

**INFORME FISCAL Y FINANCIERO
EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DE HONDA TOLIMA
VIGENCIA 2019
(Cifras en Miles de Pesos)**

1. INFORME PRESUPUESTAL

El análisis practicado se efectuó sobre el resultado de la programación y ejecución presupuestal de los Ingresos y Gastos de la vigencia 2019.

Para el estudio y análisis del informe, se tomó como base la información presupuestal CGR del Sistema Consolidado de Hacienda e Información Financiera Pública CHIP.

En consecuencia, el informe fiscal y financiero constituye una fuente permanente de información para la entidad de servicios públicos, las entidades públicas, privadas y la comunidad en general.

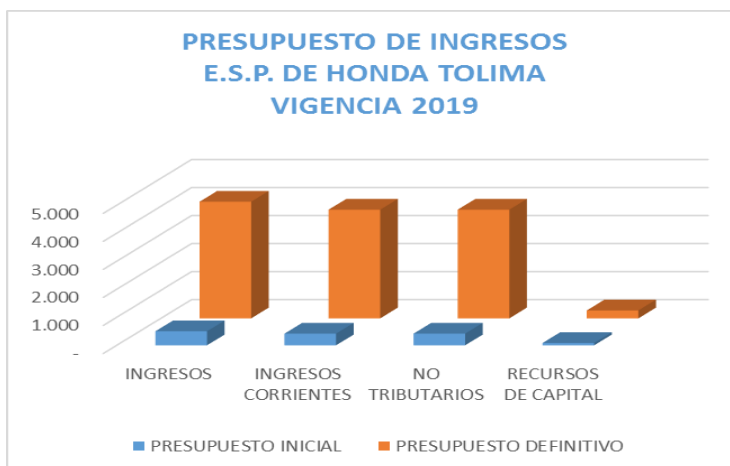
Es responsabilidad de la Empresa de Servicios Públicos el contenido de la información suministrada por la entidad y analizada por la Contraloría Departamental del Tolima. La responsabilidad de la Contraloría Territorial consiste en producir un Informe Presupuestal y Financiero que contenga el concepto sobre el examen practicado.

1.1 ANÁLISIS A LA EJECUCIÓN PRESUPUESTAL DE INGRESOS

E.S.P. DE HONDA TOLIMA					
ANÁLISIS PRESUPUESTAL DE INGRESOS VIGENCIA 2019					
PRESUPUESTO INICIAL	ADICIONES	REDUCCIONES	CREDITOS	CONTRACREDITOS	PRESUPUESTO DEFINITIVO
501	3664	0	0	0	4165

El Presupuesto de ingresos de la empresa de Servicios Públicos de Honda Tolima para la vigencia 2019 fue aprobado por cuantía de \$501 millones, presentó adiciones por \$3.664 millones, se define el presupuesto definitivo en \$4.165 millones

• PRESUPUESTO INICIAL/PRESUPUESTO DEFINITIVO

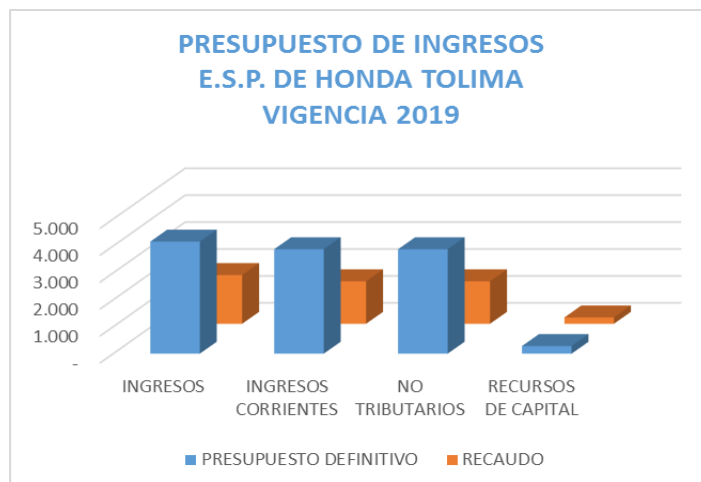


¡Vigilemos lo que es de Todos!

+57 (8) 261 1167 - 261 1169
despacho.contraloria@contraloriatolima.gov.co
www.contraloriatolima.gov.co

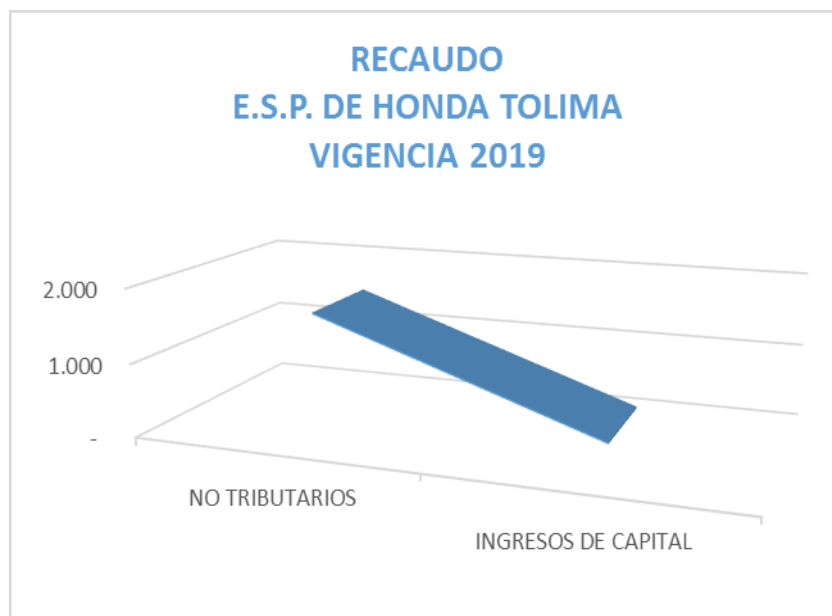
El presupuesto inicial aprobado para la vigencia 2019 suma \$501 millones, durante este periodo se presentaron adiciones por \$3.664 millones es decir el 731%, se define el presupuesto definitivo para la vigencia 2019 en \$4.165 millones.

- **PRESUPUESTO DEFINITIVO/RECAUDO**



La Empresa de Servicios Públicos de Honda Tolima presentó recaudo por la suma de \$1.812 millones, es decir el 44% con relación al presupuesto definitivo, la disminución en el recaudo se debe a los ingresos No Tributarios por valor de \$2.304 millones el 59%, la mayor incidencia en la disminución en los ingresos operacionales por otros ingresos no tributarios en contraprestaciones de concesiones y otros convenios; los recursos de capital disminuyeron en \$50 millones es decir el 18% con relación al presupuesto definitivo.

- **DISTRIBUCIÓN DEL RECAUDO**



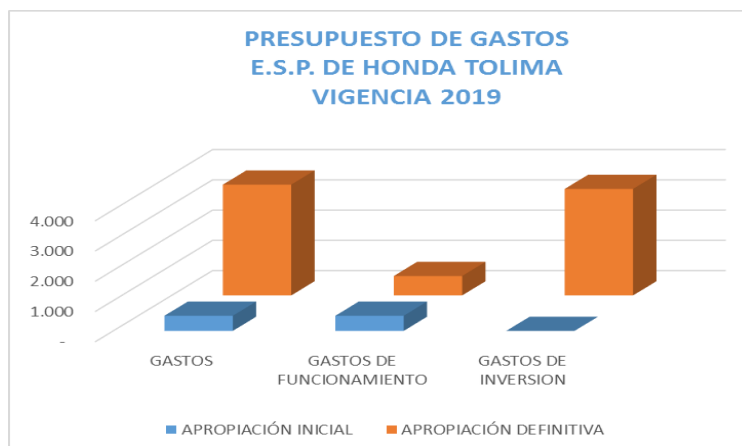
El total de recaudo suma \$1.812 millones, representa el 44% del presupuesto definitivo, la mayor incidencia en el recaudo de los ingresos no tributarios por valor de \$1.577 millones el 87% seguidamente recursos de capital con \$234 millones el 13%.

1.2 ANALISIS A LA EJECUCIÓN PRESUPUESTAL DE GASTOS

E.S.P. DE HONDA TOLIMA					
ANÁLISIS PRESUPUESTAL DE GASTOS VIGENCIA 2019					
APROPIACIÓN INICIAL	ADICIONES	REDUCCIONES	CREDITOS	CONTRACREDITOS	APROPIACIÓN DEFINITIVA
501	3664	0	98	98	4165

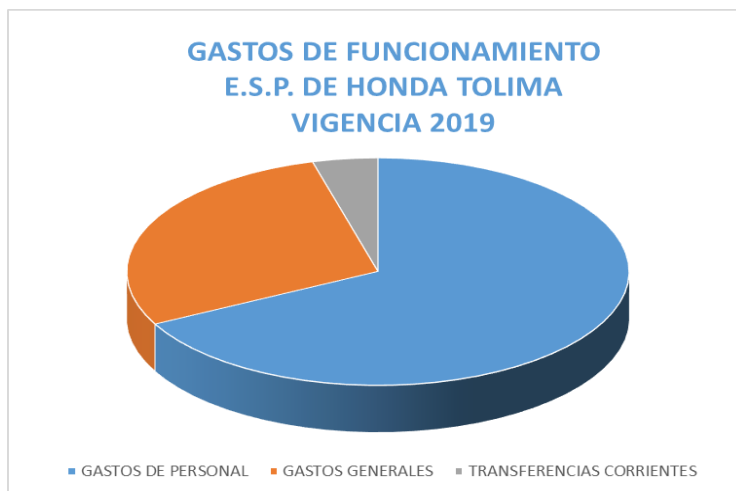
El Presupuesto de Gastos de la Empresa de Servicios públicos de Honda Tolima para la vigencia 2019 fue aprobado por cuantía de \$501 millones, presentó adiciones por \$3.664 millones, créditos y contracréditos por valor de \$98 millones, se define un presupuesto definitivo \$4.165 millones.

• PRESUPUESTO INICIAL / DEFINITIVO



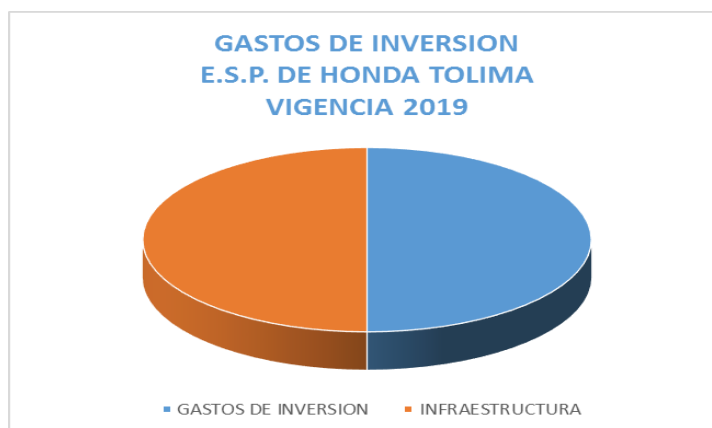
El presupuesto inicial de Gastos ascendió a \$501 millones durante la vigencia se presentaron adiciones por \$3.664 millones es decir el 731%, los Gastos de Inversión son los de mayor incidencia con \$3.521 millones, es decir el 96%, seguidamente Gastos de funcionamiento con \$142 millones el 28%.

- **DISTRIBUCIÓN EN EL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO**



La Empresa de Servicios Públicos de Honda Tolima orientó sus Gastos de Funcionamiento con \$643 millones, en los Gastos de personal con \$433 millones, es decir 67%, el rubro de mayor incidencia servicios personales asociados a la nómina y servicios personales indirectos, contribuciones inherentes a la nómina, seguido de Gastos Generales con \$183 millones es decir 28% el rubro de mayor incidencia es la adquisición de servicios de impresos y publicaciones por último transferencias corrientes con \$27 millones el 4% el rubro de mayor ocurrencia son las transferencias corrientes del nivel central municipal.

- **DISTRIBUCIÓN EN EL GASTOS DE INVERSIÓN**



La Empresa de Servicios Públicos de Honda Tolima orientó sus Gastos de Inversión por \$3.521 millones en infraestructura con \$3.521 millones el 100% el rubro mayor incidencia construcción de infraestructura propia del sector en acueducto, alcantarillado y redes y adquisición de terrenos.

1.3 Déficit o superávit Presupuestal

E.S.P. DE HONDA TOLIMA	
TOTAL DE RECAUDO	TOTAL DE GASTOS
1.187	1.323
DÉFICIT FISCAL	-136

En el ejercicio presupuestal de la Empresa de Servicios Públicos de Honda Tolima determina que la gestión presupuestal de la vigencia 2019 presenta un Déficit por valor \$136 millones.