



ALCALDIA MAYOR DE CARTAGENA

Informe de Gestión Financiera **Enero – Diciembre 2010**

ESCUELA DE GOBIERNO Y LIDERAZGO

JUDITH PINEDO FLÓREZ
Alcaldesa Mayor de Cartagena de Indias

OLGA ELVIRA ACOSTA AMEL
Directora
Escuela de Gobierno y Liderazgo

Cartagena de Indias, D. T. y C.
Diciembre 31 de 2010

INFORME DE GESTIÓN FINANCIERA ESCUELA DE GOBIERNO Y LIDERAZGO 2010

JUDITH PINEDO FLÓREZ

Alcaldesa Mayor de Cartagena de Indias

OLGA ELVIRA ACOSTA AMEL

Directora Escuela de Gobierno y Liderazgo

MARLENE BLANDÓN PATERNINA

Coordinadora Programa "Cartagena Pide la Palabra"

MARTHA PEREZ MENDOZA

Coordinadora Programa "El Servidor Soy Yo"

KELLYS GÓMEZ GARCÉS

Coordinadora Programa "El Camino a la Independencia"

WILLY ESCRUCERIA CASTRO

Asesor Jurídico

RAMON FLÓREZ

Asesor en Ingeniería de Sistemas

NANCY VANEGAS

Secretaria



1. GESTIÓN FINANCIERA

1.1. INGRESOS

Los Ingresos apropiados para el financiamiento de los Gastos de Inversión de la Escuela de Gobierno y Liderazgo de la ciudad de Cartagena de Indias para la vigencia fiscal 2010 a 31 de Diciembre, ascendieron a la suma de \$ 2.103.010.716, de los cuales el 46,16% (\$970.835.501) corresponde a recursos del Sistema General de Participaciones-Propósito General, el 23,78% (\$ 500.000.000) a recursos de Ingresos Corrientes de Libre Destinación, el 12,03% (\$252.900.176) a recursos por Reintegros, Contribución por Valorización, el 14,76% (\$ 310.482.988) a recursos de Convenios (Convenio Comisión Europea-Distrito para el proyecto "Trasmallo Ciudadano), y el 3,27% (\$ 68.792.051) restante a otras fuentes de financiamiento. **Ver cuadro No. 1.**

Cuadro No. 1							
ESTRUCTURA DEL FINANCIAMIENTO DE LOS GASTOS DE INVERSIÓN							
ESCUELA DE GOBIERNO Y LIDERAZGO							
CARTAGENA DE INDIAS							
ENERO – DICIEMBRE							
2010							
(Millones de Pesos Corrientes)							
No.	FUENTE	VALOR 2009	% 2009	VALOR 2010	% 2010	VARIACION BRUTA	VARIACION %
1	CONVENIOS	\$232.30	12.30%	\$310.48	14.76%	\$ 78.18	2.46%
2	INGRESOS CORRIENTES DE LIBRE DESTINACIÓN	\$ 3.20	0.17%	\$500.00	23.78%	\$ 496.80	23.60%
3	REINTEGROS CONTRIBUCIÓN POR VALORIZACIÓN	\$800.00	42.35%	\$252.90	12.03%	\$-547.10	-30.32%
4	INGRESOS CORRIENTES DE LIBRE DESTINACIÓN-VIGENCIAS ANTERIORES	\$ 44.50	2.36%	\$ 12.09	0.57%	\$ -32.41	-1.78%
5	OTROS DIVIDENDOS	\$133.90	7.09%	\$ 56.71	2.70%	\$ -77.19	-4.39%
6	SGP - PROPÓSITO GENERAL	\$675.10	35.74%	\$841.34	40.01%	\$166.24	4,26%
7	SGP - PROPÓSITO GENERAL VIGENCIAS ANTERIORES	\$ -	0.00%	\$129.49	6.16%	\$129.49	6.15%
TOTAL		\$ 1,889.00	100%	\$ 2,103.01	100%		

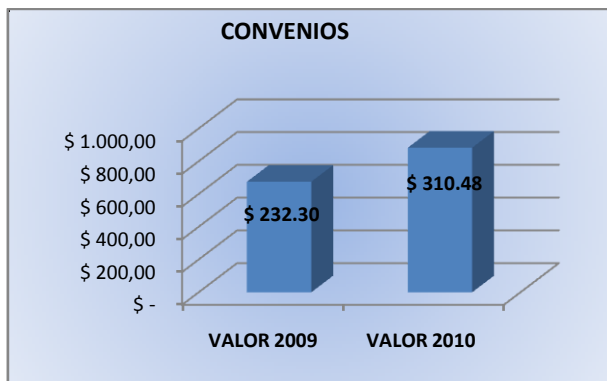
Fuente: Dirección de Presupuesto Distrital - Secretaría de Hacienda Distrital
Preparado por: Escuela de Gobierno y Liderazgo

Por otra parte cuando efectuamos la comparación con el periodo Enero a Diciembre del año 2009, observamos un incremento representativo en la fuente de los Ingresos Corrientes de libre Destinación superior al 100% generado, al presupuestar en el año 2009 la suma de \$3,2 millones de pesos y para el 2010 la suma de \$500 millones de pesos, obteniendo una variación de \$496.8 millones de pesos.



De igual forma es de resaltar el incremento del 33.65% en las fuentes de Convenios al pasar de \$232.3 millones a 310.48 millones, generado por los recursos de la Comunidad Europea y la variación positiva de 24.62% en la fuente de SGP - Propósito General, al pasar de \$675.10 millones de pesos de Diciembre de 2009 a \$841.34 millones para el mismo periodo en el 2010. Constante que se mantuvo con el incremento para 2010 de \$129.49 millones en la fuente de SGP – Propósito general Vigencias Anteriores.

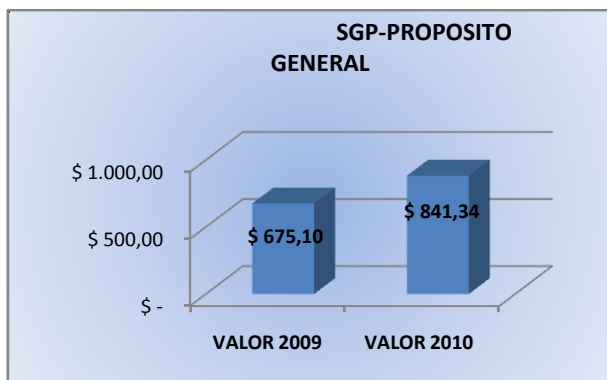
En relación con las variaciones decrecientes entre los periodos en mención, figura la fuente Reintegros Contribución por Valorización que paso de \$800 millones de pesos del 2009 a \$252.90 millones para el 2010, generando un disminución de \$547.10 millones de pesos. Seguida por la fuente de Otros Dividendos con un decrecimiento del 2009 al 2010 del 57.65%, equivalentes a \$77.19 millones de pesos. Lo anterior véase en las siguientes graficas.



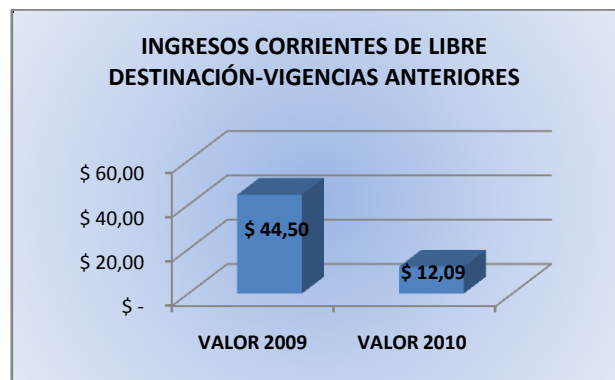
Incremento 25.18% equivalente a \$78.18 millones



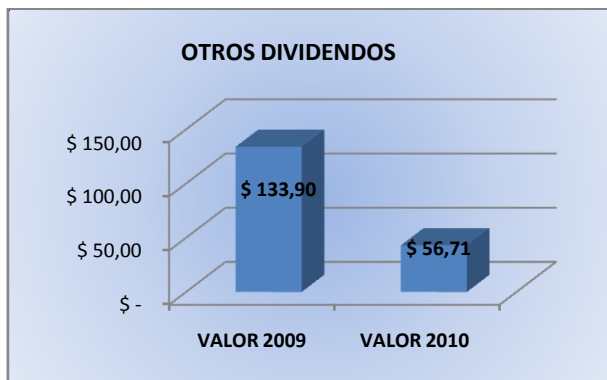
Incremento 15.525% equivalente a \$496.8 millones



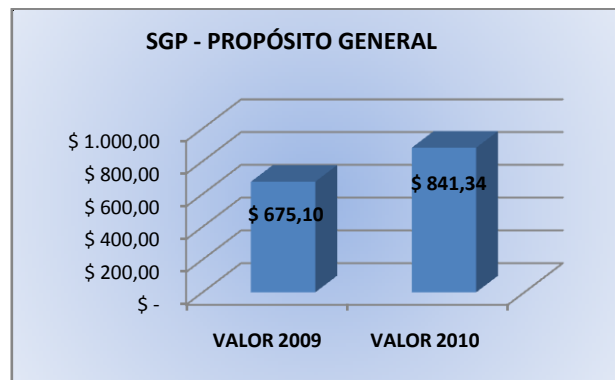
Incremento 24.62% equivalente a \$166.24 millones



Disminución 72.83% equivalente a \$32.41 millones

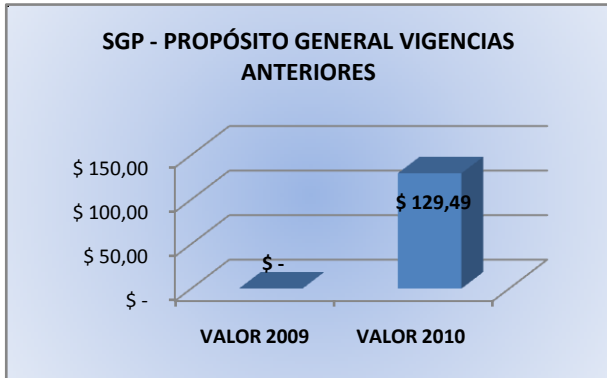


Disminución 57.65% equivalente a \$77.19 millones



Incremento 24.62% equivalente a \$166.24 millones



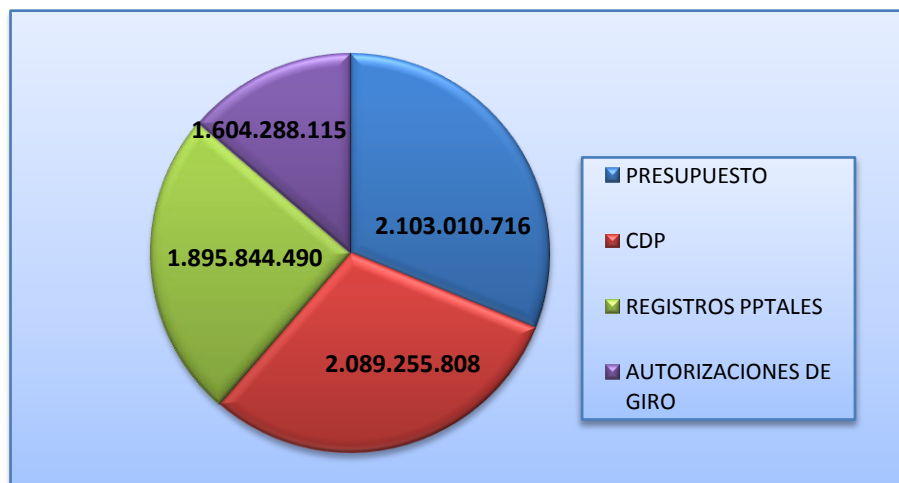


Incremento 129.49% equivalente a \$129.49 millones

1.2. GASTOS

1.2.1 GASTOS DE INVERSIÓN

Los Gastos de Inversión presupuestados para la Escuela de Gobierno y Liderazgo en la vigencia fiscal 2010, ascendieron a la suma de \$\$ 2.103.010.716 de los cuales a 31 de Diciembre:

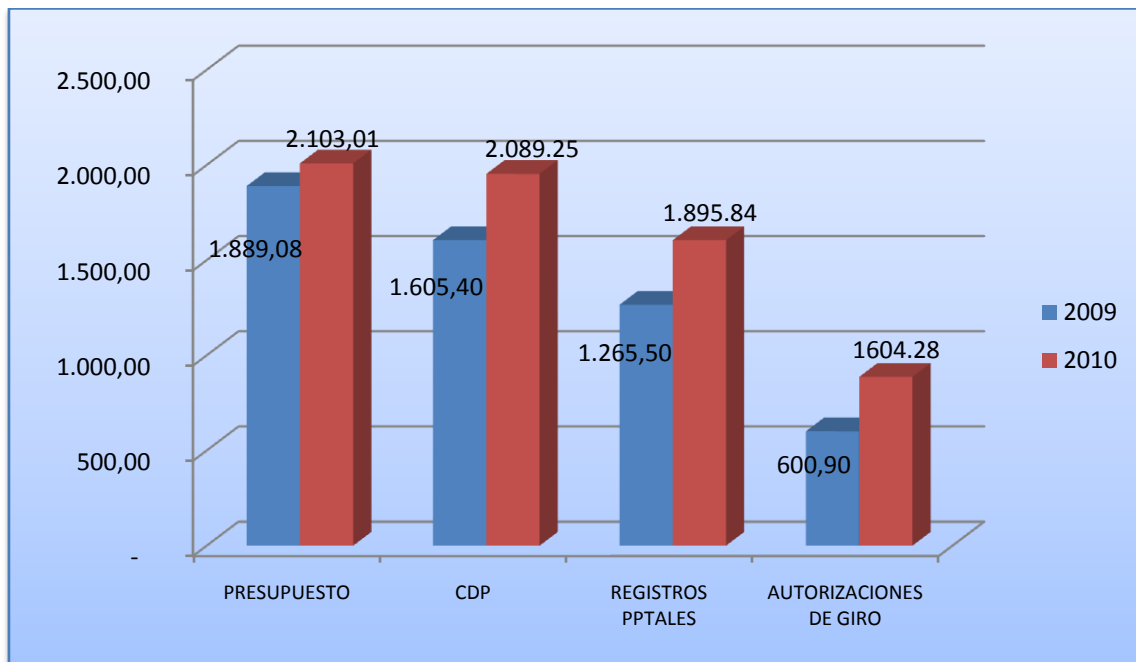


Se han expedido disponibilidades presupuestales por la suma de \$ 2.089.255.808 (99.35% del presupuesto aprobado) y se comprometieron \$ 1.895.844.490, es decir el 90,15% del total presupuestado, de los cuales se cancelaron efectivamente \$ 1.604.288.115, generando una ejecución de giros del 76.29%.



Por otra parte cuando comparamos el presupuesto de gastos e inversiones con el periodo enero a diciembre de 2009, podemos establecer que el presupuesto establecido para el año 2010, tuvo un incremento del 11.32%, equivalentes a \$213.93 millones.

En la grafica evidenciamos un incremento del 30.14% relacionado con el periodo en mención, correspondiente a los certificados de disponibilidades emitidos y que equivalen a \$483.85 millones de pesos.



Los registros presupuestales pasaron de \$1.265 millones de pesos del periodo 2009 a \$1.895 millones para el 2010, generando un incremento del 49.81% correspondientes a \$630.34 millones de pesos. Para el periodo al 31 de diciembre de 2010 se han generado \$1604,28 millones de pesos en autorizaciones de giro, \$1003.38 millones más que le periodo al 31 de diciembre de 2009.



Cuadro No. 2

EJECUCIÓN PRESUPUESTAL DE GASTOS

(COMPROMISOS Y GIROS)

(Millones de Pesos Corrientes)

ENERO- DICIEMBRE 2010

PROYECTOS	APROPIACION 2009	APROPIACIÓN 2010	CDP 2009	CDP 2010	COMPROMISOS 2009	COMPROMISOS 2010	PAGOS 2009	PAGOS 2010
CULTURA CIUDADANA	981.60	1,000.00	698.00	1,000.00	634.50	913.57	287.60	860.98
POR EL CAMINO DE LA INDEPENDENCIA	156.00	162.24	156.00	162.24	127.30	157.67	48.10	157.67
CARTAGENA PIDE LA PALABRA	208.00	216.32	208.00	216.32	198.40	201.16	112.80	145.16
EL SERVIDOR SOY YO	160.30	162.24	160.30	162.24	150.00	100.25	83.20	91.62
TOTAL PROYECTOS	1,505.90	1,540.80	1,222.30	1,540.80	1,110.20	1,372.65	531.70	1,255.43
RESERVAS PRESUPUESTALES	383.20	562.21	383.20	548.46	155.30	523.22	69.20	348.73
CAPACITACIÓN FUNCIONARIOS Y ORGANIZACIONES CÍVICAS-FORMACIÓN CIUDADANA Y LIDERAZGO PARA LA GESTIÓN LOCAL (Reservas Presupuestales)	6.30	14.95	6.30	14.95	6.30	14.95	-	\$ 9.70
CARTAGENA PIDE LA PALABRA - PROYECTO TRASMALLO CIUDADANO - (Reservas Presupuestales)	-	25.63	-	25.63	-	25.63	-	23.63
CARTAGENA PIDE LA PALABRA - PROYECTO TRASMALLO CIUDADANO - CONVENIO COMUNIDAD EUROPEA -DISTRITO CONVENIOS	232.30	284.80	232.30	284.80	52.00	273.33	21.00	185.58
PROYECTO CULTURA CIUDADANA - RESERVAS 100% 2009 - REINTEGROS CONTRIBUCION VALORIZACION	-	52.90	-	52.90	-	52.90	-	9.30
PROYECTO CULTURA CIUDADANA - RESERVAS 100% 2009 - ICLD VIGENCIAS ANTERIORES	-	12.08	-	12.08	-	12.08	-	-
POR EL CAMINO DE LA INDEPENDENCIA - RESERVAS 100% 2009 -SGP PG Otros Sectores	-	64.57	-	64.57	-	64.57	-	56.31
CARTAGENA PIDE LA PALABRA - RESERVAS 100% 2009 -SGP PG Otros Sectores	-	32.15	-	32.15	-	32.15	-	29.90
EL SERVIDOR SOY YO - RESERVAS 100% 2009 -SGP PG Otros Sectores	27.60	-	27.60	-	27.60	-	22.00	-
CAPACITACIÓN FUNCIONARIOS Y ORGANIZACIONES CÍVICAS-FORMACIÓN CIUDADANA Y LIDERAZGO PARA LA GESTIÓN LOCAL (Reservas Presupuestales)	117.00	17.88	117.00	17.88	69.40	17.88	26.20	9.80
RENDIMIENTOS FINANCIEROS – TRASMALLO CIUDADANO	-	13.77	-	13.77	-	\$ 0	-	\$ 0
SERVIDOR PUBLICO INTEGRAL, EL SERVIDOR SOY YO- REASIGNACIONES SGP Propósito General.	-	0.54	-	-	-	\$ 0	-	\$ 0
PROYECTO CULTURA CIUDADANA - RESERVAS 100% 2009 - Otros Dividendos	-	29.73	-	29.73	-	29.73	-	24.51
PROYECTO CULTURA CIUDADANA - REASIGNACIONES 100% 2009 - Otros Dividendos	-	13.21	-	-	-	\$ 0	-	\$ 0
TOTAL INVERSIÓN	1,889.10	2,103.01	1,605.50	2,089.25	1,265.50	1,895.84	600.90	1,604.28

Fuente: Dirección de Presupuesto Distrital - Secretaría de Hacienda Distrital

Preparado por: Escuela de Gobierno y Liderazgo

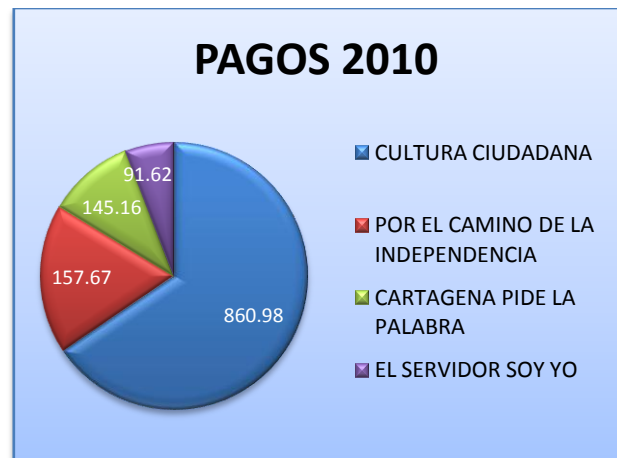


Del cuadro numero 2, podemos destacar que el presupuesto asignado para los proyectos de la Escuela de Gobierno, para los años 2009 y 2010, presentan el mismo grado de ponderación o importancia económica, predominando el proyecto de cultura ciudadana, y en su orden Cartagena pide la palabra, el servidor Soy Yo y Por el camino de la independencia.



Además que las disponibilidades se incrementaron a septiembre del año 2010 en \$29.27 millones de pesos, en relación con el mismo periodo del año anterior, sin embargo; no se evidencia el mismo comportamiento en los compromisos, ya que para el año 2010, se incrementaron en \$92.98 millones de pesos, incidiendo en los pagos con un incremento de \$108.34 millones de pesos. Tal y como se observa en las graficas.





De igual forma, es importante resaltar que para los periodos de Enero a Diciembre de 2009 y 2010, el presupuesto aprobado, concentra sus gastos e inversiones en partidas Vigentes y no en Reservas Presupuestales, generando para el periodo en mención 2009 un porcentaje de participación del 79.72% del total del presupuesto (partidas vigentes) y para el año 2010 el 76.72% (partidas vigentes). Hecho que incide de manera directa en el comportamiento de los Certificados de disponibilidad, Compromisos y pagos, con una tendencia muy similar en proporcionalidad.

