

**INFORME FISCAL Y FINANCIERO
MUNICIPIO DE ALPUJARRA
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.

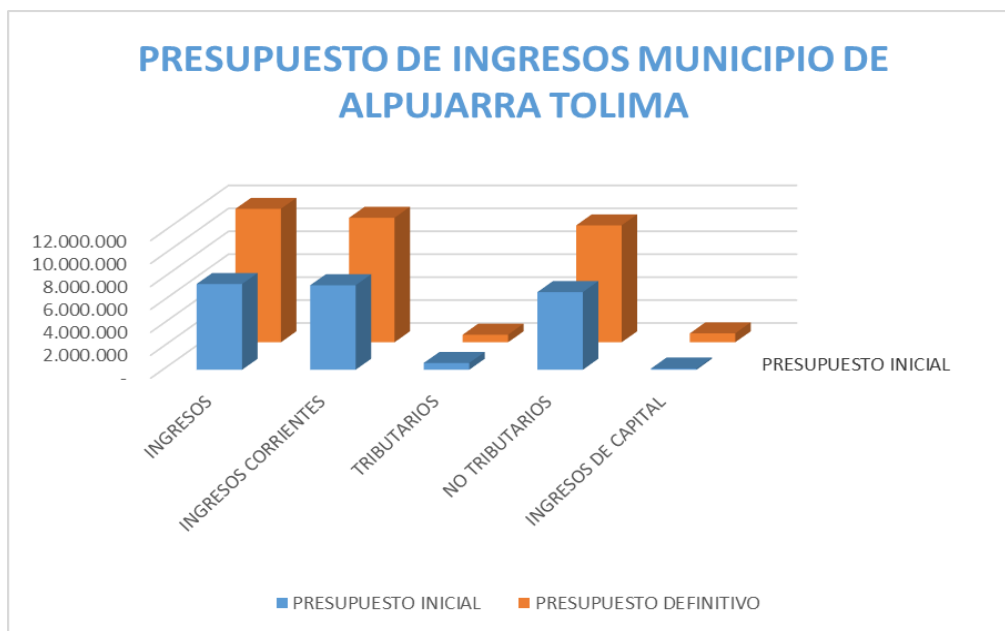
En consecuencia, el informe fiscal y financiero constituye una fuente permanente de información para el municipio, las entidades públicas, privadas y la comunidad en general.

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 ALPUJARRA | | | | | |
|---|-----------|-------------|----------|----------------|------------------------|
| ANÁLISIS PRESUPUESTAL DE INGRESOS VIGENCIA 2019 | | | | | |
| PRESUPUESTO INICIAL | ADICIONES | REDUCCIONES | CREDITOS | CONTRACREDITOS | PRESUPUESTO DEFINITIVA |
| 7.481 | 4.704 | 551 | - | - | 11.633 |

• **PRESUPUESTO INICIAL/PRESUPUESTO DEFINITIVO**



¡Vigilemos lo que es de Todos!

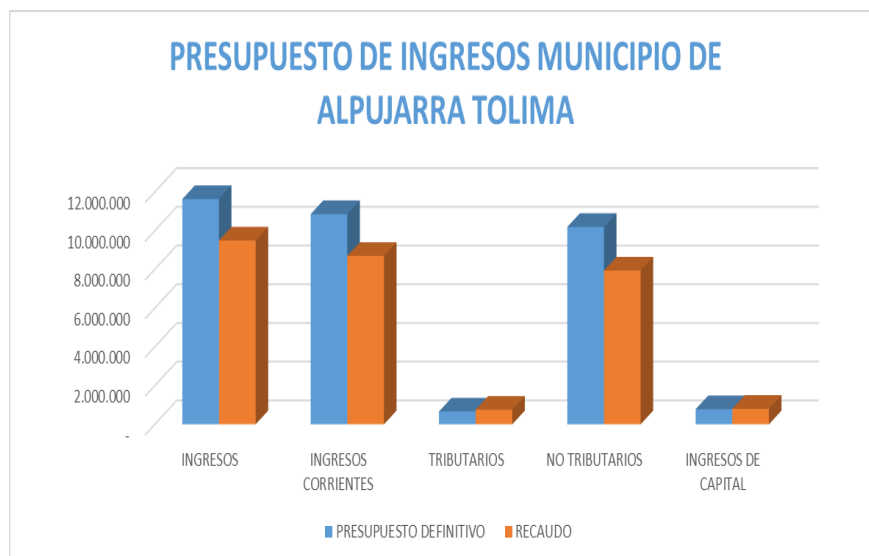
+57 (8) 261 1167 - 261 1169

despacho.contraloria@contraloriatolima.gov.co

www.contraloriatolima.gov.co

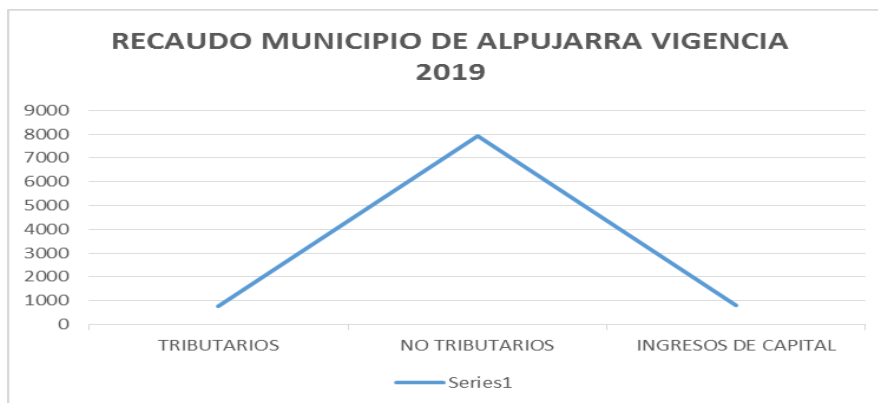
El presupuesto inicial aprobado para la vigencia 2019 es por la suma de \$7.481, durante este periodo se presentaron modificaciones \$4.152 millones, que representan, un 64%, el rubro con mayor incidencia son los Ingresos de Capital toda vez que el rubro Superávit fiscal se incrementó en \$667 millones, es decir, un 100% la destinación de los recursos se orientó en Transporte, Salud y Gastos de funcionamiento y garantía de pagos de pensiones; el otro rubro de gran variación es el de Ingresos No Tributarios que se incrementó en \$3.418 millones es decir, un 34% donde la transferencias aumentaron \$3.938 millones, teniendo en cuenta estas transferencias se puede concluir que los municipios no están realizando un esfuerzo fiscal y mantiene su presupuesto con las transferencias de la nación y el Departamento; con esto se proyecta un presupuesto definitivo para la vigencia 2019 por valor de \$11.633 millones.

- **PRESUPUESTO DEFINITIVO/RECAUDO**



El municipio de Alpujarra presentó un recaudo por la suma de \$9.494 millones, es decir el 82%, donde se evidencia menor nivel de recaudo en los Ingresos No tributarios donde se dejaron de percibir \$2.252 millones, es decir el 22% como otras transferencias del nivel central nacional del presupuesto definitivo, el rubro con mayor incidencia es del Transferencias de Inversión y cofinanciación donde se dejó de percibir \$2.268 millones, es decir el 26%.

• DISTRIBUCIÓN DEL RECAUDO



Del total recaudado la suma de \$9.494 millones, representa el 81% del presupuesto definitivo, Por su parte los recursos propios del municipio sumaron \$753 millones representando el 8% las fuentes son industria y comercio, predial impuesto de tasas y gasolina motor y avisos y tableros, los recursos propios aumentaron en relación al presupuesto inicial.

1.2 ANALISIS A LA EJECUCIÓN PRESUPUESTAL DE GASTOS

| ALCALDIA MUNICIPAL DE ALPUJARRA | | | | | |
|---|-----------|-------------|----------|----------------|------------------------|
| ANÁLISIS PRESUPUESTAL DE GASTOS VIGENCIA 2019 | | | | | |
| APROPIACIÓN INICIAL | ADICIONES | REDUCCIONES | CREDITOS | CONTRACREDITOS | APROPIACIÓN DEFINITIVA |
| 7.481 | 4.704 | 551 | 1.747 | 1.747 | 11.633 |

El Presupuesto de Gastos del municipio de Alpujarra Tolima para la vigencia 2019 fue aprobado por una cuantía de \$7.481 millones presento adiciones presupuestales por valor de \$4.704 millones es decir el 36%, reducciones por valor de \$551 millones, es decir el 7% créditos y contracréditos por valor de \$1.747 millones para un presupuesto definitivo por valor de \$11.633 millones.

- PRESUPUESTO INICIAL / DEFINITIVO**



El presupuesto inicial de Gastos ascendió a la suma de \$7.481 millones durante la vigencia se presentaron modificaciones por valor de \$4.704 millones incrementando el valor inicial en un 67%, la mayor proporción de adiciones se presentaron en el Gasto de Inversión con una variación de \$4.047 millones, es decir un 60%, donde el rubro más relevante es el de Infraestructura en proyectos de carreteras, caminos, puentes y similares con una adición de \$1.606 millones, es decir, 41%, la apropiación definitiva de gastos para la vigencia 2019 es de \$11.633 millones.

- DISTRIBUCIÓN EN EL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO**

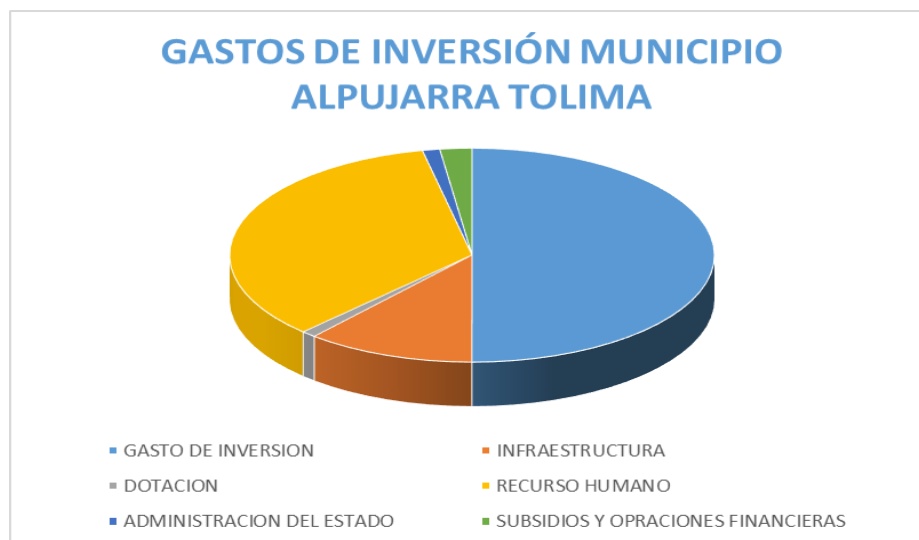


¡Vigilemos lo que es de Todos!

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

El municipio de Alpujarra Tolima orientó Gastos de Funcionamiento por la suma de \$1.552 millones, en el rubro de Gastos de Personal un valor de \$1.018 millones, es decir el 66%, seguidamente de los Gastos Generales por valor de \$362 millones es decir, 23%, por último, en Transferencias Corrientes por valor de \$171 millones el 11%.

- **DISTRIBUCIÓN EN EL GASTOS DE INVERSIÓN**



El municipio de Alpujarra Tolima orientó sus Gastos de Inversión por la suma de \$10.081 millones donde invirtió en Recurso Humano con \$6.948 millones, es decir 69%, donde el rubro con mayor incidencia es del Protección de Bienestar social Recurso Humano por valor de \$5.941 millones, es decir 86%; seguidamente Infraestructura por valor de \$2.269 millones, es decir 23%, el rubro más afectado es el mejoramiento y mantenimiento de infraestructura por un valor de \$1.960 millones, es decir un 86%, seguidamente de subsidio y operaciones financieras con \$430 millones, es decir un 4%. Posteriormente Administración del Estado con \$233 millones y Dotación por valor de \$198 millones es decir 2%.

1.3 Déficit o superávit Presupuestal

| ALCALDIA MUNICIPAL DE ALPUJARRA | |
|---------------------------------|-----------------|
| TOTAL DE INGRESOS | TOTAL DE GASTOS |
| 2183 | 1916 |
| SUPERAVITFISCAL | 267 |

En el ejercicio presupuestal del municipio de Alpujarra Tolima se determina que la gestión presupuestaria de la vigencia 2019 un superávit por valor de \$267 millones.