

## INFORME FISCAL Y FINANCIERO EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DE CHAPARRAL TOLIMA 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 la entidad de servicios públicos, las entidades públicas, privadas y la comunidad en general.

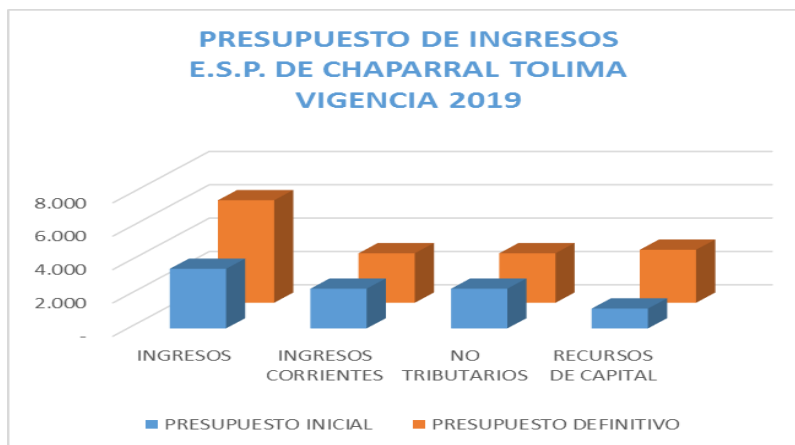
Es responsabilidad de la Empresa de Servicios Públicos el contenido de la información suministrada por la entidad y analizada por la Contraloría Departamental del Tolima. La responsabilidad de la Contraloría Territorial consiste en producir un Informe Presupuestal y Financiero que contenga el concepto sobre el examen practicado.

#### 1.1 ANÁLISIS A LA EJECUCIÓN PRESUPUESTAL DE INGRESOS

E.S.P. DE CHAPARRAL TOLIMA					
ANÁLISIS PRESUPUESTAL DE INGRESOS VIGENCIA 2019					
PRESUPUESTO INICIAL	ADICIONES	REDUCCIONES	CREDITOS	CONTRACREDITOS	PRESUPUESTO DEFINITIVO
3575	2572	0	0	0	6147

El Presupuesto de ingresos de la Empresa de Servicios Públicos de Chaparral Tolima para la vigencia 2019 fue aprobado por una cuantía de \$3.575 millones, presento adiciones por \$2.572 millones, para arrojar un presupuesto definitivo \$6.147 millones

#### • PRESUPUESTO INICIAL/PRESUPUESTO DEFINITIVO

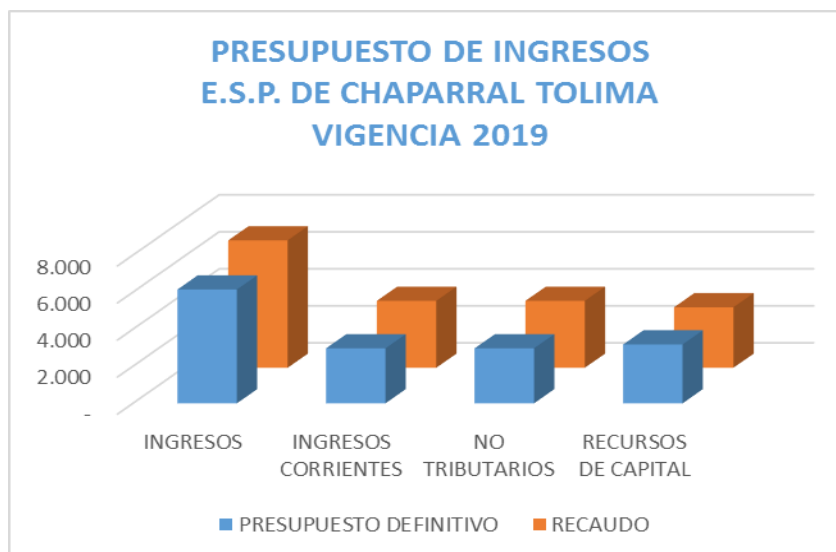


*¡Vigilemos lo que es de Todos!*

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

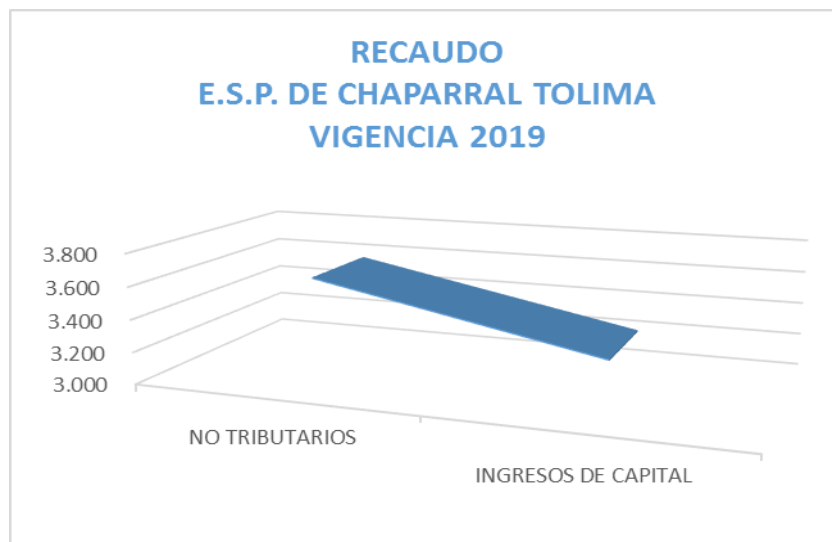
El presupuesto inicial aprobado para la vigencia 2019 suma \$3.575 millones, durante este periodo se presentaron adiciones con \$2.572 millones es decir el 42%, se totaliza el presupuesto definitivo para la vigencia 2019 con \$6.147 millones.

- PRESUPUESTO DEFINITIVO/RECAUDO**



La Empresa de Servicios Públicos de Chaparral Tolima presentó un Recaudo por la suma \$6.881 millones, es decir el 112% con relación al presupuesto definitivo, el incremento en el recaudo se debe a los ingresos No Tributarios por valor de \$646 millones el 22%, la mayor incidencia en el incremento en los ingresos operaciones por acueducto y alcantarillado con \$301 millones; los recursos de capital incrementaron con \$88 millones es decir el 3% con relación al presupuesto definitivo.

- DISTRIBUCIÓN DEL RECAUDO**



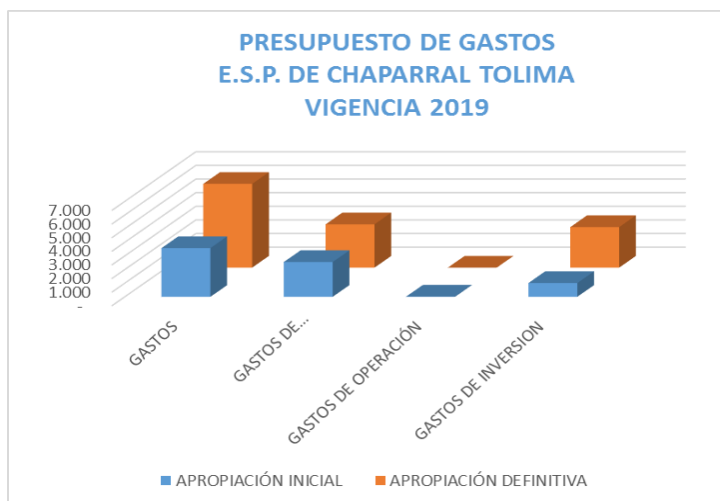
El total del recaudo suma \$6.881 millones, el 112% del presupuesto definitivo, la mayor incidencia en el recaudo se soporta en los ingresos no tributarios por valor de \$3.613 millones el 53% seguidamente recursos de capital con \$3.267 millones el 47%.

## 1.2 ANALISIS A LA EJECUCIÓN PRESUPUESTAL DE GASTOS

E.S.P. DE CHAPARRAL TOLIMA					
ANÁLISIS PRESUPUESTAL DE GASTOS VIGENCIA 2019					
APROPIACIÓN INICIAL	ADICIONES	REDUCCIONES	CREDITOS	CONTRACREDITOS	APROPIACIÓN DEFINITIVA
3575	2572	0	637	637	6147

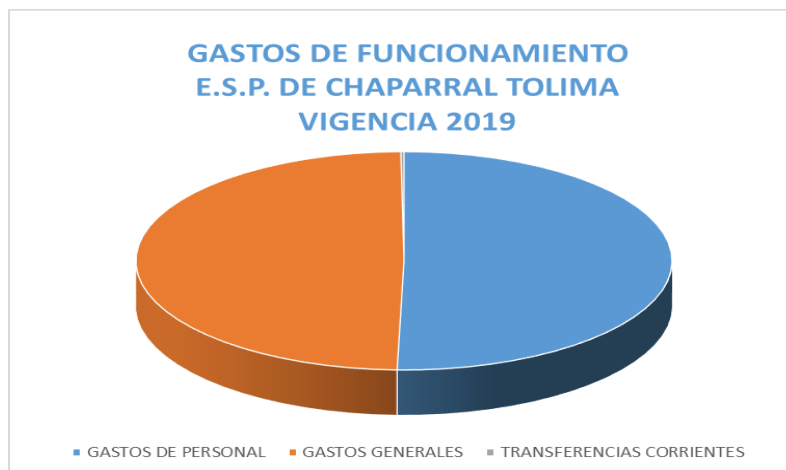
El Presupuesto de Gastos de la Empresa de Servicios Públicos de Chaparral Tolima para la vigencia 2019 fue aprobado por una cuantía de \$3.575 millones, presento adiciones por \$2.572 millones, créditos y contracréditos por valor de \$637 millones, se define un presupuesto definitivo \$6.147 millones.

### • PRESUPUESTO INICIAL / DEFINITIVO



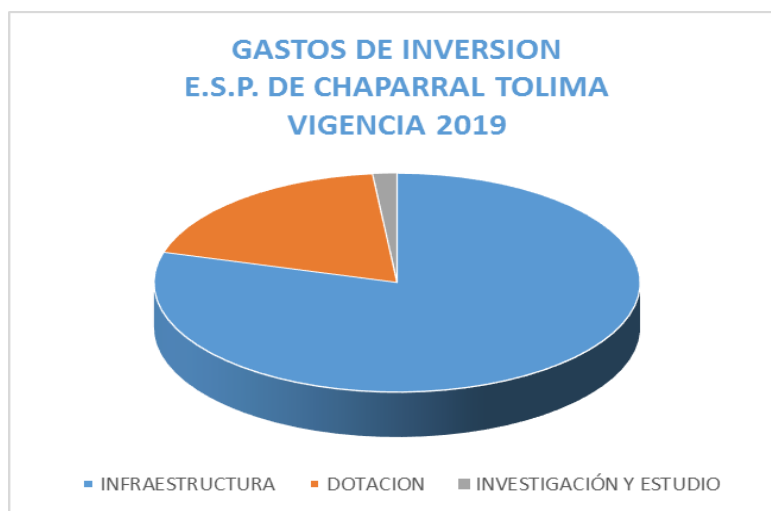
El presupuesto inicial de Gastos ascendió a \$3.575 millones durante la vigencia se presentaron adiciones por \$2.572 millones es decir el 42%, los Gastos de Inversión son los de mayor incidencia con \$1.962 millones, es decir el 76%, seguidamente Gastos de funcionamiento con \$624 millones el 24%.

- **DISTRIBUCIÓN EN EL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO**



La Empresa de Servicios Públicos de Chaparral Tolima orientó sus Gastos de Funcionamiento \$3.175 millones, en los Gastos de personal con \$1.600 millones, es decir 50%, el rubro de mayor incidencia servicios personales asociados a la nómina y servicios personales indirectos y contribuciones inherentes a la nómina, seguido de Gastos Generales con \$1.568 millones es decir 49% el rubro de mayor incidencia es el de los impuestos y multas y adquisición de servicios públicos e impresos y publicaciones por último transferencias corrientes con \$6 millones el 1% el rubro de mayor incidencia sentencia y conciliaciones.

- **DISTRIBUCIÓN EN EL GASTOS DE INVERSIÓN**



La Empresa de Servicios públicos de Chaparral Tolima orientó sus Gastos de Inversión \$2.971 millones en infraestructura con \$2.360 millones el 79% el rubro mayor incidencia infraestructura propia del sector en mejoramiento y mantenimiento de servicio de acueducto, alcantarillado, plantas, redes y recolección de basuras; seguido de Dotación con \$562 millones el 19% el rubro de dotación y adquisiciones de maquinaria y equipo, investigación y estudio con \$48 millones el 2%.

*¡Vigilemos lo que es de Todos!*

+57 (8) 261 1167 - 261 1169  
despacho.contraloria@contraloriatolima.gov.co  
[www.contraloriatolima.gov.co](http://www.contraloriatolima.gov.co)

### 1.3 Déficit o superávit Presupuestal

E.S.P. DE CHAPARRAL TOLIMA	
TOTAL DE RECAUDO	TOTAL DE GASTOS
6.881	5.394
<b>SUPERÁVIT</b>	1.487

En el ejercicio presupuestal de la Empresa de Servicios Públicos de Chaparral Tolima se determina que la gestión presupuestal de la vigencia 2019 presenta un Superávit por valor \$1.487 millones.