



## ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO DE LA VIGENCIA

**R-FC-02**

**03**

**300-32-02-01-0004-2017**

Vigencia: 2018

---

Elaborado por: Arbey Molina. Fecha: 09/10/2017

---

Nº acta del comité de Dirección donde se realiza la Revisión del anteproyecto de presupuesto de la vigencia: 100-01-03-01-0027-2017 Fecha: 13/10/2017

---

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

03

## CONTENIDO

<b>1</b>	<b>ANTECEDENTES .....</b>	<b>5</b>
<b>1</b>	<b>PRESUPUESTO DE INGRESOS.....</b>	<b>6</b>
	<b>Ingresos Corrientes.....</b>	<b>9</b>
1.1.1	Ingresos Tributarios .....	9
1.1.2	Ingresos no Tributarios .....	13
<b>1.2</b>	<b>Recursos de Capital .....</b>	<b>21</b>
1.2.1	Rendimiento Financieros.....	21
1.2.2	Recursos del Balance .....	21
<b>1.3</b>	<b>Aportes de la Nación.....</b>	<b>23</b>
<b>2</b>	<b>PRESUPUESTO DE GASTOS .....</b>	<b>24</b>
<b>2.1.</b>	<b>Gastos de Funcionamiento.....</b>	<b>28</b>
2.1.1	Gastos de Personal .....	28
2.1.2	Gastos Generales .....	31
2.1.3	Transferencias Corrientes .....	32
<b>2.2</b>	<b>Gastos de Inversión.....</b>	<b>33</b>
2.2.1	Presupuesto de Inversión .....	33
<b>3</b>	<b>PANORAMA PRESUPUESTAL 2017.....</b>	<b>44</b>
<b>3.1</b>	<b>Ejecución del presupuesto de rentas y recursos de capital al 30 de octubre de 2017 .....</b>	<b>44</b>
<b>3.2</b>	<b>Modificaciones Presupuestales a 30 de Octubre de 2017.</b>	<b>44</b>

# **ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO DE LA VIGENCIA**

**R-FC-02**

**03**

<b>Ejecución Presupuestal de Gastos de Funcionamiento a 30 de octubre de 2017 .....</b>	<b>46</b>
<b>3.3 Ejecución Presupuestal de Gastos de Inversión al 30 de octubre de 2017 .....</b>	<b>46</b>
<b>4 CIFRAS HISTORICAS DEL PRESUPUESTO.....</b>	<b>47</b>
<b>EL Presupuesto de Ingresos 2013 - 2017 .....</b>	<b>47</b>
<b>4.1 EL Presupuesto de Gastos de Funcionamiento 2013 - 2017 .....</b>	<b>48</b>
4.1.1 Ejecución presupuestal de gastos de funcionamiento 2013 – 2017	48
<b>4.2 EL Presupuesto de Gastos de Inversión 2013 – 2017 .....</b>	<b>48</b>
<b>4.3 Ejecución presupuestal de gastos de inversión 2013 – 2017 .....</b>	<b>49</b>
<b>Fuentes de consulta: .....</b>	<b>50</b>

# **ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO DE LA VIGENCIA**

**R-FC-02**

**03**

## **PRESENTACIÓN**

En cumplimiento de lo dispuesto por la Constitución Política, el Estatuto Orgánico del Presupuesto (EOP), los Estatutos de CORPOURABA y el Acuerdo del Consejo Directivo No. 100-02-02-01-002-14 del 25 de febrero de 2014, la Directora General de la Corporación para el Desarrollo Sostenible 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 2018.

Por lo tanto, en su construcción se tuvo en cuenta la normalización de la información histórica a nivel de detalle tanto de ingresos y rentas como de gastos de funcionamiento e inversión, no se incluyen gastos para el servicio de la deuda dado que CORPOURABA no tiene deuda pública a la fecha, la asignación de los recursos del presupuesto cumple en todo con la destinación que la ley permite a cada una de las fuentes de ingreso y renta; la aplicación de los diferentes métodos y técnicas de proyección se da en razón a los resultados obtenidos en la normalización de la de la información histórica.

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; (ii) El Presupuesto Ingresos para 2017; (iii) El presupuesto de Gastos de la Corporación; y (iv) El panorama presupuestal del año 2017.

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.

# **ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO DE LA VIGENCIA**

**R-FC-02**

**03**

## **1 ANTECEDENTES**

---

CORPOURABA se ha fundamentado para la asignación y distribución del presupuesto en lo establecido por la normatividad que especifica el origen y destinación que se debe dar a cada una de las rentas e ingresos que componen su presupuesto para su correcta distribución y aplicación.

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 puede distinguir un rubro dentro del conjunto de "inflexibilidades": Este 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.

En la programación del presupuesto para 2018, se consideró en primera instancia las líneas estratégicas de inversión definidas en el Plan Nacional de Desarrollo, 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.

# 1 PRESUPUESTO DE INGRESOS

**Tabla 1 Comparativo de ingresos 2014-2017**

NIVEL RENTISTICO	Presupuesto 2014	Ppto EJECTADO	Presupuesto 2015	Ppto EJECTADO	Ppto Definitivo	Ppto Ejecutado	Ppto Inicial	Ppto Definitivo	Ppto Ejecutado	Proyectado Diciembre	Proyectado	% PART	VAR PPTO INICIAL
	Definitivo	D/bre 31-2014	Definitivo	D/bre 31-2015	2.016	12-31-2016	2.017	2.017	31-08-17	2.017	2.018	2.018	17-18
<b>INGRESOS PROPIOS</b>	<b>8.513.300.000</b>	<b>6.846.245.114</b>	<b>12.364.382.870</b>	<b>12.150.182.945</b>	<b>9.761.052.575</b>	<b>8.818.452.566</b>	<b>9.470.391.395</b>	<b>9.620.391.395</b>	<b>6.937.869.497</b>	<b>8.716.867.698</b>	<b>10.179.047.003</b>	<b>63,43%</b>	<b>107,48%</b>
<b>INGRESOS CORRIENTES</b>	<b>6.508.300.000</b>	<b>5.600.790.780</b>	<b>9.594.382.870</b>	<b>11.179.617.916</b>	<b>7.044.793.037</b>	<b>8.150.653.327</b>	<b>6.572.891.395</b>	<b>6.722.891.395</b>	<b>6.737.268.592</b>	<b>8.350.404.986</b>	<b>7.722.008.003</b>	<b>48,12%</b>	<b>117,48%</b>
<b>Tributarios</b>	<b>2.600.000.000</b>	<b>2.789.076.480</b>	<b>2.885.000.000</b>	<b>2.989.971.034</b>	<b>3.200.000.000</b>	<b>3.483.978.707</b>	<b>3.400.000.000</b>	<b>3.400.000.000</b>	<b>3.152.865.158</b>	<b>4.139.865.000</b>	<b>4.284.760.000</b>	<b>26,70%</b>	<b>126,02%</b>
Participación Ambiental Municipios													
Sobretasa Ambiental	2.600.000.000	2.789.076.480	2.885.000.000	2.989.971.034	3.200.000.000	3.483.978.707	3.400.000.000	3.400.000.000	3.152.865.158	4.139.865.000	4.284.760.000	26,70%	126,02%
Otros													
<b>No Tributarios</b>	<b>3.908.300.000</b>	<b>2.811.714.300</b>	<b>6.709.382.870</b>	<b>8.189.646.882</b>	<b>3.844.793.037</b>	<b>4.666.674.620</b>	<b>3.172.891.395</b>	<b>3.322.891.395</b>	<b>3.584.403.434</b>	<b>4.210.539.986</b>	<b>3.437.248.003</b>	<b>21,42%</b>	<b>108,33%</b>
<b>Venta de Bienes y Servicios</b>	<b>341.000.000</b>	<b>301.399.428</b>	<b>343.200.000</b>	<b>449.440.233</b>	<b>590.000.000</b>	<b>745.340.620</b>	<b>961.100.000</b>	<b>961.100.000</b>	<b>638.605.963</b>	<b>1.027.908.945</b>	<b>908.898.000</b>	<b>5,66%</b>	<b>94,57%</b>
Venta de Bienes y Servicios	311.000.000	235.112.796	273.200.000	413.984.718	540.000.000	724.135.670	861.100.000	861.100.000	342.063.534	583.095.301	658.898.000	4,11%	76,52%
Licencias, permisos y tramites ambientales	30.000.000	66.286.632	70.000.000	35.455.515	50.000.000	21.204.950	100.000.000	100.000.000	296.542.429	444.813.644	250.000.000	1,56%	250,00%
<b>Operaciones Comerciales</b>													
<b>Aportes Patronales</b>													
<b>Aportes de Afiliados</b>													
<b>Aportes de otras entidades</b>	<b>1.463.600.000</b>	<b>786.446.355</b>	<b>4.944.572.870</b>	<b>5.540.205.267</b>	<b>1.865.693.037</b>	<b>1.337.409.112</b>	<b>470.000.000</b>	<b>620.000.000</b>	<b>552.018.886</b>	<b>466.241.330</b>	<b>482.560.000</b>	<b>3,01%</b>	<b>102,67%</b>
Transferencias Sector Eléctrico	453.600.000	397.123.916	470.000.000	326.114.389	470.000.000	344.445.113	470.000.000	470.000.000	302.241.330	466.241.330	482.560.000	3,01%	102,67%
Otros Aportes de Otras Entidades	1.010.000.000	389.322.439	4.474.572.870	5.214.090.878	1.395.693.037	992.963.999		150.000.000	249.777.556	0	0		
<b>Otros Ingresos</b>	<b>2.103.700.000</b>	<b>1.723.868.517</b>	<b>1.421.610.000</b>	<b>2.200.001.382</b>	<b>1.389.100.000</b>	<b>2.583.924.888</b>	<b>1.741.791.395</b>	<b>1.741.791.395</b>	<b>2.393.778.585</b>	<b>2.716.389.711</b>	<b>2.045.790.003</b>	<b>12,75%</b>	<b>117,45%</b>
Tasa Retributiva y Compensatoria	1.550.000.000	1.177.772.820	935.000.000	1.609.158.900	787.000.000	1.940.043.225	900.000.000	900.000.000	1.919.990.415	2.100.000.000	1.084.412.000	6,76%	120,49%
Tasa por Uso del Agua	57.000.000	75.606.600	90.510.000	150.850.341	120.000.000	142.052.892	150.000.000	150.000.000	216.861.696	222.000.000	317.817.003	1,98%	211,88%

# ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO DE LA VIGENCIA

R-FC-02

03

NIVEL RENTISTICO	Presupuesto 2014	Ppto EJECUTADO	Presupuesto 2015	Ppto EJECUTADO	Ppto Definitivo	Ppto Ejecutado	Ppto Inicial	Ppto Definitivo	Ppto Ejecutado	Proyectado Diciembre	Proyectado	% PART	VAR PPTO INICIAL
Tasa aprovechamiento Forestal					250.000.000	195.476.064	506.000.000	506.000.000	203.886.177	305.829.266	450.000.000	2,80%	88,93%
Multas y Sanciones	10.000.000	69.548.355	20.000.000	8.514.440	50.000.000	7.482.188	60.000.000	60.000.000	266.500	9.399.750	64.400.000	0,40%	107,33%
Otros Ingresos	486.700.000	400.940.742	376.100.000	431.477.701	182.100.000	298.870.519	125.791.395	125.791.395	52.773.797	79.160.696	129.161.000	0,80%	102,68%
<b>RECURSOS DE CAPITAL</b>	<b>2.005.000.000</b>	<b>1.245.454.334</b>	<b>2.770.000.000</b>	<b>970.565.029</b>	<b>2.716.259.538</b>	<b>667.799.239</b>	<b>2.897.500.000</b>	<b>2.897.500.000</b>	<b>200.600.905</b>	<b>366.462.712</b>	<b>2.457.039.000</b>	<b>15,31%</b>	<b>84,80%</b>
Rendimientos Financieros	105.000.000	25.367.226	50.000.000	14.017.681	20.000.000	4.834.921	50.000.000	50.000.000	10.126.193	32.664.000	28.500.000	0,18%	57,00%
Recursos del Balance	1.900.000.000	1.220.087.108	2.720.000.000	956.547.348	2.696.259.538	662.964.318	2.847.500.000	2.847.500.000	190.474.712	333.798.712	2.428.539.000	15,13%	85,29%
Venta de Activos	0		0	28.880.000	0			0	0		0		
Excedentes Financieros	0		0										
Cancelación de Reservas		0		0	172.000.000	172.000.000							
Recuperación de Cartera	1.900.000.000	1.220.087.108	2.720.000.000	927.667.348	2.370.000.000	336.704.780	2.847.500.000	2.847.500.000	190.474.712	333.798.712	2.428.539.000	15,13%	85,29%
Otros Recursos del Balance	0	0	0	0	154.259.538	154.259.538							
Donaciones													
<b>APORTES DE LA NACION</b>	<b>8.550.245.374</b>	<b>8.499.232.482</b>	<b>9.220.626.665</b>	<b>7.921.612.680</b>	<b>6.840.509.164</b>	<b>6.115.625.091</b>	<b>4.489.930.000</b>	<b>8.134.570.000</b>	<b>2.706.377.527</b>	<b>8.348.205.294</b>	<b>5.869.407.566</b>	<b>36,57%</b>	<b>130,72%</b>
Funcionamiento	2.709.767.000	3.424.290.974	3.808.762.243	3.762.724.931	2.929.675.880	3.576.958.870	3.131.530.000	3.131.530.000	2.512.810.314	3.045.165.294	3.283.601.000	20,46%	104,86%
Servicio de la Deuda													
Inversión	2.200.000.000	2.200.000.000	1.780.000.000	1.780.000.000	1.407.000.000	2.538.666.221	1.358.400.000	1.358.400.000	193.567.213	1.358.400.000	0	0,00%	0,00%
Fondo de Compensación Ambiental	3.640.478.374	2.874.941.508	3.631.864.422	2.378.887.749	2.503.833.284			3.644.640.000		3.944.640.000	2.585.806.566	16,11%	
<b>TOTAL INGRESOS VIGENCIA</b>	<b>17.063.545.374</b>	<b>15.345.477.596</b>	<b>21.585.009.535</b>	<b>20.071.795.625</b>	<b>16.601.561.739</b>	<b>14.934.077.657</b>	<b>13.960.321.395</b>	<b>17.754.961.395</b>	<b>9.644.247.024</b>	<b>17.065.072.992</b>	<b>16.048.454.569</b>	<b>100,00%</b>	<b>114,96%</b>

El Presupuesto de Ingresos para la vigencia de 2018, se ha calculado en **\$16.048** millones; de los cuales el **12,08%** corresponden a gastos de funcionamiento, **\$1.940** millones, que incluye nómina de apoyo (15 funcionarios), gastos generales, transferencias y servicios personales indirectos y **87,92%** para inversión que incluye nómina misional (62 funcionarios) por **\$3.514** millones y proyectos de inversión neta por **\$10.593** millones.

Los ingresos totales pasan de **\$17.065** millones en el 2017 a **\$16.048** millones en el estimado para 2018 (ver tabla No.1), esta reducción obedece principalmente a que no están presupuestados:

- Los aportes de PGN para financiar proyectos de inversión
- 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 cinco años de la siguiente manera:

#### **Aportes de Otras Entidades:**

<b>Año</b>	<b>Valor</b>
2013	\$ 715'492.778
2014	\$ 250'000.000
2015	\$ 5.736'047.899
2016	\$ 1.395.693.037
2017	\$ 150.000.000

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 2018, se resume en los siguientes criterios:

- Cumplimiento de la normatividad vigente, de conformidad con lo dispuesto en la Constitución Política, el Acuerdo de Consejo Directivo No. 100-02-02-01-002-14 del 25 de febrero de 2014, el Estatuto Orgánico de Presupuesto (EOP), compilado en el Decreto 111 de 1996 y demás normas vigentes.



# ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO DE LA VIGENCIA

## R-FC-02

### 03

- Análisis del comportamiento histórico de ingresos de los últimos cinco años.
- Aplicación a la fuente y destinación de la rentas y específicamente a las transferencias que la Corporación percibe del Sector Eléctrico de las Microcentrales la Herradura y La Vuelta.
- Aplicabilidad a la normatividad vigente que establece las tarifas por cada concepto de ingresos.
- Consideración de 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 2018 se basa en los siguientes predicciones macroeconómicas: i) un crecimiento sostenido del país en su economía del **3%**; ii) Inflación del **5.5%** en el 2017, de acuerdo con la Circular No. 005 de marzo 3 de 2017 que tiene que ver con la programación presupuestal periodo 2016 - 2019 propuestas presupuestales de mediano plazo (PMP) y el anteproyecto del presupuesto de 2018 presentado al Ministerio de Hacienda en el mes de Marzo de 2017.

### 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 Tasas.

El total de los ingresos corrientes aforados ascienden a **\$7.722** Millones que corresponde al 48,12% del total de los ingresos.

#### 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

## ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO DE LA VIGENCIA

### R-FC-02

### 03

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 2018 tiene un incremento del 3,38% con relación al año 2017, esta aforado en **\$4.284** 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 **26,70%** y la ejecución del ingreso en cada municipio (ver Gráfico 1).

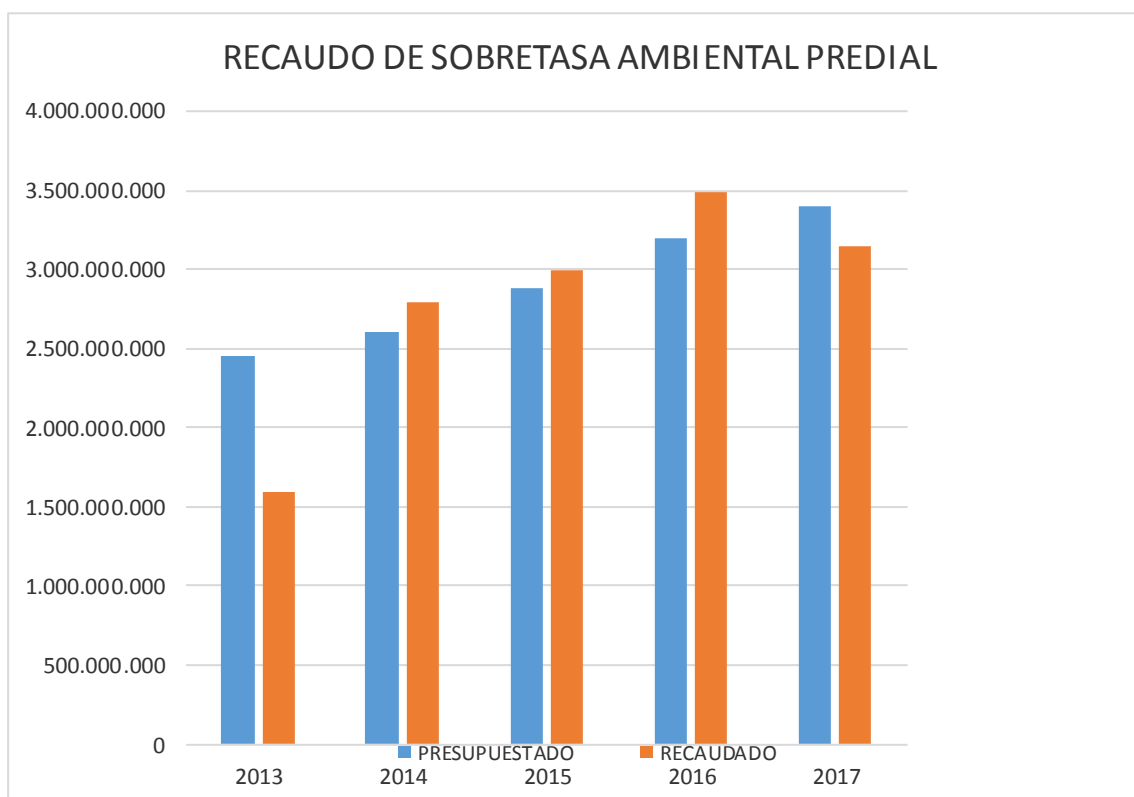


GRAFICO 1 Comportamiento del recaudo por concepto del impuesto predial 2013 – 2017

Es de anotar que el crecimiento por este concepto obedece principalmente a la comunicación permanente que se tiene con las Administraciones Municipales para el pago oportuno de la sobretasa y su importancia, evidenciando las inversiones que realiza la Corporación con estos recursos.

**Tabla 2 Recaudo por concepto de Impuesto Predial por Municipios**

NOMBRE DEL MUNICIPIO	SALDO CARTERA A DICIEMBRE 31			RECUPERACIÓN CARTERA DEL SALDO A DICIEMBRE 31			4to TRIMESTRE			1er TRIMESTRE			2do TRIMESTRE			3er TRIMESTRE			TOTAL		
	Vigencia 2016	Vigencia	2016	Vigencia	OCT-DIC		Vigencia	ENE-MAR		Vigencia	ABR-JUN		Vigencia	JUL-SEPT		Facturado	Recaudado	Saldo			
					2016			2017			2017			2017							
					Facturado	Recaudo		Saldo	Facturado		Recaudado	Saldo		Facturado	Recaudado				Saldo	Facturado	Recaudado
APARTADÓ	32.900.834	32.900.834	0	232.375.558	232.375.558	0	443.108.889	443.108.889	0	463.931.551	463.931.551	0	0	0	0	1.139.415.998	1.139.415.998	0			
TURBO	500.129.078	0	500.129.078	153.809.023	0	153.809.023	153.265.238	0	153.265.238	221.989.640	0	221.989.640	0	0	0	529.063.901	0	529.063.901			
CHIGORODÓ	842.004.708	0	842.004.708	116.325.397	116.144.670	180.727	266.582.379	266.582.379	0	112.765.893	112.765.893	0	0	0	0	495.673.669	495.492.942	180.727			
CAREPA	1.146.494	1.146.494	0	131.077.620	131.077.620	0	162.185.171	162.185.171	0	69.300.378	69.300.378	0	0	0	0	362.563.169	362.563.169	0			
MUTATÁ	197.160.956	17.122.302	180.038.654	17.353.207	17.353.207	0	51.555.208	0	51.555.208	35.447.655	0	35.447.655	0	0	0	104.356.070	17.353.207	87.002.863			
<b>SUBTOTAL T. CENTRO</b>	<b>1.573.342.070</b>	<b>51.169.630</b>	<b>1.522.172.440</b>	<b>650.940.805</b>	<b>496.951.055</b>	<b>153.989.750</b>	<b>1.076.696.885</b>	<b>871.876.439</b>	<b>204.820.446</b>	<b>903.435.117</b>	<b>645.997.822</b>	<b>257.437.295</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.631.072.807</b>	<b>2.014.825.316</b>	<b>616.247.491</b>			
DABEIBA	24.992.808	19.841.177	5.151.631	9.054.042	9.054.042	0	13.129.833	13.129.833	0	25.599.375	25.599.375	0	0	0	0	47.783.250	47.783.250	0			
CAÑASGORDAS	14.006.520	14.006.520	0	11.386.023	11.386.023	0	28.422.805	28.422.805	0	12.148.482	0	12.148.482	0	0	0	51.957.310	39.808.828	12.148.482			
URAMITA	36.803.426	0	36.803.426	1.277.125	0	1.277.125	6.351.483	0	6.351.483	6.426.060	0	6.426.060	0	0	0	14.054.668	0	14.054.668			
FRONTINO	0	0	0	12.308.071	12.308.071	0	60.560.727	60.560.727	0	15.368.641	15.368.641	0	0	0	0	88.237.439	88.237.439	0			
ABRIAQUÍ	4.842.291	1.715.424	3.126.867	2.149.440	2.149.440	0	2.869.220	2.869.220	0	4.753.809	4.753.809	0	0	0	0	9.772.469	9.772.469	0			
GIRALDO	2.649.867	2.576.747	73.120	4.289.276	4.289.276	0	14.220.259	14.220.259	0	6.282.591	6.282.591	0	0	0	0	24.792.126	24.792.126	0			
PEQUE	0	0	0	1.400.271	1.400.271	0	13.137.224	13.137.224	0	1.365.437	1.365.437	0	0	0	0	15.902.932	15.902.932	0			
<b>SUBTOTAL T. NUTIBARA</b>	<b>155.044.298</b>	<b>38.139.868</b>	<b>45.155.044</b>	<b>41.864.248</b>	<b>40.587.123</b>	<b>1.277.125</b>	<b>138.691.551</b>	<b>132.340.068</b>	<b>6.351.483</b>	<b>71.944.395</b>	<b>53.369.853</b>	<b>18.574.542</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>252.500.194</b>	<b>226.297.044</b>	<b>26.203.150</b>			
ARBOLETES	0	0	0	16.284.767	16.284.767	0	87.701.309	87.701.309	0	30.393.594	30.393.594	0	0	0	0	134.379.670	134.379.670	0			
SAN JUAN DE U.	2.820.893	0	2.820.893	16.784.145	16.784.145	0	13.397.154	13.397.154	0	9.339.783	9.339.783	0	0	0	0	39.521.082	39.521.082	0			
SAN PEDRO DE U.	0	0	0	20.313.901	20.313.901	0	27.300.636	27.300.636	0	27.706.936	27.706.936	0	0	0	0	75.321.473	75.321.473	0			
NECOCLÍ	0	0	0	46.804.971	46.804.971	0	132.998.051	132.998.051	0	80.380.048	80.380.048	0	0	0	0	260.183.070	260.183.070	0			
<b>SUBTOTAL T. CARIBE</b>	<b>2.820.893</b>	<b>0</b>	<b>2.820.893</b>	<b>100.187.784</b>	<b>100.187.784</b>	<b>0</b>	<b>261.397.150</b>	<b>261.397.150</b>	<b>0</b>	<b>147.820.361</b>	<b>147.820.361</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>509.405.295</b>	<b>509.405.295</b>	<b>0</b>			
MURINDO (COMPENSACIÓN)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	67.586.226	67.586.226	0	0	0	0	67.586.226	67.586.226	0			
VIGIA DEL FUERTE (COMPENSACIÓN)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	44.139.390	44.139.390	0	0	0	0	44.139.390	44.139.390	0			
<b>SUBTOTAL T. ATRATO</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>0</b>	<b>111.725.616</b>	<b>111.725.616</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>111.725.616</b>	<b>111.725.616</b>	<b>0</b>			
URRAO	65.187.055	0	65.187.055	51.596.488	51.596.488	0	156.993.043	156.993.043	0	68.605.504	68.605.504	0	0	0	0	277.195.035	277.195.035	0			
<b>SUBTOTAL T... URRAO</b>	<b>65.187.055</b>	<b>0</b>	<b>65.187.055</b>	<b>51.596.488</b>	<b>51.596.488</b>	<b>0</b>	<b>156.993.043</b>	<b>156.993.043</b>	<b>0</b>	<b>68.605.504</b>	<b>68.605.504</b>	<b>68.605.504</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>277.195.035</b>	<b>277.195.035</b>	<b>0</b>			

# ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO DE LA VIGENCIA

R-FC-02

03

TOTAL	1.796.394.316	89.309.498	1.635.335.432	844.589.325	689.322.450	155.266.875	1.633.778.629	1.422.606.700	211.171.929	1.303.530.993	1.027.519.156	344.617.341	0	0	0	3.781.898.947	3.139.448.306	642.450.641
-------	---------------	------------	---------------	-------------	-------------	-------------	---------------	---------------	-------------	---------------	---------------	-------------	---	---	---	---------------	---------------	-------------

### 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 y publicaciones.

Para proyectar el ingreso por este concepto, se tuvo en cuenta el comportamiento histórico de los últimos cinco años, lo que arroja una proyección para la vigencia fiscal del año 2018 de **\$908** Millones, distribuidos de la siguiente manera:

**Tabla 3 Distribución venta bienes y servicios 2018**

<b>NIVEL RENTISTICO</b>	<b>PRESUPUESTO 2018</b>	<b>% PARTICIPACION</b>
<b>Venta de Bienes y Servicios y LA</b>	<b>908.898.000</b>	<b>100,00%</b>
<b>Venta de Bienes y Servicios</b>	<b>835.398.000</b>	<b>90,00%</b>
<i>Servicios de Laboratorio</i>	538.034.500	52,00%
<i>Otros servicios (Arrendamientos, Fotocopias)</i>	120.863.500	14,00%
<i>Visitas Técnicas</i>	176.500.000	23,00%
<b>Licencias, permisos y tramites ambientales</b>	<b>73.500.000</b>	<b>10,00%</b>

La proyección para el 2018, prevé un incremento en las ventas de bienes y servicios que nos permitiría alcanzar una participación del 5,66% en los ingresos de 2018, basados en el incremento de los servicios 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 y la adquisición de nuevos equipos de alta tecnología, además en las visitas técnicas y otras tipos de servicios y de trámites que presta la corporación.

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

### **R-FC-02**

#### **03**

#### **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 tomó como base la tarifa establecida en cumplimiento al artículo 96 de la Ley 633 de 2000, por concepto de servicios 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 2018 por estos conceptos asciende a la suma de **\$250** Millones, que representa 1.56% de los ingresos.

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 kilovatios, 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

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

### **R-FC-02**

#### **03**

distribuyen en el presupuesto de Gastos de Inversión para la destinación específica que trae la ley de la siguiente manera:

El **90%** 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 2018, la suma de **\$482** Millones 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**

Renta creada mediante el artículo 42 de la Ley 99 de 1993, que establece la tasa como un instrumento económico para que las Corporaciones Autónomas Regionales propendan por la mitigación del daño causado por la utilización directa o indirecta de la atmósfera, del agua y del suelo, como resultado de actividades propiciadas por el hombre.

El artículo anteriormente mencionado, actualmente se encuentra reglamentado por el Decreto Único Reglamentario del Sector Ambiente y Desarrollo Sostenible No. 1076 de 2015 en su Título 9, capítulo 7, el cual sólo contempló la utilización directa e indirecta del recurso hídrico como receptor de vertimientos puntuales.

La estimación del recaudo para al año 2018 fue realizada por el equipo de Tasas de la Subdirección de Gestión y Administración Ambiental, con base en la tarifa mínima 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); estos valores se han ido incrementando de acuerdo al IPC determinado por el DANE. Para el año 2018 y teniendo en cuenta las cargas contaminantes presuntivas y caracterizadas de los

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

**R-FC-02**

**03**

vertimientos generados por los usuarios de industria, agroindustria y por las cabeceras municipales; adicionalmente se ajustó el factor regional a uno para los sujetos pasivos prestadores del servicio de alcantarillado que representan el 80% del valor a facturar.

El valor de este concepto para la vigencia 2018 se estima en **\$ 1.084.000.000** (mil ochenta y cuatro millones de pesos) correspondiente al 100% del valor a facturar por tasa retributiva.

### **Cobro proyectado periodo Enero – Diciembre del año 2018.**

Para la proyección del cobro a realizar en la vigencia 2018 se presenta la siguiente información:

- 1. Número total de usuarios: 450**
- 2. Factor regional promedio: 1.79**

### **Tasas Retributivas**



# ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO DE LA VIGENCIA

R-FC-02

03

Municipio	Código del Sector Económico (CIUU Revisión 4)	Carga actual de DBOS (kg/año calendario)	Carga actual de SST (kg/año calendario)	Valor DBO	Valor SST	Proyectado facturación sin AGUAS DE URABA 2018
Abriaquí		<b>36,167</b>	<b>31,898</b>	<b>8,235,991</b>	<b>3,728,240</b>	<b>13,190,565</b>
	0123	17,213	16,734	5,899,257	2,928,877	9,733,017
	3700	18,954	15,163	2,336,734	799,364	3,457,548
Apartadó		<b>2,130,174</b>	<b>1,591,277</b>	<b>19,783,064</b>	<b>16,903,447</b>	<b>40,446,878</b>
	0122	90,570	139,649	11,165,853	11,645,953	25,150,016
	122	2,178	2,575	268,484	135,732	445,649
	1702	496	213	61,163	11,232	79,815
	2392	746	175	92,020	30,161	134,704
	3700	2,014,902	1,430,030	5,571,769	1,905,985	8,244,224
	8211	926	226	114,181	33,824	163,175
	8423	3,600	3,360	443,824	579,216	1,127,902
	8424	12,600	11,340	1,553,385	1,954,854	3,867,833
	8530	1,500	1,320	184,927	227,549	454,755
	8543	1,120	1,022	138,079	176,178	346,468
	9329	1,536	1,367	189,380	202,764	432,338
Arboletes		<b>64,317</b>	<b>48,579</b>	<b>7,929,239</b>	<b>2,560,935</b>	<b>11,565,417</b>
	3700	64,317	48,579	7,929,239	2,560,935	11,565,417
Cañasgordas		<b>77,383</b>	<b>71,273</b>	<b>13,928,986</b>	<b>6,138,510</b>	<b>22,124,415</b>
	0123	19,968	19,414	6,843,768	3,397,810	11,291,340
	3700	57,384	51,804	7,074,558	2,730,969	10,810,593
Carepa	4722	31	56	10,660	9,731	22,481
		<b>586,982</b>	<b>873,468</b>	<b>19,784,861</b>	<b>35,940,474</b>	<b>61,437,182</b>
	0122	76,665	133,590	9,451,644	25,490,046	38,523,213
	0123	3,167	3,079	1,085,495	538,929	1,790,928
	1089	62	249	7,690	43,009	55,895
	1104	4,124	1,834	508,445	378,996	978,404
	122	1,577	2,179	194,412	439,538	698,930
	3700	477,499	710,373	5,592,185	4,668,647	11,312,568
	5022	2,628	2,068	323,999	356,426	750,169
	5222	1,052	685	129,720	118,074	273,193
	5223	2,027	3,044	249,959	524,825	854,199
	5530	180	166	22,191	34,222	62,195
8422	18,000	16,200	2,219,121	3,347,762	6,137,488	
Chigorodó		<b>765,046</b>	<b>548,533</b>	<b>4,727,289</b>	<b>11,987,347</b>	<b>18,427,886</b>
	0121	1,501	1,668	185,075	240,935	469,676
	0122	33,902	72,361	4,179,621	10,452,162	16,131,541
	0811	1,843	7,962	227,207	1,150,011	1,518,383
	1104	1,076	993	132,686	143,370	304,351
	3700	726,702	465,544			-
Dabeiba	4722	22	6	2,700	870	3,935
		<b>239,065</b>	<b>119,056</b>	<b>38,633,073</b>	<b>11,532,841</b>	<b>55,307,920</b>
	0123	42,909	42,486	14,449,985	7,496,277	24,195,753
Frontino	3700	196,157	76,570	24,183,088	4,036,564	31,112,167
		<b>221,699</b>	<b>192,759</b>	<b>33,927,203</b>	<b>13,735,271</b>	<b>52,547,878</b>
Giraldo	0123	30,053	29,219	10,300,221	5,113,878	16,994,044
	3700	191,646	163,540	23,626,982	8,621,393	35,553,834
Girardo		<b>42,940</b>	<b>40,426</b>	<b>12,070,360</b>	<b>5,803,016</b>	<b>19,705,396</b>
	0123	24,233	23,560	8,305,284	4,123,427	13,702,653
	0125	1,702	1,655	583,276	289,586	962,331
	0126	1,676	1,629	574,314	285,137	947,544
	0127	1,666	1,620	570,918	283,451	941,942
	0128	1,604	1,559	549,756	272,944	907,026
Mutatá	3700	12,060	10,404	1,486,811	548,471	2,243,899
		<b>120,773</b>	<b>69,892</b>			-
Necoclí	3700	120,773	69,892			-
		<b>121,335</b>	<b>106,789</b>	<b>15,061,186</b>	<b>5,660,283</b>	<b>22,845,420</b>
Peque	0162	831	581	204,830	61,270	293,375
	3700	120,505	106,208	14,856,356	5,599,013	22,552,045
San Juan de Urabá		<b>29,500</b>	<b>30,951</b>	<b>5,735,743</b>	<b>2,768,897</b>	<b>9,376,366</b>
	0123	9,880	9,423	3,316,901	1,633,999	5,458,367
San Pedro de Urabá	3700	19,620	21,528	2,418,842	1,134,899	3,917,999
		<b>164,372</b>	<b>131,501</b>	<b>20,264,570</b>	<b>6,932,372</b>	<b>29,984,628</b>
Turbo	3700	164,372	131,501	20,264,570	6,932,372	29,984,628
		<b>47,330</b>	<b>83,188</b>	<b>5,835,046</b>	<b>4,385,462</b>	<b>11,268,109</b>
Uramita	3700	47,330	83,188	5,835,046	4,385,462	11,268,109
		<b>771,714</b>	<b>1,047,477</b>	<b>45,281,182</b>	<b>25,652,077</b>	<b>78,203,919</b>
	0122	79,733	124,376	9,829,903	6,556,774	18,066,312
	0123	2,411	2,861	297,273	150,839	494,044
	0162	5,540	7,018	683,045	369,962	1,160,941
	3700	655,713	900,575	30,980,040	17,907,826	53,898,872
	4731	902	822	111,205	43,341	170,387
	5022	1,811	1,572	223,239	82,892	337,509
	5222	250	101	30,800	5,326	39,829
	5223	4	11	444	569	1,117
	8422	25,350	10,140	3,125,233	534,549	4,034,909
	Urrao		<b>18,948</b>	<b>16,514</b>	<b>2,335,963</b>	<b>870,553</b>
3700		18,948	16,514	2,335,963	870,553	3,535,184
Subtotal		<b>396,096</b>	<b>224,364</b>	<b>48,832,499</b>	<b>11,827,872</b>	<b>66,878,059</b>
	3700	396,096	224,364	48,832,499	11,827,872	66,878,059
<b>Subtotal</b>		<b>5,833,842</b>	<b>5,227,945</b>	<b>302,366,254</b>	<b>166,427,598</b>	<b>516,845,222</b>

## ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO DE LA VIGENCIA

R-FC-02

03

**Tabla 4 Relación de aguas regionales EPM**

<b>Aguas Regionales EPM S.A. E.S.P.</b>	<b>VALOR</b>
Apartado DBO +SST	317,819,502
Chigorodó DBO +SST	83,135,638
Turbo DBO +SST	59,024,998
Carepa DBO +SST	94,087,434
Mutatá DBO +SST	13,499,655
<b>TOTAL</b>	<b>567,567,227</b>

<b>TOTAL TASA RETRIBUTIVA PROYECTADO A FACTURAR AÑO 2018</b>	<b>\$ 1,084,412,449</b>
--	-------------------------

### **Tarifa Mínima base de proyección**

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 Único Reglamentario del Sector Ambiente y Desarrollo Sostenible No. 1076 de 2015 en su Título 9, capítulo 6, más el índice de precios al consumidor año por año hasta la vigencia en que se factura (en el mes de agosto de 2017 el IPC acumulado es de 3.44 %:

**Tabla 5 Tarifa mínima de la tasa retributiva y tasa por uso.**

<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>118.52</b>	<b>50.58</b>	<b>0.7518</b>

## ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO DE LA VIGENCIA

R-FC-02

03

**Tabla 6 Proyección Carga contaminante y consumo de agua total a cobrar año 2018**

ÍTEM	Tasas Retributivas		Tasa por Uso m <sup>3</sup>
	DBO Kg	SST Kg	
Cantidad	5,833,842	5,227,945	132,937,775

**Tabla 7 Valores proyectados a facturar en el 2018**

ÍTEM	Tasas Retributivas		Tasa por Uso (\$)
	DBO (\$)	SST (\$)	
Valor proyectado	752,816,291	331,596,157	317,817,003

### 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, reglamentado mediante Decreto Único Reglamentario del Sector Ambiente y Desarrollo Sostenible No. 1076 de 2015 en su Título 9, capítulo 6, 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.

### 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.

## ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO DE LA VIGENCIA

R-FC-02

03

### FACTORES QUE INFLUYEN EN EL AUMENTO DE LA FACTURACION DE LA TASA POR UTILIZACIÓN DEL AGUA:

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

La Resolución 1571 del 02 de agosto de 2017 fijó la tarifa mínima de la tasa por utilización de aguas de 11.5 \$/m<sup>3</sup> para el próximo periodo de cobro en el año 2018 que correspondería a la vigencia fiscal del año 2017.

El Factor Regional, 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 las aguas subterráneas el índice de escasez se establece de acuerdo a la resolución 872 de mayo de 2006.

### Tasa de Aprovechamiento forestal.

Por este concepto se captan recursos provenientes de movilización, removilización, y expedición de salvoconductos de madera, para el año 2018, para el rubro "otros ingresos" es de **\$450** Millones de Pesos, distribuidos de la siguiente manera:

**Tabla 8** Calculo de Tasa de aprovechamiento forestal

Item	PRESUPUESTO 2016	% PARTICIPACION
<b>Tasa de aprovechamiento forestal</b>	<b>450.000.000</b>	<b>100,00%</b>
<i>Movilización</i>	370.000.000	82,22%
<i>Removilización</i>	60.000.000	13,33%
<i>Papelería -SUN</i>	20.000.000	4,44%

### Otros ingresos.

Por este concepto se captan recursos provenientes de la venta de madera, intereses, fotocopias y en general otros conceptos no clasificados en los anteriores ítems, para 2018 se estima en \$128 millones de pesos.

# ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO DE LA VIGENCIA

## R-FC-02

### 03

#### 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 años, con tasas entre el **3.00%** y el **2.8%** anual, y la disponibilidad de recursos en caja, se proyecta alcanzar una meta de **\$28,5** Millones para el año 2018 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 2017 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 **\$2.428** Millones, correspondiente al **15,13%** de los ingresos esperados en 2018 y al **28,48%** del total de la cartera que asciende a **8,236** millones a sep. 30 de 2017 que tiene acuerdos de pago con cuotas mensuales en promedio de **\$ 500** millones.

**Tabla 9 Análisis de la Cartera**

CONCEPTO	SALDO INICIAL	FACTURADO	ABONOS	SALDO FINAL	PORC
<b>TASAS RETRIBUTIVAS</b>	<b>4.502.632.480,02</b>	<b>2.690.461.266,00</b>	<b>2.321.534.946,00</b>	<b>4.871.558.800,02</b>	<b>59,14%</b>
TASA RETRIBUTIVA BANANEROS	116.048.828,00	152.362.400,00	144.914.035,00	123.497.193,00	1,35%
TASA RETRIBUTIVA CAFETEROS	447.837.400,00	58.262.900,00	126.300,00	505.974.000,00	4,88%
TASA RETRIBUTIVA MUNICIPIOS	2.419.982.187,02	377.800.201,00	0,00	2.797.782.388,02	26,65%
TASA RETRIBUTIVA EMPRESAS PRESTADORAS DE SERVICIOS	1.461.558.144,00	2.102.035.765,00	2.131.825.690,00	1.431.768.219,00	20,90%
TASA RETRIBUTIVA OTRAS EMPRESAS	57.205.921,00	0,00	44.668.921,00	12.537.000,00	0,79%

## ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO DE LA VIGENCIA

R-FC-02

03

CONCEPTO	SALDO INICIAL	FACTURADO	ABONOS	SALDO FINAL	PORC
<b>TASAS DE AGUAS</b>	<b>1.108.565.010,00</b>	<b>327.224.290,00</b>	<b>1.018.725.788,00</b>	<b>417.063.512,00</b>	<b>5,06%</b>
TASA AGUA SUPERFICIAL BANANEROS	23.241.592,00	4.289.500,00	8.522.258,00	19.008.834,00	0,26%
TASA AGUA SUPERFICIAL MUNICIPIOS	18.254.599,00	15.038.900,00	14.581.800,00	18.711.699,00	0,20%
TASA AGUA SUPERFICIAL EMPRESAS PRESTADORAS DE SERVICIOS	175.510.461,00	98.052.690,00	92.255.290,00	181.307.861,00	1,94%
TASA AGUA SUBTERRANEA BANANEROS	64.227.908,00	180.342.000,00	114.571.856,00	129.998.052,00	0,74%
TASA AGUA SUBTERRANEA EMPRESAS PRESTADORAS DE SERVICIOS	1.500,00	29.501.200,00	14.035.400,00	15.467.300,00	0,04%
TASA AGUAS SUPERFICIALES OTRAS EMPRESAS	795.543.520,00	0	772.276.832,00	23.266.688,00	8,66%
TASA AGUAS SUBTERRANEAS OTRAS EMPRESAS	31.785.430,00	0	2.482.352,00	29.303.078,00	0,35%
MULTAS Y SANCIONES	466.177.044,69	0,00	14.041.534,00	452.135.510,69	5,49%
SOBRETASA AMBIENTA AL IMPUESTO PREDIAL	1.778.606.114,00	3.645.846.739,01	3.148.066.780,01	2.276.386.073,00	27,64%
SERVICIOS DE LABORATORIO	169.229.478,00	342.902.714,97	433.839.552,94	78.292.640,03	0,95%
Otros deudores	114.673.020,65	596.114.414,11	588.157.197,11	122.630.237,65	1,49%
FOTOCOPIAS Y OTROS SERVICIOS	4.690.976,00	0,00	89.500,00	4.601.476,00	0,05%
SALVOCONDUCTOS	4.824.072,00	207.269.427,00	207.002.903,00	5.090.596,00	0,10%
VISITAS TECNICAS	14.062.789,50	0,00	2.316.700,00	11.746.089,50	0,17%
INTERESES	6.204.942,65	26.637.737,11	30.830.633,11	2.012.046,65	0,10%
PUBLICACIONES	29.832.767,00	22.854.700,00	25.284.650,00	27.402.817,00	0,31%
LICENCIAS	55.057.473,50	339.352.550,00	322.632.811,00	71.777.212,50	0,68%
<b>OTROS DEUDORES</b>	<b>61.953.367,44</b>	<b>26.138.477,30</b>	<b>69.484.089,30</b>	<b>18.607.755,44</b>	<b>0,23%</b>
ARRENDAMIENTOS	52.659.831,00	26.138.477,30	69.484.089,30	9.314.219,00	0,13%
FOTOCOPIAS Y OTROS SERVICIOS	0,00	0	0	0,00	0,05%
REMATES DE MADERA	9.293.536,44	0,00	0,00	9.293.536,44	0,10%
VISITAS TECNICAS	0,00	0	0	0,00	0,17%
<b>TOTAL</b>	<b>8.201.836.514,80</b>	<b>7.628.687.901,39</b>	<b>7.593.849.887,36</b>	<b>8.236.674.528,83</b>	<b>100,00%</b>

El incremento de la cartera en este año se debe principalmente a la facturación de las tasas retributivas que se hicieron del último periodo, la firma de convenios interadministrativos (Transferencias) tal como se observa anteriormente, la Administración implementara estrategias de recaudo basadas en acuerdos de pago, así como también el cobro persuasiva y coactivo con los deudores.

## ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO DE LA VIGENCIA

R-FC-02

03

Tabla 8 Recuperación Cartera

NIVEL RENTISTICO	PRESUPUESTO 2018	% PARTICIPACION
<b>Recuperación de Cartera</b>	<b>2.428.539.000</b>	<b>100,00%</b>
Predial	673.649.521	42,14%
Tasas Retributivas	1.492.567.509	53,20%
Laboratorio	33.101.691	3,16%
Multas	68.191.616	7,02%
Tasas por Uso	153.226.765	2,10%
Otros	7.801.899	2,35%

### 1.3 Aportes de la Nación

Del Presupuesto General de la Nación para 2018, contempla transferencia de la Nación a CORPOURABA por valor de **\$ 5.869** Millones, que corresponden al 36,57% del presupuesto de 2018 calificados así: **\$2.585** Millones son para proyectos Inversión provenientes del FCA, y **\$ 3.283** Millones para gastos de personal y gastos generales de acuerdo con el Proyecto de Ley del Presupuesto General de la Nación.

## 2 PRESUPUESTO DE GASTOS

**Tabla 11 EJECUCION COMPARATIVO PRESUPUESTO DE GASTOS 2016 – 2017**

CONCEPTO	EJECUTADO 2016		EJECUTADO 2017		Proyecciones	
	APROPIADO	EJECUCION	APROPIADO	EJECUCION AGOSTO	Diciembre	Proyección
	2.016	2.016	2.017	2.017	2.017	2.018
<b>GASTOS DE PERSONAL</b>	<b>4.190.568.094</b>	<b>3.987.930.817</b>	<b>4.438.357.369</b>	<b>2.510.711.273</b>	<b>4.438.357.369</b>	<b>4.710.729.768</b>
<b>GASTOS GENERALES</b>	<b>1.138.393.701</b>	<b>949.375.146</b>	<b>674.026.526</b>	<b>602.752.625</b>	<b>674.026.526</b>	<b>712.601.000</b>
Adquisición de Bienes y servicios	1.062.563.676	885.684.381	604.905.000	540.815.000	604.905.000	639.627.000
Impuestos y Multas	75.830.025	63.690.765	69.121.526	61.937.625	69.121.526	72.974.000
<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>55.982.000</b>	<b>17.705.598</b>	<b>37.537.500</b>	<b>513.000</b>	<b>341.271.963</b>	<b>31.630.000</b>
<b>ADMINISTRACION PUBLICA CENTRAL</b>	<b>25.982.000</b>	<b>17.705.598</b>	<b>37.537.500</b>	<b>513.000</b>	<b>37.024.500</b>	<b>20.545.000</b>
Cuota de Auditaje Contraloría Nacional	25.982.000	17.705.598	27.037.500	513.000	26.524.500	20.545.000
<b>TRANSFERENCIAS PREVISION Y SEGURIDAD SOCIAL</b>	<b>20.000.000</b>	<b>20.000.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>21.150.000</b>	<b>0</b>
Mesadas Pensionales	20.000.000	20.000.000	0		21.150.000	0
<b>OTRAS TRANSFERENCIAS</b>	<b>10.000.000</b>		<b>10.500.000</b>	<b>513.000</b>	<b>293.597.463</b>	<b>11.085.000</b>
<b>SENTENCIAS Y CONCILIACIONES</b>	<b>10.000.000</b>		<b>10.500.000</b>	<b>513.000</b>	<b>293.597.463</b>	<b>11.085.000</b>
Sentencias y Conciliaciones	10.000.000		10.500.000	513.000	293.597.463	11.085.000
<b>TOTAL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>	<b>5.384.943.795</b>	<b>4.975.011.561</b>	<b>5.149.921.395</b>	<b>3.113.976.898</b>	<b>5.453.655.858</b>	<b>5.454.960.768</b>
<b>TOTAL INVERSION</b>	<b>16.444.132.452</b>	<b>15.295.132.848</b>	<b>9.724.740.000</b>	<b>4.213.269.422</b>	<b>9.724.740.000</b>	<b>10.593.493.801</b>
<b>PROGRAMA 1.ORDENAMIENTO AMBIENTAL Y GESTIÓN EN BIODIVERSIDAD</b>	<b>4.730.514.273</b>	<b>4.609.977.894</b>	<b>3.867.100.000</b>	<b>1.855.786.052</b>	<b>3.867.100.000</b>	<b>2.579.051.154</b>
<b><u>Subprograma 1.1: Ordenamiento y Manejo de Ecosistemas Estratégicos</u></b>	<b>440.331.610</b>	<b>416.594.903</b>	<b>1.277.700.000</b>	<b>545.447.657</b>	<b>1.277.700.000</b>	<b>1.212.747.154</b>
1. Implementación del Plan de Manejo de Humedales del Atrato	150.331.610	148.090.151	150.000.000	150.000.000	150.000.000	138.837.935
2. Rehabilitación de bosques en el Bajo Atrato Etapa 2, Antioquia	0	0	0	0	0	300.000.000



# ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO DE LA VIGENCIA

R-FC-02

03

CONCEPTO	EJECUTADO 2016		EJECUTADO 2017		Proyecciones	
	APROPIADO	EJECUCION	APROPIADO	EJECUCION AGOSTO	Diciembre	Proyección
	2.016	2.016	2.017	2.017	2.017	2.018
3. Ordenamiento y manejo del complejo de páramos Frontino- Urrao	140.000.000	125.136.364	140.000.000	140.000.000	140.000.000	100.000.000
4. Implementación de la primera fase del plan de ordenamiento y manejo del complejo de páramos Frontino-Urrao y su entorno local, Antioquia.	0	0	0	0	0	473.909.219
5. Consolidación sistema regional de áreas protegidas de la jurisdicción de corpouraba.	150.000.000	143.368.388	200.000.000	51.947.657	200.000.000	200.000.000
6. CONFORMACION DEL SISTEMA DE AREAS PROTEGIDAS EN LA JURISDICCION DE CORPOURABA Y CHOCO - ANTIOQUIA - CHOCO FCA.	0	0	787.700.000	203.500.000	787.700.000	0
<b><i>Subprograma 1.2: Unidad Ambiental Costera del Darién</i></b>	<b>1.502.814.278</b>	<b>1.502.247.859</b>	<b>1.358.400.000</b>	<b>474.674.567</b>	<b>1.358.400.000</b>	<b>500.000.000</b>
7..Ajuste e Implementación Plan Manejo Unidad Costera del Darién	1.407.000.000	1.406.433.581	1.358.400.000	474.674.567	1.358.400.000	500.000.000
8. Ajuste e implementación plan de manejo unidad ambiental costera del Darién – MADS	95.814.278	95.814.278	0	0	0	0
<b><i>Subprograma 1.3: Gestión en Bosques</i></b>	<b>2.787.368.385</b>	<b>2.691.135.132</b>	<b>1.231.000.000</b>	<b>835.663.828</b>	<b>1.231.000.000</b>	<b>866.304.000</b>
9. Plan regional de conservación y restauración de bosques	2.317.368.385	2.243.347.158	1.231.000.000	835.663.828	1.231.000.000	866.304.000
10. Establecimiento, mantenimiento, restauración y conservación de bosques (TSE)	470.000.000	447.787.974	0	0	0	0
<b>PROGRAMA 2. GESTION EN RECURSO HIDRICO</b>	<b>2.915.921.848</b>	<b>2.912.155.802</b>	<b>941.640.000</b>	<b>692.045.661</b>	<b>941.640.000</b>	<b>3.056.034.968</b>
<b><i>Subprograma 2.1. Ordenación de Cuencas y Aguas Subterráneas</i></b>	<b>1.389.017.334</b>	<b>1.387.965.124</b>	<b>863.640.000</b>	<b>291.399.793</b>	<b>863.640.000</b>	<b>1.438.693.949</b>
11. Ordenación de Cuencas (POMCAS)	199.668.390	199.156.065	200.000.000	158.623.265	200.000.000	291.043.768
12. Plan Integral de Protección y Manejo de Aguas Subterráneas	200.000.000	199.862.870	200.000.000	132.776.528	200.000.000	180.000.000
13. Implementación de acciones de protección del agua subterránea en la región de Urabá, Antioquia	0	0	0	0	0	967.650.181
14. Protección Integral del Agua Subterránea en la región de Urabá (FCA)	989.348.944	988.946.189	463.640.000	0	463.640.000	0

# ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO DE LA VIGENCIA

R-FC-02

03

CONCEPTO	EJECUTADO 2016		EJECUTADO 2017		Proyecciones	
	APROPIADO 2.016	EJECUCION 2.016	APROPIADO 2.017	EJECUCION AGOSTO 2.017	Diciembre 2.017	Proyección 2.018
<b><i>Subprograma 2.2: Legalización, manejo y uso eficiente</i></b>	<b>1.526.904.514</b>	<b>1.524.190.678</b>	<b>78.000.000</b>	<b>400.645.868</b>	<b>78.000.000</b>	<b>1.617.341.019</b>
15. Regulación del uso de recurso hídrico e instrumentos económicos	730.000.000	727.418.169	78.000.000	400.645.868	78.000.000	773.093.853
16. Implementación de estrategias para el control de la contaminación del recurso hídrico en cuerpos de agua priorizados en la jurisdicción de corpouraba – FCA	796.904.514	796.772.509	0	0	0	0
17. Formulación del plan de ordenamiento del recurso hídrico del río Turbo - CORPOURABA, Antioquia	0	0	0	0	0	844.247.166
<b>PROGRAMA 3. GESTION EN CALIDAD DE VIDA</b>	<b>6.258.036.090</b>	<b>5.316.919.590</b>	<b>2.363.000.000</b>	<b>264.638.617</b>	<b>2.363.000.000</b>	<b>2.332.783.656</b>
<b><i>Subprograma 3.1. Proyectos en Saneamiento Ambiental</i></b>	<b>1.842.000.000</b>	<b>907.318.872</b>	<b>1.905.000.000</b>	<b>129.174.774</b>	<b>1.905.000.000</b>	<b>2.032.783.656</b>
18. Cofinanciación FRDH	1.327.000.000	523.743.778	1.440.000.000	0	1.440.000.000	1.803.885.656
19. Saneamiento Ambiental	300.000.000	168.575.094	250.000.000	129.174.774	250.000.000	228.898.000
20. Implementación de huertos leñeros asociados a la construcción de 400 estufas eficientes para disminuir el uso de bosque como proveedor de leña en el área rural de los municipios jurisdicción de corpouraba	215.000.000	215.000.000	215.000.000	0	215.000.000	0
<b><i>Subprograma 3.2: Gestión del Riesgo y del cambio climático</i></b>	<b>4.266.036.090</b>	<b>4.264.180.832</b>	<b>308.000.000</b>	<b>90.748.540</b>	<b>308.000.000</b>	<b>200.000.000</b>
21. Apoyo en la gestión del riesgo y adaptación al cambio climático	200.000.000	198.144.742	308.000.000	90.748.540	308.000.000	200.000.000
22. Implementación de medidas de adaptación y mitigación de inundaciones, a través del control hidráulico del cauce bajo del río Chigorodó, en zona rural del municipio de Chigorodó, Antioquia – FONAM	4.066.036.090	4.066.036.090	0	0	0	0
<b><i>Subprograma 3.3: Procesos Productivos Sostenibles</i></b>	<b>150.000.000</b>	<b>145.419.886</b>	<b>150.000.000</b>	<b>44.715.303</b>	<b>150.000.000</b>	<b>100.000.000</b>

## ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO DE LA VIGENCIA

R-FC-02

03

CONCEPTO	EJECUTADO 2016		EJECUTADO 2017		Proyecciones	
	APROPIADO	EJECUCION	APROPIADO	EJECUCION AGOSTO	Diciembre	Proyección
	2.016	2.016	2.017	2.017	2.017	2.018
23. Apoyo a la implementación de producción y consumo sostenible	150.000.000	145.419.886	150.000.000	44.715.303	150.000.000	100.000.000
<b>PROGRAMA 4. GESTION EN FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL</b>	<b>2.539.660.241</b>	<b>2.456.079.562</b>	<b>2.553.000.000</b>	<b>1.400.799.092</b>	<b>2.553.000.000</b>	<b>2.625.624.024</b>
<b><i>Subprograma 4.1 Fortalecimiento Institucional</i></b>	<b>2.239.660.241</b>	<b>2.181.361.417</b>	<b>2.266.000.000</b>	<b>1.279.925.676</b>	<b>2.266.000.000</b>	<b>2.425.624.024</b>
24. Fortalecimiento de la gestión Ambiental territorial	150.000.000	131.684.000	210.000.000	204.160.000	210.000.000	50.000.000
25. Mejoramiento continuo de la gestión misional	320.000.000	302.068.134	405.000.000	219.615.661	405.000.000	443.881.159
26. Estrategias ambientales que apoyan la construcción de paz	0	0	2.000.000	2.000.000	2.000.000	50.000.000
27. Fortalecimiento del laboratorio	300.000.000	297.310.350	400.000.000	242.875.634	400.000.000	404.226.305
28. Consolidación del hogar de paso de fauna silvestre	270.000.000	266.102.561	270.000.000	136.768.842	270.000.000	350.000.000
29. Fortalecimiento operacional del hogar de paso de fauna silvestre de corpouraba – FCA	177.933.648	176.245.841	0	0	0	0
30. Fortalecimiento de la gestión como autoridad ambiental	697.080.415	683.304.353	979.000.000	474.505.539	979.000.000	1.127.516.560
31. Actualización de la plataforma de red de datos, energía y seguridad informática en la sede central y regionales de corpouraba	324.646.178	324.646.178	0	0	0	0
<b><i>Subprograma 4.2 Educación y cultura Ambiental</i></b>	<b>300.000.000</b>	<b>274.718.145</b>	<b>287.000.000</b>	<b>120.873.416</b>	<b>287.000.000</b>	<b>200.000.000</b>
32. Educación Ambiental	200.000.000	174.749.780	187.000.000	92.812.953	187.000.000	100.000.000
33. Comunicación y divulgación para la promoción de una cultura ambiental	100.000.000	99.968.365	100.000.000	28.060.463	100.000.000	100.000.000
<b>TOTAL PRESUPUESTO</b>	<b>21.829.076.247</b>	<b>20.270.144.409</b>	<b>14.874.661.395</b>	<b>7.327.246.320</b>	<b>15.178.395.858</b>	<b>16.048.454.569</b>

## 2.1. Gastos de Funcionamiento

El presupuesto de Gastos de Funcionamiento para la vigencia 2018, asciende a la suma de **\$1.940** millones, que corresponde al **12,08%** del total del presupuesto de 2018.

Los gastos de personal, nómina de apoyo, compuesta por 15 funcionarios está estimado su costo en **\$1.136** millones, el **7,07%** de los ingresos.

Las transferencias, **\$31** millones, representan el **0,19%** del presupuesto y corresponden al pago de la cuota de Auditaje a la Contraloría General de la Nación y pago de sentencias laudos y conciliaciones.

Los gastos generales son de **\$712** millones representan el **4,48%** del presupuesto y corresponden a: adquisición de bienes y servicios, gastos por impuestos, tasas y multas (Impuestos de vehículos, impuestos y gastos bancarios, impuesto predial, etc.).

Servicios personales indirectos **\$60** millones representan el **0,37%** del presupuesto y corresponden a (\$ 30 Millones para cubrir honorarios del revisor fiscal, \$25 millones soporte del software financiero SINAP y \$5 millones otros)

**Tabla 12: Gastos de Funcionamiento**

DESCRIPCION	PRESUPUESTO 2018	
	VALOR	PARTICIPACION
Nómina de apoyo (15 funcionarios)	1.136.432.748	58,55%
Gastos Generales	712.601.000	36,70%
Transferencias	31.630.000	1,597%
Servicios Personales Indirectos	60.000.000	3,09%
<b>TOTAL FUNCIONAMIENTO</b>	<b>1.940.663.748</b>	<b>100%</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.

# ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO DE LA VIGENCIA

R-FC-02

03

**Tabla 9 Costos Planta Misional – Apoyo 2018**

NOMBRE DE CARGOS	Grado	Cargos	Total	Cargos Misional	Nomina Misional	Cargos Apoyo	Nómina de Apoyo
<b>NIVEL DIRECTIVO</b>		<b>5</b>	<b>829.993.098</b>	<b>2</b>	<b>462.162.525</b>	<b>3</b>	<b>367.830.574</b>
DIRECTOR GENERAL	20	1	213.776.399		-	1	213.776.399
SUBDIRECTOR	14	4	616.216.699	2	462.162.525	2	154.054.175
<b>NIVEL ASESOR</b>		<b>2</b>	<b>179.611.523</b>	<b>-</b>	<b>103.114.917</b>	<b>2</b>	<b>76.496.605</b>
JEFE DE OFICINA	10	1	103.114.917		103.114.917	1	-
ASESOR	3	1	76.496.605	-	-	1	76.496.605
<b>NIVEL EJECUTIVO</b>			<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>		<b>-</b>
<b>NIVEL PROFESIONAL</b>		<b>32</b>	<b>2.133.583.937</b>	<b>28</b>	<b>1.809.881.901</b>	<b>4</b>	<b>323.702.036</b>
PROFESIONAL ESPECIALIZADO	13	12	895.553.995	11	820.924.495	1	74.629.500
PROFESIONAL UNIVERSITARIO	11	19	1.183.094.548	16	934.022.012	3	249.072.536
PROFESIONAL UNIVERSITARIO	8	1	54.935.394	1	54.935.394	-	-
<b>NIVEL TECNICO</b>		<b>18</b>	<b>868.045.327</b>	<b>14</b>	<b>628.287.854</b>	<b>4</b>	<b>239.757.474</b>
TECNICO ADMINISTRATIVO	16	15	743.864.529	12	545.500.654	3	198.363.874
TECNICO ADMINISTRATIVO	14	3	124.180.799	2	82.787.199	1	41.393.600
<b>NIVEL ASISTENCIAL</b>		<b>20</b>	<b>639.495.882</b>	<b>18</b>	<b>510.849.824</b>	<b>2</b>	<b>128.646.058</b>
SECRETARIA EJECUTIVA	18	2	68.916.246	2	68.916.246	-	-
SECRETARIA EJECUTIVA	16	3	<b>103.490.066</b>	1	68.993.377	2	34.496.689
SECRETARIA EJECUTIVA	14	3	<b>95.140.185</b>	3	95.140.185	-	-
OPERARIOS CALIFICADOS	15	7	<b>230.527.416</b>	7	164.662.440	-	65.864.976

## ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO DE LA VIGENCIA

R-FC-02

03

NOMBRE DE CARGOS	Grado	Cargos	Total	Cargos Misional	Nomina Misional	Cargos Apoyo	Nómina de Apoyo
OPERARIOS CALIFICADOS	11	4	113.137.575	4	84.853.182	-	28.284.394
AUXILIAR SERVICIOS GENERAL	11	1	28.284.394	1	28.284.394	-	-
<b>TOTAL EMPLEADOS PUBLICOS</b>		<b>77</b>	<b>4.650.729.768</b>	<b>62</b>	<b>3.514.297.020</b>	<b>15</b>	<b>1.136.432.748</b>
<b>TOTAL PLANTA DE PERSONAL</b>		<b>77</b>	<b>4.650.729.768</b>	<b>62</b>	<b>3.514.297.020</b>	<b>15</b>	<b>1.136.432.748</b>

### 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 2018, los sueldos de personal nómina que se cancelan con cargo al presupuesto de gastos de Funcionamiento corresponde a **77** funcionarios adscritos así: las áreas de Apoyo (**15**) que son El Director General, Secretaria de Dirección General, Subdirector Administrativo y Financiero, Secretaria de administrativa y financiera, Contador, técnico administrativo de contabilidad. Auxiliar de contabilidad, Tesorería, Presupuesto, Talento Humano, Control Interno y Almacén, archivo, espacio Vital, Conmutador y Auxiliar de Servicios Generales y las áreas Misionales (**62**).

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. 100-02-02-01-011 de Noviembre 15 de 2016 por el cual se modifica la estructura administrativa y planta de cargos de la Corporación. Se ha tomado la escala salarial asignada a los empleados públicos en el Decreto 999 del 9 de junio de 2017, expedido por el gobierno nacional Por el cual se fijan las escalas de asignación básica de los empleos que sean desempeñados por empleados públicos de la Rama Ejecutiva, Corporaciones Autónomas Regionales y de Desarrollo Sostenible, Empresas Sociales del Estado, del orden nacional, y se dictan otras disposiciones incrementándolo en un **5,75%** acorde con la circular del Ministerio de Hacienda 007 de febrero 17 de 2017

# **ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO DE LA VIGENCIA**

## **R-FC-02**

### **03**

#### **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) Revisor Fiscal de la Corporación, iii) para la contratación de personal que preste servicios profesionales ocasionales y iv) Remuneración Servicios Técnicos, para personal técnico u operativo que desarrolle labores temporales.

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

Por este concepto se proyectaron las contribuciones legales que debe hacer la entidad como empleadora, que tienen como base la nómina 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 nómina del sector público**

Por este concepto se proyectaron las contribuciones legales que debe hacer la entidad como empleadora, que tienen como base la nómina 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 públicas 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

## ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO DE LA VIGENCIA

### R-FC-02

### 03

dependencias previstas para el año 2018, 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 **\$31.6** millones, distribuidos así: la cuota de auditaje para la Contraloría General de la Nación que es establecida por ley estimada en **\$20,5** millones para el 2018, unos recursos para atender Sentencias judiciales y Conciliaciones por valor de **\$11** millones.

**Tabla 10 Comparativo 2018 – 2017 Presupuesto**

DESCRIPCION	PRESUPUESTO 2018		PRESUPUESTO 2017		VARIACION	
	VALOR	PART	VALOR	PART	VALOR	PORC.
Nómina de apoyo (15 funcionarios)	1.136.432.748	7%	965.636.230	6%	170.796.518	18%
Gastos Generales	712.601.000	4%	674.026.526	4%	38.574.474	6%
Transferencias	31.630.000	0%	37.537.000	0%	-5.907.000	-16%
Servicios personales Indirectos	60.000.000	0%	30.000.000	0%	30.000.000	100%
<b>TOTAL FUNCIONAMIENTO</b>	<b>1.940.663.748</b>	<b>12%</b>	<b>1.707.199.756</b>	<b>11%</b>	<b>233.463.992</b>	<b>14%</b>
Nomina Misional (62 funcionarios)	3.514.297.020	22%	3.442.721.139	21%	71.575.881	2%
Inversión Proyectos	10.593.493.801	66%	8.810.400.000	55%	1.783.093.801	20%
<b>TOTAL INVERSIÓN</b>	<b>14.107.790.822</b>	<b>88%</b>	<b>12.253.121.139</b>	<b>76%</b>	<b>1.854.669.683</b>	<b>15%</b>
<b>TOTAL PRESUPUESTO</b>	<b>16.048.454.569</b>	<b>100%</b>	<b>13.960.320.895</b>	<b>87%</b>	<b>2.088.133.674</b>	<b>15%</b>



# ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO DE LA VIGENCIA

## R-FC-02

### 03

## 2.2 Gastos de Inversión

### 2.2.1 Presupuesto de Inversión

El presupuesto inicial de inversión proyectado para la vigencia 2018 asciende a la suma de **\$14.107** millones, financiados en un **81.66%** con recursos propios (**\$11.521** millones) y un **18.32%** con recursos del Presupuesto Nacional (**\$2.585** millones).

**Tabla 11 Presupuesto de inversión 2018**

DESCRIPCION	PRESUPUESTO 2018	
	VALOR	PARTICIPACION
Nomina Misional (62 funcionarios)	3.514.297.020	25%
Inversión Proyectos	10.593.493.801	75%
<b>TOTAL INVERSIÓN</b>	<b>14.107.790.822</b>	<b>100%</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."*

*Por lo anterior,* Todo programa y proyecto deberá contemplar simultáneamente los gastos de inversión neta y operativa que las exigencias técnicas y administrativas demanden como necesarios para su ejecución y operación.

Este principio tendrá aplicación para la totalidad del presupuesto corporativo 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 \$3.514 millones y una Inversión Neta de \$10.593 millones para un total de \$14.107 millones de inversión.

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 2018, 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

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

### **R-FC-02**

#### **03**

cumplimiento de las políticas institucionales; por lo tanto se consideran gastos operativos de los proyectos de inversión el costo de la nómina 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 2018 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 Nacional de Desarrollo 2014-2018, crecimiento verde, metas nacionales y regionales.
- Cumplimiento de las metas establecidas en el Plan de Acción Corporativo 2016-2019, 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

03

## Presupuesto de Inversión 2018

**Tabla 12 Presupuesto de Inversión 2018**

FUENTES DE FINANCIACION	APORTES PGN	TSE	TASAS X USO	CARTERA TASA X USO	TASA Retributiva VIGENCIA	CARTERA TASA Retributiva	PREDIAL VIGENCIA	CARTERA PREDIAL	VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	OTROS INGRESOS	TOTAL INVERSION POR FUENTES
PROGRAMA 1. ORDENAMIENTO AMBIENTAL Y GESTION EN BIODIVERSIDAD	773.909.219	434.304.000	0	0	0	0	1.180.000.000	0	50.000.000	140.837.935	2.579.051.154
<b><i>Subprograma 1: Ordenamiento y Manejo de Ecosistemas Estrategicos</i></b>	<b><i>773.909.219</i></b>	<b><i>0</i></b>	<b><i>0</i></b>	<b><i>0</i></b>	<b><i>0</i></b>	<b><i>0</i></b>	<b><i>350.000.000</i></b>	<b><i>0</i></b>	<b><i>50.000.000</i></b>	<b><i>38.837.935</i></b>	<b><i>1.212.747.154</i></b>
1. Implementación del Plan de Manejo de Humedales del Atrato	0						100.000.000			38.837.935	138.837.935
2.Rehabilitación de bosques en el Bajo Atrato Etapa 2, Antioquia	300.000.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	300.000.000
3. Consolidación Sistema Regional de Áreas Protegidas de la Jurisdicción de CORPOURABA	0	0	0	0	0	0	150.000.000	0	50.000.000	0	200.000.000
4. Ordenamiento y manejo del Complejo de páramos Frontino- Urrao	0	0	0	0	0	0	100.000.000	0	0	0	100.000.000
5. Implementación de la primera fase del plan de ordenamiento y manejo del complejo de páramos Frontino-Urrao y su entorno local, Antioquia.	473.909.219	0	0	0	0	0	0	0	0	0	473.909.219
<b><i>Subprograma 2. Gestión en Bosques</i></b>	<b><i>0</i></b>	<b><i>434.304.000</i></b>	<b><i>0</i></b>	<b><i>0</i></b>	<b><i>0</i></b>	<b><i>0</i></b>	<b><i>330.000.000</i></b>	<b><i>0</i></b>	<b><i>0</i></b>	<b><i>102.000.000</i></b>	<b><i>866.304.000</i></b>
6. Plan Regional de conservación y Restauración de Bosques.		434.304.000					330.000.000			102.000.000	866.304.000
<b><i>Subprograma 3: Unidad Ambiental Costera del Darién</i></b>	<b><i>0</i></b>	<b><i>0</i></b>	<b><i>0</i></b>	<b><i>0</i></b>	<b><i>0</i></b>	<b><i>0</i></b>	<b><i>500.000.000</i></b>	<b><i>0</i></b>	<b><i>0</i></b>	<b><i>0</i></b>	<b><i>500.000.000</i></b>
7. Ajuste e Implementación Plan de Manejo Unidad Ambiental Costera del Darién	0	0	0	0	0	0	500.000.000	0	0	0	500.000.000

# ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO DE LA VIGENCIA

R-FC-02

03

FUENTES DE FINANCIACION	APORTES PGN	TSE	TASAS X USO	CARTERA TASA X USO	TASA Retributiva VIGENCIA	CARTERA TASA Retributiva	PREDIAL VIGENCIA	CARTERA PREDIAL	VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	OTROS INGRESOS	TOTAL INVERSION POR FUENTES
PROGRAMA 2. GESTION EN RECURSOS HÍDRICOS	1.811.897.347	0	317.817.003	153.226.765	325.323.600	447.770.253	0	0	0	0	3.056.034.967
<b><u>Subprograma 2.1. Ordenación de Cuencas y Aguas Subterráneas</u></b>	<b><u>967.650.181</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>317.817.003</u></b>	<b><u>153.226.765</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>1.438.693.949</u></b>
8. Ordenación de Cuencas	0		197.817.003	93.226.765	0	0	0	0	0	0	291.043.768
9. Plan Integral de Protección y Manejo de Aguas Subterráneas			120.000.000	60.000.000	0	0	0	0	0	0	180.000.000
10. Implementación de acciones de protección del agua subterránea en la región de Urabá, Antioquia	967.650.181	0	0	0	0	0	0	0	0	0	967.650.181
<b><u>Subprograma 2.2. Legalización, Manejo y Uso Eficiente</u></b>	<b><u>844.247.166</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>325.323.600</u></b>	<b><u>447.770.253</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>1.617.341.019</u></b>
11. Aplicación de Instrumentos Económicos y regulaciones al uso del agua	0	0	0	0	325.323.600	447.770.253	0	0	0	0	773.093.853
12. Formulación del plan de ordenamiento del recurso hídrico del río Turbo - CORPOURABA, Antioquia	844.247.166	0	0	0	0	0	0	0	0	0	844.247.166
PROGRAMA 3. GESTION EN CALIDAD DE VIDA	0	0	0	0	759.088.400	1.044.797.256	420.000.000	0	108.898.000	0	2.332.783.656
<b><u>Subprograma 3.1: Proyectos en Saneamiento Ambiental</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>759.088.400</u></b>	<b><u>1.044.797.256</u></b>	<b><u>120.000.000</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>108.898.000</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>2.032.783.656</u></b>
13. Cofinanciación Proyectos FRDH	0	0	0	0	759.088.400	1.044.797.256	0				1.803.885.656
14. Saneamiento Ambiental	0	0	0	0	0	0	120.000.000	0	108.898.000	0	228.898.000
<b><u>Subprograma 3.2: Gestión del Riesgo de Desastres y Adaptación al Cambio Climático</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>200.000.000</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>200.000.000</u></b>
15. Apoyo en Prevención, Atención de Desastres Naturales y Adaptación del Cambio Climático							200.000.000				200.000.000

# ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO DE LA VIGENCIA

R-FC-02

03

FUENTES DE FINANCIACION	APORTES PGN	TSE	TASAS X USO	CARTERA TASA X USO	TASA Retributiva VIGENCIA	CARTERA TASA Retributiva	PREDIAL VIGENCIA	CARTERA PREDIAL	VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	OTROS INGRESOS	TOTAL INVERSION POR FUENTES
<b><i>Subprograma 3.3. Producción Limpia</i></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>100.000.000</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>100.000.000</u></b>
16. Apoyo a la implementación de Producción y Consumo Sostenible.	0	0	0	0	0	0	100.000.000				100.000.000
<b>PROGRAMA 4. GESTIÓN EN FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.824.516.560</b>	<b>606.284.569</b>	<b>53.881.159</b>	<b>140.941.736</b>	<b>2.625.624.025</b>
<b><i>Subprograma 4.1 Fortalecimiento Institucional</i></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>1.824.516.560</u></b>	<b><u>406.284.569</u></b>	<b><u>53.881.159</u></b>	<b><u>140.941.736</u></b>	<b><u>2.425.624.025</u></b>
17. Fortalecimiento a la gestión Ambiental territorial	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>50.000.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	0	50.000.000
18. Mejoramiento Continuo de la Gestión Misional	0	0	0	0	0	0	390.000.000	0	53.881.159	0	443.881.159
19. Estrategias ambientales que apoyan la construcción de paz	0	0	0	0	0	0	50.000.000	0	0	0	50.000.000
20. Fortalecimiento laboratorio	0	0	0	0	0	0	120.000.000	143.284.569		140.941.736	404.226.305
21. Consolidación del Hogar de Paso de Fauna Silvestre.	0	0	0	0	0	0	350.000.000	0	0	0	350.000.000
22. Fortalecimiento de la gestión como Autoridad Ambiental	0	0	0	0	0	0	864.516.560	263.000.000	0	0	1.127.516.560
<b><i>Subprograma 4.2 Educación Ambiental</i></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>200.000.000</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>200.000.000</u></b>
23. Comunicación y divulgación para la promoción de una cultura ambiental	0	0	0	0	0	0	0	100.000.000	0	0	100.000.000
24. Aplicación de la Política Nacional de Educación Ambiental	0	0	0	0	0	0	0	100.000.000	0	0	100.000.000
<b>TOTAL PRESUPUESTO</b>	<b>2.585.806.566</b>	<b>434.304.000</b>	<b>317.817.003</b>	<b>153.226.765</b>	<b>1.084.412.000</b>	<b>1.492.567.509</b>	<b>3.424.516.560</b>	<b>606.284.569</b>	<b>212.779.159</b>	<b>281.779.671</b>	<b>10.593.493.801</b>

# ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO DE LA VIGENCIA

R-FC-02

03

## 3 PANORAMA PRESUPUESTAL 2017

---

### 3.1 Ejecución del presupuesto de rentas y recursos de capital al 30 de septiembre de 2017

El Presupuesto de rentas y recursos de capital a la fecha de esta evaluación, asciende a **\$17.754** millones, de los cuales el **\$8.134** millones corresponden a recursos de la Nación (**39,07%**) y **\$6.937** millones, son rentas propias (**58,80%**).

Del total de los Ingresos estimados para esta vigencia a la fecha, se han recaudado **\$9.644** millones que corresponden al **54.32%** de lo presupuestado, faltando por recaudar como montos importantes, el tercer y cuarto 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 y recursos de recuperación de la cartera.

### 3.2 Modificaciones Presupuestales a 30 de septiembre de 2017

Durante los nueve meses de la vigencia fiscal de 2017, se modificó el presupuesto general de la Corporación en **\$4.094** millones orientado el **100%** a proyectos de Inversión.

Los recursos adicionales incorporados en el Presupuesto de 2017, provienen de:

**Tabla 13 Modificaciones al presupuesto 2017**

DOCUMENTO	DESCRIPCION	CONVENIO Y/O DOCUMENTO	DESCRIPCION DEL INGRESOS	VALOR INGRESO	DESCRIPCION DEL EGRESO
100-03-10-240638-2017	Convenio interadministrativo No. 4600006804, Departamento de Antioquia - GERENCIA INDIGENA - CORPOURABA.	Convenio interadministrativo No. 4600006804	Aportes de otras entidades	150.000.000	Aporte de otras entidades

## ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO DE LA VIGENCIA

R-FC-02

03

DOCUMENTO	DESCRIPCION	CONVENIO Y/O DOCUMENTO	DESCRIPCION DEL INGRESOS	VALOR INGRESO	DESCRIPCION DEL EGRESO
Resolución MADS. 1077 de junio 07 de 2017.	Por la cual se efectúa una distribución en el presupuesto de inversión del MADS. - Gestión General para la vigencia 2017.	Conformación del sistema de Áreas protegidas en la Jurisdicción de CORPOURABA y CODECHOCO, Antioquia y CHOCO.	Aportes del FCA. Inversión 2017 MADS.	787.700.000	Conformación del sistema de Áreas protegida en la Jurisdicción de CORPOURAB y CODECHOCO, Antioquia y CHOCO.
Resolución MADS. 0846 DEL 08/05/2017	Por la cual se efectúa una distribución en el presupuesto de inversión del MADS. - Gestión General para la vigencia 2017.	PROTECCION INTEGRAL DEL AGUA SUBTERRANEA EN LA JURISDICCION DE CORPOURABA ANTIOQUIA.	Aportes del FCA. Inversión 2017 MADS.	463.640.000	PROTECCION INTEGRAL DEL AGUA SUBTERRANEA EN LA JURISDICCION D CORPOURABA ANTIOQUIA.
Resolución MADS. 1228 del 16/06/2017	Por la cual se efectúa una distribución en el presupuesto de inversión del MADS. - Gestión General para la vigencia 2017.	CONSTRUCCION DE UNA HERRAMIENTA DE PLANIFICACION, ORDENAMIENTO Y MANEJO DEL COMPLEJO DE PARAMOS FRONTINO - URRAO, ANTIOQUIA.	Aportes del FCA. Inversión 2017 MADS.	282.600.000	CONSTRUCCION DE UNA HERRAMIENTA DE PLANIFICACION ORDENAMIENTO Y MANEJO DEL COMPLEJO DE PARAMOS FRONTINO - URRAO, ANTIOQUIA.
Resolución MADS. 1555 del 31/07/2017	Por la cual se efectúa una distribución en el presupuesto de inversión del MADS. - Gestión General para la vigencia 2017.	REHABILITACION DE BOSQUES EN EL BAJO ATRATO - ANTIOQUIA	Aportes del FCA. Inversión 2017 MADS.	300.000.000	REHABILITACION DE BOSQUES EN EL BAJO ATRATO - ANTIOQUIA

## ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO DE LA VIGENCIA

R-FC-02

03

DOCUMENTO	DESCRIPCION	CONVENIO Y/O DOCUMENTO	DESCRIPCION DEL INGRESOS	VALOR INGRESO	DESCRIPCION DEL EGRESO
Resolución MADS - FONAM. 0014 del 09/08/2017	Por la cual se efectúa una distribución en el presupuesto de inversión del FONAM - MADS - Gestión General para la vigencia 2017.	REHABILITACION DE BOSQUES DEGRADADOS EN TERRITORIOS COLECTIVOS DE COMUNIDADES NEGRAS DE LA JURISDICCION DE CORPOURABA	Aportes FONAM - MADS. Inversión 2017.	2.110.675.175	REHABILITACION DE BOSQUES DEGRADADOS EN TERRITORIO COLECTIVOS DE COMUNIDADES NEGRAS DE LA JURISDICCION DE CORPOURABA

### Ejecución Presupuestal de Gastos de Funcionamiento a 30 de septiembre de 2017

El Presupuesto de Gastos de Funcionamiento aforado a la fecha, asciende a **\$5.149** millones de los cuales el **60,8% (\$3.131 millones)** corresponden a recursos de la Nación y el resto, **39,2% (\$2.018 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 **\$3.579** millones correspondientes al **69,50%** de la apropiación vigente para 2017.

### 3.3 Ejecución Presupuestal de Gastos de Inversión al 30 de septiembre de 2017

El Presupuesto de Gastos de Inversión aforado a la fecha, asciende a **\$12.905** millones de los cuales el **58,90%** corresponden a recursos propios (**\$7.602** millones) y el restante **41,1%** a Recursos del Presupuesto Nacional (**\$5.303** millones).

Durante lo corrido del año, el total de **compromisos** asumidos por la Corporación en el presupuesto de Gastos de Inversión, ascendió a **\$5.373** millones correspondientes al **41,63%** de la apropiación vigente para 2017.



# ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO DE LA VIGENCIA

R-FC-02

03

## 4 CIFRAS HISTORICAS DEL PRESUPUESTO

---

### EL Presupuesto de Ingresos 2013 - 2017

El Presupuesto de Ingresos de la Corporación, desde la vigencia 2013 a 2017, ha venido creciendo con tasas promedio del **25%**, para el año 2017 con relación al presupuesto actual (Septiembre 30/17) presenta un incremento de **\$1.153** millones y se espera que pueda crecer en aproximadamente 1.000 millones de pesos más , teniendo en cuenta que nuestro presupuesto es de cofinanciación, por lo tanto este incrementa en la medida en que se incorporen los diferentes convenios interadministrativos destinados a la financiación de proyectos de inversión y los recursos del Fondo de Compensación Ambiental destinados a Gastos de Funcionamiento e Inversión a través de la presentación de los diferentes proyectos encaminados al cumplimiento de las metas del Plan de Acción Corporativo. (Ver gráfico No. 2).

### Ejecución presupuestal de ingresos 2013 – 2017

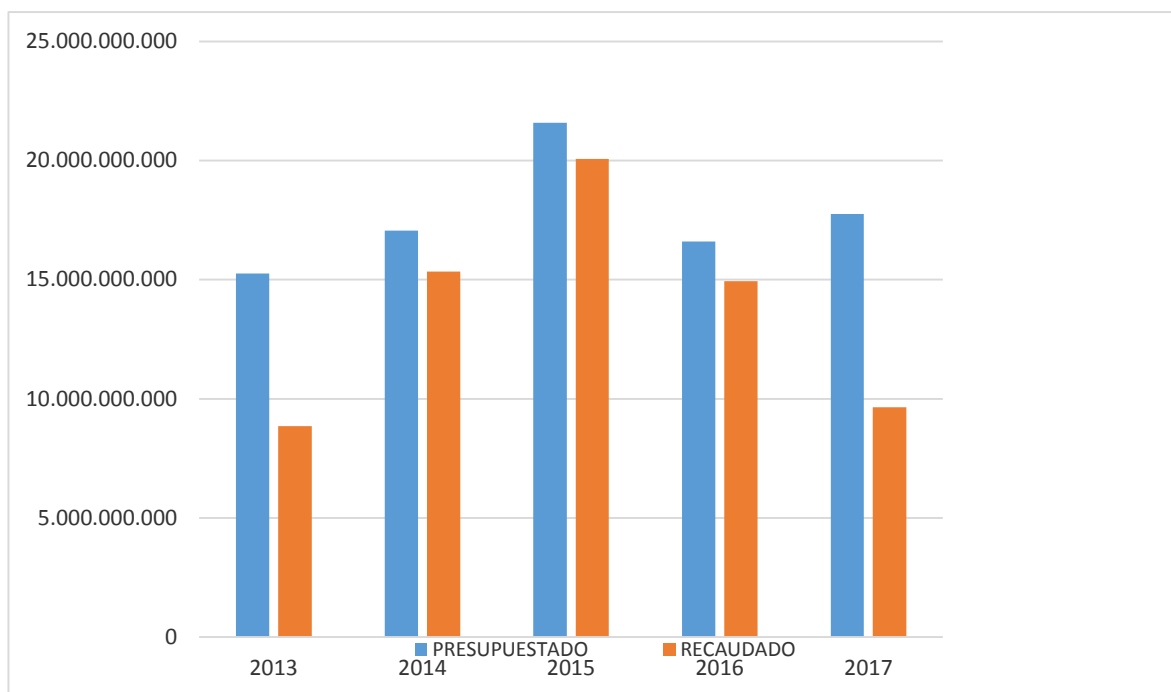


Gráfico 2: Ejecución presupuestal de ingresos 2013 - 2017

## ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO DE LA VIGENCIA

### R-FC-02

### 03

#### 4.1 EL Presupuesto de Gastos de Funcionamiento 2013 - 2017

El Presupuesto de Gastos de Funcionamiento (incluyendo nómina misional), asciende a \$5.149 millones para el año 2017. En el comparativo entre los 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 2016 - 2017

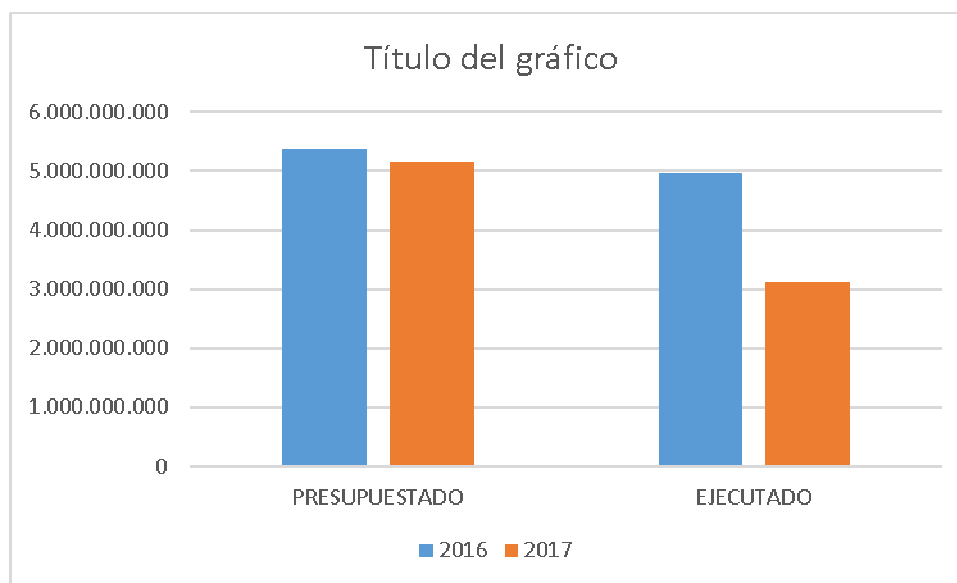


GRAFICO 3: Ejecución presupuestal de gastos de funcionamiento 2016 - 2017

#### 4.2 EL Presupuesto de Gastos de Inversión 2013 - 2017

El Presupuesto de Gastos de Inversión de la Corporación, como se muestra en la gráfica viene ascendiendo con base en la ejecución de los proyectos enmarcados en el plan de acción corporativo.

# ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO DE LA VIGENCIA

R-FC-02

03

## 4.3 Ejecución presupuestal de gastos de inversión 2013 – 2017

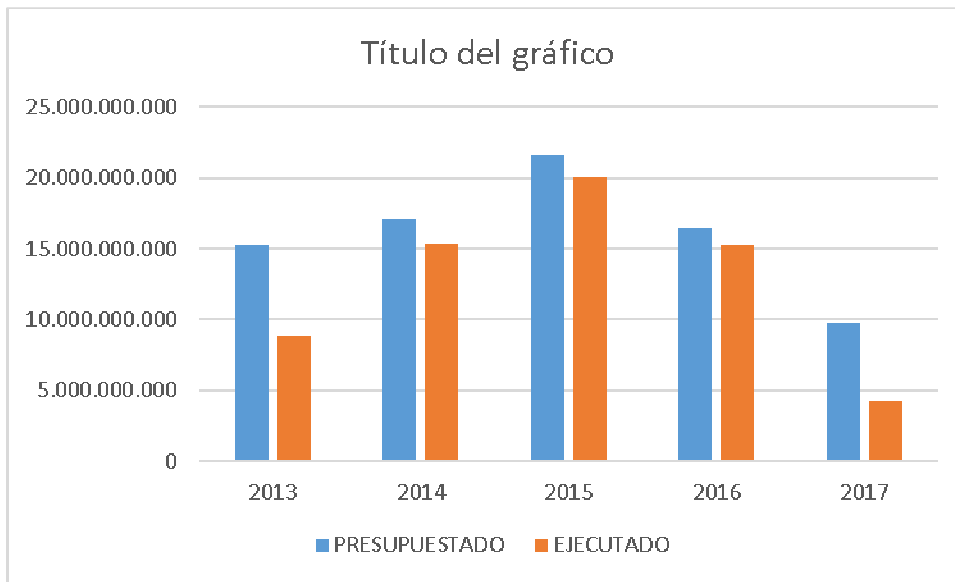


GRAFICO 4: Ejecución presupuestal de gastos de Inversión 2013- 2017

# **ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO DE LA VIGENCIA**

**R-FC-02**

**03**

## **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.corantioquia.gov.co](http://www.corantioquia.gov.co)

[www.cvc.gov.co](http://www.cvc.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, Bogotá D.C, 1998.

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

Plan de Nacional de Desarrollo 2014-2018.

Plan de Acción Institucional 2016-2019, (2017) CORPOURABA.