

## INFORME FISCAL Y FINANCIERO MUNICIPIO DE PLANADAS 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.

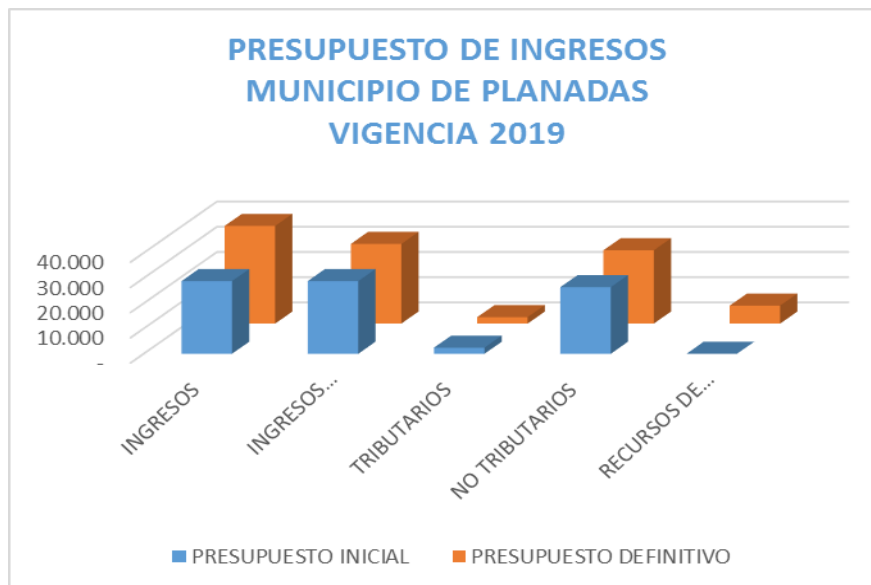
En consecuencia, el informe fiscal y financiero constituye una fuente permanente de información para el municipio, las entidades públicas, privadas y la comunidad en general.

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 ANÁLISIS A LA EJECUCIÓN PRESUPUESTAL DE INGRESOS

ALCALDIA MUNICIPAL DE PLANADAS					
ANÁLISIS PRESUPUESTAL DE INGRESOS VIGENCIA 2019					
PRESUPUESTO INICIAL	ADICIONES	REDUCCIONES	CREDITOS	CONTRACREDITOS	PRESUPUESTO DEFINITIVO
28858	11495	1636	0	0	38716

#### • PRESUPUESTO INICIAL/PRESUPUESTO DEFINITIVO



*¡Vigilemos lo que es de Todos!*

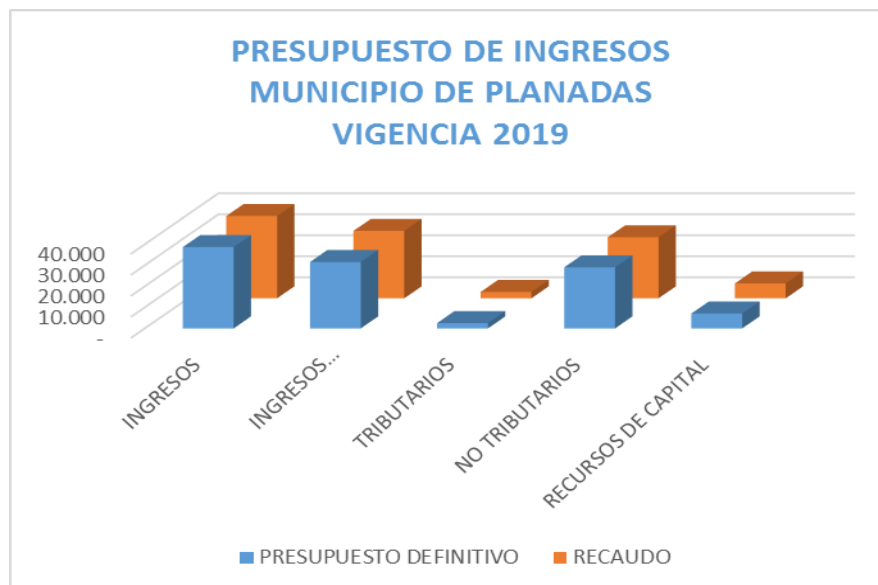
+57 (8) 261 1167 - 261 1169

despacho.contraloria@contraloriatolima.gov.co

www.contraloriatolima.gov.co

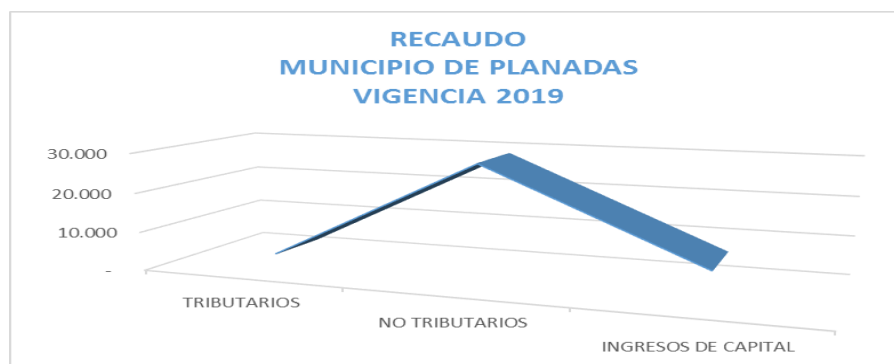
El presupuesto inicial aprobado para la vigencia 2019 suma \$28.858 millones, durante este periodo se presentaron adiciones \$9.858 millones que representa el 25%, la mayor incidencia son los Recursos de Capital toda vez que el rubro Recursos de balance se incrementó con \$7.089 millones, es decir, el 100% la destinación de los recursos se orientó en Transporte, Salud, Gastos de funcionamiento y garantía de pagos de pensiones; el otro rubro de gran variación es de los Ingresos No Tributarios con un incremento de \$2.661 millones, es decir un 8% las transferencias para inversión del nivel nacional se incrementó en \$1.806 millones, el rubro de mayor incidencia es el de solidaridad régimen subsidiado con \$1.456 millones; 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 Planadas para la vigencia 2019 en la suma de \$38.716 millones.

- **PRESUPUESTO DEFINITIVO/RECAUDO**



El municipio de Planadas presentó un recaudo por la suma \$39.175 millones, es decir el 101% con relación al presupuesto definitivo, se caracteriza el municipio por muy buena gestión en el recaudo ya que logran alcanzar más del 100% del presupuesto definitivo.

- **DISTRIBUCIÓN DEL RECAUDO**



*¡Vigilemos lo que es de Todos!*

El total del recaudo suma \$39.175 millones, el 101% del presupuesto definitivo, Por su parte; los recursos propios del municipio sumaron \$3.027 millones representando el 8%, la fuente de los recursos son predial unificado, industria y comercio, avisos y tableros, delineación y urbanismos, sobretasa, consumo gasolina motor, estampilla pro electrificación pro-ancianos pro-cultura, los recursos propios aumentaron con relación al presupuesto definitivo en cuantía de \$488 millones.

## 1.2 ANALISIS A LA EJECUCIÓN PRESUPUESTAL DE GASTOS

ALCALDIA MUNICIPAL DE PLANADAS					
ANÁLISIS PRESUPUESTAL DE GASTOS VIGENCIA 2019					
APROPIACIÓN INICIAL	ADICIONES	REDUCCIONES	CREDITOS	CONTRACREDITOS	APROPIACIÓN DEFINITIVA
28858	11495	1636	3062	3062	38716

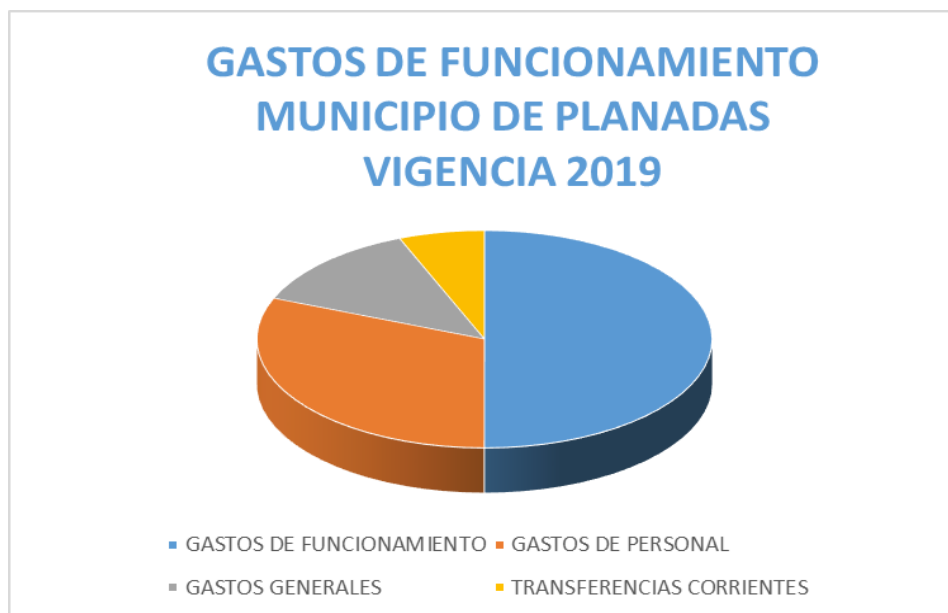
El Presupuesto de Gastos del municipio de Planadas Tolima para la vigencia 2019 fue aprobado por una cuantía de \$28.858 millones, presentó adiciones por valor \$11.495 millones es decir un 40%, reducciones por valor \$1.636 millones un 6%, créditos y contra créditos por valor de \$3.062 millones, se define el presupuesto definitivo en \$38.716 millones.

### • PRESUPUESTO INICIAL / DEFINITIVO



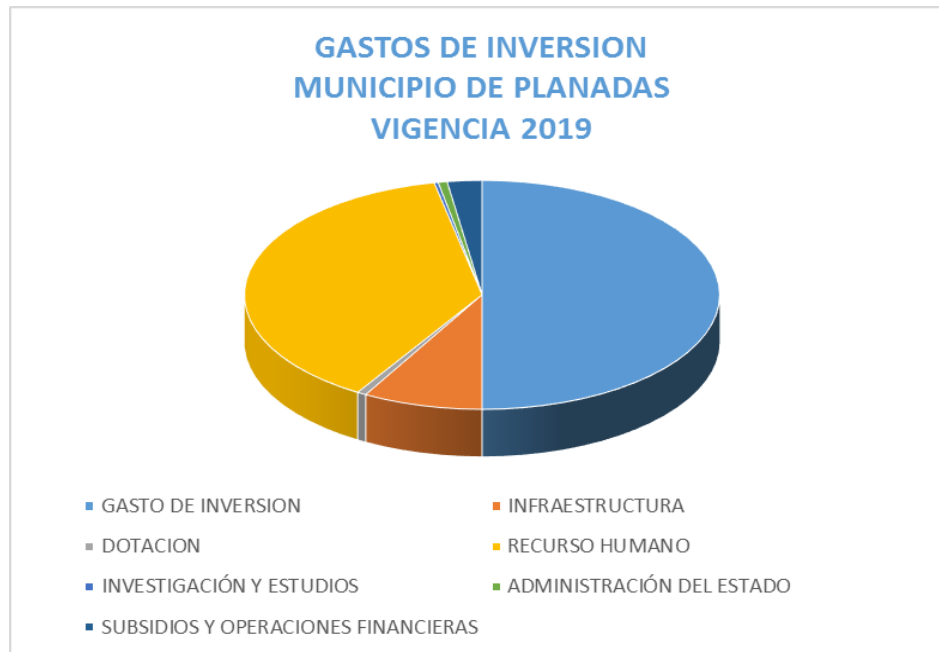
El presupuesto inicial de Gastos ascendió a \$28.858 millones durante la vigencia se presentaron adiciones \$9.858 millones, donde se incrementó el 25%, la mayor adición se mostró en el Gasto de Inversión con un aumento de \$9.525 millones, es decir el 97%, donde el rubro más relevante es el de Recurso Humano con adición por \$5.444 millones en programas de fortalecimiento a la tercera edad, es decir un 57%, la apropiación Definitiva de gastos para la vigencia 2019 asciende a la suma de \$38.716 millones.

- **DISTRIBUCIÓN EN EL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO**



El municipio de Planadas Tolima orientó sus Gastos de Funcionamiento en \$2.580 millones, para los Gastos de Personal con \$1.606 millones, es decir 62%, el rubro de mayor incidencia en este grupo es el de los Servicios personales asociados a al nómina con \$1.019 millones es decir el 63%, seguidamente de los Gastos Generales con \$659 millones es decir un 26% por último Gastos de las Transferencias Corrientes con \$314 millones el 12%.

• **DISTRIBUCIÓN EN EL GASTOS DE INVERSIÓN**



El municipio de Planadas Tolima orientó sus Gastos de Inversión \$36.136 millones en Recurso Humano con \$27.466 millones, es decir 76%, donde el rubro con mayor incidencia es del Contratos del Régimen Subsidiado con \$23.433 millones, es decir 85%; seguidamente de Infraestructura con \$5.877 millones, es decir 16%, el rubro mayor representación es el de Mejoramiento y mantenimiento de infraestructura propia del sector con \$3.838 millones, es decir el 65%, subsidio y operaciones financieras con \$1.703 millones, un 5%, dotación con \$451 millones, el 1%, administración del Estado con \$439 millones el 1% y por ultimo Investigación y estudios con \$197 millones con el 1%.

**1.3 Déficit o superávit Presupuestal**

ALCALDIA MUNICIPAL DE PLANADAS	
TOTAL DE INGRESOS	TOTAL DE GASTOS
39175	37247
<b>SUPERÁVIT FISCAL</b>	<b>1928</b>

En el ejercicio presupuestal del municipio de Planadas Tolima se determina que la gestión presupuestaria de la vigencia 2019 presenta un superávit por valor \$1.928 millones.