



ACUERDO
NÚMERO 014 DE 2018
(Noviembre 30)

POR EL CUAL SE FIJA EL PRESUPUESTO GENERAL DE RENTAS Y GASTOS DEL MUNICIPIO DE SAN ANDRÉS, SANTANDER, PARA LA VIGENCIA FISCAL DEL PRIMERO (1º) DE ENERO AL TREINTA Y UNO (31) DE DICIEMBRE DEL AÑO DOS MIL DIECINUEVE (2.019).

EL CONCEJO MUNICIPAL DE SAN ANDRES, SANTANDER,
En uso de sus atribuciones legales y en especial, las conferidas por la Constitución Nacional, la ley 136 de 1.994, Ley 617 de 2000, Ley 715 de 2001 y

CONSIDERANDO:

Que es deber del Ejecutivo Municipal propender por el cumplimiento de los Planes y Programas relacionados con la gestión administrativa y la ejecución de los Proyectos de Inversión contemplados en el Programa de Gobierno, Plan de Desarrollo Municipal y Esquema de Ordenamiento Territorial, correspondientes a la vigencia fiscal de 2019.

Que según el artículo 315 numeral 5 de la Constitución Nacional y el artículo 91 literal A numerales 1, 2 y 3 y Literal D numeral 1 de la Ley 136 de 1.994, es función del Alcalde Municipal, presentar oportunamente los proyectos de acuerdo y dirigir la acción administrativa, en especial el Presupuesto General de Rentas y Gastos del Municipio, para garantizar la prestación de los servicios a su cargo, el cumplimiento de los planes, programas y proyectos de inversión de desarrollo económico y social y la ejecución de las obras públicas priorizadas en el Plan de Desarrollo Municipal para la vigencia fiscal de 2019.

Que según el artículo 313 numeral 5 de la Constitución Nacional y el artículo 32 numeral 10 de la ley 136 de 1.994, es atribución del Concejo Municipal, expedir el Presupuesto General de Rentas y Gastos del Municipio de San Andrés, para la vigencia fiscal de 2019, de conformidad con el proyecto de acuerdo presentado oportunamente por el Alcalde Municipal.

ACUERDA:

ARTICULO 1º.- PRESUPUESTO DE RENTAS: Fijase los cálculos de las Rentas de Ingresos Corrientes y Recursos de Capital del Tesoro Municipal, de los ingresos de los Fondos Especiales de Destinación Específica del Municipio de San Andrés, Santander, para la vigencia fiscal del primero (1º) de Enero al treinta y uno (31) de Diciembre del año dos mil diecinueve (2.019), en el monto de **ONCE MIL CUARENTA Y NUEVE MILLONES CUATROCIENTOS SESENTA Y OCHO MIL NOVECIENTOS CINCUENTA Y OCHO PESOS (\$ 11.049.468.958,00)**, discriminados así:

| DESCRIPCION | VALOR |
|----------------------------|--------------------------|
| TOTAL DE INGRESOS | 11.049.468.958,00 |
| INGRESOS TOTALES | 11.049.468.958,00 |
| INGRESOS CORRIENTES | 4.632.435.462,00 |



| | |
|-------------------------------------|-------------------------|
| Tributarios | 928.701.000,00 |
| No Tributarios | 3.703.734.462,00 |
| FONDO LOCAL DE SALUD | 6.204.174.011,00 |
| UNIDAD DE SERVICIOS PUBLICOS | 212.859.485,00 |

ARTICULO 2º.- PRESUPUESTO DE GASTOS: Apropiase para atender los Gastos de Funcionamiento, Servicio de la Deuda e Inversión del Municipio de San Andrés, Santander, en la vigencia fiscal del Primero (01) de Enero al treinta y uno (31) de Diciembre del año dos mil diecinueve (2019), la suma de **ONCE MIL CUARENTA Y NUEVE MILLONES CUATROCIENTOS SESENTA Y OCHO MIL NOVECIENTOS CINCUENTA Y OCHO PESOS (\$ 11.049.468.958,00)**, distribuidos así:

| DESCRIPCION | VALOR |
|---|--------------------------|
| TOTAL PRESUPUESTO DE GASTOS | 11.049.468.958,00 |
| CONCEJO MUNICIPAL | 128.627.638,00 |
| Honorarios | 102.592.413,00 |
| 1.5% Ingresos Corrientes de Libre Destinación | 26.035.225,00 |
| PERSONERIA MUNICIPAL | 125.389.350,00 |
| GASTOS DE FUNCIONAMIENTO ALCALDIA | 1.094.120.007,00 |
| SGP EDUCACION | 247.581.590,00 |
| SGP ALIMENTACION ESCOLAR | 44.695.593,00 |
| FONDO LOCAL DE SALUD | 6.204.174.011,00 |
| AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BASICO | 445.396.565,00 |
| SGP DEPORTE Y RECREACION | 77.244.513,00 |
| SGP CULTURA | 57.933.385,00 |
| SGP LIBRE INVERSION | 1.508.402.156,00 |
| IVERSION CON INGRESOS CORRIENTES DE LIBRE DESTINACION-RECURSOS PROPIOS | 90.000.000,00 |
| IVERSION CON INGRESOS CORRIENTES DE LIBRE DESTINACION PROPOSITO GENERAL | 297.544.665,00 |
| INVERSION CON RECURSOS DE DESTINACION ESPECIFICA | 515.500.000,00 |
| UNIDAD DE SERVICIOS PUBLICOS | 212.859.485,00 |

ARTICULO 3º.- DISPOSICIONES GENERALES: Las disposiciones generales del presente Acuerdo son complementarias de las leyes 38 de 1989, 179 de 1994, 225 de 1995 y 819 de 2003 o estatuto orgánico del Presupuesto, las cuales deben aplicarse en armonía con la Ley 617 de 2000 y la Ley 715 de 2001 y rigen para el Concejo Municipal, Personería Municipal, Administración Central, Fondos Especiales y las Instituciones descentralizadas del Municipio de San Andrés, Santander.

ARTICULO 4º.- De conformidad con el Estatuto Orgánico del Presupuesto, el presupuesto de rentas contiene la estimación de los Ingresos Corrientes, los Recursos de Capital, los Recursos de Cooperación Departamental y recursos del Orden Nacional que recibe la Administración Central, así como los ingresos de los Fondos Especiales y las Entidad descentralizadas del orden municipal, que se esperan recaudar durante el año fiscal.

ARTÍCULO 5º.- Los dineros que se recauden o perciban por concepto de venta de bienes, prestación de servicios ordinarios y extraordinarios propios de las funciones autorizadas por Ley, Ordenanza, Acuerdo, decretos o convenios, incluidos los ingresos de los fondos Especiales y las Entidades descentralizadas, deben ser consignados en la Tesorería Municipal, para la correspondiente adición e incorporación en el presupuesto municipal.

ARTÍCULO 6º.- Los Órganos y Entidades que hacen parte del presupuesto del Municipio tendrán que mantener sus recursos de Tesorería a corto plazo, en depósitos



bancarios de entidades financieras públicas o privadas vigiladas por la Superintendencia Bancaria, garantizando adecuados niveles de servicios, eficiencia y rentabilidad.

ARTICULO 7º.- Sin perjuicio de lo previsto en el Estatuto Orgánico del presupuesto, pertenecen al Municipio los rendimientos financieros obtenidos y originados en depósitos de ahorro corriente o valor constante a la vista o a término definido emitidos por el sistema financiero y demás ingresos recibidos no previstos, serán adicionados e incorporados al presupuesto municipal.

ARTICULO 8º.- Los rendimientos financieros obtenidos de los recursos de destinación específica o convenios, se destinarán a los fines que los originaron y los rendimientos financieros obtenidos del manejo de los recursos del sistema general de participaciones, Ingresos corrientes y recursos de capital serán adicionados e incorporados al respectivo fondo del presupuesto municipal, clasificados como recursos propios de acuerdo a la destinación oficial del recurso que los origina.

ARTICULO 9º.- Los Ingresos de los Fondos Especiales se manejarán por la Tesorería Municipal en cuentas bancarias específicas según la denominación de los proyectos o programas, contablemente se abrirán subcuentas para cada uno de los fondos con su respectiva denominación de acuerdo a la destinación específica que determine la ley.

ARTICULO 10º.- Los Ingresos y Rentas del municipio serán los que la Ley, Ordenanzas, Acuerdos y Convenios establezcan y que las disposiciones legales autoricen su recaudo. En consecuencia los ingresos que no estén previstos o estimados en el presente Acuerdo, deberán ser certificados, adicionados e incorporados por el Alcalde al presupuesto municipal.

Para efectos de ejecución del Presupuesto Municipal los Rubros de Ingresos estimados para el año 2018, se clasificarán de la siguiente manera:

INGRESOS CORRIENTES

Ingresos corrientes son los recursos que llegan al Municipio en forma regular, es decir, disponibilidades normales y permanentes del Gobierno Municipal, que corresponden a las funciones y competencias del Municipio y se clasificaran en Tributarios y No Tributarios.

1.-TRIBUTARIOS: Se refiere a los ingresos que tienen el carácter de impuesto, es decir, que cumplen con las siguientes características: son propiedad del Municipio, tienen carácter obligatorio, son generales según su base gravable, no generan contraprestación alguna y son exigidos coactivamente, si es del caso, como son el impuesto predial, industria y comercio, avisos y tableros, espectáculos públicos, degüello de ganado mayor y menor, juegos de azar, entre otros.

2.-NO TRIBUTARIOS: Son aquellos ingresos recibidos en forma regular, que no son impuestos tales como las tasas y tarifas, multas y sanciones, contribuciones fiscales, rentas contractuales, las transferencias, regalías y los aportes, entre otros.

3.-RECURSOS DE CAPITAL: Son aquellos que tiene carácter ocasional, estos recursos son: Recursos de Balance (cartera morosa), recursos del crédito con vencimiento mayor a un año, los rendimientos financieros, las donaciones, venta de activos y los excedentes financieros de los establecimientos públicos o Entidad descentralizada del Municipio.



ARTICULO 11º.- DE LOS GASTOS. La ejecución de los gastos del presupuesto de la actual vigencia estará a cargo del representante legal del municipio o Alcalde Municipal, quien será la ordenadora del gasto en lo que a ella corresponda, con base en el Programa de Gobierno, el Plan de Desarrollo Municipal, el Estatuto Orgánico del Presupuesto y de forma especial, las normas contenidas en el presente Acuerdo; sin perjuicio de las competencias y facultades que en materia de contratación, ordenación del gasto y autonomía presupuestal corresponden a otros organismos o autoridades Municipales.

Salvo disposición en contrario, en los fondos especiales sin personería, la ordenación del gasto y demás actos propios de la ejecución presupuestales son de competencia del Alcalde.

ARTICULO 12º.- Las afectaciones al presupuesto se harán teniendo en cuenta la prestación principal originada en los compromisos que se adquieran y con cargo a este rubro se cubrirán los demás costos inherentes o accesorios.

Con cargo a las apropiaciones de cada rubro presupuestal, que sean afectadas con los compromisos iniciales, se atenderán las obligaciones derivadas de estos compromisos, tales como los costos imprevistos, ajustes y revisión de valores e intereses moratorios, gravámenes a los movimientos financieros y otros.

ARTICULO 13º.- Todo acto administrativo que afecte el presupuesto municipal requerirá para su validez y exigibilidad de pago, del registro presupuestal que garantice la existencia de los recursos para atender los compromisos. En consecuencia ninguna autoridad podrá contraer obligaciones sobre partidas inexistentes o en exceso del saldo disponible con anticipación a la apertura del crédito adicional correspondiente o con cargo al recurso del crédito cuyos contratos de empréstito no se encuentren perfeccionados y quien lo haga, responderá personal y pecuniariamente con las obligaciones que contraiga.

ARTICULO 14º.- Prohíbese tramitar o legalizar actos administrativos y obligaciones que afecten el presupuesto de gastos cuando no reúnan los requisitos legales, no se siga el conducto regular o se configuren como hechos cumplidos. El representante legal y ordenador del gasto o en quienes éstos hayan delegado, responderán disciplinaria, fiscal y penalmente por incumplir lo establecido en esta norma

ARTICULO 15º.- El Ordenador que autorice gastos superiores al monto disponible de las apropiaciones o con cargo a los recursos del crédito no autorizados o las utilice para fines diferentes, incurrirá en las sanciones establecidas para el efecto en la Legislación Colombiana.

ARTICULO 16º.- El respectivo ordenador del gasto solamente podrá autorizar avances para viáticos, gastos de viaje y gastos urgentes, que requieran ser cancelados de contado, siempre y cuando los mismos no hayan podido ser previsto con anterioridad, debiendo verificar en todo caso la urgencia y necesidad del avance.

PARÁGRAFO: En ningún caso el avance podrá sobrepasar la cuantía estipulada en el presupuesto para el respectivo rubro o fondo.

ARTICULO 17º.- El Gobierno Municipal regulará la constitución y funcionamiento de las cajas menores en los órganos que conforman el Presupuesto general del Municipio.

ARTICULO 18º.- Las partidas destinadas al Instituto Colombiano de Bienestar Familiar, Servicio Nacional de Aprendizaje, Escuela Superior de Administración Pública, Empresas promotoras y prestadoras de salud, Cajas de Compensación



Familiar, e Instituto Técnico Industrial, no podrán contracreditarse a menos que varíe su base de Liquidación. La inclusión de partidas en el PAC, correspondientes a las transferencias de que trata la Ley 21 de 1.982 deberá efectuarse únicamente con base en el costo real de la nómina causada y pagada.

ARTICULO 19º.- los recursos destinados a programas de capacitación y bienestar social no pueden tener por objeto crear o incrementar salarios, bonificaciones, sobresueldos, primas, prestaciones sociales, remuneraciones extralegales o estímulos pecuniarios ocasionales que la Ley no haya establecido para los servidores públicos, ni servir para otorgar beneficios directos en dinero o en especie.

Los programas de capacitación podrán comprender matrículas de los funcionarios, siempre y cuando se trate de capacitaciones y educación que guarde relación directa con el cargo que el funcionario desempeña en la administración.

ARTICULO 20º.- La adquisición de los bienes que necesiten los órganos que hacen parte del Presupuesto General del Municipio para su funcionamiento y organización requiere de un Plan Anual de Adquisiciones como herramienta para facilitar a la administración identificar, registrar, programar y divulgar sus necesidades de bienes, obras y servicios; y diseñar estrategias de contratación basadas en agregación de la demanda que permitan incrementar la eficiencia del proceso de contratación. Este plan deberá aprobarse por cada órgano acorde con las apropiaciones autorizadas en el presupuesto del municipio y se modificará cuando las apropiaciones que la respaldan sean modificadas o aplazadas.

La adquisición de bienes con cargo al presupuesto de inversión deberá cumplir con las normas vigentes sobre la materia.

ARTICULO 21º.- Cuando exista apropiación presupuestal en el servicio de la deuda pública podrán efectuarse anticipos en el pago de los contratos de empréstito. Igualmente podrán atenderse con cargo a la vigencia en curso las obligaciones del servicio de la deuda pública correspondiente al mes de enero de 2020.

La representación legal y la ordenación del gasto del servicio de la deuda estarán a cargo del Representante legal del Municipio o de quien este delegue, según las disposiciones de la Ley Orgánica del Presupuesto.

Los gastos que sean necesarios para la administración, consecución y servicio de las operaciones de crédito público, las asimiladas a ellas, las propias del manejo de la deuda, las operaciones conexas y las demás relacionadas con los recursos del crédito serán atendidos con cargo a las apropiaciones del servicio de la deuda pública.

ARTICULO 22º.- Las reservas presupuestales y las cuentas por pagar de los órganos que conforman el Presupuesto General del Municipio, correspondientes a la vigencia fiscal de 2018, se constituirán a más tardar el 20 de enero de 2019, de acuerdo con los saldos registrados en el Sistema Presupuestal con corte a 31 de diciembre de 2018, así: las reservas presupuestales por la diferencia entre los compromisos y las obligaciones, y las cuentas por pagar por la diferencia entre las obligaciones y los pagos.

Constituidas las cuentas por pagar y las reservas presupuestales de la vigencia fiscal de 2018, los dineros sobrantes serán reintegrados al Tesoro Municipal para su adición o reasignación correspondiente.

Las cuentas por pagar y las reservas presupuestales correspondientes a la vigencia fiscal de 2018, que no se hayan ejecutado a 31 de diciembre de 2019, expiran sin



excepción. En consecuencia, los respectivos recursos deben reintegrarse al Tesoro Municipal.

ARTÍCULO 23º.- Las autorizaciones otorgadas por el Concejo Municipal para la asunción de obligaciones que afecten presupuestos de vigencias futuras deberán respetar, en todo momento, las condiciones sobre las cuales se otorgó.

Cuando el municipio necesite modificar el plazo y/o los cupos anuales de vigencias futuras autorizados por el Concejo Municipal requerirá, de manera previa a la asunción de la respectiva obligación o a la modificación de las condiciones de la obligación existente, de la reprogramación de las vigencias futuras en donde se especifique el nuevo plazo y/o cupos anuales autorizados.

Cuando con posterioridad al otorgamiento de una autorización de vigencias futuras, la entidad u órgano requiera la modificación de objeto u objetos o el monto de la contraprestación a su cargo, será necesario adelantar ante el Concejo Municipal la solicitud de una nueva autorización de vigencias futuras que ampare las modificaciones o adiciones requeridas de manera previa a la asunción de la respectiva obligación o a la modificación de las condiciones de la obligación existente.

PARÁGRAFO 1. Las modificaciones al monto de la contraprestación a cargo de la entidad solicitante, que tengan origen exclusivamente en los ajustes financieros del monto y que no se encuentren asociados a la provisión de bienes o servicios adicionales a los previstos inicialmente, se tramitarán como una reprogramación de vigencias futuras.

PARÁGRAFO 2. Lo anterior sin perjuicio de que en caso de tratarse de nuevas vigencias futuras, se deberá contar con la Aprobación del Concejo Municipal, previo aval fiscal del Consejo Municipal de Política Fiscal, COMFIS y declaratoria de importancia estratégica por parte de Gobierno Municipal, en los casos en que las normas legales lo exijan.

ARTÍCULO 24º.- Las sentencias, conciliaciones y cesantías parciales serán incorporadas al presupuesto de acuerdo con la disponibilidad de recursos, de conformidad con el artículo 39 del Estatuto Orgánico del Presupuesto.

Los órganos a que se refiere el artículo 3º del presente Acuerdo pagarán los fallos de tutela con cargo al rubro que corresponda a la naturaleza del negocio fallado. Para pagarlos, en primera instancia se deben efectuar los traslados presupuestales requeridos, con cargo a los saldos de apropiación disponibles durante la vigencia fiscal en curso.

Con cargo a las apropiaciones del rubro sentencias y conciliaciones, se podrán pagar todos los gastos originados en los tribunales de arbitramento, así como las cauciones o garantías bancarias o de compañía de seguros que se requieran en procesos judiciales.

ARTÍCULO 25º.- Las obligaciones por concepto de servicios públicos domiciliarios, portes y comunicaciones y contribuciones inherentes a la nómina, causados en el último trimestre de 2017, se pueden pagar con cargo a las apropiaciones de la vigencia fiscal de 2018.

Las vacaciones, la prima de vacaciones, la indemnización a las mismas, la bonificación por recreación, bonificación por servicios prestados, las cesantías, las pensiones, los impuestos y las tarifas de vigilancia y control fiscal, se pueden pagar con cargo al presupuesto vigente cualquiera que sea el año de su causación.



ARTICULO 26º.- Sin perjuicio de la responsabilidad fiscal y disciplinaria a que haya lugar, cuando en vigencias anteriores no se haya realizado el pago de obligaciones adquiridas con las formalidades previstas en el Estatuto Orgánico del Presupuesto y demás normas que regulan la materia, y sobre los mismos no se haya constituido la reserva presupuestal o la cuenta por pagar correspondiente, se podrá crear el rubro "Pasivos Exigibles - Vigencias Expiradas" y con cargo a éste, ordenar el pago.

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

El mecanismo previsto en el primer inciso de este artículo también procederá cuando se trate del cumplimiento de una obligación originada en la ley, exigible en vigencias anteriores, aún sin que medie certificado de disponibilidad presupuestal ni registró presupuestal.

En todo caso, el jefe del órgano respectivo certificará previamente el cumplimiento de los requisitos señalados en este artículo.

ARTICULO 27º.- Se podrán hacer distribuciones en el presupuesto de ingresos y gastos, sin cambiar su destinación, mediante acto administrativo (decreto o resolución) suscrita por el representante legal del municipio o jefe del respectivo órgano o establecimiento público del orden municipal, respectivamente.

Los jefes de los órganos responderán por la legalidad de los actos en mención.

A fin de evitar duplicaciones en los casos en los cuales la distribución afecte el presupuesto de otro órgano que haga parte del Presupuesto General del Municipio, el mismo acto administrativo servirá de base para realizar los ajustes correspondientes en el órgano que distribuye e incorporar las del órgano receptor. La ejecución presupuestal de estas deberá iniciarse en la misma vigencia de la distribución; en caso de requerirse se abrirán subordinales y subprefectos.

El jefe del órgano o en quien este haya delegado la ordenación del gasto podrá efectuar a nivel del decreto de liquidación asignaciones internas de apropiaciones en sus dependencias, a fin de facilitar su manejo operativo y de gestión, sin que las mismas impliquen cambiar su destinación global.

ARTICULO 28º.- El Gobierno Municipal, de oficio o a petición del jefe del órgano respectivo, hará por decreto las aclaraciones y correcciones de leyenda necesarias para enmendar los errores de transcripción y aritméticos que figuren en el Presupuesto General del Municipio para la vigencia fiscal de 2019.

ARTÍCULO 29º.- Los requerimientos y exigencias del Programa de Gobierno, el Plan de Desarrollo Municipal y el Esquema de Ordenamiento Territorial se atenderán de acuerdo a lo contenido en el presente acuerdo y las normas establecidas para el efecto en el decreto 111 de 1.996.

Por disposición del presente acto administrativo, el Alcalde queda autorizado para celebrar los contratos a que haya lugar de conformidad con la ley 80 de 1993, la ley 1150 de 2007 y sus decretos reglamentarios, el decreto 092 de 2017 y la ley 489 de 1998, garantizando el cabal cumplimiento de los programas y proyectos contemplados en el presente Acuerdo Municipal y el Plan de Desarrollo Municipal.



ARTICULO 30º.- El Gobierno Municipal en el decreto de liquidación clasificará los ingresos y gastos y definirá estos últimos. Cuando las partidas se incorporen en numerales rentísticas, secciones, programas y subprogramas que no correspondan a su objeto o naturaleza, las ubicará en el sitio que corresponda. Así mismo, hará mediante acto administrativo, las operaciones que en igual sentido se requieran durante el transcurso de la vigencia.

Para los efectos de la ejecución del presupuesto las apropiaciones del gasto liquidadas para el año 2019, se clasificarán de la siguiente manera:

A.- GASTOS DE FUNCIONAMIENTO: Son los que permiten el normal desarrollo de las actividades de la Institución y se dividen en:

1.- SERVICIOS PERSONALES

Es la remuneración de los servicios prestados por personas naturales a través de las diferentes formas de vinculación reglamentaria o contractual establecidas en la ley:

SERVICIOS PERSONALES ASOCIADOS A LA NÓMINA: Comprende la remuneración por concepto de sueldos y demás factores salariales legalmente establecidos, de los servidores públicos vinculados a la planta de personal.

SUELDO PERSONAL DE LA NOMINA: Pago de las remuneraciones mensuales a los empleados públicos y trabajadores oficiales vinculados a la entidad legal y reglamentariamente incluidos en la planta de personal teniendo en cuenta el trabajo ordinario y extraordinario.

Este rubro no cubre contratos administrativos de prestación de servicios. Para la vinculación de trabajadores oficiales y empleados públicos es necesario que los empleos que se van a ocupar estén previstos en la planta de personal.

PRIMA VACACIONAL: Pago a que tienen derecho los servidores públicos con las normas que regulan el régimen salarial y prestacional del sector público y según lo pactado los trabajadores oficiales pagadera con cargo al presupuesto vigente, cualquiera sea el año de su causación y se liquidara teniendo en cuenta los factores salariales de ley en los términos del Artículo 25 y 28 del Decreto 1045 de 1978 concordantes con las artículos 8, 9 y 10 del decreto 3135 de 1.968, los artículos 43 al 49 del decreto 1848 de 1.969 y artículos 8 al 26 y 28 al 31 del decreto 1045 de 1.978 y artículo 1º del decreto 1919 de 2002.

BONIFICACION ESPECIAL DE RECREACION: Los empleados que adquieran el derecho a las vacaciones e inicien el disfrute de las mismas, dentro del año civil de su causación, tendrán derecho a una bonificación especial de recreación en cuantía equivalente a dos (2) días de la asignación básica mensual que les corresponda en el momento de causarlas. El valor de la bonificación no se tendrá en cuenta para la liquidación de las prestaciones sociales y se pagara dentro de los cinco (5) días hábiles anteriores a la fecha señalada para la iniciación del disfrute de las vacaciones (Artículo 3 del decreto 451 de 1.984 y artículo 1º del decreto 1919 de 2002).

PRIMA DE SERVICIOS: Los empleados públicos tendrán derecho a una prima de servicio anual equivalente a quince (15) días de remuneración que se pagará en los primeros quince (15) días del mes de julio de cada año y se liquidara teniendo en cuenta los factores salariales de ley, de acuerdo a lo dispuesto en los artículos 58, 59, 60 y 102 del decreto 1042 de 1978 y el Decreto 2351 de 2014.



PRIMA DE NAVIDAD: Todos los empleados públicos tienen derecho a una prima de navidad equivalente a un mes de sueldo que corresponda al cargo en treinta (30) de Noviembre de cada año, prima que se pagará en la primera quincena del mes de diciembre y se liquidará teniendo en cuenta los factores salariales establecidos en la ley, conforme lo disponen el artículo 11 del decreto 3135 de 1.968, artículo 1 del decreto 3148 del mismo año, artículo 51 del decreto 1848 de 1.969, artículos 32 y 33 del decreto 1045 de 1.978 y artículo 1º del decreto 1919 de 2002.

CALZADO Y VESTIDO DE LABOR: Corresponde a la adquisición de bienes tangibles de consumo final, que por mandato legal se deben entregar periódicamente al personal de planta y/o trabajadores oficiales, con la finalidad de complementar el desarrollo de las funciones inherentes al cargo, es decir: Los empleados del sector público, tendrán derecho a que la entidad donde laboran les suministre cada cuatro (4) meses, en forma gratuita, un (1) par de zapatos y un (1) vestido de labor, siempre que su remuneración mensual sea inferior a dos (2) veces el salario mínimo legal vigente. Esta prestación se reconocerá al empleado oficial que haya cumplido más de tres (3) meses al servicio de la entidad empleadora y el suministro se efectuará los días 30 de abril, 30 de Agosto y 30 de Diciembre de cada año, en los términos que establece la ley 70 de 1.988 y su decreto reglamentario 1978 de 1.989 y artículo 1 del decreto 1919 de 2002.

INDEMNIZACION POR VACACIONES: Compensación en dinero por vacaciones causadas y no disfrutadas que se pagan a los servidores públicos que se desvinculan del organismo o entidad o a quienes por necesidad del servicio no pueda tomarlas en tiempo. Su cancelación se hace con cargo al presupuesto vigente, cualquiera que sea el año de su causación. La afectación de este rubro requiere resolución motivada suscrita por el jefe de la entidad.

SUBSIDIO DE ALIMENTACION: Los empleados públicos del Municipio, que devenguen asignaciones básicas mensuales no superiores al límite fijado por el Gobierno Nacional, tendrán derecho a un subsidio de alimentación equivalente a una suma de dinero en efectivo mensual o proporcional al tiempo servido, fijado anualmente por el Gobierno Nacional, pagadero por el Municipio, sujeto a la disponibilidad presupuestal. (Decreto 627 de 2007 y artículo 10 del Decreto 1048 de 2011, 840 de 2012 y 1015 de 2013).

No se tendrá derecho a este subsidio cuando el respectivo empleado disfrute de vacaciones, se encuentre en uso de licencia, suspendido en el ejercicio de sus funciones o cuando la entidad suministre alimentación a los empleados que conforme a este artículo tengan derecho al subsidio.

BONIFICACION DE DIRECCION PARA ALCALDE: El Alcalde de municipio clasificado en la categoría sexta, tiene derecho a una bonificación de dirección, como una prestación social que no constituye factor salarial para liquidar elementos salariales o prestacionales, equivalente a ocho (8) veces el salario mensual compuesto por la asignación básica más gastos de representación, pagadera en tres contados iguales en fechas treinta (30) de abril, treinta (30) de agosto y treinta (30) de diciembre del respectivo año. En caso de no haber laborado los cuatro meses completos dentro del período a reconocer, tendrán derecho al pago proporcional de esta bonificación por cada mes cumplido de labor, dentro del respectivo período. (Decreto 4353 de 2004, Decreto 1390 de 2008 y artículo 6 del Decreto 1015 de 2013).

BONIFICACIÓN DE GESTIÓN TERRITORIAL: El Alcalde de municipio clasificado en la categoría sexta, tiene derecho a una bonificación de gestión territorial anual, como una prestación social que no constituye factor salarial para liquidar elementos salariales o prestacionales, equivalente al ciento cincuenta por ciento (150%) de la



remuneración mensual por concepto de asignación básica más gastos de representación, señalados para el empleo y pagadera en dos contados iguales en los meses de junio y diciembre del respectivo año. En caso de no haber laborado los seis (6) meses completos dentro del período a reconocer, tendrán derecho al pago proporcional de esta bonificación por cada mes cumplido de labor, dentro del respectivo período (Decreto 1390 del 28 de junio de 2013).

AUXILIO DE TRANSPORTE. Pago a los servidores públicos Municipales que por ley tienen derecho y según el pactado con los trabajadores oficiales.

SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS: Son gastos destinados a atender la contratación de personas jurídicas y naturales para que presten servicios calificados o profesionales, cuando no puedan ser desarrollados con personal de planta. Así mismo, incluye la remuneración del personal que se vincule en forma ocasional, para desarrollar actividades netamente temporales o para suplir a los servidores públicos en caso de licencias o vacaciones, dicha remuneración cubrirá las prestaciones sociales a que tenga derecho, así como las contribuciones a que haya lugar, tales como:

HONORARIOS: Por este rubro se deberán cubrir conforme a los reglamentos, los estipendios a los servicios de asesoría, consejería, profesionales, prestados en forma transitoria y esporádica, por personas naturales o jurídicas, para desarrollar actividades relacionadas con la atención de los negocios o el cumplimiento de las funciones a cargo del órgano contratante, cuando las mismas no puedan cumplirse con personal de planta. Por este rubro se podrán pagar los honorarios de los miembros de las Juntas Directivas y los Concejales.

HORAS EXTRAS Y DÍAS FESTIVOS: Corresponde a la remuneración de los empleados públicos por concepto del cumplimiento de labores adicionales, debidamente autorizadas, en horas extras diurnas y/o nocturnas y/o días festivos.

JORNALAS: Salario estipulado por días y pagadero por períodos no mayores de una semana, por el desempeño de actividades netamente transitorias en obras públicas que no pueden ser desarrolladas con personal de planta. Por este rubro se pagarán las prestaciones sociales y las transferencias si legalmente tienen derecho a ellas.

SUELDOS SUPERNUMERARIOS. Remuneración al personal ocasional que la ley autorice vincular para suplir a los empleados públicos en caso de licencias o vacaciones, o para desarrollar actividades netamente transitorias e indispensables que no puedan atenderse con personal de planta. Por este rubro se pagarán las prestaciones sociales y las transferencias a que legalmente tengan derecho los supernumerarios.

SERVICIOS TÉCNICOS: Pago por servicios calificados a personas naturales o jurídicas, de reconocida idoneidad, que se prestan en forma continua u ocasional para asuntos propios del Municipio y que por su especialidad no pueden ser atendidos con personal de planta.

ASESORIAS CONTABLES: Comprende la retribución a los servicios prestados por un contador público o profesional para la asesoría contable, financiera y tributaria del Municipio (presentación de los Estados Financieros e informes financieros de acuerdo a las normas vigentes).

2.- GASTOS GENERALES



Se consideran gastos generales todos los causados por prestación de servicios de carácter no personal o los causados por concepto de adquisición de bienes y servicios necesarios para el normal funcionamiento de la administración Municipal.

COMPRA DE EQUIPOS. Adquisición de bienes muebles de naturaleza duradera que deben inventariarse y no están destinados a la producción de otros bienes y servicios. En esta categoría se incluyen bienes como muebles y enseres, electrodomésticos, equipos de oficina, equipos de cafetería, equipos mecánicos y de automotor, equipos electrónicos y de comunicación, etc.

MATERIALES Y SUMINISTROS. Hace referencia a la adquisición de bienes que se consume con el uso que se hace de ellos o porque al ponerles, agregarles o aplicarles a otros, se extinguen o desaparecen como unidad o materia independiente y entran a formar parte integrante de esos otros. Por este rubro se afectan gastos por concepto de adquisición de: Materiales para construcción e instalaciones, elementos para alumbrado, materiales y elementos de aseo y desinfección, elementos de cafetería, útiles de escritorio, oficina, dibujo y papelería, disquetes para computadoras, Libros para registro y contabilidad, vestuario y calzado de labor para seguridad industrial. Adquisición de drogas, botiquines, elementos desechables para uso médico o prevención de enfermedades, servicios de laboratorio y demás elementos necesarios para tal actividad. Elementos para campañas agrícolas y educativas.

MANTENIMIENTO. Se refiere a las erogaciones por concepto de los servicios utilizados en la conservación y reparación de bienes muebles e inmuebles. Adquisición de repuestos y accesorios para vehículos, reparación y adecuación de oficinas y locales al servicio de la entidad, contratos por servicios de aseo y vigilancia dependencias oficiales.

SERVICIOS PUBLICOS. Por este rubro se imputan erogaciones por concepto de, servicio de acueducto, alcantarillado, recolección de basuras, servicio de energía, servicios de televisión por cable, servicio telefónico fijo y móvil local y de larga distancia, servicio de instalación de redes y traslado de teléfonos. Estos servicios se afectarán con cargo al presupuesto vigente cualquiera que sea el año de su causación. Cada organismo o entidad pagará con cargo a su presupuesto el valor de estos servicios.

ARRENDAMIENTOS. Se imputarán gastos por concepto de: alquiler de máquinas y equipos, bienes muebles e inmuebles para el adecuado funcionamiento de la Entidad, alquiler de garajes y parqueaderos cualquiera que sea el año de su causación.

BIENESTAR SOCIAL. Erogaciones destinadas a mejorar el nivel social, cultural y recreativo de los empleados de la entidad, con las limitaciones establecidas en el decreto 1982 de 1.974 y decreto 752 de 1.984 y normas que los modifiquen.

CAPACITACION. Adquisición de servicios relacionados con la capacitación profesional, técnica, formal o no formal, para actualizar y/o mejorar el rendimiento del personal de planta en las labores inherentes a su cargo.

La Capacitación tiene como objetivo general, mejorar la calidad de la prestación de los servicios a cargo del Estado, para el bienestar general y la consecución de los fines que le son propios y garantizar la instalación de competencias y capacidades específicas en la entidad, en concordancia con los principios que rigen la función pública.

Así mismo, busca contribuir a la profesionalización de los empleados públicos, mediante la implementación del modelo integrado de gestión de recursos humanos en Colombia para lograr el cumplimiento de sus funciones bajo parámetros de eficacia,



eficiencia, compromiso, honestidad, transparencia y demás atributos promulgados en la Carta Iberoamericana de la Función Pública.

El Municipio, de conformidad con lo establecido en el Decreto 1567 de 1998, deberá diseñar sus planes de capacitación institucionales y garantizar que la oferta de programas de capacitación responda a las necesidades de los proyectos de aprendizaje institucional y a los lineamientos pedagógicos de capacitación por competencias. Además deberá realizar una cuidadosa programación de la oferta de capacitación para minimizar problemas de disponibilidad de los funcionarios y garantizar la asistencia de los mismos a las actividades previstas.

VIATICOS. Los viáticos se definen como el reconocimiento para el alojamiento y alimentación de los servidores públicos y según lo pactado de los trabajadores oficiales de la entidad cuando previo acto administrativo deba desempeñar funciones en lugar diferente a su sede habitual de trabajo.

El valor y las condiciones para el otorgamiento de los viáticos en las comisiones de servicios de los Alcaldes y demás funcionarios de la Administración Municipal corresponderán a lo establecido por el Gobierno Nacional para los empleados públicos de la Rama Ejecutiva del Orden Nacional. Para estos se tendrá en cuenta, igualmente, lo señalado en la Ley 136 de 1994 y demás normas que la modifiquen o reglamenten.

El tope máximo de reconocimiento de viáticos diarios en comisiones al interior del país para el Alcalde de Municipio clasificado en categoría sexta, será el correspondiente para el Alcalde de Municipio de cuarta categoría, de acuerdo con la escala de viáticos fijada por el Gobierno Nacional.

No pueden imputarse a éste rubro viáticos de contratistas, salvo que se haya estipulado así en el respectivo contrato.

GASTOS DE VIAJE. Corresponde al reconocimiento de gastos por concepto de transportes cuando se desplacen en comisión oficial fuera del lugar de su trabajo, en razón al desempeño de su cargo. Incluye los gastos de transporte a que tienen derecho los Concejales.

El reconocimiento de viáticos y gastos de viaje, se hará mediante acto administrativo previo y se podrán tramitar mediante avance.

No se pueden imputar a este rubro los gastos correspondientes a la movilización dentro del perímetro urbano de cada ciudad.

IMPRESOS Y PUBLICACIONES. Por este rubro se pueden ordenar y pagar gastos por los siguientes conceptos: edición de formas, talonarios, planillas, escritos, folletos, publicaciones, libros y revistas, trabajos tipográficos en general, suscripción a periódicos y revistas, publicación de contratos, avisos y propagandas oficiales, elaboración de sellos, adquisición de libros, revistas y videos de televisión. Dichos trabajos se podrán contratar con entidades públicas y privadas.

COMUNICACIONES Y TRANSPORTE. Por éste concepto se puede imputar gastos así: Servicio de televisión, telégrafos, fax, Internet, celulares y otros medios de comunicación, compra de equipos teléfonos convencionales, o celulares y otros, transporte de mensajería, porte de correos, embalajes, transporte colectivo de servidores públicos. Igualmente se pueden afectar gastos de transporte de funcionarios y demás personas que en desarrollo de cualquier actividad relacionada con la administración deba desplazarse dentro o fuera del Municipio y departamento.



Los pagos por concepto de télex, telégrafos, teléfonos, internet y otros medios de comunicación se afectarán con cargo al presupuesto vigente cualquiera que sea el año de su causación.

SEGUROS. Corresponde al costo previsto en los contratos o pólizas para amparar la propiedad inmueble, maquinaria vehículos, equipos y demás bienes muebles de propiedad del Municipio. La Administración debe tomar las medidas que estime necesarias para garantizar que en caso de siniestro se reconozca la indemnización pertinente. Este incluye las pólizas que amparan el cumplimiento de contratos y convenios, los riesgos profesionales, las pólizas de seguros de vida, las pólizas a empleados de manejo, ordenadores de gasto, apoderados y cuentadantes que conforme a las disposiciones legales vigentes deban hacer concordante y proporcional la responsabilidad del manejo de los recursos con el valor de la misma.

IMPUESTOS, TASAS, MULTAS, GASTOS FINANCIEROS Y SANCIONES. Se imputan por éste rubro las erogaciones por concepto de; impuestos, tasas y contribuciones, gastos notariales y de registro, pago de peajes, certificaciones, paz y salvos, autenticaciones, etc., Las multas como penalización por el incumplimiento de disposiciones legales, como multas de tránsito y transportes. En materia financiera pago de impuestos e intereses por sobregiros, Intereses moratorios, comisiones, remesas y demás erogaciones bancarios.

SENTENCIAS, CONCILIACIONES Y LAUDOS ARBITRALES: Corresponde a los pagos que debe efectuar el municipio para el cumplimiento de los acuerdos y conciliatorios celebrados por la administración para el reconocimiento económico de derechos a favor de terceros. En el caso de los laudos arbitrales y sentencias judiciales, corresponde a los pagos que debe efectuar el municipio para el cumplimiento de las decisiones de las autoridades civiles y judiciales mediante las cuales se haya decretado el reconocimiento económico de derechos a favor de terceros.

La suscripción de actas de conciliación y demás mecanismos alternativos de solución de conflictos que se deriven de controversias contractuales o administrativas no podrán en ningún caso desconocer las regulaciones contenidas en el presente acuerdo.

SERVICIOS A INTERNOS E INDIGENTES: Comprende los gastos causados por hospitalización (medicamentos y alimentación) de personas privadas de la libertad, transporte de indigentes y detenidos, levantamiento, inhumación o exhumación de cadáveres.

GASTOS IMPREVISTOS. Comprende los gastos o erogaciones excepcionales de carácter eventual o fortuito de imprescindible e inaplazable realización para el buen funcionamiento del municipio. No pueden imputarse a éste rubro gastos suntuarios o correspondientes a conceptos ya definidos, a vigencias anteriores, erogaciones periódicas o permanentes, ni utilizarse para completar partidas insuficientes.

La afectación de éste rubro requiere de resolución motivada suscrita por el jefe del respectivo organismo o entidad, previo registro de la oficina de presupuesto o la dependencia que haga sus veces.

OTROS GASTOS GENERALES. Comprende los gastos no incluidos específicamente dentro de los rubros de servicios personales y gastos generales, es decir, incluyen los gastos que no se encuentran clasificados en las definiciones anteriores, autorizados por norma legal vigente y que son necesarios para el normal funcionamiento de la entidad.



3. TRANSFERENCIAS

Son transferencias las apropiaciones con destino a las personas naturales o jurídicas, públicas o privadas con fines específicos, sin el carácter de contraprestación en bienes y servicios a favor del municipio.

ENTIDADES PRESTADORAS Y PROMOTORAS DE SALUD.

APORTES DE SALUD. Corresponde a la contribución que las entidades y organismos afiliados deban efectuar, por concepto de cuota patronal para la prestación del servicio Médico asistencial a sus trabajadores, indemnización por accidentes de trabajo y enfermedad profesional, así como por enfermedad general y maternidad de conformidad con las disposiciones legales vigentes.

APORTES DE PENSIONES. Corresponde a la contribución que las entidades y organismos afiliados deban efectuar, por concepto de cuota patronal para el pago de pensiones del régimen de prima media y régimen de ahorro individual a sus funcionarios, de acuerdo a lo establecido por Ley.

BONOS PENSIONALES. Constituyen aportes destinados a contribuir a la conformación del capital necesario para financiar las pensiones de los afiliados al Sistema General de Pensiones y representan los tiempos de cotización o de servicios anteriores al traslado al Instituto de Seguros Sociales o a las administradoras de fondos de pensiones.

CUOTAS PARTES PENSIONALES. Erogaciones con destino a los fondos de pensiones para contribuir con el pago de las mesadas pensionales de los trabajadores que han laborado algún tiempo con el municipio y han obtenido el reconocimiento de la pensión con cuotas partes a cargo del Municipio.

PENSIONES Y JUBILACIONES: Son los pagos por concepto de nóminas de pensionados y jubilados que el municipio hace en forma directa a los beneficiarios en los términos señalados en las normas legales vigentes.

FONDO CESANTIAS. Es una prestación social que todo empleador debe reconocer a sus trabajadores con el fin de que éstos puedan atender sus necesidades primarias en caso de quedar cesantes, legalmente equivalen a un mes de salario por año laborado continuos o discontinuos y proporcionalmente por fracciones de año, liquidado al finalizar cada año de conformidad con la ley, dicho valor no se entrega al trabajador sino que se consigna antes del 15 de febrero del año siguiente al que se realizó la liquidación en un Fondo de cesantías que administra los recursos y obtiene rentabilidades, cuyos intereses son entregados al inicio de cada año a los afiliados. El Fondo de Cesantías es elegido libremente por el trabajador.

CAJAS DE COMPENSACION. Corresponde al aporte del 4% del valor de la nómina para la Caja de Compensación Familiar en la que se encuentran afiliados los empleados de la entidad, establecido por la ley 21 de 1.982 para el pago de subsidio familiar y la compensación de los servicios integrales del grupo familiar del afiliado, es decir, esta prestación se reconoce en dinero, especie o servicios, a los trabajadores de medianos y menores ingresos, en proporción al número de personas a cargo.

INSTITUTO COLOMBIANO DE BIENESTAR FAMILIAR. Aporte del 3% del valor de la nómina para el Instituto de Bienestar Familiar (ICBF), establecido por las leyes 27 de 1.974 y 89 de 1.988 con el fin de financiar los programas de asistencia social que presta ésta institución.



SERVICIO NACIONAL DE APRENDIZAJE. Aporte del 0,5% del valor de la nómina para el Servicio Nacional de Aprendizaje (SENA), establecido por las leyes 58 de 1.963 y 21 de 1.982, con el fin de financiar los programas de capacitación técnica que presta la entidad.

ESCUELA SUPERIOR DE ADMINISTRACION PÚBLICA. Aporte del 0,5% del valor de la nómina para la Escuela Superior de Administración Pública (ESAP), establecido por las Leyes 58 de 1.963 y 21 de 1.982, con el propósito de financiar los programas de capacitación profesional y formación especializada en Administración pública que presta ésta entidad.

ESCUELAS INDUSTRIALES E INSTITUTOS TECNICOS. Aporte del 1% del valor de la nómina para las Escuelas Industriales e Institutos Técnicos Nacionales, Departamentales o Municipales, establecido por la ley 21 de 1.982 con el propósito de financiar programas de capacitación técnica que prestan estas entidades.

SOBRETASA AMBIENTAL. Corresponde a los recursos de la sobretasa sobre el impuesto predial o del porcentaje del impuesto predial que el municipio debe transferir a la Corporación Autónoma Regional CAS, en virtud de lo dispuesto por la Ley 99 de 1993.

OTRAS TRANSFERENCIAS. Corresponde al total de aquellas transferencias de funcionamiento realizadas por los organismos y entidades que no pueden ser clasificadas dentro de las anteriores definiciones.

TRANSFERENCIA PERSONERIA MUNICIPAL. Obligación que tiene la Administración Central de transferir los recursos de ley a la Personería Municipal, para garantizar su autonomía en materia de ordenación del gasto.

UNIDAD DE SERVICIOS PUBLICOS DOMICILIARIOS: La unidad de servicios públicos domiciliarios tendrá independencia presupuestal y en consecuencia, sus ingresos y gastos deberán llevarse en contabilidad separada con destinación específica para los gastos que demande la prestación de los servicios públicos domiciliarios de Acueducto Alcantarillado y Aseo, en las condiciones que establece la Ley 142 de 1.994.

B.- GASTOS SERVICIO DE LA DEUDA

Los gastos por concepto del servicio de la deuda pública, tiene por objeto atender el cumplimiento de las obligaciones correspondientes al pago de capital, los intereses corrientes y moratorios, las comisiones y los imprevistos, originados en operaciones de crédito público contratados con la Banca Nacional.

C.- GASTOS DE INVERSION

Son gastos productivos que generan riqueza y desarrollo, se caracterizan por su retorno en término de beneficio inmediato y futuro. También son los que tienden a aumentar la disponibilidad del capital fijo, es decir, que pueden ser entendidos como erogaciones económicas productivas del capital fijo, o que tengan cuerpo de bienes de utilización perdurable (bienes de capital), o bien aquellos gastos destinados a crear infraestructura social, fortalecimiento Institucional o destinado a la solución de las necesidades básicas insatisfechas de salud, educación, saneamiento ambiental, agua potable, vivienda, y al bienestar general y al mejoramiento de la calidad de vida de la población. Los gastos de inversión Municipal están reflejados en el plan operativo anual de inversiones y se derivan del Programa de Gobierno y el Plan de Desarrollo Municipal en concordancia con el Esquema de Ordenamiento Territorial.

D.- DEFICIT FISCAL



Se entiende por Déficit Fiscal de la entidad, el resultado con signo negativo que obtenga de restar del activo corriente (disponible) el pasivo corriente (inmediato), incluidas las reservas de apropiación y de caja, según las cuentas de balance general consolidado a 31 de Diciembre de cada año.

ARTICULO 31º.- El orden de Ejecución de las obras será determinado por el Alcalde Municipal.

ARTÍCULO 32º.- Autorízase al Alcalde Municipal para realizar ajustes al Presupuesto General de rentas y gastos de la vigencia fiscal 2019, que garanticen la disponibilidad oportuna de los recursos para la ejecución de los proyectos de inversión, la atención y prestación de los servicios públicos y la satisfacción de las necesidades básicas insatisfechas de la población y garantizar la afiliación del régimen subsidiado en salud. Igualmente el Alcalde podrá incorporar en el presupuesto mediante acto administrativo los recursos de los procesos de contratación que se encuentren en curso, conforme al Párrafo 2 del artículo 8 de la Ley 819 de 2003.

ARTICULO 33º.- Autorízase al Alcalde Municipal para contratar por servicios el personal requerido y celebrar contratos con personas naturales o jurídicas y entidades públicas o privadas del orden Nacional, Departamental o Municipal necesarios para el desarrollo de los programas y proyectos que susciten la buena marcha de la administración.

ARTÍCULO 34º.- Autorízase a la Personera Municipal, para ejecutar los gastos de su dependencia, mediante la celebración de contratos y vinculación del personal en los términos de ley, siempre y cuando, al asumir los compromisos, no se exceda el valor máximo de las apropiaciones estipuladas en el presente presupuesto.

ARTICULO 35º.- El presente acuerdo rige a partir de la fecha de su sanción y promulgación, y surte efectos fiscales a partir del uno (1) de enero del año dos mil diecinueve (2019).

ARTICULO 36º: El presente acuerdo rige a partir de la fecha de su expedición y deroga las disposiciones que le sean contrarias.

Aprobado en el recinto del Honorable Concejo de San Andrés Santander, a los treinta (30) días del mes de noviembre del año dos mil dieciocho (2.018).

LuZ Amparo Mendoza Velasco

LUZ AMPARO MENDOZA VELASCO
Presidenta Concejo Municipal

Ana Rubiela Carvajal Rios

ANA RUBIELA CARVAJAL RIOS
Secretaria Concejo Municipal



Anexos Informativos:

1. Ingresos
2. Gastos funcionamiento administración central e inversión
3. Fondo Local de Salud
4. Unidad de Servicios Públicos
5. Personería Municipal
6. Concejo Municipal
7. Marco Fiscal.

ANEXO 1: INFORMATIVO INGRESOS

| CODIGO | FTE | DESCRIPCION | VALOR |
|------------------|------|---|--------------------------|
| | | TOTAL PRESUPUESTO | 11.049.468.958,00 |
| TI | | TOTAL INGRESOS VIGENCIA 2017 | 4.632.435.462,00 |
| TI.A | | INGRESOS CORRIENTES | 4.632.435.462,00 |
| TI.A.1 | | TRIBUTARIOS | 928.701.000,00 |
| TI.A.1.03 | | IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO | 310.500.000,00 |
| TI.A.1.03.1 | REPR | Predial Unificado Vigencia Actual | 260.000.000,00 |
| TI.A.1.03.2 | REPR | Predial Unificado Vigencia Anterior | 50.500.000,00 |
| TI.A.1.04 | | SOBRETASA AMBIENTAL | 100.000.000,00 |
| TI.A.1.04.1 | SCAS | Sobretasa Ambiental vigencia actual | 80.000.000,00 |
| TI.A.1.04.2 | SCAS | Sobretasa Ambiental vigencia anterior | 20.000.000,00 |
| TI.A.1.05 | | IMPUESTO INDUSTRIA Y COMERCIO | 96.000.000,00 |
| TI.A.1.05.1 | REPR | Industria y Comercio Vigencia Actual | 91.000.000,00 |
| TI.A.1.05.2 | REPR | Impuesto de Industria y Comercio de la Vigencia Anterior | 5.000.000,00 |
| TI.A.1.06 | | AVISOS Y TABLEROS | 9.900.000,00 |
| TI.A.1.06.1 | REPR | Avisos Tableros y Vallas Vigencia Actual | 9.000.000,00 |
| TI.A.1.06.2 | REPR | Avisos Tableros y Vallas Vigencia Anterior | 900.000,00 |
| TI.A.1.08 | REPR | Impuesto de Delineación, construcción, loteo, División, Sebración y Otros | 10.000.000,00 |
| TI.A.1.10 | REPR | Impuesto de Espectáculos Públicos Municipal | 200.000,00 |
| TI.A.1.23 | REPR | Degüello de Ganado Menor | 1.000,00 |
| TI.A.1.25 | BOMB | Sobretasa Bomberil | 13.500.000,00 |
| TI.A.1.26 | REPR | Sobretasa a la gasolina | 80.000.000,00 |
| TI.A.1.28 | | ESTAMPILLAS PARA EL DESARROLLO TERRITORIAL | 130.000.000,00 |
| TI.A.1.28.1 | PROA | Pro Anciano Municipal | 90.000.000,00 |
| TI.A.1.28.4 | PROC | Estampilla Pro-Cultura | 40.000.000,00 |
| TI.A.1.29 | APSF | Impuesto al Servicio de Alumbrado Público | 150.000.000,00 |
| TI.A.1.30 | CONT | Contribuciones Sobre Contratos de obra (5% seg vigilancia) | 25.000.000,00 |
| TI.A.1.40 | | Otros Ingresos Tributarios | 3.600.000,00 |
| TI.A.1.40.1 | REPR | Ventas ambulantes | 1.600.000,00 |
| TI.A.1.40.2 | REPR | Otros Ingresos Tributarios | 2.000.000,00 |
| TI.A.2 | | INGRESOS NO TRIBUTARIOS APROBADOS | 3.703.734.462,00 |
| TI.A.2.1 | | TASAS Y DERECHOS | 300.000,00 |
| TI.A.2.1.11 | | DERECHOS DE EXPLOTACION DE JUEGOS DE SUERTE Y AZAR | 50.000,00 |
| TI.A.2.1.11.1 | REPR | Rifas | 50.000,00 |



República de Colombia
CONCEJO MUNICIPAL
San Andrés - Santander



| | | | |
|---------------------------|------|--|-------------------------|
| TI.A.2.1.90 | REPR | Otras Tasas (Pesas y Medidas, Carnicería y Sombra) | 250.000,00 |
| TI.A.2.2 | | MULTAS Y SANCIONES | 12.351.000,00 |
| TI.A.2.2.4 | | MULTA DE GOBIERNO | 7.201.000,00 |
| TI.A.2.2.4.1 | REPR | Multa de Transito | 1.000,00 |
| TI.A.2.2.4.2 | COPO | Multa Nuevo código de Policía | 7.000.000,00 |
| TI.A.2.2.4.4 | REPR | Sanciones Urbanísticas | 100.000,00 |
| TI.A.2.2.4.5 | REPR | Otras Multas de Gobierno | 100.000,00 |
| TI.A.2.2.5 | | INTERESES MORATORIOS | 5.050.000,00 |
| TI.A.2.2.5.1 | REPR | Predial | 5.000.000,00 |
| TI.A.2.2.5.2 | REPR | Industria y Comercio | 50.000,00 |
| TI.A.2.2.6 | | SANCIONES TRIBUTARIAS | 100.000,00 |
| TI.A.2.2.6.2 | REPR | Sanción Industria y Comercio | 100.000,00 |
| TI.A.2.4 | | VENTA DE BIENES Y SERVICIOS | 20.151.000,00 |
| TI.A.2.4.04 | REPR | Plaza de Mercado | 1.000.000,00 |
| TI.A.2.4.05 | REPR | Plaza de Ferias | 150.000,00 |
| TI.A.2.4.06 | REPR | Matadero Publico | 1.000,00 |
| TI.A.2.4.10 | | OTROS INGRESOS DE VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS | 19.000.000,00 |
| TI.A.2.4.10.01 | REPR | Fotocopias, formularios y papelería | 16.000.000,00 |
| TI.A.2.4.10.12 | REPR | Constancias y certificaciones | 3.000.000,00 |
| TI.A.2.5 | | RENTAS CONTRACTUALES | 29.000.000,00 |
| TI.A.2.5.1 | REPR | Arrendamiento | 6.000.000,00 |
| TI.A.2.5.2 | FOMA | Alquiler de Maquinaria y Equipo | 23.000.000,00 |
| TI.A.2.6 | | TRANSFERENCIAS | 3.641.932.462,00 |
| TI.A.2.6.1 | | TRANSFERENCIAS PARA FUNCIONAMIENTO | 1.193.678.660,00 |
| TI.A.2.6.1.1 | | DEL NIVEL NACIONAL | 1.190.178.660,00 |
| TI.A.2.6.1.1.1 | LIDE | SGP: Libre Destinación de Participación de Propósito General Municipio | 1.190.178.660,00 |
| TI.A.2.6.1.2 | | DEL NIVEL DEPARTAMENTAL | 3.500.000,00 |
| TI.A.2.6.1.2.1 | REPR | Vehículos Automotores | 3.500.000,00 |
| TI.A.2.6.2 | | TRANSFERENCIAS PARA INVERSION | 2.448.253.802,00 |
| TI.A.2.6.2.1 | | DEL NIVEL NACIONAL | 2.381.253.802,00 |
| TI.A.2.6.2.1.1 | | SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES | 2.381.253.802,00 |
| TI.A.2.6.2.1.1.1 | | SGP EDUCACION | 247.581.590,00 |
| TI.A.2.6.2.1.1.1.4 | | SGP EDUCACION-RECURSOS DE CALIDAD | 247.581.590,00 |
| TI.A.2.6.2.1.1.1.4.1 | EDUC | Calidad por Matrícula Oficial | 163.128.964,00 |
| TI.A.2.6.2.1.1.1.4.2 | EDUC | Calidad por Gratuidad (sin situación de fondos) | 84.452.626,00 |
| TI.A.2.6.2.1.1.4 | ALIM | SGP Alimentación Escolar | 44.695.593,00 |
| TI.A.2.6.2.1.1.5 | AGUA | Participación para Agua Potable y Saneamiento Básico | 445.396.565,00 |
| TI.A.2.6.2.1.1.6 | | S.G.P. POR CRECIMIENTO DE LA ECONOMIA | - |
| TI.A.2.6.2.1.1.6.1 | PRIN | Primera Infancia | - |
| TI.A.2.6.2.1.1.7 | | SISTEMA GENERAL FORZOSA INVERSION DE PARTICIPACION PROPOSITO GENERAL | 1.643.580.054,00 |
| TI.A.2.6.2.1.1.7.1 | DEPO | Deporte y Recreación | 77.244.513,00 |
| TI.A.2.6.2.1.1.7.2 | CULT | Cultura | 57.933.385,00 |
| TI.A.2.6.2.1.1.7.4 | | S.G.P. LIBRE INVERSION | 1.508.402.156,00 |
| TI.A.2.6.2.1.1.7.4.1 | LIIN | Libre Inversión | 1.508.402.156,00 |
| TI.A.2.6.2.3 | | TRANSFERENCIAS SECTOR ELECTRICO | 67.000.000,00 |
| TI.A.2.6.2.3.1 | ISAG | Transferencias sector Eléctrico ISAGEN | 67.000.000,00 |
| TI | | TOTAL INGRESOS VIGENCIA 2017 | 6.204.174.011,00 |
| TI.FSI | | INGRESOS FONDO LOCAL DE SALUD | 6.204.174.011,00 |
| TI.FSI.A | | INGRESOS CORRIENTES FONDO LOCAL DE SALUD | 6.204.174.011,00 |
| TI.FSI.A.2 | | FONDO LOCAL DE SALUD | 6.204.174.011,00 |
| TI.FSI.A.2.6 | | TRASFERENCIAS | 6.204.174.011,00 |
| TI.FSI.A.2.6.1 | | TRANSFERENCIAS DE LIBRE DESTINACION | 15.000.000,00 |
| TI.FSI.A.2.6.1.2 | COLJ | Coljuegos 25% Funcionamiento salud (Art.60 ley 715/2001) con situación de fondos | 15.000.000,00 |
| TI.FSI.A.2.6.2 | | TRANSFERENCIAS PARA INVERSION | 6.189.174.011,00 |



| | | | |
|-----------------------------|-------|---|-------------------------|
| TI.FSI.A.2.6.2.1 | | DEL NIVEL NACIONAL | 5.884.244.859,00 |
| TI.FSI.A.2.6.2.1.1 | | DEL SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES | 2.133.123.951,00 |
| TI.FSI.A.2.6.2.1.1.2 | | S.G.P - SALUD | 2.133.123.951,00 |
| TI.FSI.A.2.6.2.1.1.2.1 | SARS | S. G. P. Salud - Régimen subsidiado (sin situación de fondos) | 2.069.235.810,00 |
| TI.FSI.A.2.6.2.1.1.2.2 | SASP | S. G. P. Salud - Salud Publica | 63.888.141,00 |
| TI.FSI.A.2.6.2.1.3 | ADRES | Fondo de Solidaridad y Garantías -ADRES | 3.679.227.117,00 |
| TI.FSI.A.2.6.2.1.4 | COLJ | Coljuegos 75 % - Inversión en salud. (Ley 643/2001, Ley 1122/2007, Ley 1151/2007) (sin situación de fondos) | 47.489.791,00 |
| TI.FSI.A.2.6.2.1.5 | ADRES | ADRES 0.4% Inspección, vigilancia y control - superintendencia de salud SSF | 24.404.000,00 |
| TI.FSI.A.2.6.2.2 | | DEL NIVEL DEPARTAMENTAL | 304.929.152,00 |
| TI.FSI.A.2.6.2.2.5 | COFI | Transferencia régimen subsidiado del departamento a los municipios | 304.929.152,00 |
| TI | | TOTAL INGRESOS VIGENCIA 2018 | 212.859.485,00 |
| TI.A | | INGRESOS CORRIENTES | 212.859.485,00 |
| TI.A.2 | | INGRESOS NO TRIBUTARIOS APROBADOS | 212.859.485,00 |
| TI.A.2.4 | | VENTA DE SERVICIOS | 212.859.485,00 |
| TI.A.2.4.1 | | ACUEDUCTO | 83.097.130,00 |
| TI.A.2.4.1.1 | USPM | Cargo Fijo | 2.500.000,00 |
| TI.A.2.4.1.2 | USPM | Consumo | 58.000.000,00 |
| TI.A.2.4.1.3 | USPM | Matriculas | 500.000,00 |
| TI.A.2.4.1.4 | USPM | Reconexiones | 50.000,00 |
| TI.A.2.4.1.5 | USPM | Fondo de Solidaridad y redistribución del Ingreso | 22.047.130,00 |
| TI.A.2.4.2 | | ALCANTARILLADO | 29.353.328,00 |
| TI.A.2.4.2.1 | USPM | Cargo Fijo | 2.000.000,00 |
| TI.A.2.4.2.2 | USPM | Consumo | 18.000.000,00 |
| TI.A.2.4.2.3 | USPM | Fondo de solidaridad y redistribución del Ingreso | 9.353.328,00 |
| TI.A.2.4.3 | | ASEO | 100.409.027,00 |
| TI.A.2.4.3.1 | USPM | Cargo Fijo | 65.000.000,00 |
| TI.A.2.4.3.2 | USPM | Fondo de solidaridad y redistribución del Ingreso | 35.409.027,00 |





ANEXO 2. INFORMATIVO ADMINISTRACION CENTRAL CON INVERSION

| CODIGO | DESCRIPCION | FTE | VALOR |
|-----------------------|--|------|-------------------------|
| | TOTAL GASTOS | | 4.348.418.474,00 |
| A13 | ADMINISTRACION CENTRAL | | 1.202.120.007,00 |
| A13.01 | GASTOS DE PERSONAL | | 796.493.811,00 |
| A13.01.1 | SERVICIOS PERSONALES ASOCIADOS A LA NOMINA | | 487.194.792,00 |
| A13.01.1.01 | Sueldos de Personal de Nómina | LIDE | 120.273.780,00 |
| A13.01.1.02 | Sueldos de Personal de Nómina | REPR | 201.486.012,00 |
| A13.01.1.04 | Primas Legales | | 59.200.000,00 |
| A13.01.1.04.1 | Prima de servicios | LIDE | 14.200.000,00 |
| A13.01.1.04.2 | Prima de navidad | LIDE | 30.200.000,00 |
| A13.01.1.04.3 | Prima de vacaciones | LIDE | 14.800.000,00 |
| A13.01.1.05 | Indemnización de vacaciones | LIDE | 16.000.000,00 |
| A13.01.1.06 | Bonificación de Dirección | LIDE | 33.208.000,00 |
| A13.01.1.09 | Dotación de Personal | LIDE | 11.000.000,00 |
| A13.01.1.10 | Pagos directos de cesantías parciales y/o definitivas | | 20.000.000,00 |
| A13.01.1.10.1 | Pagos directos de cesantías parciales y/o definitivas del régimen retroactivo, incluidos los intereses de cesantías. | LIDE | 20.000.000,00 |
| A13.01.1.12 | Bonificación por gestión territorial | LIDE | 6.227.000,00 |
| A13.01.1.14 | Subsidio alimentación | LIDE | 7.000.000,00 |
| A13.01.1.25 | Otros gastos de personal asociados a la nomina | | 12.800.000,00 |
| A13.01.1.25.1 | Bonificación de Recreación | LIDE | 1.800.000,00 |
| A13.01.1.25.2 | Bonificación por Servicios Prestados | LIDE | 11.000.000,00 |
| A13.01.3 | SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS | | 158.499.019,00 |
| A13.01.3.1 | HONORARIOS | | 82.000.000,00 |
| A13.01.3.1.1 | Honorarios | LIDE | 82.000.000,00 |
| A13.01.3.4 | SERVICIOS TÉCNICOS | | - |
| A13.01.3.4.1 | Servicios Técnicos | LIDE | - |
| A13.01.3.7 | Otros Servicios Personales Indirectos | LIDE | 76.499.019,00 |
| A13.01.4 | CONTRIBUCIONES INHERENTES A LA NOMINA | | 150.800.000,00 |
| A13.01.4.2 | AL SECTOR PRIVADO | | 120.700.000,00 |
| A13.01.4.2.1 | APORTES DE PREVISION SOCIAL | | 120.700.000,00 |
| A13.01.4.2.1.1 | APORTES A SALUD | | 38.000.000,00 |
| A13.01.4.2.1.1.1 | De funcionarios salud | LIDE | 28.000.000,00 |
| A13.01.4.2.1.1.3 | De Concejales salud | LIDE | 10.000.000,00 |
| A13.01.4.2.1.2 | APORTES A PENSION | | 39.500.000,00 |
| A13.01.4.2.1.2.1 | De funcionarios pensión | LIDE | 39.500.000,00 |
| A13.01.4.2.1.3 | APORTES A.R. P | | 5.700.000,00 |
| A13.01.4.2.1.3.1 | De funcionarios arp | LIDE | 5.700.000,00 |
| A13.01.4.2.1.4 | Aportes para Cesantías | | 37.500.000,00 |
| A13.01.4.2.1.4.1 | De funcionario Cesantías | LIDE | 33.500.000,00 |
| A13.01.4.2.1.4.2 | De funcionario Intereses Cesantías | LIDE | 4.000.000,00 |
| A13.01.4.3 | APORTES PARAFISCALES | | 30.100.000,00 |
| A13.01.4.3.1 | SENA | | 1.650.000,00 |
| A13.01.4.3.1.1 | De funcionarios Sena | LIDE | 1.650.000,00 |
| A13.01.4.3.2 | ICBF | | 10.000.000,00 |
| A13.01.4.3.2.1 | De funcionarios icbf | LIDE | 10.000.000,00 |
| A13.01.4.3.3 | ESAP | | 1.650.000,00 |
| A13.01.4.3.3.1 | De funcionarios esap | LIDE | 1.650.000,00 |
| A13.01.4.3.4 | Cajas de Compensación Familiar | | 13.500.000,00 |
| A13.01.4.3.4.1 | De funcionarios caja de compensación | LIDE | 13.500.000,00 |
| A13.01.4.3.5 | Institutos Técnicos | | 3.300.000,00 |
| A13.01.4.3.5.1 | De funcionarios institutos técnicos | LIDE | 3.300.000,00 |
| A13.02 | GASTOS GENERALES | | 208.891.067,00 |
| A13.02.1 | ADQUISICION DE BIENES | | 25.200.000,00 |
| A13.02.1.1 | Compra de Equipos | | 4.000.000,00 |
| A13.02.1.1.1 | Compra de Equipos | LIDE | 4.000.000,00 |



| | | | |
|----------------------|--|------|-------------------------|
| A13.02.1.2 | Materiales y Suministros | | 21.000.000,00 |
| A13.02.1.2.1 | Materiales y Suministros | LIDE | 21.000.000,00 |
| A13.02.1.9 | Otros gastos adquisición de bienes | | 200.000,00 |
| A13.02.1.9.1 | Combustibles y lubricantes | LIDE | 200.000,00 |
| A13.02.2 | ADQUISICION DE SERVICIOS | | 182.191.067,00 |
| A13.02.2.01 | Capacitación personal administrativo | | 500.000,00 |
| A13.02.2.01.1 | Adquisición de servicios relacionados con la capacitación profesional, técnica, formal o no formal, para actualizar y/o mejorar el rendimiento del | LIDE | 500.000,00 |
| A13.02.2.02 | Impresos y publicaciones | | 4.000.000,00 |
| A13.02.2.02.1 | Impresos y publicaciones | LIDE | 4.000.000,00 |
| A13.02.2.03 | Seguros | | 20.500.000,00 |
| A13.02.2.03.1 | Seguro de bienes muebles e inmuebles | LIDE | 15.000.000,00 |
| A13.02.2.03.2 | Seguros de Vida | | 4.100.000,00 |
| A13.02.2.03.2.2 | Seguro de Vida Alcalde | LIDE | 400.000,00 |
| A13.02.2.03.2.3 | Seguro de Vida Concejales | LIDE | 3.300.000,00 |
| A13.02.2.03.2.5 | Seguro de Vida Personero | LIDE | 400.000,00 |
| A13.02.2.03.4 | Otros Seguros | | 1.400.000,00 |
| A13.02.2.03.4.1 | Pólizas anuales de seguro empleados de manejo, ordenadores y cuentadantes | LIDE | 900.000,00 |
| A13.02.2.03.4.2 | Otros Seguros | LIDE | 500.000,00 |
| A13.02.2.04 | Contribuciones, tasas, impuestos y multas | LIDE | 1.500.000,00 |
| A13.02.2.05 | Arrendamientos | | 45.000.000,00 |
| A13.02.2.05.1 | Arrendamiento o alquiler bienes muebles e inmuebles | LIDE | 45.000.000,00 |
| A13.02.2.06 | Servicios Públicos | | 57.000.000,00 |
| A13.02.2.06.1 | Energía | LIDE | 35.000.000,00 |
| A13.02.2.06.2 | Telecomunicaciones | LIDE | 20.000.000,00 |
| A13.02.2.06.3 | Acueducto, alcantarillado y aseo | LIDE | 2.000.000,00 |
| A13.02.2.08 | Viáticos y gastos de viaje | | 32.000.000,00 |
| A13.02.2.08.1 | De funcionarios viáticos y gastos de viaje | LIDE | 25.000.000,00 |
| A13.02.2.08.3 | Transporte Concejales residentes zona rural | LIDE | 7.000.000,00 |
| A13.02.2.09 | Gastos Electorales | LIDE | 10.000.000,00 |
| A13.02.2.10 | Otros gastos adquisición de servicios | | 3.200.000,00 |
| A13.02.2.10.01 | Comunicaciones y transportes | LIDE | 3.000.000,00 |
| A13.02.2.10.07 | Gastos Consejo Territorial de Planeación | LIDE | 200.000,00 |
| A13.02.2.11 | Mantenimiento y reparaciones bienes muebles e inmuebles | LIDE | 2.000.000,00 |
| A13.02.2.12 | Gastos Financieros | | 6.491.067,00 |
| A13.02.2.12.5 | intereses, chequeras, comisiones y otros | LIDE | 6.491.067,00 |
| A13.02.4 | Gastos de bienestar social y salud ocupacional | LIDE | 500.000,00 |
| A13.02.9 | Otros Gastos Generales Imprevistos | LIDE | 1.000.000,00 |
| A13.03 | TRANSFERENCIAS CORRIENTES | | 191.000.000,00 |
| A13.03.01 | Mesadas Pensionales | | 21.000.000,00 |
| A13.03.01.1 | Pensiones por vejez, invalidez y/o sustitución. | LIDE | 5.000.000,00 |
| A13.03.01.3 | 15 Pensiones por vejez, invalidez y/o sustitución | PROC | 8.000.000,00 |
| A13.03.01.4 | Pago Cuotas Partes pensionales | LIDE | 8.000.000,00 |
| A13.03.08 | Transferencias a las corporaciones autónomas regionales | | 100.000.000,00 |
| A13.03.08.1 | Transferencias a las corporaciones autónomas regionales | SCAS | 100.000.000,00 |
| A13.03.19 | Sentencias y Conciliaciones | | 70.000.000,00 |
| A13.03.19.1 | Sentencias, fallos, mandamientos, conciliaciones a terceros | LIDE | 70.000.000,00 |
| A13.10 | OTROS GASTOS FUNCIONAMIENTO | | 5.735.129,00 |
| A13.10.1 | Aporte Sostenimiento Asociación de Municipios García Rovira | LIDE | 500.000,00 |
| A13.10.2 | Aporte sostenimiento Federación Colombiana de Municipios | LIDE | 4.735.129,00 |
| A13.10.4 | Aporte Fondo de Vivienda | LIDE | 500.000,00 |
| AA | TOTAL GASTOS PARA INVERSION SOCIAL | | 3.146.298.467,00 |
| AA.01 | EDUCACIÓN | | 427.277.183,00 |
| AA.01.2 | EDUCACION CALIDAD - MATRÍCULA EDUCATIVA | | 342.824.557,00 |
| AA.01.2.02 | CONSTRUCCIÓN AMPLIACIÓN Y ADECUACIÓN DE INFRAESTRUCTURA EDUCATIVA | | 2.000.000,00 |



República de Colombia
CONCEJO MUNICIPAL
San Andrés - Santander



| | | | |
|-----------------------|---|------|-----------------------|
| AA.01.2.02.1 | 230- Construcción, adecuación o ampliación de establecimientos educativos estatales para mejorar la calidad y cobertura del servicio educativo. | EDUC | 2.000.000,00 |
| AA.01.2.03 | MANTENIMIENTO DE INFRAESTRUCTURA EDUCATIVA | | 20.000.000,00 |
| AA.01.2.03.1 | Mantenimiento, conservación, mejoramiento y adecuación infraestructura Centros e Instituciones educativas | EDUC | 5.000.000,00 |
| AA.01.2.03.3 | Mantenimiento, conservación mejoramiento y adecuación infraestructura Centros e instituciones educativas | LIIN | |
| AA.01.2.03.4 | Construcción y mejoramiento de infraestructura destinada a restaurantes escolares | LIIN | 15.000.000,00 |
| AA.01.2.04 | DOTACION INSTITUCIONAL DE INFRAESTRUCTURA EDUCATIVA | | - |
| AA.01.2.04.1 | 230- Dotación de mobiliario escolar básico, equipos didácticos y herramientas para talleres y ambientes especializados | EDUC | |
| AA.01.2.05 | DOTACIÓN INSTITUCIONAL DE MATERIAL Y MEDIOS PEDAGÓGICOS PARA EL APRENDIZAJE | | 1.000.000,00 |
| AA.01.2.05.1 | Dotación de instituciones educativas con material didáctico, lúdico, pedagógico y tecnológico | EDUC | 1.000.000,00 |
| AA.01.2.06 | PAGO DE SERVICIOS PÚBLICOS DE LAS INSTITUCIONES EDUCATIVAS | | 23.000.000,00 |
| AA.01.2.06.1 | 230- Acueducto, Alcantarillado y Aseo | EDUC | 4.000.000,00 |
| AA.01.2.06.2 | 230- Energía | EDUC | 19.000.000,00 |
| AA.01.2.07 | TRANSPORTE ESCOLAR | | 237.128.964,00 |
| AA.01.2.07.1 | Transporte para estudiantes de menores recursos | EDUC | 117.128.964,00 |
| AA.01.2.07.4 | Transporte para estudiantes de menores recursos | LIIN | 120.000.000,00 |
| AA.01.2.10 | ALIMENTACIÓN ESCOLAR | | 39.695.593,00 |
| AA.01.2.10.1 | PRESTACIÓN DIRECTA DEL SERVICIO | | 8.939.119,00 |
| AA.01.2.10.1.2 | MENAJE, DOTACION Y SU REPOSICION PARA LA PRESTACION DEL SERVICIO DE ALIMENTACION ESCOLAR | | 8.939.119,00 |
| AA.01.2.10.1.2.1 | 130-SGP Adquisición de menaje, utensilios y demás elementos necesarios para la prestación del servicio de alimentación escolar | ALIM | 8.939.119,00 |
| AA.01.2.10.2 | CONTRATACIÓN CON TERCEROS PARA LA PROVISIÓN INTEGRAL DEL SERVICIO DE ALIMENTACIÓN ESCOLAR | | 30.756.474,00 |
| AA.01.2.10.2.1 | 130- SGP Compra o adquisición de alimentos a terceros para la prestación integral del servicio de alimentación Escolar | ALIM | 30.756.474,00 |
| AA.01.2.11 | DISEÑO E IMPLEMENTACIÓN DE PLANES DE MEJORAMIENTO | | 20.000.000,00 |
| AA.01.2.11.2 | 420- Desarrollo de planes de mejoramiento formulados por los establecimientos educativos que apunten al mejoramiento de las pruebas saber | EDUC | 20.000.000,00 |
| AA.01.3 | EDUCCION CALIDAD GRATUIDAD | | 84.452.626,00 |
| AA.01.3.8 | TRANSFERENCIAS PARA CALIDAD GRATUIDAD (SIN SITUACION DE FONDOS) | | 84.452.626,00 |
| AA.01.3.8.1 | 230- Transferencia a los Fondos de Servicios Educativos de las Instituciones Educativas estatales con el propósito de garantizar la gratuidad educa | EDUC | 84.452.626,00 |
| AA.03 | AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO | | 512.396.565,00 |
| AA.03.10 | SERVICIO DE ACUEDUCTO | | 186.047.130,00 |
| AA.03.10.02 | ACUEDUCTO- ADUCCIÓN | | 2.000.000,00 |
| AA.03.10.02.1 | 290- Reposición y mantenimiento de redes de captación de agua de los acueductos municipales | AGUA | 1.000.000,00 |
| AA.03.10.02.2 | Rehabilitación y Mantenimiento Acueductos Veredales | AGUA | 1.000.000,00 |
| AA.03.10.04 | ACUEDUCTO - TRATAMIENTO | | 17.000.000,00 |
| AA.03.10.04.1 | Insumos químicos para el tratamiento de purificación del agua e Insumos y Materiales para el Mantenimiento del acueducto urbano. | AGUA | 15.000.000,00 |



| | | | |
|--------------------|--|------|-----------------------|
| AA.03.10.04.2 | Mantenimiento planta de Tratamiento de Agua potable | AGUA | 2.000.000,00 |
| AA.03.10.07 | ACUEDUCTO- DISTRIBUCION | | 89.000.000,00 |
| AA.03.10.07.1 | Reposición y mantenimiento de redes distribución de agua de los acueductos municipales | AGUA | 10.000.000,00 |
| AA.03.10.07.2 | Construcción Tanque de Almacenamientos para la Distribución de Agua | AGUA | 70.000.000,00 |
| AA.03.10.07.3 | Rehabilitación y Mantenimiento Acueductos Veredales | AGUA | 9.000.000,00 |
| AA.03.10.08 | ACUEDUCTO-MICROMEDICION | | 49.000.000,00 |
| AA.03.10.08.1 | 290- Instalación de micro medidores o contadores de consumo del servicio de agua potable | AGUA | 49.000.000,00 |
| AA.03.10.12 | ACUEDUCTO- FORMULACIÓN, IMPLEMENTACIÓN Y ACCIONES DE FORTALECIMIENTO PARA LA ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN DE LOS SERVICIOS | | 7.000.000,00 |
| AA.03.10.12.1 | 290- Servicios de Asistencia técnica, divulgación y capacitación a funcionarios y operarios en la gestión de los servicios públicos. | AGUA | 1.000.000,00 |
| AA.03.10.12.2 | Asistencia técnica, capacitación y apoyo a la legalización de los acueductos veredales y apoyo a las actuales asociaciones de acueductos | AGUA | 2.000.000,00 |
| AA.03.10.12.4 | Tarifas por evaluación y seguimiento CAS | AGUA | 4.000.000,00 |
| AA.03.10.13 | ACUEDUCTO-SUBSIDIOS | | 22.047.130,00 |
| AA.03.10.13.1 | 290- Subsidios servicio de Acueducto | AGUA | 22.047.130,00 |
| AA.03.11 | SERVICIO DE ALCANTARILLADO | | 112.130.923,00 |
| AA.03.11.1 | ALCANTARILLADO- RECOLECCIÓN | | 72.831.577,00 |
| AA.03.11.1.5 | Programa de Saneamiento básico para estructuras destinadas a recolectar, evacuar y disponer finalmente las aguas residuales domésticas | AGUA | 5.831.577,00 |
| AA.03.11.1.6 | Programa de Saneamiento básico para estructuras destinadas a recolectar, evacuar y disponer finalmente las aguas residuales domésticas | ISAG | 67.000.000,00 |
| AA.03.11.3 | ALCANTARILLADO- TRATAMIENTO | | 29.946.018,00 |
| AA.03.11.3.2 | Mantenimiento planta de tratamiento de aguas residuales - PTAR | | 29.000.000,00 |
| AA.03.11.3.3 | Programas de Saneamiento Básico Rural | AGUA | 946.018,00 |
| AA.03.11.8 | ALCANTARILLADO SUBSIDIOS | | 9.353.328,00 |
| AA.03.11.8.1 | 290- Subsidios servicio de Alcantarillado | AGUA | 9.353.328,00 |
| AA.03.12 | SERVICIO DE ASEO | | 147.409.027,00 |
| AA.03.12.1 | PROYECTO DE TRATAMIENTO Y APROVECHAMIENTO DE RESIDUOS SOLIDOS | | 60.000.000,00 |
| AA.03.12.1.1 | Servicios de recolección, selección, clasificación y manejo de residuos sólidos en la fuente y planta de tratamiento municipal | AGUA | 30.000.000,00 |
| AA.03.12.1.2 | Mantenimiento planta de tratamiento de residuos sólidos | AGUA | 30.000.000,00 |
| AA.03.12.3 | ASEO-DISPOSICION FINAL DE BASURAS | | 52.000.000,00 |
| AA.03.12.3.1 | Campañas de capacitación y sensibilización en la cultura del reciclaje y separación en la fuente | AGUA | 2.000.000,00 |
| AA.03.12.3.2 | Recolección, Tratamiento y Disposición Final de basuras | AGUA | 50.000.000,00 |
| AA.03.12.7 | ASEO-SUBSIDIOS | | 35.409.027,00 |
| AA.03.12.7.1 | 290- Subsidios servicios de aseo | AGUA | 35.409.027,00 |
| AA.03.13 | TRANSFERENCIAS PDA INVERSION | | 66.809.485,00 |
| AA.03.13.1 | Convenio Plan Departamental de Aguas PDA de Santander | | 66.809.485,00 |
| AA.03.13.1.1 | 290- Transferencia según convenio al Plan Departamental de Aguas PDA | AGUA | 66.809.485,00 |
| AA.04 | DEPORTE Y RECREACIÓN | | 97.244.513,00 |
| AA.04.1 | FOMENTO, DESARROLLO Y PRÁCTICA DEL DEPORTE, LA RECREACIÓN Y EL APROVECHAMIENTO DEL TIEMPO LIBRE | | 42.767.717,00 |



| | | | |
|-------------------|---|------|-----------------------|
| AA.04.1.1 | Fomento, Desarrollo y Practica del deporte, la recreación y el tiempo libre | DEPO | 42.767.717,00 |
| AA.04.2 | CONSTRUCCIÓN, MANTENIMIENTO Y/O ADECUACIÓN DE LOS ESCENARIOS DEPORTIVOS Y RECREATIVOS | | 32.000.000,00 |
| AA.04.2.1 | Construcción, mantenimiento y adecuación de los escenarios deportivos y recreativos | DEPO | 12.000.000,00 |
| AA.04.2.2 | Mantenimiento y Adecuación Polideportivo Municipal | LIIN | 20.000.000,00 |
| AA.04.3 | DOTACIÓN DE ESCENARIOS DEPORTIVOS E IMPLEMENTOS PARA LA PRACTICA DEL DEPORTE | | 8.000.000,00 |
| AA.04.3.1 | 380- Compra de implementos y equipos para la dotación de escenarios deportivos y la práctica del deporte y la recreación | DEPO | 8.000.000,00 |
| AA.04.5 | PAGO DE INSTRUCTORES CONTRATADOS PARA LA PRÁCTICA DEL DEPORTE Y LA RECREACIÓN | | 14.476.796,00 |
| AA.04.5.1 | 380- Pago de los instructores contratados para la práctica del deporte y la recreación | DEPO | 14.476.796,00 |
| AA.05 | CULTURA | | 127.933.385,00 |
| AA.05.01 | FOMENTO, APOYO Y DIFUSIÓN DE EVENTOS Y EXPRESIONES ARTÍSTICAS Y CULTURALES | | 68.745.788,00 |
| AA.05.01.1 | Financiación de acciones para fomentar la cultura artística y cultural de municipio, mediante el apoyo y organización de eventos culturales y artísticos | CULT | 13.025.788,00 |
| AA.05.01.2 | Financiación de acciones para fomentar la cultura artística y cultural de municipio, mediante el apoyo y organización de eventos culturales y artísticos | PROC | 15.720.000,00 |
| AA.05.01.3 | Financiación de acciones para fomentar la cultura artística y cultural del municipio, mediante el apoyo y organización de eventos culturales y artísticos | LIDE | 38.000.000,00 |
| AA.05.01.4 | Financiación de acciones para fomentar la cultura artística y cultural del municipio, mediante el apoyo y organización de eventos culturales y artísticos | LIIN | - |
| AA.05.01.5 | Olimpiadas del Saber | PROC | 2.000.000,00 |
| AA.05.05 | CONSTRUCCIÓN, MANTENIMIENTO Y ADECUACIÓN DE LA INFRAESTRUCTURA ARTÍSTICA Y CULTURAL | | 7.880.000,00 |
| AA.05.05.1 | 400- Construcción, mantenimiento y adecuación de la casa de la cultura | PROC | 7.880.000,00 |
| AA.05.06 | MANTENIMIENTO Y DOTACIÓN DE BIBLIOTECAS | | 3.200.000,00 |
| AA.05.06.2 | MANTENIMIENTO DE BIBLIOTECAS | | 3.200.000,00 |
| AA.05.06.2.1 | 110- Mantenimiento y remodelación de la Biblioteca Pública Antonio Cacua Prada 10% | PROC | 3.200.000,00 |
| AA.05.07 | DOTACION DE LA INFRAESTRUCTURA ARTISTICA Y CULTURAL | | 1.107.597,00 |
| AA.05.07.1 | Dotación de indumentaria y trajes para la realización de las diferentes prácticas culturales del Municipio | CULT | 1.107.597,00 |
| AA.05.08 | PAGO DE INSTRUCTORES CONTRATADOS PARA LAS BANDAS MUSICALES | | 25.000.000,00 |
| AA.05.08.1 | 400- Servicios de instructores, fomento, fortalecimiento y sostenimiento de la Escuela de Música, Danzas y Banda Municipal | CULT | 25.000.000,00 |
| AA.05.09 | EJECUCIÓN DE PROGRAMAS Y PROYECTOS ARTÍSTICOS Y CULTURALES | | 18.800.000,00 |
| AA.05.09.2 | Pago del Bibliotecario contrato para la ejecución de programas y proyectos artísticos y culturales | CULT | 14.800.000,00 |
| AA.05.09.3 | Programa fomento de la lectura | CULT | 4.000.000,00 |
| AA.05.12 | SEGURIDAD SOCIAL DEL CREADOR Y GESTOR CULTURAL | | 3.200.000,00 |
| AA.05.12.1 | 110- Seguridad Social de creador y gestor cultural 10% estampilla Pro cultura | PROC | 3.200.000,00 |



| | | | |
|--------------------|---|------|-----------------------|
| AA.06 | SERVICIOS PÚBLICOS DIFERENTES A ACUEDUCTO ALCANTARILLADO Y ASEO (SIN INCLUIR PROYECTOS DE VIVIENDA DE INTERÉS SOCIAL) | | 150.000.000,00 |
| AA.06.2 | MANTENIMIENTO Y EXPANSIÓN DEL SERVICIO DE ALUMBRADO PÚBLICO | | 65.000.000,00 |
| AA.06.2.2 | MANTENIMIENTO DEL SERVICIO DE ALUMBRADO PÚBLICO | | 65.000.000,00 |
| AA.06.2.2.1 | 110- Financiación de la revisión, mantenimiento, reparación y repotenciación de los dispositivos y redes del sistema de alumbrado publico | APSF | 65.000.000,00 |
| AA.06.3 | PAGO DE CONVENIO O CONTRATO DE SUMINISTRO DE ENERGIA ELECTRICA PARA EL SERVICIO DE ALUMBRADO PÚBLICO. | | 85.000.000,00 |
| AA.06.3.1 | Pago Energía Alumbrado publico | APSF | 85.000.000,00 |
| AA.07 | VIVIENDA | | 105.000.000,00 |
| AA.07.3 | PLANES Y PROYECTOS DE MEJORAMIENTO DE VIVIENDA Y SANEAMIENTO BÁSICO | | 95.000.000,00 |
| AA.07.3.1 | Mejoramiento de vivienda | LIIN | 42.000.000,00 |
| AA.07.3.2 | Mejoramiento de vivienda | LIDE | 53.000.000,00 |
| AA.07.5 | PLANES Y PROYECTOS PARA LA ADQUISICION Y/O CONSTRUCCION DE VIVIENDA | | 10.000.000,00 |
| AA.07.5.1 | Reubicación de viviendas que estén en alto riesgo | LIIN | 5.000.000,00 |
| AA.07.5.2 | Construcción de Vivienda | LIIN | 5.000.000,00 |
| AA.08 | AGROPECUARIO | | 73.000.000,00 |
| AA.08.4 | PROMOCIÓN DE ALIANZAS, ASOCIACIONES U OTRAS FORMAS ASOCIATIVAS DE PRODUCTORES | | 10.000.000,00 |
| AA.08.4.1 | Promoción de alianzas, asociaciones u otras formas asociativas de productores sector Agropecuario | LIIN | 5.000.000,00 |
| AA.08.4.2 | Fortalecimiento del mercado campesino en el Municipio de San Andrés | LIIN | 5.000.000,00 |
| AA.08.5 | PROGRAMAS Y PROYECTOS DE ASISTENCIA TÉCNICA DIRECTA RURAL | | 33.000.000,00 |
| AA.08.5.1 | Programas y proyectos de asistencia técnica directa rural | LIIN | 23.000.000,00 |
| AA.08.5.2 | Realización de ruedas de negocios, exposiciones agrícolas y pecuarias. | LIIN | 10.000.000,00 |
| AA.08.8 | DESARROLLO DE PROGRAMAS Y PROYECTOS PRODUCTIVOS EN EL MARCO DEL PLAN AGROPECUARIO | | 30.000.000,00 |
| AA.08.8.1 | Desarrollo de programas y proyectos productivos para sector agropecuario | LIIN | 30.000.000,00 |
| AA.09 | TRANSPORTE | | 699.391.207,00 |
| AA.09.03 | REHABILITACIÓN DE VÍAS | | 414.000.000,00 |
| AA.09.03.2 | Construcción, reconstrucción o recuperación de la red vial urbana y rural | LIIN | 215.000.000,00 |
| AA.09.03.3 | Mantenimiento y pavimentación de vías urbanas | LIIN | 199.000.000,00 |
| AA.09.04 | MANTENIMIENTO RUTINARIO DE VÍAS Y CAMINOS VEREDALES | | 68.391.207,00 |
| AA.09.04.1 | Mantenimiento y mejoramiento de la malla vial urbana y rural | LIIN | 28.391.207,00 |
| AA.09.04.2 | Mantenimiento de Caminos | LIIN | 20.000.000,00 |
| AA.09.04.3 | Implementación plan de seguridad vial (Señalización Vial) | LIIN | 20.000.000,00 |
| AA.09.10 | ESTUDIOS Y PREINVERSIÓN EN INFRAESTRUCTURA | | 5.000.000,00 |
| AA.09.10.1 | Estudios de Preinversión | LIIN | 5.000.000,00 |
| AA.09.11 | MAQUINARIA Y EQUIPO | | 212.000.000,00 |
| AA.09.11.01 | FONDO DE MAQUINARIA | | 23.000.000,00 |
| AA.09.11.01.1 | 110- Servicios operadores maquinaria y vehículos | FOMA | 10.000.000,00 |
| AA.09.11.01.2 | 110- Combustibles y lubricantes maquinaria y vehículos | FOMA | 4.000.000,00 |



| | | | |
|-----------------|---|------|----------------------|
| AA.09.11.01.3 | 110- Adquisición de equipos y repuestos para maquinaria y vehículos | FOMA | 2.000.000,00 |
| AA.09.11.01.4 | 110- Adquisición de servicios para reparación y mantenimiento maquinaria y vehículos | FOMA | 2.000.000,00 |
| AA.09.11.01.5 | 110- Seguros Maquinaria y Vehículos | FOMA | 5.000.000,00 |
| AA.09.11.02 | Mantenimiento, Adquisición de equipos y repuestos para maquinaria y vehículos | LIIN | 41.000.000,00 |
| AA.09.11.03 | Combustibles y lubricantes maquinaria y vehículos | LIIN | 100.000.000,00 |
| AA.09.11.06 | Servicios operadores maquinaria y vehículos utilizados en el mejoramiento de la malla vial | LIIN | 48.000.000,00 |
| AA.10 | SECTOR AMBIENTAL | | 95.000.000,00 |
| AA.10.05 | CONSERVACIÓN DE MICROCUENCAS QUE ABASTECEN EL ACUEDUCTO, PROTECCIÓN DE FUENTES Y REFORESTACIÓN DE DICHAS CUENCAS | | 40.000.000,00 |
| AA.10.05.1 | Programas y obras de protección de afloramientos de agua, conservación de microcuencas, empradización de taludes, reforestación, descontaminación de microcuencas | LIIN | 10.000.000,00 |
| AA.10.05.2 | Canalización, descontaminación, protección y conservación de la quebrada del Casco Urbano | LIIN | 30.000.000,00 |
| AA.10.10 | ADQUISICIÓN DE AREAS DE INTERES PARA ACUEDUCTOS MUNICIPALES Y PAGO DE SERVICIOS AMBIENTALES | | 45.000.000,00 |
| AA.10.10.2 | Adquisición de áreas de interés para acueductos municipales Art. 210 ley 1450 de 2011) | LIIN | 45.000.000,00 |
| AA.10.19 | CAMBIO CLIMATICO | | 10.000.000,00 |
| AA.10.19.1 | Mitigación del cambio climático, disminuyendo las emisiones de gases de efecto invernadero | LIIN | 10.000.000,00 |
| AA.11 | CENTROS DE RECLUSION | | 3.000.000,00 |
| AA.11.03 | MEJORAMIENTO Y MANTENIMIENTO DE INFRAESTRUCTURA CARCELARIA | | 3.000.000,00 |
| AA.11.03.1 | Mejoramiento de la infraestructura del Establecimiento carcelario de mediana seguridad de la ciudad de Málaga | LIIN | 3.000.000,00 |
| AA.12 | PREVENCIÓN Y ATENCIÓN DE DESASTRES | | 50.500.000,00 |
| AA.12.05 | MONITOREO, EVALUACIÓN Y ZONIFICACIÓN DE RIESGO PARA FINES DE PLANIFICACIÓN | | 5.000.000,00 |
| AA.12.05.1 | Elaboración mapa de amenazas del municipio para los principales escenarios de riesgo | LIIN | 5.000.000,00 |
| AA.12.06 | ATENCIÓN DE DESASTRES | | 24.000.000,00 |
| AA.12.06.1 | Ayuda humanitaria en situaciones declaradas de desastres | LIIN | 2.000.000,00 |
| AA.12.06.2 | Pago de arriendos o provisión de albergues temporales | LIIN | 2.000.000,00 |
| AA.12.06.3 | Construcción de obras de mitigación del riesgo quebrada del casco urbano | LIIN | 20.000.000,00 |
| AA.12.12 | CONTRATOS CELEBRADOS CON LOS CUERPOS DE BOMBEROS | | 13.500.000,00 |
| AA.12.12.1 | Aporte Bomberos Voluntarios | BOMB | 13.500.000,00 |
| AA.12.16 | ADQUISICIÓN DE BIENES E INSUMOS PARA LA ATENCIÓN DE LA POBLACIÓN AFECTADA POR DESASTRES | | 3.000.000,00 |
| AA.12.16.1 | Adquisición de bienes e insumos para la atención de la población damnificada de desastres | LIIN | 3.000.000,00 |
| AA.12.18 | PLAN PARA LA GESTIÓN DEL RIESGO DE DESASTRES | | 5.000.000,00 |
| AA.12.18.1 | Formulación del plan para gestión del riesgo de desastres | LIIN | 5.000.000,00 |
| AA.13 | PROMOCIÓN DEL DESARROLLO | | 25.000.000,00 |
| AA.13.01 | PROMOCIÓN DE ASOCIACIONES Y ALIANZAS PARA EL DESARROLLO EMPRESARIAL E INDUSTRIAL | | 15.000.000,00 |



| | | | |
|---------------------|--|------|-----------------------|
| AA.13.01.1 | Programa de fomento, promoción, capacitación, asistencia técnica, apoyo logístico en bienes y servicios a pequeña industria | LIIN | 5.000.000,00 |
| AA.13.01.2 | Programas de Capacitación para la generación de empleo en el Municipio | LIIN | 10.000.000,00 |
| AA.13.05 | PROMOCIÓN DEL DESARROLLO TURÍSTICO | | 10.000.000,00 |
| AA.13.05.1 | Apoyar el festival de verano en la Laguna de Ortices | LIIN | 10.000.000,00 |
| AA.14 | ATENCIÓN A GRUPOS VULNERABLES - PROMOCIÓN SOCIAL | | 212.610.949,00 |
| AA.14.01 | PROTECCIÓN INTEGRAL A LA PRIMERA INFANCIA | | 10.000.000,00 |
| AA.14.01.5 | PROGRAMA DE ATENCION INTEGRAL A LA PRIMERA INFANCIA | | 10.000.000,00 |
| AA.14.01.5.1 | Arrendamiento bienes inmuebles para los hogares de la primera infancia | LIIN | 10.000.000,00 |
| AA.14.02 | PROTECCIÓN INTEGRAL DE LA NIÑEZ | | 6.410.949,00 |
| AA.14.02.4 | PRESTACIÓN DIRECTA DEL SERVICIO | | 6.410.949,00 |
| AA.14.02.4.1 | TALENTO HUMANO QUE DESARROLLA FUNCIONES DE CARÁCTER OPERATIVO | | 2.000.000,00 |
| AA.14.02.4.1.1 | Hogares de paso | LIIN | 2.000.000,00 |
| AA.14.02.4.2 | ADQUISICIÓN DE INSUMOS, SUMINISTROS Y DOTACIÓN | | 4.410.949,00 |
| AA.14.02.4.2.1 | Protección integral a la niñez | LIIN | 4.410.949,00 |
| AA.14.03 | PROTECCIÓN INTEGRAL A LA ADOLESCENCIA | | 2.000.000,00 |
| AA.14.03.4 | PRESTACIÓN DIRECTA DEL SERVICIO | | 2.000.000,00 |
| AA.14.03.4.2 | ADQUISICIÓN DE INSUMOS, SUMINISTROS Y DOTACIÓN | | 2.000.000,00 |
| AA.14.03.4.2.1 | 360- Adquisición de insumos, suministro y dotación necesarios para el desarrollo de acciones de protección integral a la adolescencia | LIIN | 2.000.000,00 |
| AA.14.04 | ATENCIÓN Y APOYO AL ADULTO MAYOR | | 90.000.000,00 |
| AA.14.04.3 | CONTRATACIÓN DEL SERVICIO | | 90.000.000,00 |
| AA.14.04.3.1 | ESTAMPILLA PRO ANCIANO | | 90.000.000,00 |
| AA.14.04.3.1.1 | Financiación Centros vida del adulto mayor | PROA | 63.000.000,00 |
| AA.14.04.3.1.2 | Financiación Centros de bienestar del adulto mayor | PROA | 27.000.000,00 |
| AA.14.05 | ATENCIÓN Y APOYO A MADRES/PADRES CABEZA DE HOGAR | | 2.000.000,00 |
| AA.14.05.4 | PRESTACIÓN DIRECTA DEL SERVICIO | | 2.000.000,00 |
| AA.14.05.4.2 | ADQUISICIÓN DE INSUMOS, SUMINISTROS Y DOTACIÓN | | 2.000.000,00 |
| AA.14.05.4.2.1 | Adquisición de insumos, suministro y dotación necesarios para el desarrollo de acciones de atención a las Madres/Padres cabeza de hogar | LIIN | 2.000.000,00 |
| AA.14.07 | POBLACIÓN CON DISCAPACIDAD | | 26.000.000,00 |
| AA.14.07.4 | PRESTACIÓN DIRECTA DEL SERVICIO | | 26.000.000,00 |
| AA.14.07.4.1 | Programa Atención Integral a la Población Discapacitada | LIIN | 25.000.000,00 |
| AA.14.07.4.2 | ADQUISICIÓN DE INSUMOS, SUMINISTROS Y DOTACIÓN | | 1.000.000,00 |
| AA.14.07.4.2.1 | Adquisición de insumos, suministro y dotación necesarios para el desarrollo de acciones de protección y atención a discapacitados | LIIN | 1.000.000,00 |
| AA.14.13 | PROGRAMAS DISEÑADOS PARA LA SUPERACIÓN DE LA POBREZA EXTREMA EN EL MARCO DE LA RED JUNTOS - FAMILIAS EN ACCIÓN | | 38.000.000,00 |
| AA.14.13.1 | TALENTO HUMANO QUE DESARROLLA FUNCIONES DE CARÁCTER OPERATIVO (FAMILIAS EN ACCIÓN) | | 37.000.000,00 |
| AA.14.13.1.1 | 360- Servicios de coordinación, administración, asistencia técnica, promoción, seguimiento, evaluación y, apoyo a los programa de familias en acción | LIIN | 37.000.000,00 |
| AA.14.13.2 | ADQUISICIÓN DE INSUMOS, SUMINISTROS Y DOTACIÓN | | 1.000.000,00 |



| | | | |
|---------------------|--|------|-----------------------|
| AA.14.13.2.1 | 360- Adquisición de insumos, suministro y dotación necesarios para el desarrollo de acciones de atención en el marco de Mas Familias en Acción - Red | LIIN | 1.000.000,00 |
| AA.14.18 | PROTECCIÓN INTEGRAL A LA JUVENTUD | | 1.000.000,00 |
| AA.14.18.4 | PRESTACIÓN DIRECTA DEL SERVICIO | | 1.000.000,00 |
| AA.14.18.4.2 | ADQUISICIÓN DE INSUMOS, SUMINISTROS Y DOTACIÓN | | 1.000.000,00 |
| AA.14.18.4.2.1 | Adquisición de insumos, suministro y dotación necesarios para el desarrollo de acciones de protección y atención a la juventud | LIIN | 1.000.000,00 |
| AA.14.19 | ATENCIÓN Y APOYO A LA MUJER | | 5.000.000,00 |
| AA.14.19.4 | PRESTACIÓN DIRECTA DEL SERVICIO | | 5.000.000,00 |
| AA.14.19.4.2 | ADQUISICIÓN DE INSUMOS, SUMINISTROS Y DOTACIÓN | | 5.000.000,00 |
| AA.14.19.4.2.1 | Adquisición de insumos, suministro y dotación necesarios para el desarrollo de acciones de protección y atención a la Mujer | LIIN | 5.000.000,00 |
| AA.14.20 | ATENCIÓN Y APOYO A LAS VÍCTIMAS | | 27.200.000,00 |
| AA.14.20.1 | VÍCTIMAS (NO INCLUYE PROYECTOS PARA DESPLAZADOS) | | 20.200.000,00 |
| AA.14.20.1 .1 | Prevención y protección | LIIN | 1.500.000,00 |
| AA.14.20.1 .2 | Asistencia y atención integral | LIIN | 1.500.000,00 |
| AA.14.20.1 .3 | Reparación Integral | LIIN | 6.000.000,00 |
| AA.14.20.1 .4 | Verdad | LIIN | 2.000.000,00 |
| AA.14.20.1 .5 | Justicia | LIIN | 1.000.000,00 |
| AA.14.20.1 .6 | Participación | LIIN | 3.200.000,00 |
| AA.14.20.1 .7 | Sistemas de Información | LIIN | 5.000.000,00 |
| AA.14.20.2 | PROYECTOS PARA ATENDER A LA POBLACIÓN DESPLAZADA | | 7.000.000,00 |
| AA.14.20.2.1 | Prevención y protección | LIIN | 1.000.000,00 |
| AA.14.20.2.2 | Asistencia y atención integral | LIIN | 1.000.000,00 |
| AA.14.20.2.3 | Reparación Integral | LIIN | 1.000.000,00 |
| AA.14.20.2.4 | Verdad | LIIN | 1.000.000,00 |
| AA.14.20.2.5 | Justicia | LIIN | 1.000.000,00 |
| AA.14.20.2.6 | Retorno y reubicación | LIIN | 2.000.000,00 |
| AA.14.21 | Gastos funerarios o inhumación de cadáveres | LIDE | 5.000.000,00 |
| AA.15 | EQUIPAMIENTO | | 30.000.000,00 |
| AA.15.03 | MEJORAMIENTO Y MANTENIMIENTO DE DEPENDENCIAS DE LA ADMINISTRACIÓN | | 10.000.000,00 |
| AA.15.03.1 | Mejoramiento, adecuación y mantenimiento edificios de la Administración Municipal | LIIN | 10.000.000,00 |
| AA.15.05 | MEJORAMIENTO Y MANTENIMIENTO DE PLAZAS DE MERCADO, MATADEROS, CEMENTERIOS, PARQUES Y ANDENES Y MOBILIARIOS DEL ESPACIO PÚBLICO | | 20.000.000,00 |
| AA.15.05.09 | Mejoramiento y mantenimiento de parques, andenes y inmobiliario del espacio público, plazas de mercados, mataderos | LIIN | 10.000.000,00 |
| AA.15.05.10 | Construcción de bóvedas cementerio Municipal | LIIN | 10.000.000,00 |
| AA.16 | DESARROLLO COMUNITARIO | | 12.000.000,00 |
| AA.16.01 | PROGRAMAS DE CAPACITACIÓN, ASESORÍA Y ASISTENCIA TÉCNICA PARA CONSOLIDAR PROCESOS DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y CONTROL SOCIAL | | 12.000.000,00 |
| AA.16.01.1 | Programa de capacitación, asistencia técnica, divulgación y apoyo logístico a eventos para consolidar procesos de participación ciudadana y c | LIIN | 2.000.000,00 |
| AA.16.01.2 | Jornadas de rendición de cuentas y participación comunitaria | LIIN | 10.000.000,00 |
| AA.17 | FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL | | 367.944.665,00 |
| AA.17.01 | PROCESOS INTEGRALES DE EVALUACIÓN INSTITUCIONAL Y REORGANIZACIÓN ADMINISTRATIVA | | 23.000.000,00 |



| | | | |
|-----------------|--|------|-----------------------|
| AA.17.01.1 | Adquisición del software de los módulos contables Administración, Contabilidad, Presupuesto, predial. | LIIN | 23.000.000,00 |
| AA.17.02 | PROGRAMAS DE CAPACITACIÓN Y ASISTENCIA TÉCNICA ORIENTADOS AL DESARROLLO EFICIENTE DE LAS COMPETENCIAS DE LEY Y ELMEJORAMIENTO DE LA GESTIÓN | | 312.544.665,00 |
| AA.17.02.3 | Programa Ley de archivos | LIIN | 21.000.000,00 |
| AA.17.02.4 | Programa de Capacitación y asistencia técnica orientado al desarrollo de las competencias de ley para fortalecer y optimizar la administración y | LIDE | 201.544.665,00 |
| AA.17.02.5 | Programa de Capacitación y asistencia técnica orientado al desarrollo de las competencias de ley para fortalecer y optimizar la administración y | REPR | 90.000.000,00 |
| AA.17.06 | ACTUALIZACIÓN DEL SISBEN | | 24.400.000,00 |
| AA.17.06.1 | Coordinación y actualización de la base de datos del SISBEN IV | LIIN | 24.400.000,00 |
| AA.17.09 | ELABORACIÓN Y ACTUALIZACIÓN DEL PLAN DE DESARROLLO | | 8.000.000,00 |
| AA.17.09.1 | Servicios para el seguimiento del Plan de Desarrollo Municipal | LIIN | 8.000.000,00 |
| AA.18 | JUSTICIA | | 158.000.000,00 |
| AA.18.1 | PAGO INSPECTORES DE POLICIA | | 44.000.000,00 |
| AA.18.1.1 | Salarios y prestaciones sociales Inspector de Policía | LIIN | 44.000.000,00 |
| AA.18.2 | FONDO MULTAS CODIGO DE POLICIA | | 7.000.000,00 |
| AA.18.2.1 | Cultura ciudadana, pedagogía y prevención en materia de seguridad | COPO | 4.200.000,00 |
| AA.18.2.2 | Otros Gastos de prevención en materia de seguridad | COPO | 2.800.000,00 |
| AA.18.3 | PAGO DE COMISARIOS DE FAMILIA, MÉDICOS, PSICÓLOGOS Y TRABAJADORES SOCIALES DE LAS COMISARÍAS DE FAMILIA. | | 80.000.000,00 |
| AA.18.3.1 | Salarios y prestaciones sociales comisario de familia | LIIN | 44.000.000,00 |
| AA.18.3.2 | Psicólogos y trabajadores Sociales | LIIN | 36.000.000,00 |
| AA.18.4 | FONDO TERRITORIAL DE SEGURIDAD (LEY 1106 DE 2006) | | 25.000.000,00 |
| AA.18.4.1 | Fondo Territorial de seguridad | CONT | 25.000.000,00 |
| AA.18.9 | CONSTRUCCION DE PAZ Y CONVIVENCIA FAMILIAR | | 2.000.000,00 |
| AA.18.9.1 | Programa atención menor infractor | LIIN | 2.000.000,00 |



ANEXO 3: FONDO LOCAL DE SALUD

| CODIGO | DESCRIPCION | FTE | VALOR |
|-------------------|---|-------|-------------------------|
| A | PRESUPUESTO TOTAL DE GASTOS PARA LA VIGENCIA | | 6.234.174.011,00 |
| AA | TOTAL GASTOS PARA INVERSION SOCIAL | | 6.234.174.011,00 |
| AA.02 | SALUD | | 6.234.174.011,00 |
| AA.02.1 | REGIMEN SUBSIDIADO | | 6.125.285.870,00 |
| AA.02.1.1 | AFILIACIÓN AL RÉGIMEN SUBSIDIADO - CONTINUIDAD | | 6.100.881.870,00 |
| AA.02.1.1.1 | SGP Financiación de la continuidad de la cobertura universal en el régimen subsidiado con las EPS - | SARS | 2.069.235.810,00 |
| AA.02.1.1.2 | ADRES Financiación de la continuidad de la cobertura universal en el régimen subsidiado con las EPS - | ADRES | 3.679.227.117,00 |
| AA.02.1.1.3 | DEPARTAMENTO Financiación de la continuidad de la cobertura universal en el régimen subsidiado con las EPS | COFI | 304.929.152,00 |
| AA.02.1.1.4 | COLJUEGOS 75% Financiación de la continuidad de la cobertura universal en el régimen subsidiado con las EPS | COLJ | 47.489.791,00 |
| AA.02.1.4 | INSPECCIÓN, VIGILANCIA Y CONTROL | | 24.404.000,00 |
| AA.02.1.4.2 | ADRES 0.4% Inspección, vigilancia y control - superintendencia de salud SSF | ADRES | 24.404.000,00 |
| AA.02.2 | SALUD PÚBLICA | | 93.888.141,00 |
| AA.02.2.23 | GESTIÓN EN SALUD PÚBLICA | | 19.166.442,00 |
| AA.02.2.23.1 | 260-SGP Fortalecimiento autoridad Sanitaria 30% | SASP | 19.166.442,00 |
| AA.02.2.24 | PLAN DE ACCIÓN SALUD PÚBLICA | | 74.721.699,00 |
| AA.02.2.24.01 | Salud Ambiental | SASP | 5.000.000,00 |
| AA.02.2.24.02 | Salud Ambiental | LIIN | 2.800.000,00 |
| AA.02.2.24.03 | VIDA SALUDABLE Y CONDICIONES NO TRANSMISIBLES | SASP | 10.000.000,00 |
| AA.02.2.24.04 | VIDA SALUDABLE Y CONDICIONES NO TRANSMISIBLES | LIIN | 4.327.630,00 |
| AA.02.2.24.05 | CONVIVENCIA SOCIAL Y SALUD MENTAL | SASP | 10.000.000,00 |
| AA.02.2.24.06 | CONVIVENCIA SOCIAL Y SALUD MENTAL | LIIN | 9.350.000,00 |
| AA.02.2.24.07 | SEGURIDAD ALIMENTARIA Y NUTRICIONAL | SASP | 6.388.558,00 |
| AA.02.2.24.08 | SEXUALIDAD, DERECHOS SEXUALES Y REPRODUCTIVOS | LIIN | 3.850.000,00 |
| AA.02.2.24.09 | VIDA SALUDABLE Y ENFERMEDADES TRANSMISIBLES | SASP | 2.677.630,00 |
| AA.02.2.24.10 | VIDA SALUDABLE Y ENFERMEDADES TRANSMISIBLES | LIIN | 9.672.370,00 |
| AA.02.2.24.11 | SALUD PÚBLICA EN EMERGENCIAS Y DESASTRES | SASP | 850.000,00 |
| AA.02.2.24.12 | SALUD Y ÁMBITO LABORAL | SASP | 850.000,00 |
| AA.02.2.24.13 | TRANSVERSAL GESTIÓN DIFERENCIAL DE POBLACIONES VULNERABLES | SASP | 8.955.511,00 |
| AA.02.4 | OTROS GASTOS EN SALUD | | 15.000.000,00 |
| AA.02.4.01 | Viáticos y gastos de viaje | COLJ | 1.300.000,00 |
| AA.02.4.02 | Servicios de interventoría régimen subsidiado de salud | COLJ | 12.700.000,00 |
| AA.02.4.03 | Compra de equipos | COLJ | 500.000,00 |
| AA.02.4.06 | Materiales y Suministros | COLJ | 500.000,00 |



ANEXO 4: INFORMATIVO UNIDAD DE SERVICIOS PUBLICOS

| CODIGO | DESCRIPCION | FTE | VALOR |
|-----------------------|---|------------|-----------------------|
| A | PRESUPUESTO TOTAL DE GASTOS PARA LA VIGENCIA | | 212.859.485,00 |
| AB | GASTOS FONDOS ESPECIALES | | 212.859.485,00 |
| AB.01 | UNIDAD DE SERVICIOS PUBLICOS | | 212.859.485,00 |
| AB.01.01 | SERVICIO DE ACUEDUCTO | | 101.047.360,00 |
| AB.01.01.1 | GASTOS DE ADMINISTRACION ACUEDUCTO | | 24.127.360,00 |
| AB.01.01.1.1 | SERVICIOS PERSONALES | | 12.127.360,00 |
| AB.01.01.1.1.1 | PERSONAL ASOCIADO A LA NOMINA | | 8.274.360,00 |
| AB.01.01.1.1.1.1 | Sueldo Personal de Nomina | USPM | 5.884.308,00 |
| AB.01.01.1.1.1.2 | Prima de Servicios | USPM | 270.000,00 |
| AB.01.01.1.1.1.3 | Prima de Navidad | USPM | 280.000,00 |
| AB.01.01.1.1.1.4 | Prima de Vacaciones | USPM | 600.000,00 |
| AB.01.01.1.1.1.5 | Bonificación de recreación | USPM | 35.000,00 |
| AB.01.01.1.1.1.6 | Subsidio alimentación | USPM | 245.052,00 |
| AB.01.01.1.1.1.7 | Cesantías | USPM | 630.000,00 |
| AB.01.01.1.1.1.8 | Intereses a las Cesantías | USPM | 80.000,00 |
| AB.01.01.1.1.1.9 | Bonificación por Servicios Prestados | USPM | 250.000,00 |
| AB.01.01.1.1.2 | SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS | | 2.000.000,00 |
| AB.01.01.1.1.2.1 | Prestación de Servicios Personales Técnicos y Profesionales | USPM | 2.000.000,00 |
| AB.01.01.1.1.3 | CONTRIBUCIONES INHERENTES A LA NOMINA | | 1.853.000,00 |
| AB.01.01.1.1.3.1 | Aportes a Caja de Compensación Familiar 4% | USPM | 250.000,00 |
| AB.01.01.1.1.3.2 | Aportes ICBF 3% | USPM | 190.000,00 |
| AB.01.01.1.1.3.3 | Aportes SENA 0,5% | USPM | 31.000,00 |
| AB.01.01.1.1.3.4 | Aportes ESAP 0.5% | USPM | 31.000,00 |
| AB.01.01.1.1.3.5 | Aportes a Instituto técnico 1% | USPM | 62.000,00 |
| AB.01.01.1.1.3.6 | Aportes a Salud 8.5% | USPM | 521.000,00 |
| AB.01.01.1.1.3.7 | Aportes a Pensión 12% | USPM | 736.000,00 |
| AB.01.01.1.1.3.8 | Aportes a Riesgos Profesionales 0.522% | USPM | 32.000,00 |
| AB.01.01.1.2 | GASTOS GENERALES DE ADMINISTRACION | | 12.000.000,00 |
| AB.01.01.1.2.01 | Materiales y Suministros (papelería útiles de oficina y otros) | USPM | 2.000.000,00 |
| AB.01.01.1.2.03 | Viáticos y Gastos de Viaje | USPM | 1.000.000,00 |
| AB.01.01.1.2.04 | Compra de Equipo | USPM | 2.000.000,00 |
| AB.01.01.1.2.06 | Papelería y Facturación | USPM | 2.000.000,00 |
| AB.01.01.1.2.07 | Gastos Financieros y Bancarios | USPM | 1.000.000,00 |
| AB.01.01.1.2.08 | Contribución especial a la superintendencia de servicios públicos -SSPD | USPM | 500.000,00 |
| AB.01.01.1.2.09 | Contribución especial a la Comisión de Regulación de Agua Potable %u2013CRA | USPM | 500.000,00 |
| AB.01.01.1.2.10 | Tasa por uso del Agua | USPM | 500.000,00 |
| AB.01.01.1.2.11 | Otros gastos Administrativos | USPM | 1.000.000,00 |



| | | | |
|-----------------------|--|------|----------------------|
| AB.01.01.1.2.12 | Tarifas por evaluación y seguimiento - CAS | USPM | 1.500.000,00 |
| AB.01.01.2 | GASTOS DE OPERACION ACUEDUCTO | | 74.920.000,00 |
| AB.01.01.2.1 | SERVICIOS PERSONALES ASOCIADO A LA NOMINA | | 45.620.000,00 |
| AB.01.01.2.1.1 | PERSONALES ASOCIADO A LA NOMINA | | 35.520.000,00 |
| AB.01.01.2.1.1.01 | Sueldo Personal de Nomina | USPM | 24.800.000,00 |
| AB.01.01.2.1.1.02 | Bonificación de recreación | USPM | 140.000,00 |
| AB.01.01.2.1.1.03 | Prima de Servicios | USPM | 1.340.000,00 |
| AB.01.01.2.1.1.04 | Prima de Navidad | USPM | 2.400.000,00 |
| AB.01.01.2.1.1.05 | Prima de Vacaciones | USPM | 1.200.000,00 |
| AB.01.01.2.1.1.06 | Indemnización de vacaciones | USPM | 100.000,00 |
| AB.01.01.2.1.1.07 | Cesantías | USPM | 2.700.000,00 |
| AB.01.01.2.1.1.08 | Intereses a las Cesantías | USPM | 320.000,00 |
| AB.01.01.2.1.1.09 | Bonificación de servicios prestados | USPM | 1.040.000,00 |
| AB.01.01.2.1.1.10 | Auxilio de alimentación | USPM | 1.480.000,00 |
| AB.01.01.2.1.2 | SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS | | 2.000.000,00 |
| AB.01.01.2.1.2.1 | Prestación de Servicios Personales Técnicos y Profesionales | USPM | 2.000.000,00 |
| AB.01.01.2.1.3 | CONTRIBUCIONES INHERENTES A LA NOMINA | | 8.100.000,00 |
| AB.01.01.2.1.3.1 | Aportes a caja de compensación familiar 4% | USPM | 1.120.000,00 |
| AB.01.01.2.1.3.2 | ICBF 3% | USPM | 840.000,00 |
| AB.01.01.2.1.3.3 | SENA 0.5% | USPM | 140.000,00 |
| AB.01.01.2.1.3.4 | ESAP 0.5% | USPM | 140.000,00 |
| AB.01.01.2.1.3.5 | Aportes a Instituto Técnico 1 % | USPM | 280.000,00 |
| AB.01.01.2.1.3.6 | Aportes a Salud 8.5% | USPM | 2.240.000,00 |
| AB.01.01.2.1.3.7 | Aportes a Pensión 12% | USPM | 3.200.000,00 |
| AB.01.01.2.1.3.8 | Aportes a Riesgos Profesionales | USPM | 140.000,00 |
| AB.01.01.2.2 | GASTOS GENERALES DE OPERACION | | 29.300.000,00 |
| AB.01.01.2.2.2 | Análisis de Laboratorio | USPM | 4.000.000,00 |
| AB.01.01.2.2.3 | Insumos químicos para potabilización del agua | USPM | 20.000.000,00 |
| AB.01.01.2.2.4 | Compra de materiales contadores y accesorios para el mantenimiento del acueducto urbano. | USPM | 5.000.000,00 |
| AB.01.01.2.2.5 | Energía eléctrica | USPM | 300.000,00 |
| AB.01.01.3 | GASTOS DE INVERSION ACUEDUCTO | | 2.000.000,00 |
| AB.01.01.3.1 | Compra de equipos, materiales en general, herramientas industriales, Construcción optimización adecuación mantenimiento y rehabilitación sistema del acueducto municipal | USPM | 2.000.000,00 |
| AB.01.02 | SERVICIO DE ALCANTARILLADO | | 51.584.765,00 |
| AB.01.02.1 | GASTOS DE ADMINISTRACION | | 23.428.280,00 |
| AB.01.02.1.1 | SERVICIOS PERSONALES | | 11.127.360,00 |
| AB.01.02.1.1.1 | PERSONAL ASOCIADO A LA NOMINA | | 8.274.360,00 |
| AB.01.02.1.1.1.1 | Sueldo Personal de Nomina | USPM | 5.884.308,00 |
| AB.01.02.1.1.1.2 | Prima de Servicios | USPM | 270.000,00 |
| AB.01.02.1.1.1.3 | Prima de Navidad | USPM | 280.000,00 |
| AB.01.02.1.1.1.4 | Prima de Vacaciones | USPM | 600.000,00 |
| AB.01.02.1.1.1.5 | Bonificación de recreación | USPM | 35.000,00 |
| AB.01.02.1.1.1.6 | Subsidio alimentación | USPM | 245.052,00 |
| AB.01.02.1.1.1.7 | Cesantías | USPM | |



República de Colombia
CONCEJO MUNICIPAL
San Andrés - Santander



| | | | |
|-----------------------|---|------|----------------------|
| | | | 630.000,00 |
| AB.01.02.1.1.1.8 | Intereses a las Cesantías | USPM | 80.000,00 |
| AB.01.02.1.1.1.9 | Bonificación por Servicios Prestados | USPM | 250.000,00 |
| AB.01.02.1.1.2 | SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS | | 1.000.000,00 |
| AB.01.02.1.1.2.1 | Prestación de servicios personales Profesionales | USPM | 1.000.000,00 |
| AB.01.02.1.1.3 | CONTRIBUCIONES INHERENTES A LA NOMINA | | 1.853.000,00 |
| AB.01.02.1.1.3.1 | Aportes a Caja de Compensación Familiar 4% | USPM | 250.000,00 |
| AB.01.02.1.1.3.2 | Aportes ICBF 3% | USPM | 190.000,00 |
| AB.01.02.1.1.3.3 | Aportes SENA 0,5% | USPM | 31.000,00 |
| AB.01.02.1.1.3.4 | Aportes ESAP 0.5% | USPM | 31.000,00 |
| AB.01.02.1.1.3.5 | Aportes a Instituto técnico 1% | USPM | 62.000,00 |
| AB.01.02.1.1.3.6 | Aportes a Salud 8.5% | USPM | 521.000,00 |
| AB.01.02.1.1.3.7 | Aportes a Pensión 12% | USPM | 736.000,00 |
| AB.01.02.1.1.3.8 | Aportes a Riesgos Profesionales 0.522% | USPM | 32.000,00 |
| AB.01.02.1.2 | GASTOS GENERALES DE ADMINISTRACION | | 12.300.920,00 |
| AB.01.02.1.2.1 | Materiales y Suministros | USPM | 500.000,00 |
| AB.01.02.1.2.2 | Compra de equipos, muebles y enseres | USPM | 500.000,00 |
| AB.01.02.1.2.5 | Contribución especial a la superintendencia de servicios públicos -SSPD | USPM | 500.000,00 |
| AB.01.02.1.2.6 | Contribución especial a la Comisión de Regulación de Agua Potable %u2013CRA | USPM | 500.000,00 |
| AB.01.02.1.2.7 | Tasa Retributiva | USPM | 8.800.920,00 |
| AB.01.02.1.2.8 | Tarifas por Evolución y Seguimiento - CAS | USPM | 1.500.000,00 |
| AB.01.02.2 | GASTOS DE OPERACION ALCANTARILLADO | | 28.156.485,00 |
| AB.01.02.2.1 | GASTOS DE OPERACION ALCANTARILLADO NOMINA | | 21.810.000,00 |
| AB.01.02.2.1.1 | PERSONALES ASOCIADO A LA NOMINA | | 17.760.000,00 |
| AB.01.02.2.1.1.01 | Sueldo Personal de Nomina | USPM | 12.400.000,00 |
| AB.01.02.2.1.1.02 | Bonificación de recreación | USPM | 70.000,00 |
| AB.01.02.2.1.1.03 | Prima de Servicios | USPM | 670.000,00 |
| AB.01.02.2.1.1.04 | Prima de Navidad | USPM | 1.200.000,00 |
| AB.01.02.2.1.1.05 | Prima de Vacaciones | USPM | 600.000,00 |
| AB.01.02.2.1.1.06 | Indemnización de vacaciones | USPM | 50.000,00 |
| AB.01.02.2.1.1.07 | Cesantías | USPM | 1.350.000,00 |
| AB.01.02.2.1.1.08 | Intereses a las Cesantías | USPM | 160.000,00 |
| AB.01.02.2.1.1.09 | Bonificación de servicios prestados | USPM | 520.000,00 |
| AB.01.02.2.1.1.10 | Auxilio de alimentación | USPM | 740.000,00 |
| AB.01.02.2.1.3 | CONTRIBUCIONES INHERENTES A LA NOMINA | | 4.050.000,00 |
| AB.01.02.2.1.3.1 | Aportes a caja de compensación familiar 4% | USPM | 560.000,00 |
| AB.01.02.2.1.3.2 | ICBF 3% | USPM | 420.000,00 |
| AB.01.02.2.1.3.3 | SENA 0.5% | USPM | 70.000,00 |
| AB.01.02.2.1.3.4 | ESAP 0.5% | USPM | 70.000,00 |
| AB.01.02.2.1.3.5 | Aportes a Instituto Técnico 1 % | USPM | 140.000,00 |
| AB.01.02.2.1.3.6 | Aportes a Salud 8.5% | USPM | 1.120.000,00 |



República de Colombia
CONCEJO MUNICIPAL
San Andrés - Santander



| | | | |
|-----------------------|--|------|----------------------|
| AB.01.02.2.1.3.7 | Aportes a Pensión 12% | USPM | 1.600.000,00 |
| AB.01.02.2.1.3.8 | Aportes a Riesgos Profesionales | USPM | 70.000,00 |
| AB.01.02.2.2 | GASTOS GENERALES DE OPERACION | | 6.346.485,00 |
| AB.01.02.2.2.2 | Compra de materiales y accesorios para el mantenimiento del alcantarillado urbano. | USPM | 3.000.000,00 |
| AB.01.02.2.2.3 | Otros costos generales operativos | USPM | 3.346.485,00 |
| AB.01.03 | SERVICIO DE ASEO | | 60.227.360,00 |
| AB.01.03.1 | GASTOS DE ADMINISTRACION | | 16.727.360,00 |
| AB.01.03.1.1 | SERVICIOS PERSONALES | | 11.127.360,00 |
| AB.01.03.1.1.1 | PERSONAL ASOCIADO A LA NOMINA | | 8.274.360,00 |
| AB.01.03.1.1.1.1 | Sueldo Personal de Nomina | USPM | 5.884.308,00 |
| AB.01.03.1.1.1.2 | Prima de Servicios | USPM | 270.000,00 |
| AB.01.03.1.1.1.3 | Prima de Navidad | USPM | 280.000,00 |
| AB.01.03.1.1.1.4 | Prima de Vacaciones | USPM | 600.000,00 |
| AB.01.03.1.1.1.5 | Bonificación de recreación | USPM | 35.000,00 |
| AB.01.03.1.1.1.6 | Subsidio alimentación | USPM | 245.052,00 |
| AB.01.03.1.1.1.7 | Cesantías | USPM | 630.000,00 |
| AB.01.03.1.1.1.8 | Intereses a las Cesantías | USPM | 80.000,00 |
| AB.01.03.1.1.1.9 | Bonificación por Servicios Prestados | USPM | 250.000,00 |
| AB.01.03.1.1.2 | SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS | | 1.000.000,00 |
| AB.01.03.1.1.2.1 | Prestación de Servicios Personales Técnicos Profesionales | USPM | 1.000.000,00 |
| AB.01.03.1.1.3 | CONTRIBUCIONES INHERENTES A NOMINA | | 1.853.000,00 |
| AB.01.03.1.1.3.1 | Aportes a Caja de Compensación Familiar 4% | USPM | 250.000,00 |
| AB.01.03.1.1.3.2 | Aportes ICBF 3% | USPM | 190.000,00 |
| AB.01.03.1.1.3.3 | Aportes SENA 0,5% | USPM | 31.000,00 |
| AB.01.03.1.1.3.4 | Aportes ESAP 0.5% | USPM | 31.000,00 |
| AB.01.03.1.1.3.5 | Aportes a Instituto técnico 1% | USPM | 62.000,00 |
| AB.01.03.1.1.3.6 | Aportes a Salud 8.5% | USPM | 521.000,00 |
| AB.01.03.1.1.3.7 | Aportes a Pensión 12% | USPM | 736.000,00 |
| AB.01.03.1.1.3.8 | Aportes a Riesgos Profesionales 0.522% | USPM | 32.000,00 |
| AB.01.03.1.2 | GASTOS GENERALES ASEO | | 5.600.000,00 |
| AB.01.03.1.2.1 | Materiales y Suministros (papelería útiles de oficina y otros) | USPM | 1.800.000,00 |
| AB.01.03.1.2.2 | Tarifas por evaluación y Seguimiento - CAS | USPM | 2.000.000,00 |
| AB.01.03.1.2.6 | Papelería y Facturación | USPM | 1.000.000,00 |
| AB.01.03.1.2.7 | Gastos bancarios | USPM | 200.000,00 |
| AB.01.03.1.2.8 | Contribución especial a la superintendencia de servicios públicos -SSPD | USPM | 300.000,00 |
| AB.01.03.1.2.9 | Contribución especial a la Comisión de Regulación de Agua Potable %u2013CRA | USPM | 300.000,00 |
| AB.01.03.2 | GASTOS DE OPERACIÓN | | 43.500.000,00 |
| AB.01.03.2.2 | GASTOS DE OPERACIÓN SERVICIO ASEO | | 43.500.000,00 |
| AB.01.03.2.2.1 | Recolección y Transporte residuos sólidos | USPM | 10.000.000,00 |
| AB.01.03.2.2.2 | Tratamiento y Disposición Final | USPM | 15.000.000,00 |
| AB.01.03.2.2.3 | Barrido, limpieza y adquisición de materiales y equipos. | USPM | 18.500.000,00 |





ANEXO 5: PERSONERIA MUNICIPAL

| CODIGO | DESCRIPCION | FTE | VALOR |
|----------------------|---|------|-----------------------|
| A12 | PERSONERIA MUNICIPAL | | 125.389.350,00 |
| A12.1 | GASTOS DE PERSONAL APROBADOS | | 111.797.568,00 |
| A12.1.1. | SERVICIOS PERSONALES ASOCIADOS A LA NOMINA-SUELDOS DE PERSONAL DE NOMINA | | 82.672.723,00 |
| A12.1.1.01 | Sueldo personal de nómina | REPR | 63.532.723,00 |
| A12.1.1.04 | Primas Legales | | 11.540.000,00 |
| A12.1.1.04.1 | Prima de Servicios | REPR | 2.770.000,00 |
| A12.1.1.04.2 | Prima de Navidad | REPR | 6.000.000,00 |
| A12.1.1.04.3 | Prima de Vacaciones | REPR | 2.770.000,00 |
| A12.1.1.05 | Indemnización de Vacaciones | REPR | 3.000.000,00 |
| A12.1.1.09 | Dotación de Personal | REPR | 1.370.000,00 |
| A12.1.1.14 | Subsidio alimentación | REPR | 780.000,00 |
| A12.1.1.25 | Otros Gastos de Personal Asociados a la Nómina | | 2.450.000,00 |
| A12.1.1.25.1 | Bonificación de Recreación | REPR | 350.000,00 |
| A12,1,1,25,2 | Bonificación Servidores Públicos Nivel Territorial | REPR | 2.100.000,00 |
| A12.1.3 | SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS | | 3.000.000,00 |
| A12.1.3.1 | Honorarios- Asesorías Contables y/o jurídicas | REPR | 2.000.000,00 |
| A12,1,3,2 | Prestación de Servicios Personales y de Apoyo | REPR | 1.000.000,00 |
| A12.1.4 | CONTRIBUCIONES INHERENTES A LA NOMINA | | 26.124.845,00 |
| A12.1.4.2 | Al Sector Privado | | 20.462.546,00 |
| A12.1.4.2.1 | Aportes de Previsión Social | | 20.462.546,00 |
| A12.1.4.2.1.1 | Aportes para la Salud | REPR | 5.531.265,00 |
| A12.1.4.2.1.2 | Aportes para Pensión | | 7.548.443,00 |
| A12.1.4.2.1.2.1 | De funcionarios- Pensión | REPR | 7.548.443,00 |
| A12.1.4.2.1.3 | Aportes A.R.L | | 328.358,00 |
| A12.1.4.2.1.3.1 | De funcionarios -ARL | REPR | 328.358,00 |
| A12.1.4.2.1.4 | Aportes para Cesantías | | 7.054.480,00 |
| A12.1.4.2.1.4.1 | De funcionario-Cesantías | REPR | 6.298.642,00 |
| A12.1.4.2.1.4.2 | De funcionario-Intereses Cesantías | REPR | 755.838,00 |
| A12.1.4.3 | Aportes Parafiscales | | 5.662.299,00 |
| A12.1.4.3.1 | SENA | | 314.520,00 |
| A12.1.4.3.1.1 | De funcionarios-SENA | REPR | 314.520,00 |
| A12.1.4.3.2 | ICBF | | 1.887.111,00 |
| A12.1.4.3.2.1 | De funcionarios-ICBF | REPR | 1.887.111,00 |
| A12.1.4.3.3 | ESAP | | 314.520,00 |
| A12.1.4.3.3.1 | De funcionarios- ESAP | REPR | 314.520,00 |
| A12.1.4.3.4 | Cajas de Compensación Familiar | | 2.516.148,00 |
| A12.1.4.3.4.1 | Funcionarios- Caja de Compensación | REPR | 2.516.148,00 |
| A12.1.4.3.5 | Institutos Técnicos | | 630.000,00 |
| A12.1.4.3.5.1 | De funcionarios- Institutos técnicos | REPR | 630.000,00 |
| A12.2 | GASTOS GENERALES | | 13.591.782,00 |
| A12.2.1 | Adquisición de Bienes | | 3.000.000,00 |
| A12.2.1.1 | Compra de mobiliario y Equipo | REPR | 3.000.000,00 |
| A12.2.2 | Adquisición de Servicios | | 10.591.782,00 |
| A12.2.2.06 | Servicios públicos (teléfono) | REPR | 1.000.000,00 |
| A12.2.2.08 | Viáticos y gastos de viaje | REPR | 9.591.782,00 |



ANEXO 6: CONCEJO MUNICIPAL

| CODIGO | CONCEPTO | FUENTE | VALOR |
|----------------------|---|--------|-----------------------|
| A11 | CONCEJO MUNICIPAL | | 128.627.638,00 |
| A11.1 | GASTOS DE PERSONAL | | 126.724.413,00 |
| A11.1.1 | SERVICIOS PERSONALES ASOCIADOS A LA NOMINA | | 14.890.000,00 |
| A11.1.1.01 | 2 ICLD- Sueldos de Personal de Nómina | REPR | 10.272.000,00 |
| A11.1.1.02 | 2 ICLD- Prima de servicios | REPR | 500.000,00 |
| A11.1.1.03 | 2 ICLD- Prima de navidad | REPR | 1.000.000,00 |
| A11.1.1.04 | 2 ICLD- Prima de vacaciones | REPR | 500.000,00 |
| A11.1.1.05 | 2 ICLD- Indemnización de vacaciones | REPR | 750.000,00 |
| A11.1.1.06 | 2 ICLD- Dotación de Personal | REPR | 600.000,00 |
| A11.1.1.07 | 2 ICLD- Subsidio alimentación | REPR | 780.000,00 |
| A11.1.1.08 | 2 ICLD- Bonificación de Recreación | REPR | 60.000,00 |
| A11.1.1.09 | 2 ICLD- Bonificación de Servicios Prestados | REPR | 428.000,00 |
| A11.1.3 | SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS | | 106.992.413,00 |
| A11.1.3.1 | 2 ICLD- Honorarios - Asesorías Jurídicas | REPR | 200.000,00 |
| A11.1.3.2 | Servicios Profesionales en proceso de selección del Personero Municipal | REPR | 4.000.000,00 |
| A11.1.3.4 | 2 ICLD- Servicios técnicos - Implementación ley archivo | REPR | 200.000,00 |
| A11.1.3.6 | 2 ICLD- Honorarios de los Concejales | REPR | 102.592.413,00 |
| A11.1.4 | CONTRIBUCIONES INHERENTES A LA NOMINA | | 4.842.000,00 |
| A11.1.4.2 | Al sector Privado | | 3.722.000,00 |
| A11.1.4.2.1 | Aportes de Previsión Social | | 3.722.000,00 |
| A11.1.4.2.1.1 | Aportes para Salud | | 950.000,00 |
| A11.1.4.2.1.1.1 | 2 ICLD- De funcionarios -salud | REPR | 950.000,00,00 |
| A11.1.4.2.1.2 | Aportes para pensión | | 1.400.000,00 |
| A11.1.4.2.1.2.1 | 2 ICLD- De funcionarios-pensión | REPR | 1.400.000,00 |
| A11.1.4.2.1.3 | Aportes A.R.P. | | 62.000,00 |
| A11.1.4.2.1.3.1 | 2 ICLD- De funcionarios-ARP | REPR | 62.000,00 |
| A11.1.4.2.1.4 | Aportes para Cesantías | | 1.310.000,00 |
| A11.1.4.2.1.4.1 | 2 ICLD- De funcionario -Cesantías | REPR | 1.170.000,00 |
| A11.1.4.2.1.4.2 | 2 ICLD- Intereses - Cesantías | REPR | 140.000,00 |
| A11.1.4.3 | Aportes Parafiscales | | 1.120.000,00 |
| A11.1.4.3.1 | SENA | | 65.000,00 |
| A11.1.4.3.1.1 | 2 ICLD- De funcionarios-Sena | REPR | 65.000,00 |
| A11.1.4.3.2 | ICBF | | 360.000,00 |
| A11.1.4.3.2.1 | 2 ICLD- De funcionarios - ICBF | REPR | 360.000,00 |
| A11.1.4.3.3 | ESAP | | 65.000,00 |
| A11.1.4.3.3.1 | 2 ICLD- De funcionarios - ESAP | REPR | 65.000,00 |
| A11.1.4.3.4 | Cajas de Compensación Familiar | | 500.000,00 |
| A11.1.4.3.4.1 | 2 ICLD- De funcionarios-caja de compensación | REPR | 500.000,00 |
| A11.1.4.3.5 | Institutos Técnicos | | 130.000,00 |
| A11.1.4.3.5.1 | 2 ICLD- De funcionarios -institutos técnicos | REPR | 130.000,00 |
| A11.2 | GASTOS GENERALES | | 1.903.225,00 |
| A11.2.1 | Adquisición de Bienes | | 1.100.000,00 |
| A11.2.1.1 | 2 ICLD- Compra de Equipos | REPR | 100.000,00 |
| A11.2.1.2 | 2 ICLD- Materiales y Suministros | REPR | 1.000.000,00 |
| A11.2.2 | Adquisición de Servicios | | 703.225,00 |
| A11.2.2.01 | Capacitación personal administrativo | | 25.138,00 |



República de Colombia
CONCEJO MUNICIPAL
San Andrés - Santander



| | | | |
|-------------------|--|------|-------------------|
| A11.2.2.01.1 | 2 ICLD- Adquisición de servicios relacionados con la capacitación profesional, técnica, formal o no formal, para actualizar y/o mejorar el rendimiento | REPR | 25.138,00 |
| A11.2.2.02 | 2 ICLD- Impresos y Publicaciones | REPR | 228.087,00 |
| A11.2.2.06 | Servicios públicos | | 100.000,00 |
| A11.2.2.06.2 | 2 ICLD- Telecomunicaciones | REPR | 100.000,00 |
| A11.2.2.08 | Viáticos y gastos de viaje | | 100.000,00 |
| A11.2.2.08.1 | 2 ICLD- De funcionarios-viáticos y gastos de viaje | REPR | 100.000,00 |
| A11.2.2.10 | Otros gastos adquisición de servicios | | 150.000,00 |
| A11.2.2.10.1 | 2 ICLD- Comunicaciones y transportes | REPR | 150.000,00 |
| A11.2.2.11 | 2 ICLD- Mantenimiento y Reparaciones | REPR | 100.000,00 |
| A11.2.9 | 2 ICLD- Otros Gastos generales - Imprevistos | REPR | 100.000,00 |

