



## ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO DE LA VIGENCIA

**R-FC-02**

**02**

Vigencia:

.....

Elaborado por:

Fecha:

.....

Nº acta del comité de  
Dirección donde se  
realiza la Revisión del  
anteproyecto de  
presupuesto de la  
vigencia:

Fecha:

.....

Nº acuerdo del Consejo  
Directivo por el cual se  
aprueba el anteproyecto  
de la vigencia:

Fecha:

.....

**ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO DE LA VIGENCIA**

**R-FC-02**

**02**

**Corporación para el Desarrollo  
Sostenible del Urabá**



**CORPOURABA**

**Anteproyecto de Presupuesto  
Vigencia 2013**

Apartadó, Octubre de 2012

## CONTENIDO

<b>PRESENTACIÓN .....</b>	<b>3</b>
<b>1 ANTECEDENTES .....</b>	<b>4</b>
<b>2 PRESUPUESTO DE INGRESOS.....</b>	<b>5</b>
2.1 Ingresos Corrientes.....	7
2.1.1 Ingresos Tributarios .....	8
2.1.2 Ingresos no Tributarios .....	10
2.2 Recursos de Capital .....	21
2.2.1 Rendimiento Financieros.....	21
2.2.2 Recursos del Balance .....	22
2.3 Aportes de la Nación .....	25
<b>3 PRESUPUESTO DE GASTOS .....</b>	<b>26</b>
3.1 Gastos de Funcionamiento .....	26
3.1.1 Gastos de Personal .....	30
3.1.2 Gastos Generales.....	31
3.1.3 Transferencias Corrientes .....	32
3.2 Gastos de Inversión .....	32
3.2.1 Presupuesto De Inversión .....	32

**ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO DE LA VIGENCIA**

**R-FC-02**

**02**

3.2.2	El Plan Operativo Anual de Inversiones –POAI .....	33
<b>4</b>	<b>PANORAMA PRESUPUESTAL 2012.....</b>	<b>30</b>
4.1	Ejecución del presupuesto de rentas y recursos de capital al 30 de Septiembre de 2012 .....	30
4.2	Modificaciones Presupuestales .....	30
4.3	Ejecución Presupuestal de Gastos de Funcionamiento Al 30 de Septiembre de 2012 .....	31
<b>4.4</b>	<b>Ejecución Presupuestal de Gastos de Inversión al 30 de Septiembre de 2012 .....</b>	<b>31</b>
<b>5</b>	<b>CIFRAS HISTORICAS DEL PRESUPUESTO.....</b>	<b>32</b>
5.1	EL Presupuesto de Ingresos 2007 - 2012.....	32
5.1.1	Ejecucion presupuestal de ingresos 2007 - 2012.....	32
5.2	EL Presupuesto de Gastos de Funcionamiento 2007 - 2012 .....	33
5.2.1	Ejecución presupuestal de gastos de funcionamiento 2007 - 2012 .....	33
5.3	EL Presupuesto de Gastos de Inversión 2007 - 2012.....	33
5.3.1	Ejecución presupuestal de gastos de inversión 2007 - 2012 ....	33
	<b>Fuentes de consulta: .....</b>	<b>35</b>

## **PRESENTACIÓN**

En cumplimiento de lo dispuesto por la Constitución Política, el Estatuto Orgánico del Presupuesto (EOP) y el Acuerdo de Consejo Directivo No. 100-02-02-01-007-09 de Septiembre 17 de 2009, el Director General de la Corporación presenta a consideración del Consejo Directivo el Anteproyecto de Presupuesto de Rentas, Recursos de Gastos y Recursos de Capital para la vigencia fiscal del 1º de enero al 31 de diciembre de 2013.

Este documento tiene un carácter más descriptivo y numérico, e incluye un análisis de la programación y el contenido del Presupuesto en cuanto a las rentas y recursos de capital y al presupuesto de gastos. Adicionalmente, se presenta una serie de aspectos complementarios a saber: (i) Los antecedentes del Presupuesto General de la Corporación 2007 - 2012; y para el 2012 (ii) El Presupuesto Ingresos; iii) El presupuesto de Gastos de la Corporación; y (iv) El panorama presupuestal.

Es interés de esta administración que el presente documento proporcione elementos que permitan una discusión enriquecedora sobre el contenido del presupuesto. Se ha preparado con el convencimiento de que la información debe contribuir a generar transparencia en el proceso de programación presupuestal, dándole al Consejo Directivo y a la opinión pública, elementos para decidir y evaluar sobre la asignación de los recursos públicos. Es necesario recordar que el objetivo último del Estado es mejorar el bienestar de la población, y que el presupuesto es uno de los principales instrumentos para lograrlo.

## **1 ANTECEDENTES**

---

La Corporación tiene un escaso margen de maniobra al preparar el Presupuesto, ya que un alto porcentaje de los gastos que debe hacer cada año está predeterminado por un numeroso conjunto de leyes y de artículos constitucionales lo que técnicamente se denomina "inflexibilidad presupuestal", las inflexibilidades surgen del interés del legislativo de garantizar rentas específicas para determinados sectores y regiones, contrarrestar su falta de acceso formal al presupuesto y limitar la discrecionalidad de los ordenadores del gasto.

En la Corporación se pueden distinguir dos grupos de rubros dentro del conjunto de "inflexibilidades": El primero se origina en normas que dictan un gasto de obligatorio cumplimiento (inflexibilidades en el gasto), ejemplo las Tasas Retributivas que su inversión debe ser para proyectos de descontaminación hídrica; el segundo grupo ata la fuente de ingreso y la destina por Ley a un uso específico (inflexibilidades del Ingreso o Rentas de Destinación Específica), ejemplo las Transferencias del Sector Eléctrico, determinado en el artículo 45 de la ley 99 de 1993.

En la programación del presupuesto para 2013, se consideró en primera instancia las líneas estratégicas de inversión definidas en el Plan de Gestión Ambiental Regional y en el Plan de Acción Corporativo de la Corporación, enfatizando la asignación de recursos a programas de inversión socio ambiental contemplados en las políticas nacionales, así como aquellos establecidos por leyes de destinación específica o fondos especiales, los programas y proyectos de gestión institucional que la Corporación realiza para facilitar la toma de decisiones. Se privilegian las inversiones de alto impacto en el desarrollo económico y social.

**ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO DE LA VIGENCIA**

**R-FC-02**

**02**

**1 PRESUPUESTO DE INGRESOS**

NIVEL RENTISTICO	PRESUPUESTO 2007			PRESUPUESTO 2008			PRESUPUESTO 2009			PRESUPUESTO 2010			PRESUPUESTO 2011			PRESUPUESTO 2012			PRESUPUESTO 2013	
	PROYECTADO	RECAUDO	% Part	PROYECTADO	RECAUDO	% Part	PROYECTADO	RECAUDO	% Part.	APROPIADO 2010	RECAUDO 2.010	% Part.	APROPIADO 2011	RECAUDO 2.011	% Part.	APROPIADO S/BRE 30/2012	RECAUDO S/BRE 30/2012	% Part.	PROYECTADO	% Part.
<b>INGRESOS PROPIOS</b>	5.801.130.160	5.924.739.725	58%	7.868.147.882	5.501.618.972	48%	8.688.121.940	6.578.871.337	55%	7.802.075.511	6.063.257.943	56%	10.254.208.508	8.032.041.938	60%	9.315.313.579	5.216.366.620	55%	7.085.000.000	66%
<b>INGRESOS CORRIENTES</b>	3.748.573.643	3.774.890.270	37%	4.228.360.000	2.680.841.664	23%	5.738.493.524	4.557.268.487	38%	3.561.817.957	3.516.865.177	26%	5.810.981.241	5.300.008.629	11%	6.330.378.250	4.265.171.291	13%	5.085.000.000	48%
Tributarios	720.000.000	761.389.130	7%	900.000.000	672.473.835	6%	900.000.000	1.291.428.707	11%	1.100.000.000	1.254.202.146	8%	1.803.548.953	1.581.286.875	11%	1.980.000.000	1.514.446.441	13%	2.100.000.000	20%
Sobretasa o porcentaje Ambiental	720.000.000	761.389.130	7%	900.000.000	672.473.835	6%	900.000.000	1.291.428.707	11%	1.100.000.000	1.254.202.146	8%	1.803.548.953	1.581.286.875	11%	1.980.000.000	1.514.446.441	13%	2.100.000.000	20%
Otros																				
<b>No Tributarios</b>	3.028.573.643	3.013.501.140	29%	3.328.360.000	2.008.367.829	18%	4.838.493.524	3.265.839.780	27%	2.461.817.957	2.262.663.031	18%	4.007.432.288	3.718.721.754	24%	4.350.378.250	2.750.724.850	29%	2.985.000.000	28%
<b>Venta de Bienes y Servicios</b>	195.000.000	147.918.132	1%	204.750.000	209.708.861	2%	281.000.000	211.849.695	2%	264.000.000	237.747.061	2%	230.100.000	506.888.999	1%	290.000.000	85.420.136	2%	308.000.000	3%
Venta de Bienes y Servicios	176.000.000	136.904.600	1%	184.800.000	146.519.740	1%	205.000.000	170.529.496	1%	209.000.000	172.892.984	2%	170.100.000	199.948.534	1%	190.000.000	83.863.176	1%	250.000.000	2%
Licencias, permisos y tramites ambientales	19.000.000	11.013.532	0%	19.950.000	63.189.121	1%	76.000.000	41.320.199	0%	55.000.000	64.854.077	0%	60.000.000	306.940.465	0%	100.000.000	1.556.960	1%	58.000.000	1%
Otros por Venta de Bienes y Servicios																				
<b>Aportes de otras entidades</b>	1.673.073.643	1.787.170.388	17%	2.014.360.000	990.633.442	9%	3.397.493.524	2.138.477.382	18%	964.817.957	1.127.585.544	7%	2.805.232.288	2.373.656.322	17%	2.916.008.250	1.986.497.570	19%	462.000.000	4%
Transferencias Sector Electrico	175.000.000	274.439.357	3%	183.750.000	289.511.317	3%	302.000.000	382.032.983	3%	380.000.000	321.559.762	3%	400.000.000	381.875.582	2%	440.000.000	269.010.372	3%	462.000.000	4%
Otros Aportes de Otras Entidades	1.498.073.643	1.512.731.031	15%	1.830.610.000	701.122.125	6%	3.095.493.524	1.756.444.399	15%	584.817.957	806.025.782	4%	2.405.232.288	1.991.780.740	14%	2.476.008.250	1.717.487.198	15%	0	0%
<b>Otros Ingresos</b>	1.160.500.000	1.078.412.620	11%	1.109.250.000	808.025.526	7%	1.160.000.000	915.512.703	8%	1.233.000.000	897.330.426	9%	972.100.000	838.176.433	6%	1.144.370.000	678.807.144	8%	2.215.000.000	21%
Tasa Retributiva y Compensatoria	440.000.000	299.887.573	3%	400.000.000	167.735.304	1%	400.000.000	274.061.865	2%	500.000.000	478.860.821	4%	520.000.000	445.881.557	3%	620.000.000	404.554.300	4%	1.750.000.000	16%
Tasa Material de Arrastre			0%			0%			0%			0%							0	0%
Tasa por Uso del Agua	72.000.000	47.278.544	0%	20.000.000	14.528.850	0%	20.000.000	17.258.200	0%	40.000.000	39.426.900	0%	50.000.000	26.572.550	0%	60.000.000	18.040.203	0%	55.000.000	1%
Tasa Aprovechamiento Forestal							0												0	
Multas y sanciones	85.000.000	118.797.751	1%	89.250.000	103.472.804	1%	90.000.000	89.509.678	1%	140.000.000	2.511.000	1%	15.000.000	4.784.284	0%	10.000.000	0	0%	10.000.000	0%
Otros Ingresos	563.500.000	612.448.752	6%	600.000.000	522.288.568	5%	650.000.000	534.682.960	4%	553.000.000	376.531.705	4%	387.100.000	360.938.042	2%	454.370.000	256.212.641	3%	400.000.000	4%
<b>RECURSOS DE CAPITAL</b>	2.052.556.517	2.149.849.455	21%	3.639.787.882	2.820.777.308	25%	2.949.628.416	2.021.602.850	17%	4.240.257.554	2.546.392.766	31%	4.443.227.267	2.732.033.309	26%	2.984.935.329	951.195.329	20%	2.000.000.000	19%
<b>RENTAS PARAFISCALES</b>																				
<b>APORTES DE LA NACION</b>	4.328.795.446	4.328.795.446	42%	4.572.469.182	5.936.761.682	52%	5.420.730.055	5.359.074.165	45%	6.018.981.568	5.431.170.330	44%	6.730.869.432	6.449.878.329	40%	5.935.462.000	4.809.793.818	39%	3.618.525.000	34%
<b>Funcionamiento</b>	2.040.886.292	2.040.886.292	20%	2.122.469.182	2.122.469.182	19%	2.847.580.453	2.785.848.563	23%	3.354.657.568	3.380.268.330	24%	3.034.449.432	3.022.102.367	18%	2.472.700.000	1.929.405.490	15%	2.618.525.000	24%
<b>Servicio de la Deuda</b>																			0	0%
<b>Inversión PGN</b>	250.000.000	250.000.000	2%	450.000.000	450.000.000	4%	518.446.602	518.446.602	4%	450.000.000	450.000.000	3%	470.000.000	470.000.000	3%	484.100.000	273.666.393	3%	1.000.000.000	9%
<b>FCA</b>	2.037.909.154	2.037.909.154	20%	2.000.000.000	3.364.292.500	29%	2.054.703.000	2.054.779.000	17%	2.214.324.000	1.600.902.000	16%	3.226.420.000	2.957.775.962	19%	2.978.662.000	2.606.721.935	18%	0	0%
<b>TOTAL INGRESOS VIGENCIA</b>	10.129.925.606	10.253.535.171	100%	12.440.617.064	11.438.380.654	100%	14.108.851.995	11.937.945.502	100%	13.821.057.079	11.494.428.273	100%	16.985.077.940	14.481.920.267	100%	15.250.775.579	10.026.160.438	100%	10.703.525.000	100%

**Tabla 1: Comparativo de ingresos 2007-2012 proyectado 2013**

## ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO DE LA VIGENCIA

R-FC-02

02

El Presupuesto de Ingresos para la vigencia de 2013, se ha calculado en **\$10.704** Millones de Pesos; de los cuales el **12.91%** corresponden a gastos de funcionamiento que incluye nómina de apoyo (14 funcionarios (Director General y Subdirector Administrativo)), gastos generales, transferencias y servicios personales indirectos y el **87.09%** para inversión que incluye nómina misional (61 funcionarios) por \$2.689 millones y proyectos de inversión neta por \$6.633 millones.

Los ingresos totales pasan de **\$15.251** millones de pesos en el 2012 a **\$10.704** millones de pesos en el estimado para 2013 (ver tabla No.1), esta reducción obedece principalmente a que no están presupuestados:

- los recursos del Balance (Excedentes financieros), los cuales se incorporan una vez sean liquidados en el mes de marzo cuando ya se tienen los Estados financieros del año inmediatamente anterior
- Los aportes del FCA para financiar proyectos y gastos de funcionamiento
- Aportes de Otras entidades, que se generan con la firma de los diferentes convenios interadministrativos y/o cofinanciación de proyectos y se incorporan en la medida en que se firman, recursos que se convierten en un aliado importante para la gestión de la Corporación el cual ha tenido un comportamiento en los últimos 6 años de la siguiente manera:

### Aportes de Otras Entidades:

Año	Valor
2007	\$ 1.498'073.643
2008	\$ 1.830'610.000
2009	\$ 3.095'493.524
2010	\$ 584'817.957
2011	\$ 2.405'232.288
2012	\$ 2.476'008.250

La metodología empleada para determinar las Rentas o Recursos Propios y los Recursos de Capital de CORPOURABA, que se aforan en el Presupuesto para la vigencia del año 2013, se resume en los siguientes criterios:



## ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO DE LA VIGENCIA

R-FC-02

02

- Cumplimiento de la normatividad vigente, de conformidad con lo dispuesto en la Constitución Política, el Acuerdo de Consejo Directivo No. 100-02-02-01-007-09 del 17 de septiembre de 2009, el Estatuto Orgánico de Presupuesto (EOP), compilado en el Decreto 111 de 1996 y demás normas vigentes.
- Análisis del comportamiento histórico de ingresos de los últimos 6 años.
- Aplicación a la fuente y destinación de la rentas y específicamente a las transferencias que la Corporación percibe del Sector Eléctrico para este quinto año de operación de las Microcentrales la Herradura y La Vuelta.
- Se dio aplicabilidad a la normatividad vigente que establece las tarifas por servicios prestados.
- Se consideraron las características especiales de las fuentes de ingreso para establecer su uso específico.
- La formulación del anteproyecto de Acuerdo de Presupuesto General de la Corporación para el año 2013 se ha basado en los siguientes predicciones macroeconómicas: i) un crecimiento sostenido del país en su economía del **3%**; y ii) Inflación del **3%** en el 2012, de acuerdo con la circular No. 10 de marzo 15 de 2012 instructivo que deben seguir los órganos que conforman el PGN durante el procesos de elaboración y presentación del anteproyecto de presupuesto para la vigencia 2013.

### Ingresos Corrientes

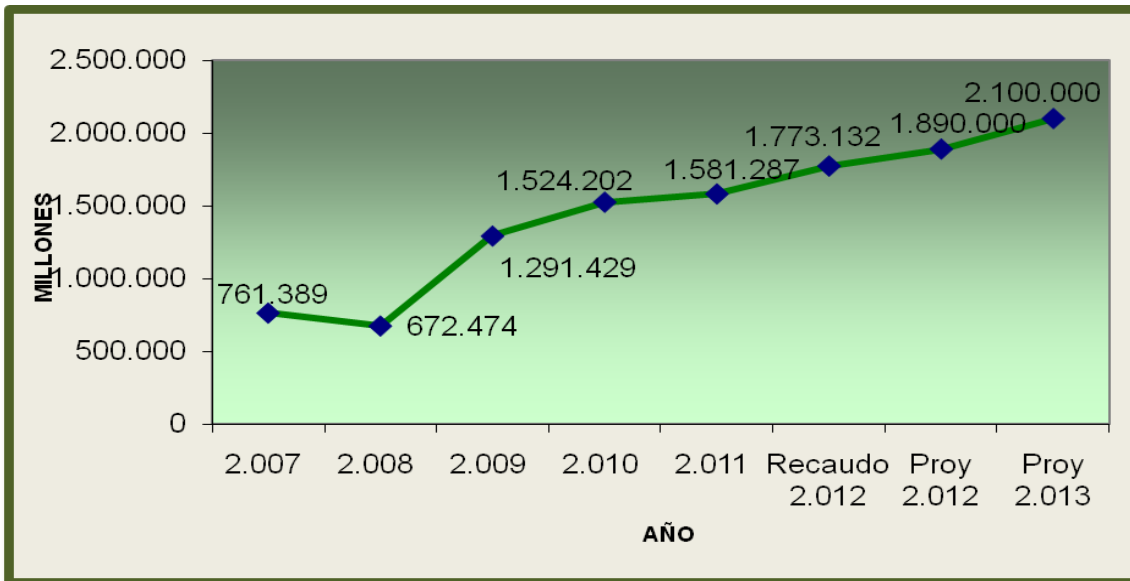
La definición de la base para estimar los recursos a incorporar en el anteproyecto de presupuesto, se realizó recurriendo al análisis del comportamiento histórico de las rentas más significativas de la Corporación en este renglón como son: Porcentaje y Sobretasa Ambiental, Transferencias del Sector Eléctrico, Venta de Bienes y Servicios, y otras Tasas.

El total de los ingresos corrientes aforados ascienden a **\$5.085** Millones de Pesos.

### 1.1.1 Ingresos Tributarios

Porcentaje o sobretasa ambiental a la propiedad inmueble: En desarrollo de lo dispuesto por el inciso 2º del artículo 317 de la Constitución Nacional y con destino a la protección del medio ambiente y los recursos naturales renovables, la Ley 99 de 1993 en su artículo 44, estableció un porcentaje sobre el total del recaudo por concepto de impuesto predial, que no podrá ser inferior al 15% ni superior al 25.9% o una sobretasa que no podrá ser inferior al 1.5 por mil, ni superior al 2.5 por mil sobre el avalúo de los bienes que sirvan de base para liquidar el impuesto predial unificado. De los 17 Municipios de nuestra jurisdicción que son objeto de este cobro 15 tienen sobretasa del 1.5 por mil y solo 2 (Dabeiba y Necoclí) tienen porcentaje sobre el recaudo del 15%.

La proyección del porcentaje ambiental para el año 2013, esta aforado en **\$2.100** Millones, correspondiente al **80%** de lo que se espera facturar (**\$2.640** millones) cifra que fue obtenida del comportamiento del recaudo en la actual vigencia, lo histórico de años atrás que le da una participación del ingreso total en un **20%** y la ejecución del ingreso en cada municipio (ver Fig. 1).



**Figura 1 Comportamiento del recaudo por concepto del impuesto predial 2007 – 2012 proyectado 2013**

**ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO DE LA VIGENCIA****R-FC-02****02**

Es de anotar que el crecimiento por este concepto obedece principalmente a la cofinanciación de la actualización catastral que se viene haciendo con las Administraciones Municipales y la gestión en el recaudo. (ver Tabla)

**ACTUALIZACIÓN CATASTRAL MUNICIPAL**

<b>Municipios</b>	<b>Rural</b>	<b>Urbana</b>	<b>Apoyados por CORPOURABA</b>
Arboletes	2004	2008	2008
San Pedro de Urabá	2007	2009	2007
Turbo	2004	2009	2009
Apartadó	2010	2009	2009
Chigorodó	2008	2007	2007
Mutatá	2008	2006	2006
Giraldo	2010	2007	2007 y 2010
Cañasgordas	2010	1993	2010
Uramita	2006	2006	2006

**Recaudo por concepto de Impuesto Predial por Municipios 2012**

<b>DEUDOR</b>	<b>CUARTO TRIMESTRE 2011</b>	<b>PRIMER TRIMESTRE 2012</b>	<b>SEGUNDO TRIMESTRE 2012</b>	<b>TERCER TRIMESTRE 2012</b>	<b>TOTAL FACTURADO AÑO 2012</b>	<b>TOTAL RECAUDADO AÑO 2012</b>	<b>TOTAL POR RECAUDAR AÑO 2012</b>
ABRIAQUI	1.034.543	1.927.025	2.134.168	5.607.263	10.702.999	<b>9.668.456</b>	<b>1.034.543</b>
APARTADO	130.488.460	186.326.274	162.793.148	224.643.753	704.251.635	<b>479.607.882</b>	<b>224.643.753</b>
ARBOLETES	37.286.715	67.415.088	23.533.350	13.399.444	141.634.597	<b>141.634.597</b>	<b>0</b>
CAÑASGORDAS	6.091.066	6.558.362	9.474.473	4.484.187	26.608.088	<b>22.123.901</b>	<b>4.484.187</b>
CAREPA	34.457.180	29.697.051	29.475.283	36.316.301	129.945.815	<b>129.945.815</b>	<b>0</b>
CHIGORODO	76.954.216	124.642.397	50.275.839	56.817.698	308.690.150	<b>124.642.397</b>	<b>184.047.753</b>
DABEIBA	25.661.294	6.004.795	25.496.286	2.830.978	59.993.353	<b>8.835.773</b>	<b>51.157.580</b>

**ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO DE LA VIGENCIA**

**R-FC-02**

**02**

<b>DEUDOR</b>	<b>CUARTO TRIMESTRE 2011</b>	<b>PRIMER TRIMESTRE 2012</b>	<b>SEGUNDO TRIMESTRE 2012</b>	<b>TERCER TRIMESTRE 2012</b>	<b>TOTAL FACTURADO AÑO 2012</b>	<b>TOTAL RECAUDADO AÑO 2012</b>	<b>TOTAL POR RECAUDAR AÑO 2012</b>
FRONTINO	4.178.455	32.189.451	6.907.396	10.620.964	53.896.266	<b>53.896.266</b>	<b>0</b>
GIRALDO	4.002.557	5.104.768	2.382.819	3.664.718	15.154.862	<b>11.490.144</b>	<b>3.664.718</b>
MURINDO	0	0	0	0	0	<b>0</b>	<b>0</b>
MUTATA	18.764.624	7.358.033	8.002.525	4.952.971	39.078.153	<b>34.125.182</b>	<b>4.952.971</b>
NECOCLI	28.580.636	20.418.335	25.731.750	60.650.420	135.381.141	<b>74.730.721</b>	<b>60.650.420</b>
PEQUE	1.611.766	851.103	379.142	437.354	3.279.365	<b>2.842.011</b>	<b>437.354</b>
SAN JUAN DE URABA	7.109.906	9.345.564	2.748.610	8.390.599	27.594.679	<b>27.594.679</b>	<b>0</b>
SAN PEDRO DE URABA	9.355.600	15.370.843	10.985.287	38.239.872	73.951.602	<b>73.951.602</b>	<b>0</b>
TURBO	59.752.437	96.002.202	104.879.449	146.110.625	406.744.713	<b>394.872.969</b>	<b>11.871.744</b>
URAMITA	4.102.979	3.642.241	2.935.653	5.526.616	16.207.489	<b>0</b>	<b>16.207.489</b>
URRAO	19.778.286	106.615.917	16.381.117	40.027.142	182.802.462	<b>142.775.320</b>	<b>40.027.142</b>
VIGIA DEL FUERTE	0	0	40.393.794	0	40.393.794	<b>40.393.794</b>	<b>0</b>
<b>TOTAL</b>	<b>469.210.720</b>	<b>719.469.449</b>	<b>524.910.089</b>	<b>662.720.905</b>	<b>2.376.311.163</b>	<b>1.773.131.509</b>	<b>603.179.654</b>

**1.1.2 Ingresos no Tributarios**

**Venta de Bienes y Servicios**

Se constituye en un renglón de la renta Corporativa, según el artículo 46 de la Ley 99 de 1993, por este rubro la Corporación percibe ingresos producto de la venta de servicios de: laboratorio, visitas técnicas, servicios técnicos, alquileres y publicaciones y Licencias, permisos y tramites ambientales.

Para proyectar el ingreso por este concepto, se tuvo en cuenta el comportamiento histórico de los últimos 6 años, lo que arroja una proyección

## ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO DE LA VIGENCIA

R-FC-02

02

para la vigencia fiscal del año 2013 de **\$308** Millones, distribuidos de la siguiente manera:

<b>NIVEL RENTISTICO</b>	<b>PRESUPUESTO 2012</b>	<b>% PARTICIPACION</b>
<b>Venta de Bienes y Servicios</b>	<b>308.000.000</b>	<b>100,00%</b>
<b>Venta de Bienes y Servicios</b>	<b>250.000.000</b>	<b>81,17 %</b>
<i>Ploteos y Heliográficas</i>	1'000.000	0,32%
<i>Visitas Técnicas</i>	39.000.000	12,66%
<i>Servicios de Laboratorio</i>	200.000.000	64,94%
<i>Arrendamientos</i>	10.000.000	3,25%
<b>Licencias, permisos y tramites ambientales</b>	<b>58.000.000</b>	<b>18,83%</b>

La proyección para el 2013, prevé un incremento en las ventas por servicio de laboratorio teniendo en cuenta el posicionamiento del laboratorio de aguas de la Corporación en la región y los diferentes convenios firmados con entidades públicas y privadas de la región, al igual que los mismo proyectos que ejecuta la Corporación, ubicándose en el renglón principal de este rubro en un **64.94%** con (200 millones).

### **Derechos, licencias y permisos**

La Ley 99 de 1993, en sus literales 9, 12 y 13 del artículo 31 y el numeral 11 del artículo 46 establecen que es función de las Corporaciones Autónomas Regionales, otorgar, evaluar, controlar y realizar el seguimiento ambiental a concesiones, permisos, autorizaciones y licencias ambientales para el uso, aprovechamiento y movilización de los recursos naturales, al igual que hacer el cobro y recaudo de dichas contribuciones de conformidad con las tarifas que establezca el gobierno Nacional.

Para la proyección de este ingreso se tomo como base la tarifa establecida en cumplimiento al artículo 96 de la Ley 633 de 2000, por concepto de servicios

## ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO DE LA VIGENCIA

R-FC-02

02

de evaluación, seguimiento, entre otros, al igual que el cobro por derechos de visitas y permisos de movilización forestal.

El estimativo de ingreso para el año 2013 por estos conceptos asciende a la suma de **\$58** Millones de Pesos, de los cuales \$10 millones de pesos a seguimiento y \$48 millones de pesos a permisos y licencias.

Los niveles rentísticos del 3123 Operaciones Comerciales, 3124 Aportes Patronales, 3125 Aportes de Afiliados No aplican para la Corporación.

### **Aportes de otras entidades**

#### **Transferencias del Sector Eléctrico**

Este ingreso es creado mediante artículo 45 de la Ley 99 de 1993 y reglamentado a través del Decreto 1933 de agosto 5 de 1994, el cual determinó que las Empresas Generadoras de energía hidroeléctrica, cuya potencia nominal instalada supere los 10.000 kilowatios, deben transferir a las Corporaciones el 3% y las Termoeléctricas el 2,5% de las ventas brutas de energía por generación propia, de acuerdo con la tarifa que para ventas en bloque señale la Comisión de Regulación Energética, recursos que deberán destinados a la protección del medio ambiente y a la defensa de la cuenca hidrográfica del área de influencia del Proyecto (para el primer caso) o donde está ubicada la planta generadora de energía respectivamente (para el segundo caso).

Producto de las Transferencias del Sector Eléctrico, la Corporación empezó a percibir recursos a partir del año 2005 por la generación de las microcentrales la Herradura y la Vuelta. Con el producto de los recaudos por esta renta se distribuyen en el presupuesto de Gastos de Inversión para la destinación específica que trae la ley de la siguiente manera:

El **100%** es destinado para proyectos de **Inversión**: "En la protección del medio ambiente y en la defensa de las cuencas hidrográficas" o en el área de influencia del proyecto.

Por lo anterior la Corporación espera recibir por concepto de Transferencia del Sector Eléctrico, en el año 2013, la suma de **\$462** Millones de Pesos según reporte suministrado por las microcentrales la Herradura y la Vuelta.

## Otros Aportes de Otras Entidades

Como se describen anteriormente se adicionan al presupuesto en la medida en que son gestionados por la Dirección General.

## Otros Ingresos

### Tasas Retributivas

La utilización directa o indirecta de la atmósfera, del agua y del suelo, para introducir o arrojar desechos o desperdicios agrícolas, mineros o industriales, aguas negras o servidas de cualquier origen, humos, vapores y sustancias nocivas que sean resultado de actividades antrópicas o propiciadas por el hombre, o actividades económicas o de servicio, sean o no lucrativas, se sujetará al pago de tasas retributivas por las consecuencias nocivas de las actividades expresadas. **Ley 99 de 1993, Artículo 42. Tasas Retributivas y compensatorias**

También podrán fijarse tasas para compensar los gastos de mantenimiento de la revocabilidad de los recursos naturales renovables renovables. Queda así subrogado el artículo 18 del Decreto No. 2811 de 1974, el **Decreto 3100 de 2003**, Por medio del cual se reglamentan las tasas retributivas por la utilización directa del agua como receptor de los vertimientos puntuales y se toman otras determinaciones; el Artículo 2º contempla lo relacionado con el establecimiento de la tarifa mínima y su ajuste regional; define los sujetos pasivos de la tasa, los mecanismos de recaudo, fiscalización y control, y el procedimiento de reclamación y en el Artículo 5º Tarifa mínima de la Tasa (Tm). El Ministerio de Ambiente, Vivienda y Desarrollo Territorial establecerá anualmente, mediante resolución, el valor de la tarifa mínima de la tasa retributiva para los parámetros sobre los cuales se cobrará dicha tasa, basado en los costos directos de remoción de las sustancias nocivas presentes en los vertimientos de agua, los cuales forman parte de los costos de recuperación del recurso afectado.

Por último el Decreto 3440 de 2004, modifica el Decreto 3100 de 2003 y se adoptan otras disposiciones así: Artículo 1. El artículo 3 del Decreto 3100 de 2003 quedará así: "**Artículo 3.- Del cobro de la Tasa Retributiva.** Las Autoridades Ambientales Competentes cobrarán la tasa retributiva por los vertimientos puntuales realizados a los cuerpos de agua en el área de su jurisdicción, de acuerdo a los Planes de Ordenamiento del Recurso establecidos

## ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO DE LA VIGENCIA

R-FC-02

02

en el Decreto 1594 de 1984 o en aquellas normas que lo modifiquen o sustituyan.

Para el primer quinquenio de cobro, en ausencia de los Planes de Ordenamiento del Recurso, las Autoridades Ambientales Competentes podrán utilizar las evaluaciones de calidad cualitativas o cuantitativas del recurso disponibles." **Artículo 6.** Modificase el artículo 26 del Decreto 3100 de 2003, el cual quedará así: "**Artículo 26.- Forma de Cobro.** La tasa retributiva se causará mensualmente por la carga contaminante total vertida, y la cobrará la Autoridad Ambiental Competente mediante factura, cuenta de cobro, o cualquier otro documento de conformidad con las normas tributarias y contables, con la periodicidad que ésta determine."

La estimación del recaudo para al año 2013 fue realizada por el equipo de Tasas de la Subdirección de Gestión y Administración Ambiental, con base en la tarifa mínima para los nuevos usuarios establecida por el Ministerio de Ambiente, Vivienda y Desarrollo Territorial mediante Resolución No.372 de 1998, la cual actualizó las tarifas dadas en la Resolución No.273 de 1997, en la cual se fijaron como parámetros básicos los Sólidos Suspendidos Totales (SST) y la Demanda Bioquímica de Oxígeno (DBO); valores éstos que se han ido incrementando de acuerdo al IPC determinado por el DANE, para el año 2013 y teniendo en cuenta las cargas contaminantes presuntivas y caracterizadas de los vertimientos generados por las industrias y por las cabeceras municipales, adicionalmente se ajustó el factor regional para todos los sujetos pasivos de acuerdo con lo establecido el Decreto 3440 de 2004.

El valor de este concepto para la vigencia 2013 se estima en **\$1.750** Millones de Pesos.

### **COBRO PROYECTADO TASAS**

#### **PERIODO ENERO - DICIEMBRE DEL AÑO 2013**

Para la proyección del cobro a realizar en la vigencia 2013 se presenta la siguiente información:



**ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO DE LA VIGENCIA**

R-FC-02

02

1. **Número total de usuarios:** 4272. **Factor regional:**

Tasas Retributivas

<b>Factor Regional Ajustado proyectado para aplicar año 2013</b>				
<b>Cuenca</b>	<b>Usuarios servicio de alcantarillado</b>		<b>Usuarios industrias y agroindustria</b>	
	<b>DBO<sub>5</sub></b>	<b>SST</b>	<b>DBO<sub>5</sub></b>	<b>SST</b>
Apartadó	3	3	1.18	2.39
Carepa	4	4	2.68	3.92
Chigorodó	4	4	3.37	2.74
Currulao	5	5	1	1
Vijagual	5	5	1	3.27
El Caño (Necolí)	2	2	1	1
Penderisco	4	4	1	1
Peque	4	4	1	1
Sucio (Dabeiba)	4	4	2.78	3.32
Sucio (Uramita)	5	5		
Sucio (Cañasgordas)	4	4		
Sucio (Frontino)	4	4		
Sucio (Abriaquí)	5	5		
Sucio (Mutatá)	4	4		

ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO DE LA VIGENCIA

R-FC-02

02

<b>Factor Regional Ajustado proyectado para aplicar año 2013</b>				
<b>Cuenca</b>	<b>Usuarios servicio de alcantarillado</b>		<b>Usuarios industrias y agroindustria</b>	
	<b>DBO<sub>5</sub></b>	<b>SST</b>	<b>DBO<sub>5</sub></b>	<b>SST</b>
Grande	5	5	1	1,25
San Juan (San Juan de Urabá)	5	5	-	-
San Juan (San Pedro de Urabá)	2	2	-	-
Tonusco	4	4	-	-
Turbo	4	4	-	-
Volcán	1	1	-	-

### 3. Tarifa Mínima

Para calcular el valor a cobrar por concepto de Tasas Retributivas se tiene en cuenta la tarifa establecida en la resolución 0372 de 1998 y para Tasas por Uso el Decreto 4742 de 2005, más el índice de precios al consumidor año por año hasta la vigencia en que se factura:

<b>ÍTEM</b>	<b>Tasas Retributivas</b>		<b>Tasa por Uso m<sup>3</sup></b>
	<b>DBO Kg</b>	<b>SST Kg</b>	
<b>Valor</b>	<b>116.27</b>	<b>49.74</b>	<b>0.73</b>

### 4. Carga total a cobrar:

<b>ÍTEM</b>	<b>Tasas Retributivas</b>		<b>Tasa por Uso m<sup>3</sup></b>
	<b>DBO Kg</b>	<b>SST Kg</b>	
<b>Cantidad</b>	<b>4.664.669</b>	<b>4.406.117</b>	<b>59.487.803</b>

### 5. Valor total proyectado a facturar vigencia 2013

## ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO DE LA VIGENCIA

R-FC-02

02

ÍTEM	Tasas Retributivas		Tasa por Uso
	DBO	SST	
Valor proyectado	892.500.000	857.500.000	55.000.000

### Tasas por Utilización de Aguas

Las Cuencas Hidrográficas como productoras de agua, requieren de la protección, conservación y buenas prácticas de utilización del recurso hídrico, que implica disminuir su desperdicio, adoptando tecnologías apropiadas para su uso.

Teniendo en cuenta lo anterior, el artículo 43 de la Ley 99 de 1993, creó la Tasa por Utilización de Aguas, como un instrumento económico por el uso de aguas por personas naturales o jurídicas públicas o privadas, para ser destinada al pago de los gastos de protección y renovación del recurso hídrico, el cual fue reglamentado mediante Decreto 155 de enero 22 de 2004, en el cual se estableció el cobro de la tarifa mínima fijada mediante Resolución No. 240 de marzo 8 de 2004, para los nuevos usuarios

Para estimar el recaudo de la vigencia 2013, se tomó en cuenta el análisis y estudios de oferta y demanda realizados en el balance hídrico de la jurisdicción, el cual aumenta en **\$55** Millones de Pesos correspondiente al valor facturado para el año 2013.

#### FACTORES QUE INFLUYEN EN LA DISMINUCION:

1. Colocación e implementación de los sistemas de medición de consumo de agua.
2. Implementación de programas de ahorro y uso eficiente del agua, construcción de sistemas de recirculación del agua.

#### FACTORES QUE INFLUYEN EN EL AUMENTO DE LA FACTURACION:

1. Nuevos usuarios con la respectiva concesión de agua.
2. Aumento en la Tasa por Uso (TU).

Para el año 2009 la tarifa mínima es de (0.66 \$/m<sup>3</sup>), según lo establecido por el Decreto 4742 de 2005. Para los años 2010 y 2011 el incremento será con base a la siguiente fórmula:

**ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO DE LA VIGENCIA**

**R-FC-02**

**02**

$$TU_t = TU_{t-1} * (1 + X_t) * (1 + IPC_{t-1}) \text{ Donde:}$$

$TU_t$  = Tarifa Unitaria anual de la tasa por utilización de agua para el año t, expresada en pesos por metro cúbico ( $\$/m^3$ )

t = Año en el que se realiza el cálculo de la tarifa unitaria por utilización del agua

$TU_{t-1}$  = Tarifa Unitaria anual de la tasa por utilización de agua para el año inmediatamente anterior a aquel en que se aplica el factor de incremento real anual, expresada en pesos por metro cúbico ( $\$/m^3$ )

$X_t$  = Factor de Incremento Real Anual de la tarifa unitaria anual de la tasa por utilización de agua (TU<sub>t</sub>) para el año t, que viene dado por la expresión:

$$\sqrt[n]{\frac{TUA_{t-1}}{TU_{t-1}}} - 1$$

Donde:

n = 2017 - t, siendo t el año en el que se realiza el cálculo del factor de incremento real anual.

$TUA_{t-1}$  = Tarifa de la tasa por utilización de agua para el año Inmediatamente anterior a aquel en que se realiza el cálculo Del factor de incremento real anual, expresada en pesos por

Metro cúbico ( $\$/m^3$ )

$TU_{t-1}$  = Tarifa Unitaria anual para el año inmediatamente anterior a aquel en que se realiza el cálculo del factor de incremento real anual, expresada en pesos por metro cúbico ( $\$/m^3$ ).

$IPC_{t-1}$  = equivale a la variación en el índice de precios al consumidor para el año correspondiente.

## ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO DE LA VIGENCIA

R-FC-02

02

El FR, el cual entre otros depende del índice de escasez el cual se establece de acuerdo a la Resolución No 0865 de 2004 (balance hídrico para aguas superficiales).

Para aguas subterráneas el índice de escasez se establece de acuerdo a la resolución 872 de mayo de 2006.

### Tasas por Uso

Tasas por Utilización Anual proyectado 2013				
Municipio	Acueducto		Otros Usuarios	
	Superficial	Subterránea	Superficial	Subterránea
Apartadó	<b>1.54</b>	<b>2.07</b>	2.04	2.87
Carepa	<b>0.97</b>	<b>1.94</b>	1.08	2.87
Turbo	<b>0.93</b>	<b>1.66</b>	1.16	2.87
Chigorodó	<b>0.81</b>	<b>1.93</b>	0.72	2.87
Vijagual	<b>0.89</b>	<b>1.89</b>	1.08	2.87
Rio Grande	<b>0.87</b>	<b>1.61</b>	1.16	2.87
Currulao	<b>0.87</b>	<b>1.61</b>	1.16	2.87
Rio Sucio	<b>0.72</b>	<b>0.72</b>	0.72	0.72
San Juan	<b>0.75</b>	<b>1.11</b>	0.72	0.72
Vijagual Apartado	<b>1.48</b>	<b>1.97</b>	1.63	2.88
Rio Grande Apartado	<b>1.48</b>	<b>2.02</b>	2.05	2.88

## Multas y Sanciones

La captación de ingresos por éste concepto, contemplado en el numeral 4º del artículo 46 de la Ley 99 de 1993, es el resultado del cumplimiento de la función contemplada en los numerales 11, 13 y 17 del artículo 31 por el uso indebido de los recursos naturales, cuya acción se materializa en multas impuestas a quienes incurran en infracciones sobre los recursos naturales renovables (agua, suelo, aire, fauna y flora).

Los recursos por este ingreso para la vigencia 2012 serán \$10 millones recursos inciertos ya que en los último años ha disminuido considerablemente con la entrada en Vigencia de la Ley 1333 de 2009 (Nuevo régimen sancionatorio ambiental), el cual no permite la venta ni subasta de los bienes decomisados, si no la entrega a título de donación a otras entidades públicas con las cuales se suscriban convenios interadministrativos.

La corporación ha hecho más estricto los controles del transporte ilegal de flora y fauna contando con personal en los diferentes sitios estratégicos de la jurisdicción al igual que el seguimiento y monitoreo a los permisos y licencias otorgados, sin embargo no representan ningún ingreso a título de multa o sanción para la Corporación debido a las competencias que se han dado al ICA y las UMATAS para el manejo y administración de los productos forestales.

## Otros Ingresos

Por este concepto se captan recursos provenientes de movilización, renovación, removilización, legalización y expedición de salvoconductos de madera, la venta de pliegos y formularios, venta de servicios de cartografía, rendimientos generados por contratos, ventas por concepto de organización de eventos de carácter ambiental, arrendamientos, entre otros. La proyección para el año 2013, para el rubro "otros ingresos" es de **\$400** Millones de Pesos, distribuidos de la siguiente manera:

	<b>PRESUPUESTO</b>	<b>%</b>
<b>NIVEL RENTISTICO</b>	<b>2013</b>	<b>PARTICIPACION</b>
<b>Otros Ingresos</b>	<b>400.000.000</b>	<b>100,00%</b>

## ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO DE LA VIGENCIA

R-FC-02

02

NIVEL RENTISTICO	PRESUPUESTO	%
	2013	PARTICIPACION
<i>Movilización</i>	200.000.000	50,00%
<i>Removilización</i>	50.000.000	12,50%
<i>Renovación</i>	1.000.000	0,25%
<i>Publicación</i>	15.000.000	3,75%
<i>Legalización</i>	24.900.000	6.25%
<i>Salvoconductos - Papelería</i>	50.000.000	12,50%
<i>Otros Ingresos (Fotocopias-intereses,)</i>	60.000.000	15,00%

### 1.2 Recursos de Capital

Los niveles rentísticos 3210 Crédito externo y 3220 Crédito interno no aplican para la Corporación.

#### 1.2.1 Rendimiento Financieros

Teniendo en cuenta que la tendencia de las tasas de interés que ofrece el sector financiero el cual ha mantenido estable en los últimos dos años, con tasas entre el **3.00%** y el **3.8%** anual, se proyecta alcanzar una meta de **\$100** Millones de Pesos para el año 2013 por concepto de rendimientos financieros provenientes de la colocación de los recursos monetarios, en el mercado de capitales, en títulos valores y en cuentas de ahorros con tasas preferenciales.

La anterior proyección la hace la Tesorería de la Corporación con base en el portafolio estimado a septiembre de 2012 y el comportamiento histórico del flujo de caja de recursos propios diferentes a recursos de convenios interadministrativos durante los últimos años.

### 1.2.2 Recursos del Balance

**Recuperación de Cartera:** Por éste concepto se espera recaudar el valor de **\$1.900** Millones de pesos, correspondientes al 42% del total de la cartera que asciende a **\$4.535** millones, de éste total se encuentra en acuerdos de pago por valor **\$2.784** millones con cuotas mensuales en promedio de **\$51** millones, que corresponden a **\$610** millones al año, lo anterior certificado por el área de Contabilidad y la oficina de Jurisdicción Coactiva de la Corporación.

La Administración tendrá en cuenta para alcanzar este recaudo las cuotas del Municipio de San Juan de Urabá que se encuentra en Ley 550 por valor de **\$246** millones dineros que serán girados directamente por el Ministerio de Hacienda.

El resto de la cartera que se espera recaudar **\$1.040** millones corresponde a las acciones de cobro coactivo que se adelanten por los valores que no están en Acuerdo de Pago **\$1.751** millones

NIVEL RENTISTICO	PRESUPUESTO	%
	2013	PARTICIPACION
<b>Recuperación de Cartera</b>	<b>1.900.000.000</b>	<b>100,00%</b>
<i>Predial</i>	1.130.000.000	59,47%
<i>Tasas Retributivas</i>	550.000.000	28,95%
<i>Laboratorio</i>	30.000.000	1,58%
<i>Multas</i>	147.000.000	7,74%
<i>Tasas por Uso</i>	31.000.000	1,63%
<i>Otros</i>	12.000.000	0,63%

CARTERA SEPT 2012	VALOR
<b>PREDIAL</b>	<b>1.693.950.926</b>
TASAS RETRIBUTIVAS BANANEROS	81.729.021
TASAS RETRIBUTIVAS CAFETEROS	168.311.465
TASAS RETRIBUTIVAS MUNICIPIOS	898.655.333
TASAS RETRIBUTIVAS ESP	1.276.662.086



**ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO DE LA VIGENCIA****R-FC-02****02**

<b>CARTERA SEPT 2012</b>	<b>VALOR</b>
TASAS RETRIBUTIVAS EMPRESAS	9.324.900
<b>TOTAL TASAS RTYC</b>	<b>2.434.682.805</b>
TASAS X USO SUP BANANEROS	5.251.500
TASAS X USO SUP CAFETEROS	0
TASAS X USO SUP MUNICIPIOS	16.203.100
TASAS X USO SUP OPERADORES	18.450.904
TASAS X USO SUBT BANANEROS	11.574.100
TASAS X USO SUP EMPRESAS	192.400
TASAS X USO SUBT EMPRESAS	497.600
<b>TOTAL TASAS X USO</b>	<b>52.169.604</b>
<b>MULTAS</b>	<b>185.666.582</b>
<b>LABORATORIO</b>	<b>77.830.385</b>
PUBLICACIONES	35.571.467
LICENCIAS	35.029.957
CONCESIONES	3.139.837
OTROS DEUDORES	17.123.455
<b>TOTAL OTROS</b>	<b>90.864.716</b>
<b>TOTAL CARTERA</b>	<b>4.535.165.018</b>
<b>ACUERDOS DE PAGO</b>	<b>2.783.858.783</b>
<b>SIN ACUERDO</b>	<b>1.751.306.235</b>

La siguiente es la información de los Acuerdos de Pago existentes:

**ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO DE LA VIGENCIA**

**R-FC-02**

**02**

<b>Nº DE ACUERDO DE PAGO</b>	<b>NOMBRE /RAZON SOCIAL</b>	<b>CONCEPTO</b>	<b>VALOR ACUERDO</b>	<b>VALOR CUOTA</b>	<b>ABONOS REALIZADOS</b>	<b>SALDO A LA FECHA</b>	<b>ESTADO ACTUAL</b>
100-02-03-01-005-12	Municipio de Arboletes	Tasas Retributivas- Sobretasa al impuesto predial	324.433.897	6.526.072	56.854.931	267.578.966	Vigente
100-03-30-03-087-12	Municipio de Chigorodo	Tasas Retributivas - Sobretasa Ambiental - Utilización de Aguas - Publicación - Análisis de laboratorio	1.271.308.465	25.426.170	225.557.961	1.045.750.504	Vigente
100-03-30-03-0020-08	Municipio de Carepa	Tasas Retributivas - Sobretasa Ambiental - Utilización de Aguas - Publicación - Análisis de laboratorio	1.060.124.890	8.040.043	324.933.113	735.191.777	Vigente
100-03-30-03-1310-10	Municipio de Mutata	Sobretasa Ambiental	94.513.031	2.231.557	55.564.073	38.948.958	Vigente
200-03-30-03-1095-10	Coogiraldo E.S.P.	Tasas Retributivas-Tasas Por Uso	7.925.279	494.252	4.000.000	3.925.279	atrasado
100-02-03-01-0008-2012	Empresa de Servicios Públicos de Frontino E.S.P	Tasas Aguas Retributivas	116.184.798	2.751.745	11.618.480	104.566.318	Vigente
100-02-03-01-0002-12	Municipio de Urrao	Sobretasa Ambiental - Publicación .	206.635.391	4.132.708	57.857.910	148.777.481	Vigente
250-02-03-01-0007-2012	Cooperativa Agrícola El Progreso	Tasas Aguas Retributivas	2.348.446	352.266	263.819	2.084.627	Vigente
100-02-03-01-0004-2012	Bananera Santillana S.A.	Tasa Aguas Subterráneas, Multa, Servicio de Laboratorio, Tramites Ambientales y Publicación	7.915.811	280.351	1.467.722	6.448.089	Vigente
100-02-03-01-0006-12	Empresa de Servicios Públicos de Uramita	Tasas Retributivas - Utilización de Aguas - Publicación .	16.902.672	578.161	2.318.819	14.583.853	Vigente
			<b>2.783.858.783</b>	<b>50.813.325</b>	<b>683.581.897</b>	<b>2.100.276.886</b>	

## ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO DE LA VIGENCIA

R-FC-02

02

### 1.3 Aportes de la Nación

Del Presupuesto General de la Nación para 2013, contempla transferencia de la Nación a CORPOURABA por valor de **\$ 3.618** Millones de Pesos, calificados así: **\$1.000** Millones son para proyectos Inversión, **\$ 2.618** Millones para gastos de funcionamiento (misional **\$2.393** millones y apoyo **\$225** millones) de acuerdo con el Proyecto de Ley del presupuesto general de la nación.

Los recursos del Fondo de compensación ambiental para inversión y funcionamiento se incorporan una vez el Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sostenible apruebe los proyectos mediante resolución, la cual pasa a ser aprobada o refrendada por el Ministerio de Hacienda quien notifica la adición presupuestal.

ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO DE LA VIGENCIA

R-FC-02

02

## 2 PRESUPUESTO DE GASTOS

### EJECUCION COMPARATIVO PRESUPUESTO DE GASTOS – PAC 2007 – 2012

CONCEPTO	EJECUTADO 2007		EJECUTADO 2008		EJECUTADO 2009		EJECUTADO 2010		EJECUTADO 2011		EJECUTADO 2012	
	APROPIADO 2007	EJECUCION 2007	APROPIADO 2008	EJECUCION 2008	APROPIADO 2009	EJECUCION 2009	APROPIADO 2010	EJECUCION 2010	APROPIADO 2011	EJECUCION 2011	APROPIADO 2012	EJECUCION 2012
<b>GASTOS DE PERSONAL</b>	<b>2.441.403.384</b>	<b>2.411.582.441</b>	<b>2.718.568.102</b>	<b>2.657.309.084</b>	<b>2.885.044.311</b>	<b>2.823.489.482</b>	<b>2.965.944.599</b>	<b>2.955.528.674</b>	<b>3.156.117.924</b>	<b>3.156.117.921</b>	<b>3.685.404.000</b>	<b>2.193.561.235</b>
<b>GASTOS GENERALES</b>	<b>482.898.750</b>	<b>478.893.582</b>	<b>444.697.745</b>	<b>427.580.770</b>	<b>405.216.412</b>	<b>404.075.364</b>	<b>521.570.544</b>	<b>518.786.762</b>	<b>436.764.602</b>	<b>436.464.867</b>	<b>577.294.000</b>	<b>418.996.739</b>
Adquisición de Bienes y Servicios												
Impuestos y Multas												
<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>115.030.000</b>	<b>16.814.239</b>	<b>116.000.000</b>	<b>17.148.299</b>	<b>64.000.000</b>	<b>64.000.000</b>	<b>471.997.208</b>	<b>471.997.208</b>	<b>28.439.161</b>	<b>28.439.161</b>	<b>128.000.000</b>	<b>43.861.283</b>
Fondo de Compensación Ambiental	90.000.000	0										
Otras transferencias	25.030.000	16.814.239	116.000.000	17.148.299	64.000.000	64.000.000	471.997.208	471.997.208	28.439.161	28.439.161	128.000.000	43.861.283
<b>TOTAL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>	<b>3.039.332.134</b>	<b>2.907.290.262</b>	<b>3.279.265.847</b>	<b>3.102.038.153</b>	<b>3.354.260.723</b>	<b>3.291.564.846</b>	<b>3.959.512.351</b>	<b>3.946.312.644</b>	<b>3.621.321.687</b>	<b>3.621.021.949</b>	<b>4.390.698.000</b>	<b>2.656.419.257</b>
<b>TOTAL INVERSION</b>	<b>7.090.533.832</b>	<b>5.460.427.533</b>	<b>10.541.710.826</b>	<b>9.097.135.639</b>	<b>10.754.591.517</b>	<b>8.912.430.577</b>	<b>9.861.544.728</b>	<b>7.910.094.313</b>	<b>13.403.783.253</b>	<b>12.763.360.342</b>	<b>10.860.077.579</b>	<b>6.826.357.780</b>
<b>PROGRAMA No.1: GESTION EN BOSQUES Y BIODIVERSIDAD</b>	<b>3.128.828.773</b>	<b>2.471.470.915</b>	<b>4.771.201.656</b>	<b>4.290.151.267</b>	<b>2.960.985.939</b>	<b>2.888.547.119</b>	<b>2.244.909.338</b>	<b>1.970.108.282</b>	<b>2.212.751.801</b>	<b>2.182.085.444</b>	<b>2.250.014.000</b>	<b>1.172.327.997</b>
Proyecto 1. Ordenamiento y Manejo de Ecosistemas Estratégicos	432.969.881	117.560.099	804.608.635	685.231.731	277.100.000	251.919.058	639.746.000	534.701.357	789.694.709	785.537.079	1.003.014.000	375.490.794
Proyecto 2. Ordenación, Manejo, Recuperación de Bosques y Biodiversidad	1.857.858.892	1.561.315.700	1.687.066.021	1.655.261.159	1.399.474.073	1.387.729.554	1.228.113.338	1.099.848.319	1.064.057.092	1.040.590.563	847.000.000	639.328.688
Proyecto 3. Consolidación del	210.000.000	168.058.032	305.670.000	203.263.970	158.227.822	126.692.268	197.050.000	177.862.918	359.000.000	355.957.802	400.000.000	157.508.515

ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO DE LA VIGENCIA

R-FC-02

02

CONCEPTO	EJECUTADO 2007		EJECUTADO 2008		EJECUTADO 2009		EJECUTADO 2010		EJECUTADO 2011		EJECUTADO 2012	
	APROPIADO 2007	EJECUCION 2007	APROPIADO 2008	EJECUCION 2008	APROPIADO 2009	EJECUCION 2009	APROPIADO 2010	EJECUCION 2010	APROPIADO 2011	EJECUCION 2011	APROPIADO 2012	EJECUCION 2012
Sistema de Áreas protegidas de la jurisdicción												
Proyecto 4. Familias Guardabosques	628.000.000	624.537.084	1.973.857.000	1.746.394.407	1.126.184.044	1.122.206.239	180.000.000	157.695.688	0	0	0	0
<b>PROGRAMA No. 2: GESTION EN RECURSOS HIDRICOS</b>	<b>1.535.499.437</b>	<b>1.182.353.446</b>	<b>1.759.600.000</b>	<b>1.095.729.435</b>	<b>2.541.178.000</b>	<b>1.555.705.341</b>	<b>3.113.125.000</b>	<b>1.981.173.481</b>	<b>2.656.382.361</b>	<b>2.064.271.174</b>	<b>2.947.100.000</b>	<b>1.468.681.010</b>
Proyecto 1. Proyecto de Saneamiento Ambiental	730.565.437	523.306.028	1.289.600.000	629.289.449	1.482.600.000	550.226.891	2.256.125.000	1.126.366.793	1.782.511.000	1.245.323.519	1.620.000.000	697.680.200
Proyecto 2. Ordenación de Cuencas y Aguas Subterráneas	584.934.000	473.201.725	330.000.000	327.448.866	613.975.000	565.548.707	603.000.000	600.877.986	673.871.361	619.284.456	1.027.100.000	489.799.288
Proyecto 3: Programas de Manejo y Recursos Hídricos	220.000.000	185.845.693	140.000.000	138.991.120	444.603.000	439.929.743	254.000.000	253.928.702	200.000.000	199.663.199	300.000.000	281.201.522
<b>PROGRAMA No. 3: CALIDAD DE VIDA URBANA</b>	<b>782.696.677</b>	<b>395.538.572</b>	<b>1.175.396.670</b>	<b>1.047.280.752</b>	<b>1.210.947.184</b>	<b>1.133.707.073</b>	<b>1.172.334.619</b>	<b>969.001.712</b>	<b>125.529.588</b>	<b>124.729.588</b>	<b>200.000.000</b>	<b>88.188.432</b>
Proyecto 1. Manejo Integral de Residuos Sólidos	537.500.000	251.807.157	398.691.670	363.341.931	369.566.864	366.512.460	384.001.000	382.810.096	118.108.000	117.308.000	200.000.000	88.188.432
Proyecto 2. Calidad del Aire	55.000.000	23.543.300	50.000.000	39.834.133	30.000.000	24.959.096	30.000.000	27.857.997	0	0	0	0
Proyecto 3. Gestión del Riesgos ( Amenazas y Desastres Naturales)	190.196.677	120.188.115	726.705.000	644.104.688	811.380.320	742.235.517	758.333.619	558.333.619	7.421.588	7.421.588	0	0
<b>PROGRAMA No. 4: PROCESOS PRODUCTIVOS</b>	<b>937.958.828</b>	<b>889.819.804</b>	<b>1.031.753.000</b>	<b>972.804.923</b>	<b>1.279.938.409</b>	<b>941.466.665</b>	<b>874.168.000</b>	<b>774.912.008</b>	<b>306.851.658</b>	<b>306.836.944</b>	<b>568.250.000</b>	<b>228.285.585</b>
Proyecto 1. Producción Limpia	527.180.000	480.106.572	941.753.000	882.925.352	1.199.938.409	869.024.177	754.168.000	669.288.358	306.851.658	306.836.944	568.250.000	228.285.585
Proyecto 2. Mercados Verdes	410.778.828	409.713.232	90.000.000	89.879.571	80.000.000	72.442.488	120.000.000	105.623.650	0	0	0	0
<b>PROGRAMA No. 5: FORTALECIMIENTO DE LA GESTION AMBIENTAL</b>	<b>705.550.117</b>	<b>521.244.796</b>	<b>1.803.759.500</b>	<b>1.691.169.262</b>	<b>2.761.541.985</b>	<b>2.393.004.379</b>	<b>2.457.007.771</b>	<b>2.214.898.830</b>	<b>1.751.112.834</b>	<b>1.735.229.992</b>	<b>1.951.370.000</b>	<b>1.424.656.695</b>
Proyecto 1. Estrategia de Sostenibilidad Financiera	371.000.000	190.044.130	487.752.000	476.625.521	520.541.985	512.274.371	600.000.000	496.139.404	568.540.121	561.109.427	572.000.000	462.104.191

**ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO DE LA VIGENCIA**

**R-FC-02**

**02**

CONCEPTO	EJECUTADO 2007		EJECUTADO 2008		EJECUTADO 2009		EJECUTADO 2010		EJECUTADO 2011		EJECUTADO 2012	
	APROPIADO 2007	EJECUCION 2007	APROPIADO 2008	EJECUCION 2008	APROPIADO 2009	EJECUCION 2009	APROPIADO 2010	EJECUCION 2010	APROPIADO 2011	EJECUCION 2011	APROPIADO 2012	EJECUCION 2012
Proyecto 2. Administración de los Recursos Naturales y del Ambiente	0	0	100.000.000	91.229.131	304.000.000	300.465.281	280.000.000	263.970.224	358.000.000	355.397.485	410.000.000	311.836.043
Proyecto 3. Sistemas de Gestión de Calidad	30.000.000	29.732.592	20.000.000	19.979.304	20.000.000	18.405.148	146.000.000	146.000.000	20.000.000	19.995.812	30.000.000	26.638.934
Proyecto 4. Educación Ambiental y Comunicaciones	85.000.000	83.526.030	593.200.000	587.279.280	100.000.000	89.294.736	110.000.000	99.241.492	63.738.030	62.584.830	150.000.000	121.220.060
Proyecto 5. Apoyo a los Municipios en la Formulación de Planes, Programas y Proyectos			83.000.000	73.628.492	1.217.000.000	877.700.608	443.683.771	402.163.408	118.073.756	117.888.556	0	0
Proyecto 6. Fortalecimiento Institucional	219.550.117	217.942.044	469.807.500	392.711.285	500.000.000	494.864.235	827.324.000	757.384.302	622.760.927	618.253.882	789.370.000	502.857.467
Proyecto 7. Reglamentación de Zonas Suburbanas	0	0	50.000.000	49.716.249	100.000.000	100.000.000	50.000.000	50.000.000	0	0	0	0
<b>PROGRAMA No. 6: GESTION DEL RIESGO</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6.046.340.543</b>	<b>6.045.392.732</b>	<b>2.943.343.579</b>	<b>2.444.218.061</b>
Proyecto 1. PAAEME	0								6.046.340.543	6.045.392.732	2.943.343.579	2.444.218.061
<b>SERVICIO DE LA DEUDA INTERNA</b>									304.814.468	304.814.468	0	0
7.5.1. CREDITO IDEA									304.814.468	304.814.468	0	0
<b>TOTAL PRESUPUESTO</b>	<b>10.129.865.966</b>	<b>8.367.717.795</b>	<b>13.820.976.673</b>	<b>12.199.173.792</b>	<b>14.108.852.240</b>	<b>12.203.995.423</b>	<b>13.821.057.079</b>	<b>11.856.406.957</b>	<b>17.025.104.940</b>	<b>16.384.382.291</b>	<b>15.250.775.579</b>	<b>9.482.777.037</b>

## ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO DE LA VIGENCIA

R-FC-02

02

### Gastos de Funcionamiento

El presupuesto de Gastos de Funcionamiento para la vigencia 2013, (Nómina de apoyo) asciende a la suma de **\$1.382** Millones de Pesos, financiado en un **16.28%** con aportes de la Nación (**\$225** Millones de Pesos) y en **83.72%** con recursos propios (**\$1.157** Millones de Pesos), (Ver Tabla No.2)

Los gastos de personal estimados para la vigencia 2013 corresponden a **\$762** millones de pesos, incrementado en un **3%** con relación al año 2012, incluyendo los gastos del Director General y Subdirector Administrativo por recomendación de la Contraloría General de la Nación.

Los gastos generales pasan de **\$410** Millones de pesos en el 2012 a **\$550** Millones de pesos en el 2013, ya que se suman a éstos los gastos por impuestos, tasas y multas (Impuestos de vehículos, impuestos y gastos bancarios, valorizaciones, impuesto predial, etc), y los costos que tiene la Corporación en la Vigilancia privada y los seguros (Ver Tabla No.2)

Servicios personales indirectos corresponden al **0.24%** (\$ 26 Millones para cubrir honorarios del revisor fiscal) y las transferencias **\$43** Millones destinadas a la cuota de auditaje de la Contraloría, mesadas pensionales, sentencias y laudos.

**Tabla 2: Gastos de Funcionamiento**

Nomina de apoyo (14 funcionarios)	762.737.225	7,13%
Gastos Generales	550.000.000	5,14%
Transferencias	43.000.000	0,40%
Servicios Personales Indirectos	26.000.000	0,24%
<b>TOTAL FUNCIONAMIENTO</b>	<b>1.381.737.225</b>	<b>12,91%</b>

### **2.1.1 Gastos de Personal**

En la tabla anterior, el renglón denominado "Gastos de Personal", corresponde al pago de servicios personales asociados a la nómina, prestaciones sociales, personal supernumerario, honorarios, remuneración de servicios técnicos y contribuciones inherentes a la nómina.

#### **Servicios Personales Asociados a la Nomina**

Comprende la remuneración por concepto de sueldos y demás factores salariales legalmente establecidos para los servidores públicos vinculados a la planta de personal.

Para la vigencia 2013, los sueldos de personal nómina que se cancelan con cargo al presupuesto de gastos de Funcionamiento corresponde a **75** funcionarios adscritos así: las áreas de Apoyo (**14**) que son Director General, Subdirector Administrativo y Financiero, Contabilidad, Tesorería, Presupuesto, Control Interno y Almacén y las áreas Misionales (**61**).

Los valores para sueldos de personal de nómina, prima técnica, prima de servicio, prima de vacaciones, prima de navidad, bonificación por servicios prestados, subsidio de alimentación, auxilio de transporte y bonificación de recreación, se presupuestaron teniendo en cuenta la Planta de Personal definida en el Acuerdo de Consejo Directivo No. 02-02-01-09 de Octubre 27 de 2005, y el Acuerdo de Consejo Directivo No. 100-02-02-01-006 de noviembre 01 de 2007 por el cual se crean unos cargos y se modifica la planta de personal. Se ha tomando la escala salarial asignada a los empleados públicos en el Decreto 853 del 25 de Abril de 2012, expedido por el gobierno nacional e incrementándolo en un 3%.

#### **Servicios Personales Indirectos**

Estos gastos son destinados a atender la contratación de personal para que presten servicios técnicos o profesionales cuando no puedan ser desarrollados con personal de planta. Incluye la remuneración del personal que se vincula en forma ocasional para desarrollar actividades netamente temporales o para suplir licencias o vacaciones.

Dentro del renglón de Servicios Personales Indirectos, se incluye los rubros de: i) Personal Supernumerario, indispensable para reemplazos en períodos de vacaciones o licencias; ii) Honorarios, para el pago de los mismos a los



miembros del Honorable Consejo Directivo, del Revisor Fiscal de la Corporación y para la contratación de personal que preste servicios profesionales ocasionales y iii) Remuneración Servicios Técnicos, para contratar personal técnico u operativo que desarrolle labores temporales.

### **Contribuciones inherentes a la nomina del sector privado**

Por este concepto se proyectaron las contribuciones legales que debe hacer la entidad como empleadora, que tienen como base la nomina del personal de planta, destinadas a entidades del sector privado, tales como: caja de compensación familiar, fondos administradores de cesantías y pensiones, empresas promotoras de salud privadas, así como las administradoras privadas de aportes que se destinan para previsión social accidentes, con sus respectivos porcentajes de ley.

### **Contribuciones inherentes a la nomina del sector público**

Por este concepto se proyectaron las contribuciones legales que debe hacer la entidad como empleadora, que tienen como base la nomina del personal de planta, destinadas a entidades del sector público, tales como: Fondo Nacional del Ahorro, Instituto Colombiano de Bienestar Familiar, Servicio Nacional de Aprendizaje SENA, Fondos administradores de cesantías y pensiones, empresas promotoras de salud públicas, así como las administradoras publicas de aportes que se destinan para previsión social accidentes, con sus respectivos porcentajes de Ley.

## **2.1.2 Gastos Generales**

Los gastos generales se proyectaron teniendo en cuenta criterios de austeridad y racionalidad en el gasto para cumplir con las necesidades de las diferentes dependencias previstas para el año 2012, sin afectar la calidad de la prestación de los servicios.

Dentro de los gastos generales se contemplaron las partidas para Adquisición de Bienes como: compra de equipo, materiales y suministros; Adquisición de Servicios como: mantenimiento, servicios públicos, arrendamientos, viáticos y gastos de viaje, impresos y publicaciones, comunicación y transporte, seguros y gastos por procesos judiciales e impuestos, tasas y multas. (Ver soportes anexos)

### 2.1.3 Transferencias Corrientes

Se proyectó por este renglón de gastos **\$43** millones de pesos, distribuidos así: la cuota de auditaje para la Contraloría General de la Nación que es establecida por ley estimada en **\$22** Millones de Pesos para el 2013, unos recursos para atender Sentencias judiciales y Conciliaciones por valor de **\$10** Millones de Pesos y una partida base para atender las cuotas partes pensionales **\$10** Millones de Pesos.

## 2.2 Gastos de Inversión

### 2.2.1 Presupuesto de Inversión

El presupuesto inicial de inversión proyectado para la vigencia 2013 asciende a la suma de **\$8.897** Millones de Pesos, financiados en un **73%** con recursos propios **\$6.495** Millones y un **27%** con recursos del Presupuesto Nacional **\$2.402** Millones, distribuidos así:

Nomina Misional ( 61 funcionarios)	2.810.382.813	28,97%
Inversión Proyectos	6.087.100.000	62,75%
<b>TOTAL INVERSIÓN</b>	<b>8.897.482.813</b>	<b>91,73%</b>

Aplicando el principio de Programación Integral del Presupuesto, consagrado en el artículo No.17 Del decreto 111 de 1996, que establece: que *"Todo programa presupuestal deberá contemplar simultáneamente los gastos de inversión y de funcionamiento que las exigencias técnicas y administrativas demanden como necesarios para su ejecución y operación, de conformidad con los procedimientos y normas legales vigentes."*, se tienen en cuenta todos los componentes necesarios para la ejecución de los programas o proyectos de inversión tales como: gastos operativos asociados a dichos proyectos (nómina misional) que ascienden a la suma de \$2.810 Millones de pesos y una Inversión Neta de \$6.087 millones de pesos para un total de \$8.897 millones de inversión.

## **ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO DE LA VIGENCIA**

**R-FC-02**

**02**

En los Gastos Operativos de Proyectos de Inversión se presupuestan como ya se indicó los gastos asociados a la ejecución de los proyectos de inversión previstos en el Plan de Acción Corporativo, para la vigencia 2013, es decir aquellos gastos que son necesarios para el desarrollo del objeto de dichos proyectos y que conlleva el cumplimiento de la misión de la Corporación y el cumplimiento de las políticas institucionales; es decir que se consideran gastos operativos de los proyectos de inversión el costo de la nomina misional de la Corporación, la contratación de personal para que presten servicios técnicos o profesionales cuando éstos no puedan ser desarrollados con personal de planta y la adquisición de bienes y servicios para el desarrollo del objeto de los proyectos.

El Plan Operativo Anual de Inversiones –POAI

Las partidas incluidas en el Plan Operativo Anual de Inversiones para la vigencia 2013 se encuentran enmarcadas dentro de los programas y proyectos establecidos en el Plan de Acción Corporativo, en las políticas institucionales de inversión socio ambiental, y su distribución obedeció a parámetros tales como:

- Cumplimiento de las metas establecidas en el Plan de Acción Corporativo 2012-2015, enmarcado en las metas del gobierno nacional, Plan de Gestión Ambiental Regional, Planes de Ordenamiento Territorial y al banco de proyectos corporativo.
- Proyectos presentados por las comunidades, ONGs, gremios y sectores sociales y productivos en la audiencia pública de presupuesto y que estén enmarcados en la misión institucional
- Apropiaciones atadas a fondos especiales o a leyes que generan gasto.
- Problemáticas regionales y locales de la Jurisdicción.
- Sostenibilidad a futuro de las inversiones.

El Plan Operativo Anual de Inversiones POAI, se encuentra determinado por los Proyectos de Inversión.

Por lo anterior la Corporación presenta para Inversión un presupuesto de cofinanciación, el cual tiene modificaciones positivas en el transcurso de la vigencia debido a la gestión de la Dirección con la presentación de proyectos encaminados al cumplimiento de su misión.

**ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO DE LA VIGENCIA**

**R-FC-02**

**02**

FUENTES DE FINANCIACION	PPTO INICIAL	APORTES PGN	TSE	TASAS X USO	CARTERA TASA X USO	TASAS VIGENCIA	TASAS CARTERA	PREDIAL VIGENCIA	PREDIAL CARTERA	OTROS INGRESOS	TOTAL
<b>TOTAL INVERSION</b>	<b>6.632.525.000</b>	<b>1.000.000.000</b>	<b>392.700.000</b>	<b>55.000.000</b>	<b>31.000.000</b>	<b>1.750.000.000</b>	<b>550.000.000</b>	<b>2.100.000.000</b>	<b>743.825.000</b>	<b>10.000.000</b>	<b>6.632.525.000</b>
<b>PROGRAMA 1. PLANEACION Y ORDENAMIENTO AMBIENTAL DEL TERRITORIO</b>	<b>490.000.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>490.000.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>490.000.000</b>
<b><u>Subprograma 1: Ordenamiento y Manejo de Ecosistemas Estratégicos</u></b>	<b><u>350.000.000</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>350.000.000</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>350.000.000</u></b>
1.1. Implementar Plan de Manejo de Humedales del Atrato	80.000.000							80.000.000			80.000.000
1.2. Formulación e Implementación PM Humedales Interiores	40.000.000							40.000.000			40.000.000
1.3. Implementación de PM Páramo de Urrao	80.000.000							80.000.000			80.000.000
1.4. Formulación e Implementación de PM de áreas Protegidas Regionales y Nacionales	150.000.000							150.000.000			150.000.000
<b><u>Subprograma 2: Unidad Ambiental Costera del Darién</u></b>	<b><u>90.000.000</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>90.000.000</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>90.000.000</u></b>
2.1 Formulación e Implementación Plan de Manejo Unidad Ambiental Costera del Darién	90.000.000							90.000.000			90.000.000
<b><u>Subprograma 3: Ordenación Recurso Hídrico</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>

**ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO DE LA VIGENCIA**

**R-FC-02**

**02**

FUENTES DE FINANCIACION	PPTO INICIAL	APORTES PGN	TSE	TASAS X USO	CARTERA TASA X USO	TASAS VIGENCIA	TASAS CARTERA	PREDIAL VIGENCIA	PREDIAL CARTERA	OTROS INGRESOS	TOTAL
3.1. Planes de Ordenación de Cuencas Subzona	0										0
<b><u>Subprograma 4: Ordenamiento Ambiental Local</u></b>	<b>50.000.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>50.000.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>50.000.000</b>
4.1. Seguimiento al Ordenamiento Ambiental Local	50.000.000							50.000.000			50.000.000
<b>PROGRAMA 2. GESTION EN BIODIVERSIDAD</b>	<b>679.825.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>610.000.000</b>	<b>69.825.000</b>	<b>0</b>	<b>679.825.000</b>
<b><u>Subprograma 2.1. Gestión en Bosques</u></b>	<b>559.825.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>490.000.000</b>	<b>69.825.000</b>	<b>0</b>	<b>559.825.000</b>
2.1.1. Establecimiento y Restauración de Bosques	269.825.000							200.000.000	69.825.000		269.825.000
2.1.2. Fortalecimiento de la Gobernanza Forestal	290.000.000							290.000.000			290.000.000
<b><u>Subprograma 2.2. Gestión en Fauna</u></b>	<b>120.000.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>120.000.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>120.000.000</b>
2.2.1. Plan de conservación de Fauna Silvestre	120.000.000							120.000.000			120.000.000
<b>PROGRAMA 3. GESTION EN RECURSOS HÍDRICOS</b>	<b>1.646.000.000</b>	<b>1.000.000.000</b>	<b>0</b>	<b>55.000.000</b>	<b>31.000.000</b>	<b>350.000.000</b>	<b>156.000.000</b>	<b>0</b>	<b>54.000.000</b>	<b>0</b>	<b>1.646.000.000</b>

**ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO DE LA VIGENCIA**

**R-FC-02**

**02**

FUENTES DE FINANCIACION	PPTO INICIAL	APORTES PGN	TSE	TASAS X USO	CARTERA TASA X USO	TASAS VIGENCIA	TASAS CARTERA	PREDIAL VIGENCIA	PREDIAL CARTERA	OTROS INGRESOS	TOTAL
<b><u>Subprograma 3.1. Ordenación de Cuencas y Aguas Subterráneas</u></b>	<b>1.140.000.000</b>	<b>1.000.000.000</b>	<b>0</b>	<b>55.000.000</b>	<b>31.000.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>54.000.000</b>	<b>0</b>	<b>1.140.000.000</b>
3.1.1. Planes de Ordenación de Cuencas	1.000.000.000	1.000.000.000									1.000.000.000
3.1.2. Plan Integral de Protección y Manejo de Aguas Subterráneas	140.000.000			55.000.000	31.000.000				54.000.000		140.000.000
<b><u>Subprograma 3.2. Legalización, Manejo y Uso Eficiente</u></b>	<b>506.000.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>350.000.000</b>	<b>156.000.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>506.000.000</b>
3.2.1. Aplicación de Instrumentos Económicos, Vertimientos, PSMV, uso eficiente y ahorro del agua, calidad y cantidad de aguas	506.000.000					350.000.000	156.000.000				506.000.000
<b>PROGRAMA 4. GESTION EN CALIDAD DE VIDA</b>	<b>1.824.000.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.336.000.000</b>	<b>308.000.000</b>	<b>180.000.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.824.000.000</b>
<b><u>Subprograma 4.1: Proyectos en Saneamiento Ambiental</u></b>	<b>1.644.000.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.336.000.000</b>	<b>308.000.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.644.000.000</b>
4.1.1. Cofinanciación PTAR	1.244.000.000					1.200.000.000	44.000.000				1.244.000.000
4.1.2. Saneamiento Ambiental Rural	400.000.000					136.000.000	264.000.000				400.000.000

**ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO DE LA VIGENCIA**

**R-FC-02**

**02**

FUENTES DE FINANCIACION	PPTO INICIAL	APORTES PGN	TSE	TASAS X USO	CARTERA TASA X USO	TASAS VIGENCIA	TASAS CARTERA	PREDIAL VIGENCIA	PREDIAL CARTERA	OTROS INGRESOS	TOTAL
<b><u>Subprograma 4.2: Gestión del Riesgo de Desastres y Adaptación al Cambio Climático</u></b>	<b>180.000.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>180.000.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>180.000.000</b>
4.2.1 Apoyo en Prevención Atención de Desastres Naturales y Adaptación del Cambio Climático	180.000.000							180.000.000			180.000.000
<b>PROGRAMA 5. GESTION EN PROCESOS PRODUCTIVOS</b>	<b>470.000.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>440.000.000</b>	<b>30.000.000</b>	<b>0</b>	<b>470.000.000</b>
<b><u>Subprograma 5.1. Producción Limpia</u></b>	<b>470.000.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>440.000.000</b>	<b>30.000.000</b>	<b>0</b>	<b>470.000.000</b>
5.1.1 Convenios de Producción Limpia, Buenas Prácticas y Reconversión.	470.000.000							440.000.000	30.000.000		470.000.000
<b>PROGRAMA 6. GESTIÓN EN FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL</b>	<b>1.522.700.000</b>	<b>0</b>	<b>392.700.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>64.000.000</b>	<b>86.000.000</b>	<b>380.000.000</b>	<b>590.000.000</b>	<b>10.000.000</b>	<b>1.522.700.000</b>
<b><u>Subprograma 6.1 Fortalecimiento Institucional</u></b>	<b>960.000.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>64.000.000</b>	<b>86.000.000</b>	<b>360.000.000</b>	<b>450.000.000</b>	<b>0</b>	<b>960.000.000</b>
6.1.1 Apoyo a actualización catastral	80.000.000							80.000.000			80.000.000
6.1.2 Mejoramiento Continuo de la Gestión Misional	430.000.000					64.000.000	86.000.000	280.000.000			430.000.000

**ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO DE LA VIGENCIA**

**R-FC-02**

**02**

FUENTES DE FINANCIACION	PPTO INICIAL	APORTES PGN	TSE	TASAS X USO	CARTERA TASA X USO	TASAS VIGENCIA	TASAS CARTERA	PREDIAL VIGENCIA	PREDIAL CARTERA	OTROS INGRESOS	TOTAL
6.1.3 Seguimiento, Control y Vigilancia al Uso y Manejo de los Recursos Naturales y el Medio Ambiente	450.000.000								450.000.000		450.000.000
<b><u>Subprograma 6.2 Educación Ambiental</u></b>	<b><u>150.000.000</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>140.000.000</u></b>	<b><u>10.000.000</u></b>	<b><u>150.000.000</u></b>
6.2.1 Transversalización de la Educación Ambiental	150.000.000								140.000.000	10.000.000	150.000.000
6.2.2 Aplicación de la Política Nacional de Educación Ambiental											0
<b><u>Subprograma 6.3 Fortalecimiento Financiero.</u></b>	<b><u>412.700.000</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>392.700.000</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>			<b><u>20.000.000</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>412.700.000</u></b>
6.3.1. Establecimiento y Mantenimiento de Plantaciones con Coberturas Forestales Productoras (TSE)	392.700.000	0	392.700.000	0	0	0	0	0	0	0	392.700.000
6.3.2. Otros Proyectos Productivos	20.000.000							20.000.000			20.000.000
<b>TOTAL PRESUPUESTO</b>	<b>6.632.525.000</b>	<b>1.000.000.000</b>	<b>392.700.000</b>	<b>55.000.000</b>	<b>31.000.000</b>	<b>1.750.000.000</b>	<b>550.000.000</b>	<b>2.100.000.000</b>	<b>743.825.000</b>	<b>10.000.000</b>	<b>6.632.525.000</b>



## 3 PANORAMA PRESUPUESTAL 2012

---

### 3.1 Ejecución del presupuesto de rentas y recursos de capital al 30 de Septiembre de 2012

El Presupuesto de rentas y recursos de capital a la fecha de esta evaluación, asciende a **\$15.250** Millones de Pesos, de los cuales el **\$5.935** Millones de Pesos corresponden a recursos de la Nación y el **\$9.315** Millones de Pesos, son rentas propias.

Del total de los Ingresos estimados para esta vigencia a la fecha, se han recaudado **\$10.026** Millones de Pesos, que corresponden al **65,74%** de lo presupuestado, faltando por recaudar como montos importantes, el último trimestre de transferencias del Sector Eléctrico, Transferencias del Predial, Tasas Retributivas y los aportes de otras entidades de los diferentes convenios firmados para la ejecución de proyectos de inversión.

### 3.2 Modificaciones Presupuestales a 30 de Septiembre de 2012

Durante los nueve meses de la vigencia fiscal de 2012, se modificó el presupuesto general de la Corporación en **\$5.541** Millones de Pesos, orientados a gastos de Funcionamiento el **14%** (**\$778** Millones de Pesos), el **86%** restante a proyectos de Inversión (**\$4.763** Millones de Pesos).

Los recursos adicionales incorporados en el Presupuesto de 2012, provienen de:

APORTES DE OTRAS ENTIDADES	2.476'008.250	44%
OTROS RECURSOS DEL BALANCE	4'370.000	0.07%
CANCELACION RESERVAS	81'935.329	1.47%
FCA INVERSION	2.200'664.000	40%
FCA FUNCIONAMIENTO	778'998.000	14%
<b>TOTAL MODIFICACIONES</b>	<b>5.540'975.579</b>	<b>100%</b>

### **Ejecución Presupuestal de Gastos de Funcionamiento a 30 de Septiembre de 2012**

El Presupuesto de Gastos de Funcionamiento aforado a la fecha, asciende a **\$4.391** Millones de Pesos, de los cuales el **74%** (**\$3.250** Millones) corresponden a recursos de la Nación y el resto, **26%** (**\$1.140** Millones), a rentas propias.

Durante lo corrido del año, el total de **compromisos** asumidos por la Corporación en el presupuesto de Gastos de Funcionamiento, ascendió a **\$2.656** Millones de Pesos, correspondientes al **60.50%** de la apropiación vigente para 2012.

### **3.3 Ejecución Presupuestal de Gastos de Inversión al 30 de Septiembre de 2012**

El Presupuesto de Gastos de Inversión aforado a la fecha, asciende a **\$10.860** Millones de Pesos, de los cuales el **75%** corresponden a recursos propios (**\$8.175** Millones de Pesos) y el restante **25%** a Recursos del Presupuesto Nacional (**\$2.685** Millones de Pesos).

Durante lo corrido del año, el total de **compromisos** asumidos por la Corporación en el presupuesto de Gastos de Inversión, ascendió a **\$6.826** Millones de Pesos, correspondientes al **62.86%** de la apropiación vigente para 2012.

## 4 CIFRAS HISTORICAS DEL PRESUPUESTO

### EL Presupuesto de Ingresos 2007 - 2012

El Presupuesto de Ingresos de la Corporación, desde la vigencia 2007 a 2012, ha venido creciendo con tasas promedio del **15%**, para el año 2013 con relación al presupuesto actual (Sep30/12) presenta una disminución en **\$4.547** Millones ya que nuestro presupuesto es de cofinanciación, por lo tanto este incrementa en la medida en que se incorporen los excedentes financieros y los diferentes convenios interadministrativos destinados a la financiación de proyectos de inversión. (ver figura No. 2).

Ejecución presupuestal de ingresos 2007 – 2012

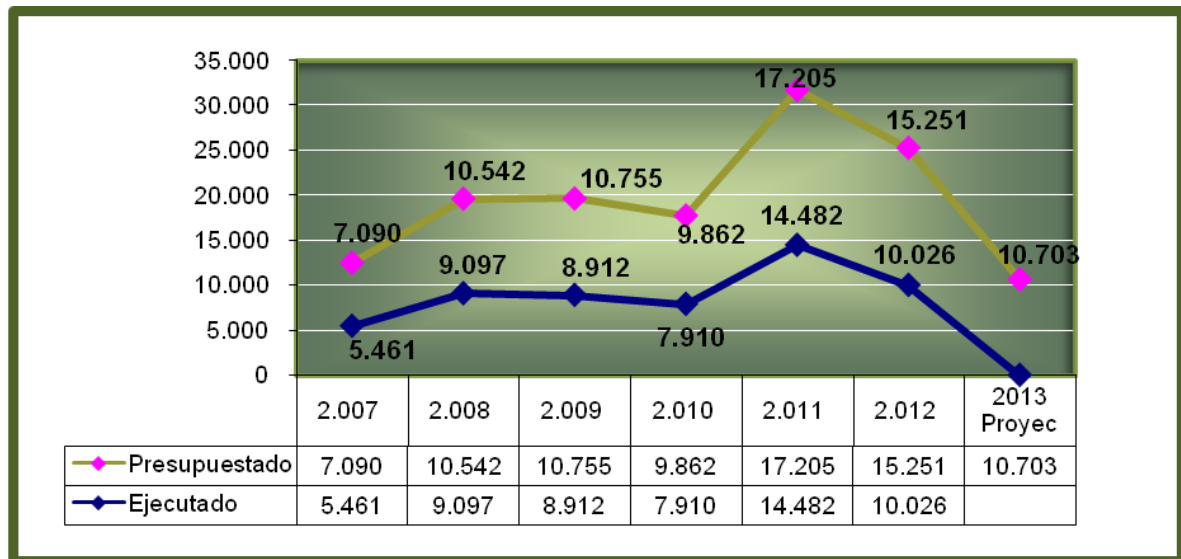


Figura 2: Ejecución presupuestal de ingresos 2007 - 2012

## 4.1 EL Presupuesto de Gastos de Funcionamiento 2007 - 2012

El Presupuesto de Gastos de Funcionamiento (incluyendo nómina misional), asciende a \$4.071 Millones de Pesos para el año 2013. En el comparativo entre lo ejecutado y presupuestado, la ejecución de los gastos de funcionamiento siempre ha estado por debajo de lo presupuestado, lo que muestra una tendencia de racionalización de gastos. (Ver figura No. 3)

### 4.1.1 Ejecución presupuestal de gastos de funcionamiento 2007 - 2012

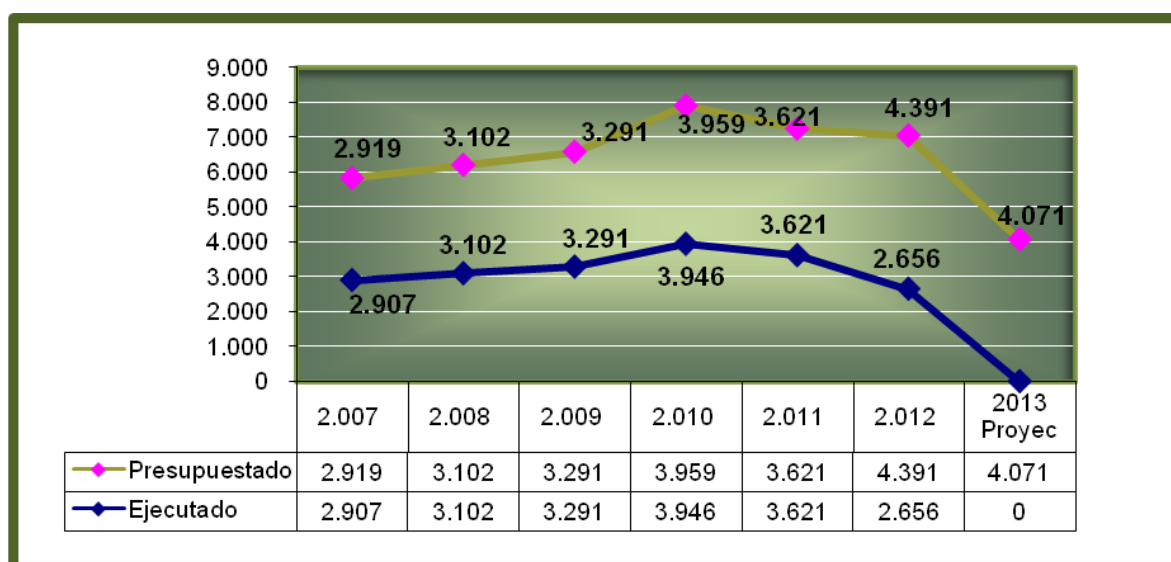


Figura 3: Ejecución presupuestal de gastos de funcionamiento 2007 - 2012

## 4.2 EL Presupuesto de Gastos de Inversión 2007 - 2012

El Presupuesto de Gastos de Inversión de la Corporación, como se muestra en la grafica viene ascendiendo en términos, como lo muestra la grafica No. 4

### 5.3.1. Ejecución presupuestal de gastos de inversión 2007 - 2012

ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO DE LA VIGENCIA

R-FC-02

02

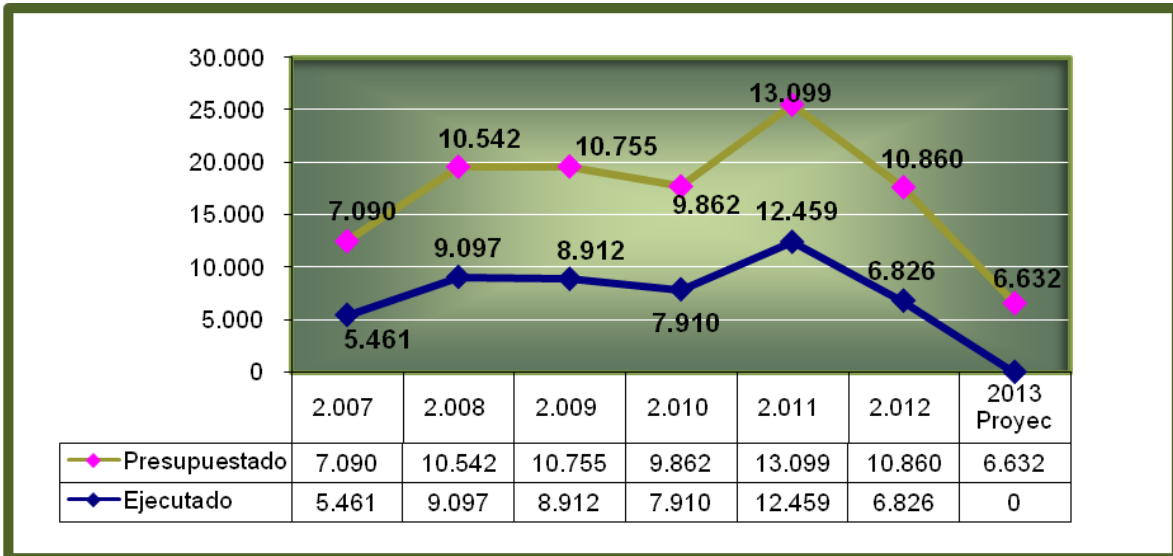


Figura 4: Ejecución presupuestal de gastos de Inversión 2007- 2012

### **Fuentes de consulta:**

[www.minhacienda.gov.co](http://www.minhacienda.gov.co)

[www.dnp.gov.co](http://www.dnp.gov.co)

[www.banrep.gov.co](http://www.banrep.gov.co)

[www.dane.gov.co](http://www.dane.gov.co)

[www.minambiente.gov.co](http://www.minambiente.gov.co)

Aspectos generales del proceso presupuestal colombiano, Ministerio de Hacienda y Crédito Público, Dirección General del Presupuesto Público, Impreandes presencia S.A, Bogota D.C, 1998.

Sistema Presupuestal Colombiano, Impresión Legislación Económica S.A, Diciembre de 2002.

Plan de Acción Corporativo 2012-2015, CORPOURABA, Octubre de 2012

Plan de Gestión Ambiental Regional 2012 – 2024, Octubre 2012