



Concejo Distrital de Cartagena de Indias D. T. y C.
Ponencia para Segundo Debate del Proyecto de Acuerdo No. 182

Cartagena de Indias D.T y C, diciembre de 2019

Señores

HONORABLES CONCEJALES DE CARTAGENA DE INDIAS

Ciudad.

REF: PONENCIA DE SEGUNDO DEBATE A PROYECTO DE ACUERDO No. 182 DE 2019- "POR EL CUAL SE APRUEBA EL PRESUPUESTO DE RENTAS, RECURSOS DE CAPITAL Y RECURSOS DE FONDOS ESPECIALES; APROPIACIONES DE FUNCIONAMIENTO Y DE SERVICIO DE LA DEUDA DEL DISTRITO, ASÍ COMO EL PLAN DE INVERSIONES PARA LA VIGENCIA FISCAL 2020 EN EL DISTRITO TURÍSTICO Y CULTURAL DE CARTAGENA DE INDIAS Y SE DICTAN OTRAS DISPOSICIONES".

Cordial Saludo,

Cumpliendo con el deber asignado por la Mesa Directiva de la Corporación, nos permitimos presentar Ponencia de Primer debate al proyecto de acuerdo de la referencia, con el cual pretende el Distrito de Cartagena que esta corporación estudie y apruebe el presupuesto de Rentas, Recursos de Capital y Recursos de Fondos Especiales; Apropiaciones de Funcionamiento y de Servicio de la Deuda del Distrito, así como el Plan de Inversiones para la Vigencia Fiscal 2020 en el Distrito Turístico y Cultural de Cartagena de Indias, con miras a la vigencia fiscal del año 2020, contando con la posibilidad, según la normativa vigente de armonizar con el programa de gobierno 2020 - 2023 y ajustar una vez se le apruebe el respectivo Plan de Desarrollo.

El Proyecto de Acuerdo fue radicado por parte del Alcalde Distrital de Cartagena ante esta Corporación el día 04 de octubre de 2019. La Presidencia de la Corporación, conforme a las disposiciones reglamentarias, designó como ponentes a los Concejales David Caballero Rodríguez (Coordinador), Javier Curi Osorio, Américo Mendoza Quessep, Lewis Montero Polo, Rodrigo Reyes Pereira, Cesar Pion González, Angelica Hodeg Durango y Carlos Barrios Gómez.

DE LA PARTICIPACION CIUDADANA Y LOS CONCEJALES

En audiencia pública adelantada el día 15 de Octubre de 2019, del Proyecto de Acuerdo 182 "por el cual se aprueba el presupuesto de rentas, recursos de capital y recursos de fondos especiales; apropiaciones de funcionamiento y de servicio de la deuda del distrito, así como el plan de inversiones para la vigencia fiscal 2020 en el distrito turístico y cultural de Cartagena de Indias y se dictan otras disposiciones se efectuaron las siguientes intervenciones:

INTERVINIENTE	INTERVENCIÓN
León Correa, Benjamín Acevedo, y Oswaldo Contreras	Solicitaron al Concejo por la Institución Educativa Técnica de La Boquilla, que en el presupuesto se tenga en cuenta la situación de este establecimiento, ya que presenta problemas estructurales y gran deterioro en su infraestructura. Además, dieron a conocer que el lote donde se ubica la institución será vendido en los próximos meses para la construcción de un supermercado, motivo por el que han aportado al Distrito el avalúo por \$2.500 millones para que este lote sea comprado por la Alcaldía y pueda mantenerse este establecimiento educativo



Concejo Distrital de Cartagena de Indias D. T. y C.
Ponencia para Segundo Debate del Proyecto de Acuerdo No. 182

Iván Caraballo	instó a la Administración a mejorar la planeación del presupuesto, toda vez que este proyecto no responde totalmente a las necesidades reales de la ciudad; igualmente, llamó la atención por el recorte del 26% a los recursos de la Secretaría de Infraestructura y pidió priorizar los centros de salud inconclusos.
Luis Alberto Salazar	destacó que hay una deuda histórica con el sector artístico y cultural y pidió revisar la pertinencia de las asignaciones presupuestales de algunos programas; en ese sentido, se refirió a un rubro de \$250 millones destinado a tres festivales internacionales que cuentan con financiación propia, por lo que sugirió que estos recursos sean destinados a inversión cultural en los barrios de la ciudad. también manifestó su preocupación por las finanzas distritales, ya que gran parte del presupuesto proviene de las transferencias nacionales y considera que esta dependencia podría generar inconvenientes.
Mónica Fadul	presentó varias inquietudes y solicitó a la Administración ampliar la información e incluir datos más exactos en el proyecto con respecto a ciertos rubros; algunos de los puntos mencionados fueron los siguientes: <ul style="list-style-type: none">• Incluir un reporte del comportamiento de las finanzas públicas en los últimos años, especialmente de los impuestos principales.• Aclarar el motivo por el que solo se prevé un aumento de \$13 mil millones para el impuesto predial y disminución del impuesto de delineación urbana.• Debido al aumento significativo del presupuesto para la Secretaría General, informar donde o cómo se verán reflejados los resultados.• Revisar las asignaciones en fortalecimiento de la Secretaría de Hacienda, puesto que en los últimos años se han destinado recursos para este objetivo en varias ocasiones y es pertinente conocer los resultados logrados.• Explicar si el rubro denominado "actualización del catastro" contempla la creación de una Oficina de Catastro. Así como también a qué se refiere el rubro "Hotel Royal S.A." y como se utilizan los rubros de "construcción de ciudadanía"



Concejo Distrital de Cartagena de Indias D. T. y C.
Ponencia para Segundo Debate del Proyecto de Acuerdo No. 182

	<ul style="list-style-type: none"> • Dejar explícito el esfuerzo que hará el Distrito desde sus ingresos de libre destinación para la educación.
<p>Duvinia Torres Cohen, Concejala partido de la U</p>	<p>planteó la necesidad de una equidad en los rubros de presupuesto; ya que existen dependencias del Distrito con más recursos que otras. Hizo el llamado al alcalde para priorizar en las verdaderas necesidades de la ciudad. También solicitó al equipo económico de la alcaldía el estado financiero del Distrito y que le expliquen cuál es el programa de fortalecimiento de hacienda.</p>
<p>Javier Curi Osorio Concejala partido Liberal Colombiano</p>	<p>propuso a la mesa directiva desarrollar el estudio de comisiones de cara a la ciudadanía y dejó constancia de la incapacidad de las secretarías de Educación e Infraestructura, que no tienen un diagnóstico de la infraestructura educativa de las más de 200 instituciones educativas. "Que se haga un inventario de todas las instituciones educativas que se encuentran en mal estado, para saber qué rubro se puede incluir en el nuevo presupuesto y resolver los problemas, como el colegio de La Boquilla, que se están viniendo al suelo". Curi Osorio, como coordinador de este proyecto de acuerdo expresó que traerá a la mesa de discusión la nueva Ley aprobada por el Congreso de la República, donde se ponen límites al impuesto predial. "Hay rezagos en el estatuto Tributario", puntualizó.</p>
<p>César Pion González Concejala Partido de la U</p>	<p>En respuesta al requerimiento que hicieron los representantes de la sociedad civil y gremios económicos manifestó que el presupuesto que se plantea aprobar para Cartagena el año entrante, es Hiperdeficitario para con las necesidades de la ciudad, pidió a la Secretaría de Hacienda Distrital el estudio de nuevas alternativas que permitan mejorar la capacidad de recaudo de la ciudad y por ende su presupuesto.</p> <p>Señaló además que para esto es necesario la revisión y la actualización del estatuto tributario vigente con el fin de aumentar recursos para la inversión en el próximo año.</p> <p>"Cerca del 67% del presupuesto se destina en salud y educación por lo cual es necesario que Hacienda Pública estudie nuevas opciones para aumentar el recaudo. Algunos rubros de inversión van a aumentar de forma muy mínima lo cual hace casi imposible que se puedan cubrir todas las necesidades del territorio", explicó.</p>



Concejo Distrital de Cartagena de Indias D. T. y C.
Ponencia para Segundo Debate del Proyecto de Acuerdo No. 182

<p>Américo Mendoza, Concejales ASI</p>	<p>Manifestó que el Concejo es un enlace para con las necesidades de las comunidades y sugirió a la comunidad de La Boquilla tramitar el arreglo de la Institución Educativa ante el alcalde actual Pedrito Pereira. Prometió un estudio profundo del proyecto de presupuesto y pidió claridad al equipo económico del alcalde sobre la gran cantidad de embargos que pesan contra el Distrito. Planteó la necesidad del recaudo de impuestos en la zona insular, donde muchos millonarios tienen propiedades que no pagan impuestos. "Y muchos otros que tienen plata, dejan prescribir la deuda por incapacidad de la oficina de recaudos".</p>
<p>Rafael Meza Pérez Concejales Partido Conservador Colombiano</p>	<p>le preguntó al Secretario de Hacienda, si existe un rubro especial para el mantenimiento de los escenarios deportivos que van a ser sede de los juegos nacionales. "Estamos a menos de un mes del inicio de las justas deportivas y sería una lástima que los escenarios deportivos después de los juegos se dañen por falta de mantenimiento. Hizo el llamado a los representantes de los gremios económicos para que contribuyan con la ciudad y aporten un 1% de sus ganancias para contribuir con Cartagena".</p>
<p>Ronald Fortich</p>	<p>se preguntó qué tanto ha avanzado la tecnificación de la Secretaria de Hacienda? Y manifestó que esta dependencia debe contar con un personal de planta; ya que la mayoría de sus trabajadores son de Ordenes de Prestación de Servicios. "Tenemos también que racionalizar los gastos. Hay muchos programas que se repiten de secretaría en secretaría y esto se traduce en capacitación y más capacitaciones, que no llegan a ninguna parte y lo que se gastan es el presupuesto".</p>
<p>Oscar Marín Concejales Partido Conservador Colombiano</p>	<p>Concejales conservador solicitó al alcalde y su equipo económico, que realice las gestiones de generación de confianza para acabar con el divorcio que existe entre la alcaldía y la empresa privada. "Ya es hora que la industria pesada de Mamonal tribute en Cartagena".</p>

Fuente:

Río, D. I. (15 de Octubre de 2019). funcicar. Obtenido de funcicar: <http://www.funcicar.org/concejo-de-cartagena-inicia-audiencias-publicas-para-estudio-del-presupuesto-distrital-de-2020/>

Concejo Distrital de Cartagena de Indias. (15 de Octubre de 2019). Concejo Distrital de Cartagena de Indias. Obtenido de Concejo Distrital de Cartagena de Indias: <http://concejodistritaldecartagena.gov.co/2019/10/boletin-de-prensa-no-146-15-de-octubre-de-2019-piden-realizar-varias-audiencias-publicas-concejo-inicio-estudio-del-proyecto-de-presupuesto-para-el-2020/>

En segunda audiencia pública adelantada el día 21 de Octubre de 2019, al Proyecto DE Acuerdo 182 por el cual se aprueba el presupuesto de rentas, recursos de capital y recursos de fondos especiales; apropiaciones de funcionamiento y de servicio de la deuda del distrito, así como el plan de



Concejo Distrital de Cartagena de Indias D. T. y C.
Ponencia para Segundo Debate del Proyecto de Acuerdo No. 182

inversiones para la vigencia fiscal 2020 en el distrito turístico y cultural de Cartagena de Indias y se dictan otras disposiciones” se procedió a desarrollar las siguientes intervenciones:

INTERVINIENTE	INTERVENCIÓN
Luis Alberto Salazar Medina	Manifiesta que Cartagena tiene una deuda histórica con el sector artístico y cultural del territorio, resaltó que para el FICCI, Hay Festival y para el Festival Internacional de Música se presupuestaron más de \$120 millones, por lo que solicitó una explicación por parte de la Alcaldía, seguidamente pregunta al Distrito porque no hay presupuesto para los Diez (10) festivales que están incluidos en el acuerdo 08 de 2018 y que son realizados por cartageneros
Dionisio Ricardo Osorio	Dionisio Ricardo, funcionario del Concejo, se refirió a un acuerdo laboral en el que la Administración se comprometió a dar estímulos económicos por la permanencia laboral de los empleados distritales.
Jhony Rodrigo Romero	Solicitó apoyo al concejo para dar solución a la situación del canal pluvial El Campestre, toda vez que las obras tienen un costo de \$10 mil millones y el canal viene presentando graves problemas por inundaciones y condiciones de salubridad.
David Caballero	El concejal David Caballero destacó que esta segunda audiencia al proyecto de presupuesto se realizó a solicitud de los gremios de la ciudad, empresarios y la academia, sin embargo, no hicieron presencia en la audiencia del día de hoy, desaprovechando este importante espacio.
William Valderrama	Manifiesta que en esta segunda parte de la audiencia pública que se le está realizando al proyecto de acuerdo del presupuesto de 2020, queremos fundamentalmente presentar en detalle la parte técnica de la elaboración de este proyecto de presupuesto, la vamos a desarrollar con las correspondientes mesas técnicas de estudio en el seno del concejo distrital, con el acompañamiento permanente de la administración distrital, especialmente con los funcionarios de hacienda, a pesar de la estreches económica que tiene el distrito de Cartagena, la administración hasta el momento ha venido cumpliendo con las obligaciones que le concierne, en lo referente a la atención de los pagos de sus gastos de funcionamiento, sus transferencias a los distintos entes de control, pagamos puntualmente el servicio de la deuda, igualmente informo que a pesar de la estreches económica, hemos preparado este presupuesto que permita que la próxima administración tenga una secretaria de hacienda más fortalecida, este año se logró realizar un convenio interadministrativo con la cámara de comercio, el censo empresarial, el censo de industria y comercio 2019, en este momento se está desarrollando este censo, lo cual debe arrojar a partir del 2020 unos buenos resultados, reflejado en unos incrementos ostensibles en materia de recaudo de industria y comercio, ya que actualmente solamente unos 13.000 contribuyentes de este impuesto declaran puntualmente el impuesto de industria y comercio, pero tenemos más de 36.000 contribuyentes o comerciantes registrados en la base de datos, se ha dejado en el presupuesto los



Concejo Distrital de Cartagena de Indias D. T. y C.
Ponencia para Segundo Debate del Proyecto de Acuerdo No. 182

	<p>recursos para la modernización de la secretaria de hacienda, para la adquisición de un software integral, que permita generar la información oportuna , en cuanto a los recaudos de todos los recursos, se ha fortalecido el cobro coactivo, especialmente el impuesto predial , sabemos que se tiene una cartera de alrededor de un Billón Novecientos Mil Millones de Pesos en el impuesto predial , la mayor parte corresponde a intereses moratorios, hemos dejado para el 2020 los recursos para seguir fortaleciendo la oficina de cobro coactivo , los recursos para la implementación de nuestra propia oficina de catastro , lo cual en el plan de desarrollo nacional , permite que a los municipios de más de 500.000 habitantes , puedan implementar sus propias oficinas de catastro, esto permite que se cuente con la información oportuna, permitiendo mejorar los recaudos , igualmente se ha dejado los recursos para la implementación de la oficina de plusvalía.</p>
<p>Gustavo Martínez (Jefe de Presupuesto del Distrito)</p>	<p>Más adelante, el jefe de presupuesto del Distrito, Gustavo Martínez, explicó que los festivales internacionales a los que se hizo referencia anteriormente obtienen recursos por encontrarse estipulados en el Plan de Desarrollo. A continuación, Martínez presentó un análisis de la proyección de ingresos para el 2020, e inició resaltando que hay una variación del 6% entre el presupuesto de 2019 y 2020. Otros puntos destacados durante su intervención fueron los siguientes:</p> <ul style="list-style-type: none">• La proyección para el impuesto predial unificado es de \$270.413.806.875, de los cuales \$33.581.234.416 se destinarán a Corvivienda, \$2.238.748.961 para Distriseguridad, \$2.345.938.612 para Gestión del Riesgo, y \$215.501.022.931 para Ingresos Corrientes de Libre Destinación (ICLD).• En el recaudo del impuesto de industria y comercio se proyecta recibir \$323.988.037.324 que se destinarán al IDER, Fondo Bicentenario, Gestión del Riesgo, e ICLD.• La sobretasa a la gasolina tiene una proyección de \$41.684.249.666 para 2020, de los cuales \$17.610.006.697 serán para Transcribe, \$240.742.430 para Gestión del Riesgo y \$23.833.500.539 para ICLD.• En el impuesto de delineación urbana se prevé una variación del -16% para el 2020 en comparación con el 2019 y se proyecta un recaudo de \$4.543.278.119 que se destinarían al IPCC, Distriseguridad, Gestión del Riesgo y para ICLD.• Por concepto de ICLD se tienen presupuestados \$564.044.568.703.• Los ingresos corrientes de destinación específica son \$31.060.136.989 y decrecieron en un 22% en comparación al 2019 debido a que, por lo estipulado en un Acuerdo Distrital, hay menos destinación de recursos para Transcribe.• Por primera vez en 70 años se destinarán recursos al Colegio Mayor de Bolívar que ascienden a \$9.068.371.458



Concejo Distrital de Cartagena de Indias D. T. y C.
Ponencia para Segundo Debate del Proyecto de Acuerdo No. 182

	<ul style="list-style-type: none"> Los ingresos del Distrito en 2020 tendrán la siguiente variación en relación al 2019: 																																								
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>concepto</th> <th>Pto aprobado 2019</th> <th>Proyecto presupuesto 2020</th> <th>diferencia</th> <th>Variación %</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Ingreso corriente de libre destinación</td> <td>537.006.696.173</td> <td>564.044.568.703</td> <td>27.037.872.530</td> <td>5%</td> </tr> <tr> <td>Ingreso -corriente de destinación específica</td> <td>40.189.907.617</td> <td>31.060.136.989</td> <td>9.129.770.628</td> <td>-23%</td> </tr> <tr> <td>participaciones</td> <td>126.533.433.400</td> <td>123.891.050.602</td> <td>-2.642.382.798</td> <td>-2%</td> </tr> <tr> <td>Recurso de capital</td> <td>33.048.451.198</td> <td>34.079.349.582</td> <td>1.030.898.384</td> <td>3%</td> </tr> <tr> <td>Recursos fondos especiales</td> <td>1.042.968.421.813</td> <td>1.1148.928.745.329</td> <td>105.960.323.516</td> <td>10%</td> </tr> <tr> <td>Establecimientos públicos</td> <td>34.829.755.854</td> <td>26.656.566.076</td> <td>-8173.189.778</td> <td>-23%</td> </tr> <tr> <td>Total Ingresos</td> <td>1.814.576.666.055</td> <td>1.928.660.417.281</td> <td>114.083.751.226</td> <td>6%</td> </tr> </tbody> </table>	concepto	Pto aprobado 2019	Proyecto presupuesto 2020	diferencia	Variación %	Ingreso corriente de libre destinación	537.006.696.173	564.044.568.703	27.037.872.530	5%	Ingreso -corriente de destinación específica	40.189.907.617	31.060.136.989	9.129.770.628	-23%	participaciones	126.533.433.400	123.891.050.602	-2.642.382.798	-2%	Recurso de capital	33.048.451.198	34.079.349.582	1.030.898.384	3%	Recursos fondos especiales	1.042.968.421.813	1.1148.928.745.329	105.960.323.516	10%	Establecimientos públicos	34.829.755.854	26.656.566.076	-8173.189.778	-23%	Total Ingresos	1.814.576.666.055	1.928.660.417.281	114.083.751.226	6%
concepto	Pto aprobado 2019	Proyecto presupuesto 2020	diferencia	Variación %																																					
Ingreso corriente de libre destinación	537.006.696.173	564.044.568.703	27.037.872.530	5%																																					
Ingreso -corriente de destinación específica	40.189.907.617	31.060.136.989	9.129.770.628	-23%																																					
participaciones	126.533.433.400	123.891.050.602	-2.642.382.798	-2%																																					
Recurso de capital	33.048.451.198	34.079.349.582	1.030.898.384	3%																																					
Recursos fondos especiales	1.042.968.421.813	1.1148.928.745.329	105.960.323.516	10%																																					
Establecimientos públicos	34.829.755.854	26.656.566.076	-8173.189.778	-23%																																					
Total Ingresos	1.814.576.666.055	1.928.660.417.281	114.083.751.226	6%																																					
Angélica Hodeg	Hizo un llamado al coordinador del proyecto de presupuesto, el concejal David Caballero, para realizar un cronograma de las citaciones necesarias para el estudio de la iniciativa y propuso priorizar mesas de trabajo con el DADIS, teniendo en cuenta los embargos de los que ha sido objeto.																																								

DE LA AGENDA PROGRAMADA PARA LAS SESIONES DE ESTUDIO Y DISCUSIÓN:

El Concejo de Cartagena de Indias en sesión de fecha 22 de octubre de 2019, mediante proposición N° 088, Citar a los Secretarios de Despacho, Directores de Departamentos Administrativos y Directores de Institutos Descentralizados para que expongan ante la Corporación lo siguiente:

Ejecución presupuestal a fecha 30 de septiembre de 2019, incluyendo los correspondientes indicadores de gestión. Sustentación del presupuesto para la vigencia 2020 en su componente de funcionamiento e inversión. Plan Operativo., de acuerdo a la siguiente programación:

FECHA - 2019	DEPENDENCIAS
01 de Noviembre de 2019	Secretaria de Planeación, Secretaría de Hacienda, Secretaria General, Servicios Públicos, Despacho del Alcalde, Fondo de Pensiones.
05 de Noviembre de 2019	Secretaría del Interior, Alcaldías Locales, PES, Cárceles.
12 de Noviembre de 2019	Secretaría de Educación, Corporación Universitaria Colegio Mayor de Bolívar, Escuela de Gobierno, Escuela Taller.
13 de Noviembre de 2019	IDER, IPCC, Corporación de Turismo, Secretaría de Participación y Desarrollo Social,
14 de Noviembre de 2019	DADIS, UMATA- ESE Cartagena de Indias
15 de Noviembre de 2019	Secretaría de Infraestructura, Corvivienda, Valorización, EDURBE.
18 de Noviembre de 2019	Transcribe, DATT, Espacio Público.
19 de noviembre de 2019	EPA, Distriseguridad, Bomberos, ACUACAR"

DE LOS CONTENIDOS SOMETIDOS A ESTUDIO EN EL PROYECTO DE ACUERDO PRESENTADO:

Según informa el Distrito en la exposición de motivos del proyecto de acuerdo en estudio, asciende a la suma de **(\$1.928.660.417.281)**, con Ingresos Corrientes de Libre Destinación, por valor de **(\$564.044.568.703)**, de los cuales el 53,14% corresponde a Industria y Comercio, el 38,21% a Impuesto



Concejo Distrital de Cartagena de Indias D. T. y C. **Ponencia para Segundo Debate del Proyecto de Acuerdo No. 182**

Predial, el 4,23 a Sobretasa a la Gasolina, el 3,87 a Ingresos No Tributarios, el 056 a Delineación Urbana.

Las Transferencias a Concejo, Personería y Contraloría por valor total de \$26.835.607.999, de los cuales el 94,35% se cubren con ICLD; Servicio de la Deuda por valor de \$47.782.860.772, de los cuales el 76,15% son cubiertos con ICLD; Gastos de Funcionamiento-ICLD \$263.267.825.253; Inversión - ICLD \$239.069.655.647.

Así mismo manifiestan, que, existiendo la necesidad de cumplir con una hoja de ruta para poder FORTALECER LA HACIENDA PÚBLICA DISTRITAL, por lo que el proyecto de acuerdo de presupuesto, contempla recursos para acciones determinantes, como:

- Consolidación de la plataforma tecnológica (Software y hardware)
- Gestión Documental
- Actualización de la Formación Catastral
- Actualización del Estatuto Tributario (Desactualizado en lo Procedimental y Desequilibrado en lo Sustancial)
- Cobro de la Plusvalía
- Actualización del POT
- Formulación del PEMP

COMPUTO DE INGRESOS

Manifiesta la administración en la exposición de motivos, que los cálculos de los ingresos estimados en el proyecto de presupuesto para el año **2020** ascienden a la suma de **\$1.928.660.417.281: UN BILLÓN NOVECIENTOS VEINTIOCHO MIL SEISCIENTOS SESENTA MILLONES CUATROCIENTOS DIECISIETE MIL DOSCIENTOS OCHENTA Y UN PESOS**, según el siguiente cuadro:

TABLA 1. PRESUPUESTO 2019 Y 2020

CONCEPTO	VALOR
PRSUPUESTO 2019 APROBADO	\$ 1.814.576.666.055
PROYECTO DE PRESUPUESTO 2020	\$ 1.928.660.417.281
VARIACIÓN	6%

Fuente: Secretaría de Hacienda Distrital – Dirección Financiera de Presupuesto.

TABLA 2. INGRESOS CORRIENTES DE LIBRE DESTINACIÓN – ICLD

CONCEPTO	VALOR
ICLD 2019	\$ 537.006.696.173
ICLD 2020	\$ 564.044.568.703
VARIACIÓN	5%

Fuente: Secretaría de Hacienda Distrital – Dirección Financiera de Presupuesto.

En la siguiente tabla se muestra los ingresos por fuente:

TABLA 3. INGRESOS VIGENCIA FISCAL 2019-2020, POR FUENTES

CONCEPTO	VALOR
INGRESOS CORRIENTES DE LIBRE DESTINACIÓN - ICLD	\$ 564.044.568.703
INGRESOS CORRIENTES CON DESTINACIÓN ESPECÍFICA - ICDE	\$ 31.060.136.989
PARTICIPACIONES	\$ 123.891.050.602
RECURSOS DE CAPITAL	\$ 34.079.349.582
FONDOS ESPECIALES	\$ 1.148.928.745.329
ESTABLECIMIENTOS PÚBLICOS	\$ 26.656.566.076
TOTAL INGRESOS	\$ 1.928.660.417.281

Fuente: Secretaría de Hacienda Distrital – Dirección Financiera de Presupuesto.

Así mismo, se hace en la exposición de motivos un análisis del comportamiento



Concejo Distrital de Cartagena de Indias D. T. y C. Ponencia para Segundo Debate del Proyecto de Acuerdo No. 182

de cada una de las fuentes, comparado frente a tres vigencias anteriores, 2019 – 2020.

TABLA 4. ICLD POR FUENTES COMPARADAS 2019 – 2020

FUENTE	2019	2020	VARIACIÓN
TRIBUTARIOS	\$ 492.436.362.032	\$ 542.231.737.566	\$ 49.795.375.534
IMPUESTO PREDIAL	\$ 202.306.625.742	\$ 215.501.022.931	\$ 13.194.397.189
INDUSTRIA Y COMERCIO	\$ 276.473.513.060	\$ 299.748.722.360	\$ 23.275.209.300
DELINEACIÓN URBANA	\$ 3.732.281.483	\$ 3.148.491.736	-\$ 583.789.747
SOBRETASA A LA GASOLINA	\$ 9.923.941.747	\$ 23.833.500.539	\$ 13.909.558.792
OTROS NO TRIBUTARIOS	\$ 44.570.334.141	\$ 21.812.831.137	-\$ 22.757.503.004
TOTAL ICLD	\$ 537.006.696.173	\$ 564.044.568.703	\$ 27.037.872.530

Fuente: Secretaría de Hacienda Distrital – Dirección Financiera de Presupuesto.

En cuanto al **componente de gastos**, en el proyecto de acuerdo en estudio, se analizan los cuatro componentes de gastos del distrito en cuanto a gastos de funcionamiento; transferencias a entes de control, servicio de la deuda y, por último, la inversión, según la siguiente tabla, en la que se puede observar la estimación de estos gastos para la vigencia 2019 y 2020. El componente de mayor peso es el gasto de inversión, lo que sugiere que la mayor cantidad de recursos se destina para cubrir las necesidades de la comunidad y la ejecución de inversiones que redunden en el desarrollo del Distrito.

TABLA 14. COMPONENTES DEL PRESUPUESTO DE GASTOS

CONCEPTO	PRESUPUESTO APROBADO 2019	PROYECTO DE PRESUPUESTO 2020	% PARTICIPACION PROYECTO DE PRESUPUESTO 2020	VARIACION %
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$ 305.915.382.838	\$ 389.001.563.983	20%	27,16%
ENTES DE CONTROL	\$ 25.415.300.637	\$ 26.835.607.999	1%	5,59%
SERVICIO DE LA DEUDA - (SECRETARÍA DE HACIENDA)	\$ 99.258.758.957	\$ 47.782.860.772	2%	-51,86%
SERVICIO DE LA DEUDA - (FONDO DE PENSIONES)	\$ 4.500.000.000	\$ 1.500.000.000	0%	-66,67%
GASTOS DE INVERSIÓN	\$ 1.379.487.223.623	\$ 1.463.540.384.527	76%	6,09%
TOTAL PROYECCION DE GASTOS	\$ 1.814.576.666.055	\$ 1.928.660.417.281	100%	6,29%

Fuente: Secretaria de Hacienda Distrital

En la exposición de motivos se afirma que en el Distrito, por ser categoría especial, los gastos de funcionamiento pueden llegar máximo hasta el 50% de los Ingresos corrientes de libre destinación, según los parámetros de la ley 617 de 2000, excluyendo las transferencias a los entes de control y los recursos de ICLD que se destinan al nivel descentralizado. Para la vigencia 2020, el Distrito lo estima en el 47%, cumpliendo así, como ha sucedido en vigencias anteriores, en no sobrepasar los gastos de funcionamiento en el porcentaje de ICLD establecido por la Ley 617 de 2000.

A continuación, se detalla el total de gastos de funcionamiento por cada unidad ejecutora:



Concejo Distrital de Cartagena de Indias D. T. y C.
Ponencia para Segundo Debate del Proyecto de Acuerdo No. 182

TABLA 17. GASTOS DE FUNCIONAMIENTO POR UNIDAD EJECUTORA

DEPENDENCIA	VIGENCIA 2019	VIGENCIA 2020	DIFERENCIA
CONCEJO	\$ 9.542.318.429	\$ 10.311.254.474	\$ 768.936.045
CONTRALORÍA	\$ 7.281.204.297	\$ 7.499.640.426	\$ 218.436.129
PERSONERÍA	\$ 8.591.777.911	\$ 9.024.713.099	\$ 432.935.188
DESPACHO DEL ALCALDE	\$ 22.156.640.166	\$ 27.239.472.174	\$ 5.082.832.008
SECRETARIA DEL INTERIOR Y CONVIVENCIA CIUDADANA	\$ 4.767.914.066	\$ 5.285.519.311	\$ 517.605.245
SECRETARIA DE HACIENDA PUBLICA	\$ 6.779.117.547	\$ 57.013.588.543	\$ 50.234.470.996
LOCALIDAD TURISTICA Y DE LA VIRGEN	\$ 121.573.576	\$ 127.652.255	\$ 6.078.679
SECRETARIA GENERAL	\$ 120.486.012.232	\$ 132.518.423.728	\$ 12.032.411.496
SECRETARIA DE INFRAESTRUCTURA	\$ 708.202.686	\$ 688.612.820	-\$ 19.589.866
SECRETARIA DE EDUCACION	\$ 7.675.704.653	\$ 8.602.271.933	\$ 926.567.280
SECRETARIA DE PARTICIPACION Y DESARROLLO SOCIAL	\$ 1.001.496.374	\$ 1.051.571.193	\$ 50.074.819
SECRETARIA DE PLANEACION	\$ 476.206.607	\$ 500.016.937	\$ 23.810.330
DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DISTRITAL DE SALUD	\$ 12.196.820.610	\$ 13.681.845.179	\$ 1.485.024.569
LOCALIDAD HISTORICA Y DEL CARIBE NORTE	\$ 95.048.857	\$ 99.801.300	\$ 4.752.443
LOCALIDAD INDUSTRIAL Y DE LA BAHIA	\$ 108.048.133	\$ 113.450.540	\$ 5.402.407
FONDO DE PENSIONES	\$ 56.842.543.373	\$ 57.206.795.508	\$ 364.252.135
DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE TRANSITO	\$ 31.439.371.950	\$ 35.386.913.108	\$ 3.947.541.158
DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE VALORIZACION	\$ 3.110.851.000	\$ 3.511.179.612	\$ 400.328.612
IDER	\$ 6.023.046.503	\$ 6.586.039.145	\$ 562.992.641
CORVIVIENDA	\$ 10.175.344.373	\$ 10.974.654.665	\$ 799.310.292
INSTITUTO DE PATRIMONIO Y CULTURA	\$ 5.053.672.185	\$ 5.153.325.723	\$ 99.653.538
ESTABLECIMIENTO PUBLICO AMBIENTAL - EPA-	\$ 5.309.035.849	\$ 7.816.700.420	\$ 2.507.664.571
DISTRIBUCION DE SEGURIDAD	\$ 2.694.917.868	\$ 3.000.075.937	\$ 305.158.069
COLEGIO MAYOR	\$ 8.693.814.230	\$ 12.443.653.952	\$ 3.749.839.722
TOTAL	\$ 331.330.683.475	\$ 415.837.171.982	\$ 84.506.488.507

Fuente: Cálculos de la Secretaría de Hacienda-División de Presupuesto

En cuanto a las inversiones, para el 2020, asciende a la suma de UN BILLON CUATROCIENTOS SESENTA Y TRES MIL QUINIENTOS CUARENTA MILLONES TRESCIENTOS OCHENTA Y CUATRO MIL QUINIENTOS VEINTISEIS PESOS CON OCHENTA Y DOS CENTAVOS (\$1.463.540.384.526,82) aumentándose con relación al plan de inversiones aprobado para la vigencia 2019, que ascendía a la suma de UN BILLON TRESCIENTOS SETENTA Y NUEVE MIL CUATROCIENTOS OCHENTA Y SIETE MILLONES DOSCIENTOS VINTITRES MIL SEIS CIENTOS VEINTITRES PESOS (\$1.379.487.223.623,00), aumentando en un 6.09 % ; es decir presenta un crecimiento absoluto de OCHENTA Y CUATRO MIL CINCUENTA Y TRES MILLONES CIENTO SESENTA MIL NOVECIENTOS TRES PESOS CON OCHENTA Y DOS CENTAVOS (\$ 84.053.160.903,82)

La composición del Presupuesto General del Distrito para 2020, es la siguiente:

- • Gastos de Funcionamiento
- • Servicio a la Deuda
- • Gastos de Inversión

TOTAL PRESUPUESTO

\$ 389.001.563.983,18

\$ 49.282.860.772

\$ 1.463.540.384.526.82

\$1.928.660.417.281,00

Manifiesta el Distrito que:

"Es importante resaltar que los gastos de funcionamiento para 2020 presentan un incremento al compararlos con la vigencia 2019, dado que pasan de \$485.089 millones a \$389.002 millones, presentando una disminución del 19.8 %. En cuanto al monto presupuestado para el pago del servicio de la deuda de 2020



Concejo Distrital de Cartagena de Indias D. T. y C. **Ponencia para Segundo Debate del Proyecto de Acuerdo No. 182**

es de \$ 49.283 millones, este rubro decreció con respecto al año 2019, cuyo monto fue de \$99.259 millones, en la suma de \$49.976 millones, presentándose un decrecimiento correspondiente al 50,34 % aproximadamente.

Este comportamiento genera un efecto importante en los gastos de inversión que al ser de carácter residual, se ven incrementados de 2019 a 2020 con referencia al monto total del presupuesto; alcanzando una participación en el total de gastos del orden de 76%, lo cual se puede apreciar a continuación en los siguientes cuadros y gráficas, así:

Tabla 5. Distribución de los Componentes del Presupuesto Total (Millones de Pesos).

PRESUPUESTO VIGENCIA 2018	MONTO	PARTICIPACION
INGRESOS	1.928.660	100.0%
GASTOS	1.928.660	100.0%
FUNCIONAMIENTO	389.002	20.454%
SERVICIO DE LA DEUDA	49.283	2,591%
INVERSION	1.463.540	76%

Fuente: Cálculos Secretaría de Hacienda.

Manifiestan adicionalmente que la formulación del Plan de Inversiones para la vigencia 2020 *guarda coherencia con el Marco Fiscal de Mediano Plazo y con el plan plurianual de inversiones del Plan de Desarrollo "PRIMERO LA GENTE PARA UNA CARTAGENA SOSTENIBLE Y COMPETITIVA 2016-2019", y donde se tienen en cuenta importantes inversiones como:*

- 1. La recuperación del Centro Histórico, que se articula en el Plan de Desarrollo con el programa Cartagena turismo competitivo y fuente de desarrollo.*
- 2. La avenida perimetral se articula al programa equipamientos para la competitividad.*
- 3. En temas de fortalecimiento institucional, una Alcaldía de Todos y para todos, articulado del programa Gestión Local transparente de la planta de personal.*
- 4. Potencialización de nuestra vocación turística, articulado al Programa Turismo competitivo y fuente de desarrollo sostenible.*
- 5. Fondo Cartagena Sostenible, articulado al Programa Turismo competitivo y fuente de desarrollo sostenible.*
- 6. De igual manera en lo social se destacan inversiones en el proyecto Mejoramiento de Barrios*

Después de haber escuchado a las distintas secretarías y entidades afectadas con el presupuesto 2020, la Administración presentó las modificaciones solicitadas el día 7 de diciembre de 2019,

1. MODIFICACIONES SOLICITADAS POR LAS DIFERENTES UNIDADES EJECUTORAS SEGÚN EL SIGUIENTE DETALLE:

➤ DESPACHO DE ALCALDE:

El ajuste a realizar es reducción por la suma de QUINCE MIL MILLONES DE PESOS (\$15.000.000.000,00) en los gastos de funcionamiento y SEIS MIL MILLONES DE PESOS (\$6.000.000.000,00), en los gastos de inversión respectivamente.

➤ SECRETARIA DEL INTERIOR Y CONVIVENCIA CIUDADANA:

Dando alcance a los oficios **AMC-OFI-0131635-2019** y **AMC-OFI-0138425-2019** mediante los cuales el secretario del Interior solicitó realizar redistribución al proyecto de presupuesto 2020, y, atendiendo temas de ley que no pueden quedar desfinanciadas para la próxima vigencia, caso víctimas del conflicto armado (ley 1448 de 2011), convenio INPEC (ley 65 de 1993) y traslado de Cárcel Distrital- San Diego (declaratoria de calamidad pública en el Distrito de Cartagena según decreto 1080 del 2 de Agosto de 2019), me permito solicitar la siguiente redistribución en el presupuesto de inversión de Secretaría del Interior y Convivencia Ciudadana 2020, enmarcado siempre en el techo presupuestal proyectado para esta dependencia que asciende a \$10.475.084.481.



Concejo Distrital de Cartagena de Indias D. T. y C.

Ponencia para Segundo Debate del Proyecto de Acuerdo No. 182

➤ **SECRETARIA DE HACIENDA:**

Se solicita corrección de los rubros que se redujeron para la creación del Programa de Saneamiento Fiscal y Financiero, de igual manera la creación del mencionado rubro, esto teniendo en cuenta oficio enviado al Honorable Concejo AMC-OFI-0146618-2019.

➤ **LOCALIDAD DE LA VIRGEN Y TURISTICA:**

Se solicita corrección del rubro que se redujo para la creación del Programa de Saneamiento Fiscal y Financiero.

➤ **SECRETARIA GENERAL:**

Por medio de oficio AMC-OFI-0148195-2019, enviado por la Directora de Administrativa de Talento Humano solicitó la inclusión de partidas para los procesos que adelanta la Alcaldía Mayor de Cartagena de Indias, con la Comisión Nacional del Servicio Civil con respecto a la "Convocatoria Territorial Norte – N°771 de 2018".

➤ **SECRETARIA DE INFRAESTRUCTURA:**

Se solicita realizar el siguiente ajuste presupuestal:

UNIDAD EJECUTORA	TIPO DE GASTO	FUENTE	RUBRO	PROYECTO DE PRESUPUESTO EN ESTUDIO	AJUSTE PROPUESTO	VALOR FINAL
SECRETARIA DE INFRAESTRUCTURA	INVERSIÓN	ICLD	MEJORAMIENTO Y DOTACIÓN DE LA CASA GALERAS DEL DISTRITO	2.271.585.448,88	\$ 1.000.000.000	\$ 3.271.585.448,88

➤ **DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE SALUD DISTRITAL:**

Mediante AMC-OFI-0146958-2019-2019 el Departamento de Salud Distrital Dadis a través de un representante y luego de realizar mesa de trabajo con el profesional de la Secretaria de Planeación presentaron la siguiente modificación al proyecto inicialmente presentado al Honorable Concejo debido a una corrección en el nombre de algunos rubros y redistribución en los valores de otros

➤ **LOCALIDAD HISTORICA Y DEL CARIBE NORTE:**

Se solicita corrección del rubro que se redujo para la creación del Programa de Saneamiento Fiscal y Financiero.

UNIDAD EJECUTORA	TIPO DE GASTO	FUENTE	RUBRO	PROYECTO DE PRESUPUESTO EN ESTUDIO	AJUSTE PROPUESTO	VALOR FINAL
LOCALIDAD HISTORICA Y DEL CARIBE NORTE	INVERSIÓN	ICLD	FONDO DE DESARROLLO LOCAL	15.000.000.000	-\$ 4.000.000.000	\$ 11.000.000.000,00

➤ **INSTITUTO DE DEPORTE Y RECREACIÓN IDER:**

Se solicita realizar ajuste en el rubro: CONSTRUCCIÓN, ADECUACIÓN, MEJORAMIENTO Y MANTENIMIENTO DE LOS ESCENARIOS DEPORTIVOS "MAS GENTE INTEGRADA", tal como se detalla a continuación:



Concejo Distrital de Cartagena de Indias D. T. y C.
Ponencia para Segundo Debate del Proyecto de Acuerdo No. 182

UNIDAD EJECUTORA	TIPO DE GASTO	FUENTE	RUBRO	PROYECTO DE PRESUPUESTO EN ESTUDIO	AJUSTE PROPUESTO	VALOR FINAL
INSTITUTO DE DEPORTE Y RECREACIÓN	INVERSIÓN	ICLD	CONSTRUCCIÓN, ADECUACIÓN, MEJORAMIENTO Y MANTENIMIENTO DE LOS ESCENARIOS DEPORTIVOS "MAS GENTE INTEGRADA"	5.430.000.000	5.000.000.000 ^{-\$}	\$ 430.000.000,00

➤ **FONDO DE VIVIENDA E INTERÉS SOCIAL - CORVIVIENDA:**

Teniendo en cuenta que para la Vigencia Fiscal 2020 ya se contará con la obligación del servicio de la Deuda debido al empréstito adquirido y mediante oficio AMC-OFI-0127841-2019, la Tesorería Distrital nos informó que en el párrafo primero de dicho acuerdo se otorgaron como garantías a las entidades financieras que participan en el empréstito la pignoración hasta por un término de 10 años, los recursos que reciba el Distrito por concepto de SGP propósito General y recursos del Fondo de Vivienda e interés Social (IPU 15%). En el mismo párrafo establece que para la vigencia 2020 el Fondo de Vivienda (IPU 15%) estará pignorado en un 35%, lo cual cubrirá el servicio de la deuda solo para intereses debido a que en dicho crédito se cuenta con dos (2) años de gracia.

➤ **LOCALIDAD INDUSTRIAL Y DE LA BAHÍA:**

Se solicita corrección del rubro que se redujo para la creación del Programa de Saneamiento Fiscal y Financiero.

➤ **COLEGIO MAYOR DE BOLIVAR:**

Se solicita realizar ajuste en el rubro: FORTALECIMIENTO DEL COLEGIO MAYOR DE BOLIVAR, tal como se detalla a continuación:

UNIDAD EJECUTORA	TIPO DE GASTO	FUENTE	RUBRO	PROYECTO DE PRESUPUESTO EN ESTUDIO	AJUSTE PROPUESTO	VALOR FINAL
COLEGIO MAYOR DE BOLIVAR	INVERSIÓN	ICLD	FORTALECIMIENTO DEL COLEGIO MAYOR DE BOLIVAR	1.350.000.000	\$ 5.000.000.000	\$ 6.350.000.000,00

CORRECCIONES EN EL ARTICULADO DEL PROYECTO DE ACUERDO DE PRESUPUESTO No.182

Artículo Primero del proyecto inicial, permanece igual.

En cuanto al artículo segundo del proyecto, quedaría así:

ARTÍCULO SEGUNDO: Objeto: Modifíquese y Aprópiase para atender los Gastos de Funcionamiento y Deuda Pública del Presupuesto General del Distrito Turístico y Cultural de Cartagena de Indias, durante la vigencia Fiscal del 1° de enero al 31 de diciembre del año 2020, en la suma de **CUATROCIENTOS CINCUENTA MIL CIENTO VEINTE MILLONES TREINTA Y DOS MIL SETECIENTOS CINCUENTA Y CUATRO PESOS M/CTE. (\$450.120.032,754).**

En cuanto al artículo tercero del proyecto, quedaría así:

ARTÍCULO TERCERO: Objeto: Modifíquese y Aprópiase para atender el Plan Anual de Inversión de Cartagena de Indias D. T. y C., para la vigencia Fiscal del 1° de enero al 31 de diciembre de 2020, en la suma de **UN BILLÓN CUATROCIENTOS SETENTA Y OCHO MIL**



Concejo Distrital de Cartagena de Indias D. T. y C.
Ponencia para Segundo Debate del Proyecto de Acuerdo No. 182

QUINIENTOS CUARENTA MILLONES TRESCIENTOS OCHENTA Y CUATRO MIL QUINIENTOS VEINTISIETE PESOS M/CTE. (\$1.478.540.384.527).

Se incluye el Capítulo X PROGRAMA DE SANEAMIENTO FISCAL Y FINANCIERO desde el Artículo 106

CONCLUSIONES

Puede evidenciarse que en el proyecto de Acuerdo sujeto a estudio, la administración se acogió a los lineamientos contemplados por la constitución y la ley y se acoge el articulado con las modificaciones solicitadas.

En ese sentido, se presenta ponencia positiva de SEGUNDO DEBATE a la misma, con las modificaciones en su texto, solicitando a la plenaria la convierta en Acuerdo Distrital.

Atentamente,

DAVID CABALLERO RODRIGUEZ
Coordinador

JAVIER WADI CURI OSORIO
Ponente

AMERICO MENDOZA QUESSEP
Ponente

LEWIS MONTERO POLO
Ponente

RODRIGO REYES PEREIRA
Ponente

CESAR PION GONZALEZ
Ponente

ANGELICA HODEG DURANGO
Ponente

CARLOS BARRIOS GOMEZ
Ponente