

ANÁLISIS PRESUPUESTAL

PRESUPUESTO DE INGRESOS VIGENCIA FISCAL 2015 MUNICIPIO DE VALLE DE SAN JUAN (\$5.076.546.940,00)

CAPITULO I

APROBACIÓN DEL PRESUPUESTO

Mediante Acuerdo Municipal N°012 de fecha Noviembre 1° 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 0102 de fecha Diciembre 1° de 2014 se liquida para la misma vigencia, en la suma de **CINCO MIL SETENTA Y SEIS MILLONES QUINIENTOS CUARENTA Y SEIS MIL NOVECIENTOS CUARENTA PESOS (\$5.076.546.940,00) M/CTE.**

PRESUPUESTO INICIAL DE INGRESOS

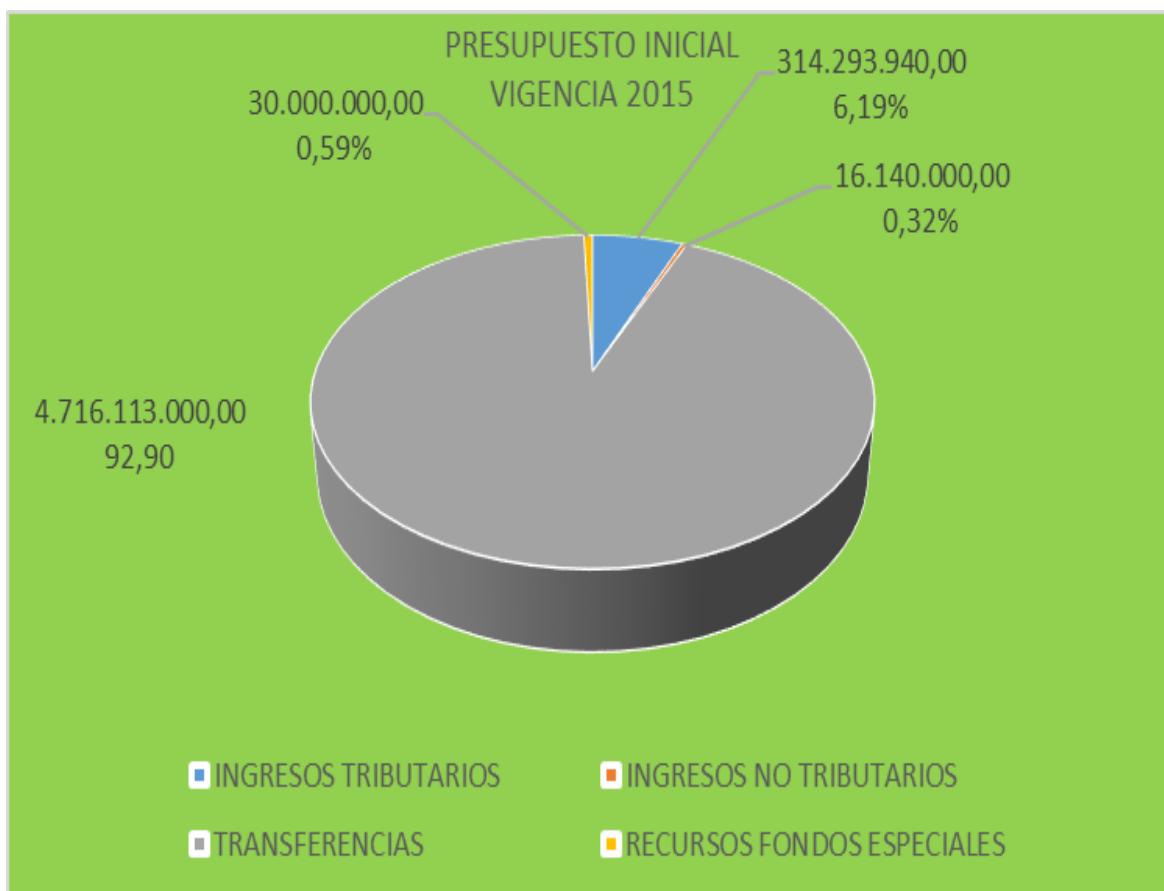
DETALLE	PRESUPUESTO INICIAL	% PARTICIPAC.
PRESUPUESTO DE INGRESOS Y TESORERÍA	5.076.546.940,00	100,00
INGRESOS TRIBUTARIOS	314.293.940,00	6,19
IMPUESTOS DIRECTOS	190.935.940,00	3,76
IMPUESTOS INDIRECTOS	123.358.000,00	2,43
INGRESOS NO TRIBUTARIOS	16.140.000,00	0,32
TASAS - PLAZA DE FERIAS	100.000,00	0,00
TASA - LICENCIAS DE CONSTRUCCIÓN	277.000,00	0,01
TASA - ALQUILER MAQUINARIA Y EQUIPO	813.000,00	0,02
TASA - ARRENDAMIENTOS	2.387.000,00	0,05
TASA - POR REGISTRO DE MARCAS, QUEMADORES Y HERRETES	395.000,00	0,01
OTRAS TASAS	11.485.000,00	0,23
OTRAS MULTAS Y SANCIONES	38.000,00	0,00
VENTA DE OTROS BIENES Y SERVICIOS	0,00	0,00
OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS	645.000,00	0,01
TRANSFERENCIAS Y APORTES	4.716.113.000,00	92,90
FONDO LOCAL DE SALUD	2.213.321.000,00	43,60
EDUCACIÓN	172.218.000,00	3,39
SISTEMA GENERAL PARTICIPACIONES - PROPÓSITO GENERAL	765.953.000,00	15,09
S.G.P. - PROPÓSITO GENERAL - FORZOSA INVERSIÓN	943.820.000,00	18,59
FONDO NACIONAL DE PENSIONES - FONPET	47.468.000,00	0,94
OTRAS PARTICIPACIONES DEL SISTEMA GENERAL	538.104.000,00	10,60
PROGRAMA ALIMENTACIÓN ESCOLAR	35.229.000,00	0,69
OTRAS TRANSFERENCIAS NACIONALES	0,00	0,00
OTRAS TRANSFERENCIAS DEPARTAMENTALES	0,00	0,00
RECURSOS DE CAPITAL	0,00	0,00
RENDIMIENTOS FINANCIEROS - OTROS	0,00	0,00
REINTEGROS	0,00	0,00
OTROS RECURSOS DEL BALANCE	0,00	0,00
INGRESOS POR FONDOS ESPECIALES	30.000.000,00	0,59
SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	0,00	0,00
FONDO FUNCIONAMIENTO DEL SISTEMA	0,00	0,00
INVERSIÓN	0,00	0,00
REGALÍAS Y COMPENSACIONES - REGIMEN ANTERIOR	0,00	0,00
REGALÍAS DIRECTAS - AD	0,00	0,00

Los Ingresos Tributarios, registran una asignación inicial por valor de \$314,29 millones, equivalente a una participación del 6,19% en relación al total del Presupuesto Inicialmente Aprobado.

Los Ingresos No Tributarios, aparecen con una cifra inicial por un valor de \$16,14 millones, correspondiente a una aportación del 0,32% frente al total de la Apropiación Inicial.

Las Transferencias para Inversión, figuran con una suma inicial por valor de \$4.716,11 millones, proporcional a una contribución del 92,90% al confrontarse con el total del Cálculo Presupuestal Inicialmente Aprobado.

Los Ingresos por Fondos Especiales, presentaron una partida inicial por valor de \$30 millones, igual a una participación del 0,59% al ser cotejado con el total del Presupuesto Inicial.



**ANALISIS PRESUPUESTAL
MODIFICACIONES PRESUPUESTALES
VIGENCIA FISCAL 2015
MUNICIPIO DE VALLE DE SAN JUAN
(\$2.303.514.769,00)**

El Presupuesto General de Ingresos y Rentas, presentó un Presupuesto Inicial por valor de \$5.076,55 millones y en los movimientos presupuestales, obtuvieron una adición presupuestal por valor de \$2.303,51 millones, equivalente a un incremento del 45,38%, el cual generó un Presupuesto Definitivo por valor de \$7.380,06 millones.

Los Ingresos Tributarios, registraron una asignación inicial por valor de \$314,29 millones y en las ejecuciones presupuestales, no se presentó con ninguna adición presupuestal, quedando este valor como Presupuesto Definitivo.

Los Ingresos No Tributarios, contaron con una cifra inicial por valor de \$16,14 millones y en los traslados presupuestales, no se contó con ningún incremento presupuestal, resultando este valor como Apropriación Presupuestal Definitiva.

Las Transferencias para Inversión, reportaron una suma inicial por valor de \$4.716,11 millones y en los movimientos presupuestales, se registró una adición presupuestal por valor de \$1.543,29 millones, igual a un incremento presupuestal del 32,72%. La participación en el total de las modificaciones presupuestales fue del 67%.

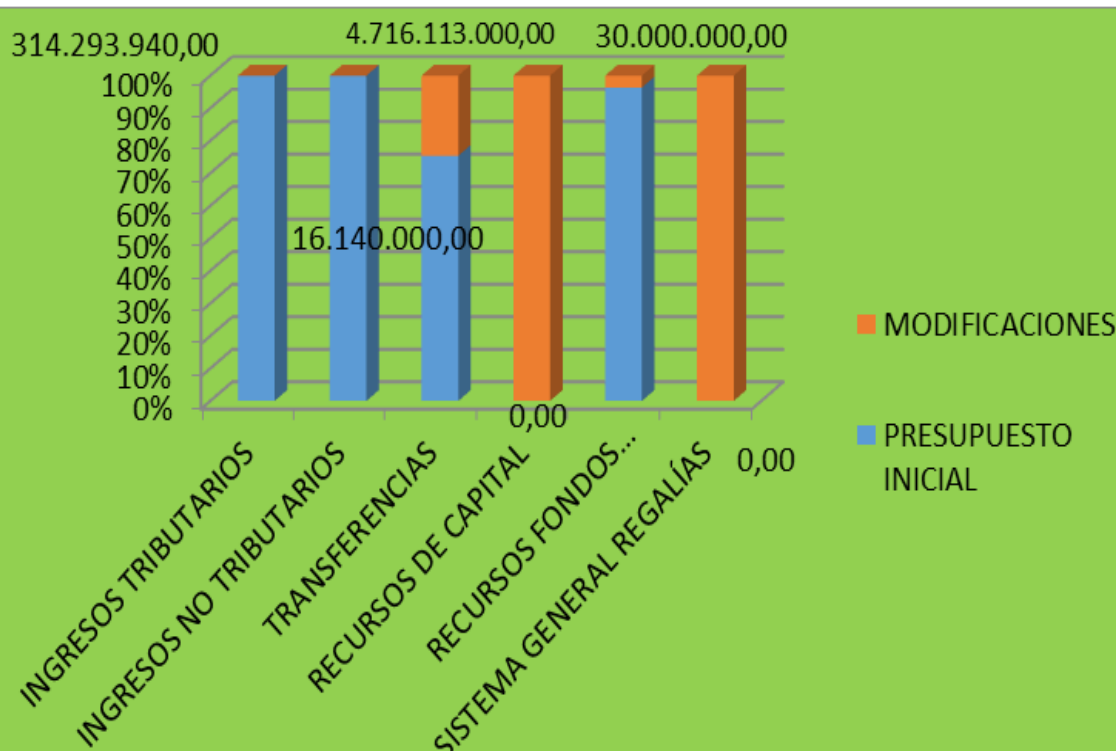
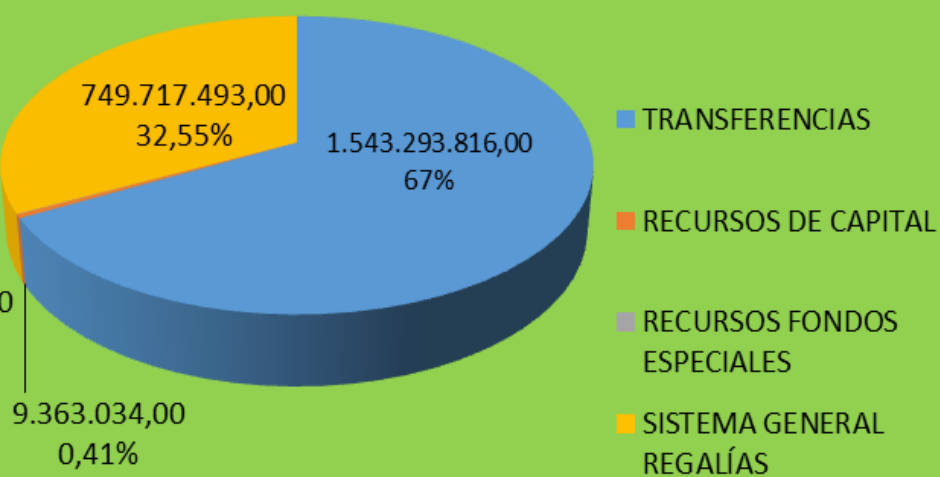
Los Recursos de Capital, no mostraron en el presupuesto de ingresos y rentas ningún valor inicial y en los traslados presupuestales, lograron una adición presupuestal por valor de \$9,36 millones, resultando este valor como Presupuesto Definitivo. La aportación al total de las modificaciones presupuestales fue del 0,41%.

Los Ingresos por Fondos Especiales, contaron con un valor inicial de \$30 millones y en las ejecuciones presupuestales, recibieron una adición presupuestal por valor de \$1,14 millones, correspondiente a un incremento del 3,80%, arrojando como resultado un Presupuesto Definitivo por valor de \$31,14 millones. La participación al total de las modificaciones presupuestales fue del 0,05%.

El Sistema General de Regalías, no presentó una cifra inicial y en los movimientos presupuestales alcanzaron una adición presupuestal por valor de \$749,72 millones, mostrando este valor como Cálculo Presupuestal Definitivo. La contribución al total de las modificaciones presupuestales fue del 32,55%.

DETALLE	PRESUPUESTO INICIAL	MODIFICACIONES	% PARTICIPAC.	% INCREMENTO	PRESUPUESTO DEFINITIVO
PRESUPUESTO DE INGRESOS Y TESORERIA	5.076.546.940,00	2.303.514.769,00	100,00	45,38	7.380.061.709,00
INGRESOS TRIBUTARIOS	314.293.940,00	0,00	0,00	0,00	314.293.940,00
IMPUESTOS DIRECTOS	190.935.940,00	0,00	0,00	0,00	190.935.940,00
IMPUESTOS INDIRECTOS	123.358.000,00	0,00	0,00	0,00	123.358.000,00
INGRESOS NO TRIBUTARIOS	16.140.000,00	0,00	0,00	0,00	16.140.000,00
TASAS - PLAZA DE FERIAS	100.000,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00
TASA - LICENCIAS DE CONSTRUCCIÓN	277.000,00	0,00	0,00	0,00	277.000,00
TASA - ALQUILER MAQUINARIA Y EQUIPO	813.000,00	0,00	0,00	0,00	813.000,00
TASA - ARRENDAMIENTOS	2.387.000,00	0,00	0,00	0,00	2.387.000,00
TASA - POR REGISTRO DE MARCAS, QUEMADORES Y HERRETES	395.000,00	0,00	0,00	0,00	395.000,00
OTRAS TASAS	11.485.000,00	0,00	0,00	0,00	11.485.000,00
OTRAS MULTAS Y SANCIONES	38.000,00	0,00	0,00	0,00	38.000,00
VENTA DE OTROS BIENES Y SERVICIOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS	645.000,00	0,00	0,00	0,00	645.000,00
TRANSFERENCIAS Y APORTES	4.716.113.000,00	1.543.293.816,00	67,00	32,72	6.259.406.816,00
FONDO LOCAL DE SALUD	2.213.321.000,00	412.667.832,00	17,91	18,64	2.625.988.832,00
EDUCACIÓN	172.218.000,00	111.867.175,00	4,86	64,96	284.085.175,00
SISTEMA GENERAL PARTICIPACIONES - PROPÓSITO GENERAL	765.953.000,00	15.580.267,00	0,68	2,03	781.533.267,00
S.G.P. - PROPÓSITO GENERAL - FORZOSA INVERSIÓN	943.820.000,00	59.313.829,00	2,57	6,28	1.003.133.829,00
FONDO NACIONAL DE PENSIONES - FONPET	47.468.000,00	-1.273.918,00	-0,06	-2,68	46.194.082,00
OTRAS PARTICIPACIONES DEL SISTEMA GENERAL	538.104.000,00	536.447.918,00	23,29	99,69	1.074.551.918,00
PROGRAMA ALIMENTACIÓN ESCOLAR	35.229.000,00	31.559.132,00	1,37	89,58	66.788.132,00
OTRAS TRANSFERENCIAS NACIONALES	0,00	286.265.421,00	12,43	0,00	286.265.421,00
OTRAS TRANSFERENCIAS DEPARTAMENTALES	0,00	90.866.160,00	3,94	0,00	90.866.160,00
RECURSOS DE CAPITAL	0,00	9.363.034,00	0,41	0,00	9.363.034,00
RENDIMIENTOS FINANCIEROS - OTROS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
REINTEGROS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OTROS RECURSOS DEL BALANCE	0,00	9.363.034,00	0,41	0,00	9.363.034,00
INGRESOS POR FONDOS ESPECIALES	30.000.000,00	1.140.426,00	0,05	3,80	31.140.426,00
SISTEMAS GENERAL DE REGALIAS	0,00	749.717.493,00	32,55	0,00	749.717.493,00
FONDO FUNCIONAMIENTO DEL SISTEMA	0,00	50.575.184,00	2,20	0,00	50.575.184,00
INVERSIÓN	0,00	684.846.873,00	29,73	0,00	684.846.873,00
REGALIAS Y COMPENSACIONES - REGIMEN ANTERIOR	0,00	17.440,00	0,00	0,00	17.440,00
REGALIAS DIRECTAS - AD	0,00	14.277.996,00	0,62	0,00	14.277.996,00

MODIFICACIONES VIGENCIA 2015



ANALISIS PRESUPUESTAL

PRESUPUESTO DEFINITIVO DE INGRESOS

VIGENCIA FISCAL 2015

MUNICIPIO VALLE DE SAN JUAN

(\$7.380.061.709,00)

El Presupuesto Definitivo de la Alcaldía Municipal de Valle de San Juan, arrojó un valor total de \$7.380,06 millones, resultante de un Presupuesto Inicial de \$5.076,55 millones más unas modificaciones presupuestales que ascendieron a la suma de \$2.303,51 millones.

Los Ingresos Tributarios, registraron una asignación inicial por valor de \$314,29 millones y en los movimientos presupuestales, no contaron con ninguna adición presupuestal, quedando este valor inicial como Presupuesto Definitivo. La participación al total de la Apropriación Presupuestal Definitiva fue del 4,26%.

Los Ingresos No Tributarios, mostraron una cifra inicial por valor de \$16,14 millones y en los traslados presupuestales, no reportaron ninguna adición presupuestal, presentando este valor como Apropriación Presupuestal Definitiva. La aportación al total del Cálculo Presupuestal Definitivo fue del 0,22%.

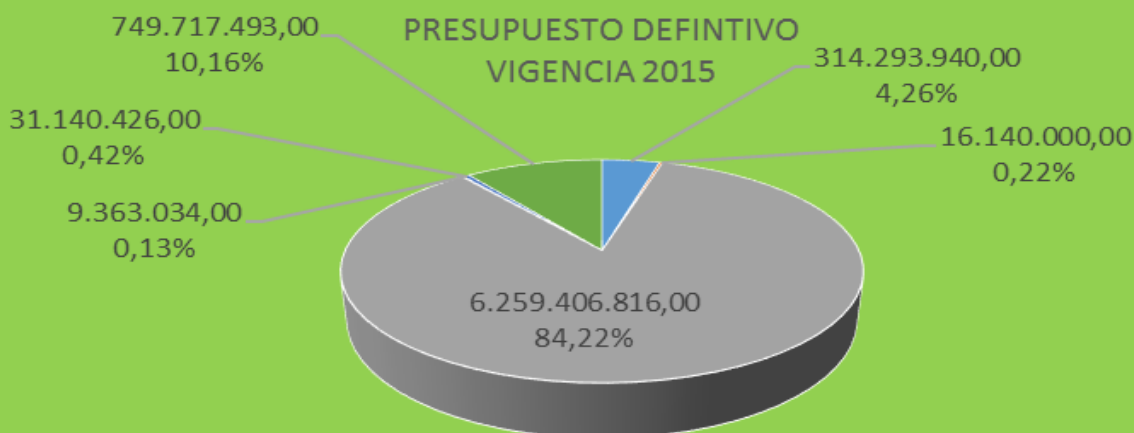
Las Transferencias y Aportes, contaron una suma inicial por valor de \$4.716,11 millones y en las ejecuciones presupuestales, obtuvieron una adición presupuestal por valor de \$1.543,29 millones, generando un Presupuesto Definitivo por valor de \$6.259,40 millones. La contribución al total de la Apropriación Presupuestal Definitiva fue del 84,82%.

Los Recursos de Capital, no presentaron un valor inicial y en los movimientos presupuestales recibieron una adición presupuestal por valor de \$9,36 millones, resultando este valor como Presupuesto Definitivo. La participación al total de la Apropriación Definitiva fue del 0,13%.

Los Ingresos de Fondos Especiales, aparecen con una suma inicial por valor de \$30 millones y en las ejecuciones presupuestales, obtuvieron una adición presupuestal por valor de \$1.140,43 millones, resultando un Presupuesto Definitivo por valor de \$31,14 millones. La aportación al total de la Apropriación Definitiva fue del 0,42%.

El Sistema General de Regalías, no registraron un valor inicial y en los movimientos presupuestales, contaron con una adición presupuestal por valor de \$749,72 millones, quedando esta cifra como Presupuesto Definitivo. La contribución al total del Cálculo Presupuestal Definitivo fue del 10,16%.

DETALLE	PRESUPUESTO INICIAL	MODIFICACIONES	PRESUPUESTO DEFINITIVO	% PARTICIPAC.
PRESUPUESTO DE INGRESOS Y TESORERIA	5.076.546.940,00	2.303.514.769,00	7.380.061.709,00	100,00
INGRESOS TRIBUTARIOS	314.293.940,00	0,00	314.293.940,00	4,26
IMPUESTOS DIRECTOS	190.935.940,00	0,00	190.935.940,00	2,59
IMPUESTOS INDIRECTOS	123.358.000,00	0,00	123.358.000,00	1,67
INGRESOS NO TRIBUTARIOS	16.140.000,00	0,00	16.140.000,00	0,22
TASAS - PLAZA DE FERIAS	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00
TASA - LICENCIAS DE CONSTRUCCIÓN	277.000,00	0,00	277.000,00	0,00
TASA - ALQUILER MAQUINARIA Y EQUIPO	813.000,00	0,00	813.000,00	0,01
TASA - ARRENDAMIENTOS	2.387.000,00	0,00	2.387.000,00	0,03
TASA - POR REGISTRO DE MARCAS, QUEMADORES Y HERRETES	395.000,00	0,00	395.000,00	0,01
OTRAS TASAS	11.485.000,00	0,00	11.485.000,00	0,16
OTRAS MULTAS Y SANCIONES	38.000,00	0,00	38.000,00	0,00
VENTA DE OTROS BIENES Y SERVICIOS	0,00	0,00	0,00	0,00
OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS	645.000,00	0,00	645.000,00	0,01
TRANSFERENCIAS Y APORTES	4.716.113.000,00	1.543.293.816,00	6.259.406.816,00	84,82
FONDO LOCAL DE SALUD	2.213.321.000,00	412.667.832,00	2.625.988.832,00	35,58
EDUCACIÓN	172.218.000,00	111.867.175,00	284.085.175,00	3,85
SISTEMA GENERAL PARTICIPACIONES - PROPÓSITO GENERAL	765.953.000,00	15.580.267,00	781.533.267,00	10,59
S.G.P. - PROPÓSITO GENERAL - FORZOSA INVERSIÓN	943.820.000,00	59.313.829,00	1.003.133.829,00	13,59
FONDO NACIONAL DE PENSIONES - FONPET	47.468.000,00	-1.273.918,00	46.194.082,00	0,63
OTRAS PARTICIPACIONES DEL SISTEMA GENERAL	538.104.000,00	536.447.918,00	1.074.551.918,00	14,56
PROGRAMA ALIMENTACIÓN ESCOLAR	35.229.000,00	31.559.132,00	66.788.132,00	0,90
OTRAS TRANSFERENCIAS NACIONALES	0,00	286.265.421,00	286.265.421,00	3,88
OTRAS TRANSFERENCIAS DEPARTAMENTALES	0,00	90.866.160,00	90.866.160,00	1,23
RECURSOS DE CAPITAL	0,00	9.363.034,00	9.363.034,00	0,13
RENDIMIENTOS FINANCIEROS - OTROS	0,00	0,00	0,00	0,00
REINTEGROS	0,00	0,00	0,00	0,00
OTROS RECURSOS DEL BALANCE	0,00	9.363.034,00	9.363.034,00	0,13
INGRESOS POR FONDOS ESPECIALES	30.000.000,00	1.140.426,00	31.140.426,00	0,42
SISTEMAS GENERAL DE REGALÍAS	0,00	749.717.493,00	749.717.493,00	10,16
FONDO FUNCIONAMIENTO DEL SISTEMA	0,00	50.575.184,00	50.575.184,00	0,69
INVERSIÓN	0,00	684.846.873,00	684.846.873,00	9,28
REGALÍAS Y COMPENSACIONES - REGIMEN ANTERIOR	0,00	17.440,00	17.440,00	0,00
REGALÍAS DIRECTAS - AD	0,00	14.277.996,00	14.277.996,00	0,19



**ANALISIS PRESUPUESTAL
RECAUDO ACUMULADO
VIGENCIA FISCAL 2015
MUNICIPIO VALLE DE SAN JUAN
(\$6.939.676.263,00)**

En la ejecución presupuestal de los ingresos y rentas de la vigencia fiscal de 2015 de la Alcaldía Municipal de Valle de San Juan, se obtuvo un Recaudo Acumulado por valor de \$6.939,68 millones, equivalente al 94,03% de recaudo en relación al Presupuesto Definitivo, el cual ascendió a \$7.380,06 millones, quedando un saldo por recaudar por valor de \$440,38 millones.

Los Ingresos Tributarios, registraron un Recaudo Acumulado por valor de \$232,69 millones, correspondiente a un recaudo del 74,04% frente al Presupuesto Definitivo, el cual arrojó un valor total de \$314,29 millones, figurando al cierre de la vigencia fiscal un saldo por recaudar por valor de \$81,60 millones. La participación al total del Recaudo Acumulado fue del 3,35%.

Los Ingresos No Tributarios, mostraron un Recaudo Acumulado por valor de \$47,63 millones, equivalente a un recaudo del 295,13% en comparación con el Presupuesto Definitivo que presentó un valor de \$16,14 millones, resultando al final del periodo fiscal un superávit en los recaudos por valor de \$31,49 millones. La aportación al total del Recaudo Acumulado fue del 0,69%.

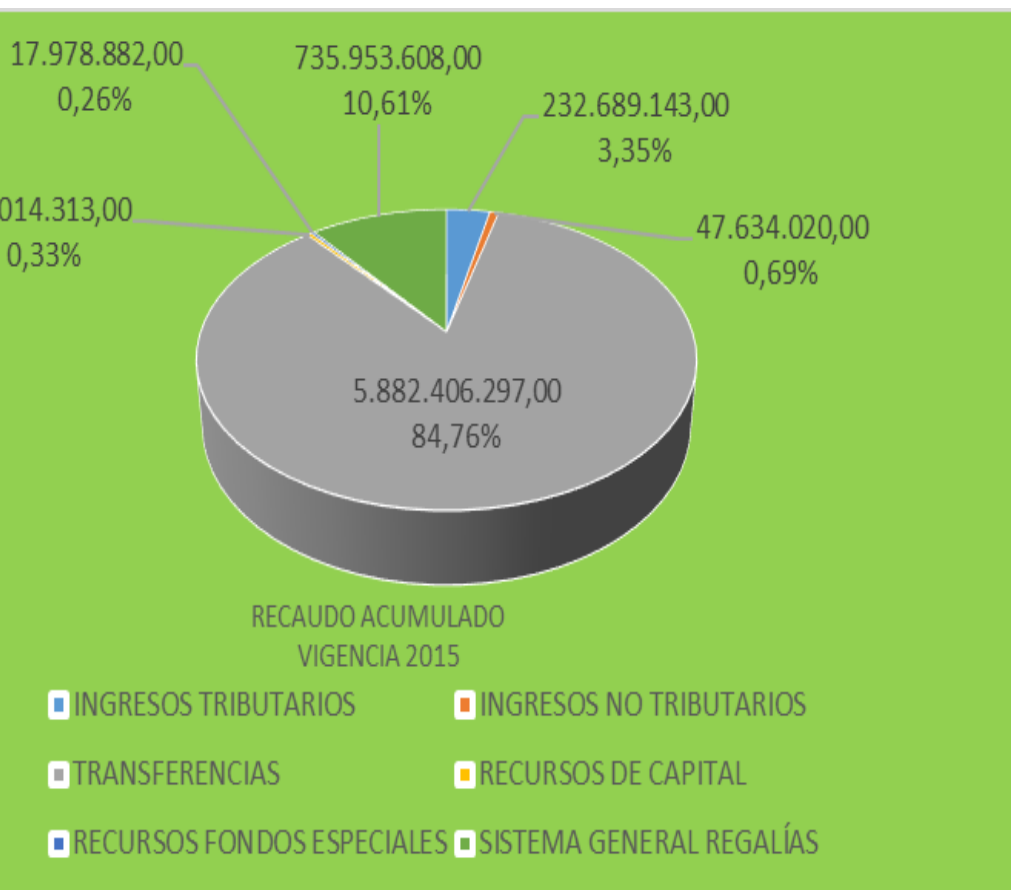
Las Transferencias y Aportes, figuran con un Recaudo Acumulado por valor de \$5.882,41 millones, proporcional a un recaudo del 93,98% en relación a la Apropriación Presupuestal Definitiva, el cual aparece con un valor total de \$6.259,41, quedando al final del periodo fiscal un saldo por recaudar por valor de \$377 millones. La contribución al total del Recaudo Acumulado fue del 84,76%.

Los Recursos de Capital, aparecen con un Recaudo Acumulado por valor de \$23,01 millones, igual a un nivel de recaudo del 245,80% al cotejarse con el Presupuesto Definitivo que registró un valor de \$9,36 millones, resultando al cierre de la vigencia fiscal un superávit en el recaudo por valor de \$13,65 millones.

Los Ingresos por Fondos Especiales, reportan en el presupuesto de ingresos un Recaudo Acumulado por valor de \$17,98 millones, proporcional a un recaudo del 57,73% al confrontarse con el Presupuesto Definitivo que mostró un valor de \$31,14 millones y resultando al finalizar el periodo presupuestal un saldo por recaudar por valor de \$13,16 millones.

El Sistema General de Regalías, revelaron en el presupuesto de ingresos un Recaudo Acumulado por valor de \$735,95 millones, correspondiente a un recaudo del 98,16% en relación al Presupuesto Definitivo que figuró con un valor de \$749,72 millones. El saldo por recaudar al cierre de la vigencia fiscal fue por un valor de \$13,76 millones.

DETALLE	PRESUPUESTO DEFINITIVO	RECAUDO ACUMULADO	% PARTICIPAC.	% RECAUDO	SALDO POR RECAUDAR
PRESUPUESTO DE INGRESOS Y TESORERÍA	7.380.061.709,00	6.939.676.263,00	100,00	94,03	440.385.446,00
INGRESOS TRIBUTARIOS	314.293.940,00	232.689.143,00	3,35	74,04	81.604.797,00
IMPUESTOS DIRECTOS	190.935.940,00	175.170.401,00	2,52	91,74	15.765.539,00
IMPUESTOS INDIRECTOS	123.358.000,00	57.518.742,00	0,83	46,63	65.839.258,00
INGRESOS NO TRIBUTARIOS	16.140.000,00	47.634.020,00	0,69	295,13	-31.494.020,00
TASAS - PLAZA DE FERIAS	100.000,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00
TASA - LICENCIAS DE CONSTRUCCIÓN	277.000,00	823.444,00	0,01	297,27	-546.444,00
TASA - ALQUILER MAQUINARIA Y EQUIPO	813.000,00	0,00	0,00	0,00	813.000,00
TASA - ARRENDAMIENTOS	2.387.000,00	0,00	0,00	0,00	2.387.000,00
TASA - POR REGISTRO DE MARCAS, QUEMADORES Y HERRETES	395.000,00	484.300,00	0,01	122,61	-89.300,00
OTRAS TASAS	11.485.000,00	18.765.590,00	0,27	163,39	-7.280.590,00
OTRAS MULTAS Y SANCIONES	38.000,00	10.000,00	0,00	26,32	28.000,00
VENTA DE OTROS BIENES Y SERVICIOS	0,00	3.557.000,00	0,05	0,00	-3.557.000,00
OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS	645.000,00	23.993.686,00	0,35	3.719,95	-23.348.686,00
TRANSFERENCIAS Y APORTES	6.259.406.816,00	5.882.406.297,00	84,76	93,98	377.000.519,00
FONDO LOCAL DE SALUD	2.625.988.832,00	2.626.069.295,00	37,84	100,00	-80.463,00
EDUCACIÓN	284.085.175,00	284.087.118,00	4,09	100,00	-1.943,00
SISTEMA GENERAL PARTICIPACIONES - PROPÓSITO GENERAL	781.533.267,00	781.533.267,00	11,26	100,00	0,00
S.G.P. - PROPÓSITO GENERAL - FORZOSA INVERSIÓN	1.003.133.829,00	1.003.133.829,00	14,46	100,00	0,00
FONDO NACIONAL DE PENSIONES - FONPET	46.194.082,00	46.194.082,00	0,67	100,00	0,00
OTRAS PARTICIPACIONES DEL SISTEMA GENERAL	1.074.551.918,00	1.074.600.574,00	15,48	100,00	-48.656,00
PROGRAMA ALIMENTACIÓN ESCOLAR	66.788.132,00	66.788.132,00	0,96	100,00	0,00
OTRAS TRANSFERENCIAS NACIONALES	286.265.421,00	0,00	0,00	0,00	286.265.421,00
OTRAS TRANSFERENCIAS DEPARTAMENTALES	90.866.160,00	0,00	0,00	0,00	90.866.160,00
RECURSOS DE CAPITAL	9.363.034,00	23.014.313,00	0,33	245,80	-13.651.279,00
RENDIMIENTOS FINANCIEROS - OTROS	0,00	151.279,00	0,00	0,00	-151.279,00
REINTEGROS	0,00	13.500.000,00	0,19	0,00	-13.500.000,00
OTROS RECURSOS DEL BALANCE	9.363.034,00	9.363.034,00	0,13	100,00	0,00
INGRESOS POR FONDOS ESPECIALES	31.140.426,00	17.978.882,00	0,26	57,73	13.161.544,00
SISTEMAS GENERAL DE REGALÍAS	749.717.493,00	735.953.608,00	10,61	98,16	13.763.885,00
FONDO FUNCIONAMIENTO DEL SISTEMA	50.575.184,00	50.575.184,00	0,73	100,00	0,00
INVERSIÓN	684.846.873,00	684.846.872,00	9,87	100,00	1,00
REGALÍAS Y COMPENSACIONES - REGIMEN ANTERIOR	17.440,00	531.552,00	0,01	3.047,89	-514.112,00
REGALÍAS DIRECTAS - AD	14.277.996,00	0,00	0,00	0,00	14.277.996,00



**ANÁLISIS PRESUPUESTAL
PRESUPUESTO INICIAL DE GASTOS
VIGENCIA FISCAL 2015
VALLE DE SAN JUAN
(\$5.076.546.940,00)**

CAPÍTULO II

La Apropiación Inicial del Presupuesto de Gastos de la Administración Municipal de Valle de San Juan, ascendió a la suma de **CINCO MIL SETENTA Y SEIS MILLONES QUINIENTOS CUARENTA Y SEIS MIL NOVECIENTOS CUARENTA PESOS (\$5.076.546.940,00) M/CTE.**

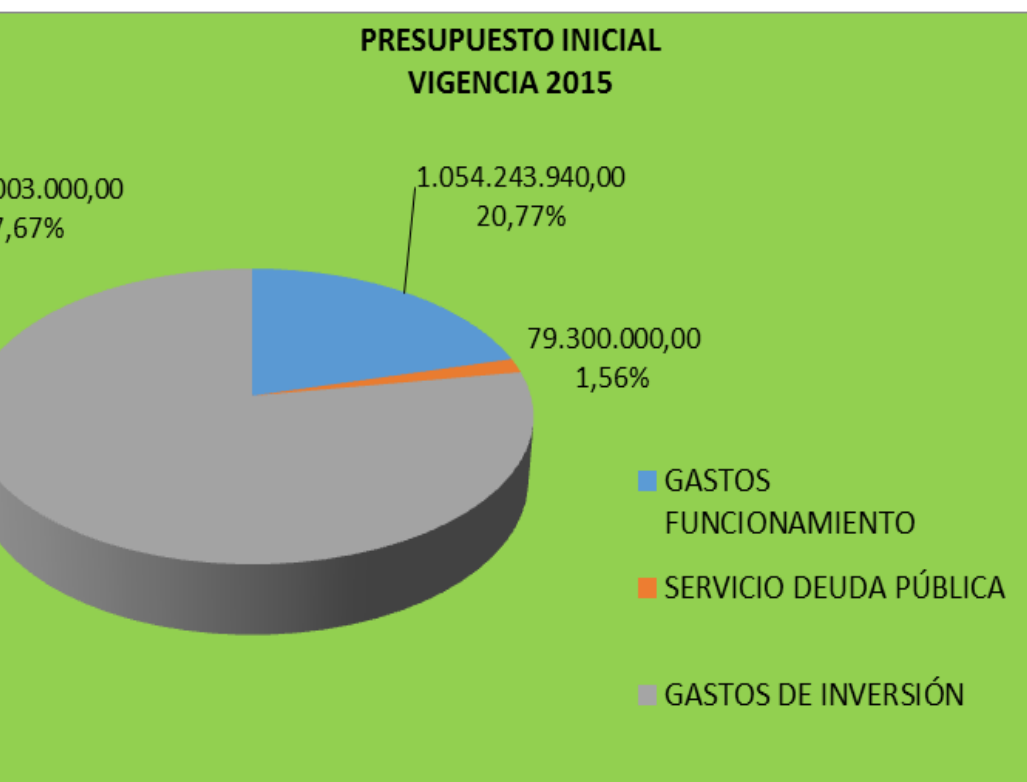
Los Gastos de Funcionamiento, registran una asignación inicial por valor de \$1.054,24 millones, equivalente a una participación del 20,77% frente al total de la Apropiación Inicialmente Aprobada. En los Gastos de Funcionamiento, se incluyeron las transferencias al Concejo Municipal y Personería Municipal, con unas partidas iniciales por valores de \$99,94 millones y \$96,10 millones, respectivamente.

El Servicio de Deuda Pública, aparece con una cifra inicial por valor de \$79,30 millones, correspondiente a una aportación del 1,56% en relación al total del Presupuesto Inicial.

Los Gastos de Inversión, mostraron una suma inicial por valor de \$3.943 millones, proporcional a una contribución del 77,67 al cotejarlo con el total de la Apropiación Inicialmente Aprobada.

DETALLE	PRESUPUESTO INICIAL	% PARTICIPAC.
PRESUPUESTO GASTOS	5.076.546.940,00	100,00
GASTOS FUNCIONAMIENTO	1.054.243.940,00	20,77
GASTOS PERSONAL	418.214.000,00	8,24
GASTOS GENERALES	152.294.000,00	3,00
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	383.735.940,00	7,56
TRANSFERENCIAS SECTOR PÚBLICO ENTIDADES DESCENTRALIZADAS	196.040.940,00	3,86
CONCEJO MUNICIPAL	99.944.940,00	1,97
PERSONERÍA MUNICIPAL	96.096.000,00	1,89
FONDO DE PENSIONES	60.590.000,00	1,19
TRANSFERENCIAS, PREVISIÓN Y SEGURIDAD SOCIAL - CESANTÍAS	34.495.000,00	0,68
TRANSFERENCIAS PREVISIÓN SOCIAL - OTRAS	45.142.000,00	0,89
TRANSFERENCIAS AL FONPET	47.468.000,00	0,94
OTROS GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	100.000.000,00	1,97
SERVICIO DEUDA PÚBLICA	79.300.000,00	1,56
GASTOS DE INVERSIÓN	3.943.003.000,00	77,67
SECTOR INDUSTRIA Y COMERCIO	5.000.000,00	0,10
FONDO LOCAL DE SALUD	2.221.321.000,00	43,76
SECTOR ENERGÍA SGP	30.000.000,00	0,59
SECTOR TRANSPORTE SGP	175.000.000,00	3,45
SECTOR EDUCACIÓN SGP	207.447.000,00	4,09

SECTOR JUSTICIA SGP	76.520.000,00	1,51
SECTOR MEDIO AMBIENTE SGP	29.000.000,00	0,57
SECTOR GOBIERNO SGP	475.611.000,00	9,37
SECTOR AGROPECUARIO SGP	57.000.000,00	1,12
SECTOR AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO SGP	419.760.000,00	8,27
SECTOR VIVIENDA SGP	75.000.000,00	1,48
DESARROLLO COMUNITARIO	3.000.000,00	0,06
SECTOR ARTE Y CULTURA SGP	70.719.000,00	1,39
SECTOR RECREACIÓN Y DEPORTE	67.625.000,00	1,33
OTROS SECTORES	30.000.000,00	0,59
SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	0,00	0,00
FONDO FUNCIONAMIENTO DEL SISTEMA	0,00	0,00
REGALÍAS DIRECTAS (AD)	0,00	0,00



**ANALISIS PRESUPUESTAL
PRESUPUESTO DE GASTOS
MODIFICACIONES
VIGENCIA FISCAL 2015
MUNICIPIO DE VALLE DE SAN JUAN
(\$2.303.514.769,00)**

Las Modificaciones al Presupuesto de Gastos de la Alcaldía Municipal de Valle de San Juan – Tolima, en la vigencia fiscal de 2015, ascendieron a la suma de \$2.303,51 millones, correspondiente a un incremento del 45,38% del Presupuesto Inicial, registrado en el presupuesto con una asignación inicial por valor de \$5.076,55 millones y generando en las ejecuciones presupuestales una Apropiación Presupuestal Definitiva por valor de \$7.380.06 millones.

Los Gastos de Funcionamiento, presentaron una cifra inicial por valor de \$1.054,24 millones y en los movimientos presupuestales, lograron una adición presupuestal por valor de \$14,31 millones, equivalente a un incremento presupuestal del 1,36%, dando como resultado un Presupuesto Definitivo por valor de \$1.068,55 millones. La participación al total de las modificaciones presupuestal fue del 0,62%.

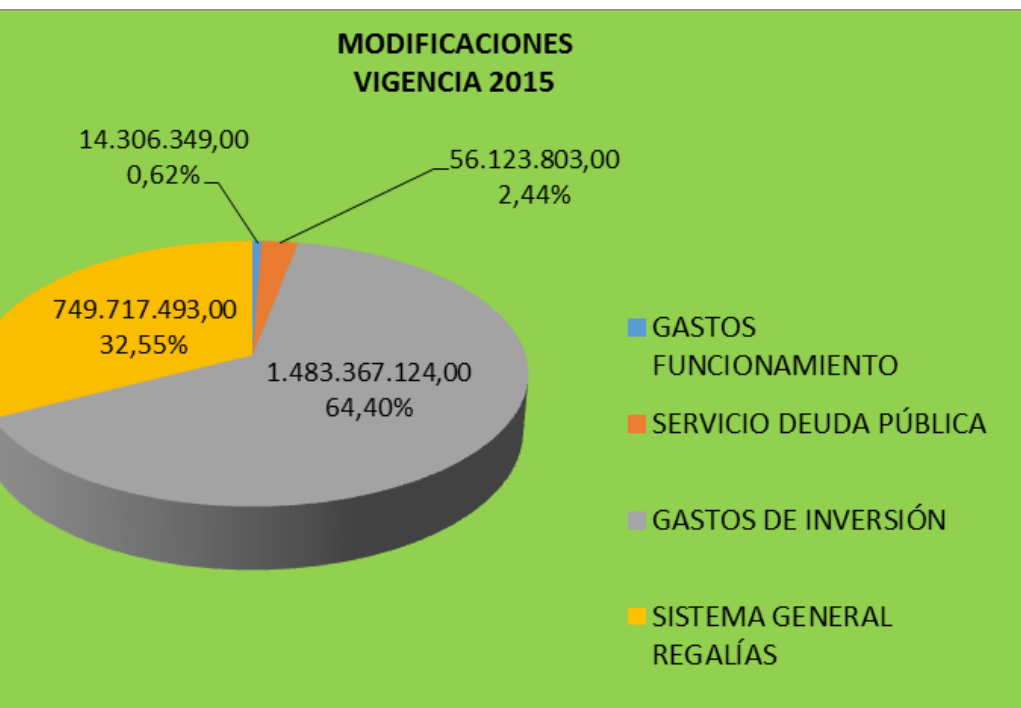
El Servicio de la Deuda Pública, aparece con asignación inicial por valor de \$79,30 millones y en los traslados presupuestales alcanzaron una adición presupuestal por valor de \$56,12 millones, correspondiente a un incremento presupuestal del 70,77% y generando un Presupuesto Definitivo por valor de \$135,42 millones. La aportación al total de las modificaciones presupuestales fue del 2,44%.

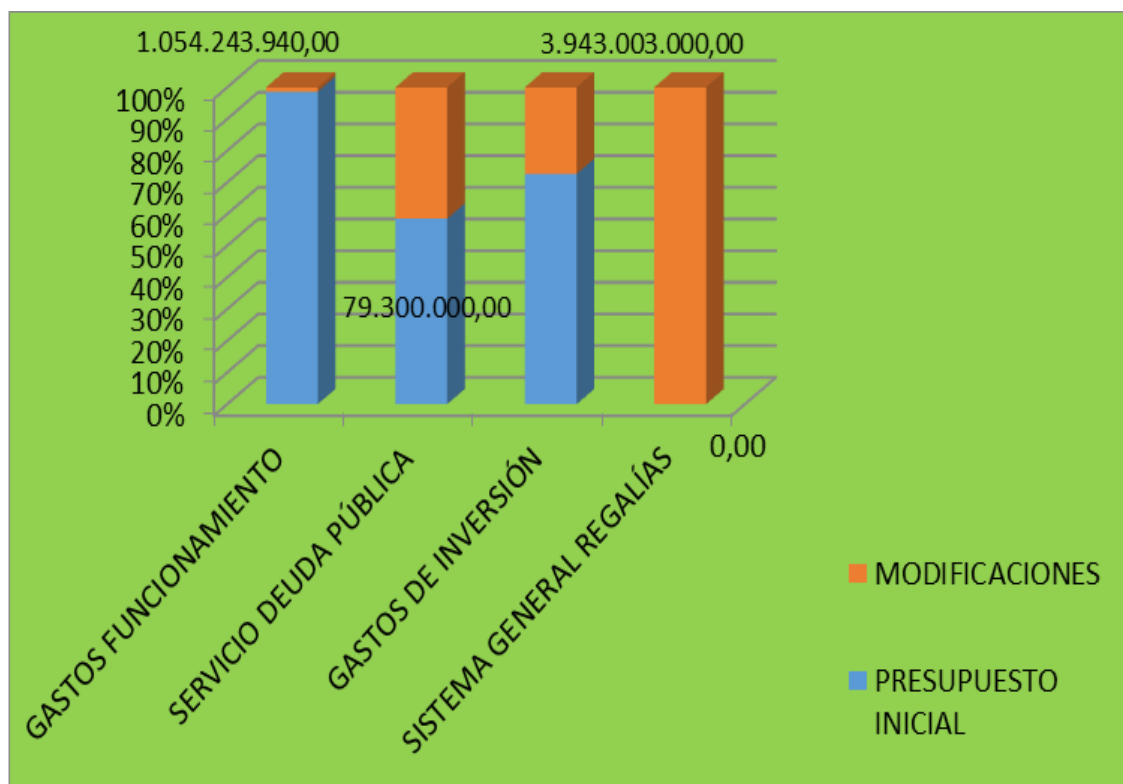
Los Gastos de Inversión Social, figuran con una suma inicial por valor de \$3.943 millones y en las ejecuciones presupuestales, recibieron una adición presupuestal por valor de \$1.483,37 millones, proporcional a un incremento en el presupuesto por un valor porcentual del 37,62% y arrojando un Presupuesto Definitivo por valor de \$5.426,37 millones. La contribución al total de las modificaciones presupuestales fue del \$64,40%.

El Sistema General de Regalías, no registra un valor inicial y en los movimientos presupuestales, lograron una adición presupuestal por valor de \$749,72 millones, quedando este valor como Presupuesto Definitivo. La aportación al total de las modificaciones presupuestales fue del 32,55%.

DETALLE	PRESUPUESTO INICIAL	MODIFICACIONES	% PARTICIPAC.	% INCREMENTO	PRESUPUESTO DEFINITIVO
PRESUPUESTO GASTOS	5.076.546.940,00	2.303.514.769,00	100,00	45,38	7.380.061.709,00
GASTOS FUNCIONAMIENTO	1.054.243.940,00	14.306.349,00	0,62	1,36	1.068.550.289,00

GASTOS PERSONAL	418.214.000,00	42.704.226,00	1,85	10,21	460.918.226,00
GASTOS GENERALES	152.294.000,00	41.056.256,00	1,78	26,96	193.350.256,00
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	383.735.940,00	5.092.810,00	0,22	1,33	388.828.750,00
TRANSFERENCIAS SECTOR PÚBLICO ENTIDADES DESCENTRALIZADAS	196.040.940,00	22.408.530,00	0,97	11,43	218.449.470,00
CONCEJO MUNICIPAL	99.944.940,00	21.852.030,00	0,95	21,86	121.796.970,00
PERSONERÍA MUNICIPAL	96.096.000,00	556.500,00	0,02	0,58	96.652.500,00
FONDO DE PENSIONES	60.590.000,00	2.059.000,00	0,09	3,40	62.649.000,00
TRANSFERENCIAS, PREVISIÓN Y SEGURIDAD SOCIAL - CESANTÍAS	34.495.000,00	-18.214.802,00	-0,79	-52,80	16.280.198,00
TRANSFERENCIAS PREVISIÓN SOCIAL - OTRAS	45.142.000,00	114.000,00	0,00	0,25	45.256.000,00
TRANSFERENCIAS AL FONPET	47.468.000,00	-1.273.918,00	-0,06	-2,68	46.194.082,00
OTROS GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	100.000.000,00	-74.546.943,00	-3,24	-74,55	25.453.057,00
SERVICIO DEUDA PÚBLICA	79.300.000,00	56.123.803,00	2,44	70,77	135.423.803,00
GASTOS DE INVERSIÓN	3.943.003.000,00	1.483.367.124,00	64,40	37,62	5.426.370.124,00
SECTOR INDUSTRIA Y COMERCIO	5.000.000,00	-5.000.000,00	-0,22	-100,00	0,00
FONDO LOCAL DE SALUD	2.221.321.000,00	412.667.832,00	17,91	18,58	2.633.988.832,00
SECTOR ENERGÍA SGP	30.000.000,00	-20.000.000,00	-0,87	-66,67	10.000.000,00
SECTOR TRANSPORTE SGP	175.000.000,00	16.187.437,00	0,70	9,25	191.187.437,00
SECTOR EDUCACIÓN SGP	207.447.000,00	143.426.307,00	6,23	69,14	350.873.307,00
SECTOR JUSTICIA SGP	76.520.000,00	-6.031.000,00	-0,26	-7,88	70.489.000,00
SECTOR MEDIO AMBIENTE SGP	29.000.000,00	-13.350.000,00	-0,58	-46,03	15.650.000,00
SECTOR GOBIERNO SGP	475.611.000,00	507.749.617,00	22,04	106,76	983.360.617,00
SECTOR AGROPECUARIO SGP	57.000.000,00	-38.332.994,00	-1,66	-67,25	18.667.006,00
SECTOR AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO SGP	419.760.000,00	238.456.182,00	10,35	56,81	658.216.182,00
SECTOR VIVIENDA SGP	75.000.000,00	-75.000.000,00	-3,26	-100,00	0,00
DESARROLLO COMUNITARIO	3.000.000,00	-3.000.000,00	-0,13	-100,00	0,00
SECTOR ARTE Y CULTURA SGP	70.719.000,00	23.500.005,00	1,02	33,23	94.219.005,00
SECTOR RECREACIÓN Y DEPORTE	67.625.000,00	297.153.312,00	12,90	439,41	364.778.312,00
OTROS SECTORES	30.000.000,00	4.940.426,00	0,21	16,47	34.940.426,00
SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	0,00	749.717.493,00	32,55	0,00	749.717.493,00
FONDO FUNCIONAMIENTO DEL SISTEMA	0,00	749.700.053,00	32,55	0,00	749.700.053,00
REGALÍAS DIRECTAS (AD)	0,00	17.440,00	0,00	0,00	17.440,00





**ANÁLISIS PRESUPUESTAL
PRESUPUESTO DEFINITIVO DE GASTOS
VIGENCIA FISCAL 2015
MUNICIPIO DE VALLE DE SAN JUAN
(\$7.380.061.709,00)**

El Presupuesto Definitivo de Gastos de la Alcaldía Municipal de Valle de San Juan en la vigencia fiscal de 2015, ascendió a la suma de \$7.380,06 millones, después de los movimientos presupuestales efectuados en las adiciones, reducciones, créditos y contra-creditos. El total de los compromisos presupuestales arrojaron un valor total de \$6.516,89 millones, mostrando una ejecución presupuestal del 88,30% en relación al Cálculo Presupuestal Definitivo y quedando al cierre de la vigencia fiscal un saldo de obligaciones por pagar por valor de \$863,17 millones.

Los Gastos de Funcionamiento, registran un Presupuesto Definitivo por valor de \$1.068,55 millones, equivalente a una participación por un valor porcentual del 14,48%. En las ejecuciones presupuestales, se adquirieron compromisos por un valor total de \$1.004,90 millones, mostrando una ejecución del 94,04% en relación al Cálculo Presupuestal Definitivo, quedando al cierre de la vigencia fiscal un saldo por comprometer por un valor total de \$63,65 millones.

En los Gastos de Funcionamiento, se incluyeron las Transferencias al Concejo Municipal, el cual presentó un Presupuesto Definitivo por valor de \$121,80 millones, correspondiente a una aportación del 1,65%. El total de los compromisos ascendió a la suma de \$104,25 millones, indicando una ejecución del 85,59% frente a la Apropiación Presupuestal Definitiva y al final del periodo fiscal, resultó un saldo por comprometer por valor de \$17,55 millones.

El Presupuesto de la Personería Municipal, se incorporó a los Gastos de funcionamiento y el Presupuesto Definitivo, contó con un valor total de \$96,65, proporcional a una aportación del 0,65%. El total de los compromisos arrojó un valor total de \$96,65 millones, reflejando una ejecución del 100% al cotejarse con la Deducción Presupuestal Definitiva.

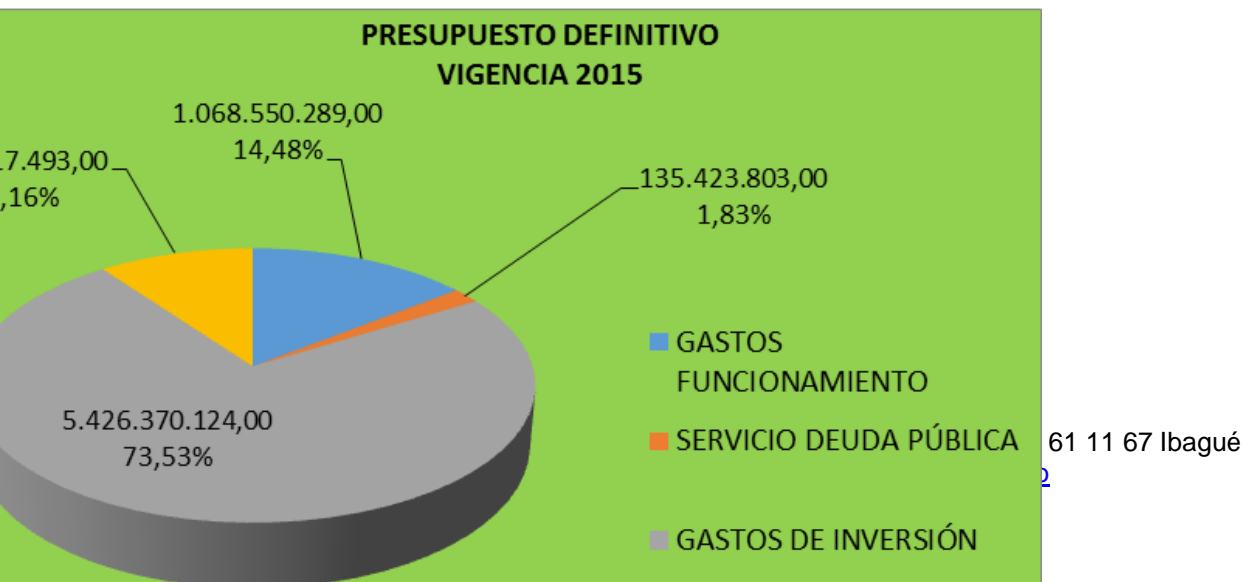
El Servicio de la Deuda Pública, aparece en el Presupuesto de Gastos con un Presupuesto Definitivo por valor de \$135,42 millones, igual a una participación al total de la Apropiación Definitiva del 1,83%. El total de los compromisos, arrojó un valor de \$135,42 millones, reflejando una ejecución presupuestal del 100%.

Los Gastos de Inversión Social, registran un Presupuesto Definitivo por un valor de \$5.426,37 millones, equivalente a una contribución al total del Cálculo Presupuestal Definitivo por un valor porcentual del 73,53%. El total de los compromisos presentaron un valor total de \$4.715,20 millones, mostrando una ejecución presupuestal del 86,89%, quedando al final del periodo fiscal un saldo por comprometer por valor de \$711,17 millones.

El Sistema General de Regalías, no muestra un valor en el presupuesto inicial y en los movimientos presupuestales, obtuvo una adición presupuestal por valor de \$749,72 millones, quedando este valor como Presupuesto Definitivo, participando con el 10,16% en relación al total del Cálculo Presupuestal Definitivo. El total de los compromisos, arrojó un valor total de \$661,36 millones, indicando una ejecución presupuestal del 88,22%, registrando al final del periodo presupuestal un saldo por comprometer por valor de \$88,35 millones.

DETALLE	PRESUPUESTO DEFINITIVO	% PARTICIPAC.	TOTAL COMPROMISOS	% EJECUC.	SALDO COMPROMISOS
PRESUPUESTO GASTOS	7.380.061.709,00	100,00	6.516.892.888,00	88,30	863.168.821,00

GASTOS FUNCIONAMIENTO	1.068.550.289,00	14,48	1.004.903.608,00	94,04	63.646.681,00
GASTOS PERSONAL	460.918.226,00	6,25	453.361.251,00	98,36	7.556.975,00
GASTOS GENERALES	193.350.256,00	2,62	172.806.386,00	89,37	20.543.870,00
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	388.828.750,00	5,27	353.282.914,00	90,86	35.545.836,00
TRANSFERENCIAS SECTOR PÚBLICO ENTIDADES DESCENTRALIZADAS	218.449.470,00	2,96	200.898.616,00	91,97	17.550.854,00
CONCEJO MUNICIPAL	121.796.970,00	1,65	104.246.116,00	85,59	17.550.854,00
PERSONERÍA MUNICIPAL	96.652.500,00	1,31	96.652.500,00	100,00	0,00
FONDO DE PENSIONES	62.649.000,00	0,85	60.849.890,00	97,13	1.799.110,00
TRANSFERENCIAS, PREVISIÓN Y SEGURIDAD SOCIAL - CESANTÍAS	16.280.198,00	0,22	16.280.198,00	100,00	0,00
TRANSFERENCIAS PREVISIÓN SOCIAL - OTRAS	45.256.000,00	0,61	29.060.128,00	64,21	16.195.872,00
TRANSFERENCIAS AL FONPET	46.194.082,00	0,63	46.194.082,00	100,00	0,00
OTROS GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	25.453.057,00	0,34	25.453.057,00	100,00	0,00
SERVICIO DEUDA PÚBLICA	135.423.803,00	1,83	135.423.803,00	100,00	0,00
GASTOS DE INVERSIÓN	5.426.370.124,00	73,53	4.715.202.131,00	86,89	711.167.993,00
SECTOR INDUSTRIA Y COMERCIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FONDO LOCAL DE SALUD	2.633.988.832,00	35,69	2.628.343.795,00	99,79	5.645.037,00
SECTOR ENERGÍA SGP	10.000.000,00	0,14	5.000.000,00	50,00	5.000.000,00
SECTOR TRANSPORTE SGP	191.187.437,00	2,59	131.211.740,00	68,63	59.975.697,00
SECTOR EDUCACIÓN SGP	350.873.307,00	4,75	249.763.098,00	71,18	101.110.209,00
SECTOR JUSTICIA SGP	70.489.000,00	0,96	59.862.069,00	84,92	10.626.931,00
SECTOR MEDIO AMBIENTE SGP	15.650.000,00	0,21	0,00	0,00	15.650.000,00
SECTOR GOBIERNO SGP	983.360.617,00	13,32	789.346.583,00	80,27	194.014.034,00
SECTOR AGROPECUARIO SGP	18.667.006,00	0,25	17.636.006,00	94,48	1.031.000,00
SECTOR AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO SGP	658.216.182,00	8,92	399.119.054,00	60,64	259.097.128,00
SECTOR VIVIENDA SGP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESARROLLO COMUNITARIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SECTOR ARTE Y CULTURA SGP	94.219.005,00	1,28	54.914.177,00	58,28	39.304.828,00
SECTOR RECREACIÓN Y DEPORTE	364.778.312,00	4,94	358.105.609,00	98,17	6.672.703,00
OTROS SECTORES	34.940.426,00	0,47	21.900.000,00	62,68	13.040.426,00
SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	749.717.493,00	10,16	661.363.346,00	88,22	88.354.147,00
FONDO FUNCIONAMIENTO DEL SISTEMA	749.700.053,00	10,16	661.363.346,00	88,22	88.336.707,00
REGALÍAS DIRECTAS (AD)	17.440,00	0,00	0,00	0,00	17.440,00



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, certificó que el Municipio de Valle de San Juan del Departamento del Tolima, durante la vigencia fiscal de 2015, recaudó ingresos corrientes de libre destinación – ICLD, por la suma de \$1.047.312.000. Los gastos de funcionamiento representaron el 72,33% de los ICLD.

EVALUACIÓN DE GASTOS DE FUNCIONAMIENTO ADMINISTRACIÓN CENTRAL ALCALDÍA MUNICIPAL DE VALLE DE SAN JUAN ARTÍCULO 6º, LEY 617 DE 2000 ARTÍCULO 66, LEY 136 DE 1994 LEY 1368 DE 2009	
DETALLE	VALOR
ICLD	1.047.312.000,00
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO BASE PARA EL INDICADOR	757.514.000,00
LÍMITE DE GASTOS % GF/ICLD	80,00%
INDICADOR DE GF/ICLD	72,33%
ESTADO DEL INDICADOR	CUMPLE

**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	215473854 - VALLE DE SAN JUAN
Vigencia	2015
Categoría	Sexta

Límite del Gasto	80%
Descripción sobre la Certificación	Procede la Certificación de la Entidad.

Ingresos Corrientes de Libre Destinación (ICLD)

Concepto	Descripción	Ejecución (Miles de Pesos)
1.1.01.01.34	Circulación y Tránsito por Transporte Público	167
1.1.01.01.40	Predial Unificado	153.658
1.1.01.02.39	Industria y Comercio	38.601
1.1.01.02.45	Avisos y Tableros	3.020
1.1.01.02.53	Impuesto de Ocupación de Vías	617
1.1.01.02.61.01	Sobretasa Consumo Gasolina Motor Libre Destinación	21.345
1.1.01.02.69	Registro de Marcas y Herretes	484
1.1.01.02.98	Otros Impuestos Indirectos	738
1.1.02.01.01.13	Matadero Público	823
1.1.02.01.01.19	Expedición de Certificados y Paz y Salvos	1.128
1.1.02.01.01.37.98	Otras ventas de Bienes y Servicios	3.557
1.1.02.01.03.09	Multas de Gobierno	10
1.1.02.02.01.01.01.01	Sistema General de Participaciones Propósito General Libre Destinación	781.533
1.1.02.98.98	Otros Ingresos No Tributarios no especificados	41.631
	TOTAL ICLD	1.047.312
	TOTAL ICLD NETO*	1.047.312

Gastos de Funcionamiento Neto (GF)

Concepto	Descripción	Ejecución (Miles de Pesos)
2.1.01	Gastos de Personal	483.039
2.1.02	Gastos Generales	180.588
2.1.03	Transferencias Corrientes	93.887
	Total Gastos Funcionamiento Neto	757.514

Indicador Ley 617/00 (GF/ICLD)	72,33%
Límite del Gasto (-) Indicador Ley 617/00 (GF/ICLD)	7,67%

