

INFORME FISCAL Y FINANCIERO MUNICIPIO DE VALLE DE SAN JUAN VIGENCIA 2018

El análisis practicado se efectuó sobre el resultado de la ejecución presupuestal de Ingresos y Gastos de la vigencia 2018.

Para el estudio y análisis del informe, se tomó como base la Información presupuestal del Sistema Consolidador de Hacienda e Información Financiera Pública Chip, información de la Contraloría General de la República y la información presupuestal suministrada por el ente Territorial.

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.

CAPITULO 1

LEGALIDAD Y APROBACION DEL PRESUPUESTO

1. APROBACIÓN DEL PRESUPUESTO

El presupuesto de Rentas y Recursos de Capital y Gastos de la vigencia 2018 del Municipio de Valle de San Juan, fue aprobado suma de **SEIS MIL OCHOCIENTOS OCHENTA Y CINCO MILLONES M/CTE (\$6.885.000.000.00)**.

CAPITULO 2

2. EJECUCION DEL PRESUPUESTO

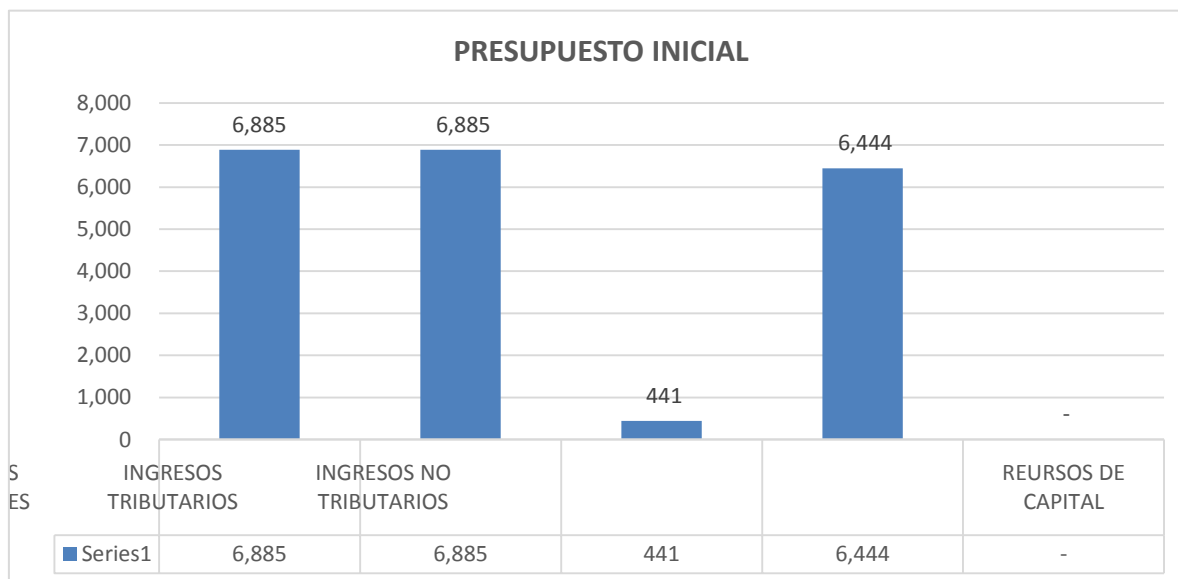
El presupuesto Municipal, es por excelencia una de las principales herramientas de planeación y en él se deben Proyectar los ingresos y rentas a percibir durante la vigencia fiscal y autorizar los respectivos gastos e inversiones; Atender criterios de prioridad, de los programas y proyectos contenidos en el Plan de Desarrollo, y Alcanzar objetivos financieros, que no son otra cosa que adecuar el comportamiento real de los ingresos a las proyecciones contenidas en el Plan de Desarrollo.

2.1. ANALISIS A LA EJECUCION PRESUPUESTAL DE INGRESOS

El presupuesto de Ingresos del Municipio de Valle de San Juan para la vigencia fiscal 2018 fue Definitivo en la cuantía de **\$6.885 millones**.

PRESUPUESTO INICIAL DE INGRESOS

El presupuesto inicial de ingresos de Valle de San Juan fue de **6.885 millones** aprobado de la siguiente manera ingresos corrientes **6.885 millones**.



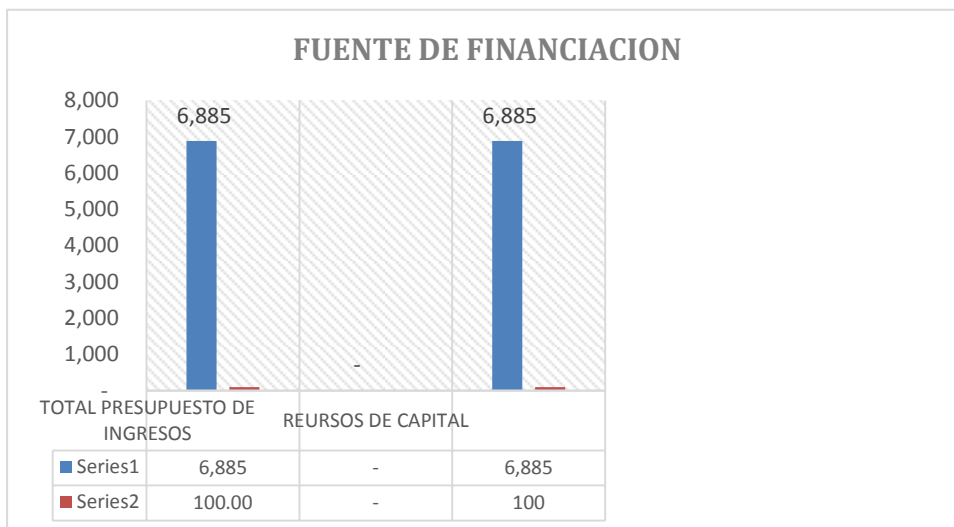
Información tomada de la ejecución presupuestal del Municipio vigencia 2018

MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE INGRESOS (ADICIONES)

El presupuesto de ingresos del Municipio de Valle de San Juan fue adicionado en un 65%, equivalentes a \$4.457. Millones y las principales modificaciones se realizaron en los recursos de capital en la suma de \$3.724 millones.

FUENTES DE FINANCIACION PRESUPUESTO

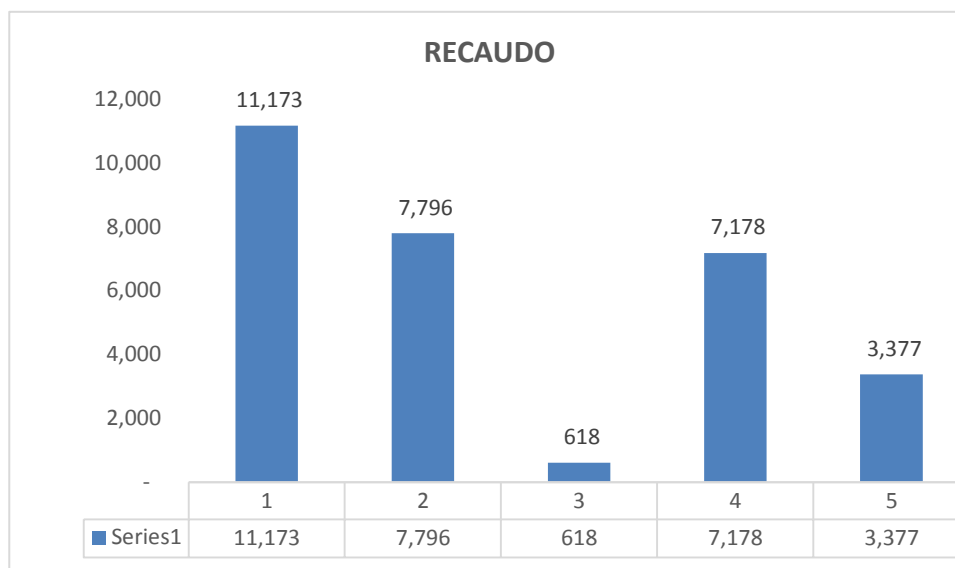
Las principales fuentes que financiaron el presupuesto del Municipio de Valle de San Juan fueron los Ingresos no tributarios con 6.885 millones.



Información tomada de la ejecución presupuestal del Municipio vigencia 2018

COMPORTAMIENTO DEL RECAUDO:

El recaudo fue de 11.173 millones al 31 de diciembre de 2018



Información tomada de la ejecución presupuestal del Municipio vigencia 2018

2.2 ANALISIS A LA EJECUCION PRESUPUESTAL DE GASTOS

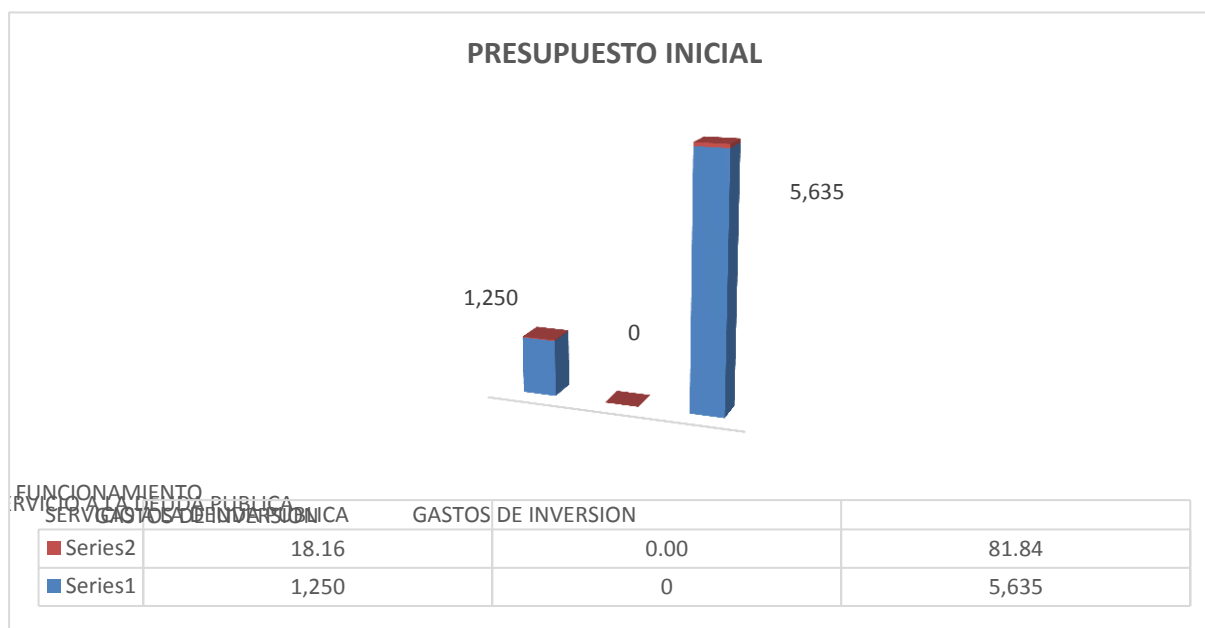
El presupuesto de Gastos del Municipio de Valle de San Juan para la vigencia fiscal 2018 fue aprobado en la cuantía de **\$6.885.00, millones** presentó adiciones presupuestales por **\$5.468, millones** y reducciones por **\$1.1.011.00, millones** para un presupuesto definitivo a Diciembre 31 de 2018 de **\$11.342. Millones**

PRESUPUESTO INICIAL (millones)	ADICIONES (millones)	REDUCCIONES (millones)	PRESUPUESTO DEFINITIVO (millones)
\$6.885.00	\$5.468.00	\$1.011.00	\$11.342.00

Información tomada de la ejecución presupuestal del Municipio vigencia 2018

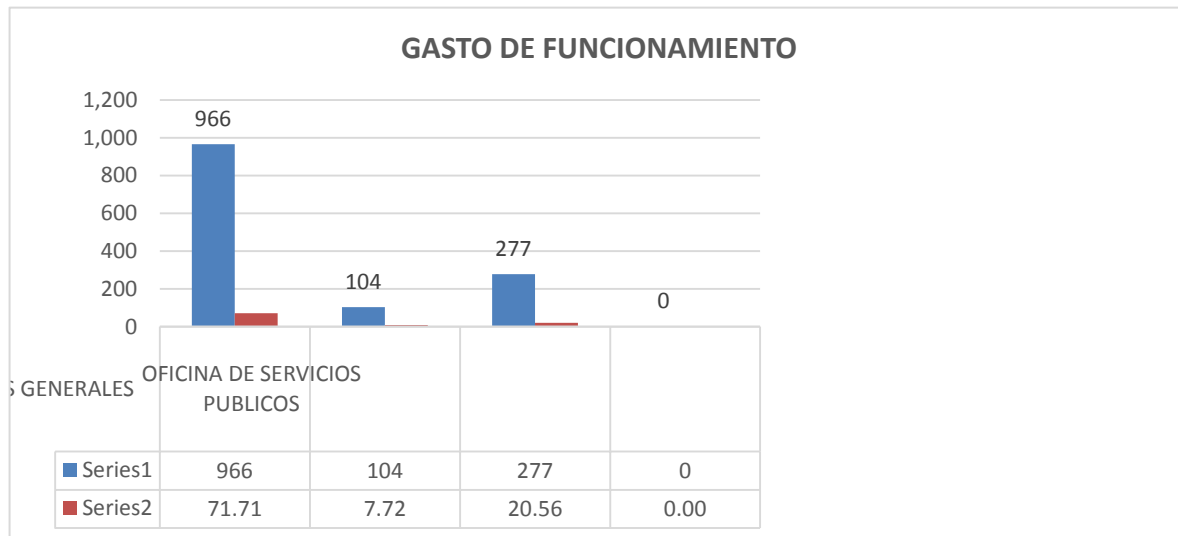
PRESUPUESTO INICIAL

El presupuesto de Gastos aprobado para la vigencia 2018 del Municipio de Valle de San Juan, fue de \$6.885 millones, de los cuales \$1.250.millones correspondieron a Gastos de funcionamiento, es decir un 18.16%, Deuda Pública 0 millones con un 0.00% y Gastos de Inversión \$5.635.millones con un 81.84%. Ver gráfico.



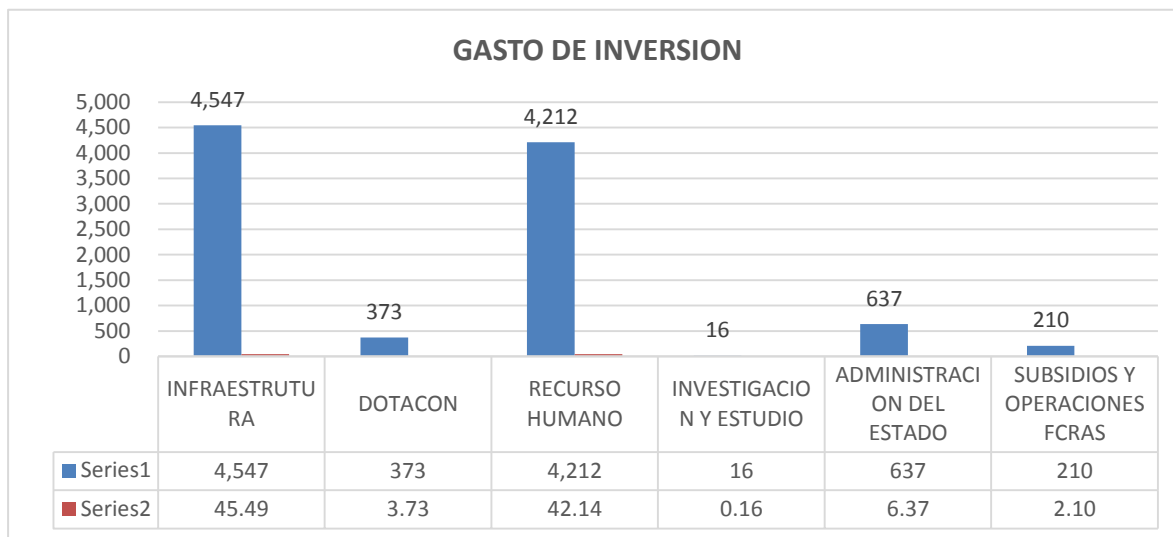
Información tomada de la ejecución presupuestal del Municipio vigencia 2018

Los Gastos de Funcionamiento se subdividieron en Servicios Personales con \$996 millones, es decir con un 71.71%, Transferencias \$104 millones, con un 7.72%, Gastos Generales \$277 millones con un 20.56%.



Información tomada de la ejecución presupuestal del Municipio vigencia 2018

Los Gastos de inversión Los gasto de inversión se reflejan con mayor participación son infraestructura con 4.547 millones es decir con un 45.49% y recurso humano con 4.212 millones es decir con un 42.14%



Información tomada de la ejecución presupuestal del Municipio vigencia 2018

MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE GASTOS - ADICIONES

Se presentó modificación con un valor de \$5.468 millones en adiciones y una reducción de \$1.011 millones.

MODIFICACIONES GASTOS DE FUNCIONAMIENTO E INVERSION

Se presentó modificación por un valor de \$974 millones en adición y una reducción de 0 millones.

MODIFICACIONES GASTOS DE INVERSION

Modificación de un valor de \$5.371 millones y una reducción de \$1.011 millones.

GASTOS EJECUTADOS

A Diciembre 31 de 2018, el Municipio de Valle de San Juan comprometió gastos por la suma de \$11.004 millones, distribuidos entre Gastos de Funcionamiento por \$ 1.295 millones, e Inversión en la suma de \$9.709 millones y deuda Pública sin ejecución. Ver tabla.

NOMBRE	TOTAL COMPROMETIDO
GASTO FUNCIONAMIENTO	1.295
GADTO DE INVERSION	9.709
SERVICO A LA DEUDA	0

CAPITULO 3

VIABILIDAD FINANCIERA

El Municipio de Valle de San Juan está clasificado en Sexta (6) categoría y el límite de los gastos de funcionamiento como proporción de sus ingresos corrientes de libre destinación es hasta un 80%, donde los Gastos de funcionamiento no podrán superar el límite como proporción a sus ingresos corrientes de libre destinación según lo establecido en la Ley 617 de 2000.

3.1 Indicador de Gastos de Funcionamiento VS I.C.L.D

Gastos de Funcionamiento / Ingresos Corriente Libre Destinación

Teniendo en cuenta la certificación de Ingresos corrientes de Libre Destinación expedida por la Contraloría General de la República y la Ejecución presupuestal de Ingresos y Gastos, se evidenció que el Municipio de Valle de San Juan **CUMPLE** con el indicador de ley 617 de 2000, toda vez que los Gastos de funcionamiento para la vigencia fiscal 2018 fueron del **63.75%** dónde el límite máximo es del 80%.

GASTOS DE LAS CORPORACIONES PÚBLICAS – CONCEJO MUNICIPAL

El ente Territorial para la vigencia 2018, le transfirió al Concejo Municipal la suma de \$99 millones, con ello el Municipio de Valle de San Juan **CUMPLE** con lo establecido en la Ley 617 de 2000 artículo 10.

GASTOS DE LAS PERSONERIAS

La ley 617 de 2000, en su artículo 10, establece el valor máximo de los gastos de funcionamiento para las Personerías Municipales de acuerdo a la categoría del Municipio. El Municipio de Valle de San Juan se encuentra clasificado en Sexta Categoría, los gastos

de la personería no podrá superar los 150 SMMV, es decir, para la vigencia 2018 la suma de \$117 millones

Por lo anterior, se observó que la entidad Territorial, **cumplió** con lo Establecido en la ley 617 de 2000, toda vez que le transfirió a la personería Municipal la suma de \$117 millones, equivalentes a 150 SMMV.

CAPITULO 4 RESULTADO ANALISIS

4.1 RESULTADO ANALISIS PRESUPUESTAL

Una vez analizada la información presupuestal del municipio de Valle de San Juan a Diciembre 31 de 2018, se evidenció que el ente Territorial, presentó un **Superávit** presupuestal en la suma de \$169.00, millones toda vez que el Total de los Gastos comprometidos de la vigencia, fueron menores a los ingresos efectivamente recaudados. Ver Tabla.

INGRESOS EFECTIVAMENTE RECAUDADOS (millones)	GASTOS EFECTIVAMENTE COMPROMETIDOS (millones)	DEFICIT O SUPERAVIT PRESUPUESTAL (millones)
\$11.173	\$11.004	\$169 -

El conocimiento oportuno y preciso de los resultados de la gestión de los recursos públicos durante un período, es indispensable no sólo para juzgar su pertinencia y eficiencia, sino también para tomar los correctivos orientados al logro de las metas fiscales y económicas propuestas.