

INFORME FISCAL Y FINANCIERO MUNICIPIO DE SUAREZ VIGENCIA 2018

El análisis practicado se efectuó sobre el resultado de la ejecución presupuestal de Ingresos y Gastos de la vigencia 2018.

Para el estudio y análisis del informe, se tomó como base la Información presupuestal del Sistema Consolidador de Hacienda e Información Financiera Pública Chip, información de la Contraloría General de la República y la información presupuestal suministrada por el ente Territorial.

En consecuencia, el informe Fiscal y financiero constituye una fuente permanente de información para el municipio, las entidades públicas, privadas y la comunidad en general.

CAPITULO 1

LEGALIDAD Y APROBACION DEL PRESUPUESTO

1. APROBACIÓN DEL PRESUPUESTO

El presupuesto de Rentas y Recursos de Capital y Gastos de la vigencia 2018 del Municipio de Suarez, fue aprobado por el Concejo Municipal en la suma de **SEIS MIL NOVECIENTOS VEINTICINCO MILLONES CUATROCIENTOS UN MIL CUATROCIENTOS NOVENTA Y TRES PESOS M/CTE (\$6.925.401.493.00).**

CAPITULO 2

2. EJECUCION DEL PRESUPUESTO

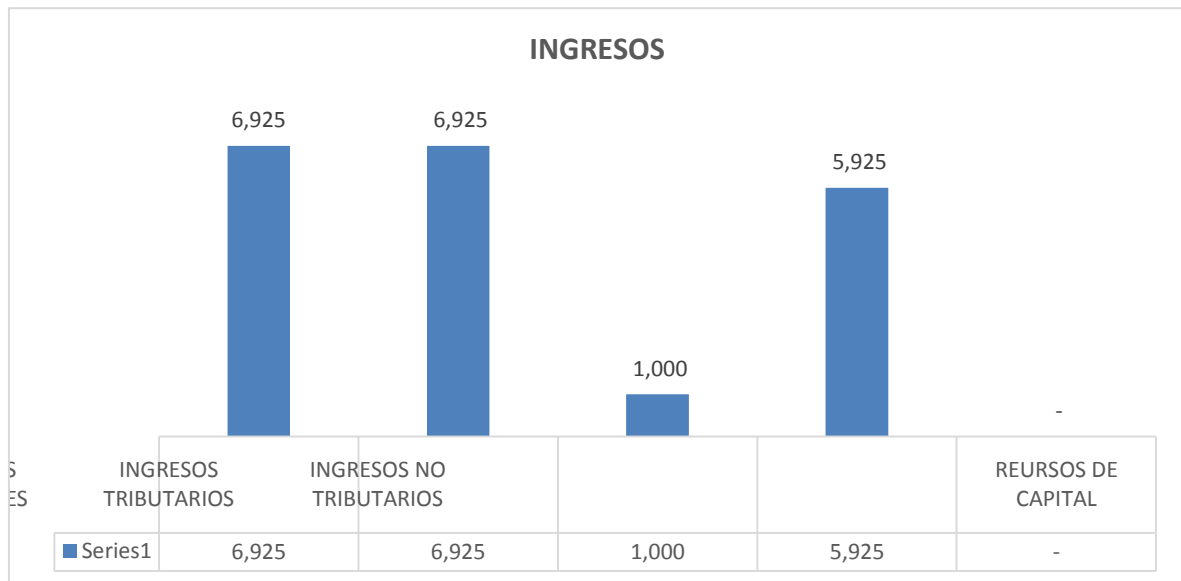
El presupuesto Municipal, es por excelencia una de las principales herramientas de planeación y en él se deben Proyectar los ingresos y rentas a percibir durante la vigencia fiscal y autorizar los respectivos gastos e inversiones; Atender criterios de prioridad, de los programas y proyectos contenidos en el Plan de Desarrollo, y Alcanzar objetivos financieros, que no son otra cosa que adecuar el comportamiento real de los ingresos a las proyecciones contenidas en el Plan de Desarrollo.

2.1. ANALISIS A LA EJECUCION PRESUPUESTAL DE INGRESOS

El presupuesto de Ingresos del Municipio de Suarez para la vigencia fiscal 2018 fue Definitivo en la cuantía de **\$6.925 millones.**

PRESUPUESTO INICIAL DE INGRESOS

El presupuesto inicial de ingresos de Suarez fue de **6.925 millones** aprobado de la siguiente manera ingresos corrientes **6.925 millones**.



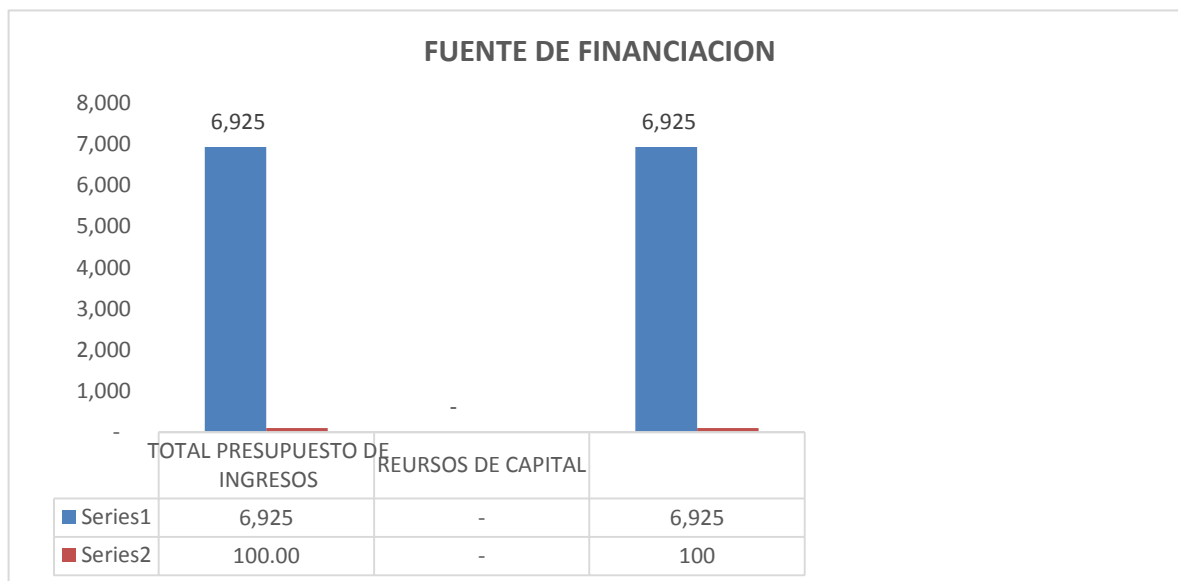
Información tomada de la ejecución presupuestal del Municipio vigencia 2018

MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE INGRESOS (ADICIONES)

El presupuesto de ingresos del Municipio de Suarez fue adicionado en un 59%, equivalentes a \$4.105. Millones y las principales modificaciones se realizaron en los Ingresos Corrientes en la suma de \$4.105 millones

FUENTES DE FINANCIACION PRESUPUESTO

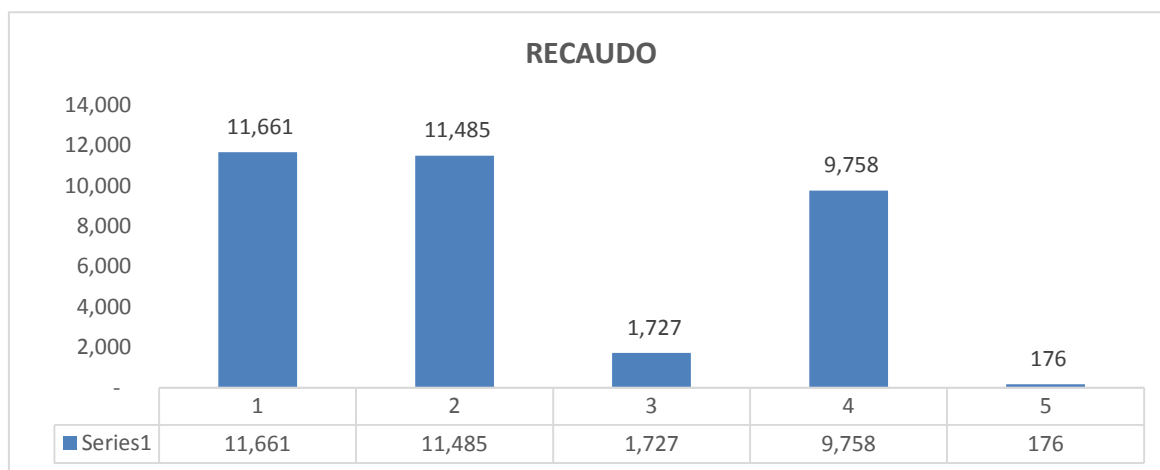
Las principales fuentes que financiaron el presupuesto del Municipio de Suarez fueron los Ingresos No Tributarios con \$5.925 millones.



Información tomada de la ejecución presupuestal del Municipio vigencia 2018

COMPORTAMIENTO DEL RECAUDO:

El recaudo fue de \$11.661 millones al 31 de diciembre de 2018



Información tomada de la ejecución presupuestal del Municipio vigencia 2018

2.2 ANALISIS A LA EJECUCION PRESUPUESTAL DE GASTOS

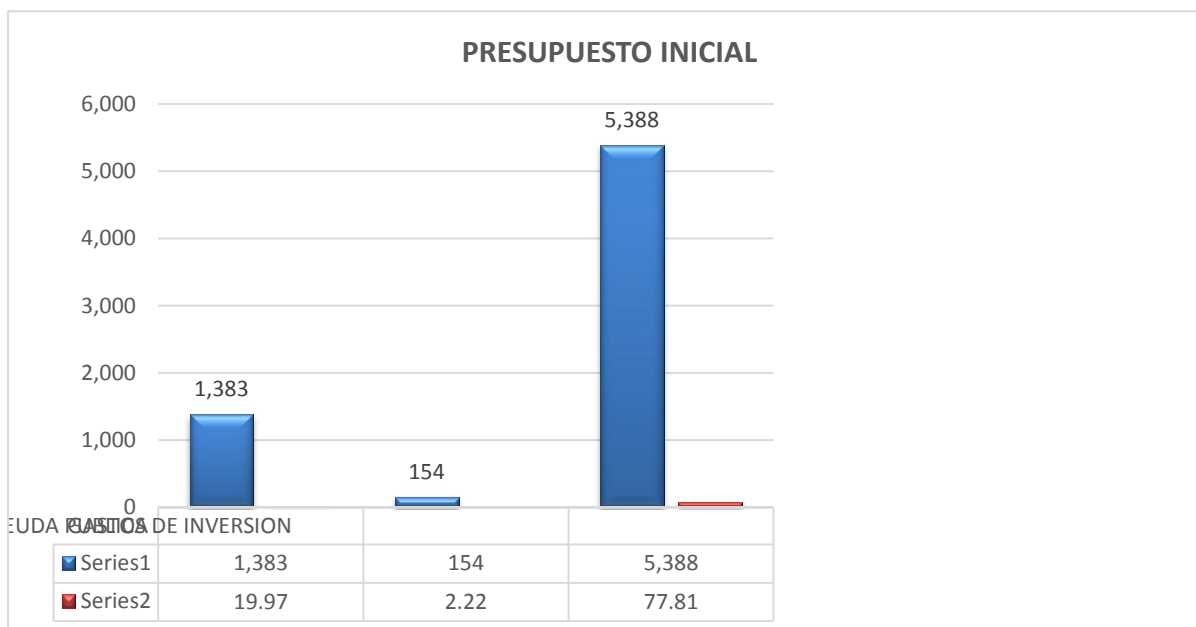
El presupuesto de Gastos del Municipio de Suarez para la vigencia fiscal 2018 fue aprobado en la cuantía de **\$6.925.00, millones** presentó adiciones presupuestales por **\$5.537,00, millones** y reducciones por **\$1.432.00, millones** para un presupuesto definitivo a Diciembre 31 de 2018 de **\$11.030,00. millones**

PRESUPUESTO INICIAL (millones)	ADICIONES (millones)	REDUCCIONES (millones)	PRESUPUESTO DEFINITIVO (millones)
\$6.925.00	\$5.537.00	\$1.432.00	\$11.030.00

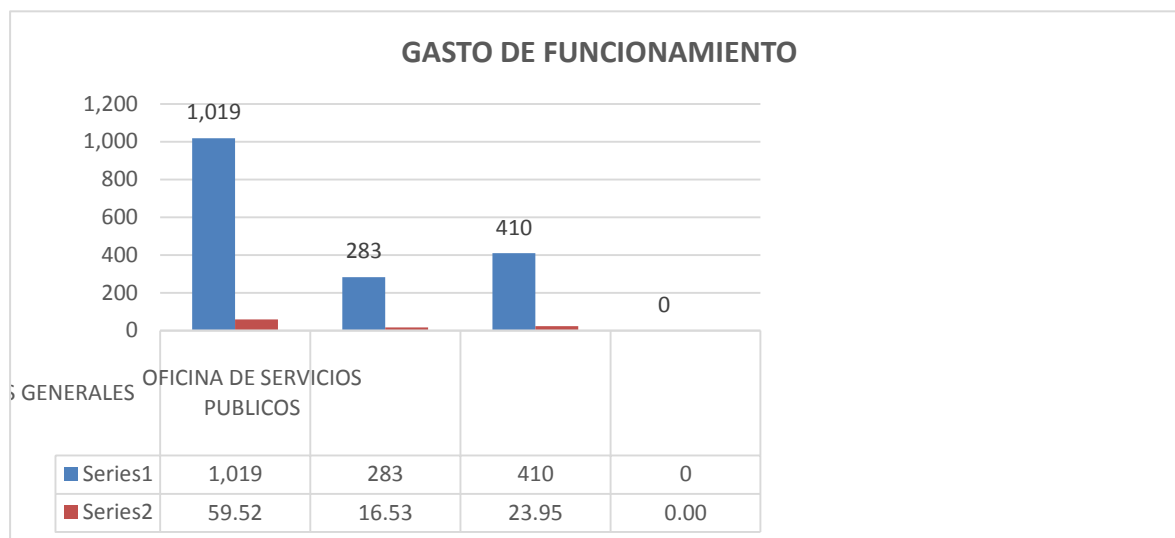
Información tomada de la ejecución presupuestal del Municipio vigencia 2018

PRESUPUESTO INICIAL

El presupuesto de Gastos aprobado para la vigencia 2018 del Municipio de Suarez, fue de \$6.25 millones, de los cuales \$1.383.millones correspondieron a Gastos de funcionamiento, es decir un 19.97%, Deuda Pública 154 millones con un 2.02% y Gastos de Inversión \$5.388.millones con un 77.81%. Ver gráfico.

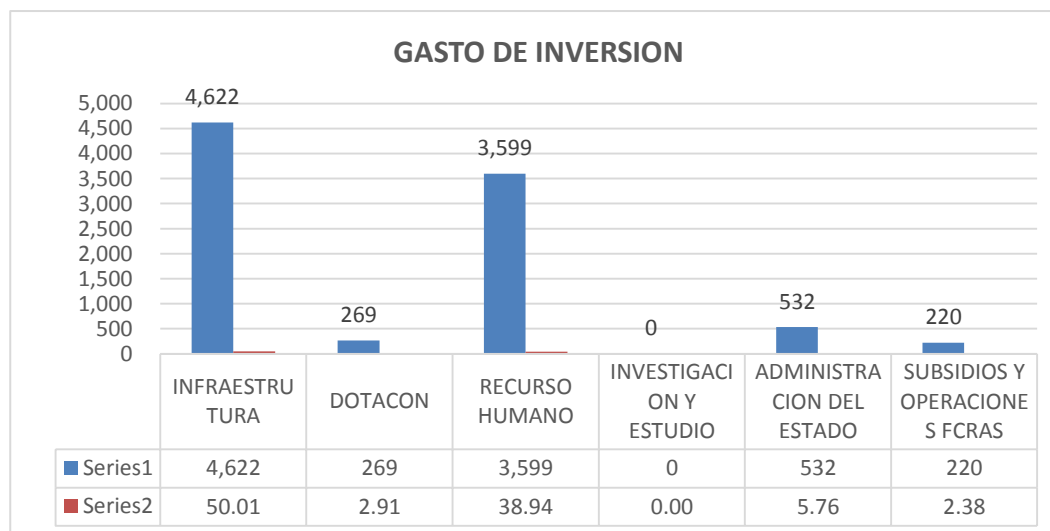


Los Gastos de Funcionamiento se subdividieron en Servicios Personales con \$1.19. millones, es decir con un 59.52%, Transferencias \$283 millones, con un 16.53%, Gastos Generales \$410 millones con un 23.95%.



Información tomada de la ejecución presupuestal del Municipio vigencia 2018

Los Gastos de inversión Los gasto de inversión se reflejan con mayor participación son infraestructura con \$4.622 millones es decir con un 50.01% y recurso humano con \$3.599 millones es decir con un 38.94%



MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE GASTOS - ADICIONES

Se presentó modificación con un valor de \$5.537 millones y una reducción de \$1.432 millones

MODIFICACIONES GASTOS DE FUNCIONAMIENTO E INVERSION

Se presentó modificación por un valor de \$288 millones en adición y una reducción de \$128 millones.

MODIFICACIONES GASTOS DE INVERSION

Modificación de un valor de \$5.249 millones y una reducción de \$1.303 millones.

GASTOS EJECUTADOS

A Diciembre 31 de 2018, el Municipio de Suarez comprometió gastos por la suma de \$12.190.00 millones, distribuidos entre Gastos de Funcionamiento por \$ 2.071 millones, e Inversión en la suma de \$9.785 millones y deuda Pública 333 millones. Ver tabla.

NOMBRE	TOTAL COMPROMETIDO
GASTO FUNCIONAMIENTO	1.696
GADTO DE INVERSION	8.162
SERVICO A LA DEUDA	76

CAPITULO 3

VIABILIDAD FINANCIERA

El Municipio de Suarez está clasificado en Sexta (6) categoría y el límite de los gastos de funcionamiento como proporción de sus ingresos corrientes de libre destinación es hasta un 80%, donde los Gastos de funcionamiento no podrán superar el límite como proporción a sus ingresos corrientes de libre destinación según lo establecido en la Ley 617 de 2000.

3.1 Indicador de Gastos de Funcionamiento VS I.C.L.D

Gastos de Funcionamiento / Ingresos Corriente Libre Destinación

Teniendo en cuenta la certificación de Ingresos corrientes de Libre Destinación expedida por la Contraloría General de la República y la Ejecución presupuestal de Ingresos y Gastos, se evidenció que el Municipio de Suarez **CUMPLE** con el indicador de ley 617 de 2000, toda vez que los Gastos de funcionamiento para la vigencia fiscal 2018 fueron del **73.65%** dónde el límite máximo es del 80%.

GASTOS DE LAS CORPORACIONES PÚBLICAS – CONCEJO MUNICIPAL

El ente Territorial para la vigencia 2018, le transfirió al Concejo Municipal la suma de \$97 millones, con ello el Municipio de Suarez **CUMPLE** con lo establecido en la Ley 617 de 2000 artículo 10.

GASTOS DE LAS PERSONERIAS

La ley 617 de 2000, en su artículo 10, establece el valor máximo de los gastos de funcionamiento para las Personerías Municipales de acuerdo a la categoría del Municipio. El Municipio de Suarez se encuentra clasificado en Sexta Categoría, los gastos de la personería no podrán superar los 150 SMMV, es decir, para la vigencia 2018 la suma de \$117 millones.

Por lo anterior, se observó que la entidad Territorial, **cumplió** con lo Establecido en la ley 617 de 2000, toda vez que le transfirió a la personería Municipal la suma de \$117 millones equivalentes a 150 SMMV.

CAPITULO 4 RESULTADO ANALISIS

4.1 RESULTADO ANALISIS PRESUPUESTAL

Una vez analizada la información presupuestal del municipio de Suarez a Diciembre 31 de 2018, se evidenció que el ente Territorial, presentó un **Superávit** presupuestal en la suma de \$1.727.00, toda vez que el Total de los Gastos comprometidos de la vigencia, fueron menores a los ingresos efectivamente recaudados. Ver Tabla.

INGRESOS EFFECTIVAMENTE RECAUDADOS (millones)	GASTOS EFFECTIVAMENTE COMPROMETIDOS (millones)	DEFICIT O SUPERAVIT PRESUPUESTAL (millones)
\$11.661	\$9.934	\$1.727 -

El conocimiento oportuno y preciso de los resultados de la gestión de los recursos públicos durante un período, es indispensable no sólo para juzgar su pertinencia y eficiencia, sino también para tomar los correctivos orientados al logro de las metas fiscales y económicas propuestas.