

**ANÁLISIS PRESUPUESTAL
PRESUPUESTO DE INGRESOS
VIGENCIA FISCAL 2015
MUNICIPIO DE RONCESVALLES
(\$5.330.875.729,00)**

CAPITULO 1

APROBACIÓN DEL PRESUPUESTO

Mediante Acuerdo Municipal N°21 de fecha noviembre 30 de 2014, el Honorable Concejo Municipal, aprobó el Presupuesto General de Rentas y Recursos de Capital y Gastos, para la vigencia fiscal 2015; y a través del Decreto Número 039 de fecha Diciembre 29 de 2014 se liquida para la misma vigencia, en la suma de **CINCO MIL TRESCIENTOS TREINTA MILLONES OCHOCIENTOS SETENTA Y CINCO MIL SETECIENTOS VEINTINUEVE PESOS (\$5.330.875.729,00) M/CTE.**

PRESUPUESTO INICIAL DE INGRESOS

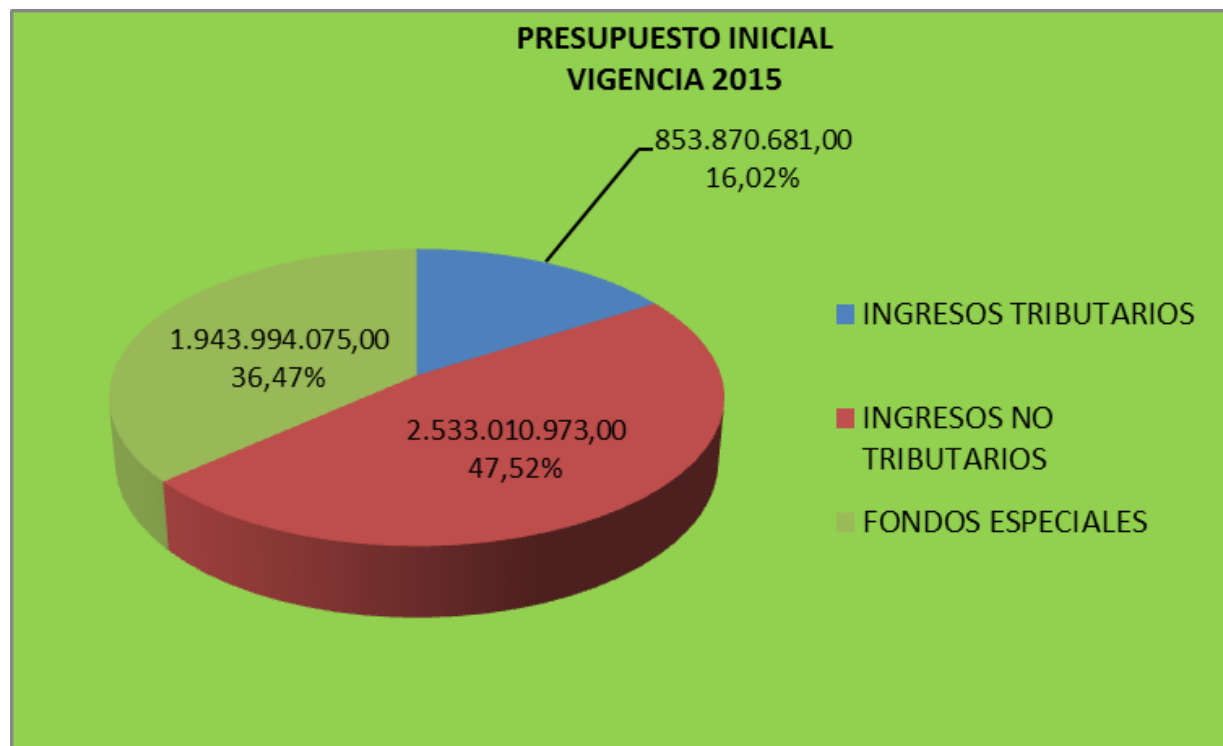
DETALLE	PRESUPUESTO INICIAL	% PARTICIPAC.
PRESUPUESTO DE INGRESOS	5.330.875.729,00	100,00
INGRESOS CORRIENTES	5.330.875.729,00	100,00
INGRESOS TRIBUTARIOS	853.870.681,00	16,02
IMPUESTOS DIRECTOS	77.834.607,00	1,46
IMPUESTOS INDIRECTOS	776.036.074,00	14,56
OTROS IMPUESTOS TRIBUTARIOS MUNICIPALES	0,00	0,00
INGRESOS NO TRIBUTARIOS	2.533.010.973,00	47,52
TASAS	2.947.860,00	0,06
TRANSFERENCIAS	2.530.063.113,00	47,46
PARTICIPACIONES SGP	2.530.063.113,00	47,46
LIBRE ASIGNACIÓN	771.417.215,00	14,47
FORZOSA INVERSIÓN	1.733.679.001,00	32,52
EDUCACIÓN	321.563.881,00	6,03
AGUA POTABLE	346.824.680,00	6,51
PROPOSITO GENERAL	1.065.290.440,00	19,98
SGP ALIMENTACIÓN ESCOLAR ASIGNACIÓN ESPECIAL	24.966.897,00	0,47
CRECIMIENTO 4% ECONOMÍA	0,00	0,00
OTRAS TRANSFERENCIAS Y APORTES	0,00	0,00
NACIONALES	0,00	0,00
DEPARTAMENTALES	0,00	0,00
FONDOS ESPECIALES	1.943.994.075,00	36,47
FONNDO LOCAL DE SALUD	1.943.994.075,00	36,47
REGIMEN SUBSIDIADO	1.835.226.873,00	34,43
SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIÓN	858.494.356,00	16,10
FOSYGA	976.732.517,00	18,32
TRANSFERENCIAS DEPARTAMENTO	0,00	0,00
RECURSOS PROPIOS	0,00	0,00
SALUD PÚBLICA	58.892.022,00	1,10
SGP - SALUD PÚBLICA	58.892.022,00	1,10
RENDIMIENTOS FINANCIEROS	0,00	0,00

DETALLE	PRESUPUESTO INICIAL	% PARTICIPAC.
PRESTACIÓN DE SERVICIOS	49.875.180,00	0,94
COFINANCIACION NIVEL NACIONAL	0,00	0,00
COFINANCIACION NIVEL DEPARTAMENTAL	0,00	0,00
RECURSOS DE CAPITAL	0,00	0,00
INGRESOS SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	0,00	0,00
RECURSOS DE LOS FONDOS	0,00	0,00
FUNCIONAMIENTO	0,00	0,00

Los Ingresos Tributarios, registran una asignación inicial por valor de \$853,87 millones, equivalente a una participación del 16,02% en relación al total del Presupuesto Inicialmente Aprobado.

Los Ingresos No Tributarios, aparecen con una cifra inicial por valor de \$2.533,01 millones, correspondiente a una aportación del 47,52% en relación al total de la Apropiación Inicialmente Aprobada.

Los Fondos Especiales, mostraron una partida inicial por valor de \$1.943,99 millones, proporcional a una contribución por un valor porcentual del 36,47% frente al Cálculo Presupuestal Inicial.



ANÁLISIS PRESUPUESTAL

MODIFICACIONES PRESUPUESTALES VIGENCIA FISCAL 2015 MUNICIPIO DE RONCESVALLES (\$5.706.731.275,90)

El Presupuesto General de Ingresos y Rentas, presentó un Presupuesto Inicial por valor de \$5.330,87 millones y en los movimientos presupuestales, obtuvieron una adición presupuestal por valor de \$5.706,73 millones, equivalente a un incremento presupuestal del 107,05%, el cual generó un Presupuesto Definitivo por valor de \$11.037,61 millones.

Los Ingresos Tributarios, registraron una asignación inicial por valor de \$853,87 millones y en las ejecuciones presupuestales, lograron una adición presupuestal por valor de \$47,69 millones, correspondiente a un incremento del 5,58%, arrojando una Apropiación Definitiva por valor de \$901,56 millones. La participación al total de las modificaciones presupuestales fue del 0,84%.

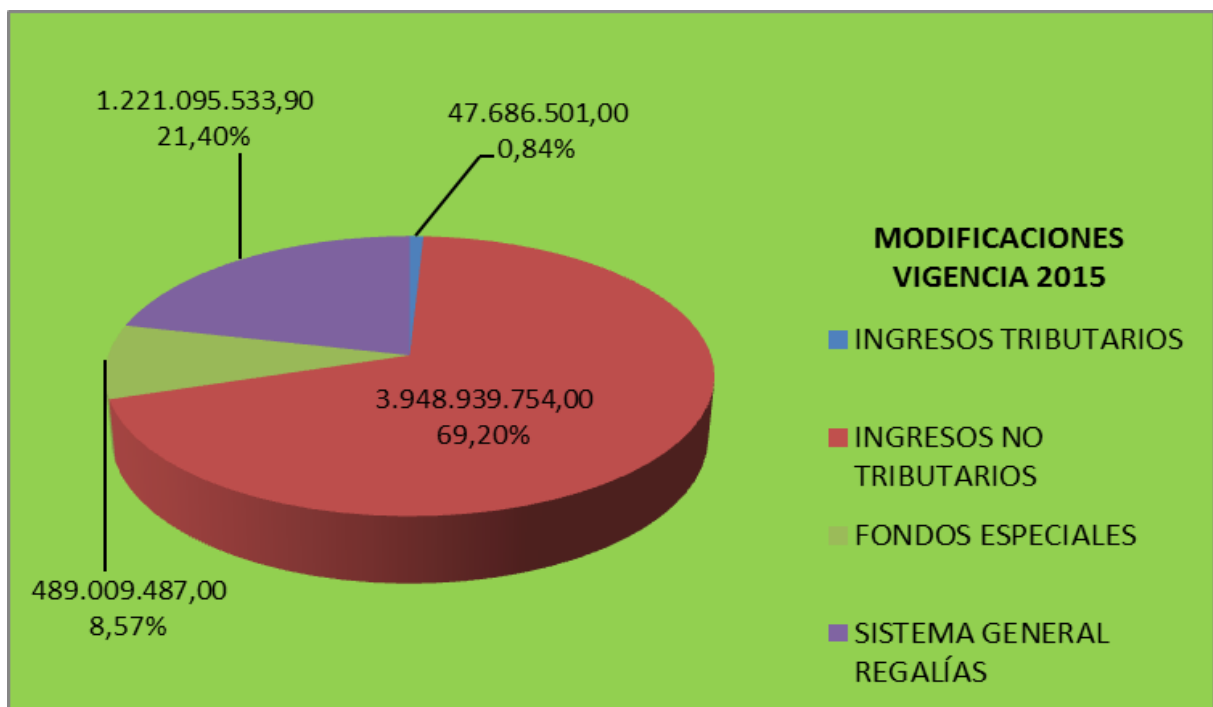
Los Ingresos No Tributarios, contaron con una cifra inicial por valor de \$2.533,01 millones y en los traslados presupuestales, recibieron una adición presupuestal por valor de \$3.948,94 millones, proporcional a un incremento del 155,90%, dando como resultado un Presupuesto Definitivo por valor de \$6.481,95 millones. La aportación al total de las modificaciones presupuestales fue del 69,20%.

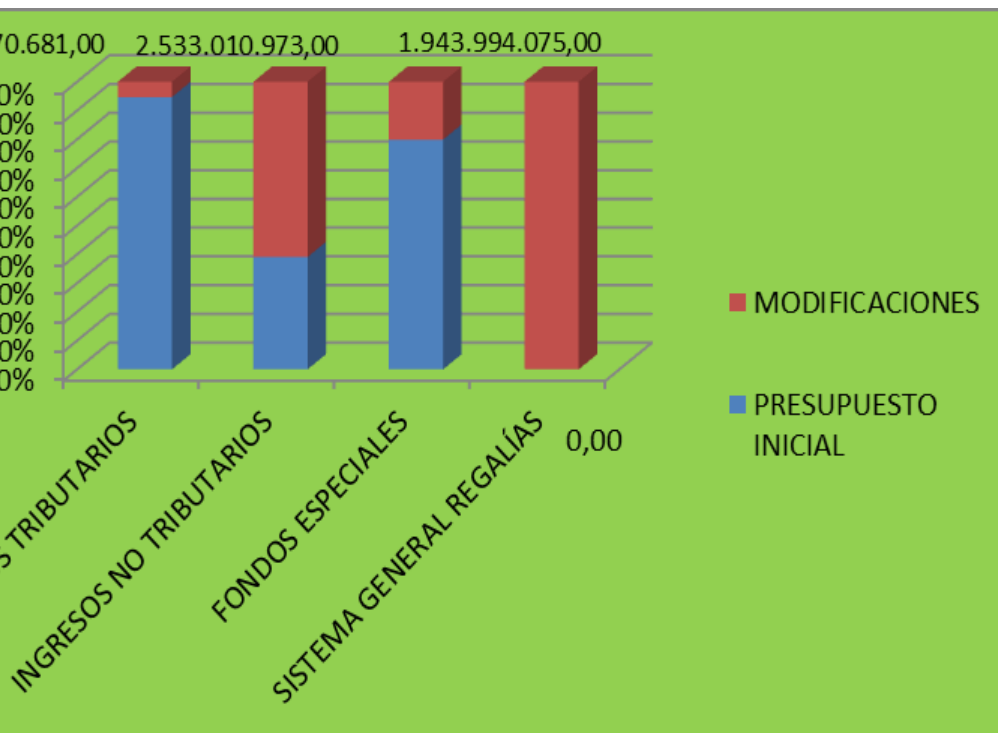
Los Fondos Especiales, presentaron una partida inicial por valor de \$1.943,99 millones y en las ejecuciones presupuestales lograron una adición presupuestal por valor de \$489 millones, igual a un incremento del 25,15%, generando una Apropiación Presupuestal Definitiva por valor de \$2.433 millones. La contribución al total de las modificaciones presupuestales fue del 8,57%.

Los Ingresos del Sistema General de Regalías, no registró ningún valor inicial y en los movimientos presupuestales, contaron con una adición presupuestal por valor de \$1.221,10 millones, quedando este valor como Presupuesto Definitivo. La participación al total de las modificaciones presupuestales fue del 21,40%.

DETALLE	PRESUPUESTO INICIAL	MODIFICACIONES	% PARTICIPAC.	% INCREMENTO	PRESUPUESTO DEFINITIVO
PRESUPUESTO DE INGRESOS	5.330.875.729,00	5.706.731.275,90	100,00	107,05	11.037.607.004,90
INGRESOS CORRIENTES	5.330.875.729,00	4.485.635.742,00	78,60	84,14	9.816.511.471,00
INGRESOS TRIBUTARIOS	853.870.681,00	47.686.501,00	0,84	5,58	901.557.182,00
IMPUESTOS DIRECTOS	77.834.607,00	0,00	0,00	0,00	77.834.607,00
IMPUESTOS INDIRECTOS	776.036.074,00	47.686.501,00	0,84	6,14	823.722.575,00
OTROS IMPUESTOS TRIBUTARIOS MUNICIPALES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INGRESOS NO TRIBUTARIOS	2.533.010.973,00	3.948.939.754,00	69,20	155,90	6.481.950.727,00
TASAS	2.947.860,00	0,00	0,00	0,00	2.947.860,00
TRANSFERENCIAS	2.530.063.113,00	227.523.965,00	3,99	8,99	2.757.587.078,00
PARTICIPACIONES SGP	2.530.063.113,00	227.523.965,00	3,99	8,99	2.757.587.078,00
LIBRE ASIGNACIÓN	771.417.215,00	65.990.538,00	1,16	8,55	837.407.753,00

DETALLE	PRESUPUESTO INICIAL	MODIFICACIONES	% PARTICIPAC.	% INCREMENTO	PRESUPUESTO DEFINITIVO
FORZOSA INVERSIÓN	1.733.679.001,00	131.879.270,00	2,31	7,61	1.865.558.271,00
EDUCACIÓN	321.563.881,00	0,00	0,00	0,00	321.563.881,00
AGUA POTABLE	346.824.680,00	39.452.063,00	0,69	11,38	386.276.743,00
PROPÓSITO GENERAL	1.065.290.440,00	92.427.207,00	1,62	8,68	1.157.717.647,00
SGP ALIMENTACIÓN ESCOLAR ASIGNACIÓN ESPECIAL	24.966.897,00	3.547.532,00	0,06	14,21	28.514.429,00
CRECIMIENTO 4% ECONOMÍA	0,00	26.106.625,00	0,46	0,00	26.106.625,00
OTRAS TRANSFERENCIAS Y APORTES	0,00	3.721.415.789,00	65,21	0,00	3.721.415.789,00
NACIONALES	0,00	599.993.779,00	10,51	0,00	599.993.779,00
DEPARTAMENTALES	0,00	3.121.422.010,00	54,70	0,00	3.121.422.010,00
FONDOS ESPECIALES	1.943.994.075,00	489.009.487,00	8,57	25,15	2.433.003.562,00
FONNDO LOCAL DE SALUD	1.943.994.075,00	489.009.487,00	8,57	25,15	2.433.003.562,00
REGIMEN SUBSIDIADO	1.835.226.873,00	347.799.480,00	6,09	18,95	2.183.026.353,00
SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIÓN	858.494.356,00	134.641.455,00	2,36	15,68	993.135.811,00
FOSYGA	976.732.517,00	114.207.150,00	2,00	11,69	1.090.939.667,00
TRANSFERENCIAS DEPARTAMENTO	0,00	82.545.294,00	1,45	0,00	82.545.294,00
RECURSOS PROPIOS	0,00	16.405.581,00	0,29	0,00	16.405.581,00
SALUD PÚBLICA	58.892.022,00	28.279.247,00	0,50	48,02	87.171.269,00
SGP - SALUD PÚBLICA	58.892.022,00	27.819.775,00	0,49	47,24	86.711.797,00
RENDIMIENTOS FINANCIEROS	0,00	459.472,00	0,01	0,00	459.472,00
PRESTACIÓN DE SERVICIOS	49.875.180,00	112.471.288,00	1,97	225,51	162.346.468,00
COFINANCIACION NIVEL NACIONAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
COFINANCIACION NIVEL DEPARTAMENTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECURSOS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INGRESOS SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	0,00	1.221.095.533,90	21,40	0,00	1.221.095.533,90
RECURSOS DE LOS FONDOS	0,00	1.017.232.795,90	17,83	0,00	1.017.232.795,90
FUNCIONAMIENTO	0,00	203.862.738,00	3,57	0,00	203.862.738,00





**ANÁLISIS PRESUPUESTAL
PRESUPUESTO DEFINITIVO DE INGRESOS
VIGENCIA FISCAL 2015
MUNICIPIO DE RONCESVALLES
(\$11.037.607.004,90)**

El Presupuesto Definitivo de la Alcaldía Municipal de Roncesvalles, arrojó un valor total de \$11.037,61 millones, resultante de un Presupuesto Inicial de \$5.330,87 millones más unas modificaciones presupuestales que ascendieron a la suma de \$5.706,73 millones.

Los Ingresos Tributarios, registró un Presupuesto Definitivo por valor de \$901,56 millones, provenientes de un Presupuesto Inicial por valor de \$853,87 millones más una adición presupuestal por valor de \$47,69 millones. La participación al total de la Apropriación Definitiva fue del 8,17%.

Los Ingresos No Tributarios, figuraron con una Apropriación Definitiva por valor de \$6.481,95 millones, originado de un Presupuesto Inicial por valor de \$2.533,01 millones

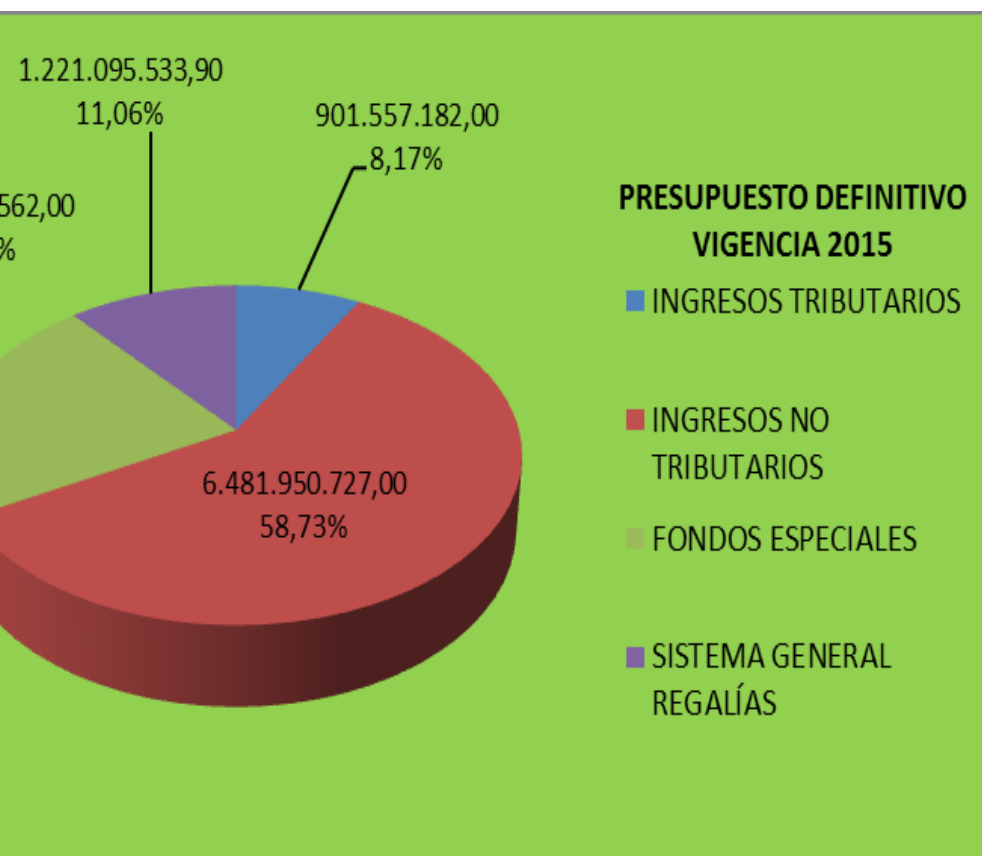
más una adición presupuestal por valor de \$3.948,94 millones. La aportación al total del Presupuesto Definitivo fue del 58,73%.

Los Fondos Especiales, mostraron un Cálculo Presupuestal Definitivo por valor de \$2.433 millones, resultante de una Apropriación Presupuestal Inicial por valor de \$1.944 millones, más un adición presupuestal por valor de \$489 millones. La contribución al total del Presupuesto Definitivo fue del 22,04%.

Los Ingresos del Sistema General de Regalías, presentaron una Apropriación Presupuestal Definitiva por valor de \$1.221,10 millones. En el Presupuesto Inicial no aparece ningún valor y en los traslados presupuestales, lograron una adición presupuestal por valor de \$1.221,10 millones, constituyéndose en el Presupuesto Definitivo. La participación al total del Cálculo Presupuestal Definitivo fue del 11,06%.

DETALLE	PRESUPUESTO INICIAL	PRESUPUESTO DEFINITIVO	% PARTICIPAC.
PRESUPUESTO DE INGRESOS	5.330.875.729,00	11.037.607.004,90	100,00
INGRESOS CORRIENTES	5.330.875.729,00	9.816.511.471,00	88,94
INGRESOS TRIBUTARIOS	853.870.681,00	901.557.182,00	8,17
IMPUESTOS DIRECTOS	77.834.607,00	77.834.607,00	0,71
IMPUESTOS INDIRECTOS	776.036.074,00	823.722.575,00	7,46
OTROS IMPUESTOS TRIBUTARIOS MUNICIPALES	0,00	0,00	
INGRESOS NO TRIBUTARIOS	2.533.010.973,00	6.481.950.727,00	58,73
TASAS	2.947.860,00	2.947.860,00	0,03
TRANSFERENCIAS	2.530.063.113,00	2.757.587.078,00	24,98
PARTICIPACIONES SGP	2.530.063.113,00	2.757.587.078,00	24,98
LIBRE ASIGNACIÓN	771.417.215,00	837.407.753,00	7,59
FORZOSA INVERSIÓN	1.733.679.001,00	1.865.558.271,00	16,90
EDUCACIÓN	321.563.881,00	321.563.881,00	2,91
AGUA POTABLE	346.824.680,00	386.276.743,00	3,50
PROPOSITO GENERAL	1.065.290.440,00	1.157.717.647,00	10,49
SGP ALIMENTACIÓN ESCOLAR ASIGNACIÓN ESPECIAL	24.966.897,00	28.514.429,00	0,26
CRECIMIENTO 4% ECONOMÍA	0,00	26.106.625,00	0,24
OTRAS TRANSFERENCIAS Y APORTES	0,00	3.721.415.789,00	33,72
NACIONALES	0,00	599.993.779,00	5,44
DEPARTAMENTALES	0,00	3.121.422.010,00	28,28
FONDOS ESPECIALES	1.943.994.075,00	2.433.003.562,00	22,04
FONNDO LOCAL DE SALUD	1.943.994.075,00	2.433.003.562,00	22,04
REGIMEN SUBSIDIADO	1.835.226.873,00	2.183.026.353,00	19,78
SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIÓN	858.494.356,00	993.135.811,00	9,00
FOSYGA	976.732.517,00	1.090.939.667,00	9,88
TRANSFERENCIAS DEPARTAMENTO	0,00	82.545.294,00	0,75
RECURSOS PROPIOS	0,00	16.405.581,00	0,15
SALUD PÚBLICA	58.892.022,00	87.171.269,00	0,79
SGP - SALUD PÚBLICA	58.892.022,00	86.711.797,00	0,79
RENDIMIENTOS FINANCIEROS	0,00	459.472,00	0,00
PRESTACIÓN DE SERVICIOS	49.875.180,00	162.346.468,00	1,47
COFINANCIACION NIVEL NACIONAL	0,00	0,00	0,00
COFINANCIACION NIVEL DEPARTAMENTAL	0,00	0,00	0,00

RECURSOS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00
INGRESOS SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	0,00	1.221.095.533,90	11,06
RECURSOS DE LOS FONDOS	0,00	1.017.232.795,90	9,22
FUNCIONAMIENTO	0,00	203.862.738,00	1,85



**ANALISIS PRESUPUESTAL
RECAUDO ACUMULADO
VIGENCIA FISCAL 2015
MUNICIPIO DE RONCESVALLES
(\$10.704.080.828,90)**

En la ejecución presupuestal de los ingresos y rentas de la vigencia fiscal de 2015 de la Alcaldía Municipal de Roncesvalles, se obtuvo un Recaudo Acumulado por valor de \$10.704,08 millones, equivalente al 96,% de recaudo en relación al Presupuesto Definitivo, el cual ascendió a \$11.037,61 millones, quedando un saldo por recaudar por valor de \$333,53 millones.

Los Ingresos Tributarios, registraron un Recaudo Acumulado por valor de \$570,49 millones, correspondiente a un recaudo del 63,28% frente al Presupuesto Definitivo, el cual arrojó un valor total de \$901,56 millones, figurando al cierre de la vigencia fiscal un saldo por recaudar por valor de \$331,06 millones. La participación al total del Recaudo Acumulado fue del 5,33%

Los Ingresos No Tributarios, mostraron un Recaudo Acumulado por valor de \$6.480,25 millones, equivalente a un recaudo del 99,97%% en comparación con el Presupuesto Definitivo que presentó un valor de \$6.481,95 millones, resultando al final del periodo fiscal un saldo por recaudar por valor de \$1,7 millones. La aportación al total del Recaudo Acumulado fue del 60,54%.

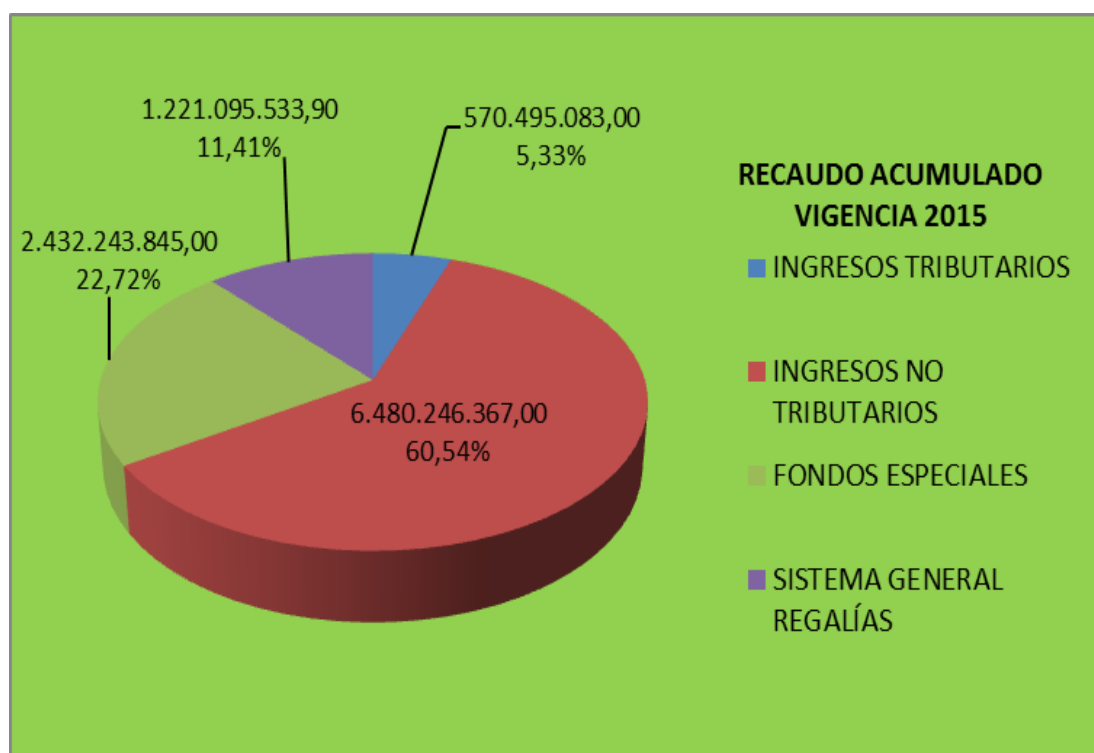
Los Fondos Especiales, presentaron un Recaudo Acumulado por valor de \$2.432,24 millones, proporcional a un recaudo del 99,97% frente a la Apropriación Definitiva que registró un valor total de \$2.433 millones. La contribución al total del Recaudo Acumulado fue del 22,72%.

Los Ingresos del Sistema General de Regalías, figuraron con un Recaudo Acumulado por valor de \$1.221,10 millones, igual a un recaudo del 100%. La participación al total del Recaudo Acumulado fue del 11,41%.

DETALLE	PRESUPUESTO DEFINITIVO	RECAUDO ACUMULADO	% PARTICIPAC.	% RECAUDO	SALDO POR RECAUDAR
PRESUPUESTO DE INGRESOS	11.037.607.004,90	10.704.080.828,90	100,00	96,98	333.526.176,00
INGRESOS CORRIENTES	9.816.511.471,00	9.482.985.295,00	88,59	96,60	333.526.176,00
INGRESOS TRIBUTARIOS	901.557.182,00	570.495.083,00	5,33	63,28	331.062.099,00
IMPUESTOS DIRECTOS	77.834.607,00	54.618.201,00	0,51	70,17	23.216.406,00
IMPUESTOS INDIRECTOS	823.722.575,00	513.070.372,00	4,79	62,29	310.652.203,00
OTROS IMPUESTOS TRIBUTARIOS MUNICIPALES	0,00	2.806.510,00	0,03	0,00	-2.806.510,00
INGRESOS NO TRIBUTARIOS	6.481.950.727,00	6.480.246.367,00	60,54	99,97	1.704.360,00
TASAS	2.947.860,00	1.243.500,00	0,01	42,18	1.704.360,00
TRANSFERENCIAS	2.757.587.078,00	2.757.587.078,00	25,76	100,00	0,00
PARTICIPACIONES SGP	2.757.587.078,00	2.757.587.078,00	25,76	100,00	0,00
LIBRE ASIGNACIÓN	837.407.753,00	837.407.753,00	7,82	100,00	0,00
FORZOSA INVERSIÓN	1.865.558.271,00	1.865.558.271,00	17,43	100,00	0,00
EDUCACIÓN	321.563.881,00	321.563.881,00	3,00	100,00	0,00
AGUA POTABLE	386.276.743,00	386.276.743,00	3,61	100,00	0,00
PROPÓSITO GENERAL	1.157.717.647,00	1.157.717.647,00	10,82	100,00	0,00
SGP ALIMENTACIÓN ESCOLAR ASIGNACIÓN ESPECIAL	28.514.429,00	28.514.429,00	0,27	100,00	0,00
CRECIMIENTO 4% ECONOMÍA	26.106.625,00	26.106.625,00	0,24	100,00	0,00
OTRAS TRANSFERENCIAS Y APORTES	3.721.415.789,00	3.721.415.789,00	34,77	100,00	0,00
NACIONALES	599.993.779,00	599.993.779,00	5,61	100,00	0,00
DEPARTAMENTALES	3.121.422.010,00	3.121.422.010,00	29,16	100,00	0,00
FONDOS ESPECIALES	2.433.003.562,00	2.432.243.845,00	22,72	99,97	759.717,00
FONNDO LOCAL DE SALUD	2.433.003.562,00	2.432.243.845,00	22,72	99,97	759.717,00
REGIMEN SUBSIDIADO	2.183.026.353,00	2.183.026.353,00	20,39	100,00	0,00
SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIÓN	993.135.811,00	993.135.811,00	9,28	100,00	0,00
FOSYGA	1.090.939.667,00	1.090.939.667,00	10,19	100,00	0,00

TRANSFERENCIAS DEPARTAMENTO	82.545.294,00	82.545.294,00	0,77	100,00	0,00
RECURSOS PROPIOS	16.405.581,00	16.405.581,00	0,15	100,00	0,00
SALUD PÚBLICA	87.171.269,00	86.871.024,00	0,81	99,66	300.245,00
SGP - SALUD PÚBLICA	86.711.797,00	86.711.797,00	0,81	100,00	0,00
RENDIMIENTOS FINANCIEROS	459.472,00	159.227,00	0,00	34,65	300.245,00
PRESTACIÓN DE SERVICIOS	162.346.468,00	162.346.468,00	1,52	100,00	0,00

DETALLE	PRESUPUESTO DEFINITIVO	RECAUDO ACUMULADO	% PARTICIPAC.	% RECAUDO	SALDO POR RECAUDAR
COFINANCIACION NIVEL NACIONAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
COFINANCIACION NIVEL DEPARTAMENTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECURSOS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INGRESOS SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	1.221.095.533,90	1.221.095.533,90	11,41	100,00	0,00
RECURSOS DE LOS FONDOS	1.017.232.795,90	1.017.232.795,90	9,50	100,00	0,00
FUNCIONAMIENTO	203.862.738,00	203.862.738,00	1,90	100,00	0,00



ANALISIS PRESUPUESTAL
PRESUPUESTO INICIAL DE GASTOS
VIGENCIA FISCAL 2015
RONCESVALLES
(\$5.330.875.729,00)

CAPÍTULO II

La Apropriación Inicial del Presupuesto de Gastos de la Administración Municipal de Roncesvalles, ascendió a la suma de **CINCO MIL TRESCIENTOS TREINTA MILLONES OCHOCIENTOS SETENTA Y CINCO MIL SETECIENTOS VEINTINUEVE PESOS (\$5.330.875.729,00) M/CTE.**

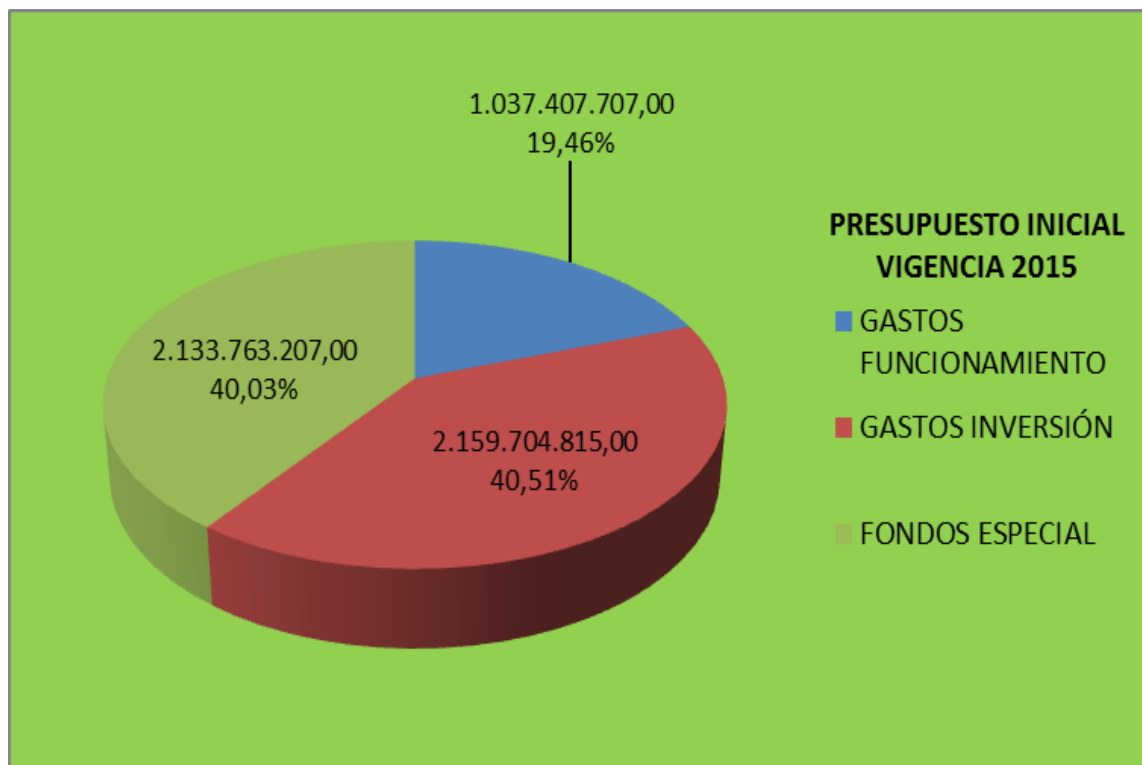
Los Gastos de Funcionamiento, registran una asignación inicial por valor de \$1.037,41 millones, equivalente a una participación del 19,46% frente al total de la Apropriación Inicialmente Aprobada. En los Gastos de Funcionamiento, se incluyeron las transferencias al Concejo Municipal y Personería Municipal, con unas partidas iniciales por valores de \$120,90 millones y \$92,40 millones, respectivamente.

La Inversión Social, figura en el Presupuesto de Gastos con una partida inicial por valor de \$2.159,70 millones, proporcional a una contribución del 40,51% en relación al total del Presupuesto Inicialmente Aprobado.

Los Fondos Especiales, aparecen con una inversión inicial por valor de \$2.133,76, correspondiente a una aportación al total del Presupuesto Inicialmente Aprobado del 40,03%.

DETALLE	PRESUPUESTO INICIAL	% PARTICIPAC.
PRESUPUESTO DE GASTOS	5.330.875.729,00	100,00
GASTOS FUNCIONAMIENTO	1.037.407.707,00	19,46
GASTOS PERSONAL	374.722.627,00	7,03
GASTOS GENERALES	359.021.444,00	6,73
TRANSFERENCIAS	303.663.636,00	5,70
INHERENTES A LA NÓMINA	90.363.802,00	1,70
TRANSFERENCIAS CORRIENTES ORGANOS DE CONTROL	213.299.834,00	4,00
PERSONERÍA MUNICIPAL	92.400.000,00	1,73
CONCEJO MUNICIPAL	120.899.834,00	2,27
PRESUPUESTO DE GASTOS DE INVERSIÓN	2.159.704.815,00	40,51
SECTORES APROBADOS	2.159.704.815,00	40,51
SECTOR EDUCACIÓN	386.906.817,00	7,26
SECTOR SANEAMIENTO BÁSICO Y AGUA POTABLE	346.824.680,00	6,51
SGP - SECTOR SANEAMIENTO BÁSICO Y AGUA POTABLE	228.202.804,00	4,28
SGP-AGUA POTABLE-ÚLTIMA DOCEAVA	0,00	0,00
SUBSIDIOS Y OPERACIONES FINANCIERAS	118.621.876,00	2,23
SECTOR PROÓSITO GENERAL	1.401.006.421,00	26,28
SECTOR DEPORTE	73.600.353,00	1,38
SECTOR CULTURA	52.087.195,00	0,98
SGP - FORZOSA INVERSIÓN CULTURA	37.950.265,00	0,71
ESTAMPILLA PRO CULTURA	14.136.930,00	0,27
SGP - FORZOSA INVERSIÓN PROPÓSITO GENERAL	0,00	0,00
LIBRE INVERSIÓN	1.275.318.873,00	23,92
ASIGNACIÓN ESPECIAL - ALIMENTACIÓN ESCOLAR	24.966.897,00	0,47
RECURSOS PROVENIENTES DEL CRECIMIENTO 4% ECONOMÍA	0,00	0,00

RECURSOS DE COFINANCIACIÓN	0,00	0,00
FONDOS ESPECIALES	2.133.763.207,00	40,03
FONDO LOCAL DE SALUD	1.943.994.075,00	36,47
SUBCUENTA REGIMEN SUBSIDIADO EN SALUD	1.835.226.873,00	34,43
SUBCUENTA SALUD PÚBLICA COLECTIVA	58.892.022,00	1,10
SUBCUENTA OTROS GASTOS DE SALUD	0,00	0,00
SUBCUENTA SERVICIOS DE SALUD A LA POBLACIÓN POBRE	49.875.180,00	0,94
FONDO DE MANTENIMIENTO, REPARACIÓN Y ADQUISICIÓN DE MAQUINARIA	189.769.132,00	3,56
FONDO DE SEGURIDAD CIUDADANA	0,00	0,00
GASTOS	0,00	0,00



**ANALISIS PRESUPUESTAL
PRESUPUESTO DE GASTOS
MODIFICACIONES
VIGENCIA FISCAL 2015
MUNICIPIO DE RONCESVALLES
(\$5.706.271.803,90)**

Las Modificaciones al Presupuesto de Gastos de la Alcaldía Municipal de Roncesvalles – Tolima, en la vigencia fiscal de 2015, ascendieron a la suma de \$5.706,27 millones, correspondiente a un incremento del 107,04% del Presupuesto Inicial, registrado en el presupuesto con una asignación inicial por valor de \$5.330,87 millones y generando en las

ejecuciones presupuestales una Apropriación Presupuestal Definitiva por valor de \$11.037,15 millones.

Los Gastos de Funcionamiento, presentaron una cifra inicial por valor de \$1.037,41 millones y en los movimientos presupuestales, tuvieron una reducción presupuestal por valor de \$34,30 millones, equivalente a un decrecimiento presupuestal del 3,31%, dando como resultado un Presupuesto Definitivo por valor de \$1.003,10 millones. La participación al total de las modificaciones presupuestal fue del menos 0,60%%.

Los Gastos de Inversión Social, figuran con una suma inicial por valor de \$2.159,70 millones y en las ejecuciones presupuestales, recibieron una adición presupuestal por valor de \$2.445,55 millones, proporcional a un incremento en el presupuesto por un valor porcentual del 113,24% y arrojando un Presupuesto Definitivo por valor de \$4.605,26 millones. La contribución al total de las modificaciones presupuestales fue del \$42,86%.

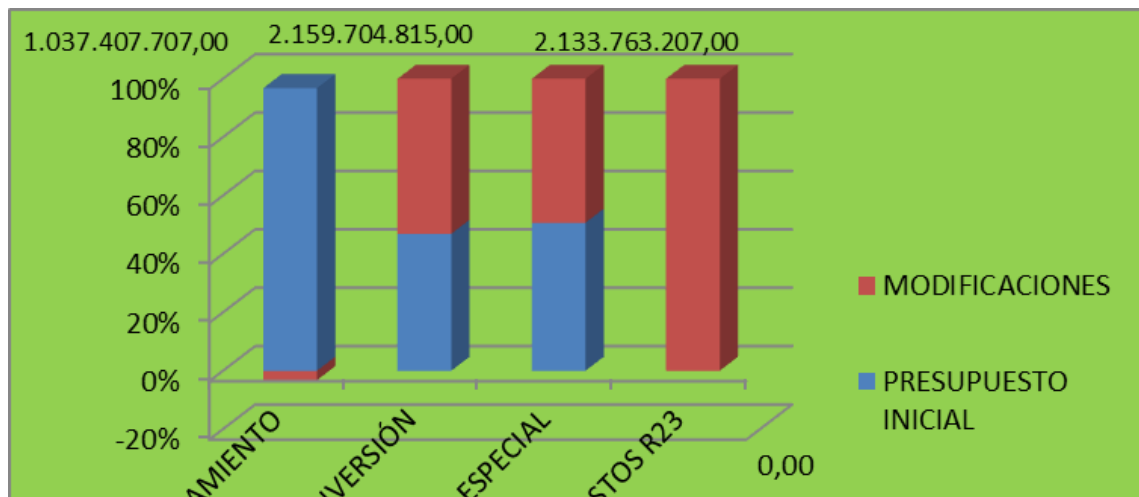
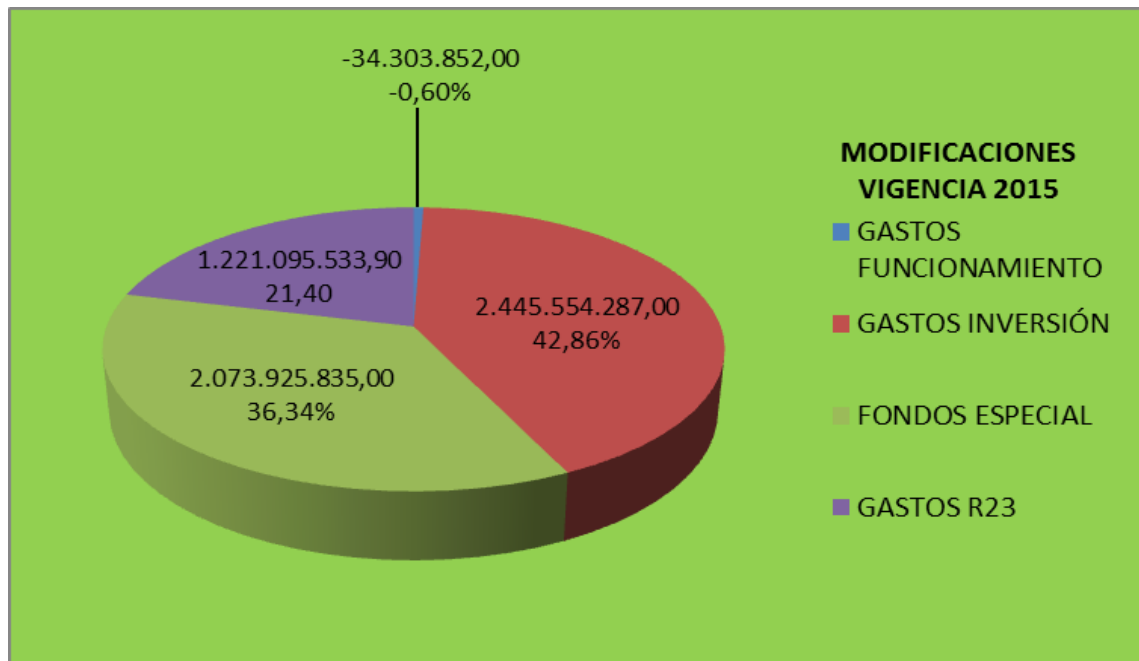
Los Fondos Especiales, mostraron una cifra inicial por valor de \$2.133,76 millones y en los traslados presupuestales, lograron una adición presupuestal por valor de \$2.073,92 millones, igual a un incremento en el presupuesto del 97,20% y generando un Presupuesto Definitivo por valor de \$4.207,69 millones. La participación al total de las modificaciones presupuestales fue del 36,34%.

Los Gastos, identificado presupuestalmente con el código R23, no registro ningún valor inicial y en los movimientos presupuestales, alcanzaron una adición presupuestal por valor \$1.221,10 millones. La contribución al total de las modificaciones presupuestales fue del 21,40%.

DETALLE	PRESUPUESTO INICIAL	MODIFICACIONES	% PARTICIPAC.	% INCREMENTO	PRESUPUESTO DEFINITIVO
PRESUPUESTO DE GASTOS	5.330.875.729,00	5.706.271.803,90	100,00	107,04	11.037.147.532,90
GASTOS FUNCIONAMIENTO	1.037.407.707,00	-34.303.852,00	-0,60	-3,31	1.003.103.855,00
GASTOS PERSONAL	374.722.627,00	9.696.504,00	0,17	2,59	384.419.131,00
GASTOS GENERALES	359.021.444,00	-77.252.856,00	-1,35	-21,52	281.768.588,00
TRANSFERENCIAS	303.663.636,00	33.252.500,00	0,58	10,95	336.916.136,00
INHERENTES A LA NÓMINA	90.363.802,00	22.000.000,00	0,39	24,35	112.363.802,00
TRANSFERENCIAS CORRIENTES ORGANOS DE CONTROL	213.299.834,00	11.252.500,00	0,20	5,28	224.552.334,00
PERSONERÍA MUNICIPAL	92.400.000,00	4.252.500,00	0,07	4,60	96.652.500,00
CONCEJO MUNICIPAL	120.899.834,00	7.000.000,00	0,12	5,79	127.899.834,00
PRESUPUESTO DE GASTOS DE INVERSIÓN	2.159.704.815,00	2.445.554.287,00	42,86	113,24	4.605.259.102,00
SECTORES APROBADOS	2.159.704.815,00	378.438.744,00	6,63	17,52	2.538.143.559,00
SECTOR EDUCACIÓN	386.906.817,00	-7.000.000,00	-0,12	-1,81	379.906.817,00
SECTOR SANEAMIENTO BÁSICO Y AGUA POTABLE	346.824.680,00	39.452.063,00	0,69	11,38	386.276.743,00
SGP - SECTOR SANEAMIENTO BÁSICO Y AGUA POTABLE	228.202.804,00	9.622.393,00	0,17	4,22	237.825.197,00
SGP-AGUA POTABLE-ÚLTIMA DOCEAVA	0,00	12.851.546,00	0,23	0,00	12.851.546,00
SUBSIDIOS Y OPERACIONES FINANCIERAS	118.621.876,00	16.978.124,00	0,30	14,31	135.600.000,00
SECTOR PROPOSITO GENERAL	1.401.006.421,00	316.332.524,00	5,54	22,58	1.717.338.945,00
SECTOR DEPORTE	73.600.353,00	5.084.717,00	0,09	6,91	78.685.070,00
SECTOR CULTURA	52.087.195,00	3.813.537,00	0,07	7,32	55.900.732,00
SGP - FORZOSA INVERSIÓN CULTURA	37.950.265,00	556.035,00	0,01	1,47	38.506.300,00

ESTAMPILLA PRO CULTURA	14.136.930,00	0,00	0,00	0,00	14.136.930,00
SGP - FORZOSA INVERSIÓN PROPÓSITO GENERAL	0,00	3.257.502,00	0,06	0,00	3.257.502,00
LIBRE INVERSIÓN	1.275.318.873,00	307.434.270,00	5,39	24,11	1.582.753.143,00
ASIGNACIÓN ESPECIAL - ALIMENTACIÓN ESCOLAR	24.966.897,00	3.547.532,00	0,06	14,21	28.514.429,00
RECURSOS PROVENIENTES DEL CRECIMIENTO 4% ECONOMÍA	0,00	26.106.625,00	0,46	0,00	26.106.625,00
RECURSOS DE COFINANCIACIÓN	0,00	2.067.115.543,00	36,23	0,00	2.067.115.543,00
FONDOS ESPECIALES	2.133.763.207,00	2.073.925.835,00	36,34	97,20	4.207.689.042,00
FONDO LOCAL DE SALUD	1.943.994.075,00	488.550.015,00	8,56	25,13	2.432.544.090,00
SUBCUENTA REGIMEN SUBSIDIADO EN SALUD	1.835.226.873,00	331.393.899,00	5,81	18,06	2.166.620.772,00
SUBCUENTA SALUD PÚBLICA COLECTIVA	58.892.022,00	28.279.247,00	0,50	48,02	87.171.269,00
SUBCUENTA OTROS GASTOS DE SALUD	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBCUENTA SERVICIOS DE SALUD A LA POBLACIÓN POBRE	49.875.180,00	128.876.869,00	2,26	258,40	178.752.049,00
FONDO DE MANTENIMIENTO, REPARACIÓN Y ADQUISICIÓN DE MAQUINARIA	189.769.132,00	-116.610.927,00	-2,04	-61,45	73.158.205,00

DETALLE	PRESUPUESTO INICIAL	MODIFICACIONES	% PARTICIPAC.	% INCREMENTO	PRESUPUESTO DEFINITIVO
FONDO DE SEGURIDAD CIUDADANA	0,00	1.701.986.747,00	29,83	0,00	1.701.986.747,00
GASTOS	0,00	1.221.095.533,90	21,40	0,00	1.221.095.533,90



**ANALISIS PRESUPUESTAL
PRESUPUESTO DEFINITIVO DE GASTOS
VIGENCIA FISCAL 2015
MUNICIPIO DE RONCESVALLES
(\$11.037.147.532,90)**

El Presupuesto Definitivo de Gastos de la Alcaldía Municipal de Roncesvalles en la vigencia fiscal de 2015, ascendió a la suma de \$11.037,15 millones, después de los movimientos presupuestales efectuados en las adiciones, reducciones, créditos y contra-créditos. El total de los compromisos presupuestales arrojaron un valor total de \$8.063,05 millones, mostrando una ejecución presupuestal del 73,05% en relación al Cálculo Presupuestal Definitivo y quedando al cierre de la vigencia fiscal un saldo de obligaciones por pagar por valor de \$2.974,10 millones.

Los Gastos de Funcionamiento, registran un Presupuesto Definitivo por valor de \$1.003,10 millones, equivalente a una participación por un valor porcentual del 9,09%. En las ejecuciones presupuestales, se adquirieron compromisos por un valor total de \$639,18 millones, mostrando una ejecución del 63,72% en relación al Cálculo Presupuestal Definitivo, quedando al cierre de la vigencia fiscal un saldo por comprometer por un valor total de \$363,92 millones.

En los Gastos de Funcionamiento, se incluyeron las Transferencias al Concejo Municipal, el cual presentó un Presupuesto Definitivo por valor de \$127,90 millones, correspondiente a una aportación del 1,16%. El total de los compromisos ascendió a la suma de \$79,83 millones, indicando una ejecución del 62,41% frente a la Apropriación Presupuestal Definitiva y al final del periodo fiscal, resultó un saldo por comprometer por valor de \$48,07 millones.

El Presupuesto de la Personería Municipal, se incorporó a los Gastos de funcionamiento y el Presupuesto Definitivo, contó con un valor total de \$96,65, proporcional a una aportación del 0,88%. El total de los compromisos arrojó un valor total de \$72,49 millones, reflejando una ejecución del 75% al cotejarse con la Deducción Presupuestal

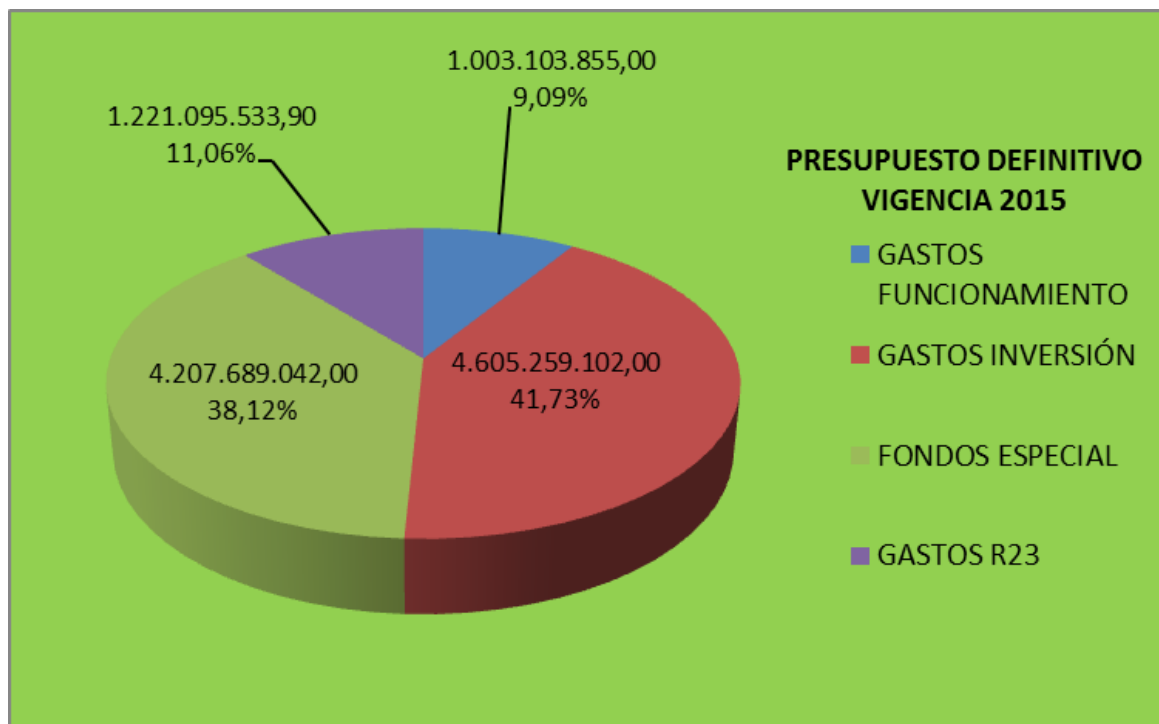
Definitiva y al final del periodo presupuestal, quedó un saldo por recaudar por valor de \$24,16 millones.

Los Fondos Especiales, mostraron un Presupuesto Definitivo por valor \$4.207,69 millones, correspondiente a una aportación al total del Cálculo Presupuestal Definitivo del 38,12. El total de los compromisos, arrojó un valor total \$2.826,83, demostrando una ejecución 67,18% en comparación a la Apropriación Presupuestal Definitiva y al cierre del ejercicio fiscal, quedó un saldo por recaudar por valor de \$1.380,85 millones

Los Gastos identificados en el presupuesto de gastos con el código R23, presentaron un presupuesto definitivo por valor de \$1.221,10 millones, igual a una contribución al total de la Apropriación Presupuestal Definitiva del 11,06%. El total de los compromisos presupuestales, ascendió a la suma de \$1.051,12 millones, indicando una ejecución presupuestal del 86,08% en relación al Presupuesto Definitivo y registrando al cierre de la vigencia fiscal un saldo por recaudar por valor de \$169,97 millones.

DETALLE	PRESUPUESTO DEFINITIVO	% PARTICIPAC.	TOTAL COMPROMISOS	% EJECUCIÓN	SALDO POR COMPROMETER
PRESUPUESTO DE GASTOS	11.037.147.532,90	100,00	8.063.047.619,65	73,05	2.974.099.913,25
GASTOS FUNCIONAMIENTO	1.003.103.855,00	9,09	639.185.573,91	63,72	363.918.281,09
GASTOS PERSONAL	384.419.131,00	3,48	255.140.941,16	66,37	129.278.189,84
GASTOS GENERALES	281.768.588,00	2,55	218.779.500,75	77,65	62.989.087,25
TRANSFERENCIAS	336.916.136,00	3,05	165.265.132,00	49,05	171.651.004,00
INHERENTES A LA NÓMINA	112.363.802,00	1,02	12.948.429,00	11,52	99.415.373,00
TRANSFERENCIAS CORRIENTES					
ORGANOS DE CONTROL	224.552.334,00	2,03	152.316.703,00	67,83	72.235.631,00
PERSONERÍA MUNICIPAL	96.652.500,00	0,88	72.489.375,00	75,00	24.163.125,00
CONCEJO MUNICIPAL	127.899.834,00	1,16	79.827.328,00	62,41	48.072.506,00
PRESUPUESTO DE GASTOS DE INVERSIÓN	4.605.259.102,00	41,73	3.545.902.312,00	77,00	1.059.356.790,00
SECTORES APROBADOS	2.538.143.559,00	23,00	1.564.878.571,00	61,65	973.264.988,00
SECTOR EDUCACIÓN	379.906.817,00	3,44	178.726.771,00	47,04	201.180.046,00
SECTOR SANEAMIENTO BÁSICO Y AGUA POTABLE	386.276.743,00	3,50	182.577.065,00	47,27	203.699.678,00
SGP - SECTOR SANEAMIENTO BÁSICO Y AGUA POTABLE	237.825.197,00	2,15	46.977.065,00	19,75	190.848.132,00
SGP-AGUA POTABLE-ÚLTIMA DOCEAVA	12.851.546,00	0,12	0,00	0,00	12.851.546,00
SUBSIDIOS Y OPERACIONES FINANCIERAS	135.600.000,00	1,23	135.600.000,00	100,00	0,00
SECTOR PROÓSITO GENERAL	1.717.338.945,00	15,56	1.196.402.695,00	69,67	520.936.250,00
SECTOR DEPORTE	78.685.070,00	0,71	71.009.600,00	90,25	7.675.470,00
SECTOR CULTURA	55.900.732,00	0,51	49.364.452,00	88,31	6.536.280,00
SGP - FORZOSA INVERSIÓN CULTURA	38.506.300,00	0,35	37.698.750,00	97,90	807.550,00
ESTAMPILLA PRO CULTURA	14.136.930,00	0,13	8.408.200,00	59,48	5.728.730,00
SGP - FORZOSA INVERSIÓN PROPÓSITO GENERAL	3.257.502,00	0,03	3.257.502,00	100,00	0,00
LIBRE INVERSIÓN	1.582.753.143,00	14,34	1.076.028.643,00	67,98	506.724.500,00
ASIGNACIÓN ESPECIAL - ALIMENTACIÓN ESCOLAR	28.514.429,00	0,26	7.172.040,00	25,15	21.342.389,00
RECURSOS PROVENIENTES DEL CRECIMIENTO 4% ECONOMÍA	26.106.625,00	0,24	0,00	0,00	26.106.625,00
RECURSOS DE COFINANCIACIÓN	2.067.115.543,00	18,73	1.981.023.741,00	95,84	86.091.802,00
FONDOS ESPECIALES	4.207.689.042,00	38,12	2.826.834.358,74	67,18	1.380.854.683,26

FONDO LOCAL DE SALUD	2.432.544.090,00	22,04	1.164.847.611,74	47,89	1.267.696.478,26
SUBCUENTA REGIMEN SUBSIDIADO EN SALUD	2.166.620.772,00	19,63	1.066.315.782,74	49,22	1.100.304.989,26
SUBCUENTA SALUD PÚBLICA COLECTIVA	87.171.269,00	0,79	64.443.234,00	73,93	22.728.035,00
SUBCUENTA OTROS GASTOS DE SALUD	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBCUENTA SERVICIOS DE SALUD A LA POBLACIÓN POBRE	178.752.049,00	1,62	34.088.595,00	19,07	144.663.454,00
FONDO DE MANTENIMIENTO, REPARACIÓN Y ADQUISICIÓN DE MAQUINARIA	73.158.205,00	0,66	0,00	0,00	73.158.205,00
FONDO DE SEGURIDAD CIUDADANA	1.701.986.747,00	15,42	1.661.986.747,00	97,65	40.000.000,00
GASTOS	1.221.095.533,90	11,06	1.051.125.375,00	86,08	169.970.158,90



VIABILIDAD FINANCIERA

La Contraloría Delegada para la Economía y Finanzas Públicas de la Contraloría General de la República y en cumplimiento a lo establecido en los artículos 1º y 2º de la Ley 617 del 6 de octubre de 2000 y la Resolución Orgánica N°5393 de 2002, certificó que el Municipio de Roncesvalles del Departamento del Tolima, durante la vigencia fiscal de 2015, recaudó ingresos corrientes de libre destinación – ICLD, por la suma de \$1.445.600.000,00 Los gastos de funcionamiento representaron el 40,29% de los ICLD.

EVALUACIÓN DE GASTOS DE FUNCIONAMIENTO ADMINISTRACIÓN CENTRAL ALCALDÍA MUNICIPAL DE RONCESVALLES ARTÍCULO 6°, LEY 617 DE 2000 ARTÍCULO 66, LEY 136 DE 1994 LEY 1368 DE 2009	
DETALLE	VALOR
ICLD	1.445.600.000,00
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO BASE PARA EL INDICADOR	486.406.000,00
LÍMITE DE GASTOS % GF/ICLD	80,00%
INDICADOR DE GF/ICLD	46,35%
ESTADO DEL INDICADOR	CUMPLE

**CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
CONTRALORÍA DELEGADA PARA ECONOMÍA Y FINANZAS PÚBLICAS
DIRECCIÓN DE CUENTAS Y ESTADÍSTICAS FISCALES**

CONSULTA DATOS CERTIFICACIÓN LEY 617/00

Departamento	TOLIMA
Nombre Municipio o Departamento	212273622 - RONCESVALLES
Vigencia	2015
Categoría	Sexta
Límite del Gasto	80%
Descripción sobre la Certificación	Procede la Certificación de la Entidad.

Ingresos Corrientes de Libre Destinación (ICLD)

Concepto	Descripción	Ejecución (Miles de Pesos)
1.1.01.01.40	Predial Unificado	69.330
1.1.01.02.39	Industria y Comercio	476.628
1.1.01.02.45	Avisos y Tableros	6.279
1.1.01.02.53	Impuesto de Ocupación de Vías	155
1.1.01.02.57	Degüello de Ganado Menor	452
1.1.01.02.61.01	Sobretasa Consumo Gasolina Motor Libre Destinación	43.670
1.1.01.02.69	Registro de Marcas y Herretes	156
1.1.01.02.98	Otros Impuestos Indirectos	2.610
1.1.02.01.01.13	Matadero Público	1.685
1.1.02.01.01.15	Licencias para Transporte de Ganado	348
1.1.02.01.01.19	Expedición de Certificados y Paz y Salvos	189

1.1.02.01.01.39	Arrendamientos	180
1.1.02.02.01.01.01.01	Sistema General de Participaciones Propósito General Libre Destinación	837.408
1.1.02.02.03.09.09	Degüello de Ganado Mayor	6.510
	TOTAL ICLD	1.445.600
	TOTAL ICLD NETO*	1.445.600

Gastos de Funcionamiento Neto (GF)

Concepto	Descripción	Ejecución (Miles de Pesos)
2.1.01	Gastos de Personal	267.627
2.1.02	Gastos Generales	177.882
2.1.03	Transferencias Corrientes	40.897
	Total Gastos Funcionamiento Neto	486.406
Indicador Ley 617/00 (GF/ICLD)		33,65%
Límite del Gasto (-) Indicador Ley 617/00 (GF/ICLD)		46,35%