

**INFORME FISCAL Y FINANCIERO
MUNICIPIO DE ROVIRA
VIGENCIA 2015
(\$17.668.592.492,00)**

CAPITULO 1

APROBACIÓN DEL PRESUPUESTO

Mediante Acuerdo Municipal No.008 de fecha Noviembre 28 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 001 de fecha Enero 6 de 2015, se liquida en la suma de DIECISIETE MIL SEISCIENTOS SESENTA Y OCHO MILLONES QUINIENTOS NOVENTA Y DOS MIL CUATROCIENTOS NOVENTA Y DOS PESOS (\$17.668.592.492,00) M/CTE.

PRESUPUESTO INICIAL DE INGRESOS

DETALLE	PRESUPUESTO INICIAL	% PARTICIPAC.
PRESUPUESTO DE INGRESOS Y DE TESORERÍA	17.668.592.492,00	100,00
INGRESOS TRIBUTARIOS APROBADOS	1.079.800.000,00	6,11
IMPUESTOS DIRECTOS	543.000.000,00	3,07
IMPUESTOS INDIRECTOS	536.800.000,00	3,04
INGRESOS NO TRIBUTARIOS	239.700.000,00	1,36
TASA - LICENCIA DE CONSTRUCCIÓN	4.000.000,00	0,02
TASAS ARRENDAMIENTOS	32.000.000,00	0,18
TASAS POR REGISTRO DE MARCA, QUEMADORES Y HERRETES	2.000.000,00	0,01
OTRAS TASAS	25.000.000,00	0,14
MULTAS Y SANCIONES POR IMPUESTOS	5.000.000,00	0,03
INTERESES POR IMPUESTOS	71.700.000,00	0,41
CONTRIBUCIONES POR CONTRATOS	70.000.000,00	0,40
VENTAS DE OTROS BIENES Y SERVICIOS	30.000.000,00	0,17
TRANSFERENCIAS Y APORTES	16.349.092.492,00	92,53
SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES PARA SALUD	5.091.249.950,00	28,82
SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES PARA EDUCACIÓN	977.360.817,00	5,53
SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES PARA PROPÓSITO GENERAL LIBRE ASIGNACIÓN	1.209.396.738,00	6,84
SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES PARA PROPÓSITO GENERAL FORZOSA INVERSIÓN	1.490.415.617,00	8,44
OTRAS PARTICIPACIONES DEL SISTEMA GENERAL	970.055.788,00	5,49
SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES PROGRAMA ALIMENTACIÓN ESCOLAR	138.502.256,00	0,78
RECURSOS COFINANCIADOS	1.824.578.030,00	10,33
TRANSFERENCIAS EMPRESA TERRITORIAL PARA LA SALUD ETESA FORZOSA INVERSIÓN	90.000.000,00	0,51
TRANSFERENCIAS FONDO DE SOLIDARIDAD Y GARANTÍA FOSYGA	4.557.533.296,00	25,79

DETALLE	PRESUPUESTO INICIAL	% PARTICIPAC.
RECURSOS DE CAPITAL	0,00	0,00
CRÉDITO INTERNO BANCA COMERCIAL	0,00	0,00
EXCEDENTES FINANCIEROS	0,00	0,00
RENDIMIENTOS FINANCIEROS LIBRE ASIGNACIÓN	0,00	0,00
REINTERGROS	0,00	0,00
OTROS RECURSOS DE CAPITAL	0,00	0,00
SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	0,00	0,00
RECURSOS PROVENIENTES DE FONDOS DE COMPENSACIÓN REGIONAL	0,00	0,00
RECURSOS PARA EL FUNCIONAMIENTO DEL SISTEMA	0,00	0,00
RECURSOS DE CAPITAL	0,00	0,00
RECURSOS DE REGALÍAS TRANSFERIDOS POR OTRAS ENTIDADES PARA SU EJECUCIÓN	0,00	0,00

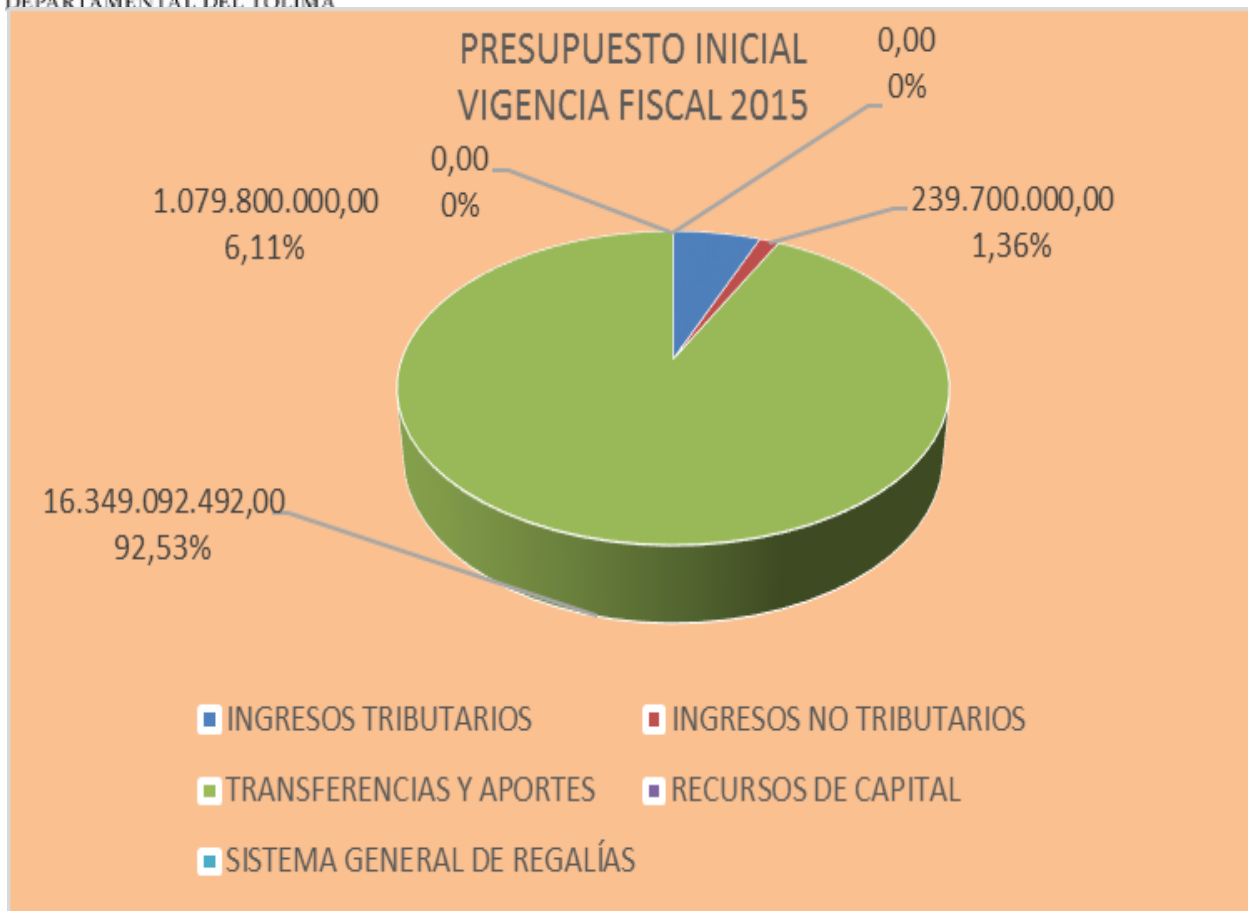
El Presupuesto Inicialmente Aprobado de la Alcaldía Municipal de Rovira para la vigencia fiscal de 2015, ascendió a la suma de \$17.668,59 millones.

Los Ingresos Tributarios participaron con el 6,11% del Presupuesto Inicial, correspondiente a \$1.079,80 millones. Los Impuestos Directos contribuyeron con el 3,07%, equivalente a \$543 millones y los Impuestos Indirectos aportaron el 3,04% proporcional a \$563,80 millones.

Los Ingresos No Tributarios participaron con el 1,36% del Presupuesto Inicial, equivalente a \$239,70 millones.

Las Transferencias aportaron el 92,53% del Presupuesto Inicial, correspondiente a la suma de \$16.349,09 millones. En el Grupo Presupuestal de las Transferencias, sobresalieron los Recursos del Sistema General de Participaciones para el Sector Salud con una asignación inicial de \$5.091,25 millones y una contribución al Presupuesto Inicialmente Aprobado del 28,82%.

Los Recursos de Capital y el Presupuesto de Ingresos del Sistema General de Regalías, no contaron con asignación presupuestal inicial.



MODIFICACIÓN PRESUPUESTO INICIAL VIGENCIA FISCAL 2015

El Presupuesto General de Rentas y Recursos de Capital, presentó modificaciones netas por valor de \$13.578,70 millones, equivalente al 76,85%, incremento que generó un Presupuesto Definitivo en la Administración Municipal de Rovira por la suma de \$19.120 millones.

Los Ingresos Tributario en la ejecución presupuestal de ingresos de la vigencia fiscal de 2015, mostraron modificaciones presupuestales por valor de \$405,04 millones, correspondiente al 37,51%, dando como resultado un Presupuesto Definitivo de \$1.484,84 millones. Los Ingresos Tributarios participaron con el 2,98% del total de los incrementos.

Los Ingresos No Tributarios, presentaron modificaciones presupuestales por valor de \$322,06 millones, equivalente a un incremento del 134,36%, generando un Presupuesto Definitivo de \$561,76 millones. Los Ingresos No Tributarios aportaron el 2,37% del total de las adiciones.

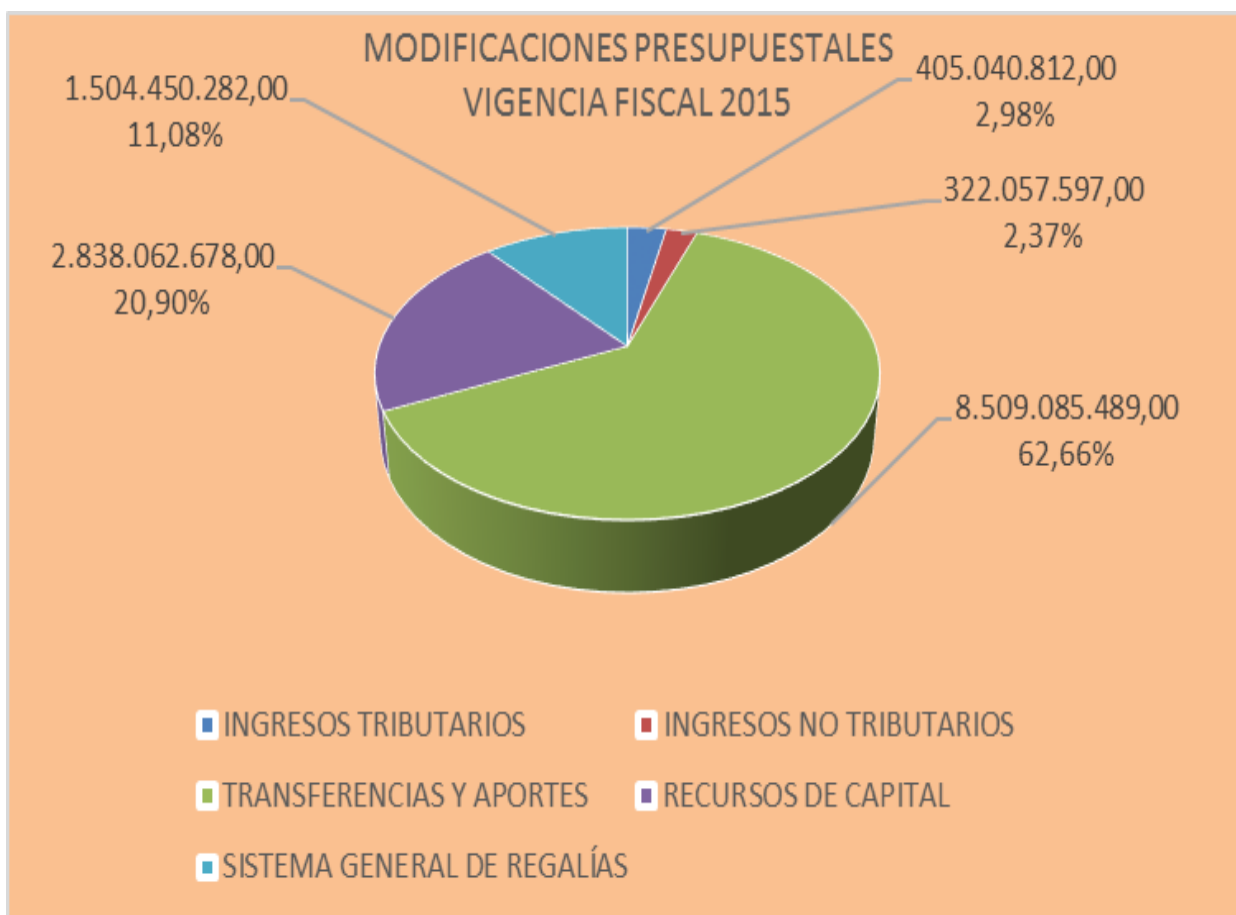
Las Transferencias y Aportes, obtuvieron modificaciones presupuestales por valor de \$8.509,08 millones, correspondiente a un incremento del 52,05% del Presupuesto Inicialmente Aprobado, arrojando como resultado un Presupuesto Definitivo de \$24.858,18 millones y una aportación del 62,66% del total de las adiciones presupuestales.

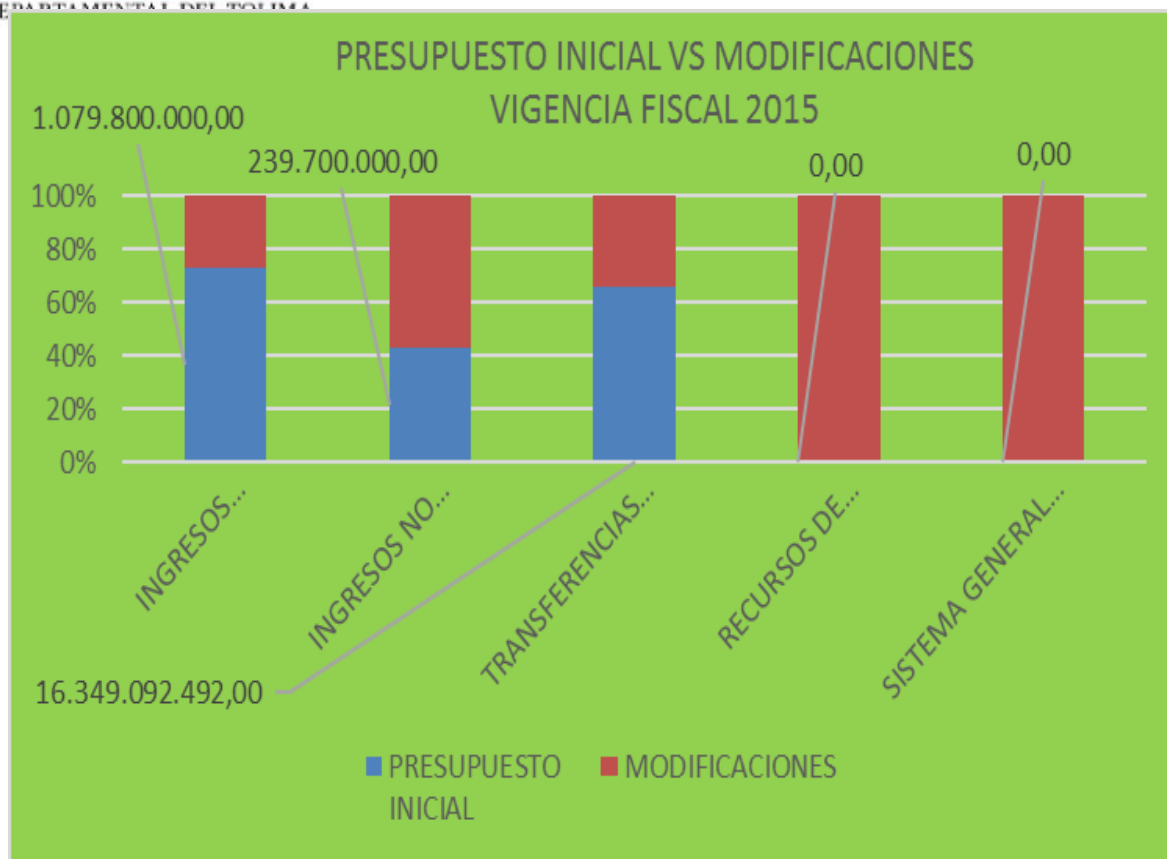
Los Recursos de Capital que inicialmente no contaron con asignación presupuestal, recibieron en la ejecución presupuestal de ingresos de la vigencia fiscal de 2015, una adición de \$2.838,06 millones y una participación del 20,90% del total de los incrementos presupuestales.

El Presupuesto de Ingresos del Sistema General de Regalías, no contó con una asignación presupuestal inicial, en la ejecución presupuestal de ingreso, recibió una adición de \$1.504,45 millones, equivalente al 11,08% de participación del total de las modificaciones presupuestales.

DETALLE	PRESUPUESTO INICIAL	MODIFICACIONES	% INCREMENTO	% PARTICIPAC.
PRESUPUESTO DE INGRESOS Y DE TESORERÍA	17.668.592.492,00	13.578.696.858,00	76,85	100,00
INGRESOS TRIBUTARIOS APROBADOS	1.079.800.000,00	405.040.812,00	37,51	2,98
IMPUESTOS DIRECTOS	543.000.000,00	100.310.739,00	18,47	0,74
IMPUESTOS INDIRECTOS	536.800.000,00	304.730.073,00	56,77	2,24
INGRESOS NO TRIBUTARIOS	239.700.000,00	322.057.597,00	134,36	2,37
TASA - LICENCIA DE CONSTRUCCIÓN	4.000.000,00	343.387,00	8,58	0,00
TASAS ARRENDAMIENTOS	32.000.000,00	0,00	0,00	0,00
TASAS POR REGISTRO DE MARCA, QUEMADORES Y HERRETES	2.000.000,00	0,00	0,00	0,00
OTRAS TASAS	25.000.000,00	22.000.000,00	88,00	0,16
MULTAS Y SANCIONES POR IMPUESTOS	5.000.000,00	0,00	0,00	0,00
INTERESES POR IMPUESTOS	71.700.000,00	26.429.865,00	36,86	0,19
CONTRIBUCIONES POR CONTRATOS	70.000.000,00	244.577.166,00	349,40	1,80
VENTAS DE OTROS BIENES Y SERVICIOS	30.000.000,00	28.707.179,00	95,69	0,21
TRANSFERENCIAS Y APORTES	16.349.092.492,00	8.509.085.489,00	52,05	62,66
SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES PARA SALUD	5.091.249.950,00	857.611.890,00	16,84	6,32
SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES PARA EDUCACIÓN	977.360.817,00	499.733.973,00	51,13	3,68
SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES PARA PROPÓSITO GENERAL LIBRE ASIGNACIÓN	1.209.396.738,00	24.833.426,00	2,05	0,18
SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES PARA PROPÓSITO GENERAL FORZOSA INVERSIÓN	1.490.415.617,00	37.998.327,00	2,55	0,28
FONDO NACIONAL DE PENSIONES FONPET	0,00	464.685.441,00	0,00	3,42
OTRAS PARTICIPACIONES DEL SISTEMA GENERAL	970.055.788,00	156.596.196,00	16,14	1,15
SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES PROGRAMA ALIMENTACIÓN ESCOLAR	138.502.256,00	17.653.984,00	12,75	0,13
RECURSOS COFINANCIADOS	1.824.578.030,00	5.152.182.057,00	282,38	37,94
TRANSFERENCIAS PRESTACIONES SOCIALES PENSIONES	0,00	121.513.643,00	0,00	0,89
TRANSFERENCIAS EMPRESA TERRITORIAL PARA LA SALUD ETESA FORZOSA INVERSIÓN	90.000.000,00	60.998.410,00	67,78	0,45
TRANSFERENCIAS FONDO DE SOLIDARIDAD Y GARANTÍA FOSYGA	4.557.533.296,00	1.115.278.142,00	24,47	8,21
RECURSOS DE CAPITAL	0,00	2.838.062.678,00	0,00	20,90
CRÉDITO INTERNO BANCA COMERCIAL	0,00	1.490.920.948,00	0,00	10,98
EXCEDENTES FINANCIEROS	0,00	1.082.417.290,00	0,00	7,97
RENDIMIENTOS FINANCIEROS LIBRE ASIGNACIÓN	0,00	6.987.257,00	0,00	0,05

DETALLE	PRESUPUESTO INICIAL	MODIFICACIONES	% INCREMENTO	% PARTICIPAC.
RENDIMIENTOS FINANCIEROS FORZOSA INVERSIÓN	0,00	49.366.301,00	0,00	0,36
REINTERGROS	0,00	24.277.075,00	0,00	0,18
OTROS RECURSOS DE CAPITAL	0,00	184.093.807,00	0,00	1,36
SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	0,00	1.504.450.282,00	0,00	11,08
RECURSOS PROVENIENTES DE FONDOS DE COMPENSACIÓN REGIONAL	0,00	15.660.376,00	0,00	0,12
RECURSOS PARA EL FUNCIONAMIENTO DEL SISTEMA	0,00	50.570.570,00	0,00	0,37
RECURSOS DE CAPITAL	0,00	438.219.336,00	0,00	3,23
RECURSOS DE REGALÍAS TRANSFERIDOS POR OTRAS ENTIDADES PARA SU EJECUCIÓN	0,00	1.000.000.000,00	0,00	7,36





PRESUPUESTO DEFINITIVO
VIGENCIA FISCAL 2015
(\$31.247.289.350,00)

El Presupuesto Definitivo de la Alcaldía Municipal de Rovira, arrojó un valor total de \$19.120 millones, resultante de un Presupuesto Inicial de \$31.247,29.

Los Ingresos Tributarios, participaron en el Presupuesto Definitivo con \$1.484,84 millones, equivalentes a un 4,75%; se resalta en este grupo presupuestal los Impuestos Indirectos con una aportación del 2,69%, correspondiente a \$841,53 millones.

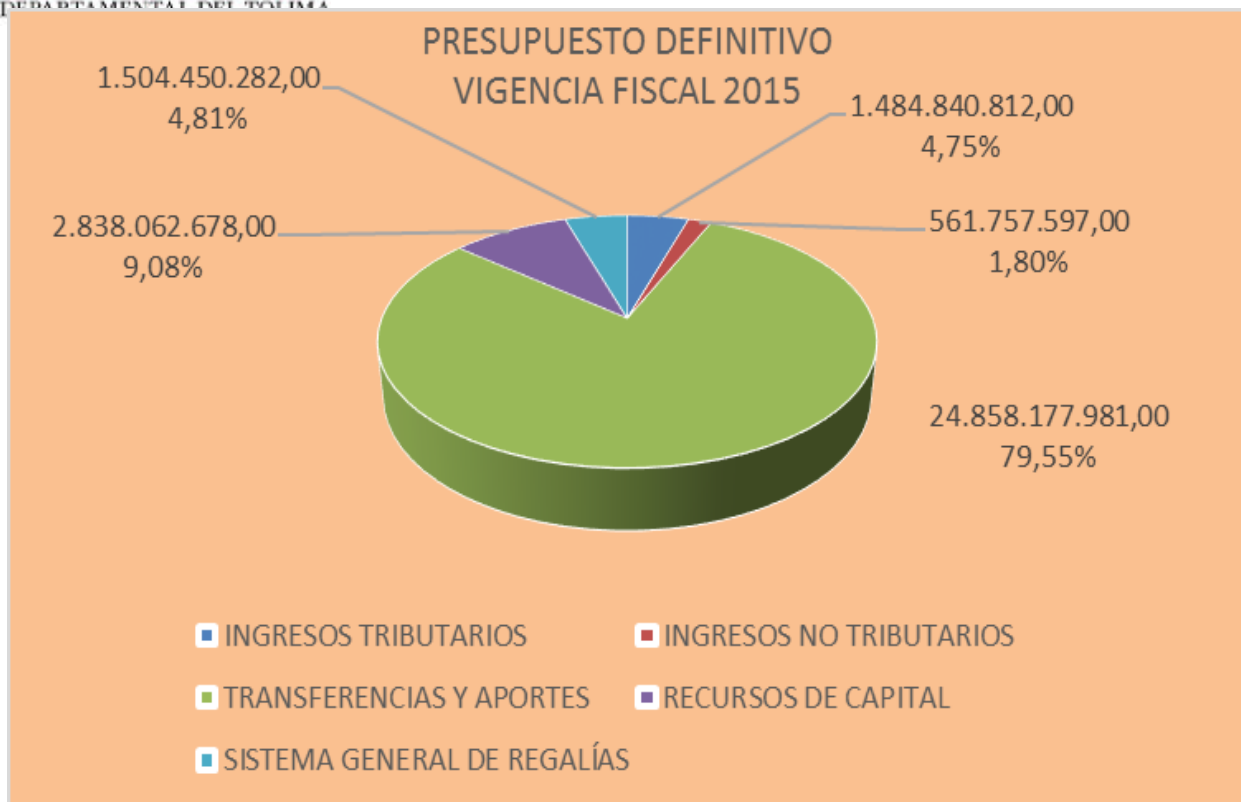
Los Ingresos No Tributarios, representan un 1,80% del Presupuesto Definitivo, equivalente a la suma de \$561,76 millones.

Las Transferencias y Aportes, representan el 79,55% del Presupuesto Definitivo, proporcional a la suma de \$24.858,18 millones. En este Grupo Presupuestal, sobresalen los Recursos Cofinanciados con el 22,33% de contribución, igual al valor de \$6.976,76 millones.

Los Recursos de Capital, participaron en el Presupuesto Definitivo con un valor total de \$2.838,06 millones, equivalente al 9,08%. En este Grupo Presupuestal, se destacan los Créditos Internos con la Banca Comercial, con una aportación de \$1.490,92 millones, correspondiente al 4,77%.

El Sistema General, presentó un Presupuesto Definitivo de \$1.504,45 millones y una contribución del 4,81%. En este Grupo Presupuestal, sobresalen los Recursos de Regalías Transferidos por Otras Entidades para su Ejecución con una aportación del 3,20%, proporcional a \$1.000 millones.

DETALLE	PRESUPUESTO DEFINITIVO	% PARTICIPAC.
PRESUPUESTO DE INGRESOS Y DE TESORERÍA	31.247.289.350,00	100,00
INGRESOS TRIBUTARIOS APROBADOS	1.484.840.812,00	4,75
IMPUESTOS DIRECTOS	643.310.739,00	2,06
IMPUESTOS INDIRECTOS	841.530.073,00	2,69
INGRESOS NO TRIBUTARIOS	561.757.597,00	1,80
TASA - LICENCIA DE CONSTRUCCIÓN	4.343.387,00	0,01
TASAS ARRENDAMIENTOS	32.000.000,00	0,10
TASAS POR REGISTRO DE MARCA, QUEMADORES Y HERRETES	2.000.000,00	0,01
OTRAS TASAS	47.000.000,00	0,15
MULTAS Y SANCIONES POR IMPUESTOS	5.000.000,00	0,02
INTERESES POR IMPUESTOS	98.129.865,00	0,31
CONTRIBUCIONES POR CONTRATOS	314.577.166,00	1,01
VENTAS DE OTROS BIENES Y SERVICIOS	58.707.179,00	0,19
TRANSFERENCIAS Y APORTES	24.858.177.981,00	79,55
SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES PARA SALUD	5.948.861.840,00	19,04
SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES PARA EDUCACIÓN	1.477.094.790,00	4,73
SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES PARA PROPÓSITO GENERAL LIBRE ASIGNACIÓN	1.234.230.164,00	3,95
SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES PARA PROPÓSITO GENERAL FORZOSA INVERSIÓN	1.528.413.944,00	4,89
FONDO NACIONAL DE PENSIONES FONPET	464.685.441,00	1,49
OTRAS PARTICIPACIONES DEL SISTEMA GENERAL	1.126.651.984,00	3,61
SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES PROGRAMA ALIMENTACIÓN ESCOLAR	156.156.240,00	0,50
RECURSOS COFINANCIADOS	6.976.760.087,00	22,33
TRANSFERENCIAS PRESTACIONES SOCIALES PENSIONES	121.513.643,00	0,39
TRANSFERENCIAS EMPRESA TERRITORIAL PARA LA SALUD ETESA FORZOSA INVERSIÓN	150.998.410,00	0,48
TRANSFERENCIAS FONDO DE SOLIDARIDAD Y GARANTÍA FOSYGA	5.672.811.438,00	18,15
RECURSOS DE CAPITAL	2.838.062.678,00	9,08
CRÉDITO INTERNO BANCA COMERCIAL	1.490.920.948,00	4,77
EXCEDENTES FINANCIEROS	1.082.417.290,00	3,46
RENDIMIENTOS FINANCIEROS LIBRE ASIGNACIÓN	6.987.257,00	0,02
RENDIMIENTOS FINANCIEROS FORZOSA INVERSIÓN	49.366.301,00	0,16
REINTERGROS	24.277.075,00	0,08
OTROS RECURSOS DE CAPITAL	184.093.807,00	0,59
SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	1.504.450.282,00	4,81
RECURSOS PROVENIENTES DE FONDOS DE COMPENSACIÓN REGIONAL	15.660.376,00	0,05
RECURSOS PARA EL FUNCIONAMIENTO DEL SISTEMA	50.570.570,00	0,16
RECURSOS DE CAPITAL	438.219.336,00	1,40
RECURSOS DE REGALÍAS TRANSFERIDOS POR OTRAS ENTIDADES PARA SU EJECUCIÓN	1.000.000.000,00	3,20



RECAUDO ACUMULADO VIGENCIA FISCAL 2015

En la ejecución presupuestal de los ingresos y rentas de la vigencia fiscal de 2015 de la Alcaldía Municipal de Rovira, se recaudaron \$26.014,56 millones, equivalente al 83,25% del Presupuesto Definitivo, el cual ascendió a \$31.247,29 millones, quedando un saldo presupuestal de \$5.232,73 millones.

Los Ingresos Tributarios, participaron en el Recaudo Acumulado de los Ingresos y Rentas de la Alcaldía Municipal de Rovira al final de la vigencia fiscal de 2015 con una aportación de \$1.390,44 millones, equivalente a un 5,34% del total recaudado, generando al cierre de vigencia un saldo presupuestal de \$94,40 millones. Los Impuestos Indirectos tuvieron una mayor participación en el recaudo de los Ingresos Tributarios, equivalente al 2,87%, correspondiente a \$747,16 millones y un recaudo del 88,79% frente al Presupuesto Definitivo que ascendió a la suma de \$841,53 millones

Los Ingresos No Tributarios, registra una participación del 2,10% del Recaudo Acumulado, proporcional a \$546,37 millones de la totalidad de lo ingresado a las arcas del tesoro municipal, quedando un saldo presupuestal de \$15,39 millones.

En las Transferencias y Aportes, se recaudaron \$19.750,90 millones, equivalente al 79,45% del Presupuesto Definitivo que arrojó un valor total de \$24.858,18 millones y una participación del 75,92% frente al total recaudado en la vigencia fiscal de 2015, quedando al final del periodo fiscal un saldo presupuestal de \$5.107,28 millones. En este grupo presupuestal, los ingresos por el Sistema General de Participaciones para el Sector Salud, presentaron una mayor participación con el 22,87%.

Los Recursos de Capital, figuran con un recaudo acumulado en la vigencia fiscal de 2015 por valor de \$2.838,06 millones, igual al 10,91% del total de los recaudos y al cierre del año fiscal, no quedó saldo presupuestal, indicando una ejecución del 100%.

En el Sistema General de Regalías, se ejecutaron \$1.488,80 millones, equivalente al 98,96% del Presupuesto Definitivo que ascendió a la suma de \$1.504,45 millones y una participación del 5,72% del total de los recaudos, quedando al cierre de la vigencia fiscal un saldo presupuestal de \$15,66 millones.

DETALLE	RECAUDO ACUMULADO	% RECAUDO	% PARTICIPAC.
PRESUPUESTO DE INGRESOS Y DE TESORERÍA	26.014.561.142,00	83,25	100,00
INGRESOS TRIBUTARIOS APROBADOS	1.390.438.273,00	93,64	5,34
IMPUESTOS DIRECTOS	643.280.396,00	100,00	2,47
IMPUESTOS INDIRECTOS	747.157.877,00	88,79	2,87
INGRESOS NO TRIBUTARIOS	546.370.747,00	97,26	2,10
TASA - LICENCIA DE CONSTRUCCIÓN	4.343.387,00	100,00	0,02
TASAS ARRENDAMIENTOS	30.164.378,00	94,26	0,12
TASAS POR REGISTRO DE MARCA, QUEMADORES Y HERRETES	1.235.000,00	61,75	0,00
OTRAS TASAS	42.305.400,00	90,01	0,16
MULTAS Y SANCIONES POR IMPUESTOS	3.651.193,00	73,02	0,01
INTERESES POR IMPUESTOS	91.387.044,00	93,13	0,35
CONTRIBUCIONES POR CONTRATOS	314.577.166,00	100,00	1,21
VENTAS DE OTROS BIENES Y SERVICIOS	58.707.179,00	100,00	0,23
TRANSFERENCIAS Y APORTES	19.750.899.538,00	79,45	75,92
SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES PARA SALUD	5.948.861.840,00	100,00	22,87
SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES PARA EDUCACIÓN	1.477.094.790,00	100,00	5,68
SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES PARA PROPÓSITO GENERAL LIBRE ASIGNACIÓN	1.234.230.164,00	100,00	4,74
SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES PARA PROPÓSITO GENERAL FORZOSA INVERSIÓN	1.528.413.944,00	100,00	5,88
FONDO NACIONAL DE PENSIONES FONPET	58.283.441,00	12,54	0,22
OTRAS PARTICIPACIONES DEL SISTEMA GENERAL	1.126.651.984,00	100,00	4,33
SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES PROGRAMA ALIMENTACIÓN ESCOLAR	156.156.240,00	100,00	0,60
RECURSOS COFINANCIADOS	2.951.423.626,00	42,30	11,35
TRANSFERENCIAS PRESTACIONES SOCIALES PENSIONES	121.513.643,00	100,00	0,47
TRANSFERENCIAS EMPRESA TERRITORIAL PARA LA SALUD ETESA FORZOSA INVERSIÓN	140.871.257,00	93,29	0,54
TRANSFERENCIAS FONDO DE SOLIDARIDAD Y GARANTÍA FOSYGA	5.007.398.609,00	88,27	19,25
RECURSOS DE CAPITAL	2.838.062.678,00	100,00	10,91
CRÉDITO INTERNO BANCA COMERCIAL	1.490.920.948,00	100,00	5,73
EXCEDENTES FINANCIEROS	1.082.417.290,00	100,00	4,16
RENDIMIENTOS FINANCIEROS LIBRE ASIGNACIÓN	6.987.257,00	100,00	0,03
RENDIMIENTOS FINANCIEROS FORZOSA INVERSIÓN	49.366.301,00	100,00	0,19



CONTRALORÍA
DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA

DETALLE	RECAUDO ACUMULADO	% RECAUDO	% PARTICIPAC.
REINTERGROS	24.277.075,00	100,00	0,09
OTROS RECURSOS DE CAPITAL	184.093.807,00	100,00	0,71
SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	1.488.789.906,00	98,96	5,72
RECURSOS PROVENIENTES DE FONDOS DE COMPENSACIÓN REGIONAL	0,00	0,00	0,00
RECURSOS PARA EL FUNCIONAMIENTO DEL SISTEMA	50.570.570,00	100,00	0,19
RECURSOS DE CAPITAL	438.219.336,00	100,00	1,68
RECURSOS DE REGALÍAS TRANSFERIDOS POR OTRAS ENTIDADES PARA SU EJECUCIÓN	1.000.000.000,00	100,00	3,84



CAPITULO 2 PRESUPUESTO DE GASTOS

PRESUPUESTO INICIAL DE GASTOS

El Presupuesto de Gastos Inicialmente Aprobado para la vigencia fiscal 2015 de la Administración Municipal de Rovira - Tolima, ascendió a la suma de \$17.668,49 millones, distribuido en Gastos de Funcionamiento, con una asignación inicial de \$1.973,78 millones y una participación del 11,17% del Presupuesto Inicialmente Aprobado. La Deuda Pública Interna, figura con un Presupuesto Inicial de \$338,50 millones y aportación del 1,92%. El Presupuesto de Gastos de Inversión, registra una partida inicial de \$15.356,31 millones y una contribución del 86,91% frente al Presupuesto Inicial de Gastos. El Sistema General de Regalías, no aparece con una asignación inicial.

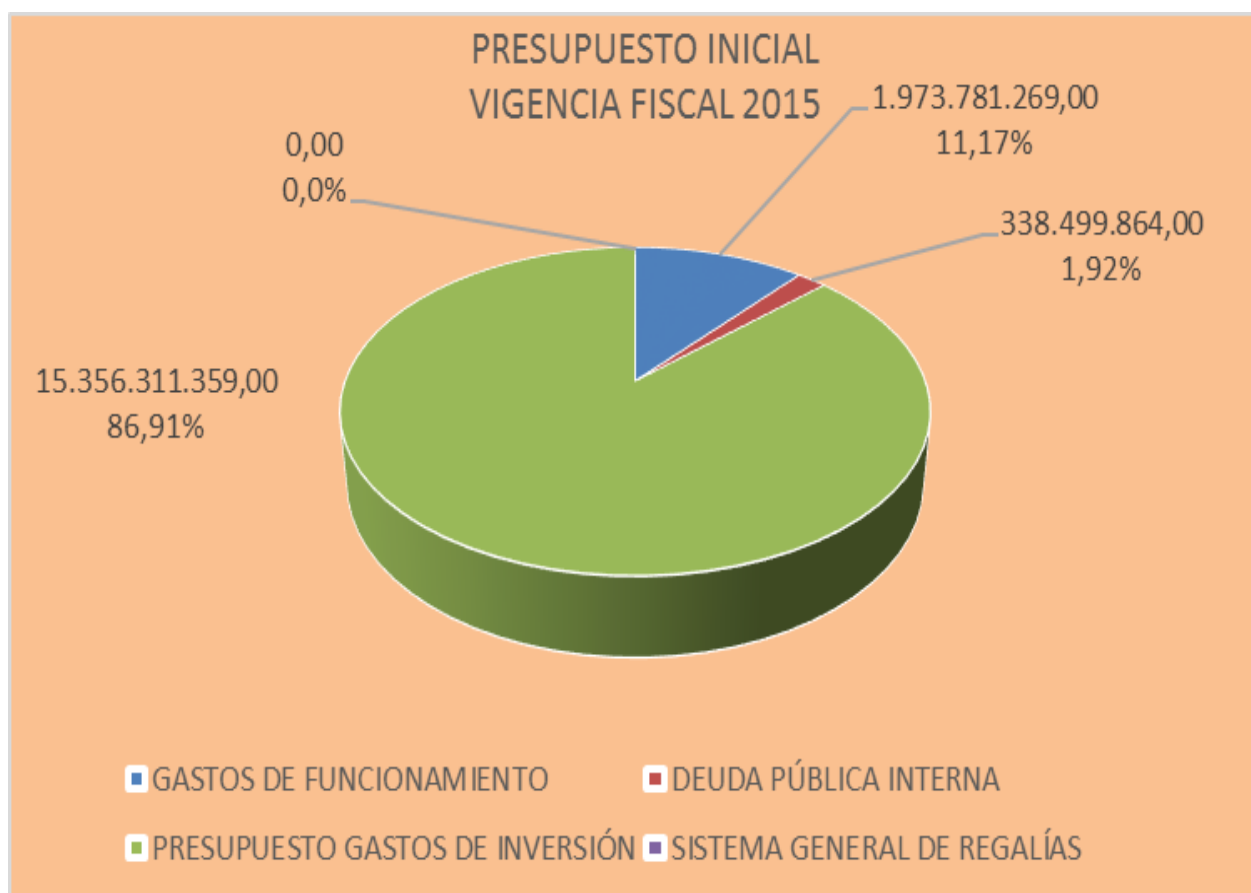
En el Grupo Presupuestal de Gastos de Funcionamiento, figuran con una mayor participación en el Presupuesto Inicial de Gastos, las Transferencias Corrientes con una aportación del 5%, igual al valor de \$882,17 millones.

En la Deuda Pública, la Amortización de las obligaciones con las entidades financieras, sobresalen con el 1,37% de participación, equivalente a la suma de \$242,17 millones.

En el Presupuesto de Gastos de Inversión, obtuvo una mayor asignación los Gastos del Sector Salud con partida inicial de \$11.732,36 millones, equivalente al 66,40% de participación en el Presupuesto de Gastos Inicialmente Aprobado.

DETALLE	PRESUPUESTO INICIAL	% PARTICIPAC.
PRESUPUESTO DE GASTOS	17.668.592.492,00	100,00
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	1.973.781.269,00	11,17
GASTOS DE PERSONAL	734.106.848,00	4,15
GASTOS GENERALES	347.500.000,00	1,97
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	882.174.421,00	4,99
OTROS GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	10.000.000,00	0,06
DEUDA PÚBLICA INTERNA	338.499.864,00	1,92
AMORTIZACIÓN DEUDA PÚBLICA BONOS Y TÍTULOS EMITIDOS RSGP LIBRE DESTINACIÓN	20.000.000,00	0,11
CUOTAS PARTES PENSIONALES	10.000.000,00	0,06
BONOS PENSIONALES	10.000.000,00	0,06
BONOS SIN SITUACIÓN DE FONDOS FONPET	0,00	0,00
BONO PENSIONAL SIN SITUACIÓN DE FONDOS A FIFUPREVISORA	0,00	0,00
AMORTIZACIÓN DEUDA PÚBLICA CON ENTIDADES FINANCIERAS	242.173.821,00	1,37
INTERESES, COMISIONES Y GASTOS ENTIDADES FINANCIERAS	76.326.043,00	0,43
PRESUPUESTO GASTOS DE INVERSIÓN	15.356.311.359,00	86,91
SECTOR DEFENSA Y SEGURIDAD	70.000.000,00	0,40
SECTOR SALUD	11.732.361.276,00	66,40
SECTOR ENERGÍA	50.000.000,00	0,28
SECTOR TRANSPORTE	379.072.255,00	2,15
SECTOR EDUCACIÓN	1.115.863.073,00	6,32
SECTOR JUSTICIA	100.000.000,00	0,57
SECTOR MEDIO AMBIENTE	85.458.967,00	0,48

DETALLE	PRESUPUESTO INICIAL	% PARTICIPAC.
SECTOR GOBIERNO ATENCIÓN VICTIMAS DESPLAZADOS	35.000.000,00	0,20
SECTOR AGROPECUARIO	100.000.000,00	0,57
SECTOR SANEAMIENTO BASICO Y AGUA POTABLE (INCLUIDOS PROGRAMAS DE INFANCIA ADOLESCENCIA)	860.599.928,00	4,87
SECTOR VIVIENDA	85.500.000,00	0,48
DESARROLLO COMUNITARIO (PRIMERA INFANCIA)	53.000.000,00	0,30
SECTOR ARTE Y CULTURA APROBADO (INCLUIDO PROGRAMA DE INFANCIA Y ADOLESCENCIA)	206.909.655,00	1,17
SECTOR RECREACION Y DEPORTES APROBADOS (INCLUIDO PROGRAMAS DE INFANCIA Y ADOLESCENCIA)	62.546.205,00	0,35
OTROS SECTORES	420.000.000,00	2,38
SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	0,00	0,00
GASTOS OPERATIVOS	0,00	0,00
FORTALECIMIENTO OFICINAS DE PLANEACION Y SECRETARIA TECNICA DE LOS OCAD	0,00	0,00
GASTOS DE INVERSIÓN	0,00	0,00



MODIFICACIONES PRESUPUESTALES – VIGENCIA FISCAL 2015

Las Modificaciones al Presupuesto de Gastos de la Alcaldía Municipal de Rovira – Tolima, en la vigencia fiscal de 2015, ascendieron a la suma de \$13.578,70 millones, correspondiente a un incremento del 76,85% del Presupuesto Inicial.

Los Gastos de Funcionamiento, se incrementaron en \$224,24 millones, correspondiente a un incremento del 11,36% del Presupuesto Inicialmente Aprobado y una participación del 1,65% del total de las modificaciones presupuestales. En este grupo presupuestal sobresalen los Gastos de Personal con un aumento del 11,63% y una aportación del 0,63% del total de las transformaciones presupuestales.

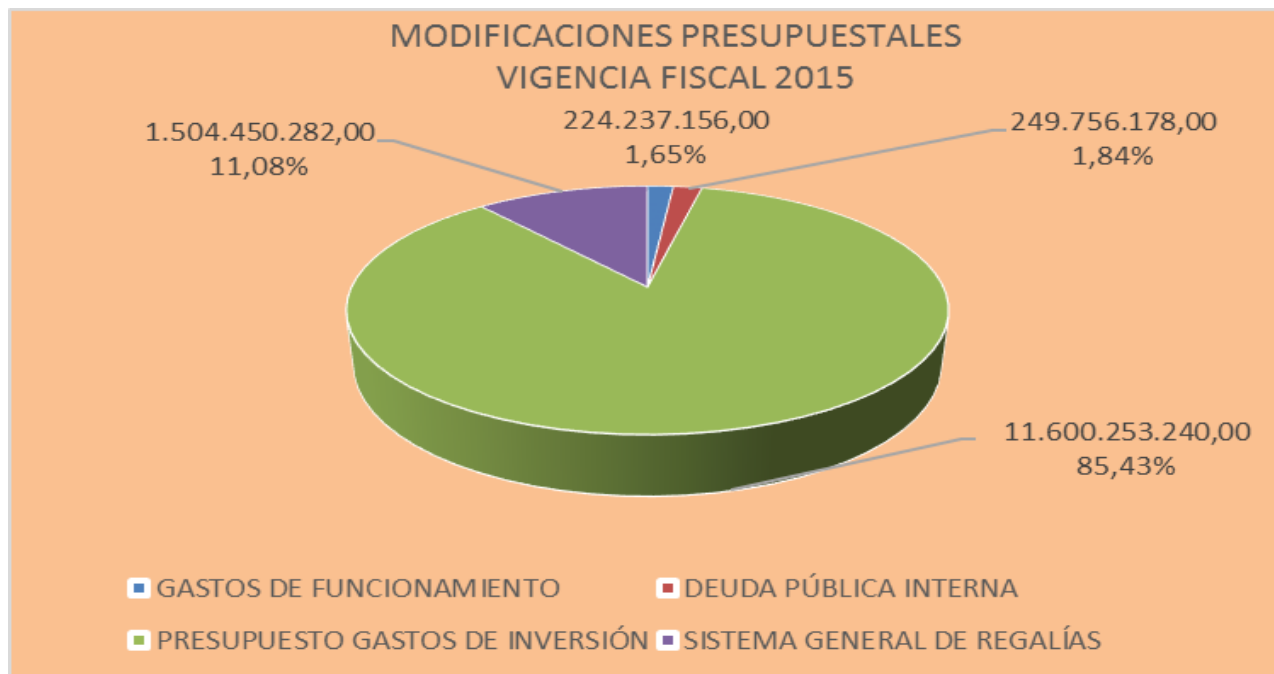
El servicio de la Deuda Pública Interna paso de un Presupuesto Inicial de \$338,50 millones a un Presupuesto Definitivo de \$588,26 millones, incrementándose en el 73,78%, proporcional a la suma de \$249,76 millones y una participación del 1,84% del total de las Modificaciones Presupuestales. En este Grupo Presupuestal sobresale la Amortización de Deuda Pública de Bonos y Títulos emitidos RSGP de Libre Destinación al incrementarse en el 2.572,88% al pasar de una asignación inicial de \$20 millones a un Presupuesto Definitivo de \$534.58 millones, equivalente a unas modificaciones presupuestales de \$514,58 millones.

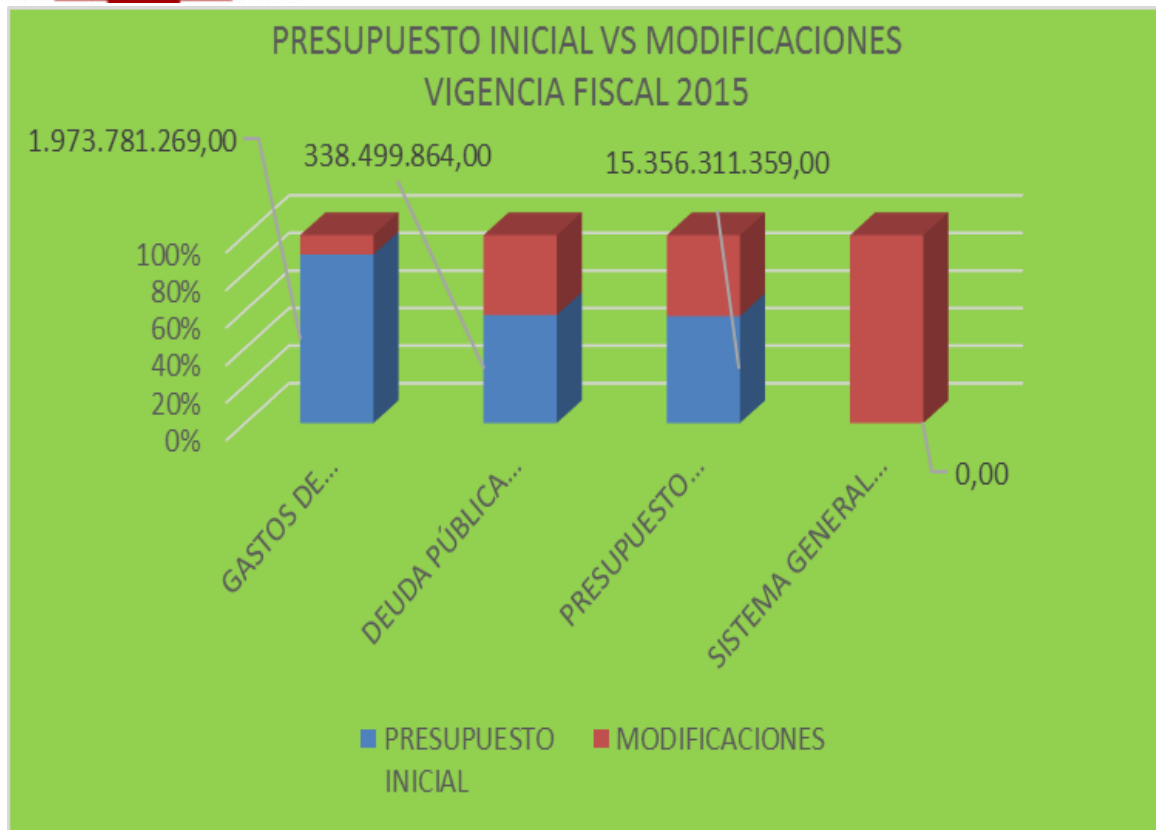
El Presupuesto de Inversión, se incrementó en el 75,54%, proporcional a la suma de \$11.600,25 millones, resultante de una partida inicial de \$15.356,31 millones a un Presupuesto Definitivo de \$26.956,56 millones y una contribución del 85,43% del total de las Modificaciones Presupuestales.

El Sistema General de Regalías, no contó con una asignación Presupuestal Inicial y en las ejecuciones presupuestales recibió una partida presupuestal de \$1.504,45 millones, correspondiente a una participación del 11,08% del total de las modificaciones presupuestales.

DETALLE	PRESUPUESTO INICIAL	MODIFICACIONES	% PARTICIPAC.	% INCREMENTO	PRESUPUESTO DEFINITIVO
PRESUPUESTO DE GASTOS	17.668.592.492,00	13.578.696.856,00	100,00	76,85	31.247.289.348,00
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	1.973.781.269,00	224.237.156,00	1,65	11,36	2.198.018.425,00
GASTOS DE PERSONAL	734.106.848,00	85.343.291,00	0,63	11,63	819.450.139,00
GASTOS GENERALES	347.500.000,00	240.984,00	0,00	0,07	347.740.984,00
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	882.174.421,00	71.530.003,00	0,53	8,11	953.704.424,00
OTROS GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	10.000.000,00	67.122.878,00	0,49	671,23	77.122.878,00
DEUDA PÚBLICA INTERNA	338.499.864,00	249.756.178,00	1,84	73,78	588.256.042,00
AMORTIZACION DEUDA PUBLICA BONOS Y TITULOS EMITIDOS RSGP LIBRE DESTINACIÓN	20.000.000,00	514.575.154,00	3,79	2.572,88	534.575.154,00
CUOTAS PARTES PENSIONALES	10.000.000,00	49.889.713,00	0,37	498,90	59.889.713,00
BONOS PENSIONALES	10.000.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000.000,00
BONOS SIN SITUACIÓN DE FONDOS FONPET	0,00	450.000.000,00	3,31	0,00	450.000.000,00
BONO PENSIONAL SIN SITUACIÓN DE FONDOS A FIFUPREVISORA	0,00	14.685.441,00	0,11	0,00	14.685.441,00

DETALLE	PRESUPUESTO INICIAL	MODIFICACIONES	% PARTICIPAC.	% INCREMENTO	PRESUPUESTO DEFINITIVO
AMORTIZACIÓN DEUDA PÚBLICA CON ENTIDADES FINANCIERAS	242.173.821,00	-201.279.569,00	-1,48	-83,11	40.894.252,00
INTERESES, COMISIONES Y GASTOS ENTIDADES FINANCIERAS	76.326.043,00	-63.539.407,00	-0,47	-83,25	12.786.636,00
PRESUPUESTO GASTOS DE INVERSIÓN	15.356.311.359,00	11.600.253.240,00	85,43	75,54	26.956.564.599,00
SECTOR DEFENSA Y SEGURIDAD	70.000.000,00	282.555.073,00	2,08	403,65	352.555.073,00
SECTOR SALUD	11.732.361.276,00	2.034.345.400,00	14,98	17,34	13.766.706.676,00
SECTOR ENERGÍA	50.000.000,00	6.642.928,00	0,05	13,29	56.642.928,00
SECTOR TRANSPORTE	379.072.255,00	1.623.307.218,00	11,95	428,23	2.002.379.473,00
SECTOR EDUCACIÓN	1.115.863.073,00	1.033.673.181,00	7,61	92,63	2.149.536.254,00
SECTOR JUSTICIA	100.000.000,00	38.941.640,00	0,29	38,94	138.941.640,00
SECTOR MEDIO AMBIENTE	85.458.967,00	70.209.917,00	0,52	82,16	155.668.884,00
SECTOR GOBIERNO ATENCIÓN VÍCTIMAS DESPLAZADOS	35.000.000,00	-1.703.394,00	-0,01	-4,87	33.296.606,00
SECTOR AGROPECUARIO	100.000.000,00	-20.200.000,00	-0,15	-20,20	79.800.000,00
SECTOR SANEAMIENTO BÁSICO Y AGUA POTABLE (INCLUIDOS PROGRAMAS DE INFANCIA ADOLESCENCIA)	860.599.928,00	3.810.450.466,00	28,06	442,77	4.671.050.394,00
SECTOR VIVIENDA	85.500.000,00	-35.599.006,00	-0,26	-41,64	49.900.994,00
DESARROLLO COMUNITARIO (PRIMERA INFANCIA)	53.000.000,00	497.797.467,00	3,67	939,24	550.797.467,00
SECTOR ARTE Y CULTURA APROBADO (INCLUIDO PROGRAMA DE INFANCIA Y ADOLESCENCIA)	206.909.655,00	371.942.520,00	2,74	179,76	578.852.175,00
SECTOR RECREACIÓN Y DEPORTES APROBADOS (INCLUIDO PROGRAMAS DE INFANCIA Y ADOLESCENCIA)	62.546.205,00	29.426.819,00	0,22	47,05	91.973.024,00
OTROS SECTORES	420.000.000,00	1.858.463.011,00	13,69	442,49	2.278.463.011,00
SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	0,00	1.504.450.282,00	11,08	0,00	1.504.450.282,00
GASTOS OPERATIVOS	0,00	1.504.450.282,00	11,08	0,00	1.504.450.282,00
FORTALECIMIENTO OFICINAS DE PLANEACIÓN Y SECRETARÍA TÉCNICA DE LOS OCAD	0,00	67.975.050,00	0,50	0,00	67.975.050,00
GASTOS DE INVERSIÓN	0,00	1.436.475.232,00	10,58	0,00	1.436.475.232,00





PRESUPUESTO DEFINITIVO DE GASTOS – VIGENCIA FISCAL 2015

El Presupuesto Definitivo de Gastos de la Alcaldía Municipal de Rovira en la vigencia fiscal de 2015, ascendió a la suma de \$31.247,29 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 \$29.418,30 millones, quedando al cierre de la vigencia fiscal un saldo de compromisos por valor de \$1.829 millones.

Los Gastos de Funcionamiento, presentaron un Presupuesto Definitivo de \$2.198,02 millones y una aportación del 7,03%, en la ejecuciones presupuestales de la vigencia fiscal de 2015, se adquirieron compromisos por valor de \$2.098,73 millones, quedando un saldo presupuestal de compromisos al cierre de la vigencia de \$99,29 millones.

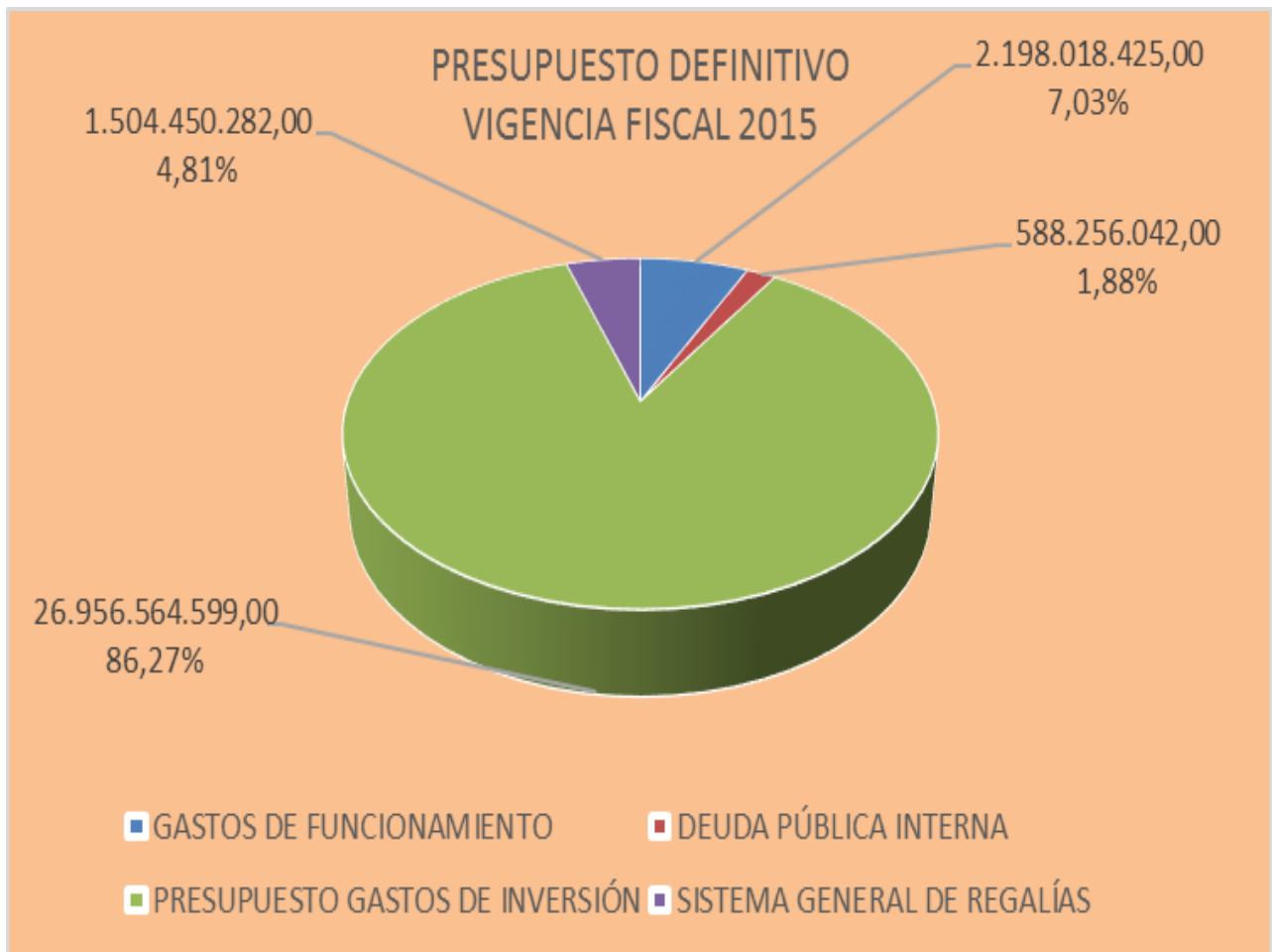
El presupuesto de Deuda Pública Interna, obtuvo un Presupuesto Definitivo de \$588,26 millones, equivalente a una participación del 1,88%, los compromisos arrojaron un valor total de \$150,39 millones y al final de la vigencia fiscal de 2015 un saldo de compromisos por la suma de \$437,86 millones.

El Presupuesto de Gastos de Inversión, arrojó un Presupuesto Definitivo de \$26.956,56 millones y una aportación del 86,27% en las ejecuciones presupuestales se adquirieron compromisos por valor de \$25.667,50 millones, quedando al cierre de la vigencia fiscal de 2015 un saldo de compromisos por la suma de \$1.289,06 millones. En este Grupo Presupuestal, sobresalen las erogaciones del Sector de Defensa y Seguridad con una aportación de 44,06%, equivalente a \$13.766,07 millones. El total de los compromisos, ascendió al valor de \$13.043 millones, quedando un saldo de compromisos al cierre presupuestal de \$723,89 millones.

El Presupuesto del Sistema General de Regalías, no contó con una asignación inicial y en las ejecuciones fiscales de 2015, recibió una partida de \$1.504,45 millones, quedando como Presupuesto Definitivo y la participación correspondió al 4,81%. El total de los compromisos ascendieron al valor de \$1.501,67 millones, quedando al final del periodo fiscal un saldo de compromisos por valor de \$2,78 millones.

DETALLE	PRESUPUESTO DEFINITIVO	% PARTICIPAC.	TOTAL COMPROMISOS	SALDO COMPROMISOS
PRESUPUESTO DE GASTOS	31.247.289.348,00	100,00	29.418.295.057,30	1.828.994.290,70
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	2.198.018.425,00	7,03	2.098.727.324,51	99.291.100,49
GASTOS DE PERSONAL	819.450.139,00	2,62	813.947.851,00	5.502.288,00
GASTOS GENERALES	347.740.984,00	1,11	339.349.798,11	8.391.185,89
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	953.704.424,00	3,05	933.044.659,68	20.659.764,32
OTROS GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	77.122.878,00	0,25	12.385.015,72	64.737.862,28
DEUDA PÚBLICA INTERNA	588.256.042,00	1,88	150.394.332,54	437.861.709,46
AMORTIZACION DEUDA PÚBLICA BONOS Y TITULOS EMITIDOS RSGP LIBRE DESTINACIÓN.	534.575.154,00	1,71	96.713.445,54	437.861.708,46
CUOTAS PARTES PENSIONALES	59.889.713,00	0,19	36.838.173,55	23.051.539,45
BONOS PENSIONALES	10.000.000,00	0,03	1.591.831,00	8.408.169,00
BONOS SIN SITUACIÓN DE FONDOS FONPET	450.000.000,00	1,44	43.598.000,00	406.402.000,00
BONO PENSIONAL SIN SITUACIÓN DE FONDOS A FIFUPREVISORA	14.685.441,00	0,05	14.685.440,99	0,01
AMORTIZACIÓN DEUDA PÚBLICA CON ENTIDADES FINANCIERAS	40.894.252,00	0,13	40.894.251,00	1,00
INTERESES, COMISIONES Y GASTOS ENTIDADES FINANCIERAS	12.786.636,00	0,04	12.786.636,00	0,00
PRESUPUESTO GASTOS DE INVERSIÓN	26.956.564.599,00	86,27	25.667.499.968,66	1.289.064.630,34
SECTOR DEFENSA Y SEGURIDAD	352.555.073,00	1,13	288.805.508,00	63.749.565,00
SECTOR SALUD	13.766.706.676,00	44,06	13.042.818.968,00	723.887.708,00
SECTOR ENERGÍA	56.642.928,00	0,18	54.159.935,00	2.482.993,00
SECTOR TRANSPORTE	2.002.379.473,00	6,41	2.000.572.579,00	1.806.894,00
SECTOR EDUCACIÓN	2.149.536.254,00	6,88	1.986.180.439,00	163.355.815,00
SECTOR JUSTICIA	138.941.640,00	0,44	137.605.885,00	1.335.755,00
SECTOR MEDIO AMBIENTE	155.668.884,00	0,50	136.755.029,00	18.913.855,00
SECTOR GOBIERNO ATENCIÓN VÍCTIMAS DESPLAZADOS	33.296.606,00	0,11	33.296.606,00	0,00
SECTOR AGROPECUARIO	79.800.000,00	0,26	79.800.000,00	0,00
SECTOR SANEAMIENTO BÁSICO Y AGUA POTABLE (INCLUIDOS PROGRAMAS DE INFANCIA ADOLESCENCIA)	4.671.050.394,00	14,95	4.671.050.393,25	0,75
SECTOR VIVIENDA	49.900.994,00	0,16	24.209.400,00	25.691.594,00
DESARROLLO COMUNITARIO (PRIMERA INFANCIA)	550.797.467,00	1,76	539.347.166,00	11.450.301,00
SECTOR ARTE Y CULTURA APROBADO (INCLUIDO PROGRAMA DE INFANCIA Y ADOLESCENCIA)	578.852.175,00	1,85	335.559.666,00	243.292.509,00
SECTOR RECREACIÓN Y DEPORTES APROBADOS (INCLUIDO PROGRAMAS DE INFANCIA Y ADOLESCENCIA)	91.973.024,00	0,29	91.597.537,00	375.487,00
OTROS SECTORES	2.278.463.011,00	7,29	2.245.740.857,41	32.722.153,59

DETALLE	PRESUPUESTO DEFINITIVO	% PARTICIPAC.	TOTAL COMPROMISOS	SALDO COMPROMISOS
SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	1.504.450.282,00	4,81	1.501.673.431,59	2.776.850,41
GASTOS OPERATIVOS	1.504.450.282,00	4,81	1.501.673.431,59	2.776.850,41
FORTALECIMIENTO OFICINAS DE PLANEACION Y SECRETARIA TECNICA DE LOS OCAD	67.975.050,00	0,22	65.198.200,00	2.776.850,00
GASTOS DE INVERSIÓN	1.436.475.232,00	4,60	1.436.475.232	0,41



VIABILIDAD FINANCIERA

La Contraloría Delegada para la Economía y Finanzas Públicas de la Contraloría General de la República y en cumplimiento a lo establecido en los artículos 1º y 2º de la Ley 617 del 6 de octubre de 2000 y la Resolución Orgánica N°5393 de 2002, certificó que el Municipio de Rovira del Departamento del Tolima, durante la vigencia fiscal de 2015, recaudó ingresos corrientes de libre destinación – ICLD, por la suma de \$2.241.024 miles. Los gastos de funcionamiento representaron el 67,3% de los ICLD.

**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	212473624 - ROVIRA
Vigencia	2015
Categoría	Sexta
Límite del Gasto	80%
Descripción sobre la Certificación	Procede la Certificación de la Entidad.

Ingresos Corrientes de Libre Destinación (ICLD)

Concepto	Descripción	Ejecución (Miles de Pesos)
1.1.01.01.40	Predial Unificado	336.246
1.1.01.02.39	Industria y Comercio	168.335
1.1.01.02.45	Avisos y Tableros	12.827
1.1.01.02.49	Delineación y Urbanismo	13.771
1.1.01.02.51.01	Espectáculos Públicos Libre Destinación	749
1.1.01.02.61.01	Sobretasa Consumo Gasolina Motor Libre Destinación	292.765
1.1.01.02.69	Registro de Marcas y Herretes	1.235
1.1.02.01.01.19	Expedición de Certificados y Paz y Salvos	11.572
1.1.02.01.01.39	Arrendamientos	30.164
1.1.02.01.01.98	Otras Tasas	46.649
1.1.02.01.03.09	Multas de Gobierno	3.651
1.1.02.01.03.15	Intereses moratorios	74.560
1.1.02.02.01.01.01.01	Sistema General de Participaciones Propósito General Libre Destinación	1.234.230
1.1.02.02.01.03.01.01	De Vehículos Automotores	14.270
	TOTAL ICLD	2.241.024
	TOTAL ICLD NETO*	2.241.024

Gastos de Funcionamiento Neto (GF)

Concepto	Descripción	Ejecución (Miles de Pesos)
2.1.03	Transferencias Corrientes	245.792
2.1.02	Gastos Generales	306.970
2.1.01	Gastos de Personal	955.351
	Total Gastos Funcionamiento Neto	1.508.113
Indicador Ley 617/00 (GF/ICLD)		67,3%
Límite del Gasto (-) Indicador Ley 617/00 (GF/ICLD)		12,7%

EVALUACIÓN DE GASTOS DE FUNCIONAMIENTO ADMINISTRACIÓN CENTRAL ALCALDÍA MUNICIPAL DE ROVIRA ARTÍCULO 6°, LEY 617 DE 2000 ARTÍCULO 66, LEY 136 DE 1994 LEY 1368 DE 2009	
DETALLE	VALOR
ICLD	2.241.024.468,00
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO BASE PARA EL INDICADOR	1.508.209.467,00
LÍMITE DE GASTOS % GF/ICLD	80,00%
INDICADOR DE GF/ICLD	67,30%
ESTADO DEL INDICADOR	CUMPLE

PRESUPUESTO CONCEJO MUNICIPAL DE ROVIRA

El Presupuesto Asignado al Concejo Municipal de Rovira, ascendió a la suma de CIENTO CUARENTA Y SIES MILLONES QUININIENTOS TREINTA Y SIETE MIL CIENTO SETENTA Y UN PESOS (\$146.537.171,00) M/CTE.

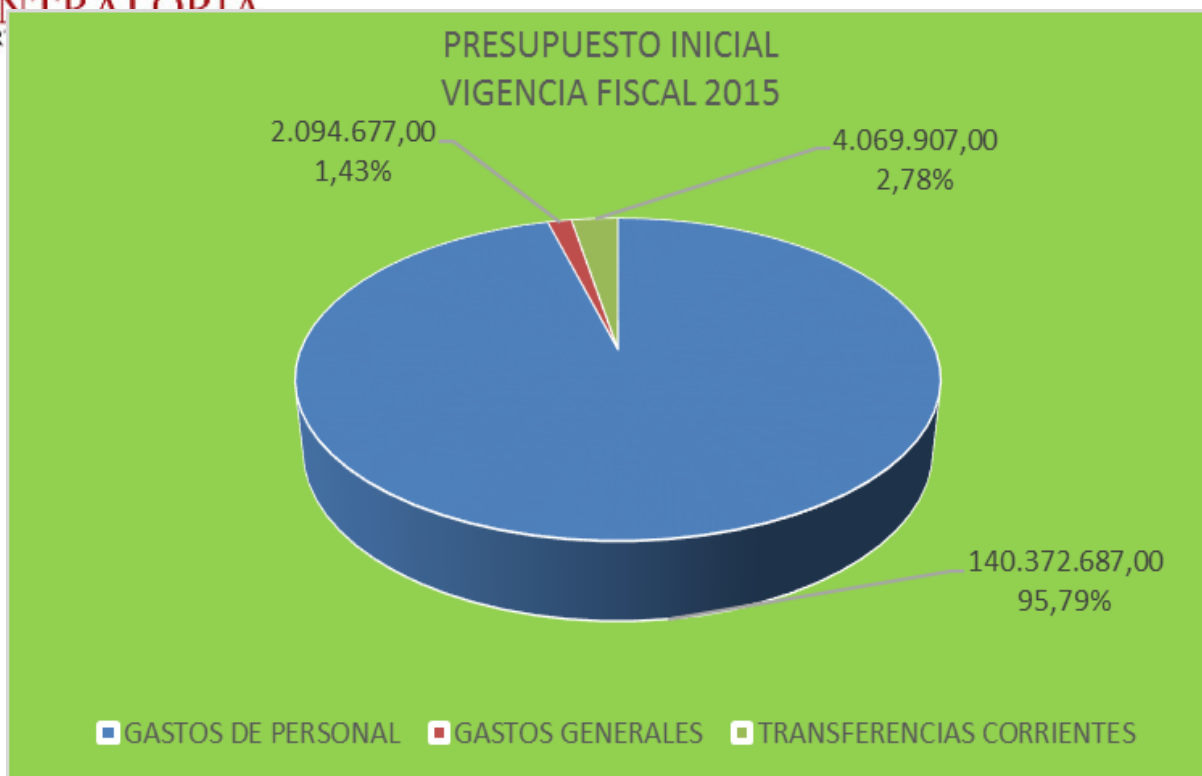
El Presupuesto de Gastos de Funcionamiento, contaron con una asignación inicial de \$140,37 millones, correspondiente a una aportación del 95,79%.

Los Gastos Generales, presentaron un Presupuesto Inicial de \$2,09 millones, equivalente a una participación del 1,43%.

Las Transferencias Corrientes, mostraron un Presupuesto Inicial de \$4,07 millones, proporcional a una contribución del 2,78%

**CONCEJO MUNICIPAL DE ROVIRA
PRESUPUESTO INICIAL
VIGENCIA FISCAL 2015
(\$146.537.271,00)**

DETALLE	PRESUPUESTO INICIAL	% PARTICIPAC.
PRESUPUESTO GASTOS FUNCIONAMIENTO	146.537.271,00	100,00
GASTOS DE PERSONAL	140.372.687,00	95,79
SERVICIOS ASOCIADOS A LA NÓMINA SUELDOS DE PERSONAL	12.000.000,00	8,19
SERVICIOS ASOCIADOS A LA NÓMINA - OTROS	2.730.034,00	1,86
SERVICIOS ASOCIADOS A LA NÓMINA - HORAS EXTRAS, DÍAS FESTIVOS E INDEMNIZACIONES VACIONES	749.583,00	0,51
HONORARIOS	123.648.720,00	84,38
CONTRIBUCIONES INHERENTES A LA NÓMINA - ADMINISTRADAS POR EL SECTOR PRIVADO	553.000,00	0,38
SUBSIDIO A CAJAS DE COMPENSACIÓN FAMILIAR 4%	414.750,00	0,28
CONTRIBUCIONES INHERENTES A LA NÓMINA - APORTES AL SENA 0,5%	69.125,00	0,05
CONTRIBUCIONES INHERENTES A LA NÓMINA - APORTES A LA ESAP 0,5%	69.125,00	0,05
CONTRIBUCIONES INHERENTES A LA NÓMINA - APORTES A ESCUELAS INDUSTRIALES E INSTITUTOS TÉCNICOS	138.350,00	0,09
GASTOS GENERALES	2.094.677,00	1,43
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS-ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	0,00	0,00
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS-MATERIALES Y SUMINISTROS	0,00	0,00
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS-MANTENIMIENTO	0,00	0,00
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS-COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	0,00	0,00
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS- IMPRESOS Y PUBLICACIONES	0,00	0,00
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS-SERVICIOS PÚBLICOS	714.677,00	0,49
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS - SEGUROS	530.000,00	0,36
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS - VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE	0,00	0,00
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS - GASTOS IMPREVISTOS	0,00	0,00
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS - CAPACITACIÓN, BIENESTAR SOCIAL Y ESTÍMULOS	0,00	0,00
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS - GASTOS FINANCIEROS	400.000,00	0,27
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS - OTROS GASTOS POR ADQUISICIÓN DE BIENES	0,00	0,00
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS - OTROS GASTOS POR ADQUISICIÓN DE SERVICIOS	450.000,00	0,31
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	4.069.907,00	2,78
TRANSFERENCIAS DE PREVISIÓN Y SEGURIDAD SOCIAL PENSIONES Y JUBILACIONES	1.659.000,00	1,13
TRANSFERENCIAS DE PREVISIÓN Y SEGURIDAD SOCIAL - CESANTÍAS	1.163.616,00	0,79
TRANSFERENCIAS DE PREVISIÓN SOCIAL - OTRAS	1.247.291,00	0,85



**CONCEJO MUNICIPAL DE ROVIRA
PRESUPUESTO DEFINITIVO
VIGENCIA FISCAL 2015
(\$149.745.895,00)**

El Presupuesto Definitivo del Concejo Municipal de Rovira, ascendió a la suma de \$149,74 millones, después de los movimientos presupuestales efectuados en las adiciones, reducciones, créditos y contra-créditos. El total de los compromisos, arrojaron un valor total de \$149,24 millones, quedando al cierre de la vigencia fiscal de 2015, un saldo de compromisos por valor de \$508 mil.

Los Gastos de Personal contaron con una partida inicial de \$140,37 millones y en el desarrollo de las ejecuciones presupuestales, se le adicionaron \$3,05 millones, dando como resultado un Presupuesto Definitivo de \$143,42 millones. Los Gastos de Personal participaron con el 95,77% del total del Presupuesto Definitivo.

Los Gastos Generales, tuvieron una asignación inicial de \$2,09 millones y en los movimientos presupuestales se le adicionaron \$548 mil, quedando un Presupuesto Definitivo de \$2,64 millones. Los Gastos Generales aportaron el 1,76% del Presupuesto Definitivo.

Las Transferencias Corrientes, obtuvieron un Presupuesto Inicial de \$4,07 millones y en las ejecuciones presupuestales de la vigencia fiscal de 2015, se presentó una reducción de \$384 mil, generando un Presupuesto Definitivo de \$3,89 millones. Las Transferencias corrientes contribuyeron con el 2,46% del total del Presupuesto Definitivo.

DETALLE	PRESUPUESTO DEFINITIVO	% PARTICIPAC.
PRESUPUESTO GASTOS FUNCIONAMIENTO	149.745.895,00	100,00
GASTOS DE PERSONAL	143.417.061,00	95,77
SERVICIOS ASOCIADOS A LA NÓMINA SUELDOS DE PERSONAL	12.000.000,00	8,01
SERVICIOS ASOCIADOS A LA NÓMINA - OTROS	2.730.034,00	1,82
SERVICIOS ASOCIADOS A LA NÓMINA - HORAS EXTRAS, DÍAS FESTIVOS E INDEMNIZACIONES VACIONES	749.583,00	0,50
HONORARIOS	126.857.444,00	84,72
CONTRIBUCIONES INHERENTES A LA NÓMINA - ADMINISTRADAS POR EL SECTOR PRIVADO	480.000,00	0,32
SUBSIDIO A CAJAS DE COMPENSACIÓN FAMILIAR 4%	360.000,00	0,24
CONTRIBUCIONES INHERENTES A LA NÓMINA - APORTES AL SENA 0,5%	60.000,00	0,04
CONTRIBUCIONES INHERENTES A LA NÓMINA - APORTES A LA ESAP 0,5%	60.000,00	0,04
CONTRIBUCIONES INHERENTES A LA NÓMINA - APORTES A ESCUELAS INDUSTRIALES E INSTITUTOS TÉCNICOS	120.000,00	0,08
GASTOS GENERALES	2.642.818,00	1,76
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS-ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	0,00	0,00
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS-MATERIALES Y SUMINISTROS	936.000,00	0,63
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS-MANTENIMIENTO	0,00	0,00
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS-COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	0,00	0,00
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS- IMPRESOS Y PUBLICACIONES	0,00	0,00
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS-SERVICIOS PUBLICOS	785.055,00	0,52
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS - SEGUROS	521.763,00	0,35
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS - VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE	0,00	0,00
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS - GASTOS IMPREVISTOS	0,00	0,00
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS - CAPACITACIÓN, BIENESTAR SOCIAL Y ESTÍMULOS	0,00	0,00
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS - GASTOS FINANCIEROS	0,00	0,00
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS - OTROS GASTOS POR ADQUISICIÓN DE BIENES	0,00	0,00
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS - OTROS GASTOS POR ADQUISICIÓN DE SERVICIOS	400.000,00	0,27
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	3.686.016,00	2,46
TRANSFERENCIAS DE PREVISIÓN Y SEGURIDAD SOCIAL PENSIONES Y JUBILACIONES	1.440.000,00	0,96
TRANSFERENCIAS DE PREVISIÓN Y SEGURIDAD SOCIAL - CESANTÍAS	1.163.616,00	0,78
TRANSFERENCIAS DE PREVISIÓN SOCIAL - OTRAS	1.082.400,00	0,72



PRESUPUESTO INICIAL DE LA PERSONERÍA MUNICIPAL DE ROVIRA

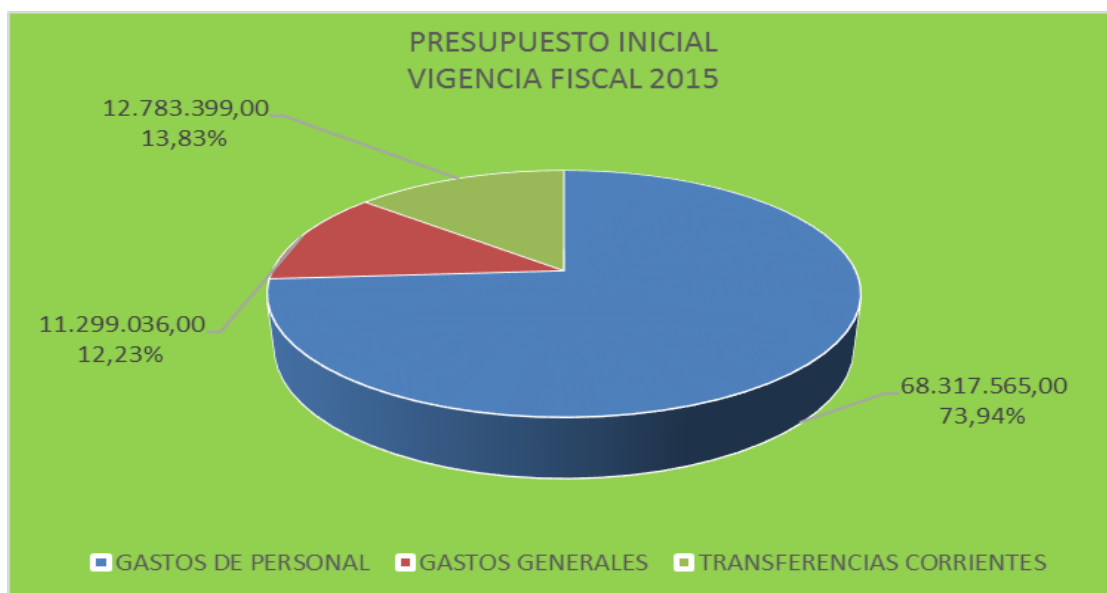
El Presupuesto Inicial de la Personería Municipal de Rovira en la vigencia fiscal de 2015, ascendió a la suma de \$92,40 millones.

Los Gastos de Personal, presentaron una asignación inicial de \$68,32 millones, equivalente a una participación del 73,94% del Presupuesto Inicialmente Aprobado.

Los Gastos Generales, contaron con una partida inicial de \$11,30 millones, proporcional a una aportación del 12,23% del Presupuesto Inicial.

Las Transferencias Corrientes, tuvieron una apropiación inicial de \$12,78 millones, correspondiente a una contribución del 13,83% del Presupuesto Inicial.

DETALLE	PRESUPUESTO INICIAL	% PARTICIPAC.
PRESUPUESTO DE GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	92.400.000,00	100,00
GASTOS DE PERSONAL	68.317.565,00	73,94
Servicios Personales Asociados a la Nómina - Sueldos de Personal	37.871.436,00	40,99
Servicios Personales Asociados a la Nómina - Otros	6.850.745,00	7,41
Servicios Personales Asociados a la Nómina - Horas Extras, Días Festivos e Indemnización Vacaciones	2.408.047,00	2,61
Servicios Personales Indirectos - Honorarios	6.600.000,00	7,14
Servicios Personales Indirectos-Otros	9.959.873,00	10,78
Contribuciones Inherentes a la Nómina - Administradas por el Sector Privado	1.682.714,00	1,82
Contribuciones Inherentes a la Nómina - Aportes al ICBF	1.262.036,00	1,37
Contribuciones Inherentes a la Nómina - Aportes al SENA	631.018,00	0,68
Contribuciones Inherentes a la Nómina - Aportes a la ESAP	631.018,00	0,68
Contribuciones Inherentes a la Nómina - Aportes a Escuelas Industriales e Institutos Técnicos ITI	420.678,00	0,46
GASTOS GENERALES	11.299.036,00	12,23
Adquisición de Bienes y Servicios-Enseres y Equipo de Oficina	0,00	0,00
Adquisición de Bienes y Servicios-Materiales y Suministros	0,00	0,00
Adquisición de Bienes y Servicios-Mantenimiento	0,00	0,00
Adquisición de Bienes y Servicios-Comunicaciones y Transporte	1.872.000,00	2,03
Adquisición de Bienes y Servicios- Impresos y Publicaciones	0,00	0,00
Adquisición de Bienes y Servicios-Servicios Públicos	852.000,00	0,92
Adquisición de Bienes y Servicios - Seguros	170.000,00	0,18
Adquisición de Bienes y Servicios - Viáticos y Gastos de Viaje	8.205.036,00	8,88
Adquisición de Bienes y Servicios - Gastos Imprevistos	0,00	0,00
Adquisición de Bienes y Servicios - Capacitación, Bienestar Social y Estímulos	0,00	0,00
Adquisición de Bienes y Servicios - Gastos Financieros	200.000,00	0,22
Adquisición de Bienes y Servicios - Otros Gastos por Adquisición de Bienes	0,00	0,00
Adquisición de Bienes y Servicios - Otros Gastos por Adquisición de Servicios	0,00	0,00
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	12.783.399,00	13,83
Transferencias de Previsión y Seguridad Social Pensiones y Jubilaciones	5.048.143,00	5,46
Transferencias de Previsión y Seguridad Social - Cesantías	4.150.234,00	4,49
Transferencias de Previsión Social - Otras	3.585.022,00	3,88



PRESUPUESTO DEFINITIVO DE LA PERSONERÍA MUNICIPAL DE ROVIRA

El Presupuesto Definitivo de la Personería de Rovira, ascendió a la suma de \$96,65 millones, después de los movimientos presupuestales efectuados en las adiciones, reducciones, créditos y contra-créditos. El total de los compromisos, arrojaron un valor total de \$96,59 millones, quedando al cierre de la vigencia fiscal de 2015, un saldo de compromisos por valor de \$59 mil.

Los Gastos de Personal, pasaron de un Presupuesto Inicial de \$68,32 millones a un Presupuesto Definitivo de \$70,95 millones, presentándose una adición presupuestal de \$2,63 millones. Los Gastos de Personal, participaron con el 73,40% del Presupuesto Definitivo.

Los Gastos Generales, tuvieron una adición presupuestal de \$2,09 millones, al pasar de una asignación inicial de \$11,30 millones a una apropiación definitiva de \$13,39 millones. Los Gastos Generales aportaron el 13,85% de Presupuesto Definitivo.

Las Transferencias Corrientes, presentaron una disminución presupuestal de \$464 mil, resultante de un Presupuesto Inicial de \$12,78 millones a un Presupuesto Definitivo de \$12,32 millones. Las Transferencias Corrientes contribuyeron con el 12,74% del Presupuesto Definitivo.

DETALLE	PRESUPUESTO DEFINITIVO	% PARTICIPAC.
PRESUPUESTO DE GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	96.652.500,00	100,00
GASTOS DE PERSONAL	70.946.381,00	73,40
Servicios Personales Asociados a la Nómina - Sueldos de Personal	38.506.044,00	39,84
Servicios Personales Asociados a la Nómina - Otros	7.932.983,00	8,21
Servicios Personales Asociados a la Nómina - Horas Extras, Días Festivos e Indemnización Vacaciones	2.342.054,00	2,42
Servicios Personales Indirectos - Honorarios	6.600.000,00	6,83
Servicios Personales Indirectos-Otros	12.100.000,00	12,52
Contribuciones Inherentes a la Nómina - Administradas por el Sector Privado	1.540.200,00	1,59
Contribuciones Inherentes a la Nómina - Aportes al ICBF	1.155.500,00	1,20
Contribuciones Inherentes a la Nómina - Aportes al SENA	192.100,00	0,20
Contribuciones Inherentes a la Nómina - Aportes a la ESAP	192.100,00	0,20
Contribuciones Inherentes a la Nómina - Aportes a Escuelas Industriales e Institutos Técnicos ITI	385.400,00	0,40
GASTOS GENERALES	13.387.098,00	13,85
Adquisición de Bienes y Servicios-Enseres y Equipo de Oficina	0,00	0,00
Adquisición de Bienes y Servicios-Materiales y Suministros	0,00	0,00
Adquisición de Bienes y Servicios-Mantenimiento	0,00	0,00
Adquisición de Bienes y Servicios-Comunicaciones y Transporte	1.754.448,00	1,82
Adquisición de Bienes y Servicios- Impresos y Publicaciones	0,00	0,00
Adquisición de Bienes y Servicios-Servicios Públicos	537.185,00	0,56
Adquisición de Bienes y Servicios - Seguros	150.800,00	0,16
Adquisición de Bienes y Servicios - Viáticos y Gastos de Viaje	10.524.864,00	10,89
Adquisición de Bienes y Servicios - Gastos Imprevistos	0,00	0,00
Adquisición de Bienes y Servicios - Capacitación, Bienestar Social y Estímulos	0,00	0,00



CONTRALORÍA
DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA

DETALLE	PRESUPUESTO DEFINITIVO	% PARTICIPAC.
Adquisición de Bienes y Servicios - Gastos Financieros	419.801,00	0,43
Adquisición de Bienes y Servicios - Otros Gastos por Adquisición de Bienes	0,00	0,00
Adquisición de Bienes y Servicios - Otros Gastos por Adquisición de Servicios	0,00	0,00
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	12.319.021,00	12,75
Transferencias de Previsión y Seguridad Social Pensiones y Jubilaciones	4.652.387,00	4,81
Transferencias de Previsión y Seguridad Social - Cesantías	4.192.776,00	4,34
Transferencias de Previsión Social - Otras	3.473.858,00	3,59

