

**INFORME FISCAL Y FINANCIERO
MUNICIPIO DE COELLO
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 COELLO					
ANÁLISIS PRESUPUESTAL DE INGRESOS VIGENCIA 2019					
PRESUPUESTO INICIAL	ADICIONES	REDUCCIONES	CREDITOS	CONTRACREDITOS	PRESUPUESTO DEFINITIVO
12442	5848	111	0	0	18179

• **PRESUPUESTO INICIAL/PRESUPUESTO DEFINITIVO**

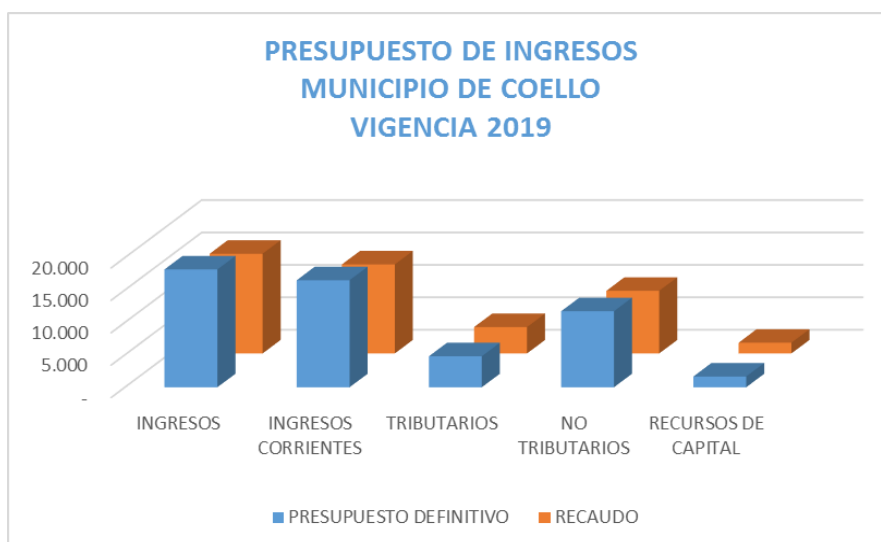


¡Vigilemos lo que es de Todos!

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

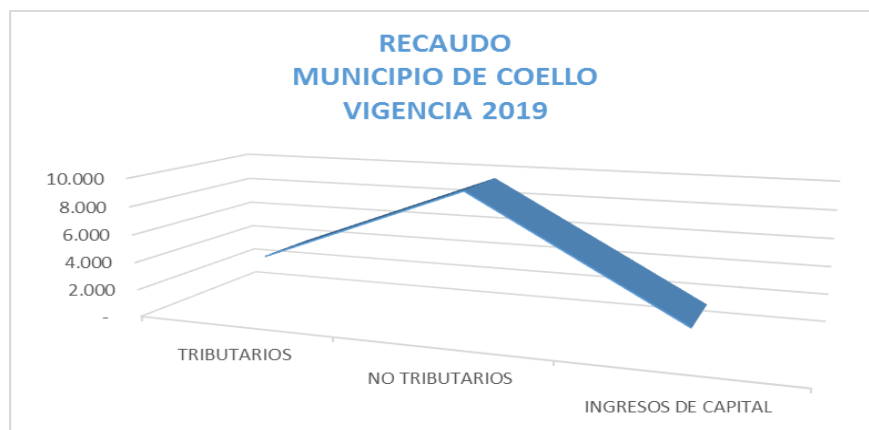
El presupuesto inicial aprobado para la vigencia 2019 suma \$12.442 millones, durante este periodo se presentaron adiciones por \$5.737 millones que representan el 32%, la mayor incidencia son los Recursos de Capital toda vez que el rubro Recursos de balance se incrementaron en \$1.663 millones, es decir, el 100% la destinación de los recursos se orientó a Transporte, Salud y Gastos de funcionamiento y garantía de pagos de pensiones; el otro rubro de gran variación es Ingresos No Tributarios con un incremento de \$3.129 millones, es decir, 27% las Transferencias se aumentaron en \$3.119 millones, el rubro de mayor incidencia es el de las entidades descentralizadas nacionales con \$1.089 millones; los municipios deberían realizar un mejor esfuerzo fiscal para que sus presupuestos no dependan de los recursos de la Nación y el Departamento; se define el presupuesto del municipio de Coello para la vigencia 2019 en la suma de \$18.179 millones.

- **PRESUPUESTO DEFINITIVO/RECAUDO**



El municipio de Coello presentó un Recaudo definitivo \$15.381 millones, es decir el 85% con relación al presupuesto definitivo, el rubro con mayor afectación en el recaudo es el No Tributario ya que dejaron de percibir \$2.073 millones el 18% el rubro mas afectado son las tasas de acueducto, alcantarillado, aseo multas y sanciones, cofinanciación del nivel departamental en relación al presupuesto definitivo.

- **DISTRIBUCIÓN DEL RECAUDO**



¡Vigilamos lo que es de Todos!

+57 (8) 261 1167 - 261 1169

despacho.contraloria@contraloriatolima.gov.co

www.contraloriatolima.gov.co

El total de recaudo suma \$15.381 millones, representa el 85% del presupuesto definitivo, por su parte, los recursos propios del municipio sumaron \$4.070 millones representando el 26% con las fuentes de industria y comercio, predial impuesto de tasas y gasolina motor y avisos y tableros, los recursos propios se redujeron con relación al presupuesto definitivo en \$714 millones.

1.2 ANALISIS A LA EJECUCIÓN PRESUPUESTAL DE GASTOS

ALCALDIA MUNICIPAL DE COELLO					
ANÁLISIS PRESUPUESTAL DE GASTOS VIGENCIA 2019					
APROPIACIÓN INICIAL	ADICIONES	REDUCCIONES	CREDITOS	CONTRACREDITOS	APROPIACIÓN DEFINITIVA
12442	5848	111	3585	3585	18179

El Presupuesto de Gastos del municipio de Coello Tolima para la vigencia 2019 fue aprobado por una cuantía de \$17.442 millones, presento adiciones por valor \$5.848 millones es decir el 47%, reducciones por valor \$111 millones, es decir el 1%, créditos y contracréditos por valor de \$3.585 millones, os define un presupuesto definitivo de Gastos por la suma de \$18.179 millones.

• PRESUPUESTO INICIAL / DEFINITIVO



El presupuesto inicial de Gastos ascendió a \$12.442 millones durante la vigencia se presentaron adiciones por \$5.737 millones, un 32%, la mayor adición se presentó en el Gasto de Inversión con un incremento \$5.865 millones, es decir el 60%, donde el rubro más relevante es el de Infraestructura en proyectos de carreteras, caminos, puentes y similares con una adición de \$2.979 millones, es decir, el 51%, la apropiación Definitiva de gastos para la vigencia 2019 ascendió a la suma de \$18.179 millones.

¡Vigilemos lo que es de Todos!

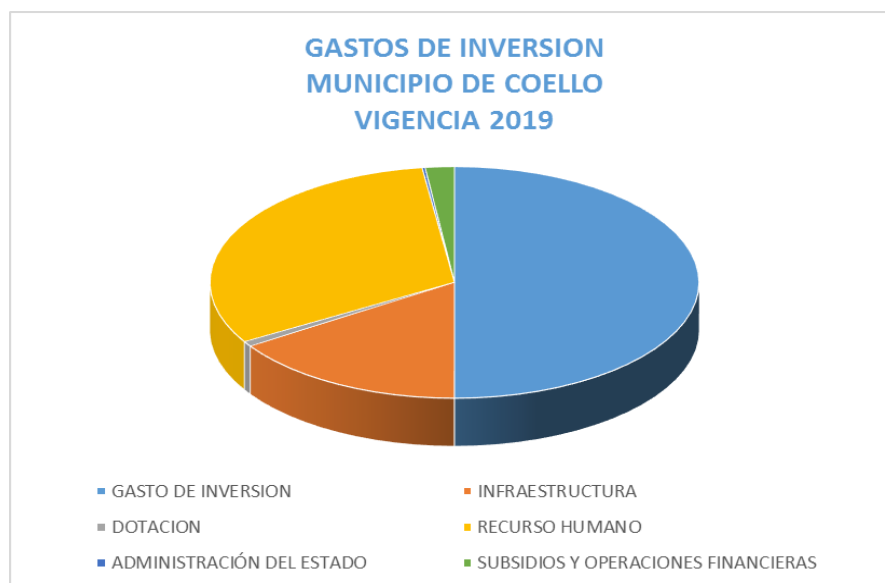
+57 (8) 261 1167 - 261 1169
despacho.contraloria@contraloriatolima.gov.co
www.contraloriatolima.gov.co

- **DISTRIBUCIÓN EN EL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO**



El municipio de Coello Tolima orientó sus Gastos de Funcionamiento \$2.982 millones, en los Gastos de Personal con \$2.104 millones, es decir 71%, el rubro de mayor incidencia es el de los Servicios personales asociados a la nómina con \$1.268 millones es decir el 40%, seguidamente de los Gastos Generales con \$567 millones es decir un 19% y por último las Transferencias corrientes con \$311 millones el 10%.

- **DISTRIBUCIÓN EN EL GASTOS DE INVERSIÓN**



El municipio de Coello Tolima orientó sus Gastos de Inversión \$14.498 millones en Recurso Humano con \$9.121 millones, es decir 63%, donde el rubro con mayor incidencia es del Protección de Bienestar social del Recurso Humano con \$7.301 millones, es decir 80%; seguidamente de Infraestructura con \$4.551 millones, es decir 31%, donde el Mejoramiento y mantenimiento de infraestructura propia del sector aporta \$2.852 millones, es decir 63%, Subsidio y operaciones financieras con \$557 millones, es decir 4%, Dotación con \$209 millones, el 1%, y por último administración del Estado con \$58 millones el 1%.

1.3 Déficit o superávit Presupuestal

ALCALDIA MUNICIPAL DE COELLO	
TOTAL DE INGRESOS	TOTAL DE GASTOS
15381	14164
SUPERÁVIT FISCAL	1217

En el ejercicio presupuestal del municipio de Coello Tolima se determina que la gestión presupuestaria de la vigencia 2019 presenta un superávit por valor de \$1.217 millones.