

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

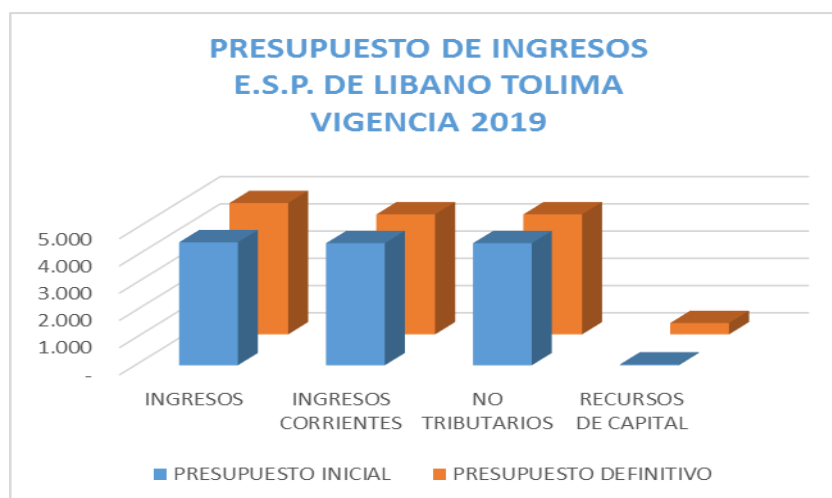
Es responsabilidad de la Empresa de Servicios Públicos el contenido de la información suministrada por la entidad y analizada por la Contraloría Departamental del Tolima. La responsabilidad de la Contraloría Territorial consiste en producir un Informe Presupuestal y Financiero que contenga el concepto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

1.1 ANÁLISIS A LA EJECUCIÓN PRESUPUESTAL DE INGRESOS

E.S.P. DE LIBANO TOLIMA					
ANÁLISIS PRESUPUESTAL DE INGRESOS VIGENCIA 2019					
PRESUPUESTO INICIAL	ADICIONES	REDUCCIONES	CREDITOS	CONTRACREDITOS	PRESUPUESTO DEFINITIVO
4516	426	120	0	0	4822

El Presupuesto de ingresos de la empresa de Servicios Públicos de Líbano Tolima para la vigencia 2019 fue aprobado por cuantía de \$4.516 millones, presentó adiciones por \$426 millones, reducciones por \$120 millones, para arrojar un presupuesto definitivo \$4.822 millones

• **PRESUPUESTO INICIAL/PRESUPUESTO DEFINITIVO**



¡Vigilemos lo que es de Todos!

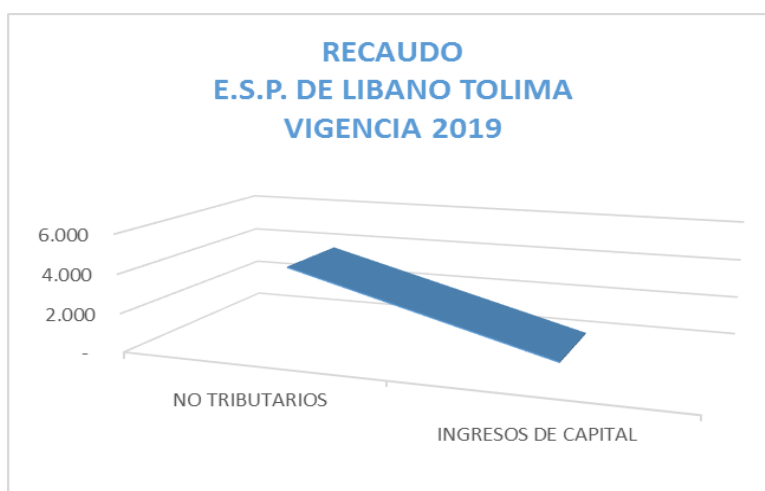
El presupuesto inicial aprobado para la vigencia 2019 suma \$4.516 millones, durante este periodo se presentaron adiciones por \$306 millones es decir el 7%, se define el presupuesto definitivo para la vigencia 2019 por \$4.822 millones.

- PRESUPUESTO DEFINITIVO/RECAUDO**



La Empresa de Servicios Públicos de Líbano Tolima presentó recaudo por la suma de \$4.488 millones, es decir el 92% con relación al presupuesto definitivo, la disminución en el recaudo obedece a los ingresos No Tributarios por valor de \$380 millones el 91%, la mayor incidencia en la disminución se soporta en los ingresos operaciones por acueducto, alcantarillado y aseo con \$401 millones; los recursos de capital se incrementaron en \$6 millones es decir el 10% con relación al presupuesto definitivo.

- DISTRIBUCIÓN DEL RECAUDO**



¡Vigilemos lo que es de Todos!

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

El total del recaudo suma \$4.488 millones, representa el 92% del presupuesto definitivo, la mayor incidencia en el recaudo se soporta en los ingresos no tributarios por valor de \$4.025 millones el 90% seguidamente de los recursos de capital por \$423 millones el 10%.

1.2 ANALISIS A LA EJECUCIÓN PRESUPUESTAL DE GASTOS

E.S.P. DE LIBANO TOLIMA					
ANÁLISIS PRESUPUESTAL DE GASTOS VIGENCIA 2019					
APROPIACIÓN INICIAL	ADICIONES	REDUCCIONES	CREDITOS	CONTRACREDITOS	APROPIACIÓN DEFINITIVA
4516	426	120	1053	1053	4822

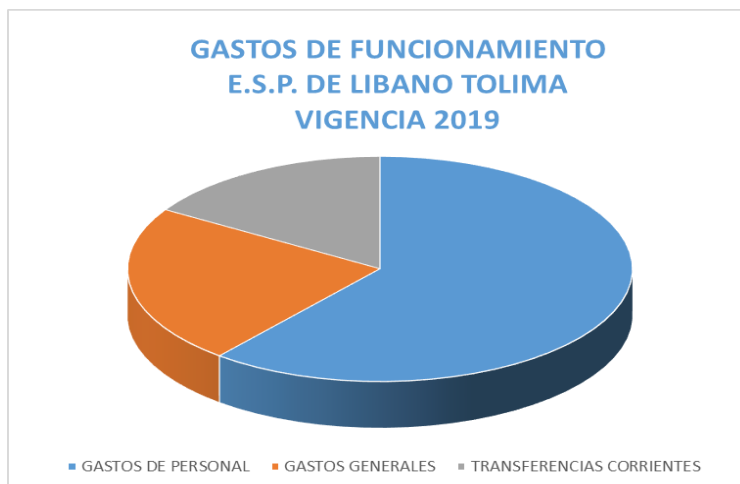
El Presupuesto de Gastos de la empresa de Servicios públicos de Líbano Tolima para la vigencia 2019 fue aprobado por cuantía de \$4.516 millones, presentó adiciones por \$426 millones, reducciones por \$120 millones, créditos y contracréditos por valor de \$1.053 millones, se define el presupuesto definitivo por \$4.822 millones.

• PRESUPUESTO INICIAL / DEFINITIVO



El presupuesto inicial de Gastos ascendió a la suma de \$4.516 millones durante la vigencia se presentaron adiciones por \$426 millones es decir el 6%, los Gastos de Inversión son los de mayor incidencia con \$3.486 millones, es decir el 72%, seguidamente Gastos de funcionamiento con \$1.335 millones el 28%.

- **DISTRIBUCIÓN EN EL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO**



La empresa de Servicios Públicos de Líbano Tolima orientó sus Gastos de Funcionamiento con \$1.335 millones, en los Gastos de personal con \$813 millones, es decir 61%, el rubro de mayor incidencia servicios personales asociados a la nómina y servicios personales indirectos, seguido de Gastos Generales con \$305 millones es decir 23% el rubro de mayor relevancia es la adquisición de bienes de bienestar social por último transferencias corrientes con \$216 millones el 16% el rubro de mayor soporte son las contribuciones de ley a otras entidades.

- **DISTRIBUCIÓN EN EL GASTOS DE INVERSIÓN**



La Empresa de Servicios públicos de Líbano Tolima orientó sus Gastos de Inversión \$3.486 millones a infraestructura con \$2.270 millones el 65% el rubro mayor incidencia infraestructura propia del sector en mejoramiento y mantenimiento acueducto, alcantarillado, plantas, redes y recolección de basuras e de infraestructura administrativa; seguido de recursos humanos con \$1,119 millones el 32% el rubro de mayor representación son los gastos de protección y bienestar social del recurso humano.

1.3 Déficit o superávit Presupuestal

E.S.P. DE LIBANO TOLIMA	
TOTAL DE RECAUDO	TOTAL DE GASTOS
4.448	4.363
SUPERAVIT FISCAL	85

En el ejercicio presupuestal de la empresa de servicios públicos de Líbano Tolima se determina que la gestión presupuestal de la vigencia 2019 presenta un superávit por valor de \$85 millones.