

**INFORME FISCAL Y FINANCIERO
EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DE MELGAR 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.

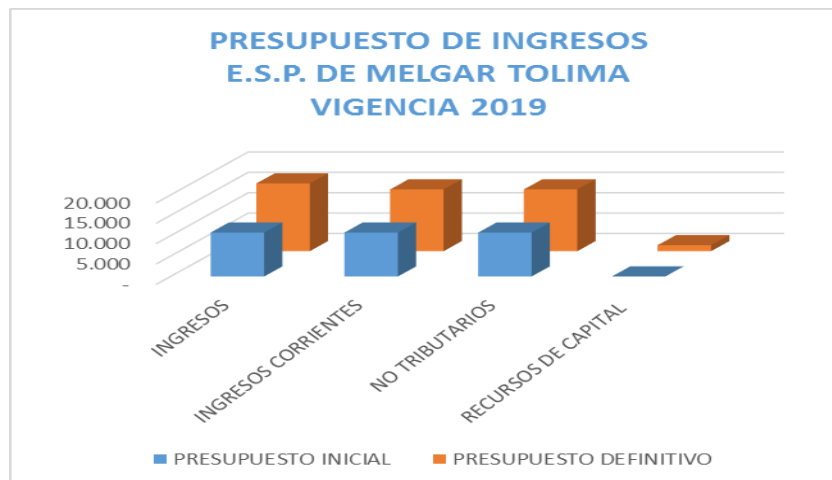
Es responsabilidad de la Empresa de Servicios Públicos el contenido de la información suministrada por la entidad y analizada por la Contraloría Departamental del Tolima. La responsabilidad de la Contraloría Territorial consiste en producir un Informe Presupuestal y Financiero que contenga el concepto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

1.1 ANÁLISIS A LA EJECUCIÓN PRESUPUESTAL DE INGRESOS

E.S.P. DE MELGAR TOLIMA					
ANÁLISIS PRESUPUESTAL DE INGRESOS VIGENCIA 2019					
PRESUPUESTO INICIAL	ADICIONES	REDUCCIONES	CREDITOS	CONTRACREDITOS	PRESUPUESTO DEFINITIVO
10784	5839	0	0	0	16624

El Presupuesto de ingresos de la Empresa de Servicios Públicos de Melgar Tolima para la vigencia 2019 fue aprobado por cuantía de \$10.784 millones, presento adiciones por \$5.839 millones, se define el presupuesto definitivo en la suma de \$16.624 millones

• PRESUPUESTO INICIAL/PRESUPUESTO DEFINITIVO

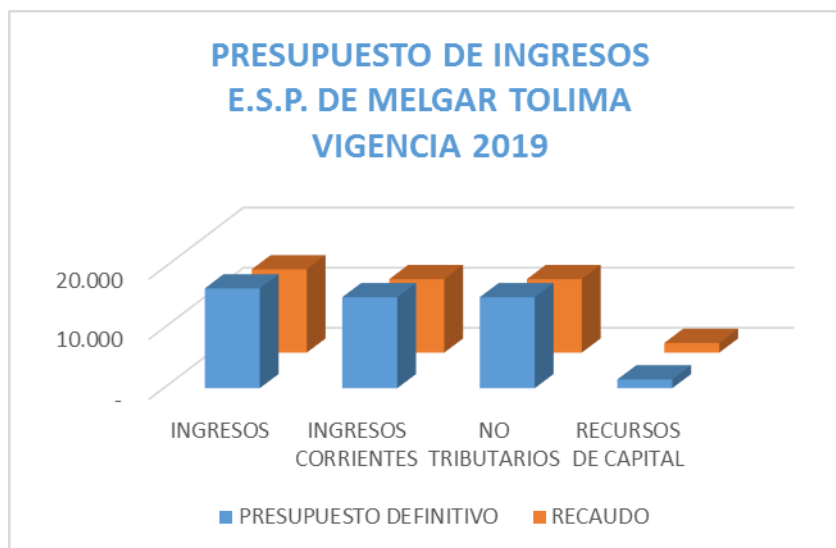


¡Vigilemos lo que es de Todos!

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

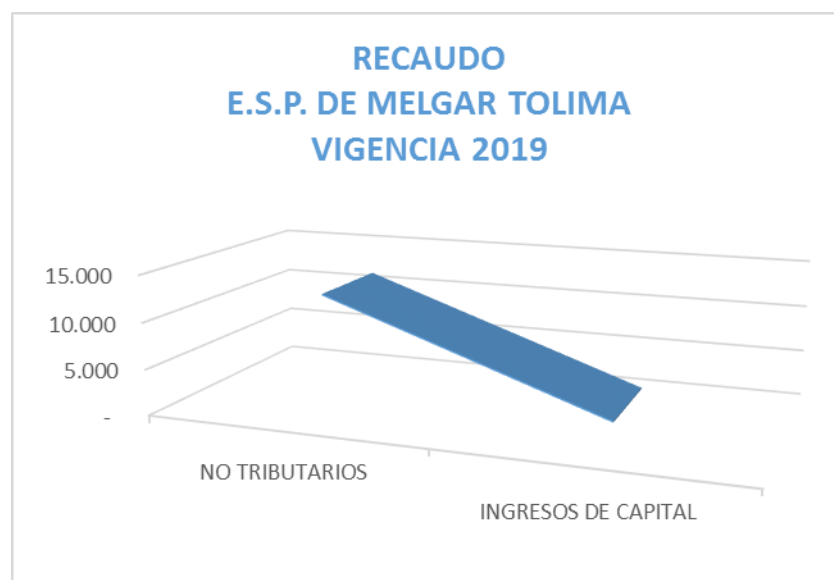
El presupuesto inicial aprobado para la vigencia 2019 suma \$10.784 millones, durante este periodo se presentaron adiciones por \$5.839 millones es decir el 54%, se define el presupuesto definitivo para la vigencia 2019 por \$16.624 millones.

- **PRESUPUESTO DEFINITIVO/RECAUDO**



La Empresa de Servicios Públicos de Melgar Tolima presentó recaudo por la suma \$13.871 millones, es decir el 83% con relación al presupuesto definitivo, la disminución en el recaudo se debe a los ingresos No Tributarios por valor de \$2.913 millones el 88%, la mayor incidencia en la disminución en los ingresos operaciones por venta de servicios de acueducto, alcantarillado y aseo por \$1.772 millones; los recursos de capital se incrementaron en \$161 millones es decir el 11% con relación al presupuesto definitivo.

- **DISTRIBUCIÓN DEL RECAUDO**



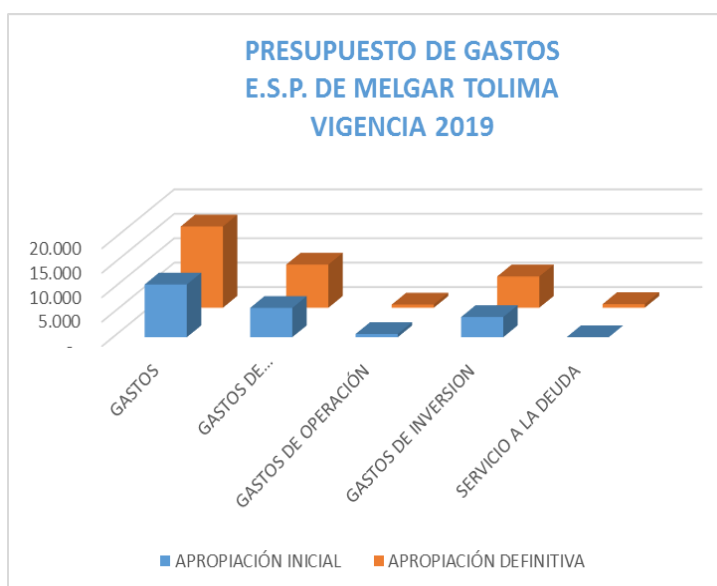
El total del recaudo suma \$13.871 millones, representa el 83% del presupuesto definitivo, la mayor incidencia en el recaudo la representan los ingresos no tributarios por valor de \$12.245 millones el 88% seguido de recursos de capital con \$1.626 millones el 12%.

1.2 ANALISIS A LA EJECUCIÓN PRESUPUESTAL DE GASTOS

E.S.P. DE MELGAR TOLIMA					
ANÁLISIS PRESUPUESTAL DE GASTOS VIGENCIA 2019					
APROPIACIÓN INICIAL	ADICIONES	REDUCCIONES	CREDITOS	CONTRACREDITOS	APROPIACIÓN DEFINITIVA
10784	5839	0	4299	4299	16624

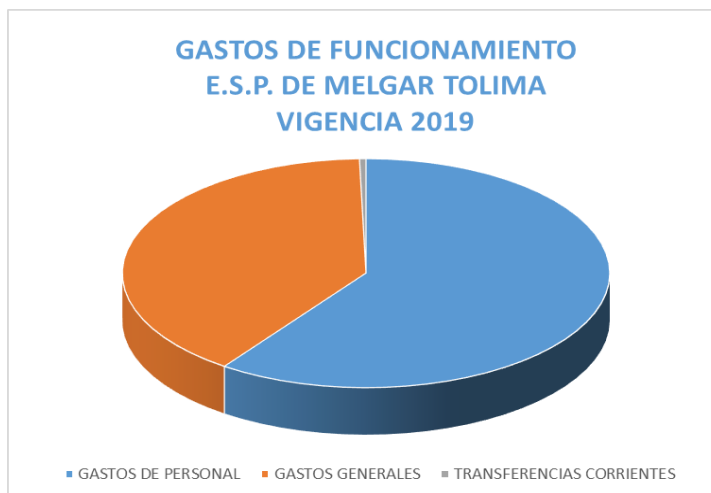
El Presupuesto de Gastos de la Empresa de Servicios Públicos de Melgar Tolima para la vigencia 2019 fue aprobado por cuantía de \$10.784 millones, presentó adiciones por \$5.839 millones, créditos y contracréditos por valor de \$4.299 millones, se define el presupuesto definitivo en \$16.624 millones.

• PRESUPUESTO INICIAL / DEFINITIVO



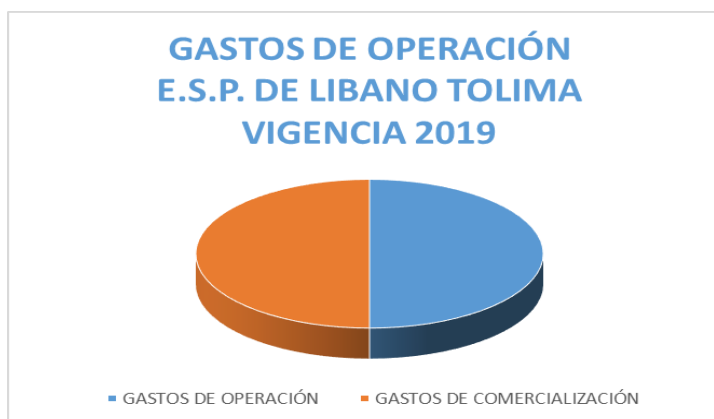
El presupuesto inicial de Gastos ascendió a \$10.784 millones durante la vigencia se presentaron adiciones por \$5.839 millones es decir el 54%, los Gastos de Inversión son los de mayor incidencia con \$3.486 millones, es decir el 72%, seguidamente los Gastos de funcionamiento con \$1.335 millones el 28%.

- **DISTRIBUCIÓN EN EL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO**



La Empresa de Servicios Públicos de Melgar Tolima orientó sus Gastos de Funcionamiento \$8.822 millones, en los Gastos de personal con \$5.279 millones, es decir 60%, el rubro de mayor representación son los servicios personales asociados a la nómina, pago de vigencias anteriores y servicios personales indirectos, seguido de Gastos Generales con \$3.503 millones es decir el 40% el rubro de mayor relevancia es la adquisición de bienes con materiales y suministros y Adquisición de servicios públicos impresos y publicaciones por último transferencias corrientes con \$38 millones representan el 1% el rubro de mayor incidencia son las contribuciones de ley a otras entidades y mesadas pensionales.

- **DISTRIBUCIÓN EN EL GASTOS DE OPERACIÓN**

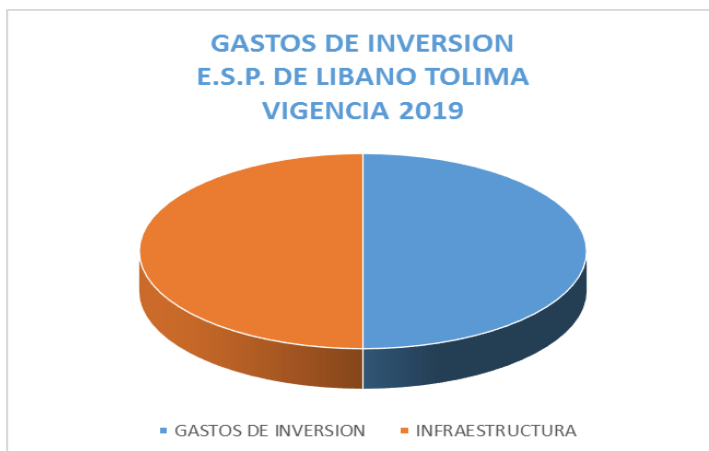


La Empresa de Servicios públicos de Melgar Tolima orientó sus Gastos de operación por \$649 millones a inversión en Gastos de comercialización para la compra de bienes, la venta e importaciones y materiales y mantenimiento.

¡Vigilemos lo que es de Todos!

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

- **DISTRIBUCIÓN EN EL GASTOS DE INVERSIÓN**



La Empresa de Servicios públicos de Melgar Tolima orientó sus Gastos de Inversión \$6.408 millones en infraestructura con \$6.408 millones el 100% el rubro mayor incidencia infraestructura propia del sector en mejoramiento y mantenimiento acueducto, alcantarillado, plantas, redes seguido de adquisición de infraestructura propia del sector el rubro mayor incidencia en compra de terrenos y programas de saneamiento básico rural.

- **SERVICIO A LA DEUDA**

La Empresa de Servicios públicos de Melgar Tolima orientó sus Gastos de servicio a la deuda con \$743 millones con el rubro deuda interna con la Banca Comercial.

1.3 Déficit o superávit Presupuestal

E.S.P. DE MELGAR TOLIMA	
TOTAL DE RECAUDO	TOTAL DE GASTOS
13.871	15.869
DÉFICIT FISCAL	-1.998

En el ejercicio presupuestal de la empresa de servicios públicos de Melgar Tolima se determina que la gestión presupuestal de la vigencia 2019 presenta un Déficit por valor de \$1.998 millones.