

**INFORME FISCAL Y FINANCIERO
MUNICIPIO DE DOLORES
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.

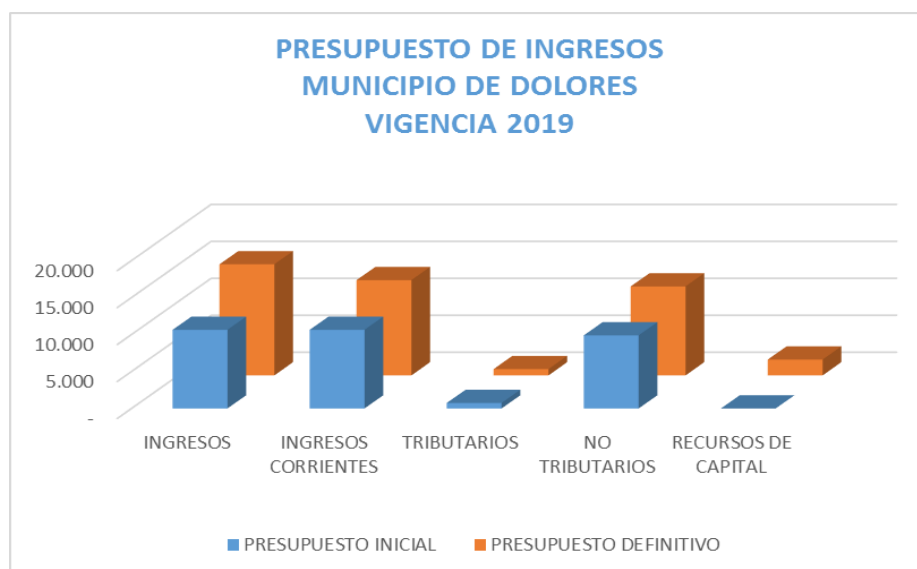
En consecuencia, el informe fiscal y financiero constituye una fuente permanente de información para el municipio, las entidades públicas, privadas y la comunidad en general.

Es responsabilidad de la administración 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 ANALISIS A LA EJECUCIÓN PRESUPUESTAL DE INGRESOS

ALCALDIA MUNICIPAL DE DOLORES					
ANÁLISIS PRESUPUESTAL DE INGRESOS VIGENCIA 2019					
PRESUPUESTO INICIAL	ADICIONES	REDUCCIONES	CREDITOS	CONTRACREDITOS	PRESUPUESTO DEFINITIVO
10637	4566	174	0	0	15029

• 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

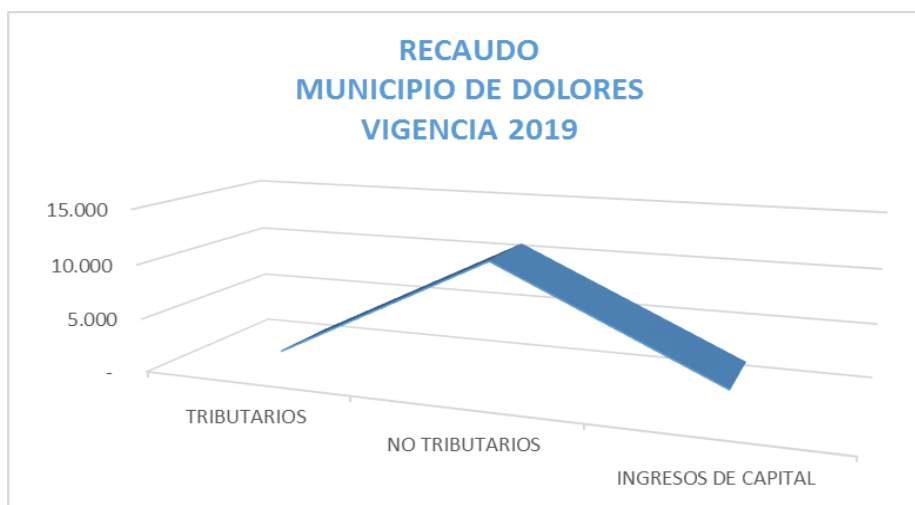
El presupuesto inicial aprobado para la vigencia 2019 suma \$10.637 millones, durante este periodo se presentaron adiciones \$4.392 millones que representa el 71%, la mayor incidencia son Recursos de Capital toda vez que el rubro Desahorro Fonpet se incrementó en \$1.501 millones, es decir, el 100% la destinación de los recursos se orientó a Transporte, Salud, Gastos de funcionamiento y garantía de pagos de pensiones; el otro rubro de gran variación es Ingresos No Tributarios con un incremento de \$2.141 millones, es decir, un 18% las Transferencias del nivel Central nacional se aumentaron en \$2.031 millones; los municipios deberían realizar un mejor esfuerzo fiscal para que sus presupuestos no dependan de los recursos de la Nación y el Departamento; se define el presupuesto del municipio de Dolores para la vigencia 2019 en la suma de \$15.029 millones.

- PRESUPUESTO DEFINITIVO/RECAUDO**



El municipio de Dolores presentó un recaudo \$14.661 millones, es decir el 98% con relación al presupuesto definitivo, se caracteriza el municipio por muy buena gestión en el recaudo ya que logran alcanzar casi el 100% del presupuesto definitivo.

- DISTRIBUCIÓN DEL RECAUDO**



¡Vigilamos lo que es de Todos!

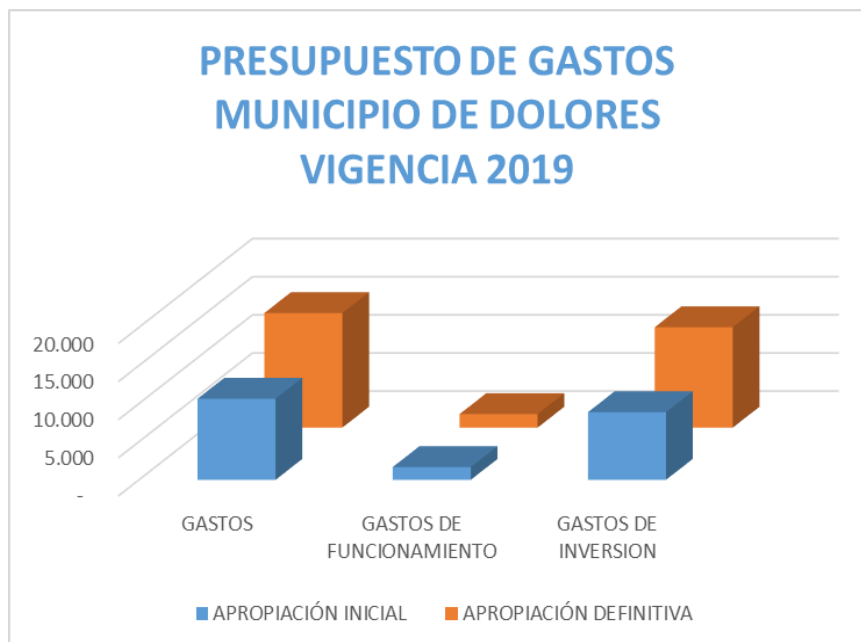
El total de recaudo suma \$14.661 millones y representa el 98% del presupuesto definitivo, Por su parte; los recursos propios del municipio sumaron \$1.277 millones representando el 9%, las fuentes industria y comercio, predial impuesto de tasas y gasolina motor y avisos y tableros, los recursos propios aumentaron con relación al presupuesto definitivo con \$422 millones.

1.2 ANALISIS A LA EJECUCIÓN PRESUPUESTAL DE GASTOS

ALCALDIA MUNICIPAL DE DOLORES					
ANÁLISIS PRESUPUESTAL DE GASTOS VIGENCIA 2019					
APROPIACIÓN INICIAL	ADICIONES	REDUCCIONES	CREDITOS	CONTRACREDITOS	APROPIACIÓN DEFINITIVA
10637	4566	174	1982	1982	15029

El Presupuesto de Gastos del municipio de Dolores Tolima para la vigencia 2019 fue aprobado por una cuantía de \$10.637 millones, presento adiciones por valor \$4.566 millones es decir el 42%, reducciones por valor \$174 millones, es decir el 2% créditos y contracréditos por valor de \$1.982 millones, se define el presupuesto definitivo de Gastos en cuantía de \$15.029 millones.

• PRESUPUESTO INICIAL / DEFINITIVO



El presupuesto inicial de gastos ascendió a \$10.637 millones durante la vigencia se presentaron adiciones \$4.392 millones, donde incrementó el 29%, la mayor adición se presentó en el Gasto de Inversión con un incremento de \$4.300 millones, es decir el 33%, donde el rubro más importante es el de Recurso Humano con adición \$2.674 millones en programas de atención a la tercera edad, es decir, 62%, la apropiación Definitiva de gastos para la vigencia 2019 sumó \$15.029 millones.

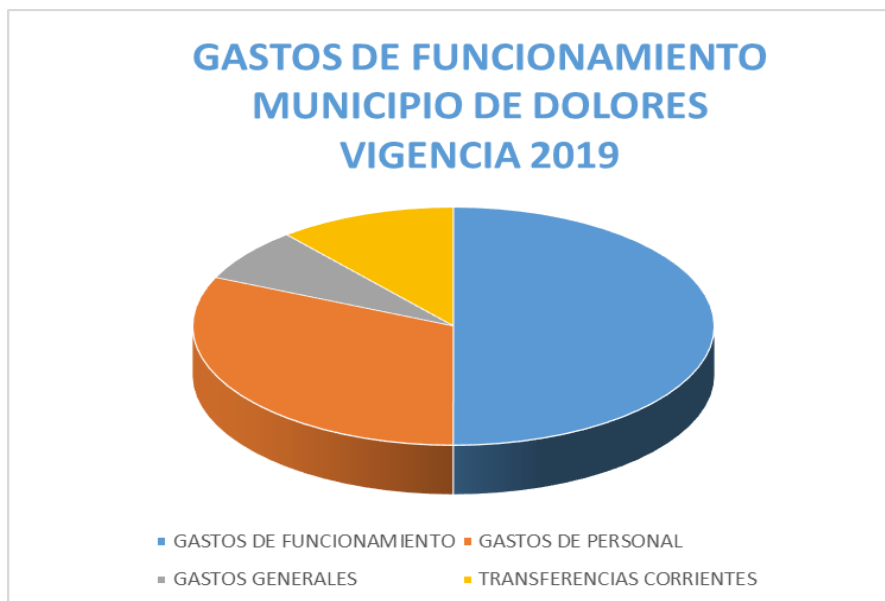
¡Vigilemos lo que es de Todos!

+57 (8) 261 1167 - 261 1169

despacho.contraloria@contraloriatolima.gov.co

www.contraloriatolima.gov.co

- DISTRIBUCIÓN EN EL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO**



El municipio de Dolores Tolima orientó sus Gastos de Funcionamiento \$1.768 millones, en los Gastos de Personal con \$1.120 millones, es decir 63%, el rubro de mayor incidencia en este grupo es el de Servicios personales asociado a la nómina con \$683 millones es decir el 61%, seguidamente de Transferencias corrientes con \$391 millones es decir un 22% por último los Gastos Generales con \$256 millones el 14%.

- DISTRIBUCIÓN EN EL GASTOS DE INVERSIÓN**



¡Vigilemos lo que es de Todos!

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

El municipio de Dolores Tolima orientó sus Gastos de Inversión \$13.174 millones en Recurso Humano con \$10.338 millones, es decir 78%, donde el rubro con mayor incidencia es del Protección de Bienestar social del Recurso Humano con \$9.493 millones, es decir 92%; seguidamente de Infraestructura con \$1.941 millones, es decir 15%, el rubro más afectado Mejoramiento y mantenimiento de infraestructura propia del sector con \$1.539 millones, es decir 79%, Dotación con \$568 millones, es decir 4%, por ultimo subsidio de operaciones Financieras con \$326 millones, el 2%.

1.3 Déficit o superávit Presupuestal

ALCALDIA MUNICIPAL DE DOLORES	
TOTAL DE INGRESOS	TOTAL DE GASTOS
14661	13225
SUPERÁVIT FISCAL	1436

En el ejercicio presupuestal del municipio de Dolores Tolima determina que la gestión presupuestaria de la vigencia 2019 arroja un superávit por valor \$1.436 millones.