

**INFORME FISCAL Y FINANCIERO  
MUNICIPIO DE PIEDRAS  
VIGENCIA 2015  
(\$6.014.806.677,00)**

**CAPITULO 1**

**APROBACIÓN DEL PRESUPUESTO**

Mediante Acuerdo Municipal No.005 de fecha Noviembre 20 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 103 de fecha Diciembre 10 de 2014 se liquida para la misma vigencia, en la suma de **SEIS MIL CATORCE MILLONES OCHOCIENTOS SEIS MIL SEISCIENTOS SETENTA Y SIETE PESOS (\$6.014.806.677,00) M/CTE.**

**PRESUPUESTO INICIAL DE INGRESOS**

DETALLE	PRESUPUESTO INICIAL	% PARTICIPAC.
<b>TOTAL PRESUPUESTO DE INGRESOS Y RENTAS</b>	<b>6.014.806.677,00</b>	<b>100,00</b>
<b>INGRESOS CORRIENTES</b>	<b>3.727.844.277,00</b>	<b>61,98</b>
<b>INGRESOS TRIBUTARIOS</b>	<b>1.133.400.000,00</b>	<b>18,84</b>
IMPUESTOS DIRECTOS	247.200.000,00	4,11
IMPUESTOS INDIRECTOS	886.200.000,00	14,73
<b>INGRESOS NO TRIBUTARIOS</b>	<b>2.594.444.277,00</b>	<b>43,13</b>
TASAS Y DERECHOS	55.000.000,00	0,91
MULTAS, REINTEGROS Y APROVECHAMIENTOS	20.000.000,00	0,33
<b>TRANSFERENCIAS</b>	<b>2.519.444.277,00</b>	<b>41,89</b>
<b>NACIÓN</b>	<b>2.359.444.277,00</b>	<b>39,23</b>
SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	2.064.444.277,00	34,32
PARTICIPACIÓN PARA EDUCACIÓN	244.025.687,00	4,06
AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO	0,00	0,00
<b>PARTICIPACIÓN PROPÓSITO GENERAL</b>	<b>1.692.830.226,00</b>	<b>28,14</b>
LIBRE DESTINACIÓN	708.272.840,00	11,78
INVERSIÓN FORZOSA	984.557.386,00	16,37
ALIMENTACIÓN ESCOLAR	23.750.521,00	0,39
PARTICIPACIÓN MUNICIPIO RIBERENO - MAGDALENA	103.837.843,00	1,73
ALIMENTACIÓN A LA PRIMERA INFANCIA	0,00	0,00
ALIMENTACIÓN ESCOLAR RECURSOS CONPES 151	0,00	0,00
TRANSPORTE DE CRUDO	200.000.000,00	3,33
TRANSPORTE DE GAS	35.000.000,00	0,58
REGALÍAS DE RECEBO	0,00	0,00
MARGEN DE COMERCIALIZACIÓN	60.000.000,00	1,00
DEPARTAMENTO	10.000.000,00	0,17
ALUMBRADO PÚBLICO	150.000.000,00	2,49
<b>RECURSOS DE CAPITAL</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
VENTA DE ACTIVOS	0,00	0,00
EXCEDENTES FINANCIEROS	0,00	0,00
RENDIMIENTOS FINANCIEROS	0,00	0,00

DETALLE	PRESUPUESTO INICIAL	% PARTICIPAC.
FONDO DE VIVIENDA DE INTERÉS SOCIAL	47.000.000,00	0,78
INSTITUTO MUNICIPAL DEPORTE Y RECREACIÓN	0,00	0,00
FONDO DE SEGURIDAD Y CONVIVENCIA	100.000.000,00	1,66
FONDO LOCAL DE SALUD	1.787.962.400,00	29,73
REGIMEN SUBSIDIADO	1.721.043.368,00	28,61
PRESTACIÓN DE SERVICIOS	8.449.870,00	0,14
SALUD PUBLICA	58.469.162,00	0,97
FONDO MUNICIPAL DE CULTURA	40.000.000,00	0,67
FONDO SOBRETASA BOMBERIL	11.000.000,00	0,18
ESTAMPILLA PRO BIENESTAR DEL ADULTO MAYOR	120.000.000,00	2,00
OFICINA DE SERVICIOS PÚBLICOS	181.000.000,00	3,01
SISTEMA GENERAL DE REGALIAS	0,00	0,00

El presupuesto Inicial del Municipio de Piedras para la vigencia fiscal de 2015, fue aprobado por valor de \$6.014,81 millones.

Los Ingresos Corrientes, contaron con una asignación inicial por valor de \$3.727,84 millones, equivalente a una participación del 61,98%, frente a la Apropriación Inicial.

Los Recursos de Capital, no tuvieron una partida inicial.

El Fondo de Vivienda de Interés Social, presentó un cálculo inicial de \$47 millones, correspondiente a una contribución del 0,78% del Presupuesto Inicial.

El Instituto Municipal de Deporte y Recreación, no registró ningún valor en la Aprobación del Presupuesto Inicial.

El Fondo de Seguridad y Convivencia, figura inicialmente con un valor de \$100 millones, proporcional a una aportación del 1,66% del Cálculo Presupuestal Aprobado.

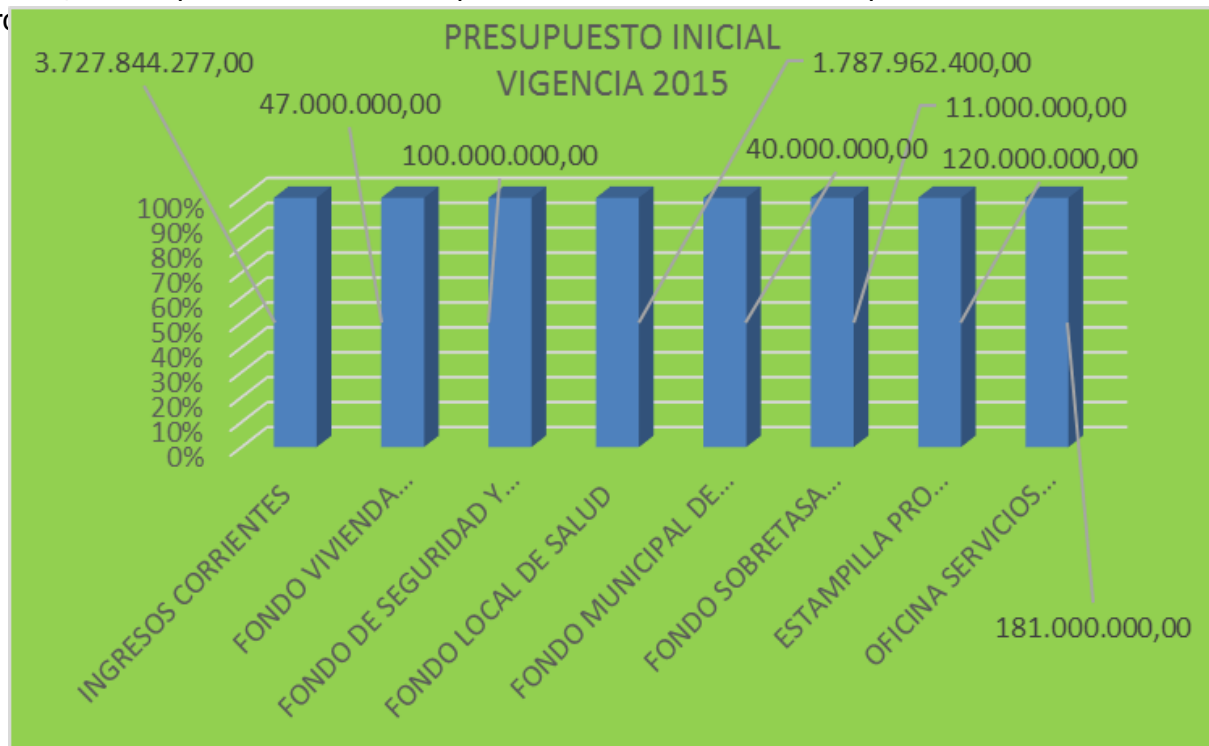
El Fondo Local de Salud, registró una partida inicial por valor de \$1.787,96 millones, equivalente a una participación del 29,73% del Presupuesto Inicialmente Aprobado.

El Fondo Municipal de Cultura, mostró una cifra inicial de \$40 millones, proporcional a una aportación del 0,67% del Presupuesto Inicialmente Aprobado.

El Fondo Sobretasa Bomberil, recibió una cantidad inicial de \$11 millones, equivalente a una partición del 0,18% de la Apropriación Inicial.

El Fondo Pro Bienestar del Adulto Mayor, contó con una suma inicial en el Presupuesto Aprobado por valor de \$120 millones, proporcional a una contribución del 2%.

La Oficina de Servicios Públicos, detalla en el presupuesto un valor inicial de \$181 millones, correspondiente a una aportación del 3% del Presupuesto Inicialmente Aprobado.



### **MODIFICACIÓN PRESUPUESTO INICIAL VIGENCIA FISCAL 2015**

El Presupuesto General de Rentas y Recursos de Capital, presentó modificaciones netas por valor de \$10.136,85 millones, equivalente a un incremento del 168,53%, el cual generó un Presupuesto Definitivo en la Administración Municipal de Piedras por la suma de \$16.151,66 millones.

Los Ingresos Corrientes, pasaron de un Presupuesto Inicial de \$3.727,84 millones a un Presupuesto Definitivo de \$4.629,10 millones, arrojando un incremento del 24,18% y una participación del 8,89% del total de los movimientos presupuestales.

Los Recursos de Capital, no contaron con una asignación inicial y en los movimientos presupuestales, recibieron una adición por valor de \$2.842,13 millones, generando un Presupuesto Definitivo por éste valor. Los Recursos de Capital, aportaron el 28,04% del total de las modificaciones presupuestales.

El Fondo de Vivienda de Interés Social, registró una partida inicial de \$47 millones y en las ejecuciones presupuestales, recibieron una adición de \$10,82 millones, equivalente a un incremento del 23,03% frente a la Apropriación Inicial y arrojando un Presupuesto Definitivo de \$57,82 millones. Este Grupo Presupuesto, participó con el 0,11 del total de los movimientos presupuestales.

El Fondo de Seguridad y Convivencia, figuró con un cálculo inicial de \$100 millones y en los movimientos presupuestales, mostraron una adición de \$57,68 millones, dando como resultado un Presupuesto Definitivo de \$157,68 millones y un incremento del 57,69%. La participación frente al total de las modificaciones presupuestales fue del 0,57%.

El Fondo Local de Salud, mostró un cifra inicial de \$1.787,96 millones y una adición presupuestal de \$85,83 millones, dando como resultado un incremento del 4,80% y una Apropriación Definitiva de \$1.873,80 millones. La contribución al total de las modificaciones presupuestales fue del 0,85%.

El Fondo Municipal de Cultura, reveló en las ejecuciones presupuestales un Presupuesto Definitivo de \$67,40 millones, originado de una partida inicial de \$40 millones y una adición de \$27,40 millones, reflejando un incremento del 68,49% y una aportación del 0,27% del total de las modificaciones presupuestales.

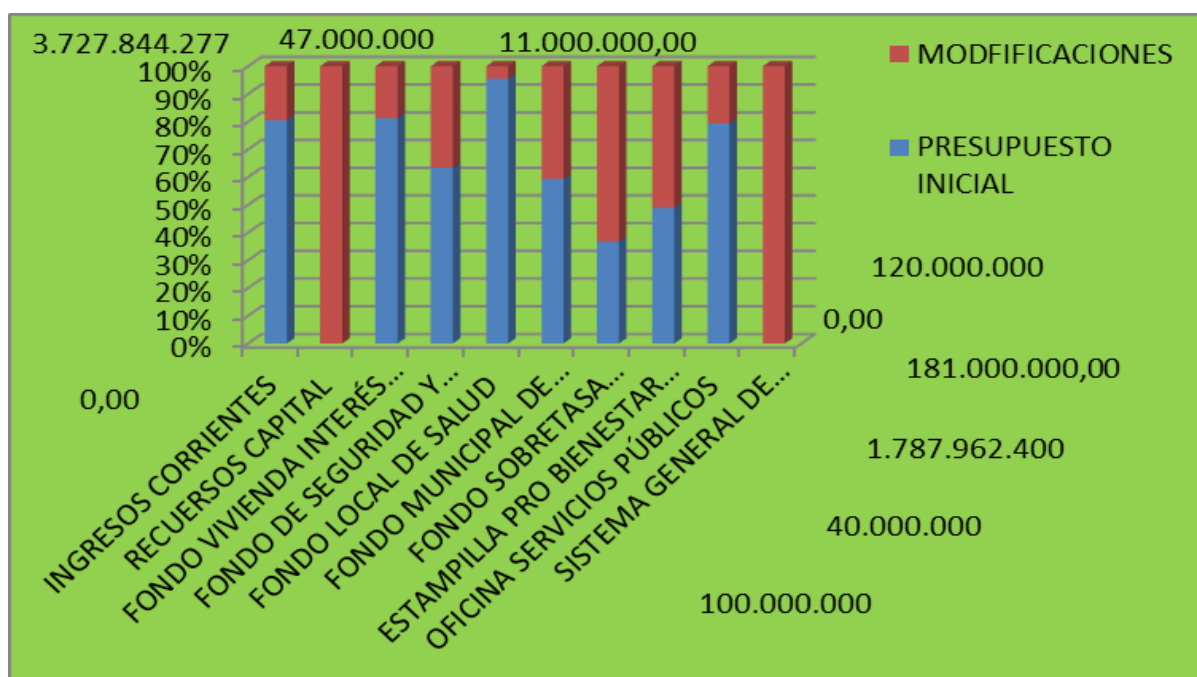
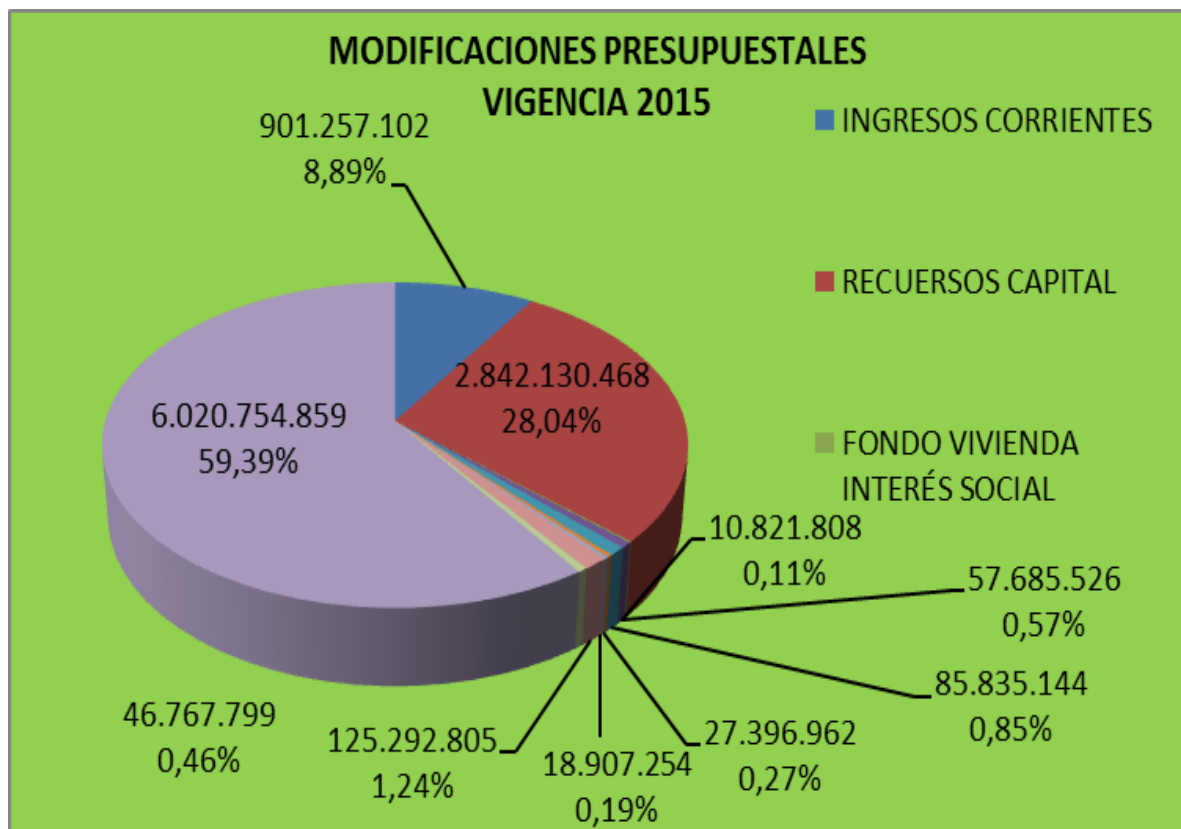
El Fondo Sobretasa Bomberil, presentó una suma inicial de \$11 millones y en los movimientos presupuestales, recibió una adición de \$18,91 millones, correspondiente a un incremento del 171,88% y a una Apropriación Definitiva por valor de \$29,91 millones. La participación en el total de las modificaciones presupuestales fue del 0,19%.

La Estampilla Pro Bienestar del Adulto Mayor, registra en el Presupuesto Aprobado una asignación inicial de \$120 millones y en las ejecuciones presupuestales de la vigencia fiscal de 2015, recibió una adición de \$125,29 millones, equivalente a un incremento del 104,41% y a un Presupuesto Definitivo por valor de \$245,29 millones. La aportación al total de las modificaciones presupuestales fue del 1,24%.

La Oficina de Servicios Públicos, presentó en el Presupuesto Inicial una partida por valor de \$181 millones y en los movimientos presupuestales, recibió una adición por valor de \$46,77 millones, proporcional a un incremento del 25,84% y a un Presupuesto Definitivo por valor de \$227,77 millones. La participación en el total de las modificaciones presupuestales registra un valor porcentual del 0,46%.

El Sistema General de Regalías, no registra una cifra inicial y en las ejecuciones presupuestales, recibió una adición por valor de \$6.020,75 millones, siendo la Apropriación Definitiva. La contribución al total de las modificaciones presupuestales fue por el valor porcentual del 59,39%.

DETALLE	PRESUPUESTO INICIAL	MODIFICACIONES	% PARTICIPAC.	% INCREMENTO	PRESUPUESTO DEFINITIVO
<b>TOTAL PRESUPUESTO DE INGRESOS Y RENTAS</b>	<b>6.014.806.677,00</b>	<b>10.136.849.727,00</b>	<b>100,00</b>	<b>168,53</b>	<b>16.151.656.404,00</b>
<b>INGRESOS CORRIENTES</b>	<b>3.727.844.277,00</b>	<b>901.257.102,00</b>	<b>8,89</b>	<b>24,18</b>	<b>4.629.101.379,00</b>
<b>INGRESOS TRIBUTARIOS</b>	<b>1.133.400.000,00</b>	<b>516.384,00</b>	<b>0,01</b>	<b>0,05</b>	<b>1.133.916.384,00</b>
IMPUESTOS DIRECTOS	247.200.000,00	0,00	0,00	0,00	247.200.000,00
IMPUESTOS INDIRECTOS	886.200.000,00	516.384,00	0,01	0,06	886.716.384,00
<b>INGRESOS NO TRIBUTARIOS</b>	<b>2.594.444.277,00</b>	<b>900.740.718,00</b>	<b>8,89</b>	<b>34,72</b>	<b>3.495.184.995,00</b>
TASAS Y DERECHOS	55.000.000,00	15.195.250,00	0,15	27,63	70.195.250,00
MULTAS, REINTEGROS Y APROVECHAMIENTOS	20.000.000,00	3.679.040,00	0,04	18,40	23.679.040,00
<b>TRANSFERENCIAS</b>	<b>2.519.444.277,00</b>	<b>881.866.428,00</b>	<b>8,70</b>	<b>35,00</b>	<b>3.401.310.705,00</b>
<b>NACION</b>	<b>2.359.444.277,00</b>	<b>595.903.145,00</b>	<b>5,88</b>	<b>25,26</b>	<b>2.955.347.422,00</b>
SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	2.064.444.277,00	595.903.145,00	5,88	28,87	2.660.347.422,00
PARTICIPACIÓN PARA EDUCACIÓN	244.025.687,00	0,00	0,00	0,00	244.025.687,00
AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BASICO	0,00	746.665.376,00	7,37	0,00	746.665.376,00
<b>PARTICIPACION PROPOSITO GENERAL</b>	<b>1.692.830.226,00</b>	<b>-155.518.215,00</b>	<b>-1,53</b>	<b>-9,19</b>	<b>1.537.312.011,00</b>
LIBRE DESTINACIÓN	708.272.840,00	-73.440.499,00	-0,72	-10,37	634.832.341,00
INVERSIÓN FORZOSA	984.557.386,00	-82.077.716,00	-0,81	-8,34	902.479.670,00
ALIMENTACIÓN ESCOLAR	23.750.521,00	-848.874,00	-0,01	-3,57	22.901.647,00
PARTICIPACIÓN MUNICIPIO RIBEREÑO - MAGDALENA	103.837.843,00	5.604.858,00	0,06	5,40	109.442.701,00
ALIMENTACIÓN A LA PRIMERA INFANCIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ALIMENTACIÓN ESCOLAR RECURSOS CONPES 151	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TRANSPORTE DE CRUDO	200.000.000,00	0,00	0,00	0,00	200.000.000,00
TRANSPORTE DE GAS	35.000.000,00	0,00	0,00	0,00	35.000.000,00
REGALIAS DE RECEBO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MARGEN DE COMERCIALIZACIÓN	60.000.000,00	0,00	0,00	0,00	60.000.000,00
DEPARTAMENTO	10.000.000,00	249.217.748,00	2,46	2.492,18	259.217.748,00
ALUMBRADO PÚBLICO	150.000.000,00	36.745.535,00	0,36	24,50	186.745.535,00
<b>RECURSOS DE CAPITAL</b>	<b>0,00</b>	<b>2.842.130.468,00</b>	<b>28,04</b>	<b>0,00</b>	<b>2.842.130.468,00</b>
RECURSOS DEL BALANCE	0,00	2.842.130.468,00	28,04	0,00	2.842.130.468,00
VENTA DE ACTIVOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
EXCEDENTES FINANCIEROS	0,00	2.783.584.626,00	27,46	0,00	2.783.584.626,00
RENDIMIENTOS FINANCIEROS	0,00	58.545.842,00	0,58	0,00	58.545.842,00
<b>FONDO DE VIVIENDA DE INTERÉS SOCIAL</b>	<b>47.000.000,00</b>	<b>10.821.808,00</b>	<b>0,11</b>	<b>23,03</b>	<b>57.821.808,00</b>
<b>INSTITUTO MUNICIPAL DEPORTE Y RECREACIÓN</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>FONDO DE SEGURIDAD Y CONVIVENCIA</b>	<b>100.000.000,00</b>	<b>57.685.526,00</b>	<b>0,57</b>	<b>57,69</b>	<b>157.685.526,00</b>
<b>FONDO LOCAL DE SALUD</b>	<b>1.787.962.400,00</b>	<b>85.835.144,00</b>	<b>0,85</b>	<b>4,80</b>	<b>1.873.797.544,00</b>
REGIMEN SUBSIDIADO	1.721.043.368,00	87.482.900,00	0,86	5,08	1.808.526.268,00
PRESTACIÓN DE SERVICIOS	8.449.870,00	0,00	0,00	0,00	8.449.870,00
SALUD PÚBLICA	58.469.162,00	-1.647.756,00	-0,02	-2,82	56.821.406,00
<b>FONDO MUNICIPAL DE CULTURA</b>	<b>40.000.000,00</b>	<b>27.396.962,00</b>	<b>0,27</b>	<b>68,49</b>	<b>67.396.962,00</b>
<b>FONDO SOBRETASA BOMBERIL</b>	<b>11.000.000,00</b>	<b>18.907.254,00</b>	<b>0,19</b>	<b>171,88</b>	<b>29.907.254,00</b>
<b>ESTAMPILLA PRO BIENESTAR DEL ADULTO MAYOR</b>	<b>120.000.000,00</b>	<b>125.292.805,00</b>	<b>1,24</b>	<b>104,41</b>	<b>245.292.805,00</b>
<b>OFICINA DE SERVICIOS PUBLICOS</b>	<b>181.000.000,00</b>	<b>46.767.799,00</b>	<b>0,46</b>	<b>25,84</b>	<b>227.767.799,00</b>
<b>SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS</b>	<b>0,00</b>	<b>6.020.754.859,00</b>	<b>59,39</b>	<b>0,00</b>	<b>6.020.754.859,00</b>



**PRESUPUESTO DEFINITIVO  
VIGENCIA FISCAL 2015  
(\$16.151.656.404,00)**

El Presupuesto Definitivo de la Alcaldía Municipal de Piedras, arrojó un valor total de \$16.151,65 millones, resultante de un Presupuesto Inicial de \$6.014,80 millones más unas modificaciones presupuestales que ascendieron a \$10.136,85 millones.

Los Ingresos Corrientes, contaron con una asignación inicial por valor de \$3.727,84 millones y en los movimientos presupuestales recibieron una adición por valor de \$901,26 millones, generando un Presupuesto Definitivo por valor de \$4.629,10 millones y una participación del 28,66%.

Los Recursos de Capital, no tuvieron una partida inicial y en las ejecuciones presupuestales, contaron con una adición por valor de \$2.842,13 millones, constituyéndose en la Apropriación Definitiva y una aportación del 17,60%.

El Fondo de Vivienda de Interés Social, mostraron una cifra inicial por valor de \$47 millones y en las modificaciones presupuestales tomaron una adición por valor de \$10,82 millones, dando como resultado un Presupuesto Definitivo por valor de \$57,82 millones y una contribución del 0,98%.

El Fondo de Seguridad y Convivencia, tuvieron una suma inicial por valor de \$100 millones y los movimientos presupuestales recibieron una adición por valor de \$57,68 millones, arrojando una Apropriación Definitiva por valor de \$157,68 millones y una aportación del 0,98%.

El Fondo Local de Salud, en el cálculo inicial se le adjudicó un valor de \$1.787,96 millones y en las ejecuciones presupuestales recibieron una adición por valor de \$85,83 millones, registrando un Presupuesto Definitivo por valor de \$1.873,79 millones y una participación del 11,60%.

El Municipal de Cultura en la proyección inicial del presupuesto, mostró una asignación por valor de \$40 millones y en las modificaciones presupuestales, recibió una adición por valor de \$27,40 millones, dando como resultado un Presupuesto Definitivo por valor de \$67,40 millones, equivalente a una participación del 0,42%.



La Sobretasa Bomberil, registró un cifra inicial por valor de \$11 millones y en los movimientos presupuestales recibió una adición por valor de \$18,91 millones, arrojando un Presupuesto Definitivo por valor de \$29,91 millones y una contribución del 0,19%.

La Estampilla Pro Bienestar del Adulto Mayor, figuró con una suma inicial por valor de \$120 millones y en las ejecuciones presupuestales recibió una adición por valor \$125,29 millones, generando un Presupuesto Definitivo por valor de \$245,29 millones y una aportación del 1,52%.

La Unidad Administrativa de Servicios Públicos, contó con una partida presupuestal por valor de \$181 millones y en las modificaciones presupuestales recibió una adición por valor de \$46,77 millones, dando como resultado un Presupuesto Definitivo por valor de \$227,77 millones y una participación del 1,41%.

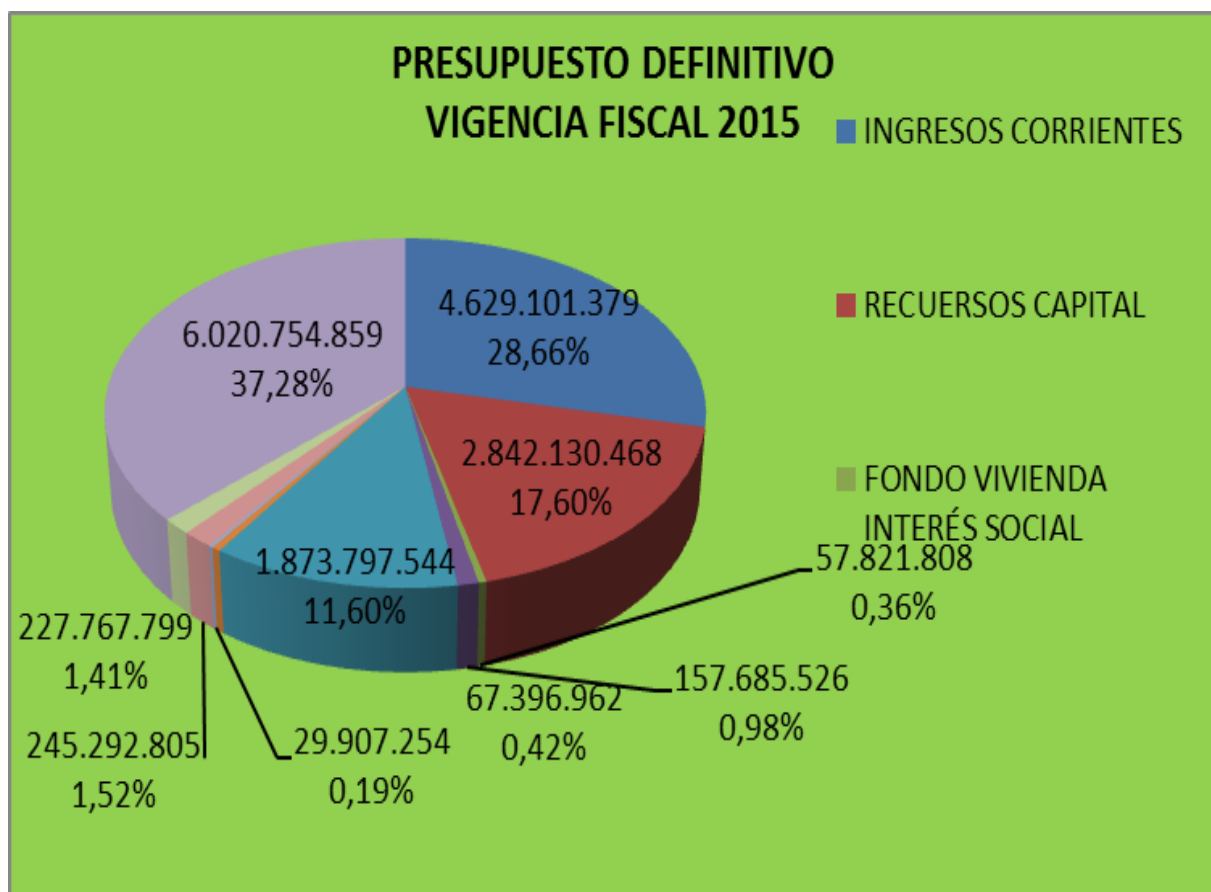
El Sistema General de Regalías, no registró una cifra inicial y en las ejecuciones presupuestales recibió una adición por valor de \$6.020,75 millones, siendo el Presupuesto Definitivo con una aportación por una valor porcentual del 37,28%.

DETALLE	PRESUPUESTO DEFINITIVO	% PARTICIPAC.
<b>TOTAL PRESUPUESTO DE INGRESOS Y RENTAS</b>	<b>16.151.656.404,00</b>	<b>100,00</b>
<b>INGRESOS CORRIENTES</b>	<b>4.629.101.379,00</b>	<b>28,66</b>
<b>INGRESOS TRIBUTARIOS</b>	<b>1.133.916.384,00</b>	<b>7,02</b>
IMPUESTOS DIRECTOS	247.200.000,00	1,53
IMPUESTOS INDIRECTOS	886.716.384,00	5,49
<b>INGRESOS NO TRIBUTARIOS</b>	<b>3.495.184.995,00</b>	<b>21,64</b>
TASAS Y DERECHOS	70.195.250,00	0,43
MULTAS, REINTEGROS Y APROVECHAMIENTOS	23.679.040,00	0,15
<b>TRANSFERENCIAS</b>	<b>3.401.310.705,00</b>	<b>21,06</b>
<b>NACIÓN</b>	<b>2.955.347.422,00</b>	<b>18,30</b>
SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	2.660.347.422,00	16,47
PARTICIPACIÓN PARA EDUCACIÓN	244.025.687,00	1,51
AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO	746.665.376,00	4,62
<b>PARTICIPACIÓN PROPÓSITO GENERAL</b>	<b>1.537.312.011,00</b>	<b>9,52</b>
LIBRE DESTINACIÓN	634.832.341,00	3,93
INVERSIÓN FORZOSA	902.479.670,00	5,59
ALIMENTACIÓN ESCOLAR	22.901.647,00	0,14
PARTICIPACIÓN MUNICIPIO RIBEREÑO - MAGDALENA	109.442.701,00	0,68
ALIMENTACIÓN A LA PRIMERA INFANCIA	0,00	0,00
ALIMENTACIÓN ESCOLAR RECURSOS CONPES 151	0,00	0,00
TRANSPORTE DE CRUDO	200.000.000,00	1,24
TRANSPORTE DE GAS	35.000.000,00	0,22
REGALÍAS DE RECEBO	0,00	0,00



MARGEN DE COMERCIALIZACIÓN	60.000.000,00	0,37
DEPARTAMENTO	259.217.748,00	1,60
ALUMBRADO PÚBLICO	186.745.535,00	1,16

DETALLE	PRESUPUESTO DEFINITIVO	% PARTICIPAC.
<b>RECURSOS DE CAPITAL</b>	<b>2.842.130.468,00</b>	<b>17,60</b>
RECURSOS DEL BALANCE	2.842.130.468,00	17,60
VENTA DE ACTIVOS	0,00	0,00
EXCEDENTES FINANCIEROS	2.783.584.626,00	17,23
RENDIMIENTOS FINANCIEROS	58.545.842,00	0,36
<b>FONDO DE VIVIENDA DE INTERÉS SOCIAL</b>	<b>57.821.808,00</b>	<b>0,36</b>
INSTITUTO MUNICIPAL DEPORTE Y RECREACIÓN	0,00	0,00
<b>FONDO DE SEGURIDAD Y CONVIVENCIA</b>	<b>157.685.526,00</b>	<b>0,98</b>
<b>FONDO LOCAL DE SALUD</b>	<b>1.873.797.544,00</b>	<b>11,60</b>
REGIMEN SUBSIDIADO	1.808.526.268,00	11,20
PRESTACIÓN DE SERVICIOS	8.449.870,00	0,05
SALUD PÚBLICA	56.821.406,00	0,35
<b>FONDO MUNICIPAL DE CULTURA</b>	<b>67.396.962,00</b>	<b>0,42</b>
<b>FONDO SOBRETASA BOMBERIL</b>	<b>29.907.254,00</b>	<b>0,19</b>
<b>ESTAMPILLA PRO BINESTAR DEL ADULTO MAYOR</b>	<b>245.292.805,00</b>	<b>1,52</b>
<b>OFICINA DE SERVICIOS PÚBLICOS</b>	<b>227.767.799,00</b>	<b>1,41</b>
<b>SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS</b>	<b>6.020.754.859,00</b>	<b>37,28</b>



### **RECAUDO ACUMULADO VIGENCIA FISCAL 2015**

En la ejecución presupuestal de los ingresos y rentas de la vigencia fiscal de 2015 de la Alcaldía Municipal de Piedras, se recaudaron \$13.948,11 millones, equivalente al 86,36% del Presupuesto Definitivo, el cual ascendió a \$16.151,65 millones, quedando un saldo presupuestal de \$2.203,54 millones.

Los Ingresos Corrientes, registran un Presupuesto Definitivo de \$4.629,10 millones y las ejecuciones presupuestales, mostraron un Recaudo Acumulado de \$4.721,28 millones, correspondiente a un superávit por valor \$92,18 millones, proporcional al 101,99%. La participación frente al Recaudo Acumulado fue del 33,85%.

Los Recursos de Capital, figuran con una Apropiación Definitiva por valor de \$2.842,13 millones y al final de la vigencia fiscal, obtuvieron un Recaudo Acumulado de \$2.866,24 millones, equivalente a un superávit por valor de \$24,11 millones, igual a un valor porcentual del 100,85% y una aportación del 20,55 del total del Recaudo Acumulado.

El Fondo de Vivienda de Interés Social, muestra un Cálculo Presupuestal Definitivo por valor de \$57,82 millones y un Recaudo Acumulado de \$40,39 millones, igual al 69,85% de Recaudo frente al Presupuesto Definitivo y una contribución 0,29% del total de los recaudos. El saldo presupuestal al cierre de la vigencia fiscal fue por valor de \$17,43 millones.

El Fondo de Seguridad y Convivencia, presentó un Presupuesto Definitivo por valor de \$157,68 millones, al final de periodo fiscal, figura un Recaudo Acumulado por valor de \$222,17 millones, correspondiente a un incremento en el recaudo por un valor porcentual del 140,90% y generando un superávit por valor de \$64,49 millones. La participación frente al total de los recaudos fue del 1,59%.

El Fondo Local de Salud, registra un Presupuesto Definitivo por valor de \$1.873,80 millones y al cierre de la vigencia fiscal, mostró un Recaudo Acumulado por valor de \$1.787,19 millones, equivalente a un porcentaje de Recaudo del 95,38% y saldo por recaudar por valor \$86,61 millones. La aportación al total de los recaudos fue del 12,81%.

El Fondo Municipal de Cultura, aparece con una Apropriación Definitiva por valor de \$67,40 millones y un Recaudo Acumulado por valor de \$100,18 millones, proporcional a un incremento en el recaudo por un valor porcentual del 148,64% y un superávit de \$32,80 millones.

El fondo de Sobretasa Bomberil, muestra un Presupuesto Definitivo por valor de \$29,91 millones y un Recaudo Acumulado al final del año fiscal por valor de \$30,39 millones, correspondiente a un incremento del 101,62% frente al Adjudicación Presupuestal Definitiva y una aportación del 0,22% del total de los recaudos.

La Estampilla Pro Bienestar del Adulto Mayor, figura con un Cálculo Presupuestal Definitivo por valor de \$245,29 millones, equivalente a un incremento del 153,45% frente a la Apropriación Definitiva y un superávit por la suma de \$131,12 millones. La contribución al total de los recaudos fue del 2,70%.

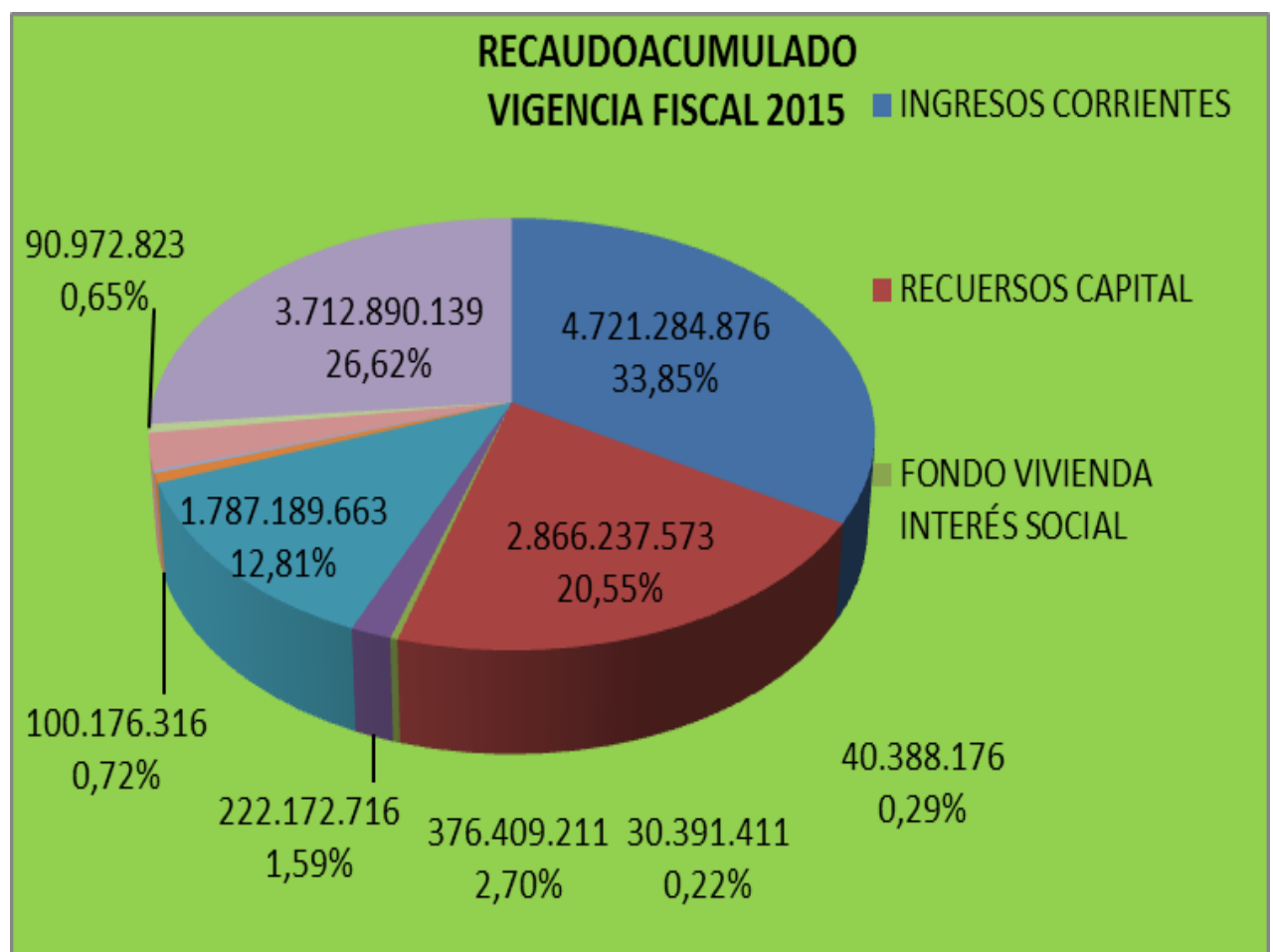
La Oficina de Servicios Públicos, registro un Presupuesto Definitivo por valor de \$227,77 millones y un Recaudo Acumulado por la suma de \$90,97 millones, correspondiente a un incremento frente a la Apropriación Definitiva por valor de 39,94% y una contribución al total de los recaudos por valor porcentual del 0,65%. El saldo por recaudar al cierre de la vigencia fiscal fue por valor de \$136,79 millones.

El Sistema General de Regalías, aparece con una Apropriación Definitiva por valor de \$6.020,75 millones y un Recaudo Acumulado por valor de \$3.712,89, equivalente a un incremento frente al Presupuesto Definitivo del 61,67% y una aportación al total de los recaudos por una cifra porcentual por valor de 26,62%. El saldo por recaudo al final del periodo fiscal fue por valor de \$2.307,86 millones.

DETALLE	RECAUDO ACUMULADO	% RECAUDO	% PARTICIPAC.	SALDO POR RECAUDAR
<b>TOTAL PRESUPUESTO DE INGRESOS Y RENTAS</b>	<b>13.948.112.904,00</b>	<b>86,36</b>	<b>100,00</b>	<b>2.203.543.500,00</b>
<b>INGRESOS CORRIENTES</b>	<b>4.721.284.876,00</b>	<b>101,99</b>	<b>33,85</b>	<b>-92.183.497,00</b>
<b>INGRESOS TRIBUTARIOS</b>	<b>890.230.978,00</b>	<b>78,51</b>	<b>6,38</b>	<b>243.685.406,00</b>
IMPUESTOS DIRECTOS	155.270.573,00	62,81	1,11	91.929.427,00
IMPUESTOS INDIRECTOS	734.960.405,00	82,89	5,27	151.755.979,00
<b>INGRESOS NO TRIBUTARIOS</b>	<b>3.831.053.898,00</b>	<b>109,61</b>	<b>27,47</b>	<b>-335.868.903,00</b>
TASAS Y DERECHOS	42.193.829,00	60,11	0,30	28.001.421,00
MULTAS, REINTEGROS Y APROVECHAMIENTOS	23.179.811,00	97,89	0,17	499.229,00
<b>TRANSFERENCIAS</b>	<b>3.765.680.258,00</b>	<b>110,71</b>	<b>27,00</b>	<b>-364.369.553,00</b>
<b>NACIÓN</b>	<b>3.213.384.072,00</b>	<b>108,73</b>	<b>23,04</b>	<b>-258.036.650,00</b>
SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	2.800.403.291,00	105,26	20,08	-140.055.869,00
PARTICIPACIÓN PARA EDUCACIÓN	251.906.870,00	103,23	1,81	-7.881.183,00
AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO	856.672.724,00	114,73	6,14	-110.007.348,00
<b>PARTICIPACIÓN PROPÓSITO GENERAL</b>	<b>1.536.418.495,00</b>	<b>99,94</b>	<b>11,02</b>	<b>893.516,00</b>
LIBRE DESTINACIÓN	635.098.642,00	100,04	4,55	-266.301,00
INVERSIÓN FORZOSA	901.319.853,00	99,87	6,46	1.159.817,00
ALIMENTACIÓN ESCOLAR	23.440.911,00	102,35	0,17	-539.264,00
PARTICIPACIÓN MUNICIPIO RIBEREÑO - MAGDALENA	109.442.701,00	100,00	0,78	0,00
ALIMENTACIÓN A LA PRIMERA INFANCIA	22.521.590,00	0,00	0,16	-22.521.590,00
ALIMENTACIÓN ESCOLAR RECURSOS CONPES 151	188.984.283,00	0,00	1,35	-188.984.283,00

TRANSPORTE DE CRUDO	412.980.781,00	206,49	2,96	-212.980.781,00
TRANSPORTE DE GAS	0,00	0,00	0,00	35.000.000,00
REGALÍAS DE RECEBO	0,00	0,00	0,00	0,00
MARGEN DE COMERCIALIZACIÓN	0,00	0,00	0,00	60.000.000,00
DEPARTAMENTO	117.010.407,00	45,14	0,84	142.207.341,00
ALUMBRADO PÚBLICO	246.301.496,00	131,89	1,77	-59.555.961,00
<b>RECURSOS DE CAPITAL</b>	<b>2.866.237.573,00</b>	<b>100,85</b>	<b>20,55</b>	<b>-24.107.105,00</b>
RECURSOS DEL BALANCE	2.866.237.573,00	100,85	20,55	-24.107.105,00
VENTA DE ACTIVOS	0,00	0,00	0,00	0,00
EXCEDENTES FINANCIEROS	2.783.584.626,00	100,00	19,96	0,00
RENDIMIENTOS FINANCIEROS	82.652.947,00	141,18	0,59	-24.107.105,00

DETALLE	RECAUDO ACUMULADO	% RECAUDO	% PARTICIPAC.	SALDO POR RECAUDAR
FONDO DE VIVIENDA DE INTERÉS SOCIAL	40.388.176,00	69,85	0,29	17.433.632,00
INSTITUTO MUNICIPAL DEPORTE Y RECREACIÓN	0,00	0,00	0,00	0,00
FONDO DE SEGURIDAD Y CONVIVENCIA	222.172.716,00	140,90	1,59	-64.487.190,00
FONDO LOCAL DE SALUD	1.787.189.663,00	95,38	12,81	86.607.881,00
REGIMEN SUBSIDIADO	1.727.342.445,00	95,51	12,38	81.183.823,00
PRESTACIÓN DE SERVICIOS	3.265.999,00	38,65	0,02	5.183.871,00
SALUD PÚBLICA	56.581.219,00	99,58	0,41	240.187,00
FONDO MUNICIPAL DE CULTURA	100.176.316,00	148,64	0,72	-32.779.354,00
FONDO SOBRETASA BOMBERIL	30.391.411,00	101,62	0,22	-484.157,00
ESTAMPILLA PRO BINESTAR DEL ADULTO MAYOR	376.409.211,00	153,45	2,70	-131.116.406,00
OFICINA DE SERVICIOS PÚBLICOS	90.972.823,00	39,94	0,65	136.794.976,00
SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	3.712.890.139,00	61,67	26,62	2.307.864.720,00



**CAPITULO 2**  
**PRESUPUESTO INICIAL DE GASTOS**  
**(\$6.014.806.677,00)**

**PRESUPUESTO INICIAL DE GASTOS**

El Presupuesto de Gastos aprobado para la vigencia fiscal 2015 de la Administración Municipal de Piedras - Tolima, ascendió a la suma de \$6.014,81 millones.

Los Gastos de Funcionamiento, contaron con una asignación inicial por valor de \$1.653,65 millones, equivalente a una participación del 27,49% del total del Presupuesto Inicial.

El Servicio de la Deuda, registra una partida inicial por valor de \$206,24 millones, correspondiente a una aportación del 3,43% del total de la Apropriación Inicial.

Los Gastos de Inversión, figuran con una cifra inicial por valor de \$3.973,81 millones, proporcional a una contribución del 66,07% del total del cálculo presupuestal inicial.

La Oficina de Servicios Públicos, proyectó un monto inicial por valor de \$181 millones, equivalente a una participación del 3,01% del Presupuesto Inicial.

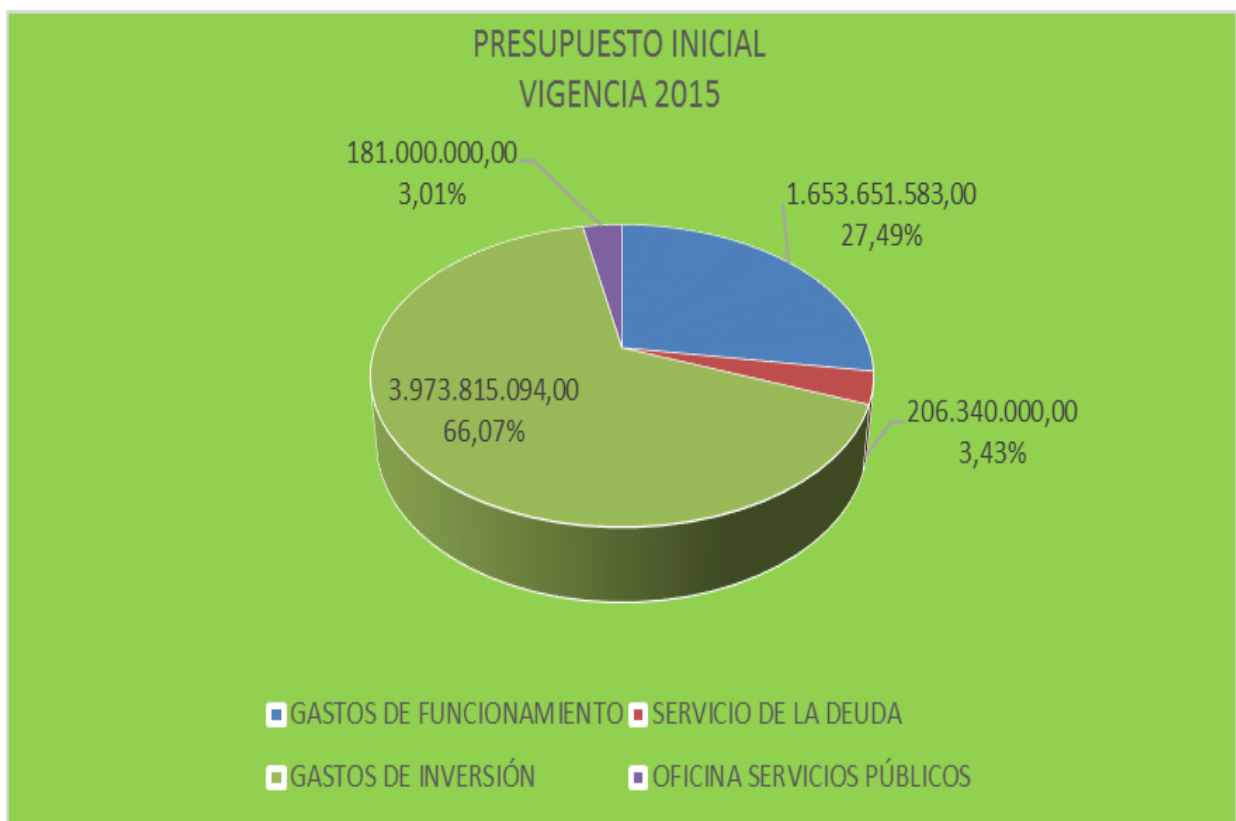
El Sistema General de Regalías, no contó con una partida inicial.

DETALLE	PRESUPUESTO INICIAL	% PARTICIPAC.
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>6.014.806.677,00</b>	<b>100,00</b>
<b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>	<b>1.653.651.583,00</b>	<b>27,49</b>
GASTOS DE PERSONAL	825.938.102,00	13,73
<b>GASTOS GENERALES</b>	<b>474.184.226,00</b>	<b>7,88</b>
ADQUISICIÓN DE BIENES	45.440.372,00	0,76
ADQUISICIÓN DE SERVICIOS	286.556.011,00	4,76
OTROS GASTOS GENERALES	142.187.843,00	2,36
<b>TRANSFERENCIAS</b>	<b>353.529.255,00</b>	<b>5,88</b>
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	59.000.000,00	0,98
OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTENTES	294.529.255,00	4,90
<b>SERVICIO DE LA DEUDA</b>	<b>206.340.000,00</b>	<b>3,43</b>

AMORTIZACIÓN A CAPITAL	163.340.000,00	2,72
PAGO DE INTERESES	43.000.000,00	0,71
<b>GASTOS DE INVERSIÓN</b>	<b>3.973.815.094,00</b>	<b>66,07</b>
<b>SGP FORZOSA INVERSIÓN</b>	<b>1.149.831.437,00</b>	<b>19,12</b>
EDUCACIÓN	244.025.687,00	4,06
SERVICIO AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO	0,00	0,00
DEPORTE Y RECREACIÓN	47.355.381,00	0,79
CULTURA	35.516.535,00	0,59
OTROS SECTORES SOCIALES	695.345.470,00	11,56
ALIMENTACIÓN ESCOLAR	23.750.521,00	0,39
MUNICIPIOS RIBEREÑOS	103.837.843,00	1,73
ATENCIÓN INTEGRAL A LA PRIMERA INFANCIA	0,00	0,00

DETALLE	PRESUPUESTO INICIAL	% PARTICIPAC.
<b>INVERSIÓN RECURSOS TRANSPORTE DE CRUDO</b>	<b>200.000.000,00</b>	<b>3,33</b>
EDUCACIÓN	64.000.000,00	1,06
SERVICIOS PÚBLICOS	122.000.000,00	2,03
TRANSPORTE	10.000.000,00	0,17
INTERVENTORIA DE PROYECTOS	4.000.000,00	0,07
SALUD	0,00	0,00
<b>INVERSIÓN RECURSOS TRANSPORTE GAS</b>	<b>35.000.000,00</b>	<b>0,58</b>
EDUCACIÓN	11.000.000,00	0,18
INTERVENTORIA DE PROYECTOS	4.000.000,00	0,07
SANEAMIENTO BÁSICO	20.000.000,00	0,33
<b>FINANCIACIÓN PROYECTOS INVERSIÓN PRIORITARIOS MARGEN DE COMERCIALIZACIÓN.</b>	<b>60.000.000,00</b>	<b>1,00</b>
10% RED VIAL TERCIARIA	6.000.000,00	0,10
PROGRAMA DE NORMALIZACIÓN RED ELÉCTRICAS	3.000.000,00	0,05
FINANCIACIÓN PROYECTOS DE INVERSIÓN PRIORITARIOS PLAN DE DESARROLLO	51.000.000,00	0,85
<b>FINANCIACIÓN PROYECTOS DE INVERSIÓN PRIORITARIOS RECURSOS REGALÍAS 2011</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
EQUIPAMIENTO MUNICIPAL	0,00	0,00
AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO	0,00	0,00
FONDO LOCAL DE SALUD	0,00	0,00
<b>RECURSOS DE COFINANCIACIÓN Y FINANCIACIÓN</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
CONVENIOS	0,00	0,00
<b>INVERSIÓN CON RECURSOS PROPIOS</b>	<b>273.021.257,00</b>	<b>4,54</b>
INFRAESTRUCTURA	70.443.181,00	1,17
FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL	80.000.000,00	1,33
EDUCACIÓN	0,00	0,00
SERVICIOS PÚBLICOS DOMICILIARIOS	115.578.076,00	1,92
FONDO LOCAL DE SALUD	7.000.000,00	0,12
<b>INVERSIÓN ALUMBRADO PÚBLICO</b>	<b>150.000.000,00</b>	<b>2,49</b>
<b>FONDOS CUENTA</b>	<b>2.105.962.400,00</b>	<b>35,01</b>
VIVIENDA DE INTERÉS SOCIAL	47.000.000,00	0,78
DEPORTE, CULTURA Y TURISMO	0,00	0,00
SEGURIDAD Y CONVIVENCIA CIUDADANA	100.000.000,00	1,66
<b>FONDO LOCAL DE SALUD</b>	<b>1.787.962.400,00</b>	<b>29,73</b>
REGIMEN SUBSIDIADO	1.721.043.368,00	28,61
PRESTACIÓN DE SERVICIOS OFERTA	8.449.870,00	0,14
SALUD PÚBLICA	58.469.162,00	0,97
OTRAS INVERSIONES EN SALUD	0,00	0,00
FONDO MUNICIPAL DE CULTURA	<b>40.000.000,00</b>	<b>0,67</b>

FONDO SOBRETASA BOMBERIL	11.000.000,00	0,18
ESTAMPILLA PARA EL BIENESTAR DEL ADULTO MAYOR	120.000.000,00	2,00
OFICINA DE SERVICIOS PÚBLICOS	181.000.000,00	3,01
SISTEMA GENERAL DE REGALIAS	0,00	0,00



### MODIFICACIONES PRESUPUESTALES – VIGENCIA FISCAL 2015

Las Modificaciones al Presupuesto de Gastos de la Alcaldía Municipal de Piedras – Tolima, en la vigencia fiscal de 2015, ascendieron a la suma de \$10.136,85 millones, correspondiente a un incremento del 168,53% del Presupuesto Inicial.

Los Gastos de Funcionamiento, contaron con una asignación inicial por valor de \$1.653,65 millones y en los movimientos presupuestales, recibieron una adición por valor de \$242,62 millones, correspondiente a un incremento del 14,67%, aumento que generó un



Presupuesto Definitivo por valor de \$1.896,27. La participación frente al total de las modificaciones presupuestales fue del 2,39%.

El Servicio de la Deuda Pública, tuvo una partida inicial por valor de \$206,34 millones y en los registros de las ejecuciones presupuestales, no se presentaron modificaciones, quedando este valor como Apropriación Definitiva.

Los Gastos de Inversión, presentaron una cifra inicial por valor de \$3.973,81 millones y en los movimientos presupuestales, recibieron una adición por valor de \$3.826,71 millones, proporcional a un incremento del 96,30% y a una Apropriación Definitiva por valor de \$7.800,52 millones. La contribución al total de las modificaciones fue del 37,75%.

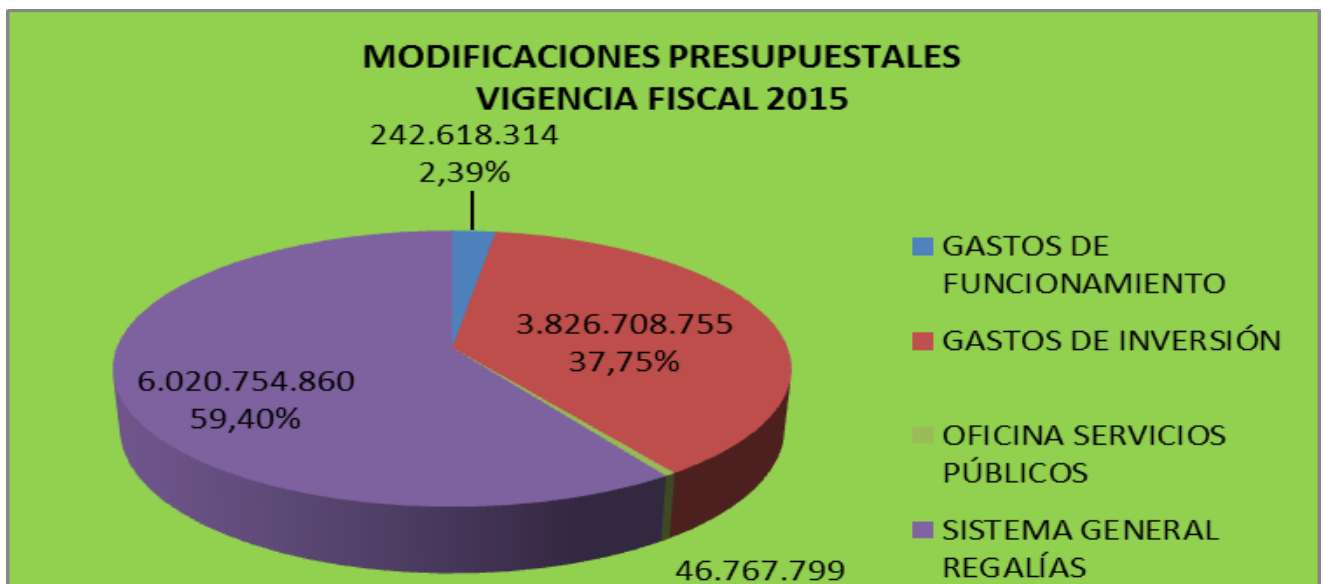
La Oficina de Servicios Públicos, mostró proyección inicial por valor de \$181 millones y en las ejecuciones presupuestales, recibió una adición por valor de \$46,77 millones, equivalente a un incremento del 25,84% y a un Presupuesto Definitivo por valor de \$227,77 millones. La aportación al total de las modificaciones presupuestales fue del 0,46%.

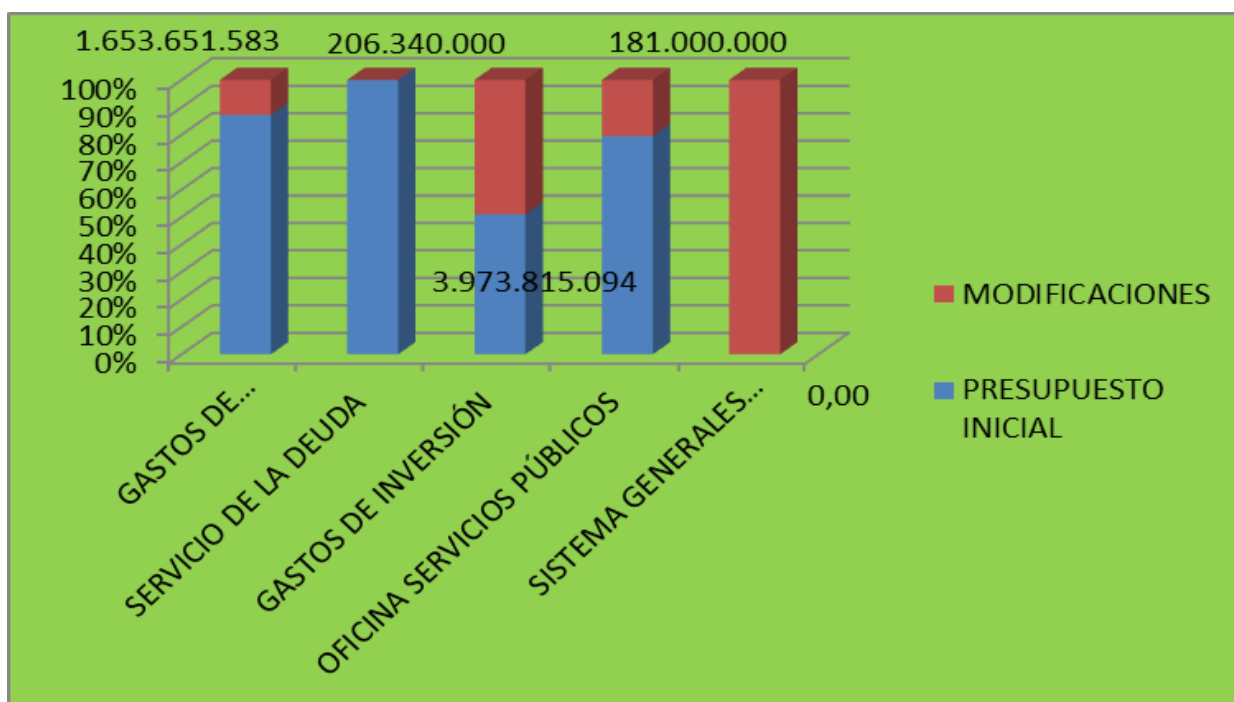
El Sistema General de Regalías, no registró una cifra inicial y en los movimientos presupuestales, recibió una adición por valor de \$6.020,75, permaneciendo como Apropriación Definitiva, este valor. La contribución al total de las modificaciones presupuestales fue por el valor porcentual del 59,39%.

DETALLE	PRESUPUESTO INICIAL	MODIFICACIONES	% PARTICIPAC.	% INCREMENTO	PRESUPUESTO DEFINITIVO
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>6.014.806.677,00</b>	<b>10.136.849.728,00</b>	<b>100,00</b>	<b>168,53</b>	<b>16.151.656.405,00</b>
<b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>	<b>1.653.651.583,00</b>	<b>242.618.314,00</b>	<b>2,39</b>	<b>14,67</b>	<b>1.896.269.897,00</b>
GASTOS DE PERSONAL	825.938.102,00	234.553.657,00	2,31	28,40	1.060.491.759,00
<b>GASTOS GENERALES</b>	<b>474.184.226,00</b>	<b>-95.687.843,00</b>	<b>-0,94</b>	<b>-20,18</b>	<b>378.496.383,00</b>
ADQUISICIÓN DE BIENES	45.440.372,00	-26.950.000,00	-0,27	-59,31	18.490.372,00
ADQUISICIÓN DE SERVICIOS	286.556.011,00	-12.050.000,00	-0,12	-4,21	274.506.011,00
OTROS GASTOS GENERALES	142.187.843,00	-56.687.843,00	-0,56	-39,87	85.500.000,00
<b>TRANSFERENCIAS</b>	<b>353.529.255,00</b>	<b>103.752.500,00</b>	<b>1,02</b>	<b>29,35</b>	<b>457.281.755,00</b>
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	59.000.000,00	3.500.000,00	0,03	5,93	62.500.000,00
OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTES	294.529.255,00	100.252.500,00	0,99	34,04	394.781.755,00
<b>SERVICIO DE LA DEUDA</b>	<b>206.340.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>206.340.000,00</b>
AMORTIZACIÓN A CAPITAL	163.340.000,00	0,00	0,00	0,00	163.340.000,00
PAGO DE INTERESES	43.000.000,00	0,00	0,00	0,00	43.000.000,00
<b>GASTOS DE INVERSIÓN</b>	<b>3.973.815.094,00</b>	<b>3.826.708.755,00</b>	<b>37,75</b>	<b>96,30</b>	<b>7.800.523.849,00</b>
<b>SGP FORZOSA INVERSIÓN</b>	<b>1.149.831.437,00</b>	<b>1.441.338.699,00</b>	<b>14,22</b>	<b>125,35</b>	<b>2.591.170.136,00</b>
EDUCACIÓN	244.025.687,00	104.304.244,00	1,03	42,74	348.329.931,00
SERVICIO AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO	0,00	746.665.376,00	7,37	0,00	746.665.376,00
DEPORTE Y RECREACIÓN	47.355.381,00	16.923.382,00	0,17	35,74	64.278.763,00
CULTURA	35.516.535,00	3.519.809,00	0,03	9,91	39.036.344,00
OTROS SECTORES SOCIALES	695.345.470,00	39.512.906,00	0,39	5,68	734.858.376,00
ALIMENTACIÓN ESCOLAR	23.750.521,00	210.571.853,00	2,08	886,60	234.322.374,00
MUNICIPIOS RIBEREÑOS	103.837.843,00	305.293.666,00	3,01	294,01	409.131.509,00
ATENCIÓN INTEGRAL A LA PRIMERA INFANCIA	0,00	14.547.463,00	0,14	0,00	14.547.463,00
<b>INVERSIÓN RECURSOS TRANSPORTE DE CRUDO</b>	<b>200.000.000,00</b>	<b>364.828.841,00</b>	<b>3,60</b>	<b>182,41</b>	<b>564.828.841,00</b>
EDUCACIÓN	64.000.000,00	264.828.841,00	2,61	413,80	328.828.841,00
SERVICIOS PÚBLICOS	122.000.000,00	0,00	0,00	0,00	122.000.000,00

TRANSPORTE	10.000.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000.000,00
INTERVENTORIA DE PROYECTOS	4.000.000,00	0,00	0,00	0,00	4.000.000,00
SALUD	0,00	100.000.000,00	0,99	0,00	100.000.000,00
<b>INVERSIÓN RECURSOS TRANSPORTE GAS</b>	<b>35.000.000,00</b>	<b>42.040.555,00</b>	<b>0,41</b>	<b>120,12</b>	<b>77.040.555,00</b>
EDUCACIÓN	11.000.000,00	42.040.555,00	0,41	382,19	53.040.555,00
INTERVENTORIA DE PROYECTOS	4.000.000,00	0,00	0,00	0,00	4.000.000,00
SANEAMIENTO BÁSICO	20.000.000,00	0,00	0,00	0,00	20.000.000,00
<b>FINANCIACIÓN PROYECTOS INVERSIÓN PRIORITARIOS MARGEN DE COMERCIALIZACIÓN</b>	<b>60.000.000,00</b>	<b>61.141.891,00</b>	<b>0,60</b>	<b>101,90</b>	<b>121.141.891,00</b>
10% RED VIAL TERCIARIA	6.000.000,00	6.114.189,00	0,06	101,90	12.114.189,00
PROGRAMA DE NORMALIZACIÓN RED ELÉCTRICAS	3.000.000,00	3.057.095,00	0,03	101,90	6.057.095,00
FINANCIACIÓN PROYECTOS DE INVERSIÓN PRIORITARIOS PLAN DE DESARROLLO	51.000.000,00	51.970.607,00	0,51	101,90	102.970.607,00

DETALLE	PRESUPUESTO INICIAL	MODIFICACIONES	% PARTICIPAC.	% INCREMENTO	PRESUPUESTO DEFINITIVO
<b>FINANCIACIÓN PROYECTOS DE INVERSIÓN PRIORITARIOS RECURSOS REGALÍAS 2011</b>	<b>0,00</b>	<b>62.272.199,00</b>	<b>0,61</b>	<b>0,00</b>	<b>62.272.199,00</b>
EQUIPAMIENTO MUNICIPAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO	0,00	62.272.199,00	0,61	0,00	62.272.199,00
FONDO LOCAL DE SALUD	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>RECURSOS DE COFINANCIACIÓN Y FINANCIACIÓN</b>	<b>0,00</b>	<b>260.604.983,00</b>	<b>2,57</b>	<b>0,00</b>	<b>260.604.983,00</b>
CONVENIOS	0,00	260.604.983,00	2,57	0,00	260.604.983,00
<b>INVERSIÓN CON RECURSOS PROPIOS</b>	<b>273.021.257,00</b>	<b>45.763.587,00</b>	<b>0,45</b>	<b>16,76</b>	<b>318.784.844,00</b>
INFRAESTRUCTURA	70.443.181,00	4.963.404,00	0,05	7,05	75.406.585,00
FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL	80.000.000,00	-10.000.000,00	-0,10	-12,50	70.000.000,00
EDUCACIÓN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SERVICIOS PÚBLICOS DOMICILIARIOS	115.578.076,00	50.800.183,00	0,50	43,95	166.378.259,00
FONDO LOCAL DE SALUD	7.000.000,00	0,00	0,00	0,00	7.000.000,00
<b>INVERSIÓN ALUMBRADO PÚBLICO</b>	<b>150.000.000,00</b>	<b>359.305.808,00</b>	<b>3,54</b>	<b>239,54</b>	<b>509.305.808,00</b>
<b>FONDOS CUENTA</b>	<b>2.105.962.400,00</b>	<b>1.189.412.192,00</b>	<b>11,73</b>	<b>56,48</b>	<b>3.295.374.592,00</b>
VIVIENDA DE INTERÉS SOCIAL	47.000.000,00	143.881.186,00	1,42	306,13	190.881.186,00
DEPORTE, CULTURA Y TURISMO	0,00	2.286.764,00	0,02	0,00	2.286.764,00
SEGURIDAD Y CONVIVENCIA CIUDADANA	100.000.000,00	411.686.062,00	4,06	411,69	511.686.062,00
<b>FONDO LOCAL DE SALUD</b>	<b>1.787.962.400,00</b>	<b>115.790.212,00</b>	<b>1,14</b>	<b>6,48</b>	<b>1.903.752.612,00</b>
REGIMEN SUBSIDIADO	1.721.043.368,00	100.234.320,00	0,99	5,82	1.821.277.688,00
PRESTACIÓN DE SERVICIOS OFERTA	8.449.870,00	16.545.969,00	0,16	195,81	24.995.839,00
SALUD PÚBLICA	58.469.162,00	-990.077,00	-0,01	-1,69	57.479.085,00
OTRAS INVERSIONES EN SALUD	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FONDO MUNICIPAL DE CULTURA	40.000.000,00	151.973.070,00	1,50	379,93	191.973.070,00
FONDO SOBRETASA BOMBERIL	11.000.000,00	29.916.401,00	0,30	271,97	40.916.401,00
ESTAMPILLA PARA EL BIENESTAR DEL ADULTO MAYOR	120.000.000,00	333.878.497,00	3,29	278,23	453.878.497,00
<b>OFICINA DE SERVICIOS PÚBLICOS</b>	<b>181.000.000,00</b>	<b>46.767.799,00</b>	<b>0,46</b>	<b>25,84</b>	<b>227.767.799,00</b>
<b>SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS</b>	<b>0,00</b>	<b>6.020.754.860,00</b>	<b>59,39</b>	<b>0,00</b>	<b>6.020.754.860,00</b>





### **PRESUPUESTO DEFINITIVO DE GASTOS – VIGENCIA FISCAL 2015**

El Presupuesto Definitivo de Gastos de la Alcaldía Municipal de Piedras en la vigencia fiscal de 2015, ascendió a la suma de \$16.151,66 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 \$12.996,56 millones, mostrando una ejecución del 80,47% y quedando al cierre de la vigencia fiscal un saldo de compromisos por valor de \$3.155,09 millones.

Los Gastos de Funcionamiento, registraron un Presupuesto Definitivo por valor de \$1.896,27 millones, equivalente al 82,89% de ejecución y a una participación del 11,74% frente al total de las Apropriaciones Definitivas. El total de los compromisos sumaron un valor de \$1.571,82 millones, correspondiente a una ejecución del 82,89%, quedando al cierre de la vigencia fiscal un saldo por comprometer por valor de \$324,45 millones.

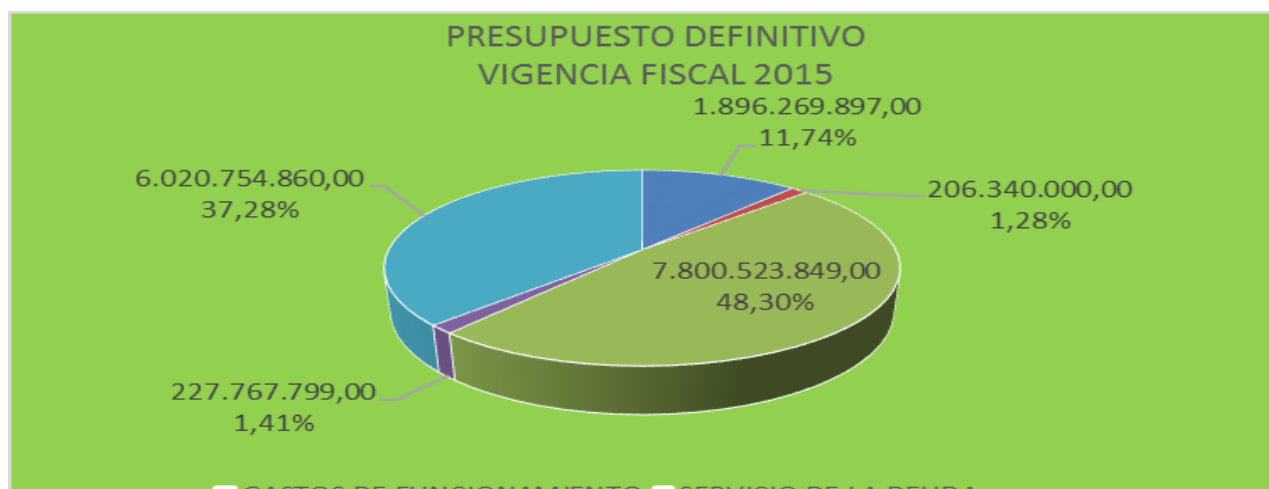
El Servicio de la Deuda Pública, presentó una Apropriación Definitiva por valor de \$206,34 millones, correspondiente a una aportación del 1,28% del total del Presupuesto Definitivo. El total de los compromisos, arrojaron un valor de \$187,94 millones, equivalente a una ejecución del 91,08% y al final del periodo fiscal quedó un saldo por comprometer por valor de \$18,40 millones.

Los Gastos de Inversión, mostraron un Presupuesto Definitivo por valor de \$7.800,52 millones, proporcional a una contribución del 48,30% del Cálculo Presupuestal Definitivo. El total de los compromisos, ascendieron a la suma de \$5.004,83 millones, proporcional a una ejecución del 64,16% y registrando al final del año fiscal un saldo por comprometer por valor de \$2.795,69 millones.

La Oficina de Servicios Públicos, revelaron en las ejecuciones presupuestales una Apropriación Definitiva por valor de \$227,77 millones, correspondiente a una participación del 1,41% del total del Presupuesto Definitivo. El total de compromisos, registraron un valor total de \$215,80 millones, expresando una ejecución del 94,75%, al final de la vigencia fiscal, figura un saldo por comprometer por valor de \$11,96 millones.

El Sistema General de Regalías, reporta un Presupuesto Definitivo por valor de \$6.020,75 millones, equivalente a una contribución del 37,28% del total de la Apropriación Definitiva. El total de los compromisos, arrojaron un valor total de \$6.016,17 millones, correspondiente a una ejecución del 99,92%, registrando al final del periodo fiscal un saldo por comprometer por valor de \$4,59 millones.

DETALLE	PRESUPUESTO DEFINITIVO	% PARTICIPAC.	TOTAL COMPROMISOS	% EJECUCIÓN	SALDO POR COMPROMETER
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>16.151.656.405,00</b>	<b>100,00</b>	<b>12.996.565.159,00</b>	<b>80,47</b>	<b>3.155.091.246,00</b>
<b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>	<b>1.896.269.897,00</b>	<b>11,74</b>	<b>1.571.823.747,00</b>	<b>82,89</b>	<b>324.446.150,00</b>
GASTOS DE PERSONAL	1.060.491.759,00	6,57	818.696.561,00	77,20	241.795.198,00
<b>GASTOS GENERALES</b>	<b>378.496.383,00</b>	<b>2,34</b>	<b>301.329.270,00</b>	<b>79,61</b>	<b>77.167.113,00</b>
ADQUISICIÓN DE BIENES	18.490.372,00	0,11	17.543.106,00	94,88	947.266,00
ADQUISICIÓN DE SERVICIOS	274.506.011,00	1,70	226.999.214,00	82,69	47.506.797,00
OTROS GASTOS GENERALES	85.500.000,00	0,53	56.786.950,00	66,42	28.713.050,00
<b>TRANSFERENCIAS</b>	<b>457.281.755,00</b>	<b>2,83</b>	<b>451.797.916,00</b>	<b>98,80</b>	<b>5.483.839,00</b>
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	62.500.000,00	0,39	58.935.947,00	94,30	3.564.053,00
OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTES	394.781.755,00	2,44	392.861.969,00	99,51	1.919.786,00
<b>SERVICIO DE LA DEUDA</b>	<b>206.340.000,00</b>	<b>1,28</b>	<b>187.936.932,00</b>	<b>91,08</b>	<b>18.403.068,00</b>
AMORTIZACIÓN A CAPITAL	163.340.000,00	1,01	163.340.000,00	100,00	0,00
PAGO DE INTERESES	43.000.000,00	0,27	24.596.932,00	57,20	18.403.068,00
<b>GASTOS DE INVERSIÓN</b>	<b>7.800.523.849,00</b>	<b>48,30</b>	<b>5.004.834.765,00</b>	<b>64,16</b>	<b>2.795.689.084,00</b>
<b>SGP FORZOSA INVERSIÓN</b>	<b>2.591.170.136,00</b>	<b>16,04</b>	<b>1.347.906.407,00</b>	<b>52,02</b>	<b>1.243.263.729,00</b>
EDUCACIÓN	348.329.931,00	2,16	110.729.094,00	31,79	237.600.837,00
SERVICIO AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO	746.665.376,00	4,62	177.965.647,00	23,83	568.699.729,00
DEPORTE Y RECREACIÓN	64.278.763,00	0,40	54.315.650,00	84,50	9.963.113,00



## 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, que al Municipio de Piedras del Departamento del Tolima, durante la vigencia fiscal de 2015, no se le pudo certificar los Ingresos Corrientes de Libre Destinación ICLD, por deficiencias en la calidad de la información, como consta en la consulta de datos de certificación Ley 617 de fecha 6 de octubre de 2000.

**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	214773547 - PIEDRAS
Vigencia	2015
Categoría	Sexta
Límite del Gasto	80%
Descripción sobre la Certificación	Por deficiencia en la CALIDAD de la información de esta Entidad, no procede la CERTIFICACIÓN.

El Alcalde del Municipio de Piedras, en cumplimiento a lo establecido en los artículos 6 y 10 de la Ley 617 de fecha 6 de octubre de 2000 y de conformidad con el Decreto 4515 de 2007, certificó que el municipio recaudó efectivamente durante la vigencia fiscal de 2015, Ingresos Corrientes de Libre Destinación (ICLD), por la suma DOS MIL TRESCIENTOS UN MIL MILLONES OCHOCIENTOS OCHO MIL (\$2.301.808.000).



Efectuados los cálculos correspondientes, los gastos de funcionamiento del municipio ascendieron a la suma de UN MIL QUINIENTOS SESENTA Y OCHO MILLONES OCHOCIENTOS TREINTA Y NUEVE MIL (\$1.568.839.000), de los cuales MIL OCHOCIENTOS OCHENTA MILLONES SEISCIENTOS CINCUENTA Y SIETE MIL (\$1.880.657.000), sirvieron como base para el indicador, por lo tanto la relación de gastos de funcionamiento/ICLD, equivale al 66,58%, cumpliendo el límite legal.

#### PRESUPUESTO CONCEJO MUNICIPAL DE PIEDRAS

El Presupuesto Asignado al Concejo Municipal de Piedras, ascendió a la suma de CIENTO DOS MILLONES CIENTO VEINTINUEVE MIL DOSCIENTOS CINCUENTA Y CINCO PESOS (\$102.129.255,00) M/CTE.

Los Gastos de Personal, contaron con una asignación inicial por valor de \$94,29 millones, correspondiente a una participación del 92,33% del total de la Apropriación Inicial.

Los Gastos Generales, recibieron una cifra inicial por valor de \$5,04 millones, equivalente a una aportación del 4,94% del Presupuesto Inicial.

Las Transferencias Corrientes, registraron un valor inicial de 2,79 millones, proporcional a una contribución del 2,73% del total del Presupuesto Inicial.

El Presupuesto del Concejo Municipal de Piedras, en los movimientos presupuestales, no presentó modificaciones, quedando como Presupuesto Definitivo, la Apropriación Inicialmente Aprobada, proyectada el cifra de \$102,13 millones.

#### **CONCEJO MUNICIPAL DE PIEDRAS PRESUPUESTO INICIAL VIGENCIA FISCAL 2015 (\$102.129.255,00)**

DETALLE	PRESUPUESTO INICIAL	% PARTICIPAC.
<b>FUNCIONAMIENTO</b>	<b>102.129.255,00</b>	<b>100,00</b>
<b>GASTOS DE PERSONAL</b>	<b>94.294.334,00</b>	<b>92,33</b>
SUELDOS DE PERSONAL	8.954.820,00	8,77
SERVICIOS PERSONALES ASOCIADOS A LA NÓMINA - OTROS	1.181.535,00	1,16
SERVICIOS PERSONALES ASOCIADOS A LA NÓMINA - HORAS EXTRAS, DÍAS FESTIVOS E INDEMNIZACIÓN VACACIONES	609.420,00	0,60



SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS - HONORARIOS	82.602.960,00	80,88
SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS - OTROS	100.000,00	0,10
SERVICIOS PERSONALES SECTOR PRIVADO	375.600,00	0,37
SERVICIOS PERSONALES SECTOR PUBLICO	469.999,00	0,46
<b>GASTOS GENERALES</b>	<b>5.043.644,00</b>	<b>4,94</b>
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS - COMPRA DE EQUIPO	250.000,00	0,24
SUMINISTROS	180.000,00	0,18
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS -MANTENIMIENTO	100.000,00	0,10
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS - COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	100.000,00	0,10
PUBLICACIONES	0,00	0,00
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS - SERVICIOS PÚBLICOS	800.000,00	0,78
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS - SEGUROS	0,00	0,00
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS - VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	3.000.000,00	2,94

DETALLE	PRESUPUESTO INICIAL	% PARTICIPAC.
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS - GASTOS IMPREVISTOS	0,00	0,00
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS - CAPACITACIÓN, BIENESTAR SOCIAL Y ESTIMULOS	0,00	0,00
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS - GASTOS FINANCIEROS	163.644,00	0,16
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS- DOTACIÓN FUNCIONARIOS	450.000,00	0,44
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS - TRANSPORTE CONCEJALES	0,00	0,00
<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>2.791.277,00</b>	<b>2,73</b>
TRANSFERENCIAS AL SECTOR PÚBLICO - OTRAS ENTIDADES DESCENTRALIZADAS DEL ORDEN TERRITORIAL	0,00	0,00
TRANSFERENCIAS DE PREVISIÓN Y SEGURIDAD SOCIAL - PENSIONES Y JUBILACIONES	1.126.814,00	1,10
TRANSFERENCIAS DE PREVISIÓN Y SEGURIDAD SOCIAL - CESANTÍAS	746.235,00	0,73
TRANSFERENCIAS DE PREVISIÓN SOCIAL - OTRAS	918.228,00	0,90

## PRESUPUESTO PERSONERÍA MUNICIPAL DE PIEDRAS

El Presupuesto de la Personería Municipal de Piedras en la vigencia fiscal de 2015, ascendió a la suma de \$92,40 millones.

Los Gastos de Personal, contaron con una asignación inicial por valor de \$61,56 millones, equivalente a una participación por valor porcentual del 66,63% del total del Presupuesto Inicial.

Los gastos Generales, presentaron un cifra inicial por valor de \$15,92 millones, correspondiente a una contribución del 17,23% del total de la Apropiación Inicialmente Aprobada.

Las Transferencias Corrientes Aprobadas, registraron un cálculo inicial por valor de \$14,92 millones, proporcional a una aportación del 16,14% del Presupuesto Inicialmente Aprobado.

**PERSONERIA MUNICIPAL DE PIEDRAS**  
**PRESUPUESTO INICIAL**  
**VIGENCIA FISCAL 2015**  
**(\$92.400.000,00)**

DETALLE	PRESUPUESTO INICIAL	% PARTICIPAC.
<b>PRESUPUESTO DE GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>	<b>92.400.000,00</b>	<b>100,00</b>
<b>GASTOS DE PERSONAL APROBADO (CR)</b>	<b>61.564.920,00</b>	<b>66,63</b>
Servicios Personales Asociados a la Nómina - Sueldos de Personal	45.777.152,00	49,54
<b>Servicios Personales Asociados a la Nómina - Otros</b>	<b>6.796.118,00</b>	<b>7,36</b>
Prima de Navidad	3.900.000,00	4,22
Prima Especial de Servicios	0,00	0,00
Prima de Vacaciones	2.042.618,00	2,21

DETALLE	PRESUPUESTO INICIAL	% PARTICIPAC.
Subsidio de Alimentación	593.500,00	0,64
Bonificación Especial de Recreación	260.000,00	0,28
<b>Servicios Personales Asociados a la Nómina - Horas Extras Días Festivos e Indemnización Vacaciones</b>	<b>4.424.651,00</b>	<b>4,79</b>
Indemnización de Vacaciones	2.924.651,00	3,17
<b>Servicios Personales Indirectos - Honorarios</b>	<b>1.500.000,00</b>	<b>1,62</b>
Honorarios Profesionales	1.500.000,00	1,62
<b>Contribuciones Inherentes a la Nómina - Administradas por el Sector Privado</b>	<b>4.566.999,00</b>	<b>4,94</b>
Subsidio a Cajas de Compensación Familiar	2.029.777,00	2,20
Contribuciones Inherentes a la Nómina - Aportes al ICBF	1.522.333,00	1,65
Contribuciones Inherentes a la Nómina - Aportes al SENA	253.722,00	0,27
Contribuciones Inherentes a la Nómina - Aportes - ESAP	253.722,00	0,27
Contribuciones Inherentes a la Nómina - Aportes - ITFP	507.445,00	0,55
<b>GASTOS GENERALES APROBADOS (CR)</b>	<b>15.918.000,00</b>	<b>17,23</b>
Adquisición Bienes y Servicios - Compra de equipo	1.000.000,00	1,08
Adquisición Bienes y Servicios - Materiales - Suministros	600.000,00	0,65
Adquisición de Bienes y Servicios - Mantenimiento	400.000,00	0,43
Adquisición Bienes - Servicios - Comunicaciones- Transporte	100.000,00	0,11
Adquisición de Bienes y Servicios - Servicios Públicos	1.200.000,00	1,30
Adquisición Bienes y Servicios - Viáticos y Gastos de Viaje	11.618.000,00	12,57
Adquisición de Bienes y Servicios - gastos Financieros	250.000,00	0,27
Dotación Empleados	750.000,00	0,81
<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES APROBADAS (CR)</b>	<b>14.917.080,00</b>	<b>16,14</b>
<b>Transferencias de Previsión y Seguridad Social - Pensiones y Jubilaciones</b>	<b>6.089.330,00</b>	<b>6,59</b>
<b>Fondos de Pensiones Territorial</b>	<b>6.089.330,00</b>	<b>6,59</b>
Aporte Patronal Fondo de Pensiones	6.089.330,00	6,59
<b>Transferencias de Previsión y Seguridad Social - Cesantías</b>	<b>4.468.196,00</b>	<b>4,84</b>
Cesantías	4.468.196,00	4,84
<b>Transferencias de Previsión Social - Otras</b>	<b>4.359.554,00</b>	<b>4,72</b>
Transferencias de Previsión Social - Salud	4.359.554,00	4,72
Aportes Patronales EPS	4.059.554,00	4,39
Aportes Patronales ARP	300.000,00	0,32