

**INFORME FISCAL Y FINANCIERO
MUNICIPIO DE VILLARRICA
VIGENCIA 2015
(\$4.914.797.107,00)**

CAPITULO 1

APROBACIÓN DEL PRESUPUESTO

Mediante Acuerdo Municipal No.015 de fecha Noviembre 29 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 091 de fecha Diciembre 28 de 2014 se liquida para la misma vigencia, en la suma de **CUATRO MIL NOVECIENTOS CATORCE MILLONES SETECIENTOS NOVENTA Y SIETE MIL CIENTO SIETE PESOS (\$4.914.797.107,00).**

PRESUPUESTO INICIAL DE INGRESOS

DETALLE	PRESUPUESTO INICIAL	% PARTICIPAC.
PRESUPUESTO DE INGRESOS Y RENTAS	4.914.797.107,00	100,00
INGRESOS CORRIENTES	2.683.566.936,00	54,60
INGRESOS TRIBUTARIOS	432.600.000,00	8,80
IMPUESTOS DIRECTOS	90.000.000,00	1,83
VEHICULOS AUTOMOTORES	1.500.000,00	0,03
IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO	80.000.000,00	1,63
SOBRETASA AMBIENTAL	8.500.000,00	0,17
IMPUESTOS INDIRECTOS	342.600.000,00	6,97
IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO	54.000.000,00	1,10
AVISOS Y TABLEROS	8.100.000,00	0,16
IMPUESTO DE DELINEACIÓN	1.000.000,00	0,02
IMPUESTO DE ESPECTACULOS MUNICIPAL	500.000,00	0,01
DEGUELLO DE GANADO MENOR	500.000,00	0,01
SOBRETASA A LA GASOLINA	90.000.000,00	1,83
DEGUELLO GANADO MAYOR	5.000.000,00	0,10
USO SUBSUELO Y ROTURA DE VÍAS PÚBLICAS	500.000,00	0,01
REGISTRO DE MARCAS Y HERRETES	500.000,00	0,01
OCUPACIÓN VÍAS, PLAZA Y LUGARES PUBLICOS	500.000,00	0,01
OTROS IMPUESTOS INDIRECTOS	2.000.000,00	0,04
IMPUESTO DE ALUMBRADO PÚBLICO	180.000.000,00	3,66
NO TRIBUTARIOS	2.250.966.936,00	45,80
TASAS Y DERECHOS	18.700.000,00	0,38
VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	30.225.060,00	0,61
RENTAS CONTRACTUALES	24.000.000,00	0,49
TRANSFERENCIAS, APORTES Y COFINANCIACIONES	2.178.041.876,00	44,32
FONDOS ESPECIALES	2.231.230.171,00	45,40
FONDO LOCAL DE SALUD	2.089.610.171,00	42,52
FONDO DE SEGURIDAD	10.500.000,00	0,21
FONDO DE BOMBEROS OFICIALES	3.500.000,00	0,07
FONDO DE RECURSOS HIDRICOS	57.620.000,00	1,17
FONDO ESTAMPILLA DE LA CULTURA	10.000.000,00	0,20

FONDO DE BIENESTAR DEL ADULTO MAYOR	60.000.000,00	1,22
-------------------------------------	---------------	------

DETALLE	PRESUPUESTO INICIAL	% PARTICIPAC.
INGRESOS SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	0,00	0,00
FONDO DE COMPENSACIÓN REGIONAL	0,00	0,00
RECURSOS DE CAPITAL	0,00	0,00
RESOLUCIÓN NO 1308 DE 2015, FORTALECIMIENTO SECRETARÍAS DE PLANEACIÓN	0,00	0,00
FORTALECIMIENTO SECRETARÍA PLANEACIÓN-SALDOS 2014	0,00	0,00

El presupuesto Inicial del Municipio de Villarrica para la vigencia fiscal de 2015, fue aprobado por valor de \$4.914,80 millones.

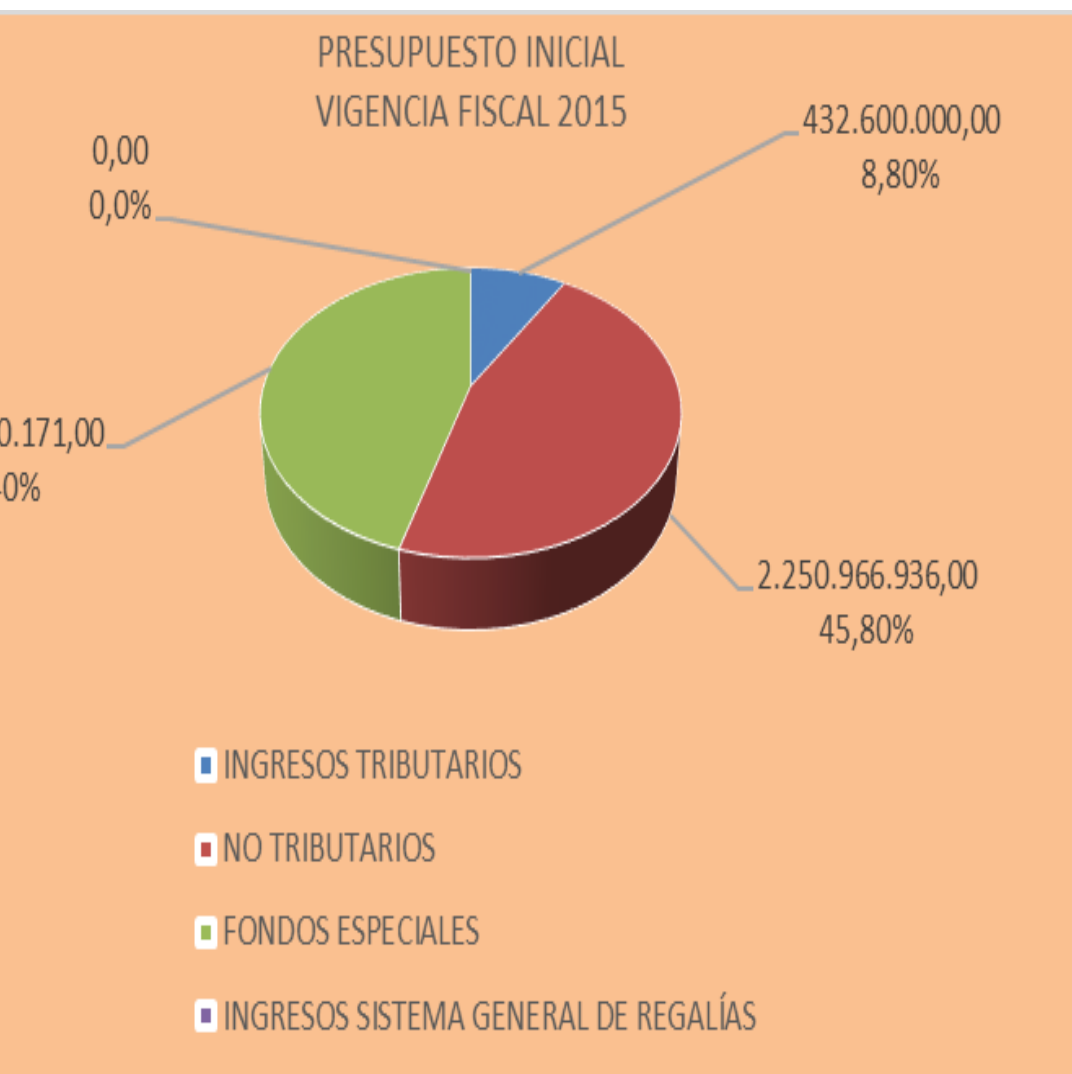
Los Ingresos Tributarios participaron con el 8,80% del Presupuesto Inicial, correspondiente a \$432,60 millones. Los Impuesto Directos contribuyeron con el 1,83%, equivalente a \$90 millones y los Impuesto Indirectos aportaron el 6,97% proporcional a \$342,60 millones.

Los Ingresos No Tributarios participaron con el 45,80% del Presupuesto Inicial, proporcional a \$2.250,97 millones. En este grupo presupuestal las Transferencias, Aportes y Cofinanciaciones tuvieron una mayor aportación en la Aprobación Presupuestal Inicial con el 44,32%%, igual a la suma de \$2.178,04 millones.

Los Fondos Especiales contaron con una asignación inicial de \$2.231,23 millones y una participación del Presupuesto Inicial del 45,40%. El Fondo Local de Salud, sobresale en este grupo presupuestal con una aportación del 42,52%, equivalente a la suma de \$2.089,61 millones.

Los Ingresos del Sistema General de Regalías, no contaron con una partida inicial en el cálculo del Presupuesto Inicial.

Las partidas presupuestales del Presupuesto Inicial, se ilustran en la siguiente gráfica.



MODIFICACIÓN PRESUPUESTO INICIAL VIGENCIA FISCAL 2015

El Presupuesto General de Rentas y Recursos de Capital, presentó modificaciones netas por valor de \$2.374,14 millones, equivalente al 48,31% de incremento frente al Presupuesto Inicial, adiciones presupuestales que generaron un Presupuesto Definitivo en la Administración Municipal de Villarrica por la suma de \$7.288,93 millones.

Los Ingresos Tributarios en la ejecución presupuestal de ingresos de la vigencia fiscal de 2015, mostraron no mostraron modificaciones presupuestales, quedando como Presupuesto Definitivo la misma partida inicialmente aprobada correspondiente a la suma de \$432,60 millones.

Los Ingresos No Tributarios, presentaron modificaciones presupuestales por valor de \$459,49 millones, equivalente a un incremento del 20,41%, arrojando un Presupuesto Definitivo de \$2.710,46 millones. Los Ingresos No Tributarios aportaron el 19,35% del total de las adiciones presupuestales.

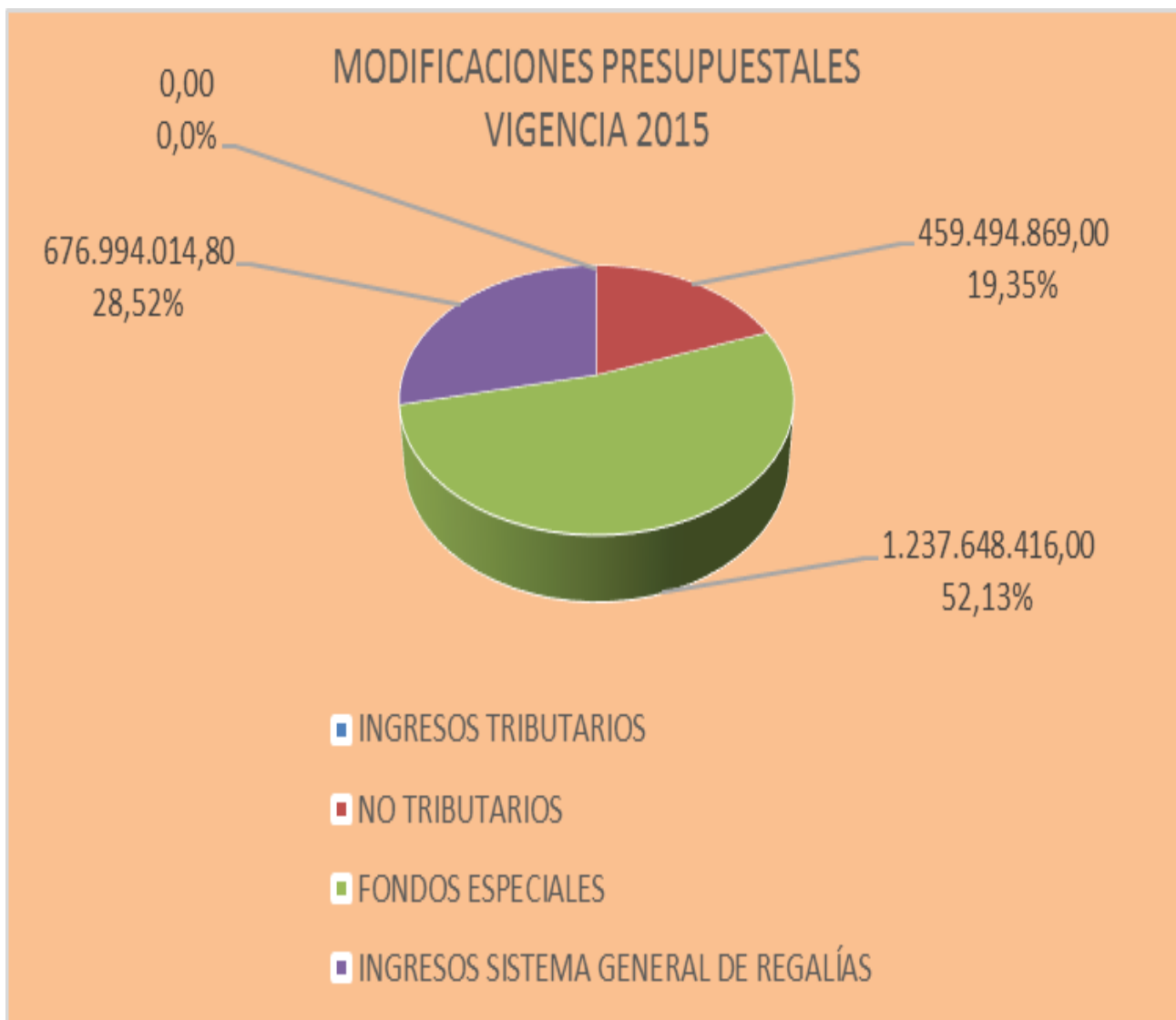
Los Fondos Especiales, contaron con una adición presupuestal de \$1.235,65 millones, correspondiente a un incremento del 55,47%, dando como resultado un Presupuesto Definitivo por valor de \$3.468,88 millones. Los Fondos Especiales, contribuyeron con el 52,13% del total de las modificaciones presupuestales.

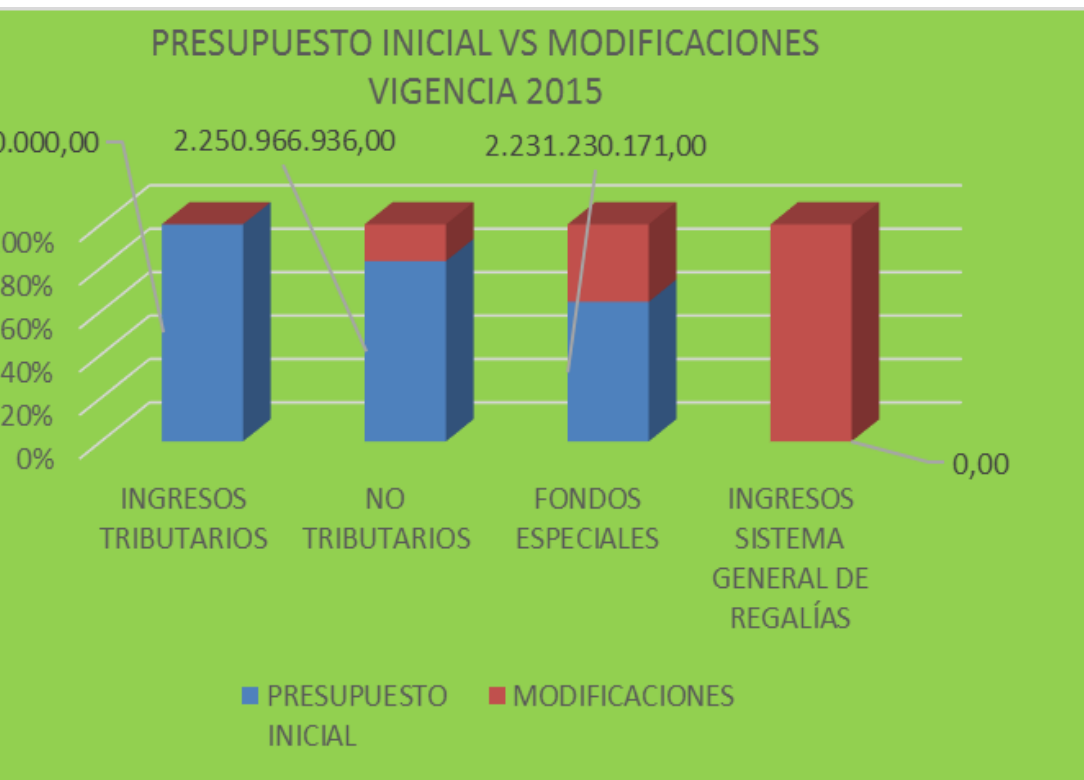
Los Ingresos del Sistema General de Regalías, no tuvieron una asignación inicial en el cálculo del Presupuesto Inicial y en las ejecuciones presupuestales de la vigencia fiscal de 2015, recibieron una partida presupuestal por valor de \$677 millones, constituyéndose como Presupuesto Definitivo. Los Ingresos del Sistema General de Regalías, participaron con el 28,52% del total de las modificaciones presupuestales.

DETALLE	PRESUPUESTO INICIAL	MODIFICACIONES	% PARTICIPAC.	% INCREMENTO
PRESUPUESTO DE INGRESOS Y RENTAS	4.914.797.107,00	2.374.137.299,80	100,00	48,31
INGRESOS CORRIENTES	2.683.566.936,00	459.494.869,00	19,35	17,12
INGRESOS TRIBUTARIOS	432.600.000,00	0,00	0,00	0,00
IMPUESTOS DIRECTOS	90.000.000,00	0,00	0,00	0,00
VEHICULOS AUTOMOTORES	1.500.000,00	0,00	0,00	0,00
IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO	80.000.000,00	0,00	0,00	0,00
SOBRETASA AMBIENTAL	8.500.000,00	0,00	0,00	0,00
IMPUESTOS INDIRECTOS	342.600.000,00	0,00	0,00	0,00
IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO	54.000.000,00	0,00	0,00	0,00
AVISOS Y TABLEROS	8.100.000,00	0,00	0,00	0,00
IMPUESTO DE DELINEACIÓN	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00
IMPUESTO DE ESPECTACULOS MUNICIPAL	500.000,00	0,00	0,00	0,00
DEGUELLO DE GANADO MENOR	500.000,00	0,00	0,00	0,00
SOBRETASA A LA GASOLINA	90.000.000,00	0,00	0,00	0,00
DEGUELLO GANADO MAYOR	5.000.000,00	0,00	0,00	0,00
USO SUBSUELO Y ROTURA DE VÍAS PÚBLICAS	500.000,00	0,00	0,00	0,00
REGISTRO DE MARCAS Y HERRETES	500.000,00	0,00	0,00	0,00
OCUPACIÓN VÍAS, PLAZA Y LUGARES PÚBLICOS	500.000,00	0,00	0,00	0,00
OTROS IMPUESTOS INDIRECTOS	2.000.000,00	0,00	0,00	0,00
IMPUESTO DE ALUMBRADO PÚBLICO	180.000.000,00	0,00	0,00	0,00
NO TRIBUTARIOS	2.250.966.936,00	459.494.869,00	19,35	20,41
TASAS Y DERECHOS	18.700.000,00	0,00	0,00	0,00
VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	30.225.060,00	0,00	0,00	0,00
RENTAS CONTRACTUALES	24.000.000,00	0,00	0,00	0,00
TRANSFERENCIAS, APORTES Y COFINANCIACIONES	2.178.041.876,00	459.494.869,00	19,35	21,10
FONDOS ESPECIALES	2.231.230.171,00	1.237.648.416,00	52,13	55,47
FONDO LOCAL DE SALUD	2.089.610.171,00	1.237.648.416,00	52,13	59,23

FONDO DE SEGURIDAD	10.500.000,00	0,00	0,00	0,00
FONDO DE BOMBEROS OFICIALES	3.500.000,00	0,00	0,00	0,00
FONDO DE RECURSOS HIDRICOS	57.620.000,00	0,00	0,00	0,00
FONDO ESTAMPILLA DE LA CULTURA	10.000.000,00	0,00	0,00	0,00
FONDO DE BIENESTAR DEL ADULTO MAYOR	60.000.000,00	0,00	0,00	0,00

DETALLE	PRESUPUESTO INICIAL	MODIFICACIONES	% PARTICIPAC.	% INCREMENTO
INGRESOS SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	0,00	676.994.014,80	28,52	0,00
FONDO DE COMPENSACIÓN REGIONAL	0,00	622.136.444,80	26,20	0,00
RECURSOS DE CAPITAL	0,00	54.857.570,00	2,31	0,00
RESOLUCIÓN NO 1308 DE 2015, FORTALECIMIENTO SECRETARÍAS DE PLANEACIÓN	0,00	50.570.570,00	2,13	0,00
FORTALECIMIENTO SECRETARÍA PLANEACIÓN-SALDOS 2014	0,00	4.287.000,00	0,18	0,00





**PRESUPUESTO DEFINITIVO
VIGENCIA FISCAL 2015
(\$7.288.934.406,80)**

El Presupuesto Definitivo de la Alcaldía Municipal de Villarrica, arrojó un valor total de \$7.288,93 millones, resultante de un Presupuesto Inicial de \$4.914,80 millones más unas modificaciones presupuestales que ascendieron a \$2.374,14 millones.

Los Ingresos Tributarios, contaron con una asignación inicial de \$432,60 millones y en las ejecuciones presupuestales de la vigencia fiscal de 2015, no recibieron ni adiciones, ni reducciones presupuestales, quedando como Presupuesto Definitivo, la misma partida inicial. Los Ingresos Tributarios, participaron con el 5,94% del total del Cálculo Definitivo.

En este Grupo Presupuestal, sobresalen los Impuestos Indirectos con una aportación del 4,70%, correspondiente al valor de \$342,60 millones.

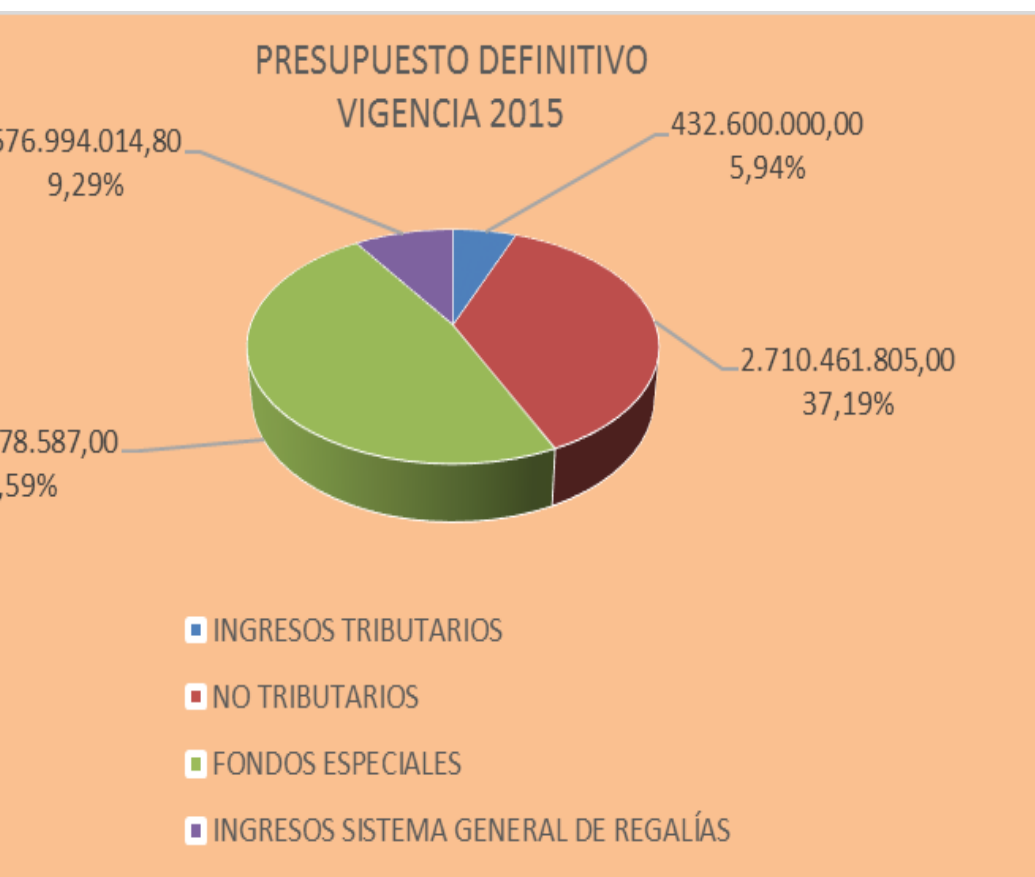
Los Ingresos No Tributarios, pasaron de un Presupuesto Inicial de \$2.250,97 millones y recibieron una adición presupuestal de \$459,94 millones, arrojando un Presupuesto Definitivo de \$2.710,46 millones, correspondiente a una contribución del 37,19%. En los Ingresos No Tributarios, se resaltan las Transferencias, Aportes y Cofinanciaciones, con una aportación del 36,19%, equivalente a la suma de \$2.637,54 millones.

Los Fondos Especiales, inicialmente contaron con una partida de \$2.231,23 millones y una adición presupuestal de \$1.237,65 millones, generando un Presupuesto Definitivo de \$3.468,88 millones y una aportación del 47,59%. En los Fondos Especiales, presentaron una mayor participación en el Presupuesto Definitivo, el Fondo Local de Salud con el 45,65%, equivalente a la suma de \$3.327,26 millones.

Los Ingresos del Sistema General de Regalías, no tuvieron en el cálculo del Presupuesto Inicial una asignación, pero en las ejecuciones presupuestales de la vigencia fiscal de 2015, recibieron una adición presupuestal por valor de \$676,96 millones, constituyéndose en el Presupuesto Definitivo y una aportación del 9,29%.

DETALLE	PRESUPUESTO DEFINITIVO	% PARTICIPAC.
PRESUPUESTO DE INGRESOS Y RENTAS	7.288.934.406,80	100,00
INGRESOS CORRIENTES	3.143.061.805,00	43,12
INGRESOS TRIBUTARIOS	432.600.000,00	5,94
IMPUESTOS DIRECTOS	90.000.000,00	1,23
VEHICULOS AUTOMOTORES	1.500.000,00	0,02
IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO	80.000.000,00	1,10
SOBRETASA AMBIENTAL	8.500.000,00	0,12
IMPUESTOS INDIRECTOS	342.600.000,00	4,70
IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO	54.000.000,00	0,74
AVISOS Y TABLEROS	8.100.000,00	0,11
IMPUESTO DE DELINEACIÓN	1.000.000,00	0,01
IMPUESTO DE ESPECTACULOS MUNICIPAL	500.000,00	0,01
DEGUELLO DE GANADO MENOR	500.000,00	0,01
SOBRETASA A LA GASOLINA	90.000.000,00	1,23
DEGUELLO GANADO MAYOR	5.000.000,00	0,07
USO SUBSUELO Y ROTURA DE VÍAS PUBLICAS	500.000,00	0,01
REGISTRO DE MARCAS Y HERRETES	500.000,00	0,01
OCUPACIÓN VÍAS, PLAZA Y LUGARES PUBLICOS	500.000,00	0,01
OTROS IMPUESTOS INDIRECTOS	2.000.000,00	0,03
IMPUESTO DE ALUMBRADO PUBLICO	180.000.000,00	2,47
NO TRIBUTARIOS	2.710.461.805,00	37,19
TASAS Y DERECHOS	18.700.000,00	0,26
VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	30.225.060,00	0,41
RENTAS CONTRACTUALES	24.000.000,00	0,33
TRANSFERENCIAS, APORTES Y COFINANCIACIONES	2.637.536.745,00	36,19
FONDOS ESPECIALES	3.468.878.587,00	47,59
FONDO LOCAL DE SALUD	3.327.258.587,00	45,65

FONDO DE SEGURIDAD	10.500.000,00	0,14
FONDO DE BOMBEROS OFICIALES	3.500.000,00	0,05
FONDO DE RECURSOS HIDRICOS	57.620.000,00	0,79
FONDO ESTAMPILLA DE LA CULTURA	10.000.000,00	0,14
FONDO DE BIENESTAR DEL ADULTO MAYOR	60.000.000,00	0,82
INGRESOS SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	676.994.014,80	9,29
FONDO DE COMPENSACIÓN REGIONAL	622.136.444,80	8,54
RECURSOS DE CAPITAL	54.857.570,00	0,75
RESOLUCIÓN NO 1308 DE 2015, FORTALECIMIENTO SECRETARÍAS DE PLANEACIÓN	50.570.570,00	0,69
FORTALECIMIENTO SECRETARÍA PLANEACIÓN-SALDOS 2014	4.287.000,00	0,06



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 Villarrica, se recaudaron \$6.784,38 millones, equivalente

al 93,08% del Presupuesto Definitivo, el cual ascendió a \$7.288,93 millones, quedando un saldo presupuestal de \$504,55 millones.

Los Ingresos Tributarios, registran un Presupuesto Definitivo de \$432,60 millones y el Recaudo Acumulado en la vigencia fiscal de 2015, alcanzó la suma de \$457,43 millones, equivalente al 105,74% del Cálculo Final, quedando al cierre de la vigencia fiscal un superávit de \$24,83 millones. Los Ingresos Tributarios aportaron el 6,74% del total del recaudo acumulado.

Los Ingresos No tributarios, figuran con un Presupuesto Definitivo de \$2.710,46 millones y en las ejecuciones presupuestales de la vigencia fiscal de 2015, el Recaudo Acumulado ascendió a la suma de \$2.721,43 millones, generando un superávit de \$10,96 millones y una participación del 40,11% del total de los recaudos.

En los Ingresos No Tributarios, sobresalen las Transferencias, Aportes y Cofinanciaciones con un Presupuesto Definitivo de \$2.637,54 millones y un Recaudo Acumulado de \$2.637,54 millones, arrojando un 100% de ejecución del Cálculo Definitivo y una contribución del 38,88%.

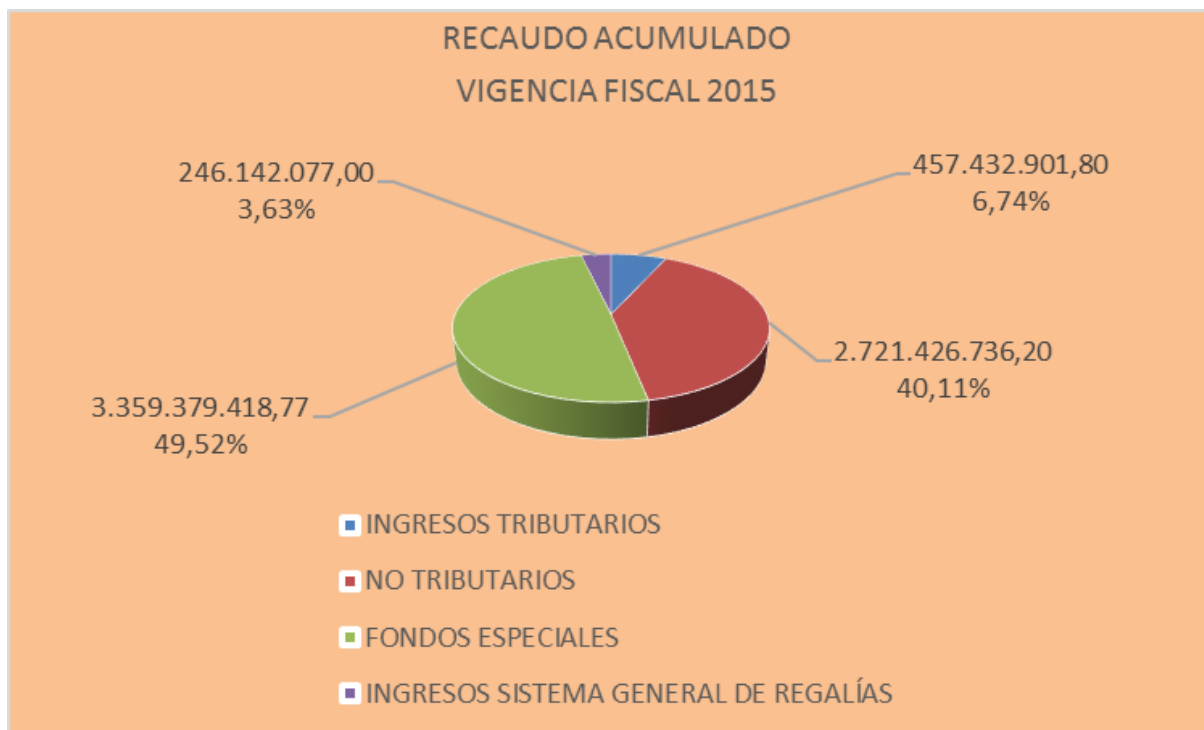
Los Fondos Especiales, presentaron una ejecución del 96,84% al pasar de un Presupuesto Definitivo de \$3.468,88 millones a un Recaudo Acumulado de \$3.359,38 millones, quedando un saldo presupuestal de \$109,50 millones y una aportación del 49,52% del total de los recaudo.

El Sistema General de Regalías, registraron en las ejecuciones presupuestales de la vigencia fiscal de 2015, un Presupuesto Definitivo de \$677 millones y un Recaudo Acumulado de \$246,14 millones, generando un saldo presupuestal de \$430,85 millones y una efectividad de gestión en los recaudos del 36,36% y una participación del 3,63% del total de los recaudos.

DETALLE	TOTAL RECAUDOS	% PARTICIPAC.	% RECAUDO
PRESUPUESTO DE INGRESOS Y RENTAS	6.784.381.133,77	100,00	93,08
INGRESOS CORRIENTES	3.178.859.638,00	46,86	101,14
INGRESOS TRIBUTARIOS	457.432.901,80	6,74	105,74
IMPUESTOS DIRECTOS	76.996.533,80	1,13	85,55
VEHICULOS AUTOMOTORES	2.953.107,80	0,04	196,87
IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO	57.480.350,00	0,85	71,85
SOBRETASA AMBIENTAL	16.563.076,00	0,24	194,86
IMPUESTOS INDIRECTOS	380.436.368,00	5,61	111,04
IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO	74.793.843,00	1,10	138,51
AVISOS Y TABLEROS	3.885.709,00	0,06	47,97
IMPUESTO DE DELINEACIÓN	62.397,00	0,00	6,24
IMPUESTO DE ESPECTACULOS MUNICIPAL	165.000,00	0,00	33,00
DEGUELLO DE GANADO MENOR	0,00	0,00	0,00
SOBRETASA A LA GASOLINA	133.679.000,00	1,97	148,53
DEGUELLO GANADO MAYOR	7.019.750,00	0,10	140,40

USO SUBSUELO Y ROTURA DE VÍAS PÚBLICAS	0,00	0,00	0,00
REGISTRO DE MARCAS Y HERRETES	330.000,00	0,00	66,00
OCUPACIÓN VÍAS, PLAZA Y LUGARES PÚBLICOS	0,00	0,00	0,00
OTROS IMPUESTOS INDIRECTOS	874.000,00	0,01	43,70
IMPUESTO DE ALUMBRADO PÚBLICO	159.626.669,00	2,35	88,68
NO TRIBUTARIOS	2.721.426.736,20	40,11	100,40
TASAS Y DERECHOS	24.739.099,00	0,36	132,29
VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	31.971.815,20	0,47	105,78
RENTAS CONTRACTUALES	27.179.077,00	0,40	113,25
TRANSFERENCIAS, APORTES Y COFINANCIACIONES	2.637.536.745,00	38,88	100,00
FONDOS ESPECIALES	3.359.379.418,77	49,52	96,84
FONDO LOCAL DE SALUD	3.218.790.488,77	47,44	96,74
FONDO DE SEGURIDAD	6.220.902,00	0,09	59,25
FONDO DE BOMBEROS OFICIALES	5.493.490,00	0,08	156,96
FONDO DE RECURSOS HÍDRICOS	44.937.812,00	0,66	77,99
FONDO ESTAMPILLA DE LA CULTURA	9.884.487,00	0,15	98,84
FONDO DE BIENESTAR DEL ADULTO MAYOR	74.052.239,00	1,09	123,42

DETALLE	TOTAL RECAUDOS	% PARTICIPAC.	% RECAUDO
INGRESOS SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	246.142.077,00	3,63	36,36
FONDO DE COMPENSACIÓN REGIONAL	191.284.507,00	2,82	30,75
RECURSOS DE CAPITAL	54.857.570,00	0,81	100,00
RESOLUCIÓN NO 1308 DE 2015, FORTALECIMIENTO SECRETARÍAS DE PLANEACIÓN	50.570.570,00	0,75	100,00
FORTALECIMIENTO SECRETARÍA PLANEACIÓN-SALDOS 2014	4.287.000,00	0,06	100,00



CAPITULO 2 PRESUPUESTO DE GASTOS

PRESUPUESTO INICIAL DE GASTOS

El Presupuesto de Gastos aprobado para la vigencia fiscal 2015 de la Administración Municipal de Villarrica - Tolima, ascendió a la suma de \$4.914,80 millones, distribuido en Sección Concejo Municipal, con una asignación inicial de \$117,16 millones y una participación del 2,38% del Presupuesto Inicialmente Aprobado. La Sección de Personería Municipal, con una partida inicial de \$92,40 millones y una aportación del Presupuesto Inicial del 1,88%. Los Gastos de Funcionamiento de la Sección de la Alcaldía Municipal, con un cómputo inicial de \$693 millones y una contribución del 14,10% del Presupuesto Inicial. El Servicio de la Deuda Pública, con un estipendio inicial de \$47,28 millones, equivalente a una aportación del Presupuesto Inicial del 0,96%. Los Gastos de Inversión, con cálculo inicial de \$3.964,95 millones y una participación del 80,67%. Los Gastos del Sistema General de Regalías, no contaron con una partida presupuestal inicial.

DETALLE	PRESUPUESTO INICIAL	% PARTICIPAC.
PRESUPUESTO DE GASTOS	4.914.797.107,00	100,00
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	902.561.198,00	18,36
SECCIÓN CONCEJO MUNICIPAL - GASTOS FUNCIONAMIENTO	117.161.340,00	2,38
SECCIÓN PERSONERÍA MUNICIPAL - GASTOS FUNCIONAMIENTO	92.400.000,00	1,88
SECCIÓN ALCALDÍA MUNICIPAL	692.999.858,00	14,10
GASTOS DE PERSONAL	331.105.644,00	6,74
GASTOS GENERALES	115.707.598,00	2,35
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	87.836.503,00	1,79
OTROS GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	158.350.113,00	3,22
DEUDA PÚBLICA	47.282.322,00	0,96
GASTOS DE INVERSIÓN	3.964.953.587,00	80,67
GASTOS DE INVERSIÓN CON S.G.P. Y OTROS	1.562.272.867,00	31,79
APORTES DEPARTAMENTALES	0,00	0,00
FONDOS ESPECIALES	2.207.040.421,00	44,91
FONDO LOCAL DE SALUD	2.109.610.171,00	42,92
FONDO DE SEGURIDAD	10.500.000,00	0,21
FONDO DE BOMBEROS OFICIALES	3.500.000,00	0,07
FONDO ESTAMPILLA DE LA CULTURA	10.000.000,00	0,20
FONDO DE BIENESTAR DEL ADULTO MAYOR	60.000.000,00	1,22
FONDO MUNICIPAL PARA GESTIÓN DEL RIESGO	13.430.250,00	0,27
INVERSIÓN CON RECURSOS PROPIOS	195.640.299,00	3,98
GASTOS SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	0,00	0,00
GASTOS DE INVERSIÓN	0,00	0,00
GASTOS OPERATIVOS	0,00	0,00



MODIFICACIONES PRESUPUESTALES – VIGENCIA FISCAL 2015

Las Modificaciones al Presupuesto de Gastos de la Alcaldía Municipal de Villarrica – Tolima, en la vigencia fiscal de 2015, ascendieron a la suma de \$2.374,14 millones, correspondiente a un incremento del 48,30% del Presupuesto Inicial.

Los Gastos de Funcionamiento del Concejo Municipal pasaron de un Presupuesto Inicial de \$117,16 millones a un Presupuesto Definitivo de \$102,83 millones, presentándose una reducción presupuestal de \$14,33 millones, equivalente a un decrecimiento del 12,23%. Los Gastos de Funcionamiento del Concejo Municipal, participaron en el total de las modificaciones presupuestal en el menos 0,60%.

Los Gastos de Funcionamiento de la Personería Municipal, contaron con una asignación inicial de \$92,40 millones y en las ejecuciones presupuestales, recibieron una adición presupuestal de \$4,25 millones, proporcional a un incremento del 4,60% y un Presupuesto Definitivo de \$96,65 millones, con una participación del 0,18%.

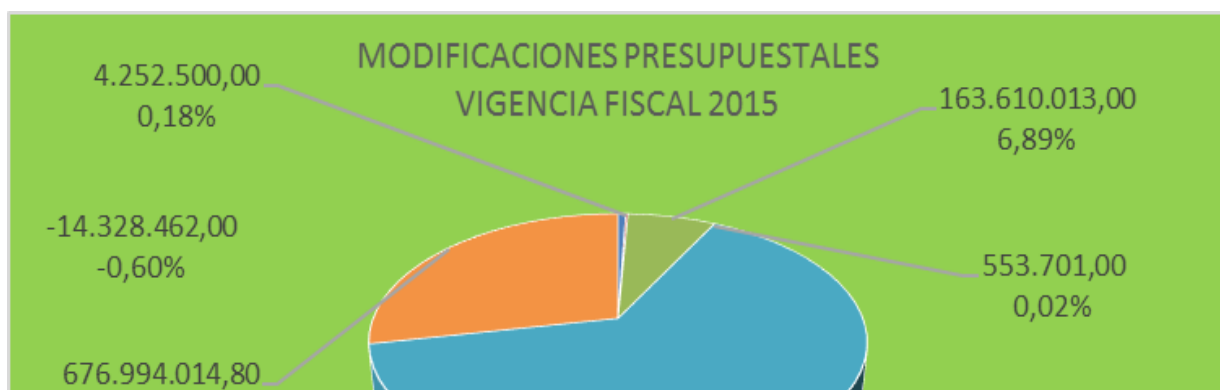
Los Gastos de Funcionamiento de la Alcaldía Municipal de Villarrica, contaron con una partida inicial de \$693 millones y recibieron en los movimientos presupuestales una adición de \$163,61 millones, correspondiente a un incremento del 23,61% y a un Presupuesto Definitivo de \$856,61 millones. Este Grupo Presupuestal contribuyó con el 6,89% del total de las modificaciones presupuestales.

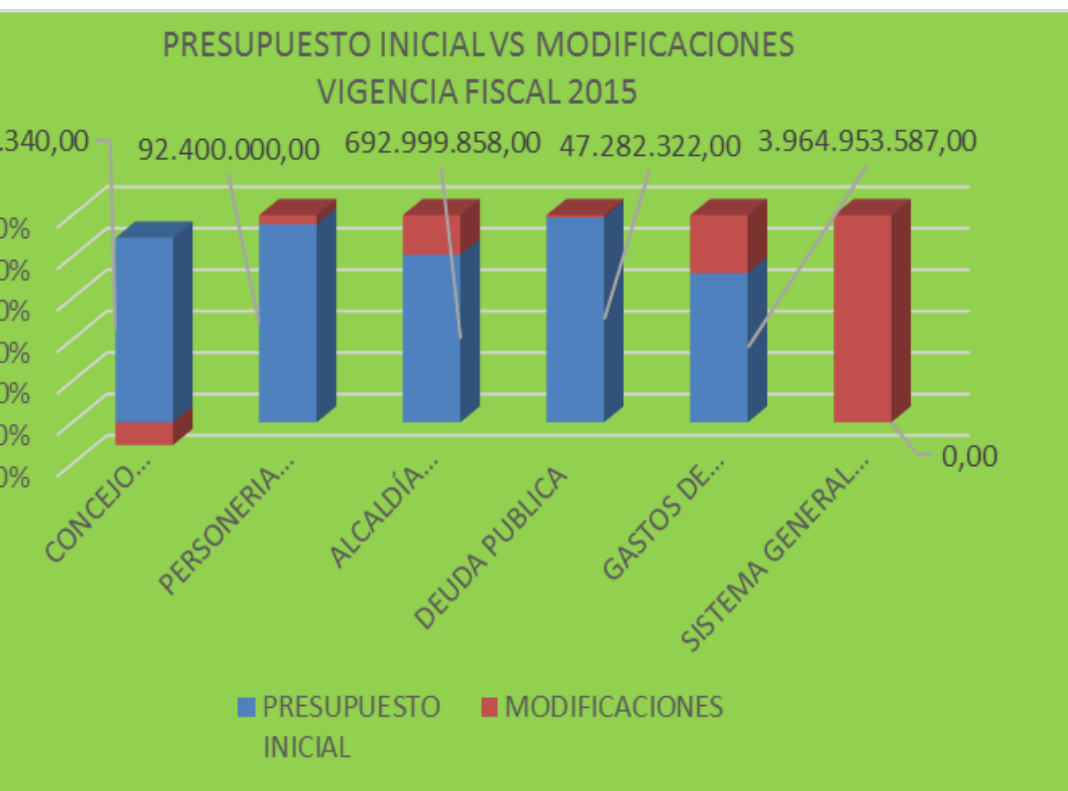
La Deuda Pública, registra un cálculo inicial de \$47,28 millones y en las ejecuciones contaron con una adición de \$554 mil, equivalente a un incremento del 1,17% y a un Presupuesto Definitivo de \$47,84 millones. Las acreencias públicas internas, participaron con el 0,02% del total de las modificaciones presupuestales.

Los Gastos de Inversión, figuran con una partida inicial de \$3.964,95 millones y en los movimientos presupuestales contaron con una adición presupuestal de \$1.543,05 millones, igual a un incremento del 38,92% y a un Presupuesto Definitivo de \$5.508 millones, el cual aportó el 64,99% del total de las modificaciones presupuestales.

El Sistema General de Regalías, no contó con una asignación inicial y en las ejecuciones presupuestales recibieron una adición de \$677 millones, correspondiente a una participación del 28,52% del total de las modificaciones presupuestales.

DETALLE	PRESUPUESTO INICIAL	MODIFICACIONES	% PARTICIPAC.	% INCREMENTO	PRESUPUESTO DEFINITIVO
PRESUPUESTO DE GASTOS	4.914.797.107,00	2.374.137.299,80	100,00	48,31	7.288.934.406,80
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	902.561.198,00	153.534.051,00	6,47	17,01	1.056.095.249,00
SECCIÓN CONCEJO MUNICIPAL GASTOS F/T0	117.161.340,00	-14.328.462,00	-0,60	-12,23	102.832.878,00
SECCIÓN PERSONERÍA MUNICIPAL - GASTOS FUNCIONAMIENTO	92.400.000,00	4.252.500,00	0,18	4,60	96.652.500,00
SECCIÓN ALCALDÍA MUNICIPAL	692.999.858,00	163.610.013,00	6,89	23,61	856.609.871,00
GASTOS DE PERSONAL	331.105.644,00	5.413.967,00	0,23	1,64	336.519.611,00
GASTOS GENERALES	115.707.598,00	121.288.422,00	5,11	104,82	236.996.020,00
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	87.836.503,00	43.683.737,00	1,84	49,73	131.520.240,00
OTROS GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	158.350.113,00	-6.776.113,00	-0,29	-4,28	151.574.000,00
DEUDA PÚBLICA	47.282.322,00	553.701,00	0,02	1,17	47.836.023,00
GASTOS DE INVERSIÓN	3.964.953.587,00	1.543.055.533,00	64,99	38,92	5.508.009.120,00
GASTOS DE INVERSIÓN CON S.G.P. Y OTROS	1.562.272.867,00	137.337.960,00	5,78	8,79	1.699.610.827,00
APORTES DEPARTAMENTALES	0,00	162.102.491,00	6,83	0,00	162.102.491,00
FONDOS ESPECIALES	2.207.040.421,00	1.237.648.416,00	52,13	56,08	3.444.688.837,00
FONDO LOCAL DE SALUD	2.109.610.171,00	1.237.648.416,00	52,13	58,67	3.347.258.587,00
FONDO DE SEGURIDAD	10.500.000,00	0,00	0,00	0,00	10.500.000,00
FONDO DE BOMBEROS OFICIALES	3.500.000,00	0,00	0,00	0,00	3.500.000,00
FONDO ESTAMPILLA DE LA CULTURA	10.000.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000.000,00
FONDO DE BIENESTAR DEL ADULTO MAYOR	60.000.000,00	0,00	0,00	0,00	60.000.000,00
FONDO MUNICIPAL PARA GESTIÓN DEL RIESGO	13.430.250,00	0,00	0,00	0,00	13.430.250,00
INVERSIÓN CON RECURSOS PROPIOS	195.640.299,00	5.966.666,00	0,25	3,05	201.606.965,00
GASTOS SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	0,00	676.994.014,80	28,52	0,00	676.994.014,80
GASTOS DE INVERSIÓN	0,00	622.136.444,80	26,20	0,00	622.136.444,80
GASTOS OPERATIVOS	0,00	54.857.570,00	2,31	0,00	54.857.570,00





PRESUPUESTO DEFINITIVO DE GASTOS – VIGENCIA FISCAL 2015

El Presupuesto Definitivo de Gastos de la Alcaldía Municipal de Villarrica en la vigencia fiscal de 2015, ascendió a la suma de \$7.288,93 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 \$6.651,61 millones, quedando al cierre de la vigencia fiscal un saldo de compromisos por valor de \$637,32 millones.

Los Gastos de Funcionamiento del Concejo Municipal, registran un Presupuesto Definitivo de \$102,83 millones, y adquirieron compromisos presupuestales por valor de \$102,83, no quedando al cierre de la vigencia fiscal saldos obligaciones, ejecutándose en un 100% el presupuesto. En esta Sección Presupuestal, aportaron el 1,41% del total de la Apropriación Definitiva.

Los Gastos de Funcionamiento de la Personería Municipal, figuran con una Apropriación Definitiva de \$96,65 millones, el total de los compromisos arrojaron un valor total de \$96,65 millones y al cierre del periodo fiscal no aparecen saldos de compromisos presupuestales, mostrando una ejecución presupuestal del 100%. La Sección Presupuestal de la Personería Municipal, participó con el 1,33% del Presupuesto Definitivo.

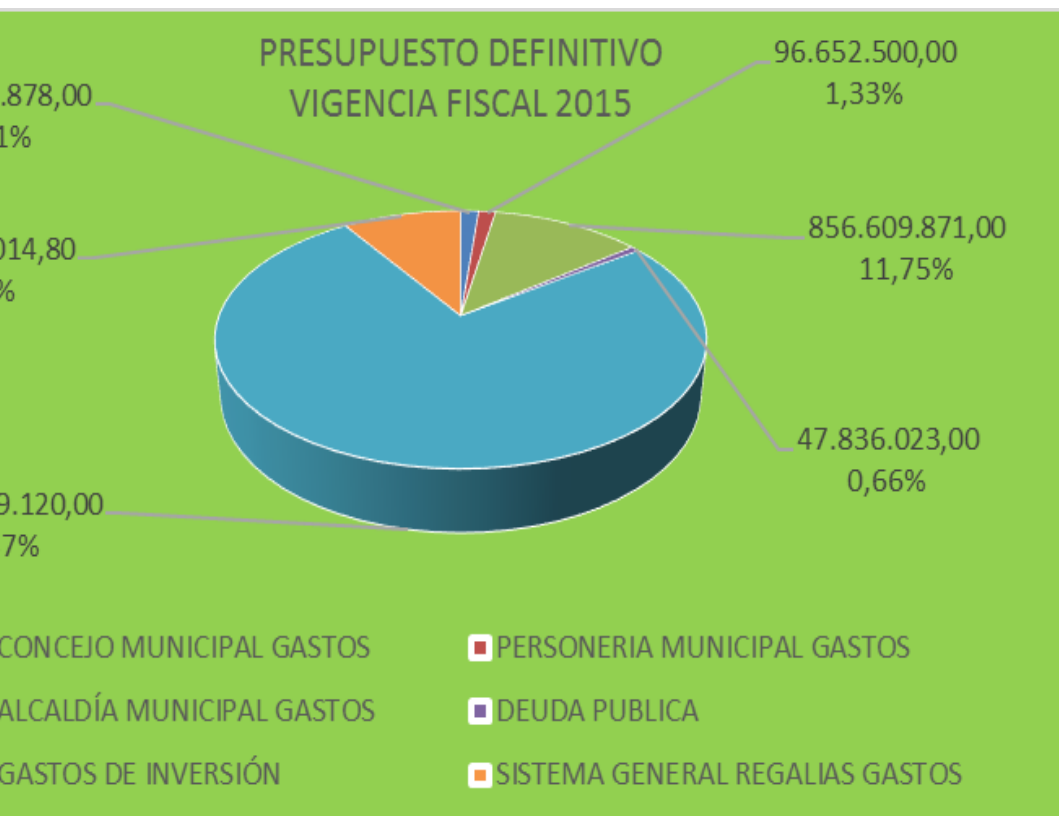
Los Gastos de Funcionamiento de la Alcaldía Municipal de Villarrica, contaron con un Presupuesto Definitivo de \$856,61 millones y una contribución del 11,75%. El total de los compromisos presupuestales sumaron un valor total de \$772,17 millones, quedando al cierre de la vigencia fiscal un saldo de compromisos por valor de \$84,43 millones, equivalente a un 90,14% de ejecución presupuestal.

El Presupuesto Definitivo de la Deuda Pública, ascendió a la suma de \$47,84 millones, proporcional al 0,66% de la Apropriación Definitiva. El total de los compromisos presupuestales ascendieron al valor de \$47,84 millones, no quedando al cierre del año fiscal saldo de compromisos.

Los Gastos de Inversión registran un Presupuesto Definitivo de \$5.508 millones, correspondiente al 75,57% del total apropiado. El total de los compromisos presupuestales arrojaron un valor total de \$5.302,55 millones, quedando al cierre del periodo fiscal un saldo de compromisos por valor de \$205,46 millones.

Los Gastos del Sistema General de Regalías, contaron con un Presupuesto Definitivo por valor de \$677 millones, equivalente al 9,29% del total de la Apropiación Definitiva. El total de los compromisos, registran un valor de \$329,57 millones, quedando al cierre de la vigencia fiscal un saldo de compromisos por la suma de \$347,42 millones.

DETALLE	PRESUPUESTO DEFINITIVO	% PARTICIPAC.	TOTAL COMPROMISOS	SALDO COMPROMISOS
PRESUPUESTO DE GASTOS	7.288.934.406,80	100,00	6.651.614.519,82	637.319.886,98
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	1.056.095.249,00	14,49	971.659.707,23	84.435.541,77
SECCIÓN CONCEJO MUNICIPAL - GASTOS FUNCIONAMIENTO	102.832.878,00	1,41	102.832.878,00	0,00
SECCIÓN PERSONERÍA MUNICIPAL - GASTOS FUNCIONAMIENTO	96.652.500,00	1,33	96.652.500,00	0,00
SECCIÓN ALCALDÍA MUNICIPAL	856.609.871,00	11,75	772.174.329,23	84.435.541,77
GASTOS DE PERSONAL	336.519.611,00	4,62	319.328.549,00	17.191.062,00
GASTOS GENERALES	236.996.020,00	3,25	223.462.299,23	13.533.720,77
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	131.520.240,00	1,80	122.700.740,00	8.819.500,00
OTROS GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	151.574.000,00	2,08	106.682.741,00	44.891.259,00
DEUDA PÚBLICA	47.836.023,00	0,66	47.836.022,16	0,84
GASTOS DE INVERSIÓN	5.508.009.120,00	75,57	5.302.547.779,43	205.461.340,57
GASTOS DE INVERSIÓN CON S.G.P. Y OTROS	1.699.610.827,00	23,32	1.652.895.134,71	46.715.692,29
APORTES DEPARTAMENTALES	162.102.491,00	2,22	162.102.491,00	0,00
FONDOS ESPECIALES	3.444.688.837,00	47,26	3.300.867.919,72	143.820.917,28
FONDO LOCAL DE SALUD	3.347.258.587,00	45,92	3.211.471.817,72	135.786.769,28
FONDO DE SEGURIDAD	10.500.000,00	0,14	10.500.000,00	0,00
FONDO DE BOMBEROS OFICIALES	3.500.000,00	0,05	2.500.000,00	1.000.000,00
FONDO ESTAMPILLA DE LA CULTURA	10.000.000,00	0,14	10.000.000,00	0,00
FONDO DE BIENESTAR DEL ADULTO MAYOR	60.000.000,00	0,82	59.994.402,00	5.598,00
FONDO MUNICIPAL PARA GESTIÓN DEL RIESGO	13.430.250,00	0,18	6.401.700,00	7.028.550,00
INVERSIÓN CON RECURSOS PROPIOS	201.606.965,00	2,77	186.682.234,00	14.924.731,00
GASTOS SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	676.994.014,80	9,29	329.571.011,00	347.423.003,80
GASTOS DE INVERSIÓN	622.136.444,80	8,54	277.282.238,00	344.854.206,80
GASTOS OPERATIVOS	54.857.570,00	0,75	52.288.773,00	2.568.797,00



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 Villarrica del Departamento del Tolima, durante la vigencia fiscal de 2015, recaudó ingresos corrientes de libre destinación – ICLD, por la suma de \$1.157.112 miles. Los gastos de funcionamiento representaron el 66,86% de los ICLD.

EVALUACIÓN DE GASTOS DE FUNCIONAMIENTO ADMINISTRACIÓN CENTRAL ALCALDÍA MUNICIPAL DE SALDAÑA ARTÍCULO 6º, LEY 617 DE 2000 ARTÍCULO 66, LEY 136 DE 1994 LEY 1368 DE 2009	
DETALLE	VALOR
ICLD	1.157.112.000,00
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO BASE PARA EL INDICADOR	773.645.083,20
LÍMITE DE GASTOS % GF/ICLD	80,00%
INDICADOR DE GF/ICLD	66,86%
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	217373873 - VILLARRICA
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	57.480
1.1.01.02.39	Industria y Comercio	74.794
1.1.01.02.45	Avisos y Tableros	3.886
1.1.01.02.49	Delineación y Urbanismo	62
1.1.01.02.61.01	Sobretasa Consumo Gasolina Motor Libre Destinación	133.679
1.1.01.02.69	Registro de Marcas y Herretes	330
1.1.01.02.98	Otros Impuestos Indirectos	33.545
1.1.02.01.01.05	Acueducto y Alcantarillado	6.567
1.1.02.01.01.06	Alcantarillado	3.690
1.1.02.01.01.07	Aseo	18.581
1.1.02.01.01.09	Plaza de Mercado	1.263
1.1.02.01.01.13	Matadero Público	980
1.1.02.01.01.19	Expedición de Certificados y Paz y Salvos	238
1.1.02.01.01.33	Almotacén	653
1.1.02.01.01.39	Arrendamientos	8.443
1.1.02.01.01.41	Alquiler de Maquinaria y Equipo	50
1.1.02.01.03.03	Recargos	18.686
1.1.02.01.03.15	Intereses moratorios	15.934
1.1.02.02.01.01.01.01	Sistema General de Participaciones Propósito General Libre Destinación	768.278
1.1.02.02.01.03.01.01	De Vehículos Automotores	2.953

Concepto	Descripción	Ejecución (Miles de Pesos)
1.1.02.02.03.09.09	Degüello de Ganado Mayor	7.020
	TOTAL ICLD	1.157.112
	TOTAL ICLD NETO*	1.157.112

Gastos de Funcionamiento Neto (GF)

2.1.01	Gastos de Personal	477.978
2.1.02	Gastos Generales	188.972
2.1.03	Transferencias Corrientes	106.683
	Total Gastos Funcionamiento Neto	773.633

Indicador Ley 617/00 (GF/ICLD)	66,86%
Límite del Gasto (-) Indicador Ley 617/00 (GF/ICLD)	13,14%