

PCDFP/DFP

Bogotá, D.C. - 3 MAR 2014

0 0001

Señor

RODRIGO GUARIN LESMES

Alcalde

La Mesa - Cundinamarca

Asunto: Cálculo Capacidad de Endeudamiento vigencia 2014

Apreciado Señor Alcalde:

De manera atenta, remito el resultado obtenido del estudio financiero realizado por la Secretaría de Planeación de Cundinamarca, de acuerdo a la información suministrada por la entidad territorial y de conformidad con lo establecido en la Ley 358 de 1997, el Decreto reglamentario No. 696 de 1998, la Ley 819 de 2003, el cual determinó un ahorro disponible para nuevos créditos por \$5.531.794.000 y una capacidad máxima residual de pago de intereses de \$1.850.639.000 y los indicadores de solvencia (Intereses / ahorro operacional) y sostenibilidad de la deuda (saldo deuda / ingresos corrientes) corresponden al 9,8 y 26.5% respectivamente, lo que indica que se encuentra en semáforo Verde, por cuanto no sobrepasa los límites del 40% y el 80% respectivamente.

Teniendo en cuenta este resultado, la administración municipal podrá celebrar operaciones de crédito, siempre y cuando el saldo de la deuda de la vigencia anterior no se incrementa a una tasa superior a la variación del índice de precios al consumidor (IPC) proyectado por el Banco de la República para la vigencia.

Es necesario precisar que la Secretaría de Planeación emite este concepto dentro del ámbito de nuestra competencia y en los términos del artículo 28 del Código de Procedimiento Administrativo y de lo Contencioso Administrativo, según el cual los conceptos emitidos por este Despacho no son obligatorios ni vinculantes.

Cordial saludo,


GERMAN RODRIGUEZ GIL
Director © de Finanzas Públicas

Proyectó,  Jorge Enrique Martínez Jiménez

DEPARTAMENTO DE CUNDINAMARCA
DIRECCION DE FINANZAS PUBLICAS
GRUPO FINANZAS PUBLICAS

MUNICIPIO DE : LA MESA
CAPACIDAD DE ENDEUDAMIENTO VIGENCIA 2014

(en miles de \$)

CODI GO	CONCEPTO	EJECUCIONES VIGENCIA 2013	VIGENCIA ACTUAL(Ley 358/97) Inflación	VIGENCIA ACTUAL Capacidad Real de Pago
1	INGRESOS CORRIENTES	9.862.201	10.053.528	10.053.528
2	INGRESOS TRIBUTARIOS	8.084.501	8.241.340	8.241.340
3	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	755.594	770.253	770.253
4	TRANSFERENCIAS	1.022.106	1.041.935	1.041.935
5	Recursos del Balance		0	0
6	Regalias		0	0
7	Rendimientos Financieros		0	0
8	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	3.843.703	3.918.271	3.918.271
9	GASTOS DE PERSONAL	1.709.758	1.742.927	1.742.927
10	GASTOS GENERALES	634.676	646.989	646.989
11	TRANSFERENCIAS (excluye indemnizaciones por programas de ajuste)	1.294.298	1.319.407	1.319.407
12	GASTOS DE PERSONAL PRESUPUESTADOS COMO INVERSION	204.971	208.947	208.947
13	PAGO DEFICIT FISCAL VIGENCIAS ANTERIORES	0	0	0
14	AHORRO OPERACIONAL (1-8)	6.018.498	6.135.257	6.135.257
15	INFLACION ESPERADA		1,0194	
16	SITUACION DE LA DEUDA			
17	SALDO DEUDA = (18+19-20)	3.815.782	3.889.808	2.662.745
18	Saldo Deuda a 31 diciembre de año anterior	3.703.071	3.774.911	3.774.911
19	Pasivos contingentes estimados	1.203.711	1.227.063	0
20	Amortizaciones de la Deuda = (21+22)	1.963.337	2.001.426	2.001.426
21	Amortizaciones Pagadas	872.337	889.260	889.260
22	Amortizaciones por Pagar en el resto de la vigencia	1.091.000	1.112.165	1.112.165
23	INTERESES DE LA DEUDA VIGENTE = (24+25)	591.979	603.463	603.463
24	Intereses Pagados a la fecha de corte	266.679	271.853	271.853
25	Intereses por Pagar en el resto de la vigencia	325.300	331.611	331.611

CALCULO INDICADORES

26	SOLVENCIA = INTERESES / AHORRO OPERACIONAL = (23/14)	9,84%	9,84%	9,84%
27	SOSTENIBILIDAD = SALDO DEUDA / INGRESOS CORRIENTES = (17/1)	38,69%	38,69%	26,49%
28	ESTADO ACTUAL DE LA ENTIDAD (SEMAFORO)		VERDE	VERDE

RESUMEN

CODI GO	CONCEPTO	EJECUCIONES VIGENCIA 2013	VIGENCIA ACTUAL(Ley 358/97) Inflación	VIGENCIA ACTUAL Capacidad Real de Pago
1	INGRESOS CORRIENTES	9.862.201	10.053.528	10.053.528
2	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	3.843.703	3.918.271	3.918.271
3	AHORRO OPERACIONAL (1-2)	6.018.498	6.135.257	6.135.257
4	SALDO DEUDA	3.815.782	3.889.808	2.662.745
5	INTERESES DE LA DEUDA	591.979	603.463	603.463
6	(=) AHORRO DISPONIBLE PARA NUEVOS CREDITOS	5.426.519	5.531.794	5.531.794
7	CAPACIDAD MAXIMA RESIDUAL DE PAGO DE INTERESES	1.815.420	1.850.639	1.850.639

	SOLVENCIA = INTERESES / AHORRO OPERACIONAL = (5/3)	9,8%	9,8%	9,8%
	SOSTENIBILIDAD = SALDO DEUDA / INGRESOS CORRIENTES = (4/1)	38,7%	38,7%	26,5%
	ESTADO ACTUAL DE LA ENTIDAD (SEMAFORO)		VERDE	VERDE