

INFORME FISCAL Y FINANCIERO **MUNICIPIO DE SANTA ISABEL** **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 SANTA ISABEL					
ANÁLISIS PRESUPUESTAL DE INGRESOS VIGENCIA 2019					
PRESUPUESTO INICIAL	ADICIONES	REDUCCIONES	CREDITOS	CONTRACREDITOS	PRESUPUESTO DEFINITIVA
6531	3906	506	0	0	9932

El Presupuesto de Ingresos del municipio de Santa Isabel Tolima para la vigencia 2019 fue aprobado por una cuantía de \$6.531 millones, presentó adiciones por valor \$3.906 millones es decir el 60%, reducciones por valor de \$506 millones, es decir el 8%, se define el presupuesto definitivo en la suma de \$9.932 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

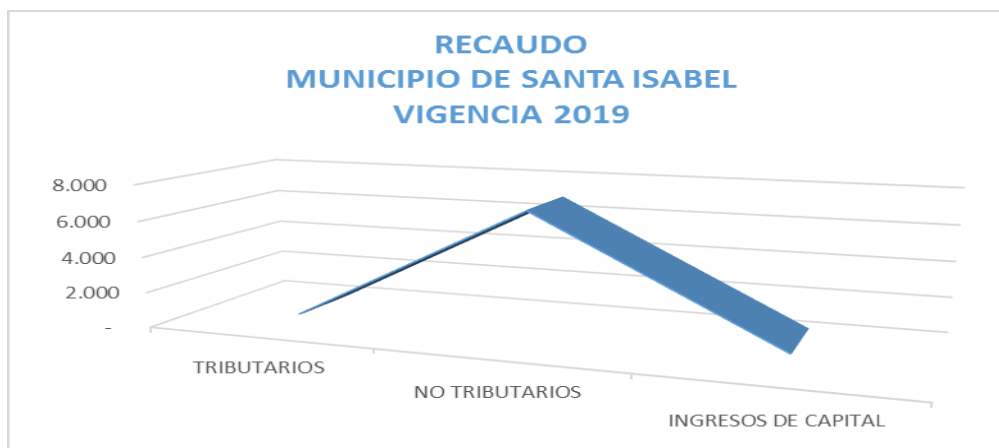
El presupuesto inicial aprobado para la vigencia 2019 suma \$6.531 millones, durante este periodo se presentaron adiciones por \$3.401 millones que representan el 66%, la mayor incidencia son los Ingresos No Tributarios con un incremento \$2.021 millones, es decir, un 26%; donde las transferencias se incrementaron en \$1.825 millones, el rubro de mayor incidencia en el grupo es el del Sistema General de Participaciones y Propósito General Forzosa Inversión con \$560 millones en las partidas asignadas para Deporte y cultura, seguido de los Recursos de Capital toda vez que el rubro Recursos de balance se incrementó en \$1.350 millones, es decir un 99% con mayor incidencia el superávit fiscal; los municipios deben 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 Santa Isabel para la vigencia 2019 en la suma de \$9.932 millones.

- PRESUPUESTO DEFINITIVO/RECAUDO**



El municipio de Santa Isabel presentó un Recaudo por la suma \$8.017 millones, es decir el 81% con relación al presupuesto definitivo, el municipio debe mejorar en la gestión del recaudo para lograr alcanzar el 100% del presupuesto proyectado la mayor incidencia en el acumulado la presenta el superávit fiscal con una reducción de \$808 millones.

- DISTRIBUCIÓN DEL RECAUDO**



¡Vigilemos lo que es de Todos!

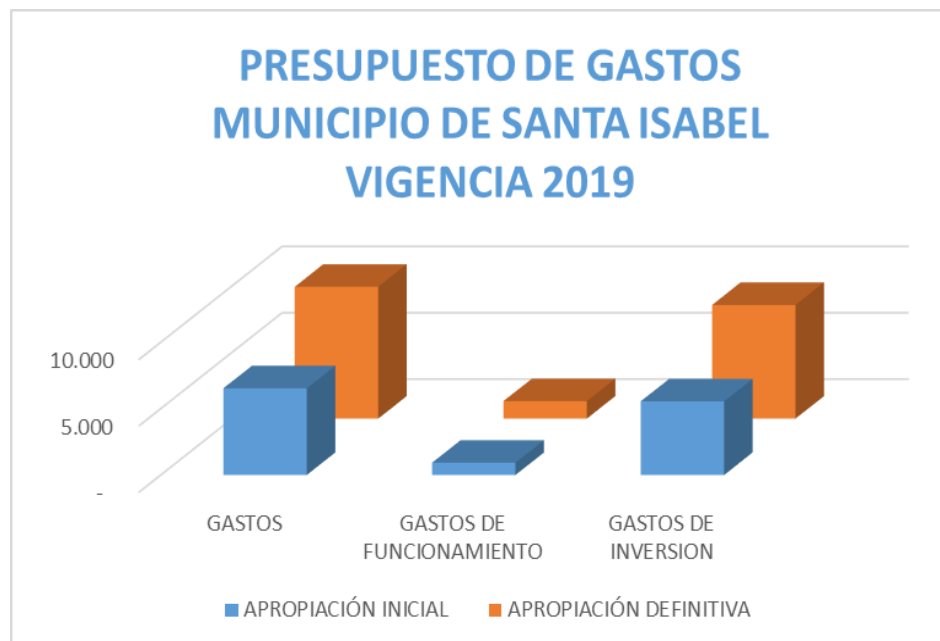
El total del recaudo suma \$8.017 millones, el 81% del presupuesto definitivo, por su parte; los recursos propios del municipio sumaron \$390 millones representando el 5%, se dejó de percibir recursos por el Impuesto de Predial e Industria y Comercio por valor de \$209 millones.

1.2 ANALISIS A LA EJECUCIÓN PRESUPUESTAL DE GASTOS

ALCALDIA MUNICIPAL DE SANTA ISABEL					
ANÁLISIS PRESUPUESTAL DE GASTOS VIGENCIA 2019					
APROPIACIÓN INICIAL	ADICIONES	REDUCCIONES	CREDITOS	CONTRACREDITOS	APROPIACIÓN DEFINITIVA
6531	3906	506	289	289	9932

El Presupuesto de Gastos del municipio de Santa Isabel Tolima para la vigencia 2019 fue aprobado por una cuantía de \$6.531 millones, presentó adiciones por valor de \$3.906 millones es decir el 60%, reducciones por valor \$506 millones un 8%, créditos y contracréditos por valor de \$289 millones, se define el presupuesto definitivo en la suma de \$9.932 millones.

• PRESUPUESTO INICIAL / DEFINITIVO

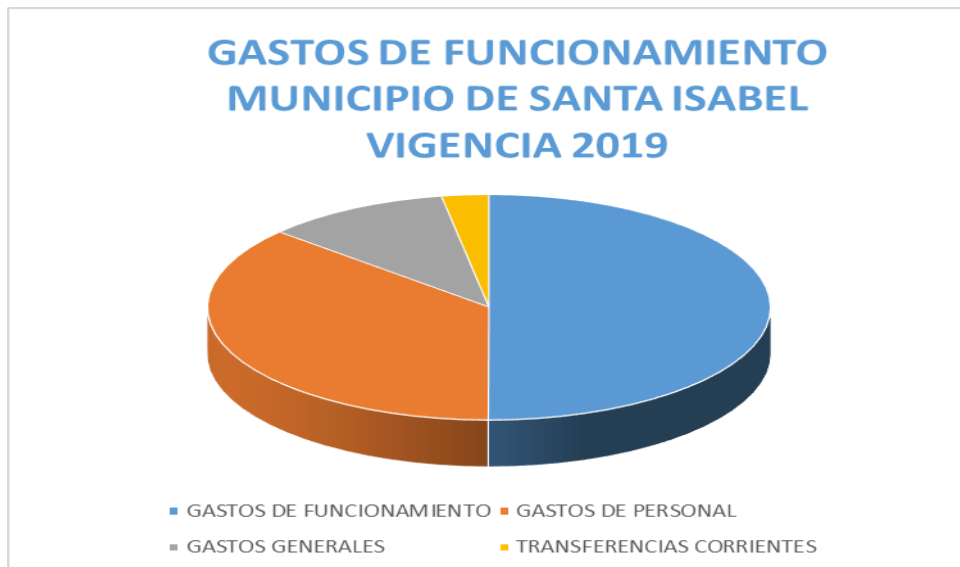


El presupuesto inicial de gastos ascendió \$6.531 millones durante la vigencia se presentaron adiciones por \$3.401 millones, donde se incrementó el 34%, la mayor adición se presentó en el Gasto de Inversión con un aumento de \$3.014 millones, es decir el 35%, donde el rubro más relevante es el de Recursos Humanos con adición por \$1.945 millones en programas de fortalecimientos a la tercera edad, es decir en un 64%, la apropiación definitiva de gastos para la vigencia 2019 suma \$9.932 millones.

¡Vigilemos lo que es de Todos!

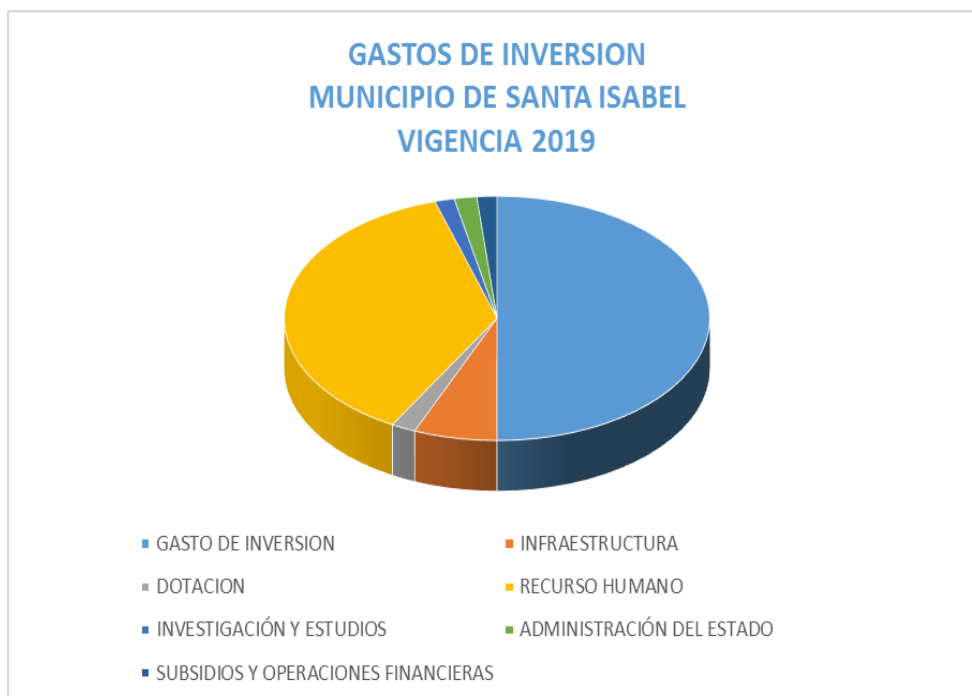
+57 (8) 261 1167 - 261 1169
despacho.contraloria@contraloriatolima.gov.co
www.contraloriatolima.gov.co

- DISTRIBUCIÓN EN EL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO**



El municipio de Santa Isabel Tolima orientó sus Gastos de Funcionamiento \$1.314 millones, en los Gastos de Personal con \$961 millones, es decir el 73%, el rubro de mayor incidencia al interior de este grupo es el de los servicios personales asociados a la nómina con \$613 millones es decir el 64%, seguido de los Gastos generales con \$280 millones un 21% por último Gastos Transferencias corrientes con \$71 millones el 5%.

- DISTRIBUCIÓN EN EL GASTOS DE INVERSIÓN**



Vigilamos lo que es de Todos!

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

El municipio de Santa Isabel Tolima orientó sus Gastos de Inversión \$8.562 millones en Recurso Humano con \$6.353 millones, es decir 74%, donde el rubro con mayor incidencia es de Protección de Bienestar social del Recurso Humano con \$6.073 millones, es decir 96% incide el programa de defensa y seguridad y contratos del régimen subsidiado; así mismo; Infraestructura con \$1.080 millones aporta el 38%, el rubro más relevante es el de mejoramiento y mantenimiento de infraestructura propia del sector con \$686 millones el 64%, incide también los acueductos y plantas, Dotación con \$318 millones, es decir un 4%, Administración del Estado con \$293 millones el 3%, subsidio y operaciones financieras con \$261 millones el 3% y por último Investigación y estudios con \$255 millones es decir el 3%.

1.3 Déficit o superávit Presupuestal

ALCALDIA MUNICIPAL DE SANTA ISABEL TOLIMA	
TOTAL DE RECAUDO	TOTAL DE GASTOS
8.017	7.731
SUPERAVIT FISCAL	286

En el ejercicio presupuestal del municipio de Santa Isabel Tolima se determina que la gestión presupuestaria de la vigencia 2019 presenta un superávit por valor de \$286 millones.