBERNABILIDAD AMBIENTAL	3.023	2.662
Evaluación, Seguimiento y Control Ambiental en la Ejecución de Proyectos de Desarrollo	1.139	1.106
Fortalecimiento del Sistema de Información Ambiental como Soporte para la Gestión de la CDMB	212	183
Educación Ambiental y Participación Social para la Gestión ambiental en el área de jurisdicción de la CDMB.	768	727
Diseño y Ejecución de un Plan Estratégico de Investigación Ambiental Regional	95	81
Fortalecimiento y Coordinación Interinstitucional de los Actores que Conforman el Sistema Nacional Ambiental en la Región	808	566
TOTAL GASTOS DE INVERSION	30.439	27.106

2.3 Reservas Presupuestales

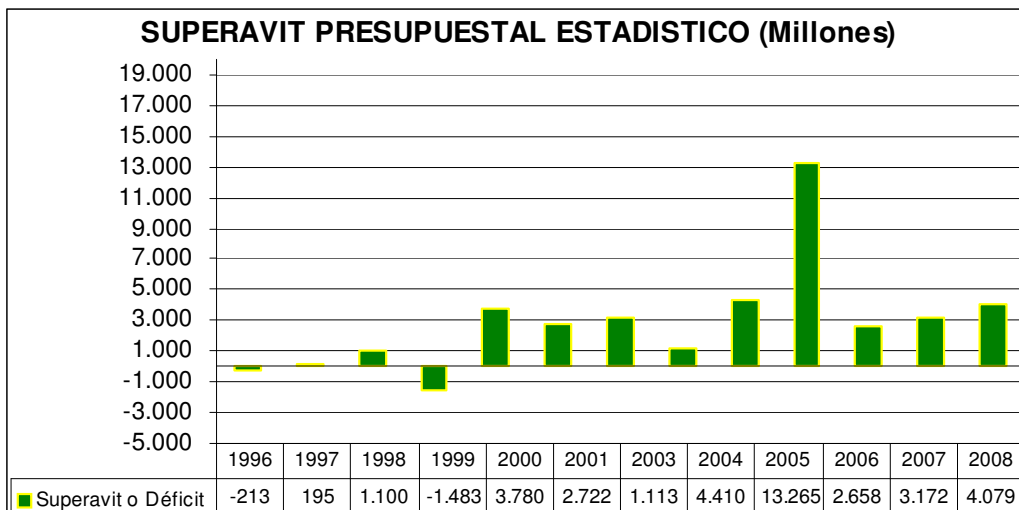
A 31 de diciembre de 2008 se constituyeron \$11.820 millones, siendo el convenio con el Fondo Nacional de Regalías para el control de la erosión el más significativo por valor de \$5.110 millones

2.4 Superávit Presupuestal

La diferencia entre los ingresos y los compromisos es el superávit presupuestal, a continuación presentamos un histórico de los superávit presupuestales incluyendo el de la vigencia 2008.

Es de anotar que el superávit definitivo lo determinan los estados financieros contables

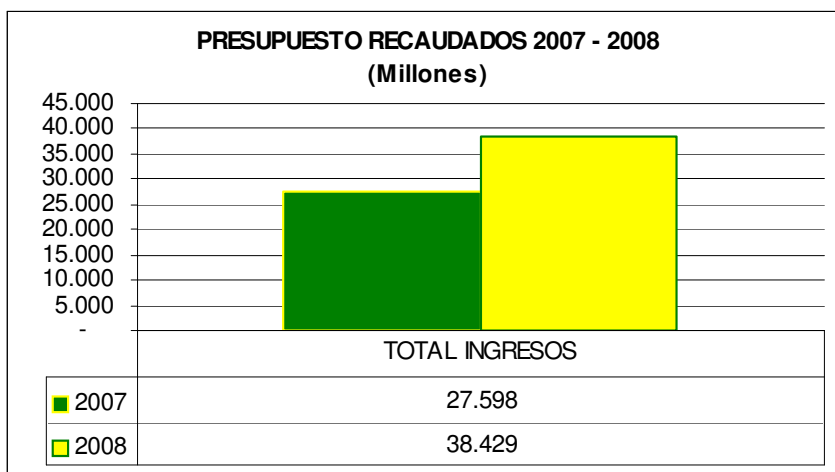
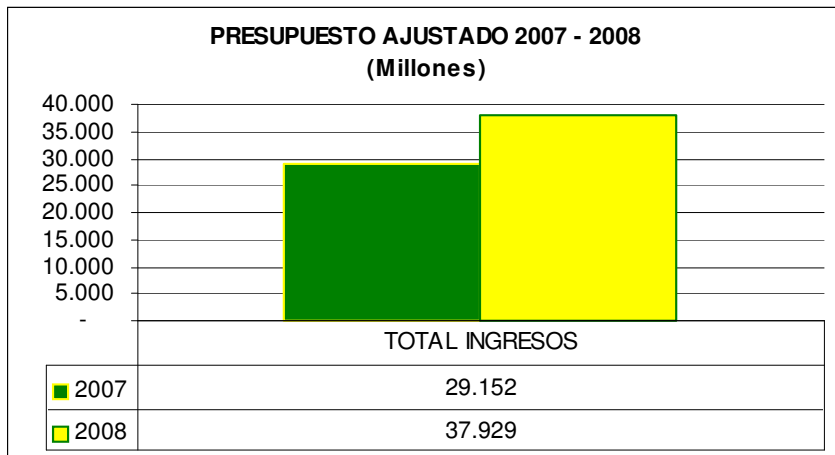
Año	Ingresos	Compromisos	Superávit o Déficit
1996	16.684	16.897	-213
1997	15.626	15.431	195
1998	19.381	18.281	1.100
1999	22.686	24.169	-1.483
2000	24.427	20.647	3.780
2001	36.967	34.245	2.722
2002	37.936	34.782	3.154
2003	51.206	50.093	1.113
2004	51.870	47.460	4.410
2005	84.939	71.674	13.265
2006	97.526	94.868	2.658
2007	27.598	24.426	3.172
2008	38.429	34.349	4.079



3. Análisis Comparativo 2007 – 2008

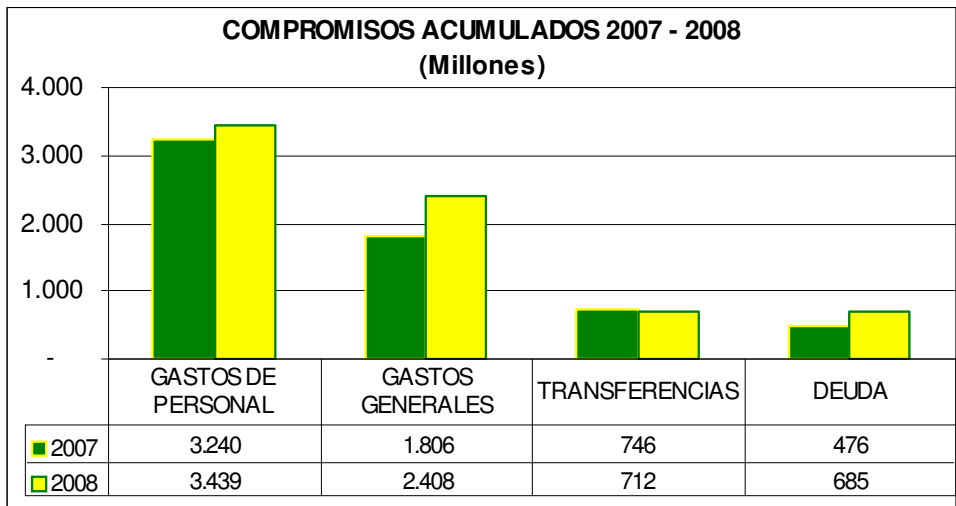
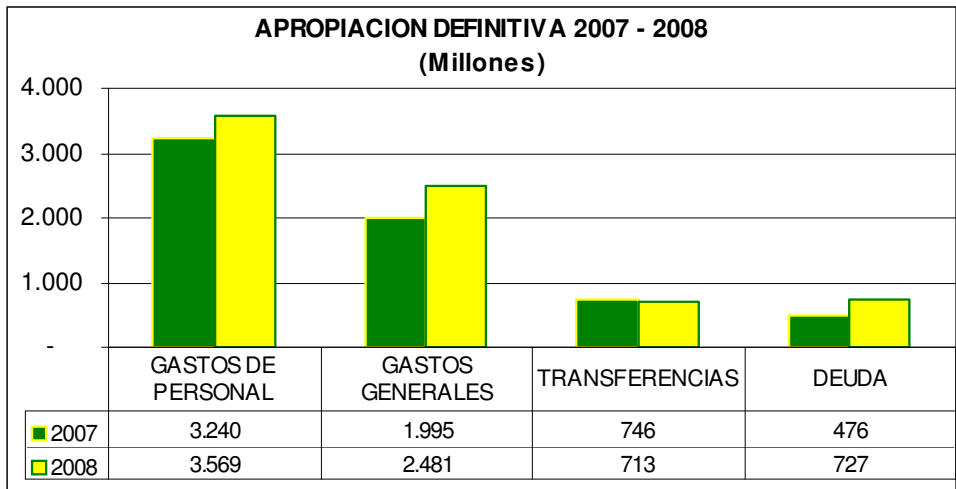
A continuación un breve análisis comparativo entre las vigencias 2007 y 2008

3.1 Ingresos



Los ingresos recaudados en la Vigencia fiscal 2008 fueron un 39% más que los de la vigencia 2007

3.2 Gastos de Funcionamiento y Deuda

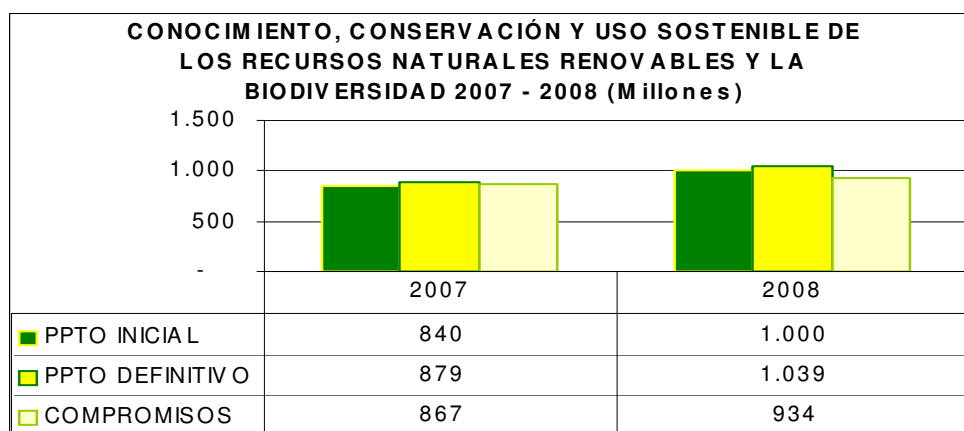
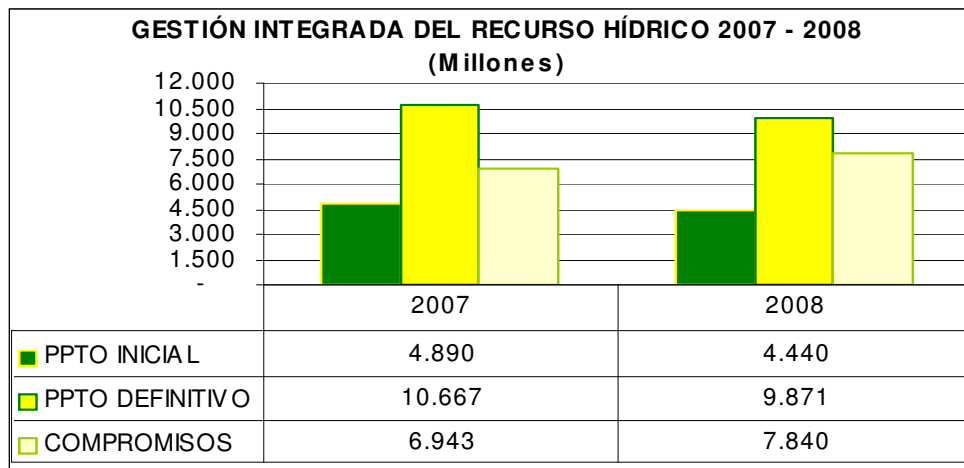
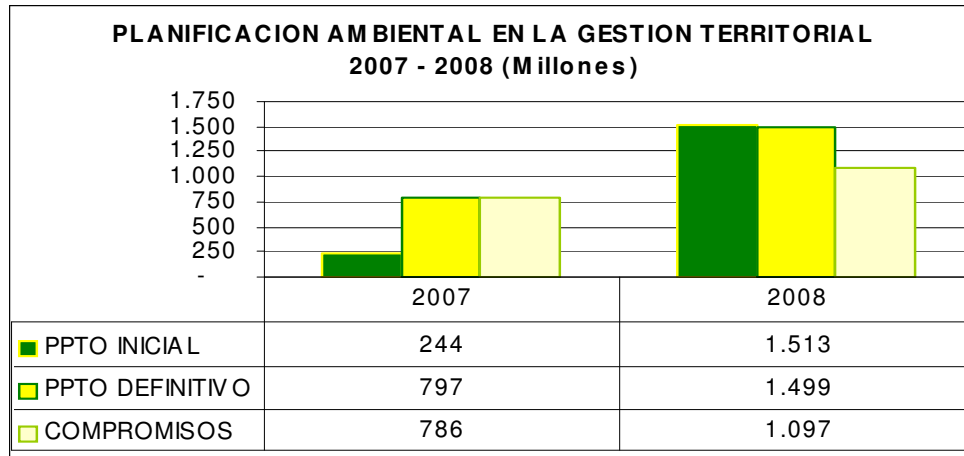


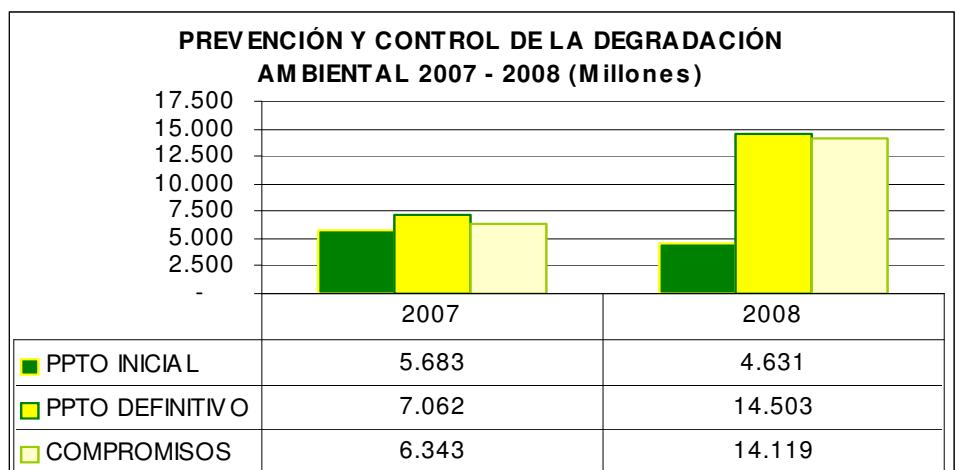
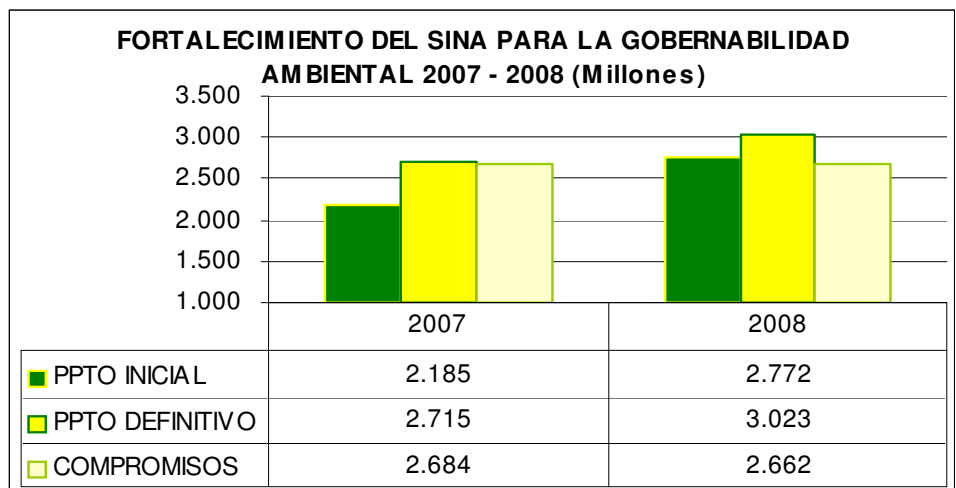
Para la vigencia 2008 los gastos de personal se incrementaron en \$199 millones debido al aumento en sueldos, prestaciones sociales y parafiscales, establecidos por la Función Pública.

Los gastos generales se incrementaron en \$602 millones, debido a que en la vigencia 2008 se realizaron reposiciones de vehículos, equipos de computo y se implemento la nueva telefonía IP.

3.3 Gastos de Inversión

La CDMB dentro del Plan de Acción Trienal, maneja 6 grandes programas de acuerdo con el Plan Nacional de Desarrollo ley 1151 y los lineamientos del Ministerio de Ambiente, Vivienda y Desarrollo Territorial, presentados a continuación:





3.4 Distribución Porcentual de la Apropiación

	COMPROMISOS	
	2007	2008
<i>Funcionamiento</i>	23.71%	19.09%
<i>Deuda</i>	1.95%	1.99%
<i>Inversión</i>	74.34%	78.91%
Total	100%	100%

Nota: En la Vigencia Fiscal 2007 se realizaron adiciones para gastos de inversión por valor de \$9.135 millones

En la Vigencia Fiscal 2008 se realizaron adiciones para gastos de inversión por valor de \$16.293 millones