

**ANÁLISIS PRESUPUESTAL
PRESUPUESTO DE INGRESOS
VIGENCIA FISCAL 2015
MUNICIPIO DE NATAGAIMA
(\$15.423.019.682,88)**

CAPITULO 1

APROBACIÓN DEL PRESUPUESTO

Mediante Acuerdo Municipal N°016 de fecha diciembre 06 de 2014, el Honorable Concejo Municipal, aprobó el Presupuesto General de Rentas y Recursos de Capital y Gastos, para la vigencia fiscal 2015; y a través del Decreto Número 084 de fecha Diciembre 12 de 2014 se liquida para la misma vigencia, en la suma de QUINCE MIL CUATROCIENTOS VEINTITRES MILLONES DIEZ Y NUEVE MIL SESISCIENTOS OCHENTA Y DOS **PESOS CON OCHENTA Y OCHO CENTAVOS (\$15.423.019.682,88) M/CTE.**

PRESUPUESTO INICIAL DE INGRESOS

DETALLE	PRESUPUESTO INICIAL	% PARTICIPAC.
PRESUPUESTO DE INGRESOS	15.423.019.682,88	100,00
INGRESOS CORRIENTES	15.423.019.682,88	100,00
INGRESOS TRIBUTARIOS	1.653.850.000,00	10,72
IMPUESTOS DIRECTOS	193.000.000,00	1,25
IMPUESTOS INDIRECTOS	1.460.850.000,00	9,47
INGRESOS NO TRIBUTARIOS	13.769.169.682,88	89,28
TASAS Y DERECHOS	51.200.000,00	0,33
MULTAS Y SANCIONES	17.000.000,00	0,11
VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	6.000.000,00	0,04
RENTAS CONTRACTUALES	31.100.000,00	0,20
TRANSFERENCIAS	6.488.255.591,00	42,07
TRANSFERENCIAS SGP	6.464.255.590,00	41,91
SGP SECTOR SALUD	1.950.316.392,00	12,65
SGP SECTOR EDUCACIÓN	708.099.912,00	4,59
SGP PROPÓSITO GENERAL	2.576.203.656,00	16,70
SGP AGUA POTABLE Y SANAMIENTO BÁSICO	792.856.538,00	5,14
SGP ALIMENTACIÓN ESCOLAR	85.327.904,00	0,55
SGP MUNICIPIOS RIBEREÑOS	351.451.188,00	2,28
ATENCIÓN INTEGRAL DE LA PRIMERA INFANCIA	0,00	0,00
TRANSFERENCIAS DE NIVEL DEPARTAMENTAL	24.000.001,00	0,16
APORTES PARA COFINANCIACIÓN	0,00	0,00
RECURSOS DE CAPITAL	0,00	0,00
SALDOS EN CAJA Y BANCOS	0,00	0,00
RENDIMIENTOS POR OPERACIONES FINANCIERAS	0,00	0,00
INGRESOS SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	1.909.614.091,88	12,38
INGRESOS PARA EL FUNCIONAMIENTO DEL SISTEMA	0,00	0,00
ASIGANCIAS FONDOS COMPENSACIÓN REGIONAL	0,00	0,00
RECURSOS DE CAPITAL	1.909.614.091,88	12,38

DETALLE	PRESUPUESTO INICIAL	% PARTICIPAC.
INGRESOS FONDO LOCAL DE SALUD	5.266.000.000,00	34,14
REGIMEN SUBSIDIADO	5.266.000.000,00	34,14
TRANSFERENCIA FOSYGA	4.212.000.000,00	27,31
TRANSFERENCIA ETESA SSF	20.000.000,00	0,13
TRANSFERENCIA DEPTO 2015 - REGIMEN SUBSIDIADO	1.029.000.000,00	6,67
TRANSFERENCIA ETESA CSF	5.000.000,00	0,03
RECURSOS DE CAPITAL APROBADO	0,00	0,00
SALUD PÚBLICA	0,00	0,00

Los Ingresos Tributarios, registran una asignación inicial por valor de \$1.653,85 millones, equivalente a una participación del 10,72% en relación al total del Presupuesto Inicialmente Aprobado.

Los Ingresos No Tributarios, aparecen con una cifra inicial por un valor de \$13.769,17 millones, correspondiente a una aportación del 89,28%% frente al total de la Apropiación Inicial.



**ANALISIS PRESUPUESTAL
MODIFICACIONES PRESUPUESTALES
VIGENCIA FISCAL 2015
MUNICIPIO DE NATAGAIMA
(\$17.012.714.354,83)**

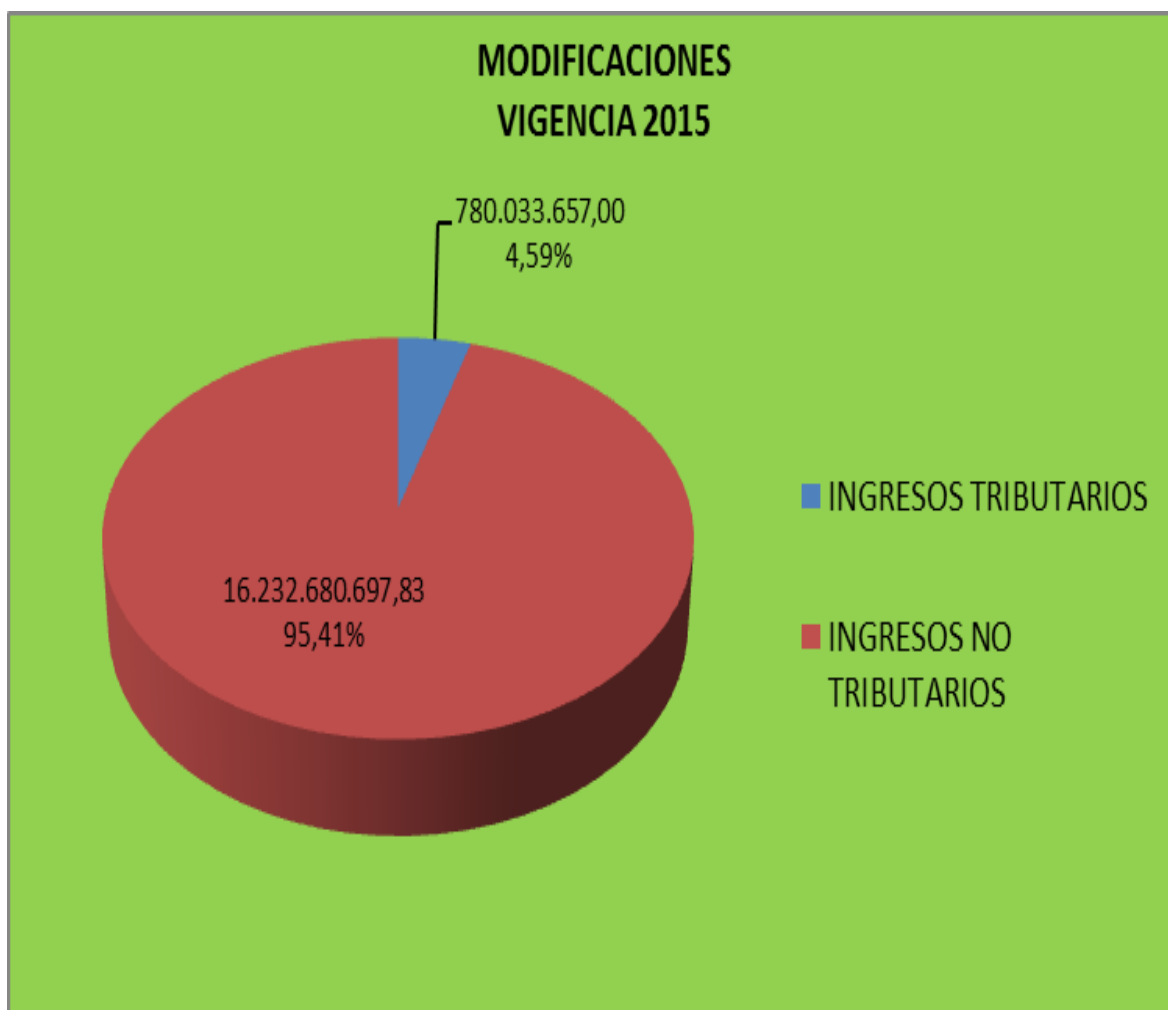
El Presupuesto General de Ingresos y Rentas, presentó un Presupuesto Inicial por valor de \$15.423,02 millones y en los movimientos presupuestales, obtuvieron una adición presupuestal por valor de \$17.012,71 millones, equivalente a un incremento del 110,31%, el cual generó un Presupuesto Definitivo por valor de \$32.435,73 millones.

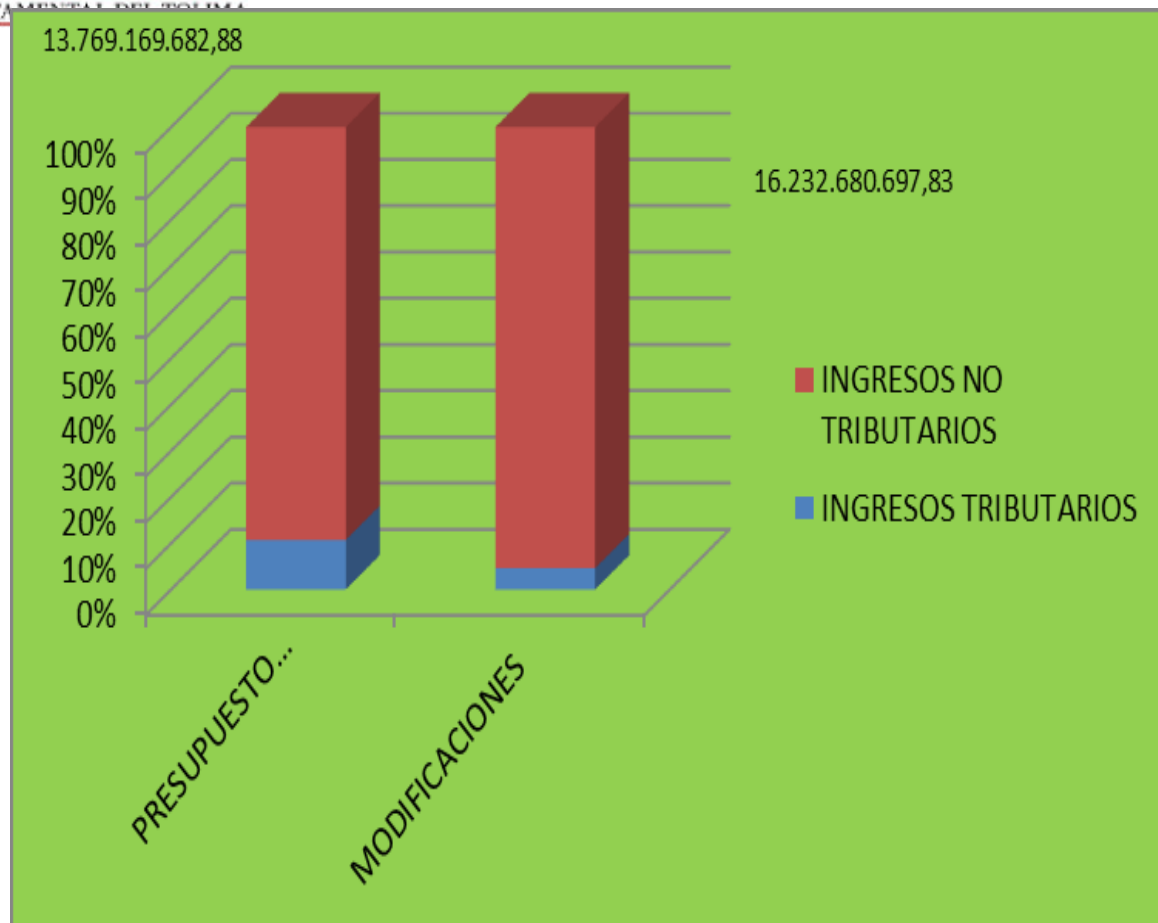
Los Ingresos Tributarios, registraron una asignación inicial por valor de \$1.653,85 millones y en las ejecuciones presupuestales, lograron una adición presupuestal por valor de \$780,03 millones, correspondiente a un incremento del 47,16%, arrojando un Apropiación Definitiva por valor de \$2.433,88 millones. La participación al total de las modificaciones presupuestales fue del 4,59%.

Los Ingresos No Tributarios, contaron con una cifra inicial por valor de \$13.769,17 millones y en los traslados presupuestales, recibieron una adición presupuestal por valor de \$16.232,68 millones, proporcional a un incremento del 117,89%, dando como resultado un Presupuesto Definitivo por valor de \$30.001,85 millones. La aportación al total de las modificaciones presupuestales fue del 95,41%.

DETALLE	PRESUPUESTO INICIAL	MODIFICACIONES	% PARTICIPAC.	% INCREMENTO	PRESUPUESTO DEFINITIVO
PRESUPUESTO DE INGRESOS	15.423.019.682,88	17.012.714.354,83	100,00	110,31	32.435.734.037,71
INGRESOS CORRIENTES	15.423.019.682,88	17.012.714.354,83	100,00	110,31	32.435.734.037,71
INGRESOS TRIBUTARIOS	1.653.850.000,00	780.033.657,00	4,59	47,16	2.433.883.657,00
IMPUESTOS DIRECTOS	193.000.000,00	21.822.189,00	0,13	11,31	214.822.189,00
IMPUESTOS INDIRECTOS	1.460.850.000,00	758.211.468,00	4,46	51,90	2.219.061.468,00
INGRESOS NO TRIBUTARIOS	13.769.169.682,88	16.232.680.697,83	95,41	117,89	30.001.850.380,71
TASAS Y DERECHOS	51.200.000,00	0,00	0,00	0,00	51.200.000,00
MULTAS Y SANCIONES	17.000.000,00	0,00	0,00	0,00	17.000.000,00
VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	6.000.000,00	0,00	0,00	0,00	6.000.000,00
RENTAS CONTRACTUALES	31.100.000,00	6.458.800,00	0,04	20,77	37.558.800,00
TRANSFERENCIAS	6.488.255.591,00	1.747.002.310,00	10,27	26,93	8.235.257.901,00
TRANSFERENCIAS SGP	6.464.255.590,00	1.747.002.310,00	10,27	27,03	8.211.257.900,00
SGP SECTOR SALUD	1.950.316.392,00	1.441.459.925,00	8,47	73,91	3.391.776.317,00
SGP SECTOR EDUCACIÓN	708.099.912,00	-1.456.003,00	-0,01	-0,21	706.643.909,00
SGP PROPÓSITO GENERAL	2.576.203.656,00	156.154.826,00	0,92	6,06	2.732.358.482,00
SGP AGUA POTABLE Y SANAMIENTO BÁSICO	792.856.538,00	23.405.589,00	0,14	2,95	816.262.127,00
SGP ALIMENTACIÓN ESCOLAR	85.327.904,00	1.470.021,00	0,01	1,72	86.797.925,00
SGP MUNICIPIOS RIBEREÑOS	351.451.188,00	18.970.259,00	0,11	5,40	370.421.447,00
ATENCIÓN INTEGRAL DE LA PRIMERA INFANCIA	0,00	106.997.693,00	0,63	0,00	106.997.693,00
TRANSFERENCIAS DE NIVEL DEPARTAMENTAL	24.000.001,00	0,00	0,00	0,00	24.000.001,00
APORTES PARA COFINANCIACIÓN	0,00	9.300.711.296,00	54,67	0,00	9.300.711.296,00
RECURSOS DE CAPITAL	0,00	1.956.586.161,96	11,50	0,00	1.956.586.161,96
SALDOS EN CAJA Y BANCOS	0,00	1.956.586.161,96	11,50	0,00	1.956.586.161,96
RENDIMIENTOS POR OPERACIONES FINANCIERAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INGRESOS SISTEMA GENERAL DE REGALIAS	1.909.614.091,88	1.631.395.650,16	9,59	85,43	3.541.009.742,04
INGRESOS PARA EL FUNCIONAMIENTO DEL SISTEMA	0,00	101.141.140,00	0,59	0,00	101.141.140,00

DETALLE	PRESUPUESTO INICIAL	MODIFICACIONES	% PARTICIPAC.	% INCREMENTO	PRESUPUESTO DEFINITIVO
ASIGANCIAS REGIONAL	0,00	1.530.254.510,16	8,99	0,00	1.530.254.510,16
RECURSOS DE CAPITAL	1.909.614.091,88	0,00	0,00	0,00	1.909.614.091,88
INGRESOS FONDO LOCAL DE SALUD	5.266.000.000,00	1.590.526.479,71	9,35	30,20	6.856.526.479,71
REGIMEN SUBSIDIADO	5.266.000.000,00	1.585.134.533,71	9,32	30,10	6.851.134.533,71
TRANSFERENCIA FOSYGA	4.212.000.000,00	1.117.545.381,00	6,57	26,53	5.329.545.381,00
TRANSFERENCIA ETESA SSF	20.000.000,00	26.334.224,00	0,15	131,67	46.334.224,00
TRANSFERENCIA DEPTO 2015 - REGIMEN SUBSIDIADO	1.029.000.000,00	164.361.977,00	0,97	15,97	1.193.361.977,00
TRANSFERENCIA ETESA CSF	5.000.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000.000,00
RECURSOS DE CAPITAL APROBADO	0,00	276.892.951,71	1,63	0,00	276.892.951,71
SALUD PUBLICA	0,00	5.391.946,00	0,03	0,00	5.391.946,00





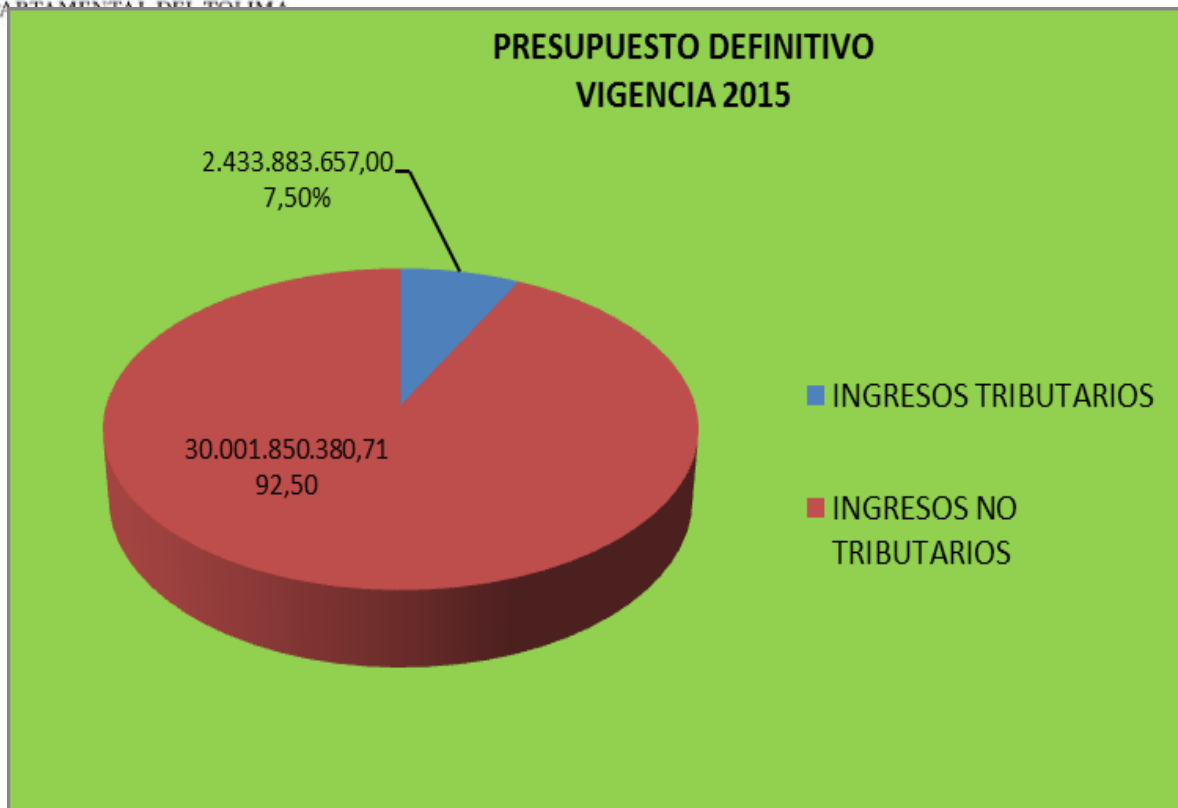
**ANALISIS PRESUPUESTAL
PRESUPUESTO DEFINITIVO DE INGRESOS
VIGENCIA FISCAL 2015
MUNICIPIO DE NATAGAIMA
(\$32.435.734.037,71)**

El Presupuesto Definitivo de la Alcaldía Municipal de Natagaima, arrojó un valor total de \$32.435,73 millones, resultante de un Presupuesto Inicial de \$15.423,02 millones más unas modificaciones presupuestales que ascendieron a la suma de \$17.012,71 millones.

Los Ingresos Tributarios, registró un Presupuesto Definitivo por valor de \$2.433,88 millones, provenientes de un Presupuesto Inicial por valor de \$1.653,85 millones más una adición presupuestal por valor de \$780,03 millones. La participación al total de la Apropriación Definitiva fue del 7,50%.

Los Ingresos No Tributarios, figuraron con una Apropriación Definitiva por valor de \$30.001,85 millones, originado de un Presupuesto Inicial por valor de \$13.769,17 millones más una adición presupuestal por valor de \$16.232,68 millones. La aportación al total del Presupuesto Definitivo fue del 92,50%.

DETALLE	PRESUPUESTO INICIAL	MODIFICACIONES	PRESUPUESTO DEFINITIVO	% PARTICIPAC.
PRESUPUESTO DE INGRESOS	15.423.019.682,88	17.012.714.354,83	32.435.734.037,71	100,00
INGRESOS CORRIENTES	15.423.019.682,88	17.012.714.354,83	32.435.734.037,71	100,00
INGRESOS TRIBUTARIOS	1.653.850.000,00	780.033.657,00	2.433.883.657,00	7,50
IMPUESTOS DIRECTOS	193.000.000,00	21.822.189,00	214.822.189,00	0,66
IMPUESTOS INDIRECTOS	1.460.850.000,00	758.211.468,00	2.219.061.468,00	6,84
INGRESOS NO TRIBUTARIOS	13.769.169.682,88	16.232.680.697,83	30.001.850.380,71	92,50
TASAS Y DERECHOS	51.200.000,00	0,00	51.200.000,00	0,16
MULTAS Y SANCIONES	17.000.000,00	0,00	17.000.000,00	0,05
VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	6.000.000,00	0,00	6.000.000,00	0,02
RENTAS CONTRACTUALES	31.100.000,00	6.458.800,00	37.558.800,00	0,12
TRANSFERENCIAS	6.488.255.591,00	1.747.002.310,00	8.235.257.901,00	25,39
TRANSFERENCIAS SGP	6.464.255.590,00	1.747.002.310,00	8.211.257.900,00	25,32
SGP SECTOR SALUD	1.950.316.392,00	1.441.459.925,00	3.391.776.317,00	10,46
SGP SECTOR EDUCACIÓN	708.099.912,00	-1.456.003,00	706.643.909,00	2,18
SGP PROPÓSITO GENERAL	2.576.203.656,00	156.154.826,00	2.732.358.482,00	8,42
SGP AGUA POTABLE Y SANAMIENTO BÁSICO	792.856.538,00	23.405.589,00	816.262.127,00	2,52
SGP ALIMENTACIÓN ESCOLAR	85.327.904,00	1.470.021,00	86.797.925,00	0,27
SGP MUNICIPIOS RIBEREÑOS	351.451.188,00	18.970.259,00	370.421.447,00	1,14
ATENCIÓN INTEGRAL DE LA PRIMERA INFANCIA	0,00	106.997.693,00	106.997.693,00	0,33
TRANSFERENCIAS DE NIVEL DEPARTAMENTAL	24.000.001,00	0,00	24.000.001,00	0,07
APORTES PARA COFINANCIACIÓN	0,00	9.300.711.296,00	9.300.711.296,00	28,67
RECURSOS DE CAPITAL	0,00	1.956.586.161,96	1.956.586.161,96	6,03
SALDOS EN CAJA Y BANCOS	0,00	1.956.586.161,96	1.956.586.161,96	6,03
RENDIMIENTOS POR OPERACIONES FINANCIERAS	0,00	0,00	0,00	0,00
INGRESOS SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	1.909.614.091,88	1.631.395.650,16	3.541.009.742,04	10,92
INGRESOS PARA EL FUNCIONAMIENTO DEL SISTEMA	0,00	101.141.140,00	101.141.140,00	0,31
ASIGNACIONES FONDOS COMPENSACIÓN REGIONAL	0,00	1.530.254.510,16	1.530.254.510,16	4,72
RECURSOS DE CAPITAL	1.909.614.091,88	0,00	1.909.614.091,88	5,89
INGRESOS FONDO LOCAL DE SALUD	5.266.000.000,00	1.590.526.479,71	6.856.526.479,71	21,14
REGIMEN SUBSIDIADO	5.266.000.000,00	1.585.134.533,71	6.851.134.533,71	21,12
TRANSFERENCIA FOSYGA	4.212.000.000,00	1.117.545.381,00	5.329.545.381,00	16,43
TRANSFERENCIA ETESA SSF	20.000.000,00	26.334.224,00	46.334.224,00	0,14
TRANSFERENCIA DEPTO 2015 - REGIMEN SUBSIDIADO	1.029.000.000,00	164.361.977,00	1.193.361.977,00	3,68
TRANSFERENCIA ETESA CSF	5.000.000,00	0,00	5.000.000,00	0,02
RECURSOS DE CAPITAL APROBADO	0,00	276.892.951,71	276.892.951,71	0,85
SALUD PÚBLICA	0,00	5.391.946,00	5.391.946,00	0,02



**ANALISIS PRESUPUESTAL
RECAUDO ACUMULADO
VIGENCIA FISCAL 2015
MUNICIPIO DE NATAGAIMA
(\$24.467.440.455,92)**

En la ejecución presupuestal de los ingresos y rentas de la vigencia fiscal de 2015 de la Alcaldía Municipal de Natagaima, se obtuvo un Recaudo Acumulado por valor de \$24.467,44 millones, equivalente al 75,43% de recaudo en relación al Presupuesto Definitivo, el cual ascendió a \$32.435,73 millones, quedando un saldo por recaudar por valor de \$7.968,29 millones.

Los Ingresos Tributarios, registraron un Recaudo Acumulado por valor de \$2.533,35 millones, correspondiente a un recaudo del 104,09% frente al Presupuesto Definitivo, el cual arrojó un valor total de \$2.433,88 millones, figurando al cierre de la vigencia fiscal un superávit por valor de \$99,47 millones. La participación al total del Recaudo Acumulado fue del 10,35%



CONTRALORÍA
DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA

Los Ingresos No Tributarios, mostraron un Recaudo Acumulado por valor de \$21.934,08 millones, equivalente a un recaudo del 73,11% en comparación con el Presupuesto Definitivo que presentó un valor de \$30.001,85 millones, resultando al final del periodo fiscal un saldo por recaudar por valor de \$8.067,76 millones. La aportación al total del Recaudo Acumulado fue del 89,65%.

DETALLE	PRESUPUESTO DEFINITIVO	RECAUDO ACUMULADO	% PARTICIPAC.	% RECAUDO	SALDO POR RECAUDAR
PRESUPUESTO DE INGRESOS	32.435.734.037,71	24.467.440.455,92	100,00	75,43	7.968.293.581,79
INGRESOS CORRIENTES	32.435.734.037,71	24.467.440.455,92	100,00	75,43	7.968.293.581,79
INGRESOS TRIBUTARIOS	2.433.883.657,00	2.533.355.834,00	10,35	104,09	-99.472.177,00
IMPUESTOS DIRECTOS	214.822.189,00	253.804.513,00	1,04	118,15	-38.982.324,00
IMPUESTOS INDIRECTOS	2.219.061.468,00	2.279.551.321,00	9,32	102,73	-60.489.853,00
INGRESOS NO TRIBUTARIOS	30.001.850.380,71	21.934.084.621,92	89,65	73,11	8.067.765.758,79
TASAS Y DERECHOS	51.200.000,00	39.239.107,18	0,16	76,64	11.960.892,82
MULTAS Y SANCIONES	17.000.000,00	39.553.636,00	0,16	232,67	-22.553.636,00
VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	6.000.000,00	47.058.767,00	0,19	784,31	-41.058.767,00
RENTAS CONTRACTUALES	37.558.800,00	48.055.495,00	0,20	127,95	-10.496.695,00
TRANSFERENCIAS	8.235.257.901,00	8.119.791.464,67	33,19	98,60	115.466.436,33
TRANSFERENCIAS SGP	8.211.257.900,00	8.114.050.964,67	33,16	98,82	97.206.935,33
SGP SECTOR SALUD	3.391.776.317,00	3.391.776.317,00	13,86	100,00	0,00
SGP SECTOR EDUCACIÓN	706.643.909,00	683.779.603,67	2,79	96,76	22.864.305,33
SGP PROPÓSITO GENERAL	2.732.358.482,00	2.711.217.712,00	11,08	99,23	21.140.770,00
SGP AGUA POTABLE Y SANAMIENTO BÁSICO	816.262.127,00	763.059.534,00	3,12	93,48	53.202.593,00
SGP ALIMENTACIÓN ESCOLAR	86.797.925,00	86.797.925,00	0,35	100,00	0,00
SGP MUNICIPIOS RIBEREÑOS	370.421.447,00	370.422.180,00	1,51	100,00	-733,00
ATENCIÓN INTEGRAL DE LA PRIMERA INFANCIA	106.997.693,00	106.997.693,00	0,44	100,00	0,00
TRANSFERENCIAS DE NIVEL DEPARTAMENTAL	24.000.001,00	5.740.500,00	0,02	23,92	18.259.501,00
APORTES PARA COFINANCIACIÓN	9.300.711.296,00	2.032.128.339,30	8,31	21,85	7.268.582.956,70
RECURSOS DE CAPITAL	1.956.586.161,96	1.964.008.654,96	8,03	100,38	-7.422.493,00
SALDOS EN CAJA Y BANCOS	1.956.586.161,96	1.956.586.161,96	8,00	100,00	0,00
RENDIMIENTOS POR OPERACIONES FINANCIERAS	0,00	7.422.493,00	0,03	0,00	-7.422.493,00
INGRESOS SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	3.541.009.742,04	2.767.756.440,58	11,31	78,16	773.253.301,46
INGRESOS PARA EL FUNCIONAMIENTO DEL SISTEMA	101.141.140,00	50.570.570,00	0,21	50,00	50.570.570,00
ASIGANACIONES FONDOS COMPENSACIÓN REGIONAL	1.530.254.510,16	789.838.632,70	3,23	51,61	740.415.877,46
RECURSOS DE CAPITAL	1.909.614.091,88	1.927.347.237,88	7,88	100,93	-17.733.146,00
INGRESOS FONDO LOCAL DE SALUD	6.856.526.479,71	6.876.492.717,23	28,10	100,29	-19.966.237,52
REGIMEN SUBSIDIADO	6.851.134.533,71	6.868.924.196,23	28,07	100,26	-17.789.662,52
TRANSFERENCIA FOSYGA	5.329.545.381,00	5.329.545.381,00	21,78	100,00	0,00
TRANSFERENCIA ETESA SSF	46.334.224,00	46.334.224,00	0,19	100,00	0,00
TRANSFERENCIA DEPTO 2015 - REGIMEN SUBSIDIADO	1.193.361.977,00	1.193.361.977,00	4,88	100,00	0,00
TRANSFERENCIA ETESA CSF	5.000.000,00	15.449.739,52	0,06	308,99	-10.449.739,52
RECURSOS DE CAPITAL APROBADO	276.892.951,71	284.232.874,71	1,16	102,65	-7.339.923,00
SALUD PÚBLICA	5.391.946,00	7.568.521,00	0,03	140,37	-2.176.575,00



**ANÁLISIS PRESUPUESTAL
PRESUPUESTO INICIAL DE GASTOS
VIGENCIA FISCAL 2015
NATAGAIMA
(\$15.423.019.683,00)**

CAPÍTULO II

La Apropriación Inicial del Presupuesto de Gastos de la Administración Municipal de Natagaima, ascendió a la suma de **QUINCE MIL CUATROCIENTOS VEINTITRES MILLONES DIEZ Y NUEVE MIL SEISCIENTOS OCHENTA Y TRES PESOS (\$15.423.019.683,00) M/CTE.**

Los Gastos de Funcionamiento, registran una asignación inicial por valor de \$1.665 millones, equivalente a una participación del 10,80% frente al total de la Apropiación Inicialmente Aprobada. En los Gastos de Funcionamiento, se incluyeron las transferencias al Concejo Municipal y Personería Municipal, con unas partidas iniciales por valores de \$154,30 millones y \$92,40 millones, respectivamente.

El Servicio de la Deuda Pública, aparece con una cifra inicial de \$401,64 millones, correspondiente a una aportación del 2,60% en comparación al total del Presupuesto Inicial.

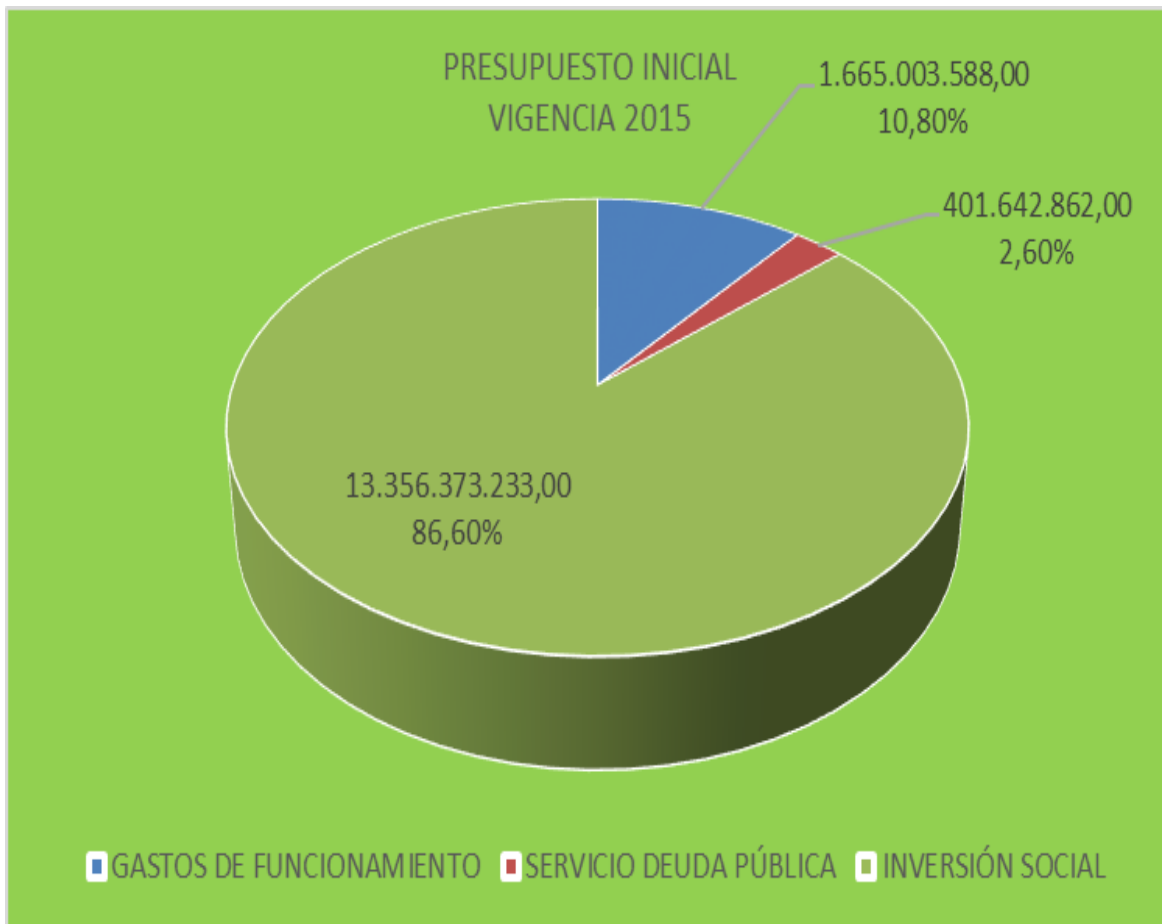
La Inversión Social, figura en el Presupuesto de Gastos con una partida inicial por valor de \$13.356,37 millones, proporcional a una contribución del 86,60%% en relación al total del Presupuesto Inicialmente Aprobado.

DETALLE	PRESUPUESTO INICIAL	% PARTIC IPAC.
PRESUPUESTO DE GASTOS	15.423.019.683,00	100,00
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	1.665.003.588,00	10,80
GASTOS DE PERSONAL	714.750.000,00	4,63
SERVICIOS PERSONALES ASOCIADOS A LA NÓMINA	662.656.000,00	4,30
SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS	1.000.000,00	0,01
CONTRIBUCIONES INHERENTES A LA NÓMINA - APORTES PARAFISCALES	51.094.000,00	0,33
GASTOS GENERALES	266.467.588,00	1,73
ADQUISICIÓN DE BIENES	75.350.428,00	0,49
ADQUISICIÓN DE SERVICIOS	191.117.160,00	1,24
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	683.786.000,00	4,43
TRANSFERENCIAS PREVISIÓN Y SEGURIDAD SOCIAL	236.893.000,00	1,54
TRANSFERENCIAS AL SECTOR PÚBLICO - ENTIDADES DESCENTRALIZADAS	246.704.000,00	1,60
CONCEJO MUNICIPAL	154.304.000,00	1,00
PERSONERÍA MUNICIPAL	92.400.000,00	0,60
OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTES	200.189.000,00	1,30
SERVICIO DEUDA PÚBLICA	401.642.862,00	2,60
AMORTIZACIÓN DEUDA PÚBLICA INTERNA	307.142.862,00	1,99
PAGOS INTERESES, COMISIONES Y GASTOS FINANCIEROS	94.500.000,00	0,61
GASTOS INVERSIÓN ADMINISTRACIÓN CENTRAL MUNICIPAL	13.356.373.233,00	86,60
INVERSIÓN SGP	5.002.813.300,00	32,44
SECTOR SALUD	1.950.316.392,00	12,65
SECTOR EDUCACIÓN	708.099.912,00	4,59
ALIMENTACIÓN ESCOLAR SGP	85.327.904,00	0,55
AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO, SIN INCLUIR PROYECTOS VIS	681.213.676,00	4,42
SGP - PROPÓSITO GENERAL	1.226.404.228,00	7,95
SGP. MUNICIPIOS RIBEREÑOS	351.451.188,00	2,28
FONDO LOCAL DE SALUD	5.266.000.000,00	34,14
FONDO DE SOLIDARIDAD Y GARANTÍA	4.212.000.000,00	27,31
RECURSOS ETESA DESTINADOS A FINANCIAR REGIMEN SUBSIDIADO	20.000.000,00	0,13
RECURSOS DEPARTAMENTO DESTINADOS A FINANCIAR R. SUBSIDIADO	1.029.000.000,00	6,67
RECURSOS CAPITAL DESTINADOS A FINANCIAR R. SUBSIDIADO SUPERAVIT	5.000.000,00	0,03



CONTRALORÍA
DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA

DETALLE	PRESUPUESTO INICIAL	% PARTIC IPAC.
INVERSIÓN CON RECURSOS PROPIOS	1.177.945.841,00	7,64
INVERSIÓN CON ICLD	268.745.841,00	1,74
FONDO ESTAMPILLA PRO CULTURA ACUERDO 022/2012	80.000.000,00	0,52
FONDO ESTAMPILLA ADULTO MAYOR	220.000.000,00	1,43
FONDO SOBRETASA BOMBERIL	15.000.000,00	0,10
FONDO TERRITORIAL DE SEGURIDAD	60.000.000,00	0,39
FONDO VIVIENDA	22.200.000,00	0,14
FONDO DE DEGUELLO DE GANADO	12.000.000,00	0,08
INVERSIÓN IMPUESTO TRANSPORTE OLEODUCTOS Y GASEODUCTOS	500.000.000,00	3,24
INVERSIÓN CON RECURSOS DE COFINANCIACIÓN	0,00	0,00
INVERSIÓN CON RECURSOS DEL CRÉDITO	0,00	0,00
PRESUPUESTO DE RECURSOS SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	1.909.614.092,00	12,38
GASTOS OPERATIVOS SGR	58.260.000,00	0,38
FONDO COMPENSACIÓN REGIONAL	1.851.354.092,00	12,00



**ANALISIS PRESUPUESTAL
PRESUPUESTO DE GASTOS
MODIFICACIONES
VIGENCIA FISCAL 2015
MUNICIPIO DE NATAGAIMA
(\$17.012.714.356,00)**

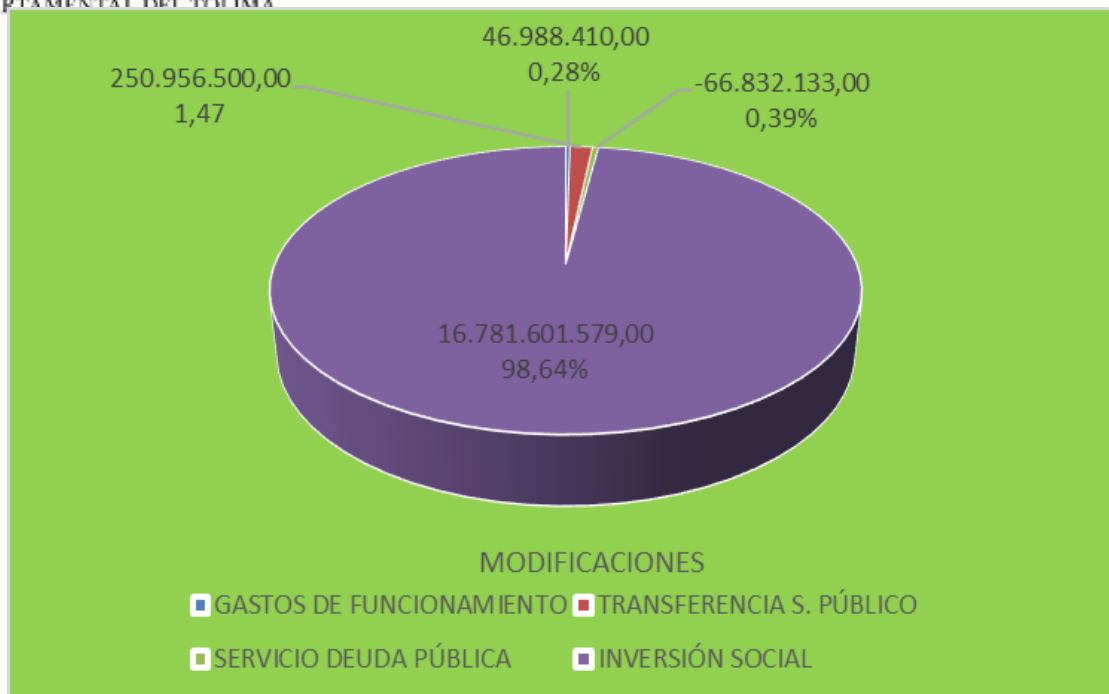
Las Modificaciones al Presupuesto de Gastos de la Alcaldía Municipal de Natagaima – Tolima, en la vigencia fiscal de 2015, ascendieron a la suma de \$17.012,71 millones, correspondiente a un incremento del 110,31% del Presupuesto Inicial, registrado en el presupuesto con una asignación inicial por valor de \$15.423,02 millones y generando en las ejecuciones presupuestales una Apropiación Presupuestal Definitiva por valor de \$32.435,73 millones.

Los Gastos de Funcionamiento, presentaron una cifra inicial por valor de \$1.665 millones y en los movimientos presupuestales, lograron una adición presupuestal por valor de \$46,99 millones, equivalente a un incremento presupuestal del 2,82%%, dando como resultado un Presupuesto Definitivo por valor de \$1.711,99 millones. La participación al total de las modificaciones presupuestal fue del 0,28%. En el Grupo Presupuestal de Gastos de Funcionamiento, se incluyeron las Transferencias al Sector Público de las Entidades Descentralizadas del Orden Municipal, Concejo Municipal con un asignación inicial de \$154,30 millones y en los traslados presupuestales, no se registraron adiciones presupuestales, quedando el mismo valor inicial como Presupuesto Definitivo. La Personería Municipal, mostró en el presupuesto de gastos, una cifra inicial por valor de \$92,40 millones y en las ejecuciones presupuestales, obtuvieron una adición presupuestal por valor de \$4,25 millones, arrojando una Apropiación Definitiva por valor de \$96,65 millones. La participación al total de las modificaciones presupuestal fue del 0,02%.

El Servicio de la Deuda Pública, aparece con asignación inicial por valor de \$401,64 millones y en los traslados presupuestales, se presentó una reducción presupuestal por valor de \$66,83 millones, correspondiente a un decrecimiento presupuestal del 16,64% y generando un Presupuesto Definitivo por valor de \$334,81 millones. La aportación al total de las modificaciones presupuestales fue del menos 0,39%

Los Gastos de Inversión Social, figuran con una suma inicial por valor de \$13.356,37 millones y en las ejecuciones presupuestales, recibieron una adición presupuestal por valor de \$16.781,60 millones, proporcional a un incremento en el presupuesto por un valor porcentual del 125,64% y arrojando un Presupuesto Definitivo por valor de \$30.137,94 millones. La contribución al total de las modificaciones presupuestales fue del \$98,64%.

DETALLE	PRESUPUESTO INICIAL	MODIFICACIONES	% PARTIC IPAC.	% INCREMENTO	PRESUPUESTO DEFINITIVO
PRESUPUESTO DE GASTOS	15.423.019.683,00	17.012.714.356,00	100,00	110,31	32.435.734.039,00
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	1.665.003.588,00	46.988.410,00	0,28	2,82	1.711.991.998,00
GASTOS DE PERSONAL	714.750.000,00	153.953.457,00	0,90	21,54	868.703.457,00
SERVICIOS PERSONALES ASOCIADOS A LA NÓMINA	662.656.000,00	149.433.457,00	0,88	22,55	812.089.457,00
SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000.000,00
CONTRIBUCIONES INHERENTES A LA NÓMINA - APORTES PARAFISCALES	51.094.000,00	4.520.000,00	0,03	8,85	55.614.000,00
GASTOS GENERALES	266.467.588,00	44.369.672,00	0,26	16,65	310.837.260,00
ADQUISICIÓN DE BIENES	75.350.428,00	31.833.642,00	0,19	42,25	107.184.070,00
ADQUISICIÓN DE SERVICIOS	191.117.160,00	12.536.030,00	0,07	6,56	203.653.190,00
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	683.786.000,00	-151.334.719,00	-0,89	-22,13	532.451.281,00
TRANSFERENCIAS PREVISIÓN Y SEGURIDAD SOCIAL	236.893.000,00	42.344.644,00	0,25	17,88	279.237.644,00
TRANSFERENCIAS AL SECTOR PÚBLICO - ENTIDADES DESCENTRALIZADAS	246.704.000,00	4.252.500,00	0,02	1,72	250.956.500,00
CONCEJO MUNICIPAL	154.304.000,00	0,00	0,00	0,00	154.304.000,00
PERSONERÍA MUNICIPAL	92.400.000,00	4.252.500,00	0,02	4,60	96.652.500,00
OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTES	200.189.000,00	53.024.637,00	0,31	26,49	253.213.637,00
SERVICIO DEUDA PÚBLICA	401.642.862,00	-66.832.133,00	-0,39	-16,64	334.810.729,00
AMORTIZACIÓN DEUDA PÚBLICA INTERNA	307.142.862,00	-407.761,00	0,00	-0,13	306.735.101,00
PAGOS INTERESES, COMISIONES Y GASTOS FINANCIEROS	94.500.000,00	-66.424.372,00	-0,39	-70,29	28.075.628,00
GASTOS INVERSIÓN ADMINISTRACIÓN CENTRAL MUNICIPAL	13.356.373.233,00	16.781.601.579,00	98,64	125,64	30.137.974.812,00
INVERSIÓN SGP	5.002.813.300,00	2.169.602.447,00	12,75	43,37	7.172.415.747,00
SECTOR SALUD	1.950.316.392,00	1.705.547.700,00	10,03	87,45	3.655.864.092,00
SECTOR EDUCACIÓN	708.099.912,00	1.564.159,00	0,01	0,22	709.664.071,00
ALIMENTACIÓN ESCOLAR SGP	85.327.904,00	1.508.156,00	0,01	1,77	86.836.060,00
AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO, SIN INCLUIR PROYECTOS VIS	681.213.676,00	26.545.636,00	0,16	3,90	707.759.312,00
SGP - PROPÓSITO GENERAL	1.226.404.228,00	395.456.615,00	2,32	32,25	1.621.860.843,00
SGP. MUNICIPIOS RIBERENOS	351.451.188,00	38.980.181,00	0,23	11,09	390.431.369,00
FONDO LOCAL DE SALUD	5.266.000.000,00	1.326.438.705,00	7,80	25,19	6.592.438.705,00
FONDO DE SOLIDARIDAD Y GARANTÍA	4.212.000.000,00	1.117.545.381,00	6,57	26,53	5.329.545.381,00
RECURSOS ETESA DESTINADOS A FINANCIAR REGIMEN SUBSIDIADO	20.000.000,00	26.334.224,00	0,15	131,67	46.334.224,00
RECURSOS DEPARTAMENTO DESTINADOS A FINANCIAR R. SUBSIDIADO	1.029.000.000,00	164.361.977,00	0,97	15,97	1.193.361.977,00
RECURSOS CAPITAL DESTINADOS A FINANCIAR R. SUBSIDIADO SUPERAVIT	5.000.000,00	18.197.123,00	0,11	363,94	23.197.123,00
INVERSIÓN CON RECURSOS PROPIOS	1.177.945.841,00	1.553.453.481,00	9,13	131,88	2.731.399.322,00
INVERSIÓN CON ICLD	268.745.841,00	245.910.350,00	1,45	91,50	514.656.191,00
FONDO ESTAMPILLA PRO CULTURA ACUERDO 022/2012	80.000.000,00	173.486.263,00	1,02	216,86	253.486.263,00
FONDO ESTAMPILLA ADULTO MAYOR	220.000.000,00	296.179.906,00	1,74	134,63	516.179.906,00
FONDO SOBRETASA BOMBERIL	15.000.000,00	17.976.478,00	0,11	119,84	32.976.478,00
FONDO TERRITORIAL DE SEGURIDAD	60.000.000,00	149.252.931,00	0,88	248,75	209.252.931,00
FONDO VIVIENDA	22.200.000,00	0,00	0,00	0,00	22.200.000,00
FONDO DE DEGUELLO DE GANADO	12.000.000,00	0,00	0,00	0,00	12.000.000,00
INVERSIÓN IMPUESTO TRANSPORTE OLEODUCTOS Y GASEODUCTOS	500.000.000,00	670.647.553,00	3,94	134,13	1.170.647.553,00
INVERSIÓN CON RECURSOS DE COFINANCIACIÓN	0,00	9.300.711.296,00	54,67	0,00	9.300.711.296,00
INVERSIÓN CON RECURSOS DEL CRÉDITO	0,00	800.000.000,00	4,70	0,00	800.000.000,00
PRESUPUESTO DE RECURSOS SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	1.909.614.092,00	1.631.395.650,00	9,59	85,43	3.541.009.742,00
GASTOS OPERATIVOS SGR	58.260.000,00	101.141.140,00	0,59	173,60	159.401.140,00
FONDO COMPENSACIÓN REGIONAL	1.851.354.092,00	1.530.254.510,00	8,99	82,66	3.381.608.602,00



ANALISIS PRESUPUESTAL
PRESUPUESTO DEFINITIVO DE GASTOS
VIGENCIA FISCAL 2015
MUNICIPIO DE NATAGAIMA
(\$32.435.734.039,00)

El Presupuesto Definitivo de Gastos de la Alcaldía Municipal de Natagaima en la vigencia fiscal de 2015, ascendió a la suma de \$32.435,73 millones, después de los movimientos presupuestales efectuados en las adiciones, reducciones, créditos y contra-créditos. El total de los compromisos presupuestales arrojaron un valor total de \$29.622,52 millones, mostrando una ejecución presupuestal del 91,33% en relación al Cálculo Presupuestal Definitivo y quedando al cierre de la vigencia fiscal un saldo de obligaciones por pagar por valor de \$2.813,21 millones.

Los Gastos de Funcionamiento, registran un Presupuesto Definitivo por valor de \$1.711,99 millones, equivalente a una participación del 5,28%. En las ejecuciones presupuestales, se adquirieron compromisos por un valor total de \$1.701,48 millones, mostrando una ejecución del 99,39% en relación al Cálculo Presupuestal Definitivo, quedando al cierre de la vigencia fiscal un saldo por comprometer por un valor total de \$10,51 millones.

Los Gastos de Funcionamiento del Concejo Municipal, presentó un Presupuesto Definitivo por valor de \$154,30 millones, correspondiente a una aportación del 0,48%. El total de los compromisos ascendió a la suma de \$151,93 millones, indicando una ejecución del 98,46% frente a la Apropriación Presupuestal Definitiva y al final del periodo fiscal, resultó un saldo por comprometer por valor de \$2,37 millones.

El Presupuesto de la Personería Municipal, se incorporó a los Gastos de funcionamiento y el Presupuesto Definitivo, contó con un valor total de \$96,65, proporcional a una aportación del 0,30%. El total de los compromisos arrojó un valor total de \$96,65 millones, reflejando una ejecución del 100% al cotejarse con la Deducción Presupuestal Definitiva.

El Servicio de la Deuda Pública, aparece en el Presupuesto de Gastos con un Presupuesto Definitivo por valor de \$334,81 millones, igual a una participación al total de la Apropriación Definitiva del 1,03%. El total de los compromisos, arrojó un valor de \$334,81 millones, reflejando una ejecución presupuestal del 100%.

Los Gastos de Inversión Social, registran un Presupuesto Definitivo por un valor de \$30.137,97 millones, equivalente a una contribución al total del Cálculo Presupuestal Definitivo por un valor porcentual del 92,92%. El total de los compromisos presentaron un valor total de \$27.337,65 millones, mostrando una ejecución presupuestal del 90,71%,

quedando al final del periodo fiscal un saldo por comprometer por valor de \$2.800,32 millones.

DETALLE	PRESUPUESTO DEFINITIVO	% PARTIC IPAC.	TOTAL COMPROMISOS	% EJECUC.	SALDO POR COMPROMETER
PRESUPUESTO DE GASTOS	32.435.734.039,00	100,00	29.622.523.993,00	91,33	2.813.210.046,00
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	1.711.991.998,00	5,28	1.701.476.370,00	99,39	10.515.628,00
GASTOS DE PERSONAL	868.703.457,00	2,68	866.909.384,00	99,79	1.794.073,00
SERVICIOS PERSONALES ASOCIADOS A LA NÓMINA	812.089.457,00	2,50	810.325.204,00	99,78	1.764.253,00
SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	100,00	0,00
CONTRIBUCIONES INHERENTES A LA NÓMINA - APORTES PARAFISCALES	55.614.000,00	0,17	55.584.180,00	99,95	29.820,00
GASTOS GENERALES	310.837.260,00	0,96	302.169.961,00	97,21	8.667.299,00
ADQUISICIÓN DE BIENES	107.184.070,00	0,33	107.108.334,00	99,93	75.736,00
ADQUISICIÓN DE SERVICIOS	203.653.190,00	0,63	195.061.627,00	95,78	8.591.563,00
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	532.451.281,00	1,64	532.397.025,00	99,99	54.256,00
TRANSFERENCIAS PREVISIÓN Y SEGURIDAD SOCIAL	279.237.644,00	0,86	279.183.388,00	99,98	54.256,00
TRANSFERENCIAS AL SECTOR PÚBLICO - ENTIDADES DESCENTRALIZADAS	250.956.500,00	0,77	248.581.317,00	99,05	2.375.183,00
CONCEJO MUNICIPAL	154.304.000,00	0,48	151.928.817,00	98,46	2.375.183,00
PERSONERÍA MUNICIPAL	96.652.500,00	0,30	96.652.500,00	100,00	0,00
OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTES	253.213.637,00	0,78	253.213.637,00	100,00	0,00
SERVICIO DEUDA PÚBLICA	334.810.729,00	1,03	334.810.729,00	100,00	0,00
AMORTIZACIÓN DEUDA PÚBLICA INTERNA	306.735.101,00	0,95	306.735.101,00	100,00	0,00
PAGOS INTERESES, COMISIONES Y GASTOS FINANCIEROS	28.075.628,00	0,09	28.075.628,00	100,00	0,00
GASTOS INVERSIÓN ADMINISTRACIÓN CENTRAL MUNICIPAL	30.137.974.812,00	92,92	27.337.655.577,00	90,71	2.800.319.235,00
INVERSIÓN SGP	7.172.415.747,00	22,11	6.927.095.074,00	96,58	245.320.673,00
SECTOR SALUD	3.655.864.092,00	11,27	3.562.823.370,00	97,46	93.040.722,00
SECTOR EDUCACIÓN	709.664.071,00	2,19	564.935.053,00	79,61	144.729.018,00
ALIMENTACIÓN ESCOLAR SGP	86.836.060,00	0,27	86.836.059,00	100,00	1,00
AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO, SIN INCLUIR PROYECTOS VIS	707.759.312,00	2,18	707.759.312,00	100,00	0,00
SGP - PROPÓSITO GENERAL	1.621.860.843,00	5,00	1.614.309.911,00	99,53	7.550.932,00
SGP. MUNICIPIOS RIBEREÑOS	390.431.369,00	1,20	390.431.369,00	100,00	0,00
FONDO LOCAL DE SALUD	6.592.438.705,00	20,32	6.592.438.703,00	100,00	2,00
FONDO DE SOLIDARIDAD Y GARANTÍA	5.329.545.381,00	16,43	5.329.545.381,00	100,00	0,00
RECURSOS ETESA DESTINADOS A FINANCIAR REGIMEN SUBSIDIADO	46.334.224,00	0,14	46.334.223,00	100,00	1,00
RECURSOS DEPARTAMENTO DESTINADOS A FINANCIAR R. SUBSIDIADO	1.193.361.977,00	3,68	1.193.361.977,00	100,00	0,00
RECURSOS CAPITAL DESTINADOS A FINANCIAR R. SUBSIDIADO SUPERAVIT	23.197.123,00	0,07	23.197.122,00	100,00	1,00
INVERSIÓN CON RECURSOS PROPIOS	2.731.399.322,00	8,42	2.351.544.253,00	86,09	379.855.069,00
INVERSIÓN CON ICID	514.656.191,00	1,59	514.656.190,00	100,00	1,00
FONDO ESTAMPILLA PRO CULTURA ACUERDO 022/2012	253.486.263,00	0,78	89.434.407,00	35,28	164.051.856,00
FONDO ESTAMPILLA ADULTO MAYOR	516.179.906,00	1,59	415.407.654,00	80,48	100.772.252,00
FONDO SOBRETASA BOMBERIL	32.976.478,00	0,10	1.430.000,00	4,34	31.546.478,00
FONDO TERRITORIAL DE SEGURIDAD	209.252.931,00	0,65	134.732.600,00	64,39	74.520.331,00
FONDO VIVIENDA	22.200.000,00	0,07	22.200.000,00	100,00	0,00
FONDO DE DEGUELLO DE GANADO	12.000.000,00	0,04	3.040.500,00	25,34	8.959.500,00
INVERSIÓN IMPUESTO TRANSPORTE OLEODUCTOS Y GASEODUCTOS	1.170.647.553,00	3,61	1.170.642.902,00	100,00	4.651,00
INVERSIÓN CON RECURSOS DE COFINANCIACIÓN	9.300.711.296,00	28,67	7.179.432.863,00	77,19	2.121.278.433,00
INVERSIÓN CON RECURSOS DEL CRÉDITO	800.000.000,00	2,47	800.000.000,00	100,00	0,00

DETALLE	PRESUPUESTO DEFINITIVO	% PARTIC IPAC.	TOTAL COMPROMISOS	% EJECUC.	SALDO POR COMPROMETER
PRESUPUESTO DE RECURSOS SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	3.541.009.742,00	10,92	3.487.144.684,00	98,48	53.865.058,00
GASTOS OPERATIVOS SGR	159.401.140,00	0,49	106.070.570,00	66,54	53.330.570,00
FONDO COMPENSACIÓN REGIONAL	3.381.608.602,00	10,43	3.381.074.114,00	99,98	534.488,00



VIABILIDAD FINANCIERA

La Alcaldía Municipal de Natagaima – Tolima, en cumplimiento a lo establecido en los artículos 1° y 2° de la Ley 617 del 6 de octubre de 2000 y la Resolución Orgánica N°5393 de 2002, certificó que el Municipio de Natagaima del Departamento del Tolima, durante la vigencia fiscal de 2015, recaudó ingresos corrientes de libre destinación – ICLD, por la suma de \$2.363.849.910,00. Los gastos de funcionamiento representaron el 70,90% de los ICLD.

EVALUACIÓN DE GASTOS DE FUNCIONAMIENTO ADMINISTRACIÓN CENTRAL ALCALDÍA MUNICIPAL DE NATAGAIMA ARTÍCULO 6°, LEY 617 DE 2000 ARTÍCULO 66, LEY 136 DE 1994 LEY 1368 DE 2009	
DETALLE	VALOR
ICLD	2.363.849.910,00
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO BASE PARA EL INDICADOR	1.675.986.231,00
LÍMITE DE GASTOS % GF/ICLD	80,00%
INDICADOR DE GF/ICLD	70.90%
ESTADO DEL INDICADOR	CUMPLE

**CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
CONTRALORÍA DELEGADA PARA ECONOMÍA Y FINANZAS PÚBLICAS
DIRECCIÓN DE CUENTAS Y ESTADÍSTICAS FISCALES**

CONSULTA DATOS CERTIFICACIÓN LEY 617/00

Departamento	TOLIMA
Nombre Municipio o Departamento	218373483 - NATAGAIMA
Vigencia	2015
Categoría	Sexta
Límite del Gasto	80%
Descripción sobre la Certificación	Por presentar información incompleta o ser omisa esta Entidad, no procede la CERTIFICACIÓN.