

**INFORME FISCAL Y FINANCIERO
MUNICIPIO DE CAJAMARCA
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.

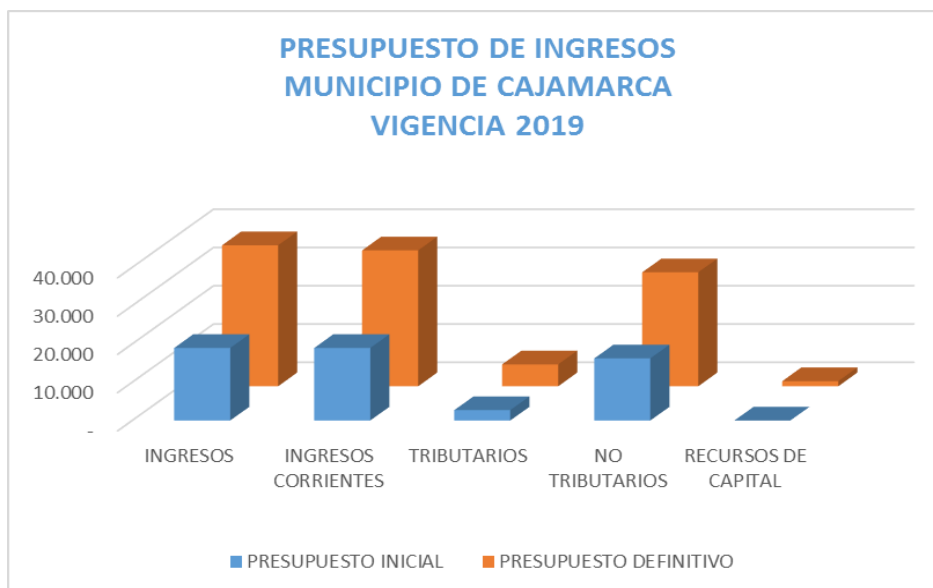
En consecuencia, el informe fiscal y financiero constituye una fuente permanente de información para el municipio, las entidades públicas, privadas y la comunidad en general.

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 CAJAMARCA					
ANÁLISIS PRESUPUESTAL DE INGRESOS VIGENCIA 2019					
PRESUPUESTO INICIAL	ADICIONES	REDUCCIONES	CREDITOS	CONTRACREDITOS	PRESUPUESTO DEFINITIVO
18956	19354	1469	0	0	36841

• PRESUPUESTO INICIAL/PRESUPUESTO DEFINITIVO

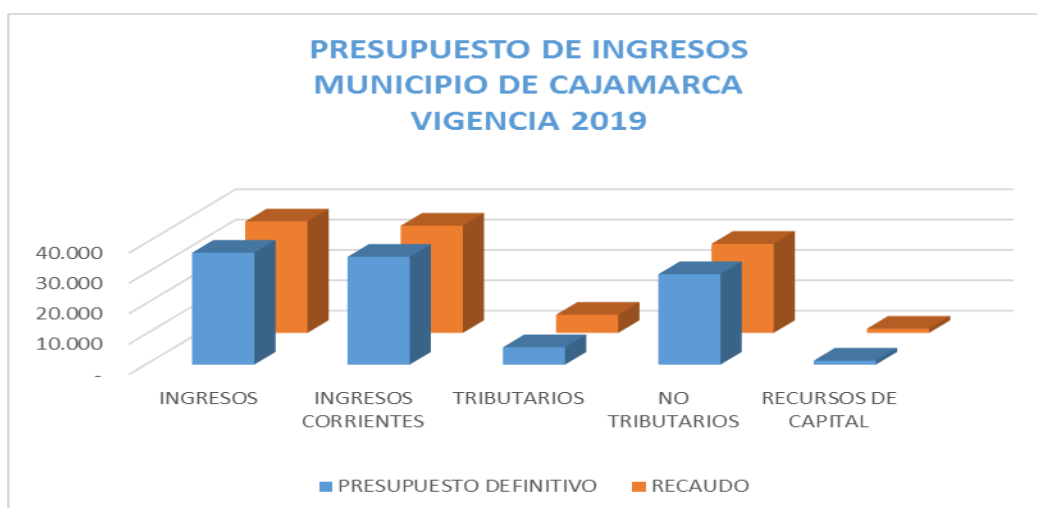


¡Vigilemos lo que es de Todos!

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

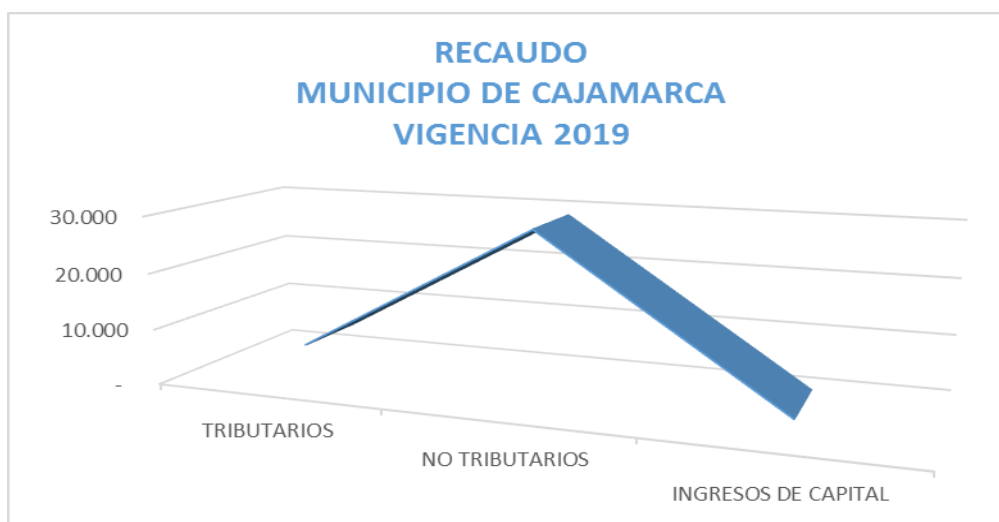
El presupuesto inicial aprobado para la vigencia 2019 suma \$18.956 millones, durante este periodo se presentaron adiciones \$17.885 millones, incrementó el 51%, la mayor incidencia son los Recursos de Capital toda vez que el rubro Recursos de balance se incrementó en \$907 millones, es decir, el 100%; seguido de Ingresos No Tributarios con un incremento de \$13.538 millones, es decir, 55% donde las Tasas, multas y contribuciones se incrementaron en \$12.751 millones, donde el rubro de mayor incidencia es el de las multas y sanciones con \$11.961 millones; los municipios deberían realizar un mejor esfuerzo fiscal para que sus presupuestos no dependan de los recursos que gira la Nación y el Departamento; se define el presupuesto del municipio de Cajamarca para la vigencia 2019 en la suma de \$23.223 millones.

• PRESUPUESTO DEFINITIVO/RECAUDO



El municipio de Cajamarca presentó recaudo por la suma \$36.700 millones, es decir el 99% con relación al presupuesto definitivo, se caracteriza el municipio por muy buena gestión en el recaudo ya que logran alcanzar casi el 100% del presupuesto definitivo.

• DISTRIBUCIÓN DEL RECAUDO



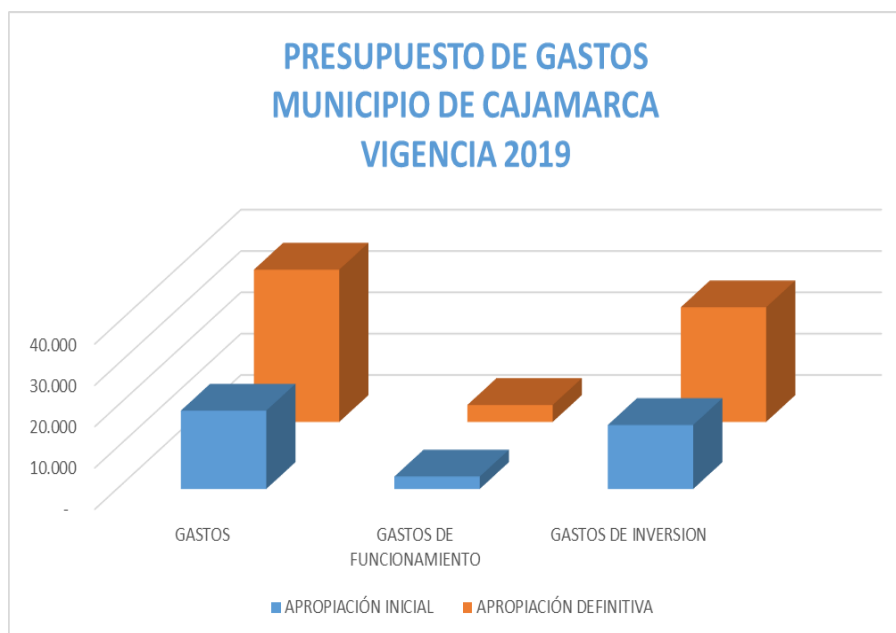
El total de recaudo suma \$36.700 millones, representa el 99% del presupuesto definitivo, Por su parte; los recursos propios del municipio sumaron \$5.971 millones representando el 16% las fuentes industria y comercio, predial impuesto de tasas y gasolina motor y avisos y tableros, los recurso propios aumentaron con relación al presupuesto inicial en \$252 millones.

1.2 ANALISIS A LA EJECUCIÓN PRESUPUESTAL DE GASTOS

ALCALDIA MUNICIPAL DE CAJAMARCA					
ANÁLISIS PRESUPUESTAL DE GASTOS VIGENCIA 2019					
APROPIACIÓN INICIAL	ADICIONES	REDUCCIONES	CREDITOS	CONTRACREDITOS	APROPIACIÓN DEFINITIVA
18956	19354	1469	5134	5134	36841

El Presupuesto de Gastos del municipio de Cajamarca Tolima para la vigencia 2019 fue aprobado por una cuantía de \$18.956 millones, presentó adiciones por valor de \$19.354 millones es decir el 102%, reducciones por valor de \$1.469 millones, es decir el 8%, créditos y contracréditos por valor de \$5.134 millones, nos define un presupuesto definitivo en un total de \$36.841 millones.

• PRESUPUESTO INICIAL / DEFINITIVO



El presupuesto inicial de Gastos ascendió \$18.956 millones durante la vigencia se presentaron adiciones por \$19.354 millones, donde se incrementó en un 102%, la mayor adición se presentó en el Gasto de Inversión con incremento por \$12.269 millones, es decir el 69%, donde el rubro más relevante es el de Infraestructura en proyectos de carreteras, caminos, puentes y similares con adición de \$11.179 millones, es decir, 91%, la apropiación Definitiva de gastos para la vigencia 2019 asciende a \$36.841 millones.

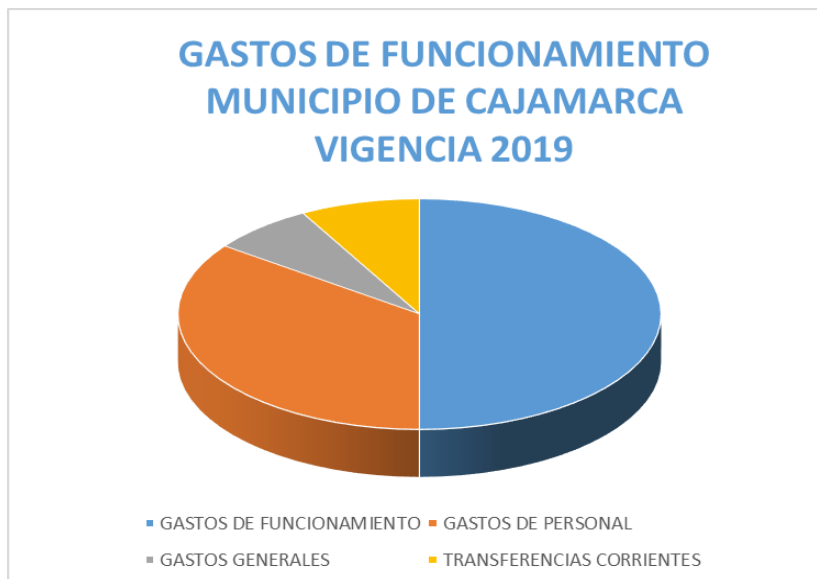
¡Vigilemos lo que es de Todos!

+57 (8) 261 1167 - 261 1169

despacho.contraloria@contraloriatolima.gov.co

www.contraloriatolima.gov.co

- **DISTRIBUCIÓN EN EL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO**



El municipio de Cajamarca Tolima orientó sus Gastos de Funcionamiento \$4.821 millones, en los Gastos de Personal con \$3.393 millones, es decir 70%, el rubro de mayor incidencia Servicios personales indirectos con \$1.701 millones es decir el 50%, seguidamente de Transferencias corrientes con \$776 millones es decir 16% por último Gastos Generales con \$671 millones el 14%.

- **DISTRIBUCIÓN EN EL GASTOS DE INVERSIÓN**



El municipio de Cajamarca Tolima orientó sus Gastos de Inversión \$31.529 millones en Recurso Humano con \$17.712 millones, es decir 56%, donde el rubro con mayor incidencia es del Protección de Bienestar social del Recurso Humano con \$16.540 millones, es decir 93%; seguidamente de Infraestructura con \$12.130 millones, es decir 38%, el rubro más afectado Mejoramiento y mantenimiento de infraestructura propia del sector con \$7.229 millones, es decir 60%, seguidamente de subsidio y operaciones financieras con \$801 millones, es decir 3%, seguidamente dotación con \$480 millones, el 2%, administración del Estado con \$305 millones el 1% y por último Investigación y estudios con \$98 millones es decir el 1%.

1.3 Déficit o superávit Presupuestal

ALCADIA MUNICIPAL DE CAJAMARCA	
TOTAL DE INGRESOS	TOTAL DE GASTOS
36700	30412
SUPERÁVIT FISCAL	6288

En el ejercicio presupuestal del municipio de Cajamarca Tolima se determina que la gestión presupuestaria de la vigencia 2019 arroja un superávit por valor de \$6.288 millones.