



SECRETARÍA DE
PLANEACIÓN



INFORME DE VIABILIDAD FISCAL MUNICIPAL

DEPARTAMENTO DEL QUINDÍO Vigencia 2018

Armenia, Mayo de 2019



SECRETARÍA DE
PLANEACIÓN



Carlos Eduardo Osorio Buriticá
GOBERNADOR DEL QUINDÍO

José Ignacio Rojas Sepúlveda
SECRETARIO DE PLANEACIÓN

Carlos Alberto Mendoza
JEFE DE DESARROLLO TERRITORIAL

Norbey Valencia Roa
TÉCNICO ADMINISTRATIVO

Luis Eduardo Socha Pinto
CONTRATISTA

2



TABLA DE CONTENIDO

I. INTRODUCCIÓN.....	5
II. DIAGNÓSTICO FINANCIERO DE LOS MUNICIPIOS.....	8
ARMENIA	9
BUENAVISTA	29
CALARCÁ	49
CIRCASIA	68
CORDOBA	86
FILANDIA	104
GENOVA	119
LA TEBAIDA	138
MONTENEGRO	156
PIJAO	174
QUIMBAYA	191
SALENTO	210
III. INDICADORES.....	229
ARMENIA	230
BUENAVISTA	231
CALARCA	232
CIRCASIA	233
CORDOBA	234
FILANDIA	235



GENOVA	236
LA TEBAIDA	237
MONTENEGRO	238
PIJAO	239
QUIMBAYA	240
SALENTO	241
IV. CUMPLIMIENTO AL LÍMITE DE LA LEY 617 DE 2000.....	242
ARMENIA	246
BUENAVISTA	248
CALARCA	249
CIRCASIA	250
CORDOBA	252
FILANDIA	253
GENOVA	254
LA TEBAIDA	255
MONTENEGRO	256
PIJAO	257
QUIMBAYA	259
SALENTO	260
V. CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES.....	262
CALIFICACIÓN SEGÚN METODOLOGÍA DNP	265
OBSERVACIONES 617	267



I. INTRODUCCIÓN

Elaboramos el presente análisis de las finanzas públicas de los municipios del Departamento del Quindío, considerando los instructivos del Departamento Nacional de Planeación y atendiendo el artículo 79 de la Ley 617 de 2000, el cual establece *“El Departamento Nacional de Planeación publicará en medios de amplia circulación nacional con la periodicidad que señale el reglamento y por lo menos una vez al año, los resultados de la evaluación de la gestión de todas las entidades territoriales, incluidos sus organismos de control”*.

La evaluación debe atender en primera instancia la Ley 617 de 2000, que estableció criterios para limitar el crecimiento de los gastos de funcionamiento de los entes territoriales; la Ley 168 de 2009, que fija los honorarios para los concejales; la Ley 1416 de 2010 mediante el cual se fortalece el control fiscal y el decreto 4515 de 2007.

Teniendo en cuenta lo anterior y especialmente lo ordenado por el artículo 19 de la Ley 617 de 2000 y en especial del Decreto 4515, artículo 1 de 2007, *“(…)Las oficinas de planeación departamental o los organismos que hagan sus veces presentarán a los gobernadores y a las asambleas departamentales respectivas un informe donde expongan la situación financiera de los municipios, el cual deberá relacionar aquellas entidades que hayan incumplido los límites de gasto dispuestos por los artículos 6° y 10 de la Ley 617 de 2000. Tal informe deberá presentarse el primer día de sesiones ordinarias correspondiente al segundo período de cada año”*. La Secretaría de Planeación Departamental pone a consideración del señor gobernador y de la Honorable Asamblea Departamental el presente informe sobre la situación financiera de los doce municipios del Departamento, anotando que la información utilizada proviene de los reportes que cada municipio registra en el CHIP - FUT por lo cual la responsabilidad de la información, Secretaría de Planeación Departamental se limita a utilizar las cifras suministradas a través de las ejecuciones presupuestales.

Con este documento pretendemos mostrar un análisis de las finanzas municipales, el cual esperamos sea de utilidad para los Alcaldes Municipales, Secretarios de Hacienda y de Planeación Municipal, con el fin observar las dificultades fiscales, variaciones y comportamientos de las cuentas.

Este informe consta de cuatro capítulos:

1. Diagnóstico financiero de los municipios 2014 - 2018

El diagnóstico financiero de los municipios 2014 - 2018, se realiza por municipio, en el que se analizan la composición y variación de los ingresos

totales; la composición y variación de los ingresos tributarios; la composición y variación del total de los gastos, dentro los cuales se analizó los gastos de funcionamiento, inversión y servicio de la deuda; los gastos de funcionamiento por tipo de gasto; los gastos de funcionamiento por unidad ejecutora; los gastos de inversión por sectores; gastos de servicio de la deuda; el saldo de la deuda, la proyección de la deuda; balance contable y cierre fiscal.

Para cada una de las cuentas se muestra la composición y variación para los periodos 2014–2015; 2015-2016 – 2016-2017 y se hace un análisis de la variación y composición 2017-2018 y sobre la variación de la composición en el periodo 2014 - 2018.

2. Calificación del desempeño fiscal 2018

Se evaluó la gestión fiscal territorial, atendiendo la metodología del Departamento Nacional de Planeación – DNP, en cumplimiento del Art. 79 de la Ley 617/2000, para el año 2018, desarrollando los siguientes indicadores: a) Capacidad de autofinanciamiento del funcionamiento, con el cual medimos la capacidad de la entidad territorial para cubrir el gasto de funcionamiento de la administración central con sus rentas de libre destinación; b) Respaldo del servicio de la deuda, lo cual nos permite medir la capacidad de la entidad territorial para respaldar el servicio de la deuda con los ingresos que recibe; c) Dependencia de las transferencias (SGP), para medir el grado de dependencia de las transferencias nacionales, en el desarrollo del municipio; d) Importancia de los recursos propios, donde se mide el esfuerzo fiscal que hacen las administraciones para financiar su desarrollo con sus recursos propios; e) Magnitud de la inversión, con el fin de medir el porcentaje de la inversión que ejecuta la entidad territorial con respecto del gasto total; f) Capacidad de ahorro, con el cual podemos determinar el grado en el cual se liberan excedentes para financiar la inversión, luego de cubrir el funcionamiento, el pago de intereses de deuda y las erogaciones de las reestructuraciones del funcionamiento, pasivos y créditos.

3. Cumplimiento de la Ley 617 de 2000 para el año 2018

Para el cumplimiento de la Ley 617, se aplicó la metodología de la Contraloría General de la República – CGR y se atendió el artículo 3 de la ley 617 de 2000 por municipio, en el cual se establece que los gastos de funcionamiento de las entidades territoriales se financien con sus ingresos corrientes de libre destinación, dentro de los límites fijados por el artículo 6 de la ley 617 de 2000.



Se revisó igualmente el artículo 10 de la ley 617, en relación con el valor máximo autorizado de los gastos de los concejos, personerías, contralorías municipales.

4. Conclusiones y recomendaciones.

Se presentan las conclusiones y recomendaciones a partir del diagnóstico 2014 - 2018, resaltando las principales variaciones por municipio.

Se realiza análisis integral de los 6 indicadores de calificación de desempeño, destacando los municipios que presentan mejor desempeño fiscal.

En la parte final se realiza un análisis a partir de un cuadro comparativo de los doce municipios atendiendo la ley 617 de 2000, resaltando los municipios que presentan los mejores límites a la ley.

Esperamos que estos resultados sirvan de herramienta de trabajo para el fortalecimiento fiscal territorial como en general para apoyar a los municipios en las buenas prácticas del manejo de la información y apoyo a la gestión municipal.

Igualmente, el informe es un instrumento dirigido a la ciudadanía en general como a los órganos de control, atendiendo la obligatoriedad de dar a conocer sobre los resultados de la gestión pública.



II. DIAGNÓSTICO FINANCIERO DE LOS MUNICIPIOS

En este capítulo se hace un análisis financiero de los principales aspectos para cada municipio del Departamento.

ARMENIA
TOTAL INGRESOS 2014 – 2018

Miles \$

CODIGO	NOMBRE	2.014	% 2014	2015	% 2015	VAR % 2014- 2015	2.016	% 2016	VAR % 2015- 2016	2.017	% 2017	VAR % 2016- 2017	2.018	% 2018	VAR % 2017- 2018
TI	INGRESOS TOTALES	304.150.693	1,00	361.714.645	1,00	18,9	451.507.030	1,00	24,82	450.506.018	1,00	-0,2	433.137.812	1,00	-3,9
TI. A	INGRESOS CORRIENTES	258.802.692	0,85	299.802.498	0,83	15,8	349.599.296	0,77	16,61	364.714.832	0,81	4,3	366.300.063	0,85	0,4
TI.A.1	TRIBUTARIOS	89.032.044	0,29	106.271.322	0,29	19,4	108.634.909	0,24	2,22	115.840.895	0,26	6,6	115.953.311	0,27	0,1
TI.A.1.1	IMPUESTO DE CIRCULACIÓN Y TRÁNSITO	100.331	0,00	100.418	0,00	0,1	101.060	0,00	0,64	108.242	0,00	7,1	146.752	0,00	35,6
TI.A.1.2	VEHÍCULOS AUTOMOTORES	146.742	0,00	0	0,00	-100,0	0	0,00	0,00	2.714.114	0,01	0,0	2.864.158	0,01	5,5
TI.A.1.23	DEGUELLO DE GANADO MENOR	0	0,00	251.852	0,00	0,0	329.257	0,00	30,73	368.101	0,00	11,8	412.407	0,00	12,0
TI.A.1.25	SOBRETASA BOMBERIL	3.270.793	0,01	3.726.282	0,01	13,9	3.496.096	0,01	-6,18	3.884.576	0,01	11,1	3.705.024	0,01	-4,6
TI.A.1.26	SOBRETASA A LA GASOLINA	11.028.150	0,04	11.367.737	0,03	3,1	13.192.358	0,03	16,05	13.285.902	0,03	0,7	13.937.324	0,03	4,9
TI.A.1.28	ESTAMPILLAS	4.733.579	0,02	4.538.364	0,01	-4,1	5.382.212	0,01	18,59	4.173.122	0,01	-22,5	4.510.725	0,01	8,1
TI.A.1.29	IMPUESTO SOBRE EL SERVICIO DE AL	8.671.408	0,03	10.945.814	0,03	26,2	10.221.383	0,02	-6,62	11.310.696	0,03	10,7	13.696.393	0,03	21,1
TI.A.1.3	IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO	39.676.278	0,13	46.503.352	0,13	17,2	42.494.034	0,09	-8,62	48.788.358	0,11	14,8	46.014.840	0,11	-5,7
TI.A.1.30	CONTRIBUCIÓN SOBRE CONTRATOS DE	0	0,00	3.420.660	0,01	0,0	6.575.506	0,01	92,23	2.033.090	0,00	-69,1	1.616.928	0,00	-20,5
TI.A.1.31	IMPUESTO DE TRANSPORTE	139.670	0,00	662.729	0,00	374,5	144.214	0,00	-78,24	10.079	0,00	-93,0	6.244	0,00	-38,0
TI.A.1.40	OTROS INGRESOS TRIBUTARIOS	690.107	0,00	711.516	0,00	3,1	792.773	0,00	11,42	13.928	0,00	-98,2	10.729	0,00	-23,0
TI.A.1.5	IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO	19.235.223	0,06	22.197.790	0,06	15,4	23.818.216	0,05	7,30	26.482.266	0,06	11,2	27.117.508	0,06	2,4
TI.A.1.7	PUBLICIDAD EXTERIOR VISUAL	346.833	0,00	445.601	0,00	28,5	379.187	0,00	-14,90	345.195	0,00	-9,0	267.054	0,00	-22,6
TI.A.1.8	IMPUESTO DE DELINEACIÓN	921.282	0,00	1.294.238	0,00	40,5	1.599.615	0,00	23,60	2.268.164	0,01	41,8	1.602.970	0,00	-29,3
TI.A.1.9	IMPUESTO DE ESPECTÁCULOS PUBLICOS	71.648	0,00	104.969	0,00	46,5	108.998	0,00	3,84	55.062	0,00	-49,5	44.257	0,00	-19,6
TI.A.2	NO TRIBUTARIOS	169.770.648	0,56	193.531.176	0,54	14,0	240.964.387	0,53	24,51	248.873.937	0,55	3,3	250.346.752	0,58	0,6
TI.A.2.1	TASAS Y DERECHOS	0	0,00	193.033	0,00	0,0	80.666	0,00	-58,21	2.993.474	0,01	3.610,9	2.664.838	0,01	-11,0
TI.A.2.2	MULTAS Y SANCIONES	3.500.973	0,01	3.699.332	0,01	5,7	3.446.931	0,01	-6,82	5.335.475	0,01	54,8	5.719.590	0,01	7,2
TI.A.2.3	CONTRIBUCIONES	5.310	0,00	881.888	0,00	16.508,1	37.007.658	0,08	4.096,41	16.401.448	0,04	-55,7	9.055.168	0,02	-44,8
TI.A.2.4	VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	1.536.055	0,01	1.855.523	0,01	20,8	2.087.442	0,00	12,50	2.872.704	0,01	37,6	2.598.805	0,01	-9,5
TI.A.2.6	TRASFERENCIAS	164.615.540	0,54	186.759.328	0,52	13,5	198.245.140	0,44	6,15	221.227.462	0,49	11,6	230.289.385	0,53	4,1
TI.A.2.7	OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS	112.770	0,00	142.072	0,00	26,0	96.550	0,00	-32,04	43.374	0,00	-55,1	18.965	0,00	-56,3
TI.B	INGRESOS DE CAPITAL	45.348.001	0,15	61.912.147	0,17	36,5	101.907.734	0,23	64,60	85.791.186	0,19	-15,8	66.837.749	0,15	-22,1
TI.B.1	COFINANCIACIÓN	7.860.846	0,03	0	0,00	-100,0	5.904.857	0,01	0,0	9.254.362	0,02	56,7	10.017.262	0,02	8,2
TI.B.10	RETIROS FONPET	112.298	0,00	198.543	0,00	76,8	42.006.012	0,09	21.057,14	8.633.425	0,02	-79,4	384.260	0,00	-95,5
TI.B.13	REINTEGROS	796.449	0,00	1.014.803	0,00	27,4	3.025.124	0,01	198,10	1.650.750	0,00	-45,4	678.732	0,00	-58,9
TI.B.14	OTROS INGRESOS DE CAPITAL	92.833	0,00	97.823	0,00	5,4	200.461	0,00	104,92	60.772	0,00	-69,7	82.797	0,00	36,2
TI.B.4	RECURSOS DEL CRÉDITO	4.432.084	0,01	29.716.925	0,08	570,5	25.000.000	0,06	-15,87	0	0,00	-100,0	0	0,00	0,0
TI.B.6	RECURSOS DEL BALANCE	30.964.962	0,10	29.965.891	0,08	-3,2	25.033.005	0,06	-16,46	65.299.885	0,14	160,9	54.782.418	0,13	-16,1
TI.B.7	VENTA DE ACTIVOS	0	0,00	35.018	0,00	0,0	0	0,00	-100,00	0	0,00	0,0	0	0,00	0,0
TI.B.8	RENDIMIENTOS POR OPERACIONES	1.088.529	0,00	883.144	0,00	-18,9	738.275	0,00	-16,40	891.992	0,00	20,8	833.028	0,00	-6,6
TI.B.9	DONACIONES	0	0,00	0	0,00	0,0	0	0,00	0,0	0	0,00	0,0	59.252	0,00	0,0

FUENTE: FUT



INGRESOS

PERIODO 2017 – 2018

En la vigencia 2018 el municipio recaudó **ingresos totales** por \$433.137.812 miles, reflejando una variación frente al año 2017 del -3,9%, de estos Ingresos, el que mayor variación presentó fue el **Impuesto De Circulación Y Tránsito Sobre Vehículos De Servicio Público** con 35,6%, **impuesto de alumbrado público**, el cual pasó de \$11.310.696 miles a \$13.696.396 miles, con una variación del 21,1%, seguido por las **Estampillas** que crecieron a una tasa del 8,1%, pasando de \$4.173.122 miles a \$4.510.725 miles.

Se observa una disminución de -95,5% en **Retiros FONPET**, -58,9% en **Reintegros**, -22,1% en los **Ingresos de Capital** al pasar de \$85.791.186 miles a \$66.837.749 miles, y en los **Recursos del Balance** que decrecieron el -16,1% al pasar de \$65.299.885 miles a \$54.782.418 miles.

Los **ingresos tributarios** presentan un incremento del 0,1%, pasando de \$115.840.895 miles a \$115.953.311 miles, dentro de los cuales, el **Impuesto al alumbrado público** es el que mayor crecimiento ha presentado con el 21,1% al pasar de \$11.310.696 miles a \$13.696.393 miles.

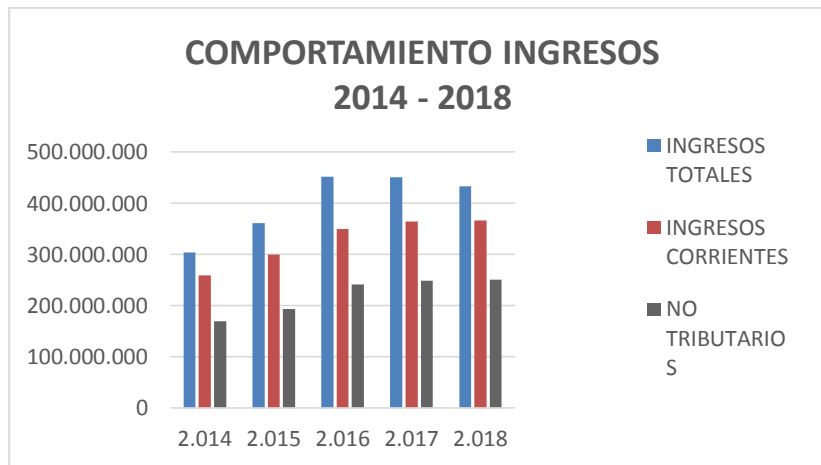
PERIODO 2014 – 2018

Los **ingresos** crecieron entre 2014 y 2018 el 42,4% a una tasa promedio de 10,6%, producto de la variación de los **Vehículos Automotores** con 1.851,8% a una tasa promedio de 463%, **Retiros FONPET** con 242,2% a una tasa promedio de 60,5%, **Recursos del Balance**, los cuales crecieron un 76,9% a una tasa anual promedio del 19,2%; y de **Alumbrado Público** que creció en el 14,5% promedio anual.

Los **Ingresos Tributarios** crecieron el 30,2% a un promedio anual de 7,6%, el **Impuesto al Alumbrado Público** que creció el 57,9% a una tasa promedio anual del 14,5% y el **Impuesto de Industria y Comercio** que creció el 41% con una tasa media del 10,2%.

VARIACIÓN COMPOSICIÓN 2014 – 2018

Se ha mantenido la variación estable en el periodo



**TOTAL GASTOS ARMENIA 2014 – 2018**

Miles \$

NOMBRE	2.014	% 2014	VAR % 2013- 2014	2.015	% 2015	VAR % 2014- 2015	2.016	% 2016	VAR % 2015- 2016	2.017	% 2017	VAR % 2016- 2017	2.018	% 2018	VAR % 2017- 2018
TOTAL GASTOS	284.138.581	1,00	-3,8	337.232.704	1,00	18,7	392.238.462	1,00	16,3	419.185.949	1,00	6,9	390.681.033	1,00	-6,8
TOTAL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	50.455.537	0,18	13,9	52.995.250	0,16	5,0	63.445.907	0,16	19,7	61.541.774	0,15	-3,0	60.843.865	0,16	-1,1
TOTAL INVERSIÓN	230.732.051	0,81	-7,7	280.201.062	0,83	21,4	317.403.899	0,81	13,3	327.005.902	0,78	3,0	303.977.825	0,78	-7,0
TOTAL SERVICIO DEUDA	2.950.993	0,01	-3,9	4.036.392	0,01	36,8	11.388.656	0,03	182,1	30.638.273	0,07	169,0	25.859.344	0,07	-15,6
FUENTE:FUT															

Nota: A partir de 2016 se incluyen bonos pensionales en total servicio a la deuda.

TOTAL DE GASTOS

PERIODO 2017 – 2018

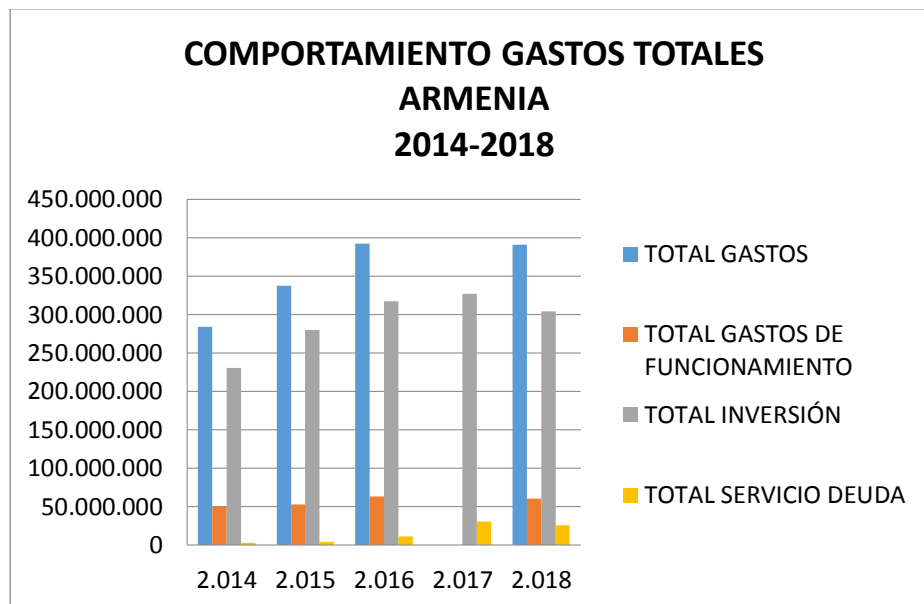
Los **Gastos Totales** del municipio descendieron el -6,8% dentro de los cuales se destaca la disminución en la **Inversión** en -7,1% y del **Total del Servicio de la Deuda** en -15.6%.

PERIODO 2014 – 2018

El **Total de Gastos** creció 37,5% a un promedio anual del 9,4% producto del crecimiento de la **Inversión** con un 31,7% con un promedio anual del 7,9% y del **Total del Servicio a la Deuda** que aumento el 776,3%, con un promedio anual del 194,1%.

VARIACIÓN COMPOSICIÓN 2014 – 2018

Se observa que los **Gastos de Funcionamiento** han disminuido su participación del 18% en 2014 al 16% en el 2018 dentro del total de gastos, mientras que los **Gastos de Inversión** pasaron del 81% en 2014 al 78% en el 2018. Por el contrario, el **Total del Servicio a la Deuda** que representaba el 1% en 2014 pasó al 7% en 2018.





SECRETARÍA DE
PLANEACIÓN



GASTOS DE FUNCIONAMIENTO ARMENIA POR TIPO DE GASTO 2014 - 2018

Miles \$

CODIGO	NOMBRE	2.014	% 2014	VAR % 2013-2014	2.015	% 2015	VAR % 2014-2015	2.016	% 2016	VAR % 2015-2016	2.017	% 2017	VAR % 2016-2017	2.018	% 2018	VAR % 2017-2018
1	TOTAL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	50.455.537	1,00	16,1	52.995.250	1,00	5,0	63.445.907	1,00	19,7	61.541.774	1,00	-3,0	60.843.865	0,99	-1,1
1.1	GASTOS DE PERSONAL	20.762.691	0,41	7,9	23.171.169	0,44	11,6	25.113.741	0,40	8,4	26.796.283	0,44	6,7	28.736.023	0,47	7,2
1.2	GASTOS GENERALES	18.150.324	0,36	28,3	18.819.536	0,36	3,7	19.598.581	0,31	4,1	21.932.369	0,36	11,9	21.214.935	0,34	-3,3
1.3	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	11.410.233	0,23	13,6	10.870.888	0,21	-4,7	18.562.949	0,29	70,8	12.810.122	0,21	-31,0	10.889.327	0,18	-15,0
1.10	OTROS GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	264.578	0,01	413,2	267.314	0,01	1,0	341.272	0,01	27,7	6.000	0,00	-98,2	7.160	0,00	19,3

FUENTE:
FUT

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO POR TIPO DE GASTO

PERIODO 2017 – 2018

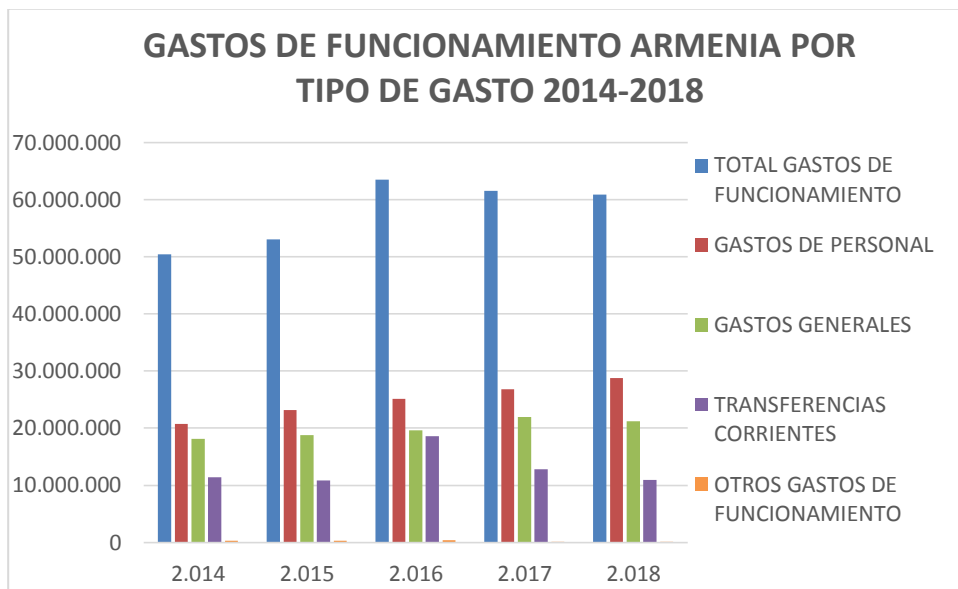
Los **Gastos de Funcionamiento** pasaron de \$61.541.774 miles a \$60.843.865 miles, mostrando una disminución del -1,1%, debido a que los **Gastos de Personal** presentaron una variación del 7,2% al pasar de \$26.796.283 miles a \$28.736.023 miles y los **Gastos Generales** disminuyeron -3.3% pasando de \$21.932.369 miles a \$21.214.935. Se destaca la variación de las **Transferencias Corrientes** del -15,0% al pasar de \$12.810.122 miles a \$10.889.327 miles y de los **Otros Gastos de Funcionamiento** del 19.3% pasando de \$6.000 miles a \$7.160 miles.

PERIODO 2014 – 2018

Los **Gastos de Funcionamiento** presentaron una variación del 20.6%, cuyo promedio anual es del 5,1%. Se destaca el crecimiento de los **Gastos de Personal**, con el 38,4% a una tasa promedio de 9,6% y de los **Gastos Generales** en 16,9% a una tasa promedio del 4,2%; en cuanto a los **Otros Gastos de Funcionamiento** decrecieron en el -97,3% y **Las Transferencias** en -4.6%.

VARIACIÓN COMPOSICIÓN 2014 – 2018

En cuanto a la composición, los **Gastos de Personal** para 2014 tenían una participación del 41% y para 2018 aumentó al 47% del total de gastos de funcionamiento, contrario de las **Transferencias Corrientes**, que en el 2014 representaban el 23% y para 2018 disminuyó al 18%.





SECRETARÍA DE
PLANEACIÓN



GASTOS DE FUNCIONAMIENTO ARMENIA POR UNIDAD EJECUTORA 2014 – 2018

Miles \$

CODIGO	NOMBRE	2.014	% 2014	VAR % 2013- 2014	2.015	% 2015	VAR % 2014- 2015	2.016	% 2016	VAR % 2015- 2016	2.017	% 2017	VAR % 2016- 2017	2.018	% 2018	VAR % 2017- 2018
1	TOTAL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	50.455.537	1,00	16,1	52.995.250	1,00	5,0	63.445.907	1,00	19,7	61.541.774	1,00	-3,0	60.843.865	0,99	-1,1
	ADMINISTRACIÓN CENTRAL	42.509.717	0,84	17,2	44.383.862	0,84	4,4	46.575.289	0,73	4,9	51.497.459	0,84	10,6	50.683.000	0,82	-1,6
	CONCEJO - SOLO MUNICIPIOS	2.209.540	0,04	5,9	2.378.854	0,04	7,7	2.494.847	0,04	4,9	2.742.983	0,04	9,9	2.772.163	0,05	1,1
	CONTRALORIA	1.504.608	0,03	-0,5	1.511.039	0,03	0,4	1.702.610	0,03	12,7	1.797.038	0,03	5,5	1.869.710	0,03	4,0
	PERSONERIA - SOLO MUNICIPIOS	1.131.754	0,02	3,3	1.252.528	0,02	10,7	1.304.178	0,02	4,1	1.509.717	0,02	15,8	1.471.718	0,02	-2,5
	SECRETARÍA DE EDUCACIÓN	1.920.558	0,04	28,1	2.145.354	0,04	11,7	9.938.949	0,16	363,3	2.429.678	0,04	-75,6	2.359.074	0,04	-2,9
	SECRETARÍA DE SALUD	1.179.360	0,02	21,2	1.323.613	0,02	12,2	1.430.034	0,02	8,0	1.564.900	0,03	9,4	1.688.199	0,03	7,9

FUENTE: FUT

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO POR UNIDAD EJECUTORA

PERIODO 2017 – 2018

La **Contraloría** pasó de unos **Gastos de Funcionamiento** de \$1.797.038 miles a \$1.869.710 miles, lo que significó una variación de 4%, igualmente crecieron al 7,9% los **Gatos de Funcionamiento de la Secretaría de Salud** al pasar de \$1.564.900 miles a \$1.688.199 miles.

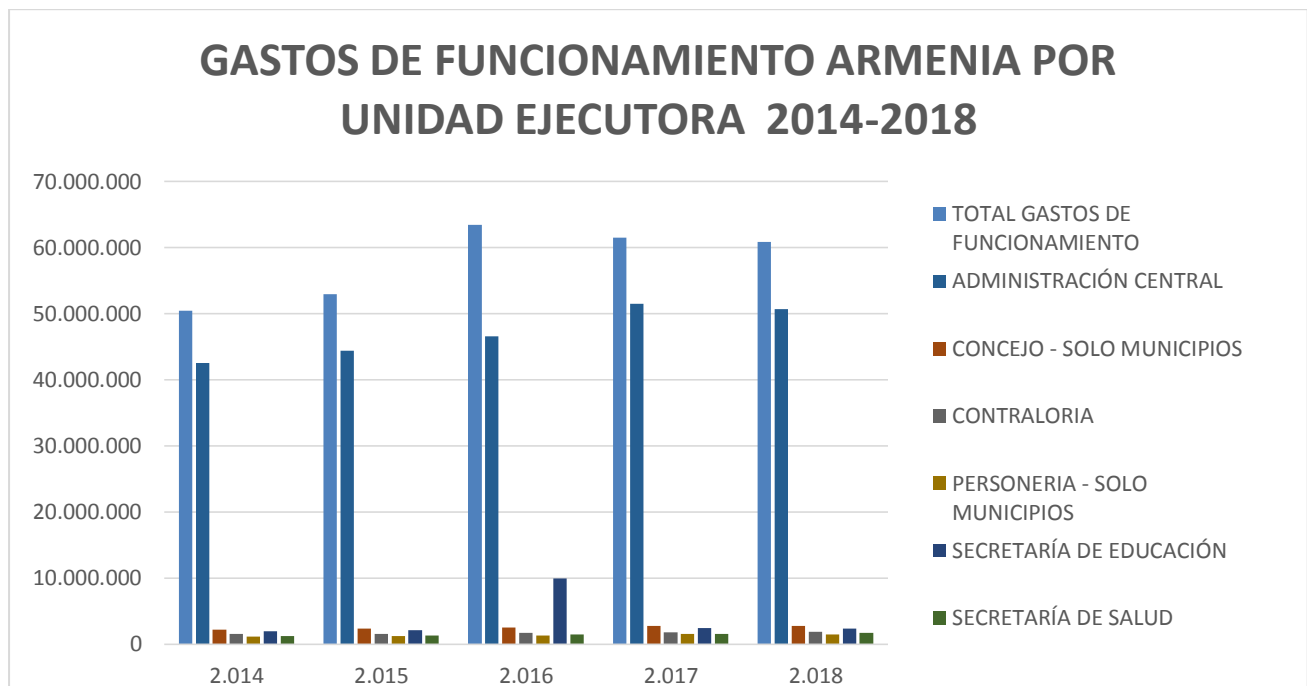
Los **Gastos de la Secretaría de Educación** para este mismo periodo disminuyeron el -2.9% al pasar de \$2.429.678 miles a \$2.359.074 miles, al igual que los **Gastos de la Personería** en -2.5% pasando de \$1.509.717 miles a \$1.471.718 miles.

PERIODO 2014 – 2018

En este periodo se destaca el crecimiento en **Secretaría de Salud** la cual varió en el 43,1% cuyo promedio anual es de 10.8%.

VARIACIÓN COMPOSICIÓN 2014 – 2018

En cuanto a la composición de los **Gastos de Funcionamiento** se destaca la disminución de los **Gastos de Administración Central**, por cuanto pasaron de representar el 84% a 82%. En las diferentes Unidades Ejecutores no se presentaron variaciones significativas.



**GASTOS DE INVERSIÓN POR SECTORES ARMENIA 2014 – 2018**

Miles \$

CODIGO	NOMBRE	2.014	% 2014	VAR % 2013-2014	2.015	% 2015	VAR % 2014-2015	2.016	% 2016	VAR % 2015-2016	2.017	% 2017	VAR % 2016-2017	2.018	% 2018	VAR % 2017-2018
A	TOTAL INVERSIÓN	230.732.051	1,00	-7,1	280.201.062	1,00	21,4	317.403.899	1,00	13,3	327.005.902	1,00	3,0	303.977.825	1,00	-7,0
A.1	EDUCACIÓN	88.087.427	0,38	-11,4	97.631.785	0,35	10,8	118.521.353	0,37	21,4	136.026.758	0,42	14,8	139.917.838	0,46	2,9
A.2	SALUD	72.543.279	0,31	6,8	81.600.414	0,29	12,5	87.374.651	0,28	7,1	95.812.825	0,29	9,7	98.211.245	0,32	2,5
A.3	AGUA POTABLE	3.393.871	0,01	-8,3	3.742.702	0,01	10,3	4.056.052	0,01	8,4	3.198.025	0,01	-21,2	3.020.005	0,01	-5,6
A.4	DEPORTE Y RECREACIÓN	921.565	0,00	-15,7	1.049.142	0,00	13,8	2.487.528	0,01	137,1	940.774	0,00	-62,2	1.086.657	0,00	15,5
A.5	CULTURA	1.883.826	0,01	-3,9	2.418.152	0,01	28,4	678.683	0,00	-71,9	1.942.144	0,01	186,2	2.118.891	0,01	9,1
A.6	SERVICIOS PÚBLICOS	8.463.360	0,04	26,8	8.765.249	0,03	3,6	10.365.829	0,03	18,3	12.167.138	0,04	17,4	11.843.696	0,04	-2,7
A.7	VIVIENDA	646.344	0,00	-34,5	150.000	0,00	-76,8		0,00	-100,0	40.000	0,00		235.298	0,00	488,2
A.8	AGROPECUARIO		0,00			0,00		152.345	0,00		382.818	0,00	151,3	332.347	0,00	-13,2
A.9	TRANSPORTE	5.024.592	0,02	-61,3	35.340.101	0,13	603,3	62.878.502	0,20	77,9	41.998.820	0,13	-33,2	16.770.509	0,06	-60,1
A.10	AMBIENTAL	8.815.000	0,04	9,4	2.342.880	0,01	-73,4	7.479.272	0,02	219,2	9.380.140	0,03	25,4	8.843.808	0,03	-5,7
A.12	PREVENCIÓN Y ATENCIÓN	3.106.989	0,01	-44,3	5.752.185	0,02	85,1	2.722.609	0,01	-52,7	3.762.384	0,01	38,2	3.533.091	0,01	-6,1
A.13	PROMOCIÓN DEL DESARROLLO	4.586.178	0,02	192,4	7.377.073	0,03	60,9	1.347.224	0,00	-81,7	2.061.923	0,01	53,0	1.237.264	0,00	-40,0
A.14	ATENCIÓN A GRUPOS	8.365.778	0,04	37,1	18.077.754	0,06	116,1	7.899.230	0,02	-56,3	7.527.204	0,02	-4,7	6.981.385	0,02	-7,3
A.15	EQUIPAMIENTO	18.297.323	0,08	-17,5	6.438.377	0,02	-64,8	4.140.396	0,01	-35,7	1.729.676	0,01	-58,2	1.968.757	0,01	13,8
A.16	DESARROLLO COMUNITARIO	730.543	0,00	-17,6	1.320.967	0,00	80,8	1.754.375	0,01	32,8	2.958.715	0,01	68,6	264.027	0,00	-91,1
A.17	FORTALECIMIENTO INST.	4.777.135	0,02	-39,5	4.549.699	0,02	-4,8	4.894.262	0,02	7,6	5.044.066	0,02	3,1	4.956.705	0,02	-1,7
A.18	JUSTICIA Y SEGURIDAD	1.088.841	0,00	-25,1	3.644.582	0,01	234,7	651.588	0,00	-82,1	2.032.493	0,01	211,9	2.656.300	0,01	30,7

FUENTE : FUT

GASTOS DE INVERSIÓN

PERIODO 2017 – 2018

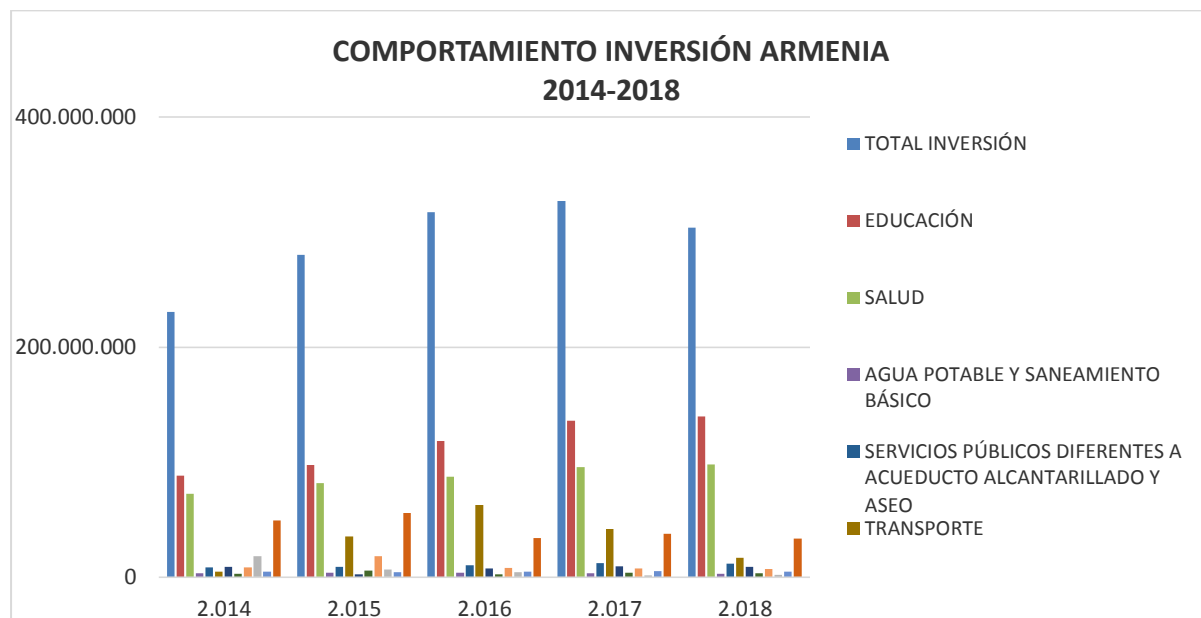
El Total de los **Gastos de Inversión** fueron de \$303.977.825 miles, con una disminución del -7%, frente al año anterior. El sector que más creció fue el de **Vivienda** con 488,2% al pasar de \$40.000 miles en 2014 a \$235.298 miles en el 2018, seguido de **Justicia y Seguridad** que creció 30,7%, de **Deporte y Recreación** con el 15,5%, en detrimento de **Transporte** que decreció en -60,1%, de **Promoción del Desarrollo** en -40,9% y de **Desarrollo Comunitario** con -91,1%.

PERIODO 2014 - 2018

Los **Gastos de Inversión** crecieron en el 31,7% con una tasa promedio anual del 7,9%; para el **Sector Transporte** representa la mayor tasa de crecimiento con el 233,8% con un promedio del 58,4%, se observa también una disminución en **Equipamiento** de -89.2% con tasa promedio de -22.3%.

VARIACIÓN COMPOSICIÓN 2014 – 2018

En cuanto a la composición resaltamos que el **Sector Educación** ha aumentado su participación frente al total de inversión, pasando de representar el 38% al 46% y el **Sector Transporte** que pasó del 2% en 2014, al 6% en 2018; por su parte **Equipamiento** tuvo una reducción al pasar del 8% al 1%.





SECRETARÍA DE
PLANEACIÓN



GASTOS DE SERVICIO A LA DEUDA ARMENIA 2014 – 2018

Miles \$

CODIGO	NOMBRE	2.014	% 2014	VAR % 2013-2014	2.015	% 2015	VAR % 2014-2015	2.016	% 2016	VAR % 2015-2016	2.017	% 2017	VAR % 2016-2017	2.018	% 2018	VAR % 2017-2018
T	TOTAL DEUDA	2.950.993	1,00	-3,7	4.036.392	1,00	36,8	11.388.656	1,00	182,1	30.638.273	1,00	169,0	25.859.344	1,00	-15,6
T.1	SECTOR	2.950.993	1,00	-3,7	4.036.392	1,00	36,8	11.105.204	0,98	175,1	30.636.945	1,00	175,9	25.855.793	1,00	-15,6
T.1.4	DEPORTE Y RECRE	321.290	0,11	-35,3	71.258	0,02	-77,8	93.071	0,01	30,6	473.927	0,02	409,2	346.267	0,01	-26,9
T.1.9	TRANSPORTE	2.629.704	0,89	2,4	3.965.134	0,98	50,8	11.012.133	0,97	177,7	30.163.018	0,98	173,9	25.509.525	0,99	-15,4
T.2	BONOS PENS.							283.452	0,02		1.328	0,00	-99,5	3.551	0,00	167,5
T.2.1	CON SITUACIÓN DE							283.452	0,02		1.328	0,00	-99,5	3.551	0,00	167,5

FUENTE: FUT

GASTOS DE SERVICIO A LA DEUDA

PERIODO 2017 – 2018

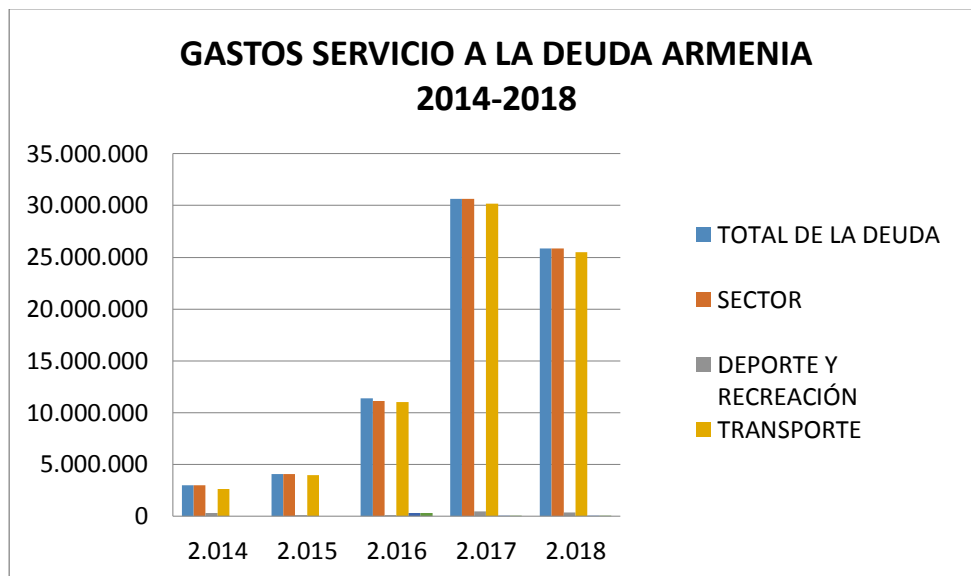
El **Gasto Total de Servicio a la Deuda** fue por \$25.859.344 miles, con una disminución de -15,60% con respecto al año 2017; donde el **Sector Deporte y Recreación** fue el que presentó mayor variación con -26,94% al pasar de \$473.927 miles a \$346.267 miles y **Transporte** con -15,43% pasando de \$30.163.018 miles a \$25.509.525 miles. Los **Bonos Pensionales** se incrementaron en 167,45%.

PERIODO 2014 – 2018

El total de **Servicio a la Deuda** creció el 776,3% con un promedio de 194,1%, producto del crecimiento que presentó el **Sector Transporte** del 870,1% con un promedio anual de 217,5%.

VARIACIÓN COMPOSICIÓN 2014 – 2018

En la composición del **Total de Servicio a la Deuda** se resalta la disminución de **deporte y recreación** al pasar de representar el 11% al 1%; la variación del **sector transporte** el cual pasó de representar del 89% al 99%.





SECRETARÍA DE
PLANEACIÓN



SALDO DE LA DEUDA ARMENIA 2014 - 2018

Miles \$

CONCEPTO	2014	VAR % 2013- 2014	2015	VAR % 2014- 2015	2016	VAR % 2015- 2016	2017	VAR % 2016- 2017	2018	VAR % 2017- 2018
SALDO CIERRE VIGENCIA ANTERIOR	26.933.613	11,7	36.967.929	37,3	81.436.174	120,3	104.014.905	27,7	83.419.484	-19,8
DESEMBOLSOS EN LA VIGENCIA	11.000.000	175,0	45.500.000	313,6	25.000.000	-45,1	1.918.952	-92,3	0	-100,0
INTERESES PAGADOS EN LA VIGENCIA	1.985.431	5,3	3.006.664	51,4	8.684.959	188,9	8.122.572	-6,5	5.127.929	-36,9
COMISIONES PAGADAS VIGENCIA	0		0		0		0		0	
AMORIZACIONES PAGADAS VIGENCIA	965.684	-18,1	1.031.755	6,8	2.421.269	134,7	22.514.373	829,9	20.727.863	-7,9
INTERESES PROYECT SGTE VIGENCIA	2.567.493	18,7	5.970.744	132,6	10.551.308	76,7	6.758.300	-35,9	4.916.300	-27,3
SALDO DEUDA CIERRE VIGENCIA ACTUAL	36.967.929	37,3	81.436.174	120,3	104.014.905	27,7	83.419.484	-19,8	62.691.621	-24,8

FUENTE: FUT

PROYECCIÓN ANUAL CANCELACIÓN DE LA DEUDA ARMENIA

Miles \$

AÑOS	2.019	2.020	2.021	2.022	2.023	2.024
DEUDA	28.255.992	21.167.217	8.262.540	4.238.290	383.791	383.791

FUNTE: FUT

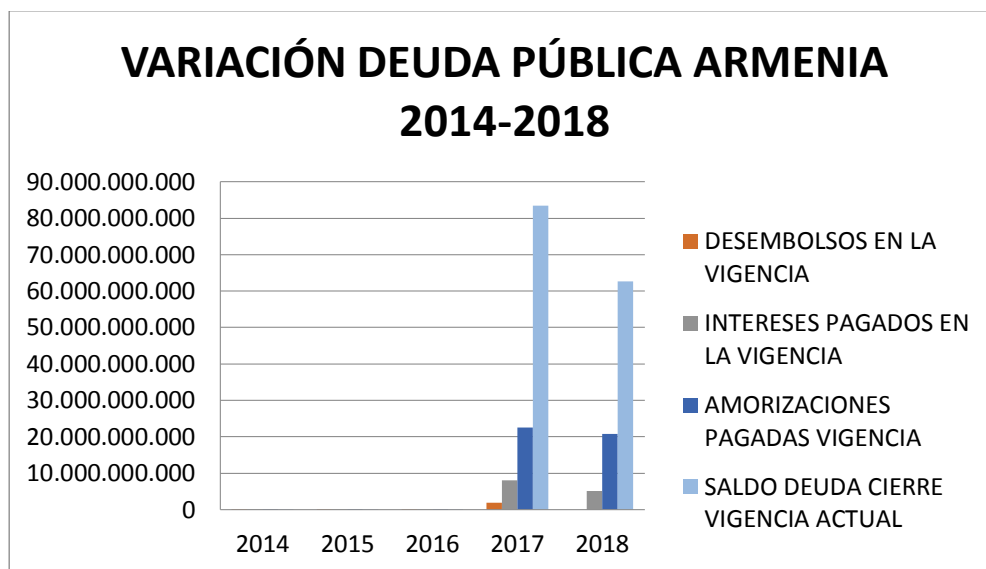
SALDO DE LA DEUDA

PERIODO 2017 – 2018

El saldo de la **Deuda Pública** pasó de \$83.419.484 miles a \$62.691.621 miles, lo que significó una disminución del -24,8%, los **Intereses Pagados** disminuyeron en este mismo periodo un -36,9% pasando de \$8.122.572 miles a \$5.127.929 miles, al igual que las **Amortizaciones** en -7,9% al pasar de \$22.514.373 miles a \$20.727.863 miles.

PERIODO 2014 – 2018

En este periodo se observa que el **Saldo a la Deuda** al cierre de la vigencia actual creció al 69,58%, es decir el 17,4% promedio anual; los **Intereses Pagados** en la vigencia se incrementaron a 158,28%, equivalentes al 39,6% promedio anual, mientras que los **Desembolsos** disminuyeron un -100%.



BALANCE CONTABLE ARMENIA 2014 – 2018

CODIGO	NOMBRE	2.014	% 2014	VAR % 2013-2014	2.015	% 2015	VAR % 2014-2015	2.016	% 2016	VAR % 2015-2016	2.017	% 2017	VAR % 2016-2017	2.018	% 2018	VAR % 2017-2018
1	ACTIVOS	828.611.971	1,00	6,0	873.755.997	1,00	5,4	1.028.432.485	1,00	17,7	1.091.094.543	1,00	6,1	1.046.946.876	1,00	-4,0
1,1	EFFECTIVO	34.705.913	0,04	5,9	24.949.994	0,03	-28,1	63.487.986	0,06	154,5	70.807.247	0,06	11,5	74.924.728	0,07	5,8
1,2	INVERSIONES E INSTRUMENTOS	712.127	0,00	0,0	786.816	0,00	10,5	790.483	0,00	0,5	814.861	0,00	3,1	2.141.180	0,00	162,8
1,3	RENTAS POR COBRAR	56.093.867	0,07	-8,4	47.299.650	0,05	-15,7	42.024.745	0,04	-11,2	34.866.879	0,03	-17,0	215.883.977	0,21	519,2
1,4	DEUDORES	90.692.548	0,11	5,6	103.806.761	0,12	14,5	145.318.811	0,14	40,0	184.289.131	0,17	26,8	0	0,00	-100,0
1,5	INVENTARIOS		0,00			0,00		438.954	0,00		671.642	0,00	53,0	1.157.179	0,00	72,3
1,6	PROPIEDADES, PLANTA Y	200.513.550	0,24	13,6	216.448.451	0,25	7,9	218.967.147	0,21	1,2	211.935.210	0,19	-3,2	122.147.868	0,12	-42,4
1,7	BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	325.140.024	0,39	1,7	345.318.291	0,40	6,2	360.035.543	0,35	4,3	364.923.469	0,33	1,4	362.629.668	0,35	-0,6
1,9	OTROS ACTIVOS	120.753.942	0,15	15,1	135.146.034	0,15	11,9	197.368.816	0,19	46,0	222.786.103	0,20		268.062.276	0,26	20,3
2	PASIVOS	221.299.804	1,00	24,6	260.609.939	1,00	17,8	301.643.012	1,00	15,7	263.157.598	1,00	-12,8	364.202.614	1,00	38,4
2,2	OPERACIONES DE CRÉDITO PÚBLICO	36.967.929	0,17	37,3	81.436.174	0,31	120,3	104.014.905	0,34	27,7	83.419.484	0,32	-19,8	0	0,00	-100,0
2,3	PRÉSTAMOS POR PAGAR													52.674.587	0,14	0
2,4	CUENTAS POR PAGAR	39.386.053	0,18	93,9	34.249.190	0,13	-13,0	52.100.733	0,17	52,1	49.650.029	0,19	-4,7	128.825.108	0,35	159,5
2,5	OBLIGACIONES LABORALES	18.855.852	0,09	20,1	22.146.964	0,08	17,5	26.088.216	0,09	17,8	13.314.220	0,05	-49,0	177.310.566	0,49	1.231,7
2,6	OTROS BONOS Y TÍTULOS EMITIDOS	8.920	0,00	0,0	8.920	0,00	0,0	8.920	0,00	0,0	8.920	0,00	0,0	0	0,00	-100,0
2,7	PASIVOS ESTIMADOS	117.759.957	0,53	10,8	114.024.955	0,44	-3,2	109.796.448	0,36	-3,7	106.667.860	0,41	-2,8	5.256.566	0,01	-95,1
2,9	OTROS PASIVOS	8.321.093	0,04	0,5	8.743.736	0,03	5,1	9.633.790	0,03	10,2	10.097.085	0,04	4,8	135.787	0,00	-98,7
3	PATRIMONIO	607.312.167	1,00	0,5	613.146.058	1,00	1,0	726.789.473	1,00	18,5	827.936.945	1,00	13,9	682.744.262	1,00	-17,5
3,1	HACIENDA PÚBLICA	607.312.167	1,00	0,5	613.146.058	1,00	1,0	726.789.473	1,00	18,5	827.936.945	1,00	13,9	682.744.262	1,00	-17,5
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	828.611.971		6,0	873.755.997		5,4	1.028.432.485		17,7	1.091.094.543		6,1	1.046.946.876		-4,0
	FUENTE: FUT															

BALANCE CONTABLE

PERIODO 2017 – 2018

En los **activos** presentan una variación de -4,0%, entre los cuales **Rentas por Cobrar** presentan la mayor variación con el 519,2% al pasar de \$34.866.879 miles a \$215.883.977 miles, seguido de las **Inversiones e Instrumentos Derivados** que incrementaron en el 162,8% y de **Inventarios** que crecieron 72,3%, sin embargo, las **Propiedades, Planta y Equipo** disminuyeron el -42,4%.

Los **pasivos** crecieron 38,4% al pasar de \$263.157.598 miles a \$364.202.614 miles. De estos pasivos el de mayor crecimiento fueron las **obligaciones laborales y de seguridad social integral** que pasaron de \$13.314.220 miles a \$177.310.566 miles lo que representó un incremento de 1.231,7%.

El **patrimonio** disminuyó en el - 17,5% al pasar de \$827.936.945 miles a \$682.744.262 miles.

PERIODO 2014 – 2017

Los **activos** representaron un incremento del 26,3% con un promedio anual del 6,6%, dentro de ellos las **Inversiones e Instrumentos Derivados** incrementaron en el 200,7% con un promedio del 50,2%.

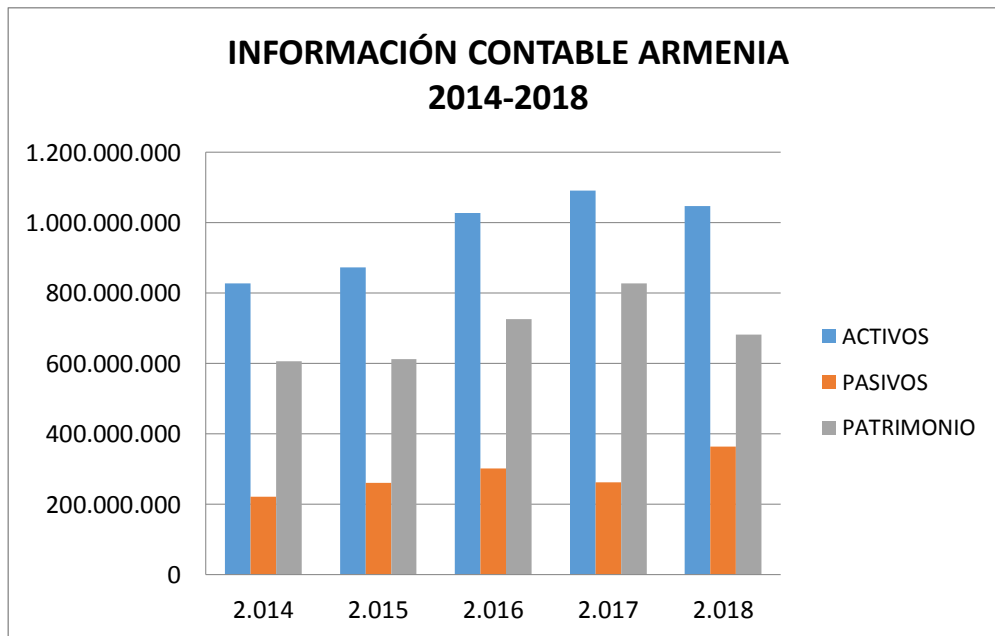
Los **pasivos** crecieron el 64,6% con una tasa promedio del 16,1%, dentro de los cuales las **Obligaciones Laborales** se incrementaron en 840,3% y un promedio de 210,1%. Seguido de **Cuentas por pagar** que incrementaron en el 227,1% y una tasa promedio del 56,8%, mientras que los **Pasivos Estimados** disminuyeron en el -95,1% y **Otros Pasivos** en - 98,7%.

El **Patrimonio** creció en el 12,4% a una tasa promedio de 3,1%

VARIACIÓN COMPOSICIÓN 2014 – 2018

De los **Activos** la **Renta por Cobrar** pasó de representar el 7% del **Total de Activos** en el 2014 al 21% en el 2018 y las **Propiedades, planta y equipo** que representaban en el 2014 el 24% pasaron al 12% en el 2018.

En los **Pasivos las Operaciones de Crédito Público** representaban el 17% en el 2014 pasaron al 2018 a representar el 0%, mientras las **Obligaciones Laborales** que representaban el 9% en el 2014 pasaron a representar el 49% en el 2018 y las **Cuentas por Pagar** que significaban el 18% en el 2014 pasaron a representar el 35% en el 2018





CIERRE FISCAL ARMENIA 2014 2018

Miles \$

CODIGO	NOMBRE	2.014	% 2014	VAR % 2013- 2014	2.015	% 2015	VAR % 2014- 2015	2.016	% 2016	VAR % 2015- 2016	2.017	% 2017	VAR % 2016- 2017	2.018	% 2018	VAR % 2017- 2018
C	TOTAL	-237.395	1,00	-100,5	18.100.969	1,00	-7.724,8	45.598.960	1,00	151,9	46.879.828	1,00	2,8	33.856.317	1,00	-27,8
C.1	RECURSOS DE LIBRE DEST.	186.939	-0,79	-98,5	2.397.902	0,13	1.182,7	-5.444.176	-0,12	-327,0	5.238.792	0,11	-196,2	1.421.175	0,04	-72,9
C.4	RECURSOS CON DEST.	-424.334	1,79	-101,4	15.703.067	0,87	-3.800,6	51.043.136	1,12	225,1	41.641.036	0,89	-18,4	32.435.142	0,96	-22,1
C.4.1.1	SGP EDUCACION	2.887.645	-12,16	-80,9	-287.941	-0,02	-110,0	4.337.442	0,10	-1.606,4	7.484.082	0,16	72,5	4.616.006	0,14	-38,3
C.4.1.11	S.G.P. POR CRECIMIENTO DE	8.930	-0,04	-99,1	329.484	0,02	3.589,6	846.793	0,02	157,0	824.631	0,02	-2,6	360.686	0,01	-56,3
C.4.1.13	SGP PROPÓSITO GENERAL	883.415	-3,72	-13,0	656.925	0,04	-25,6	-25.997	0,00	-104,0	688.759	0,01	-2.749,4	1.072.258	0,03	55,7
C.4.1.3	SGP SALUD	13.430.552	-56,57	4,0	2.868.228	0,16	-78,6	1.171.577	0,03	-59,2	900.028	0,02	-23,2	767.456	0,02	-14,7
C.4.1.5	SGP ALIMENTACIÓN ES	354.434	-1,49	-1.045,3	2.275	0,00	-99,4	770.009	0,02	33.746,5	258.575	0,01	-66,4	-6.740.263	-0,20	-2.706,7
C.4.1.9	SGP AGUA POTABLE Y SAN.	445.320	-1,88	2,3	0	0,00	-100,0	130.154	0,00		1.546.078	0,03	1.087,9	3.652.851	0,11	136,3
C.4.3.1	REGALÍAS Y COMP.	55.611	-0,23	-77,1	92.536	0,01	66,4	89.168	0,00	-3,6	94.364	0,00	5,8	100.553	0,00	6,6
C.4.3.3	RECURSOS DE CONVENIOS	275.025	-1,16	-85,0	573.625	0,03	108,6	901.827	0,02	57,2	756.546	0,02	-16,1	-226.761	-0,01	-130,0
C.4.3.5	RECURSOS DEL CRÉDITO	-17.111.174	72,08	756,7	3.468.891	0,19	-120,3	-6.130.740	-0,13	-276,7	1.042.873	0,02	-117,0	953.051	0,03	-8,6
C.4.3.6.1	CON DESTI. SECTOR EDUC.	6.448.448	-27,16		60.056	0,00	-99,1	19.121.988	0,42	31.740,3	13.231.550	0,28	-30,8	7.778.717	0,23	-41,2
C.4.3.6.3	CON DESTI. SECTOR SALUD	0	0,00	-100,0	578.441	0,03		0	0,00	-100,0	328.324	0,01		234.131	0,01	-28,7
C.4.3.6.5	CON DEST. AGUA POTABLE	0	0,00		0	0,00		0	0,00		0	0,00		0	0,00	0
C.4.3.6.7	A OTROS SECTORES DE INV.	-8.102.540	34,13		7.360.547	0,41	-190,8	29.830.915	0,65	305,3	14.485.227	0,31	-51,4	19.866.458	0,59	37,1
C.10	SALDOS EN PATRIM.S AUT.	0	0,00		0	0,00		0	0,00		0	0,00		0	0,00	
	RESULTADOS SUPERAV.	24.976.319		-45,0	18.388.910		-26,4	57.199.873	1,25	211,06	46.879.828	1,00	-18,0	40.823.341	1,21	-12,9
	RESULTADOS DEFICITARIOS	-25.213.714			-287.941		-98,9	-11.600.913	-0,25		0	0,00		-6.967.024	-0,21	
	RESULTADO NETO	-237.395		-100,5	18.100.969		-7.724,8	45.598.960	1,00	151,91	46.879.828	1,00	2,8	33.856.317	1,00	-27,8

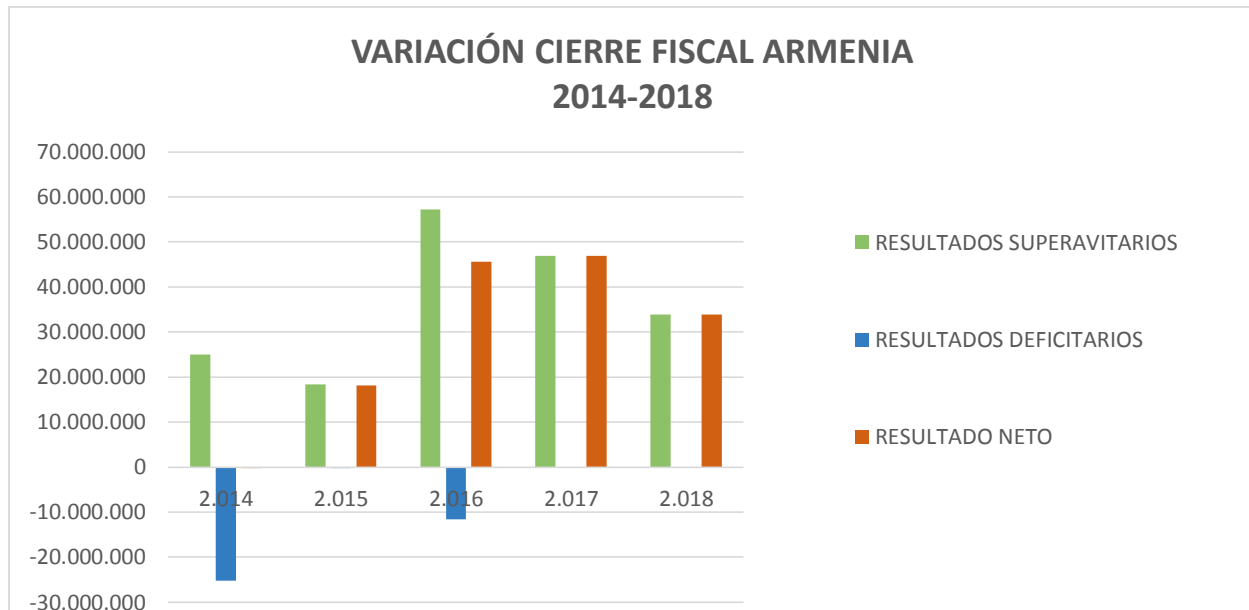
FUENTE: FUT

LIQUIDEZ

PERIODO 2017 – 2018

El municipio cerró con un **Resultado Neto** de \$33.856.317, reflejando una variación frente al año 2017 del -27,8%, principalmente por la disminución de -2.706% de **SGP – Alimentación**.

Se destacan los **Recursos con Destinación Específica**, de **Otros Sectores de Inversión** que pasaron de \$14.485.227 miles en 2017 a \$19.866.458 miles en 2018; **SGP Educación** de \$7.484.082 miles a \$4.616.006 miles.





BUENAVISTA

TOTAL INGRESOS 2014 – 2018

Miles \$

CODIGO	NOMBRE	2014	% 2014	2015	% 2015	VAR % 2014-2015	2016	% 2016	VAR % 2015-2016	2017	% 2017	VAR % 2016-2017	2018	% 2018	VAR % 2017-2018
TI	INGRESOS TOTALES	4.320.172	1,00	4.092.311	1,00	-5,3	4.415.341	1,00	7,9	7.539.413	1,00	70,8	9.477.490	1,00	25,7
TI.A	INGRESOS CORRIENTES	2.942.328	0,68	3.045.576	0,74	3,5	3.433.097	0,78	12,7	3.728.207	0,49	8,6	4.329.913	0,46	16,1
TI.A.1	TRIBUTARIOS	558.465	0,13	525.564	0,13	-5,9	562.920	0,13	7,1	657.741	0,09	16,8	753.498	0,08	14,6
TI.A.1.10	IMPUESTO DE ESPECTÁCULOS	0	0,00	0	0,00	0,0	0	0,00	0,0	0	0,00	0,0	0	0,00	0,0
TI.A.1.25	SOBRETASA BOMBERIL	17.207	0,00	16.928	0,00	-1,6	19.702	0,00	16,4	24.406	0,00	23,9	23.620	0,00	-3,2
TI.A.1.26	SOBRETASA A LA GASOLINA	12.793	0,00	18.842	0,00	47,3	19.323	0,00	2,6	17.418	0,00	-9,9	25.482	0,00	46,3
TI.A.1.28	ESTAMPILLAS	42.385	0,01	67.252	0,02	58,7	54.844	0,01	-18,5	73.669	0,01	34,3	138.338	0,01	87,8
TI.A.1.29	IMPUESTO SOBRE EL SERVICIO	95.195	0,02	100.844	0,02	5,9	106.094	0,02	5,2	103.308	0,01	-2,6	115.791	0,01	12,1
TI.A.1.3	IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO	278.341	0,06	257.114	0,06	-7,6	303.203	0,07	17,9	368.851	0,05	21,7	328.459	0,03	-11,0
TI.A.1.30	CONTRIBUCIÓN SOBRE CONTRATOS	32.629	0,01	22.891	0,01	-29,8	11.398	0,00	-50,2	14.089	0,00	23,6	66.084	0,01	369,0
TI.A.1.4	SOBRETASA AMBIENTAL	51.046	0,01	0	0,00	-100,0	0	0,00	0,0	0	0,00	0,0	0	0,00	0,0
TI.A.1.40	OTROS INGRESOS TRIBUTARIOS	242	0,00	1.733	0,00	616,1	258	0,00	-85,1	0	0,00	-100,0	0	0,00	0
TI.A.1.5	IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO	21.999	0,01	24.092	0,01	9,5	30.024	0,01	24,6	41.606	0,01	38,6	46.336	0,00	11,4
TI.A.1.6	AVISOS Y TABLEROS	3.246	0,00	3.567	0,00	9,9	4.286	0,00	20,2	5.485	0,00	28,0	5.797	0,00	5,7
TI.A.1.8	IMPUESTO DE DELINEACIÓN	3.382	0,00	12.301	0,00	263,7	13.788	0,00	12,1	8.908	0,00	-35,4	3.592	0,00	-59,7
TI.A.1.9	IMPUESTO DE ESPECTÁCULOS PÚB.	0	0,00	0	0,00	0,0	0	0,00	0,0	0	0,00	0,0	0	0,00	0,0
TI.A.2	NO TRIBUTARIOS	2.383.863	0,55	2.520.012	0,62	5,7	2.870.177	0,65	13,9	3.070.467	0,41	7,0	3.576.415	0,38	16,5
TI.A.2.1	TASAS Y DERECHOS	3.492	0,00	1.476	0,00	-57,7	989	0,00	-33,0	1.904	0,00	92,5	19.381	0,00	917,9
TI.A.2.2	MULTAS Y SANCIONES	34.690	0,01	37.314	0,01	7,6	66.496	0,02	78,2	95.377	0,01	43,4	118.268	0,01	24,0
TI.A.2.5	RENTAS CONTRACTUALES	12.740	0,00	17.998	0,00	41,3	20.828	0,00	15,7	20.677	0,00	-0,7	20.995	0,00	1,5
TI.A.2.6	TRASFERENCIAS	2.321.200	0,54	2.459.984	0,60	6,0	2.775.333	0,63	12,8	2.945.381	0,39	6,1	3.414.119	0,36	15,9
TI.A.2.7	OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS	11.741	0,00	3.240	0,00	-72,4	6.531	0,00	101,6	7.128	0,00	9,1	3.652	0,00	-48,8
TI.B	INGRESOS DE CAPITAL	1.377.844	0,32	1.046.735	0,26	-24,0	982.244	0,22	-6,2	3.811.205	0,51	288,0	5.147.577	0,54	35,1
TI.B.1	COFINANCIACIÓN	232.534	0,05	306.858	0,07	32,0	289.721	0,07	-5,6	323.301	0,04	11,6	273.869	0,03	-15,3
TI.B.10	RETIROS FONPET	0	0,00	0	0,00	0,0	23.579	0,01	0,0	2.694.174	0,36	11.326,2	1.445.033	0,15	-46,4
TI.B.11	UTILIDADES Y EXCEDENTES FINANCIEROS	1.933	0,00	958	0,00	-50,4	0	0,00	-100,0	2.320	0,00	0,0	1.863	0,00	-19,7
TI.B.13	REINTEGROS	13.389	0,00	7.578	0,00	-43,4	0	0,00	-100,0	776	0,00	0,0	0	0,00	-100,0
TI.B.14	OTROS INGRESOS DE CAPITAL	8.867	0,00	0	0,00	-100,0	6.242	0,00	0,0	16.348	0,00	161,9	0	0,00	-100,0
TI.B.6	RECURSOS DEL BALANCE	1.112.769	0,26	721.025	0,18	-35,2	648.373	0,15	-10,1	748.168	0,10	15,4	3.407.659	0,36	355,5
TI.B.7	VENTA DE ACTIVOS	0	0,00	0	0,00	0,0	0	0,00	0,0	9.397	0,00	0,0	5.752	0,00	-38,8
TI.B.8	RENDIMIENTOS POR OPERACIONES	5.752	0,00	7.016	0,00	22,0	10.129	0,00	44,4	14.722	0,00	45,3	12.600	0,00	-14,4
TI.B.9	DONACIONES	2.600	0,00	3.300	0,00	26,9	4.200	0,00	27,3	2.000	0,00	-52,4	800	0,00	-60,0

FUENTE: FUT



INGRESOS

PERIODO 2017 – 2018

En la vigencia 2018 el municipio recaudó **Ingresos Totales** por \$9.477.490 miles, reflejando una variación del 25,7% frente al año anterior. De estos ingresos el que mayor variación presentó fueron las **Tasas y Derechos** con 917,9%, **Contribución Sobre Contratos De Obras Públicas** con 369%, **Recursos de Balance**, con un incremento del 355%. Las **Estampillas** crecieron en el 87,8% y **Sobretasa en la Gasolina** en 46,3%.

Los **Reintegros** y **Otros Ingresos De Capital** disminuyeron en el -100%, las **Donaciones** en -60%.

Los **Ingresos Tributarios** crecieron el 14,6%, pasando de \$657.741 miles a \$753.498 miles, dentro de los cuales **Estampillas** fue el que mayor crecimiento presentó con el 87,8% al pasar de \$73.669 miles a \$138.338 miles.

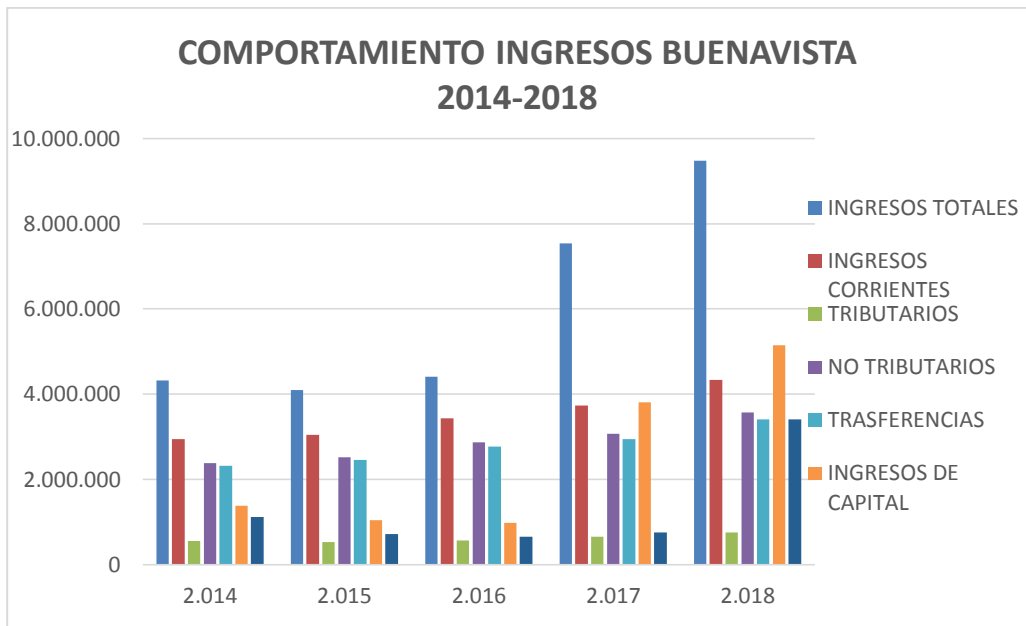
PERIODO 2014 – 2018

Los **Ingresos Totales** crecieron en el 119,4% con un promedio anual del 29,8%, producto del aumento de los **Ingresos de Capital** que crecieron en este periodo el 273%, a una tasa promedio del 68,4%, de las **Estampillas** que crecieron al 226%, a una tasa promedio del 56%; y el **Impuesto de Industria y Comercio** que creció en 110% con tasa anual de 27,7%.

Los **Ingresos Tributarios** variaron en el 34,9% a una tasa promedio de 8,7%, las **Estampillas** fue la de mayor crecimiento con una variación del 226,4% y una tasa promedio del 56,6% anual, seguido por el **Impuesto de Industria y Comercio** que creció el 110% con una tasa media del 27,7%.

VARIACIÓN COMPOSICIÓN 2014 – 2018

En cuanto a la variación de la composición observamos que los **Ingresos Corrientes** pasaron de representar en el 2014 el 68% al 46% en 2018 y las **Transferencias** pasaron de representar el 54% en 2014 al 36% en 2018. Mientras que los **Ingresos de Capital** que representaban el 32% en 2014 pasaron a representar el 54% en 2018.





SECRETARÍA DE
PLANEACIÓN



TOTAL GASTOS BUENAVISTA (COMPROMISOS) 2014 – 2018

Miles \$

NOMBRE	2.014	% 2014	VAR % 2013-2014	2.015	% 2015	VAR % 2014-2015	2.016	% 2016	VAR % 2015-2016	2.017	% 2017	VAR % 2016-2017	2.018	% 2018	VAR % 2017-2018
TOTAL GASTOS	3.594.535	1,00	7,8	3.467.622	1,00	-3,5	3.666.926	1,00	5,7	4.138.566	1,00	12,9	5.942.244	1,00	43,6
TOTAL, GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	775.465	0,22	13,5	772.959	0,22	-0,3	840.149	0,23	8,7	931.561	0,23	10,9	989.342	0,17	6,2
TOTAL INVERSIÓN	2.801.658	0,78	6,3	2.678.447	0,77	-4,4	2.812.982	0,77	5,0	3.207.005	0,77	14,0	4.952.903	0,83	54,4
TOTAL, SERVICIO DEUDA	17.412	0,00	-8,1	16.216	0,00	-6,9	13.795	0,00	-14,9	0	0,00	-100,0	0	0,00	

FUENTE: FUT

GASTOS

PERIODO 2017 -2018

Los **Gastos Totales** del municipio pasaron de \$4.138.566 miles a \$5.942.244 miles, con una variación del 43,6%.

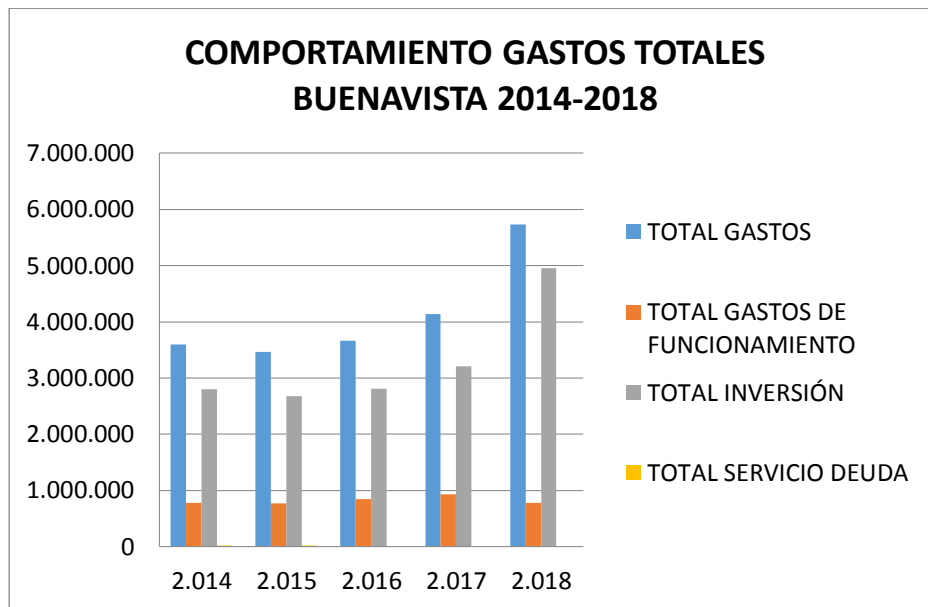
Los **Gastos de Funcionamiento** pasaron de \$931.561 miles a \$989.342 miles con un incremento de 6,2%; mientras que la **Inversión** pasó de \$3.207.005 miles a \$4.952.903 miles, con un incremento del 54,44%.

PERIODO 2014 – 2018

El **Servicio de la Deuda** fue el de mayor impacto, ya que se redujo en el -100%, seguido encontramos la **Inversión** que fue del 76,8% con una tasa anual promedio de 19,2%.

VARIACIÓN COMPOSICIÓN 2014 – 2018

En cuanto a la composición del **Total de Gastos** se observa una variación en los **Gastos de Funcionamiento** ya que pasaron de representar el 22% del total de gastos en 2014 al 17% en 2018, Por su parte la **Inversión** pasó de representar el 78% al 83% en el mismo periodo.



**GASTOS DE FUNCIONAMIENTO BUENAVISTA POR TIPO DE GASTO 2014– 2018**

Miles \$

CODIGO	NOMBRE	2.014	% 2014	VAR % 2013-2014	2.015	% 2015	VAR % 2014-2015	2.016	% 2016	VAR % 2015-2016	2.017	% 2017	VAR % 2016-2017	2.018	% 2018	VAR % 2017-2018
1	TOTAL, GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	775.465	1,00	15,6	772.959	1,00	-0,3	840.149	1,00	8,7	931.561	1,00	10,9	989.342	1,00	6,2
1.1	GASTOS DE PERSONAL	566.016	0,73	4,7	626.106	0,81	10,6	685.432	0,82	9,5	732.088	0,79	6,8	800.676	0,81	9,4
1.2	GASTOS GENERALES	145.659	0,19	27,7	120.016	0,16	-17,6	134.599	0,16	12,2	182.120	0,20	35,3	151.075	0,15	-17,0
1.3	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	63.790	0,08	298,2	26.837	0,03	-57,9	20.118	0,02	-25,0	17.353	0,02	-13,7	37.591	0,04	116,6

FUENTE:FUT

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO POR TIPO DE GASTO

PERIODO 2017 – 2018

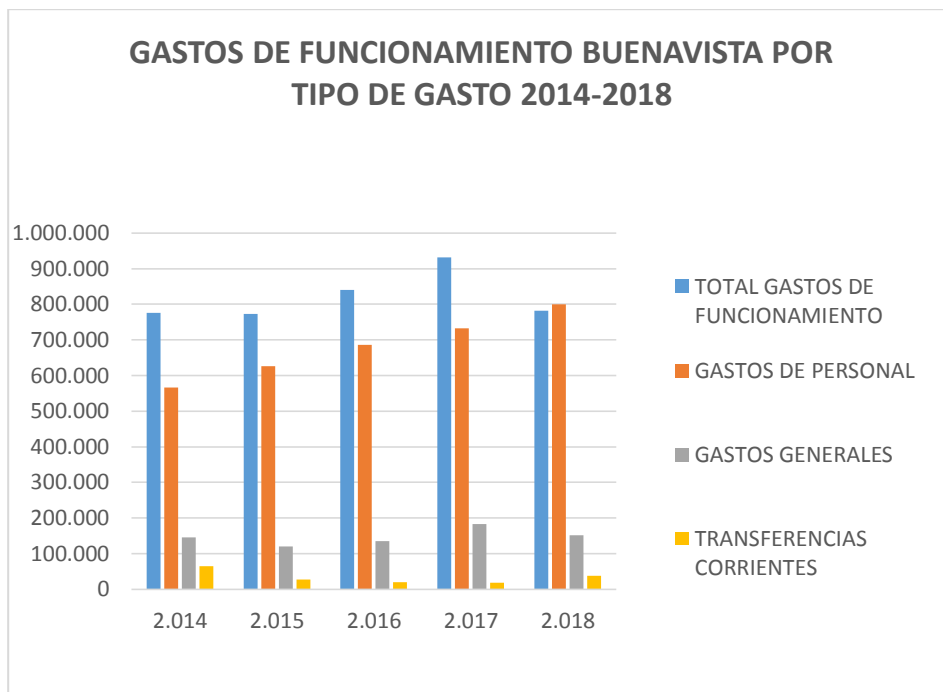
El **Total de Gastos de Funcionamiento** pasó de \$931.561 miles a \$989.342 miles, lo cual significó un aumento del 6,2%, dentro de estos gastos el que generó un impacto significativo por su disminución fue el de **Gastos Generales** que pasó de \$182.120 miles a \$151.074, disminución de -17%, las **Transferencias Corrientes** tuvieron un aumento del 116% pasando de \$17.353 miles a \$37.591 miles.

PERIODO 2014 – 2018

En este periodo se observa que el **Total de Gastos de Funcionamiento** creció en un 27.6% con un promedio anual de 6,90% en el periodo, dentro de estos gastos, el que más creció fue **Gastos de Personal** con el 41% con una tasa promedio del 10%; las **Transferencias Corrientes** disminuyeron en -41% equivalente al -10% de promedio anual.

VARIACIÓN COMPOSICIÓN 2014 – 2018

En cuanto a la composición, en la participación del **Total de Gastos**, los **Gastos de Personal** pasaron de representar el 73% al 81%; los **Gastos Generales** pasaron de representar el 19% en 2014 al 15% en 2018 y las **Transferencias Corrientes** pasaron del 8% al 4%.





SECRETARÍA DE
PLANEACIÓN



GASTOS DE FUNCIONAMIENTO BUENAVISTA POR UNIDAD EJECUTORA 2014 – 2018

CODIGO	NOMBRE	2.014	% 2014	VAR % 2013-2014	2.015	% 2015	VAR % 2014-2015	2.016	% 2016	VAR % 2015-2016	2.017	% 2017	VAR % 2016-2017	2.018	% 2018	VAR % 2017-2018
1	TOTAL, GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	775.465	1,00	15,6	772.959	1,00	-0,3	840.149	1,00	8,7	931.561	1,00	10,9	989.342	1,00	6,2
	ADMINISTRACIÓN CENTRAL	611.621	0,79	19,3	611.208	0,79	-0,1	662.329	0,79	8,4	735.054	0,79	11,0	781.659	1,00	6,3
	CONCEJO - SOLO MUNICIPIOS	71.733	0,09	0,4	72.068	0,09	0,5	78.528	0,09	9,0	87.894	0,09	11,9	91.955	0,12	4,6
	CONTRALORIA		0,00			0,00			0,00		0	0,00		0	0,00	
	PERSONERIA - SOLO MUNICIPIOS	92.111	0,12	6,2	89.683	0,12	-2,6	99.292	0,12	10,7	108.613	0,12	9,4	115.728	0,15	6,6

FUENTE: FUT

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO POR UNIDAD EJECUTORA

PERIODO 2017 – 2018

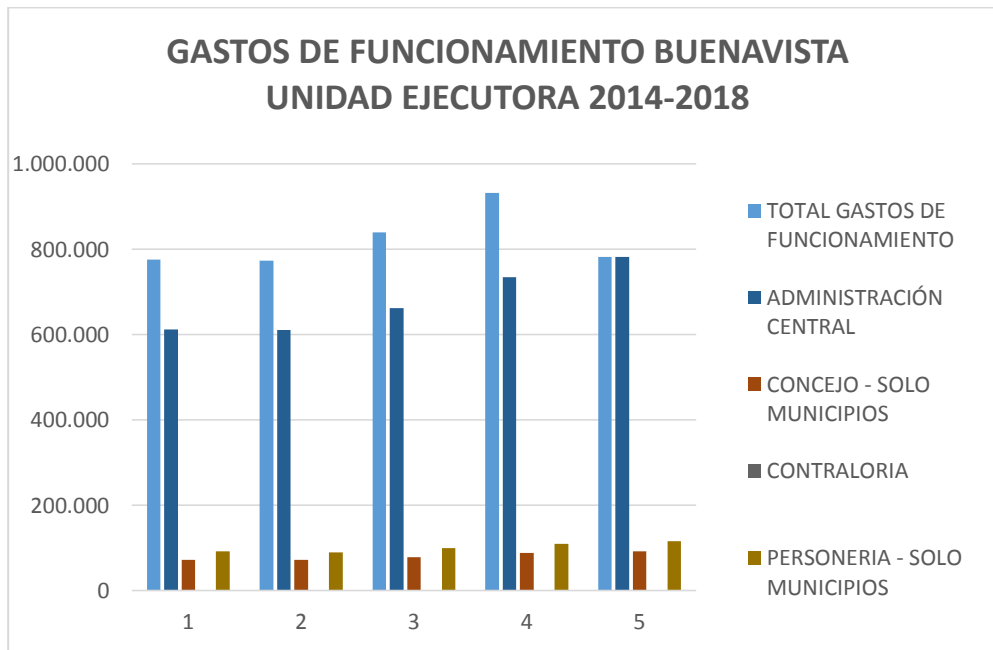
Los **Gastos de Funcionamiento por Unidad Ejecutora**, aumentaron en su orden: **Personería** 6,6% al pasar de \$108.613 miles a \$115.728 miles, **Administración Central** 6,3% pasando de \$735.054 miles a \$781.659 miles y **Concejo** 4,6% al pasar de \$87.894 miles a \$91.955 miles.

PERIODO 2014 – 2018

El **Concejo** creció en este periodo en el 28,2% a una tasa promedio del 7%, La **Administración Central** creció en el 27,8% a una tasa del 7% y la **Personería** el 25% al 6,4%.

VARIACIÓN COMPOSICIÓN 2014 – 2018

En cuanto a la composición se observa que los **Gastos de la Administración Central** pasaron de representar, dentro del total de Gastos de Funcionamiento, del 79% al 100%, el **Concejo** pasó del 9% al 12% y la **Personería** del 12% al 15%.



**GASTOS DE INVERSIÓN BUENAVISTA 2014– 2018**

Miles \$

CODIGO	NOMBRE	2.014	% 2014	VAR % 2013-2014	2.015	% 2015	VAR % 2014-2015	2.016	% 2016	VAR % 2015-2016	2.017	% 2017	VAR % 2016-2017	2.018	% 2018	VAR % 2017-2018
A	TOTAL INVERSIÓN	2.801.658	1,00	6,7	2.678.447	1,00	-4,4	2.812.982	1,00	5,0	3.207.005	1,00	14,0	4.952.903	1,00	54,4
A.1	EDUCACIÓN	213.877	0,08	-13,7	236.648	0,09	10,6	215.387	0,08	-9,0	233.706	0,07	8,5	237.428	0,05	1,6
A.2	SALUD	1.166.160	0,42	5,6	1.197.339	0,45	2,7	1.307.540	0,46	9,2	1.362.384	0,42	4,2	1.682.751	0,34	23,5
A.3	AGUA POTABLE SAN.	175.186	0,06	-27,9	312.610	0,12	78,4	210.189	0,07	-32,8	224.447	0,07	6,8	219.471	0,04	-2,2
A.4	DEPORTE Y RECREACIÓN	70.606	0,03	-4,9	64.775	0,02	-8,3	64.107	0,02	-1,0	82.582	0,03	28,8	93.527	0,02	13,3
A.5	CULTURA	87.091	0,03	-19,3	128.907	0,05	48,0	122.105	0,04	-5,3	175.132	0,05	43,4	172.667	0,03	-1,4
A.6	SERVICIOS PÚBLICOS	61.460	0,02	15,8	88.042	0,03	43,3	129.246	0,05	46,8	91.274	0,03	-29,4	216.825	0,04	137,6
A.7	VIVIENDA	17.240	0,01	-25,5	31.245	0,01	81,2	43.300	0,02	38,6	79.663	0,02	84,0	0	0,00	-100,0
A.8	AGROPECUARIO	38.422	0,01	32,6	44.386	0,02	15,5	43.019	0,02	-3,1	69.971	0,02	62,7	98.587	0,02	40,9
A.9	TRANSPORTE	64.057	0,02	-78,3	50.338	0,02	-21,4	102.074	0,04	102,8	173.815	0,05	70,3	562.770	0,11	223,8
A.10	AMBIENTAL	13.400	0,00	-10,7	25.766	0,01	92,3	24.882	0,01	-3,4	44.900	0,01	80,4	32.957	0,01	-26,6
A.12	PREVENCIÓN Y ATENCIÓN DE DE	559.411	0,20	899,2	54.546	0,02	-90,2	82.166	0,03	50,6	96.787	0,03	17,8	90.477	0,02	-6,5
A.13	PROMOCIÓN DEL DESARROLLO	16.305	0,01	-4,4	40.200	0,02	146,6	23.000	0,01	-42,8	38.000	0,01	65,2	58.010	0,01	52,7
A.14	ATENCIÓN A GRUPOS VUL.	105.769	0,04	-12,2	177.701	0,07	68,0	146.729	0,05	-17,4	185.982	0,06	26,8	197.908	0,04	6,4
A.15	EQUIPAMIENTO	25.854	0,01	-48,1	37.700	0,01	45,8	58.197	0,02	54,4	76.347	0,02	31,2	987.373	0,20	1.193,3
A.16	DESARROLLO COMUNITARIO	18.000	0,01	11,1	20.323	0,01	12,9	13.500	0,00	-33,6	21.985	0,01	62,8	30.153	0,01	37,2
A.17	FORTALECIMIENTO INST	108.498	0,04	-18,9	117.682	0,04	8,5	184.886	0,07	57,1	197.010	0,06	6,6	232.976	0,05	18,3
A.18	JUSTICIA Y SEGURIDAD	60.322	0,02	51,3	50.239	0,02	-16,7	42.655	0,02	-15,1	53.022	0,02	24,3	39.023	0,01	-26,4
	FUENTE: FUT															

GASTOS DE INVERSIÓN

PERIODO 2017 – 2018

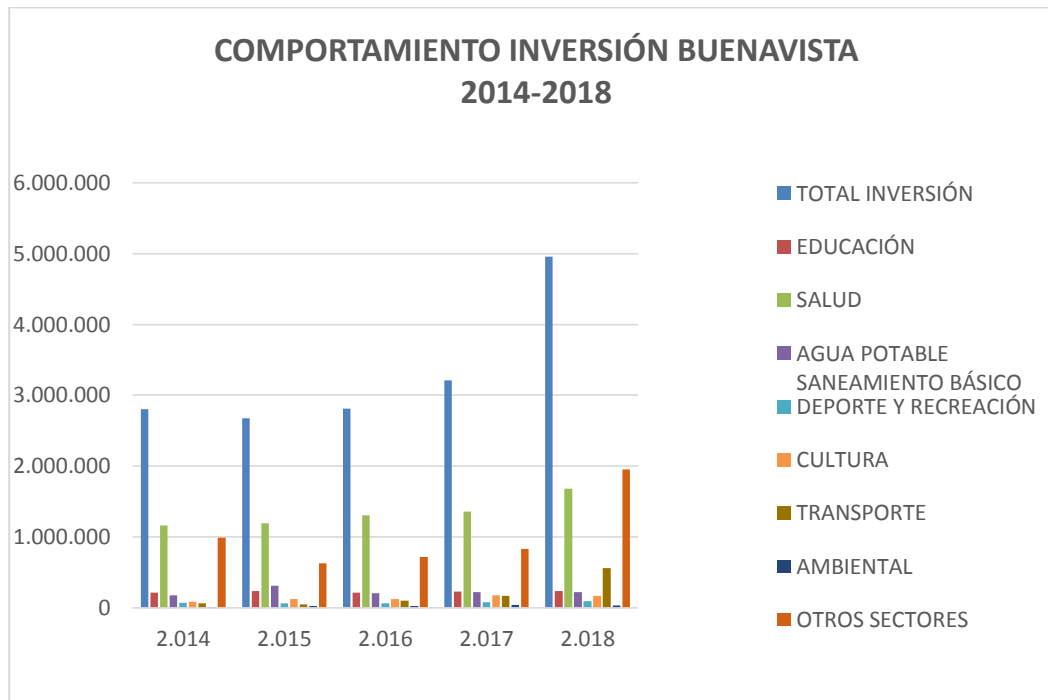
El total de los **Gastos de Inversión** en el municipio de Buenavista creció el 54% en el periodo, dentro de ellos, **Equipamiento** fue el de mayor crecimiento con un 1.193%, seguido de **Transporte**, con el 223% al pasar de \$173.815 miles a \$562.770 miles y **Servicios Públicos Diferentes a Acueducto Alcantarillado y Aseo (Sin Incluir Proyectos De Vivienda De Interés Social)** que con el 137% paso de \$91.274 miles a \$216.825 miles.

PERIODO 2014 – 2018

Sobresale el crecimiento en **Equipamiento**, con una variación del 3.719% con un promedio anual 929% en el periodo, seguido del **Sector Transporte** que creció el 778% y una tasa promedio del 194% y **Promoción del Desarrollo** que creció 255% a una tasa promedio de 63%.

VARIACIÓN COMPOSICIÓN 2014 – 2018

La participación dentro del total de **Gastos de Inversión** es relativamente estable en la mayoría de los sectores. Excepto en **Equipamiento** que aumento del 1% al 20% y en **Prevención y Atención de Desastres** que paso del 20% en 2014 al 2%.





GASTOS DE SERVICIO A LA DEUDA BUENAVISTA COMPROMISOS 2014-2018

Miles \$

CODIGO	NOMBRE	2.013	% 2013	VAR % 2012-2013	2.014	% 2014	VAR % 2013-2014	2.015	% 2015	VAR % 2014-2015	2.016	% 2016	VAR % 2015-2016	2.017	% 2017	VAR % 2016-2017	2.018	% 2018	VAR % 2017-2018
T	TOTAL DE LA DEUDA	18.829	1,00	-39,4	17.412	1,00	-7,5	16.216	1,00	-6,9	13.795	1,00	-14,9	0	0,00	-100,0	0	0,00	
T.1	EQUIPAMENTO MUNICIPAL	18.829	1,00	-39,4	17.412	1,00	-7,5	16.216	1,00	-6,9	13.795	1,00	-14,9	0	0,00	-100,0	0	0,00	

FUENTE: FUT

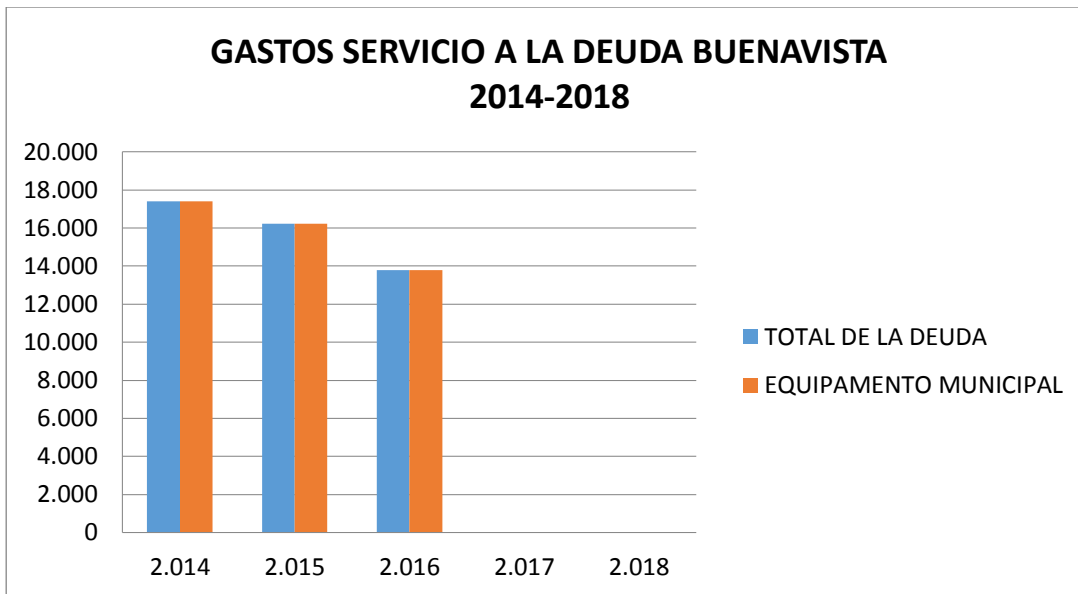
GASTOS DE SERVICIO A LA DEUDA

PERIODO 2017 - 2018

El Gasto Total de **Servicio a la Deuda** se mantuvo en \$ 0 miles.

PERIODO 2014 – 2018

En este periodo se presenta una disminución ya que el **Total de Servicio a la Deuda** pasó de \$17.412 miles a \$ 0 miles.





DEUDA PÚBLICA BUENAVISTA 2014 – 2018

Miles \$

CONCEPTO	2014	VAR % 2013- 2014	2015	VAR % 2014- 2015	2016	VAR % 2015- 2016	2017	VAR % 2016- 2017	2018	VAR % 2017- 2018
SALDO CIERRE VIGENCIA ANTERIOR	41.525	-25,5	27.288	-34,3	13.051	-52,2	0	-100,0	0,0	
DESEMBOLSOS EN LA VIGENCIA	0		0		0		0		0,0	
INTERESES PAGADOS EN LA VIGENCIA	3.175	-30,9	1.979	-37,7	744	-62,4	0	-100,0	0,0	
COMISIONES PAGADAS VIGENCIA	0		0		0		0		0,0	
AMORIZACIONES PAGADAS VIGENCIA	14.237	0,0	14.237	0,0	13.051	-8,3	0	-100,0	0,0	
INTERESES PROYECT SGTE VIGENCIA	2.000	-33,3	652	-67,4	0	-100,0	0		0,0	
SALDO DEUDA CIERREVIGENCIA ACTUAL	27.288	-34,3	13.051	-52,2	0	-100,0	0		0,0	
FUENTE: FUT										

PROYECCIÓN ANUAL

AÑOS	2.018	2.019	2.020	2.021	2.022
DEUDA	0	0	0	0	0

FUNTE: FUT

DEUDA PÚBLICA

PERIODO 2017 – 2018

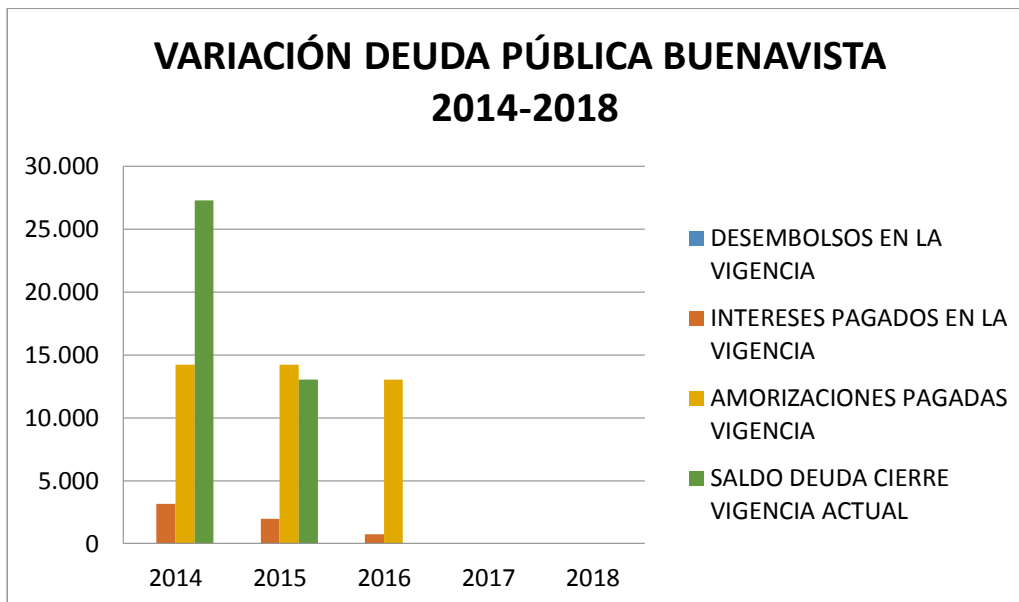
No se presenta **Saldo de la Deuda Pública**.

PERIODO 2014 – 2018

El **saldo a la deuda** sufrió una variación del -100% al pasar de \$41.525 miles a \$0 miles.

PROYECCIÓN ANUAL

No se observa proyección de deuda a pagar en los próximos años.





BALANCE CONTABLE BUENAVISTA 2014 – 2018

CODIGO	NOMBRE	2.014	% 2014	VAR % 2013-2014	2.015	% 2015	VAR % 2014-2015	2.016	% 2016	VAR % 2015-2016	2.017	% 2017	VAR % 2016-2017	VAR % 2013-2017	2.018	% 2018	VAR % 2017-2018
1	ACTIVOS	12.014.883	1,00	1,8	12.065.127	1,00	0,4	22.403.721	1,00	85,7	23.593.600	1,00	5,3	99,9	25.890.175	1,00	9,7
1.1	EFFECTIVO	1.136.732	0,09	-23,5	888.489	0,07	-21,8	1.159.144	0,05	30,5	3.992.869	0,17	244,5	168,8	4.347.617	0,17	8,9
1.2	INVERSIONES E INSTR.	195.180	0,02	0,0	195.180	0,02	0,0	195.180	0,01	0,0	195.180	0,01	0,0	0,0	195.180	0,01	0,0
1.3	RENTAS POR COBRAR	650.484	0,05	8,6	735.637	0,06	13,1	775.038	0,03	5,4	751.650	0,03	-3,0	25,5	714.969	0,03	-4,9
1.4	DEUDORES	395.770	0,03	2,1	462.585	0,04	16,9	658.295	0,03	42,3	536.036	0,02	-18,6	38,3	25.232	0,00	-95,3
1.5	INVENTARIOS		0,00			0,00			0,00		0	0,00		0,0	0	0,00	0,0
1.6	PROPIEDADES, PLANTA	1.217.909	0,10	-1,2	1.002.183	0,08	-17,7	1.085.105	0,05	8,3	1.099.324	0,05	1,3	-10,8	10.502.231	0,41	855,3
1.7	BIENES DE USO	2.617.521	0,22	-2,6	2.548.022	0,21	-2,7	3.269.836	0,15	28,3	3.656.293	0,15	11,8	36,1	5.695.038	0,22	55,8
1.9	OTROS ACTIVOS	5.801.287	0,48	11,2	6.233.031	0,52	7,4	15.261.123	0,68	144,8	13.362.248	0,57	-12,4	156,1	4.409.908	0,17	-67,0
2	PASIVOS	3.419.965	1,00	12,1	3.626.526	1,00	6,0	3.794.776	1,00	4,6	4.561.505	1,00	20,2	49,5	2.785.498	1,00	-38,9
2.2	OPERACIONES DE CRÉDI.	27.288	0,01	-34,3	13.051	0,00	-52,2	0	0,00	-100,0	0	0,00		-100,0	0	0,00	0,0
2.4	CUENTAS POR PAGAR	2.425	0,00		0	0,00	-100,0	1.097	0,00		13.504	0,00	1.131,0	0,0	30.236	0,01	123,9
2.5	OBLIGACIONES LAB.	100.168	0,03	139,3	101.960	0,03	1,8	127.751	0,03	25,3	141.949	0,01	11,1	239,0	2.755.262	0,99	1.841,0
2.6	OTROS BONOS Y TÍTULOS		0,00			0,00			0,00		0	0,00		0	0	0,00	0,0
2.7	PASIVOS ESTIMADOS	3.267.993	0,96	10,7	3.503.274	0,97	7,2	3.659.085	0,96	4,4	4.401.216	0,19	20,3	49,1	0	0,00	-100,0
2.9	OTROS PASIVOS	22.091	0,01	42,3	8.241	0,00	-62,7	6.843	0,00	-17,0	4.836	0,00	-29,3	-68,8	0	0,00	-100,0
3	PATRIMONIO	8.594.918	1,00	-1,8	8.438.601	1,00	-1,8	18.608.945	1,00	120,5	19.032.095	1,00	2,3	117,4	23.104.676	1,00	21,4
3.1	HACIENDA PÚBLICA	8.594.918	1,00	-1,8	8.438.601	1,00	-1,8	18.608.945	1,00	120,5	19.032.095	0,81	2,3	117,4	23.104.676	0,89	21,4
	PASIVO Y PATRIMONIO	12.014.883		1,8	12.065.127		0,4	22.403.721		85,7	23.593.600	1,00	5,3	99,9	25.890.175	1,00	9,7
	FUENTE: FUT																



BALANCE CONTABLE

PERIODO 2017 – 2018

El **total de activos** creció en el 9,7% al pasar de \$23.593.600 miles en 2017 a \$25.890.175 dentro de los cuales **Propiedad, Planta y Equipo** presenta la mayor variación (855,3%) al pasar de \$199.324 miles en 2014 a \$10.502.231 miles en el 2018, seguido de **Bienes de Uso Público** que aumentaron en el 55,8% mientras tanto **Deudores** disminuyó en – 95,3 % y **Otros Activos** en – 67%

Los **Pasivos** disminuyeron en -38,9% al pasar de \$451.505 miles a \$2.785.498 miles, dentro de estos las **Obligaciones Laborales** crecieron en 1.841% al pasar de \$141.949 miles en el 2017 a \$2.755.262 miles en el 2018.

PERIODO 2014– 2018

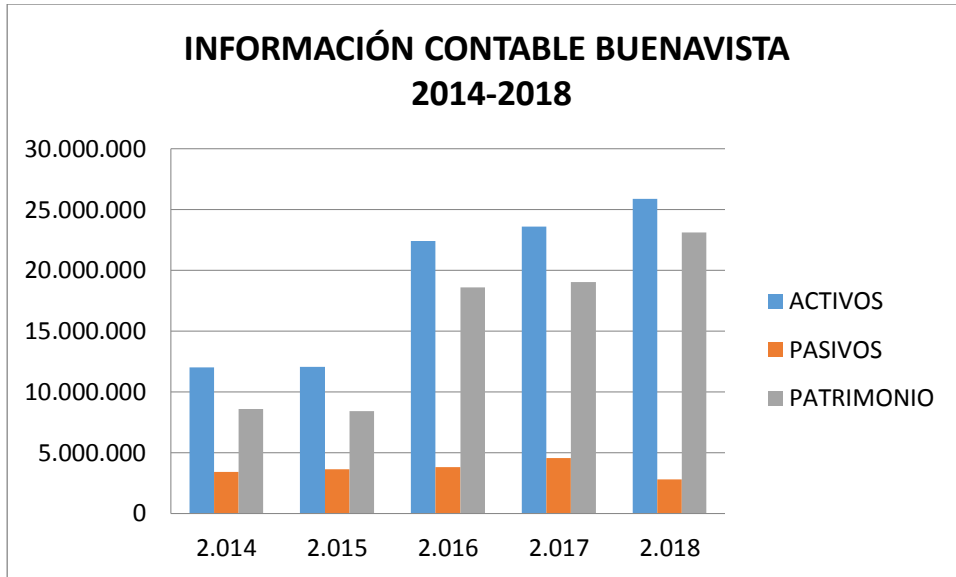
Para el periodo 2014 – 2018 los Activos aumentaron en el 115,5% a una tasa promedio del 28,9% producto de la variación en **Propiedad, Planta y Equipo** que crecieron en el 762,3% a una tasa promedio del 190,6% y el **Efectivo** que aumento en el 282,5% a una tasa promedio de 70,6%

Los **Pasivos** disminuyeron en -18,6% una tasa promedio de -4,6%

VARIACIÓN COMPOSICIÓN 2014 – 2018

En este periodo se presenta una variación importante en la participación de **Propiedad, Planta y Equipo** ya que en el 2014 representaba el 10% del total de los activos y para el 2018 pasaron a representar el 41%, mientras que **Otros Activos** que representaban el 48% en 2014 pasaron a representar el 17% en el 2018.

En los **Pasivos**, las **Obligaciones Laborales** representaban el 3% en el 2014 dentro del total de los pasivos y pasaron a representar el 99% en 2018 del total de pasivos.



**CIERRE FISCAL BUENAVISTA 2014 – 2018**

(Miles \$)

CODIGO	NOMBRE	2.014	% 2014	VAR % 2013-2014	2.015	% 2015	VAR % 2014-2015	2.016	% 2016	VAR % 2015-2016	2.017	% 2017	VAR % 2016-2017	2.018	% 2018	VAR % 2017-2018
C	TOTAL	1.028.306	1,00	-7,6	647.409	1,00	-37,0	748.414	1,00	15,6	3.410.846	1,00	355,7	3.559.751	1,00	4,4
C.1	RECURSOS DE LIBRE DESTIN.	40.083	0,04	27.543,4	125.491	0,19	213,1	144.156	0,19	14,9	170.716	0,05	18,4	197.501	0,06	15,7
C.4	RECURSOS CON DESTIN.	988.223	0,96	-11,2	521.918	0,81	-47,2	604.258	0,81	15,8	3.240.130	0,95	436,2	3.362.250	0,94	3,8
C.4.1.1	SGP EDUCACION	84	0,00	-98,6	1.506	0,00	1.692,9	59	0,00	-96,1	1.232	0,00	1.988,0	3.397	0,00	175,7
C.4.1.11	S.G.P. POR CRECIMIENTO DE	0	0,00		0	0,00		43	0,00		26	0,00	-40,4	26	0,00	0,0
C.4.1.13	SGP PROPÓSITO GENERAL	19.272	0,02	23,3	42.738	0,07	121,8	103.112	0,14	141,3	2.703.320	0,79	2.521,7	1.802.269	0,51	-33,3
C.4.1.3	SGP SALUD	201.072	0,20	-14,4	206.540	0,32	2,7	214.837	0,29	4,0	218.883	0,06	1,9	82.041	0,02	-62,5
C.4.1.5	SGP ALIMENTACIÓN ES	0	0,00		0	0,00		84	0,00		190	0,00	126,1	55	0,00	-71,2
C.4.1.9	SGP AGUA POTABLE Y	134.171	0,13	23,5	12.610	0,02	-90,6	11.238	0,02	-10,9	14.853	0,00	32,2	23.437	0,01	57,8
C.4.3.1	REGALÍAS Y COMPEN.	307.281	0,30		0	0,00	-100,0	246	0,00		0	0,00	-100,0	0	0,00	
C.4.3.3	RECURSOS DE CONVENIOS	204.255	0,20	-68,0	142.238	0,22	-30,4	158.202	0,21	11,2	214.552	0,06	35,6	284.369	0,08	32,5
C.4.3.5	RECURSOS DEL CRÉDITO	0	0,00		0	0,00		0	0,00		0	0,00		0	0,00	
C.4.3.6.1	CON DEST. SECTOR EDUC.	0	0,00		1	0,00		280	0,00	27.900,0	3.188	0,00	1.038,5	53	0,00	-98,3
C.4.3.6.3	CON DESTIN. SECTOR SALUD	35.549	0,03		26.165	0,04	-26,4	20.816	0,03	-20,4	18.975	0,01	-8,8	19.618	0,01	3,4
C.4.3.6.5	CON DESTINACIÓN SECTOR	0	0,00		0	0,00		0	0,00		0	0,00		0	0,00	
C.4.3.6.7	CON DESTIN. A OTROS	86.539	0,08	-21,0	90.120	0,14	4,1	95.341	0,13	5,8	64.912	0,02	-31,9	1.146.986	0,32	1.667,0
C.10	SALDOS EN PATRIMONIOS	0	0,00		0	0,00		0	0,00		0	0,00		0	0,00	
	RESULTADOS SUPERAVITARIOS	1.028.306		-7,59	647.409		-37,04	748.414	1,00	15,60	3.410.846	1,00	355,74	3.559.751	1,00	4,37
	RESULTADOS DEFICITARIOS								0,00			0,00			0,00	
	RESULTADO NETO	1.028.306		-7,59	647.409		-37,04	748.414	1,00	15,60	3.410.846	1,00	355,74	3.559.751	1,00	4,37
FUENTE: FUT																

LIQUIDEZ

PERIODO 2017 – 2018

El municipio cerró con un **Resultado Neto** de \$3.559.751 miles, reflejando una variación frente al año 2017 del 4,4%, producto de la **Destinación a Otros Sectores de Inversión** que sumaron \$1.146.986 miles con una variación frente al 2017 de 1.667% y de **SGP Educación** con \$3.397 miles con una variación de 175,7%.

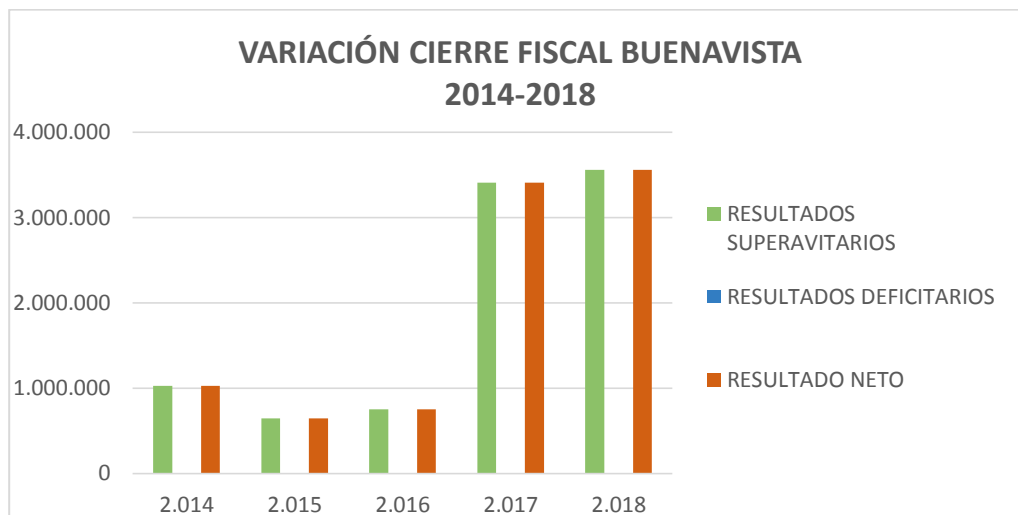
Dentro de **los Recursos con Destinación Específica** se resalta la disminución de **Con Destinación Sector Educación**, que presentó resultados superavitarios del -98,3% al pasar de \$3.188 miles a \$53 miles, seguido de **SGP Alimentación Escolar** que disminuyó el -71,2% al pasar de \$190 miles a \$55 miles.

PERIODO 2014 – 2018

En este periodo el **Resultado Neto** nota un aumento significativo del 246,2% con una variación anual del 61,5%. Dentro de los cuales **SGP por propósito general** varía en el 9.251,7% a una tasa promedio anual 2.312,4%, al pasar de 2% en 2014 a 51% en el 2018.

VARIACIÓN COMPOSICIÓN 2014 – 2018

El sector que mayor variación ha presentado en cuanto a su composición, fue de **SGP Propósito General** por cuanto representaba el 2% en el 2014 y paso a representar el 51% en el 2018 del total del resultado neto.





CALARCÁ

TOTAL INGRESOS 2014 – 2018

CODIGO	NOMBRE	2014	% 2014	2015	% 2015	VAR % 2014-2015	2016	% 2016	VAR % 2015-2016	2017	% 2017	VAR % 2016-2017	2018	% 2018	VAR % 2017-2018
TI	INGRESOS TOTALES	44.361.995	1,00	47.988.570	1,00	8,2	50.783.848	1,00	5,8	55.707.928	1,00	9,7	64.421.305	1,00	15,6
TI.A	INGRESOS CORRIENTES	37.982.276	0,86	41.527.845	0,87	9,3	43.086.478	0,85	3,8	46.164.786	0,83	7,1	48.541.272	0,75	5,1
TI.A.1	TRIBUTARIOS	10.056.759	0,23	13.185.636	0,27	31,1	13.998.097	0,28	6,2	13.162.864	0,24	-6,0	16.118.874	0,25	22,5
TI.A.1.1	IMPUESTO DE CIRCULACIÓN Y TRÁNSITO	126.912	0,00	95.203	0,00	-25,0	74.803	0,00	-21,4	74.513	0,00	-0,4	88.011	0,00	18,1
TI.A.1.10	IMPUESTO DE ESPECTÁCULOS PÚBLICOS	90	0,00	437	0,00	385,6	0	0,00	-100,0	200	0,00	0,0	455	0,00	127,5
TI.A.1.23	DEGÜELLO DE GANADO MENOR	159	0,00	0	0,00	-100,0	0	0,00	0,0	0	0,00	0,0	0	0,00	0,0
TI.A.1.25	SOBRETASA BOMBERIL	264.557	0,01	294.527	0,01	11,3	334.251	0,01	13,5	398.642	0,01	19,3	420.779	0,01	5,6
TI.A.1.26	SOBRETASA A LA GASOLINA	2.086.376	0,05	2.296.724	0,05	10,1	2.550.694	0,05	11,1	2.492.484	0,04	-2,3	2.584.116	0,04	3,7
TI.A.1.28	ESTAMPILLAS	416.303	0,01	599.051	0,01	43,9	568.088	0,01	-5,2	589.167	0,01	3,7	848.348	0,01	44,0
TI.A.1.29	IMPUESTO SOBRE EL SERVICIO DE	1.600.000	0,04	1.713.814	0,04	7,1	1.691.766	0,03	-1,3	1.877.832	0,03	11,0	2.296.244	0,04	22,3
TI.A.1.3	IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO	3.174.283	0,07	3.502.126	0,07	10,3	3.564.649	0,07	1,8	3.647.409	0,07	2,3	3.236.328	0,05	-11,3
TI.A.1.30	CONTRIBUCIÓN SOBRE CONTRATOS	22.617	0,00	109.212	0,00	382,9	7.481	0,00	-93,2	94.081	0,00	1157,6	224.324	0,00	138,4
TI.A.1.5	IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO	1.959.203	0,04	4.125.063	0,09	110,5	4.701.532	0,09	14,0	3.485.085	0,06	-25,9	5.527.238	0,09	58,6
TI.A.1.6	AVISOS Y TABLEROS	148.241	0,00	133.342	0,00	-10,1	113.318	0,00	-15,0	117.615	0,00	3,8	250.551	0,00	113,0
TI.A.1.7	PUBLICIDAD EXTERIOR VISUAL	0	0,00	4.291	0,00	0,0	4.571	0,00	6,5	2.125	0,00	-53,5	978	0,00	-54,0
TI.A.1.8	IMPUESTO DE DELINEACIÓN	258.018	0,01	311.846	0,01	20,9	385.875	0,01	23,7	383.710	0,01	-0,6	641.503	0,01	67,2
TI.A.1.9	IMPUESTO DE ESPECTÁCULOS PÚBLICOS	0	0,00	0	0,00	0,0	1.069	0,00	0,0	0	0,00	-100,0	0	0,00	0,0
TI.A.2	NO TRIBUTARIOS	27.925.517	0,63	28.342.209	0,59	1,5	29.088.381	0,57	2,6	33.001.922	0,59	13,5	32.422.398	0,50	-1,8
TI.A.2.1	TASAS Y DERECHOS	246.571	0,01	148.702	0,00	-39,7	295.117	0,01	98,5	369.495	0,01	25,2	184.418	0,00	-50,1
TI.A.2.2	MULTAS Y SANCIONES	1.224.208	0,03	744.459	0,02	-39,2	668.992	0,01	-10,1	770.378	0,01	15,2	911.462	0,01	18,3
TI.A.2.4	VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	154.470	0,00	212.417	0,00	37,5	217.076	0,00	2,2	231.899	0,00	6,8	263.054	0,00	13,4
TI.A.2.5	RENTAS CONTRACTUALES	6.870	0,00	17.581	0,00	155,9	29.468	0,00	67,6	35.972	0,00	22,1	51.700	0,00	43,7
TI.A.2.6	TRASFERENCIAS	26.293.398	0,59	27.219.050	0,57	3,5	27.877.728	0,55	2,4	31.594.178	0,57	13,3	31.011.764	0,48	-1,8
TI.A.2.7	OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS	0	0,00	0	0,00	0,0	0	0,00	0,0	0	0,00	0,0	0	0,00	0,0
TI.B	INGRESOS DE CAPITAL	6.379.719	0,14	6.460.725	0,13	1,3	7.697.370	0,15	19,1	9.543.143	0,17	24,0	15.880.033	0,25	66,4
TI.B.1	COFINANCIACIÓN	2.903.449	0,07	2.894.960	0,06	-0,3	2.526.674	0,05	-12,7	2.475.595	0,04	-2,0	0	0,00	-100,0
TI.B.10	DESAHORRO Y RETIRO FONPET	0	0,00	138.423	0,00	0,0	0	0,00	-100,0	1.654.401	0,03	0,0	6.594.797	0,10	298,6
TI.B.13	REINTEGROS	158.528	0,00	7.178	0,00	-95,5	8.314	0,00	15,8	10.292	0,00	23,8	56.072	0,00	444,8
TI.B.14	OTROS INGRESOS DE CAPITAL	47.269	0,00	28.075	0,00	-40,6	55.397	0,00	97,3	36.017	0,00	-35,0	46.748	0,00	29,8
TI.B.4	RECURSOS DEL CRÉDITO	0	0,00	0	0,00	0,0	0	0,00	0,0	296.000	0,01	0,0	0	0,00	-100,0
TI.B.6	RECURSOS DEL BALANCE	3.249.275	0,07	3.338.538	0,07	2,7	5.028.917	0,10	50,6	5.025.519	0,09	-0,1	9.096.908	0,14	81,0
TI.B.8	RENDIMIENTOS POR OPERACIONES	21.198	0,00	53.551	0,00	152,6	78.068	0,00	45,8	45.319	0,00	-41,9	85.507	0,00	88,7



INGRESOS

PERIODO 2017 – 2018

Los **Ingresos Totales** pasaron de \$55.707.928 miles a \$64.421.305 miles, con un incremento del 15,6%; dentro de los cuales, el **Impuesto de Industria y Comercio** presento un incremento del 58,6% al pasar de \$3.485.085 miles a \$5.527.238 miles. Las **Estampillas** crecieron en el 44% y los **Ingresos de Capital** en el 66,4%.

Los **Ingresos Tributarios** presentan un aumento del 22,5% al pasar de \$13.162.864 miles a \$16.118.874 miles. El aumento más significativo fue el de **Impuesto de Industria y Comercio** con el 58,6% pasando de \$3.485.085 miles a \$5.527.238 miles. Mientras que el **Impuesto de Predial Unificado** sufrió una reducción del -11,3% al pasar de \$3.647.409 miles a \$3.236.328 miles.

PERIODO 2014 – 2018

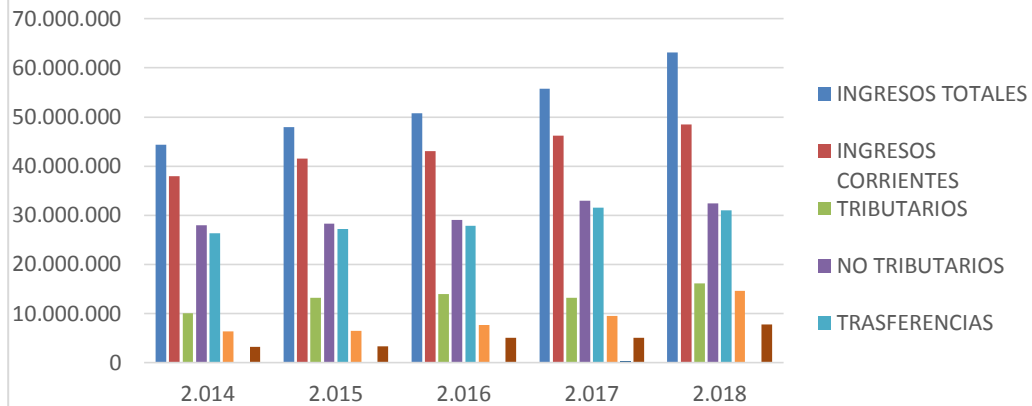
En este periodo se observa que los **Ingresos Totales** crecieron en el 45,2%, y dentro de éstos, el **Impuesto de Industria y Comercio** fue el de mayor impacto al crecer el 182,1% con una tasa promedio del 45,5%, seguido de los **Ingresos de Capital** que incrementaron en 148,9% a una tasa promedio de 37,2%.

El total de los Ingresos Tributarios fue del 60,3% en el periodo con una tasa promedio del 15,1%, siendo el **Impuesto de Industria y Comercio** el de mayor crecimiento con el 182,1% a una tasa promedio del 45,5%, seguido de **Estampillas** con el 103% a una tasa promedio anual de 25,9%.

VARIACIÓN COMPOSICIÓN 2014 – 2018

En relación con la composición de los **Ingresos Totales** observamos que los **NO Tributarios** pasaron de representar en 2014 el 37% a un 50% en 2018 y los **Ingresos Corrientes** pasaron de representar el 86% en 2014 al 75% en 2018.

COMPORTAMIENTO INGRESOS CALARCA 2014 - 2018





SECRETARÍA DE
PLANEACIÓN



TOTAL, GASTOS CALARCÁ 2014 – 2018

Miles \$

NOMBRE	2.014	% 2014	VAR % 2013- 2014	2.015	% 2015	VAR % 2014- 2015	2.016	% 2016	VAR % 2015- 2016	2.017	% 2017	VAR % 2016- 2017	2.018	% 2018	VAR % 2017- 2018
TOTAL GASTOS	41.779.760	1,00	4,2	42.367.567	1,00	1,4	46.683.642	1,00	10,2	52.003.321	1,11	11,4	58.914.639	1,00	13,3
TOTAL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	6.428.108	0,15	0,6	7.035.536	0,17	9,4	7.944.948	0,17	12,9	8.872.014	0,19	11,7	10.117.605	0,17	14,0
TOTAL INVERSIÓN	34.378.740	0,82	4,2	34.556.308	0,82	0,5	37.267.046	0,80	7,8	41.369.663	0,89	11,0	46.997.851	0,80	13,6
TOTAL SERVICIO DEUDA	972.912	0,02	28,6	775.723	0,02	-20,3	1.471.648	0,03	89,7	1.761.644	0,04	19,7	1.799.184	0,03	2,1

FUENTE: FUT

GASTOS

PERIODO 2017 – 2018

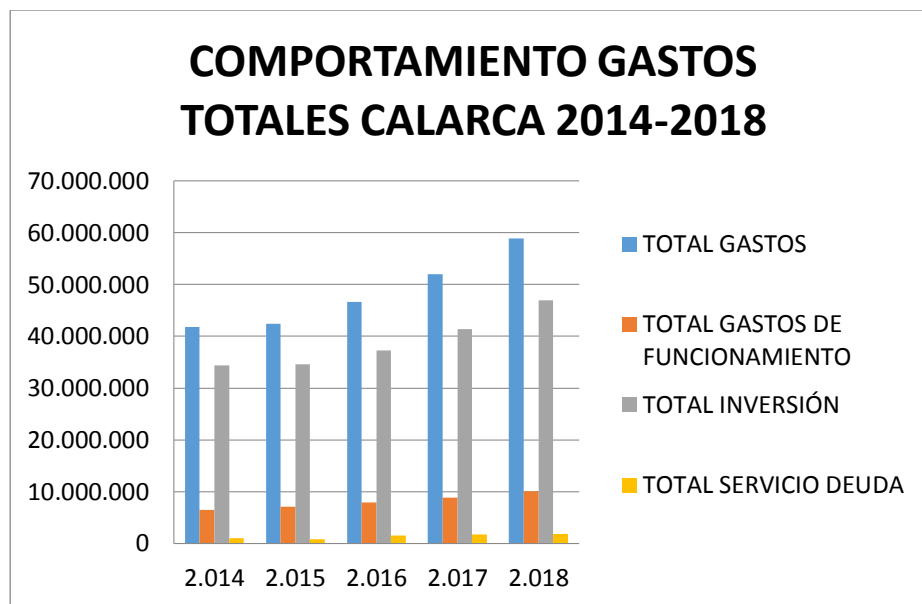
Los **Gastos Totales** pasaron de \$52.003.321 miles a \$58.914.639 miles, lo que significó un crecimiento del 13,3%; dentro de ellos los **Gastos de Funcionamiento** fue el que más creció con un 14%, al pasar de \$8.872.014 miles a \$10.117.605 miles, seguido del **Total de Inversión** que creció el 13,6%, al pasar de \$41.369.663 miles a \$46.997.851 miles.

PERIODO 2014 – 2018

En este periodo se observa que el **Total de Gastos** aumentó un 41%, en el periodo, producto del incremento del **Servicio a la Deuda**, el cual creció en este periodo el 84,9% a una tasa del 21,2%, y los **Gastos de Funcionamiento** que aumentaron el 57,4% con una tasa promedio del 14,3%.

VARIACIÓN COMPOSICIÓN 2014 – 2018

Se mantuvo estable.



GASTOS DE FUNCIONAMIENTO CALARCÁ POR TIPO DE GASTO 2014– 2018

Miles \$

CODIGO	NOMBRE	2.014	% 2014	VAR % 2013-2014	2.015	% 2015	VAR % 2014-2015	2.016	% 2016	VAR % 2015-2016	2.017	% 2017	VAR % 2016-2017	2.018	% 2018	VAR % 2017-2018
1	TOTAL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	6.428.108	1,00	0,6	7.035.536	1,00	9,4	7.944.948	1,00	12,9	8.872.014	1,00	11,7	10.117.605	1,00	14,0
1.1	GASTOS DE PERSONAL	3.425.912	0,53	8,5	3.624.111	0,52	5,8	4.350.997	0,55	20,1	4.831.684	0,54	11,0	5.212.473	0,52	7,9
1.2	GASTOS GENERALES	1.589.367	0,25	2,3	1.586.123	0,23	-0,2	1.940.613	0,24	22,3	2.316.229	0,26	19,4	2.599.091	0,26	12,2
1.3	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1.412.829	0,22	-15,7	1.825.302	0,26	29,2	1.653.338	0,21	-9,4	1.724.102	0,19	4,3	2.306.041	0,23	33,8

FUENTE: FUT

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO POR TIPO DE GASTO

PERIODO 2017 – 2018

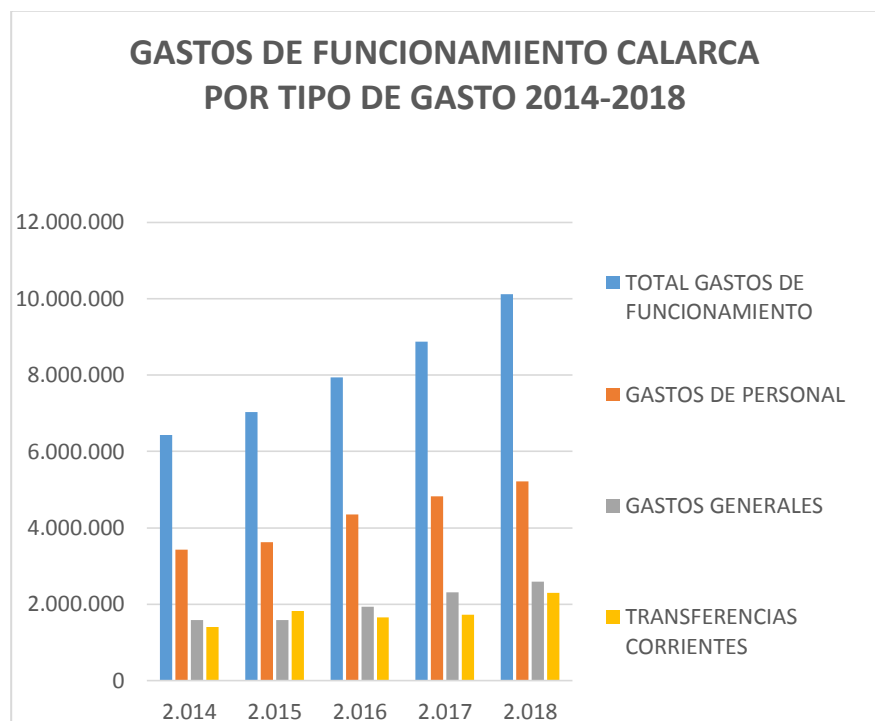
El **Total de Gastos de Funcionamiento** creció en el 14%, pasando de \$8.872.014 miles a \$10.117.605 miles. Dentro de éstos, las **Trasferencias Corrientes** fueron las de mayor crecimiento con un 33,8% al pasar de \$1.724.102 miles a \$2.306.041 miles, seguido por los **Gastos Generales** que crecieron el 12,2% pasando de \$2.316.229 miles a \$2.599.091 miles, y por último los **Gastos de Personal** que crecieron en 7,9%.

PERIODO 2014 – 2018

El **Total de Gastos de Funcionamiento** creció el 57,4% a una tasa promedio de 14,3% en el periodo, siendo **Gastos Generales**, los que más crecieron, con un 63,5% y una tasa promedio anual del 15,9%, seguido de las **Transferencias Corrientes** con un 63,2% con tasa anual de 15,8%; por último, los **Gastos de Personal** con el 52,1% a una tasa promedio del 13%.

VARIACIÓN COMPOSICIÓN 2014 – 2018

Del **Total de Gastos de Funcionamiento**, en su composición no ha presentado mayor variabilidad con respecto al 2014 frente al 2018.



**GASTOS DE FUNCIONAMIENTO CALARCÁ POR UNIDAD EJECUTORA 2014 - 2018**

(Miles \$)

CODIGO	NOMBRE	2.014	% 2014	VAR % 2013-2014	2.015	% 2015	VAR % 2014-2015	2.016	% 2016	VAR % 2015-2016	2.017	% 2017	VAR % 2016-2017	2.018	% 2018	VAR % 2017-2018
1	TOTAL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	6.428.108	1,00	0,6	7.035.536	1,00	9,4	7.944.948	1,00	12,9	8.872.014	1,00	11,7	10.117.605	1,00	14,0
	ADMINISTRACIÓN CENTRAL	5.669.235	0,88	0,0	6.186.354	0,88	9,1	7.152.031	0,90	15,6	7.866.663	0,89	10,0	8.964.218	0,89	14,0
	CONCEJO - SOLO MUNICIPIOS	317.053	0,05	7,8	328.866	0,05	3,7	382.560	0,05	16,3	380.850	0,04	-0,4	411.390	0,04	8,0
	CONTRALORIA		0,00			0,00			0,00			0,00		0,00		
	PERSONERIA - SOLO MUNICIPIOS	107.049	0,02	-0,2	119.457	0,02	11,6	128.972	0,02	8,0	124.718	0,01	-3,3	140.375	0,01	12,6
	SECRETARÍA DE SALUD	334.771	0,05	6,6	400.859	0,06	19,7	281.385	0,04	-29,8	499.784	0,06	77,6	601.621	0,06	20,4

FUENTE: FUT

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO POR UNIDAD EJECUTORA

PERIODO 2017 – 2018

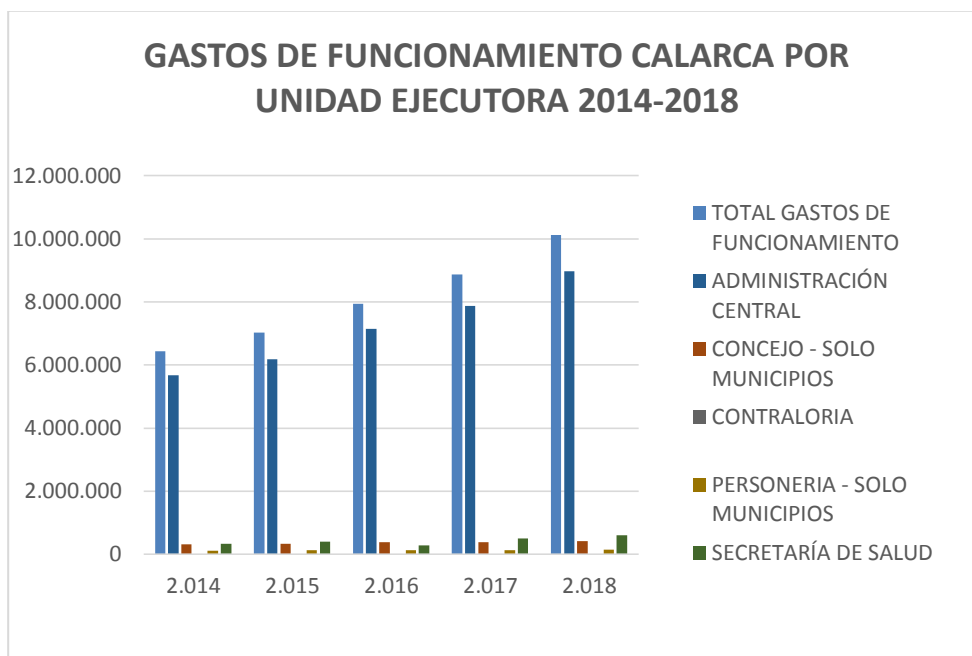
El Total de Gastos de Funcionamiento por Unidad Ejecutora fueron de \$10.117.605 miles equivalentes al 14%. Dentro de los cuales se destaca en la **Secretaría De Salud** con el incremento del 20%, seguido por la **Administración Central** que aumentó el 14%, y la **Personería** que presentó un incremento del 12,6%.

PERIODO 2014 – 2018

Se destaca el crecimiento en la **Secretaría De Salud** con un 79,7% y una tasa promedio anual de 19,9%.

VARIACIÓN COMPOSICIÓN 2014 – 2018

En cuanto a la composición no hay variación importante



**GASTOS DE INVERSIÓN CALARCÁ POR SECTORES 2014– 2018**

CODIGO	NOMBRE	2.014	% 2014	VAR % 2013-2014	2.015	% 2015	VAR % 2014-2015	2.016	% 2016	VAR % 2015-2016	2.017	% 2017	VAR % 2016-2017	2.018	% 2018	VAR % 2017-2018
A	TOTAL INVERSIÓN	34.378.740	1,00	4,4	34.556.308	1,00	0,5	37.267.046	1,00	7,8	41.369.663	1,00	11,0	46.997.851	1,00	13,6
A.1	EDUCACIÓN	2.674.766	0,08	15,2	2.609.511	0,08	-2,4	2.725.154	0,07	4,4	2.875.761	0,07	5,5	2.680.531	0,06	-6,8
A.2	SALUD	21.800.566	0,63	-6,0	23.129.531	0,67	6,1	25.691.494	0,69	11,1	27.345.336	0,66	6,4	28.219.990	0,60	3,2
A.3	AGUA POTABLE SAN	1.170.707	0,03	-22,7	1.221.679	0,04	4,4	1.335.922	0,04	9,4	2.234.335	0,05	67,3	2.627.794	0,06	17,6
A.4	DEPORTE Y RECR	503.957	0,01	37,4	433.425	0,01	-14,0	469.708	0,01	8,4	480.649	0,01	2,3	791.241	0,02	64,6
A.5	CULTURA	549.459	0,02	26,5	812.256	0,02	47,8	760.808	0,02	-6,3	681.538	0,02	-10,4	691.379	0,01	1,4
A.6	SERVICIOS PÚBL. DIF	1.600.000	0,05	7,6	1.833.814	0,05	14,6	1.761.766	0,05	-3,9	1.902.832	0,05	8,0	2.700.000	0,06	41,9
A.7	VIVIENDA	326.531	0,01	48,3	660.217	0,02	102,2	363.137	0,01	-45,0	225.243	0,01	-38,0	70.368	0,00	-68,8
A.8	AGROPECUARIO	155.392	0,00	109,1	38.769	0,00	-75,1	108.814	0,00	180,7	136.271	0,00	25,2	248.853	0,01	82,6
A.9	TRANSPORTE	1.832.388	0,05	56,3	1.152.642	0,03	-37,1	1.131.764	0,03	-1,8	1.536.874	0,04	35,8	4.263.370	0,09	177,4
A.10	AMBIENTAL	377.964	0,01	117,4	232.163	0,01	-38,6	295.783	0,01	27,4	337.465	0,01	14,1	575.110	0,01	70,4
A.12	PREVENCIÓN	424.695	0,01	4,1	442.687	0,01	4,2	539.653	0,01	21,9	768.180	0,02	42,3	850.588	0,02	10,7
A.13	PROMOCIÓN DEL	74.937	0,00	32,3	121.644	0,00	62,3	141.573	0,00	16,4	187.208	0,00	32,2	126.352	0,00	-32,5
A.14	ATENCIÓN A GRUPOS	1.902.659	0,06	672,1	1.065.260	0,03	-44,0	858.353	0,02	-19,4	1.034.897	0,03	20,6	1.114.888	0,02	7,7
A.15	EQUIPAMIENTO	303.008	0,01	27,9	176.851	0,01	-41,6	56.969	0,00	-67,8	295.710	0,01	419,1	503.690	0,01	70,3
A.16	DESARROLLO COM	111.497	0,00	18,9	119.706	0,00	7,4	167.343	0,00	39,8	377.215	0,01	125,4	73.394	0,00	-80,5
A.17	FORTALECIMIENTO INST	290.217	0,01	-55,5	255.482	0,01	-12,0	496.950	0,01	94,5	564.967	0,01	13,7	976.610	0,02	72,9
A.18	JUSTICIA Y SEGU	279.997	0,01	-2,2	250.671	0,01	-10,5	361.855	0,01	44,4	385.183	0,01	6,4	483.692	0,01	25,6
FUENTE: FUT																

GASTOS DE INVERSIÓN

PERIODO 2017 – 2018

El **Total de los Gastos de Inversión** aumentó el 13,6%, por cuanto la **Inversión** sumó \$41.369.663 miles en el 2017 y en el 2018 pasó a \$46.997.851 miles. Del total de **Inversión** el que mayor crecimiento tuvo fue el **Transporte** el cual pasó de \$1.536.874 miles a \$4.263.370 miles, con una variación del 177,4%. Posteriormente se encuentra el **Agropecuario** que creció el 82,6% al pasar de \$136.271 miles a \$248.853 miles en el 2017.

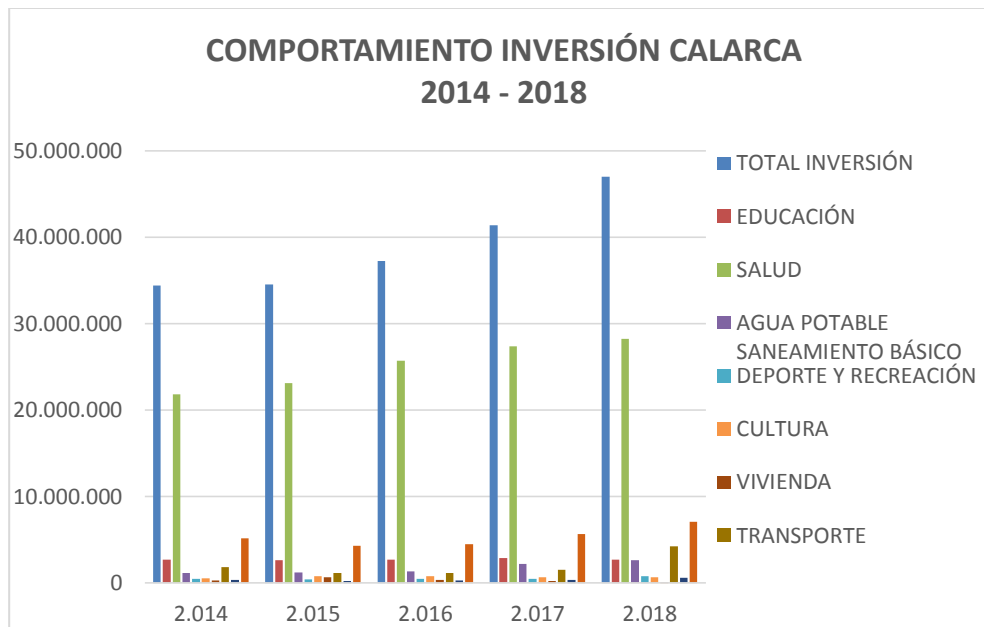
De otra parte, el **Gasto en la Inversión En Vivienda** disminuyó el -68,8%.

PERIODO 2014 – 2018

Se observa que el **Total de la Inversión** varió en el 36,7% en el periodo a una tasa promedio del 9,2%, dentro de ésta, **Fortalecimiento Institucional** fue el que mayor crecimiento presentó con 236,5% y una tasa promedio del 59,1%, seguido de **Transporte** que creció el 132,7% y una tasa promedio del 33,2%, posteriormente aparece **Agua Potable y Saneamiento Básico** que aumentó 124,5% a una tasa promedio del 31,1% y **Prevención y Atención de Desastres** que creció el 100,3% a una tasa del 25,1%.

VARIACIÓN COMPOSICIÓN 2014 – 2018

Al mirar la variación en la composición de la **Inversión** se nota que la **Inversión en Transporte** pasó de representar el 5% en 2014 al 9% en 2018.



GASTOS DE SERVICIO A LA DEUDA CALARCÁ (COMPROMISOS) 2014– 2018

Miles \$

CODIGO	NOMBRE	2.014	% 2014	VAR % 2013-2014	2.015	% 2015	VAR % 2014-2015	2.016	% 2016	VAR % 2015-2016	2.017	% 2017	VAR % 2016-2017	2.018	% 2018	VAR % 2017-2018
T	TOTAL DE LA DEUDA	972.912	1,00	40,1	775.723	1,00	-20,3	1.471.648	1,00	89,7	1.761.644	1,00	19,7	1.799.184	1,00	2,1
T.1	SECTOR	972.912	1,00	40,1	775.723	1,00	-20,3	1.471.648	1,00	89,7	1.761.644	1,00	19,7	1.799.184	1,00	2,1
T.1.3	AGUA POTABLE S.	824.934	0,85	32,5	172.986	0,22	-79,0	174.873	0,12	1,1	161.114	0,09	-7,9	146.506	0,08	-9,1
T.1.9	TRANSPORTE	37.494	0,04	-6,0	451.593	0,58	1104,4	1.147.226	0,78	154,0	1.458.324	0,83	27,1	1.421.345	0,79	-2,5
T.1.12	PREVENCIÓN Y ATENCIÓN	57.358	0,06	154,4	57.741	0,07	0,7	58.849	0,04	1,9	59.029	0,03	0,3	16.942	0,01	-71,3
T.1.17	FORTALECIMIENTO INSTIT.	53.126	0,05	443,0	93.403	0,12	75,8	90.700	0,06	-2,9	83.178	0,05	-8,3	214.391	0,12	157,8

FUENTE: FUT

GASTOS DE SERVICIO

PERIODO 2017 – 2018

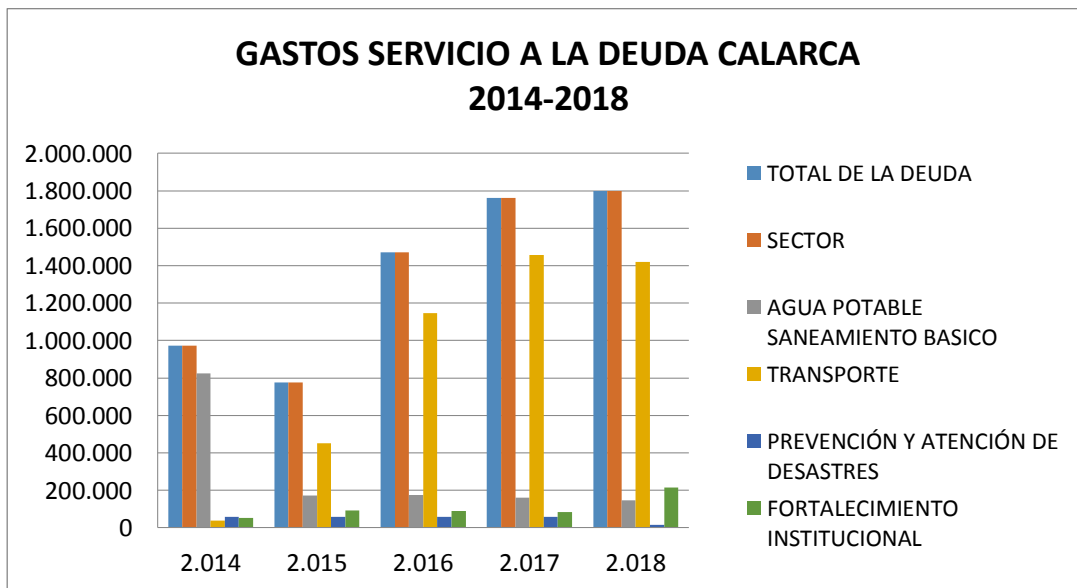
El **Total de Servicio a la Deuda** pasó de \$1.761.644 miles a \$1.799.184 miles, lo que representó un 2% de variación; dentro de éstos **El Fortalecimiento Institucional** fue el de mayor crecimiento al pasar de \$83.178 miles a \$214.391 miles, lo que significó un aumento del 157,75%. Por su parte, **La Prevención y Atención de Desastres** disminuyó en el -71,30% al pasar de \$59.029 miles en el 2017 a \$16.942 en el 2018.

PERIODO 2014 – 2018

El **Total del Servicio a la Deuda** en este periodo pasó de \$972.912 miles en 2014 a \$1.799.184 miles en 2018, lo que significó un incremento de 84,9%, destacándose dentro de ellos el crecimiento que tuvo el **Sector Transporte** el cual pasó en 2014 de \$37.494 miles a \$1.421.345 miles, lo que significó una variación de 3.690,9% y del **Fortalecimiento Institucional** que creció en el 303,6% en este periodo.

VARIACIÓN COMPOSICIÓN 2014 – 2018

El **Sector Agua Potable y Saneamiento Básico** pasó de representar el 85% del Total del servicio a la deuda al 8%, y el **Sector Transporte** pasó de representar el 4% al 79% en el mismo periodo.



**SALDO DE LA DEUDA CALARCÁ 2014 - 2018**

Miles \$

CONCEPTO	2014	VAR % 2013- 2014	2015	VAR % 2014- 2015	2016	VAR % 2015- 2016	2017	VAR % 2016- 2017	2018	VAR % 2017- 2018
SALDO CIERRE VIGENCIA ANTERIOR	7.404.334	2,7	6.951.616	-6,1	6.679.099	-3,9	5.822.424	-12,8	8.667.009	48,9
DESEMBOLSOS EN LA VIGENCIA	0		0		0		0		0	
INTERESES PAGADOS EN LA VIGENCIA	520.194	-11,8	503.190	-3,3	614.973	22,2	610.232	-0,8	705.312	15,6
COMISIONES PAGADAS VIGENCIA	0		0		0		0		0	
AMORIZACIONES PAGADAS VIGENCIA	452.718	181,9	272.534	-39,8	856.675	214,3	1.151.415	34,4	1.100.384	-4,4
INTERESES PROYECT SGTE VIGENCIA	514.267	-3,5	673.480	31,0	535.085	-20,5	149.929.626	27.919,8	787.818	-99,5
SALDO DEUDA CIERREVIGENCIA ACTUAL	6.951.616	-1,4	6.679.099	-3,9	5.822.424	-12,8	8.667.009	48,9	7.566.625	-12,7

PROYECCIÓN CANCELACIÓN DEUDA CALARCÁ 2019– 2023

Miles \$

AÑOS	2.019	2.020	2.021	2.022	2.023	2.024	2.025	2.026
DEUDA	1.151.021	1.523.144	1.407.585	1.216.300	460.309	460.309	460.309	460.309

FUNTE: FUT

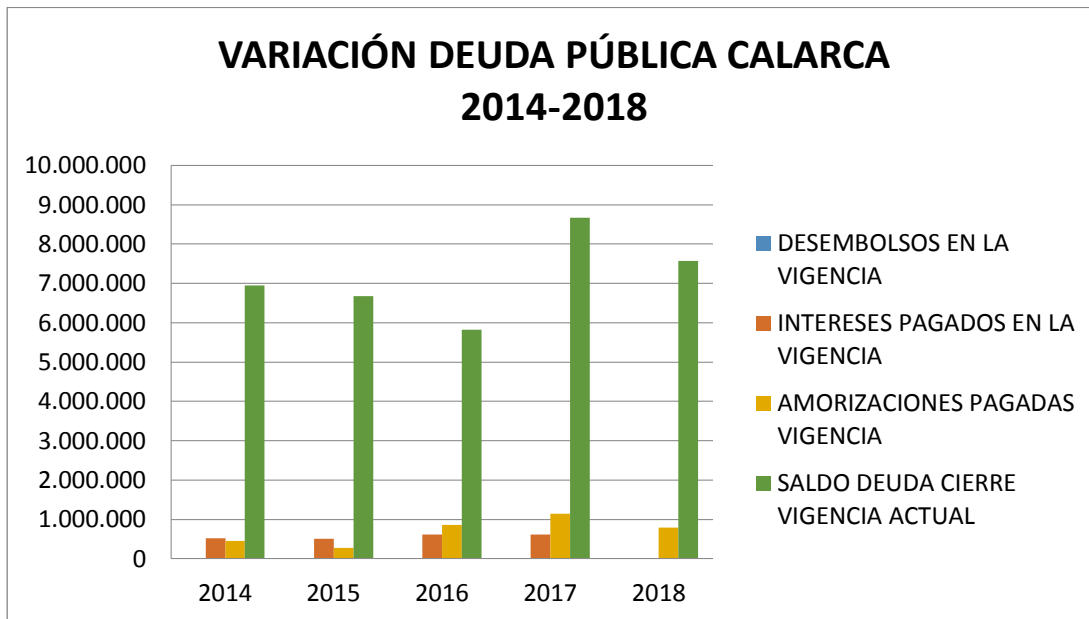
DEUDA PÚBLICA

PERIODO 2017 – 2018

El **Saldo de la Deuda** vigencia actual bajó en -12,7% al pasar de \$8.667.009 miles a \$7.566.625 miles, destacando **Intereses Proyectados** siguiente vigencia que disminuyó en 99,5% y **Amortizaciones Pagadas de la Vigencia** que disminuyeron a -4,4%.

PERIODO 2014 – 2018

Las **Amortizaciones Pagadas** se incrementaron en el 143,1%, en este periodo no se presentaron desembolso en la vigencia ni comisiones pagadas.



**BALANCE CONTABLE CALARCÁ 2014 – 2018**

(Miles \$)

FUENTE: FUT

CODIGO	NOMBRE	2.014	% 2014	VAR % 2013-2014	2.015	% 2015	VAR % 2014-2015	2.016	% 2016	VAR % 2015-2016	2.017	% 2017	VAR % 2016-2017	VAR % 2013-2017	2.018	% 2018	VAR % 2017-2018	VAR % 2014-2018
1	ACTIVOS	205.949.900	1,00	2,8	212.112.593	1,00	3,0	216.572.199	1,00	2,1	221.120.828	1,00	2,1	10,4	363.935.607	1,00	64,6	76,7
1.1	EFFECTIVO	7.118.829	0,03	-9,0	8.241.914	0,04	15,8	11.406.648	0,05	38,4	14.253.482	0,06	25,0	82,2	14.050.874	0,04	-1,4	97,4
1.2	INVERSIONES E IN	450.000	0,00	0,0	450.000	0,00	0,0	450.000	0,00	0,0	0	0,00	-100	-100,0	0	0,00	0,0	-100,0
1.3	RENTAS POR CO	9.245.175	0,04	6,0	11.741.850	0,06	27,0	14.065.182	0,06	19,8	14.111.768	0,06	0,3	61,8	41.358.807	0,11	193,1	347,4
1.4	DEUDORES	10.629.437	0,05	39,5	11.921.279	0,06	12,2	15.555.802	0,07	30,5	15.456.133	0,07	-0,6	102,8	0	0,00	-100,0	-100,0
1.5	INVENTARIOS	144.876	0,00	-4,0	411.940	0,00	184,3	205.729	0,00	-50,1	0	0,00	-100	-100,0	0	0,00	0,0	-100,0
1.6	PROPIEDADES,	45.506.454	0,22	-6,0	42.860.800	0,20	-5,8	27.649.878	0,13	-35,5	28.447.164	0,13	2,9	-41,2	189.345.692	0,52	565,6	316,1
1.7	BIENES DE USO PÚB.	87.945.806	0,43	2,6	88.216.163	0,42	0,3	88.115.715	0,41	-0,1	88.459.414	0,40	0,4	3,2	88.459.885	0,24	0,0	0,6
1.9	OTROS ACTIVOS	44.909.323	0,22	8,3	48.268.647	0,23	7,5	59.123.245	0,27	22,5	60.392.866	0,27	2,1	45,6	30.720.349	0,08	-49,1	-31,6
2	PASIVOS	36.530.382	1,00	15,6	42.988.456	1,00	17,7	44.706.891	1,00	4,0	48.466.946	0,22	8,4	53,4	54.729.204	1,00	12,9	49,8
2.2	OPERACIONES DE	6.789.199	0,19	-5,7	6.563.028	0,15	-3,3	5.754.676	0,13	-12,3	8.651.232	0,04	50,3	20,2	0	0,00	-100,0	-100,0
2.3	OPERACIONES DE F	162.417	0,00	-21,4	116.069	0,00	-28,5	67.747	0,00	-41,6	15.777	0,00	-76,7	-92,4	8.518.890	0,16	53.895,7	5.145,1
2.4	CUENTAS POR	2.715.882	0,07	6.476,3	1.795.792	0,04	-33,9	1.224.631	0,03	-31,8	1.086.157	0,00	-11,3	2.530,0	1.836.894	0,03	69,1	-32,4
2.5	OBLIGACIONES LAB.	1.625.157	0,04	9,2	1.571.991	0,04	-3,3	3.069.520	0,07	95,3	2.653.125	0,01	-13,6	78,3	19.287.996	0,35	627,0	1.086,8
2.6	OTROS BONOS	0	0,00		0	0,00		0	0,00		0	0,00		0	0	0,00	0,0	0,0
2.7	PASIVOS ESTIMADOS	19.878.566	0,54	12,4	27.958.714	0,65	40,6	28.826.735	0,64	3,1	31.615.936	0,14	9,7	78,8	21.655.626	0,40	-31,5	8,9
2.9	OTROS PASIVOS	5.359.161	0,15	7,8	4.982.862	0,12	-7,0	5.763.582	0,13	15,7	4.444.717	0,02	-22,9	-10,6	3.429.797	0,06	-22,8	-36,0
3	PATRIMONIO	169.419.518	1,00	0,4	169.124.137	1,00	-0,2	171.865.308	1,00	1,6	172.653.882	0,78	0,5	2,3	309.206.403	1,00	79,1	82,5
3.1	HACIENDA PÚBLICA	169.419.518	1,00	0,4	169.124.137	1,00	-0,2	171.865.308	1,00	1,6	172.653.882	0,78	0,5	2,3	309.206.403	1,00	79,1	82,5
	PASIVO Y PATR.	205.949.900		2,8	212.112.593		3,0	216.572.199		2,1	221.120.828		2,1	10,4	363.935.607		64,6	76,7



BALANCE CONTABLE

PERIODO 2017 – 2018

En los **activos** presentan una variación importante de 64,6%, entre los cuales **Propiedades, Planta y Equipo** representan la mayor variación con 565,6% al pasar de \$28.447.164 miles en 2017 a \$189.345.692 miles en 2018, seguido de **Rentas por Cobrar** se incrementó en el periodo en 193,1%, mientras Deudores disminuyó en -100% y **Otros Activos** en -49,1%.

En los **Pasivos**, hubo un incremento del 12,9% al pasar de \$48.466.946 miles a \$54.729.204 miles. De estos pasivos el que mayor variación tuvo es **Operaciones de Financiamiento e Instrumentos derivados** al pasar de \$15.777 miles en 2017 a \$8.518.890 miles en 2018 lo que representó un incremento del 53.895,7%, seguido de **Obligaciones Laborales y de Seguridad Social Integral** que paso de \$2.653.125 miles en 2017 a \$19.287.996 miles en 2018 creciendo en 627%.

El **Patrimonio** aumento en un 79,1% al pasar de \$172.653.882 miles en 2017 a \$309.206.403 miles en 2018.

PERIODO 2014 – 2018

Los **Activos** representan un incremento de 76,7% con un promedio anual del 19,2%. De estos activos el que mayor variación significativo fue **Rentas por Cobrar** con un incremento de 347,4%% con un promedio anual de 46,8%%, seguido de **Propiedades, Planta y Equipo** que crecieron en un 316,1% con una media del 79%.

Los **Pasivos** crecieron en un 49,8% con una tasa promedio de 12,5%, dentro de los cuales se destaca el incremento de **Operaciones de Financiamiento** con un 5.145,1% con una tasa de 1.286,3% y **Obligaciones Laborales** que crecieron 1.086,8% a una tasa promedio de 271,7%.

El **Patrimonio** se incrementó en el 82,5% con una tasa promedio del 20,6%.

VARIACION COMPOSICION 2014 – 2018

La composición de los Activos varió en **Bienes de Uso Público** los cuales pasaron de representar el 43% en 2014 al 24% en 2018. De otra parte, **Propiedades, Planta y Equipo** paso de representar el 22% del total de activos en 2014 al 52% en el 2018.

Los **Pasivos** cambiaron por su composición en **Obligaciones Laborales**, las cuales representaban en el 2014 el 4% al 35% en 2018 y las **Operaciones de Crédito** que representaban en el 2014 el 19% pasaron a ser en el 2018.



CIERRE FISCAL CALARCÁ 2014 – 2018

(Miles \$)

CODIGO	NOMBRE	2.014	% 2014	VAR % 2013-2014	2.015	% 2015	VAR % 2014-2015	2.016	% 2016	VAR % 2015-2016	2.017	% 2017	VAR % 2016-2017	2.018	% 2018	VAR % 2017-2018	VAR % PROMEDIO
C	TOTAL	4.892.257	1,00	-2,2	9.891.196	1,00	102,2	2.775.669	1,00	-71,9	12.280.220	1,00	342,4	12.924.126	1,00	5,2	41,0
C.1	RECURSOS DE LIBRE	1.215.145	0,25	37,9	2.746.106	0,28	126,0	2.863.558	1,03	4,3	5.736.254	0,47	100,3	4.466.075	0,35	-22,1	66,9
C.4	RECURSOS CON	3.677.112	0,75	-10,7	7.145.090	0,72	94,3	-539.467	-0,19	-107,6	6.543.967	0,53	-1.313,0	8.458.051	0,65	29,2	32,5
C.4.1.1	SGP EDUCACION	210.055	0,04	-12,9	207.080	0,02	-1,4	293.934	0,11	41,9	141.747	0,01	-51,8	32.983	0,00	-76,7	-21,1
C.4.1.11	S.G.P. POR CRECIMIENTO DE	0	0,00	0,0	0	0,00	0,0	157.775	0,06	0,0	153.492	0,01	-2,7	137.648	0,01	-10,3	0,0
C.4.1.13	SGP PROPÓSITO GENERAL	117.312	0,02	-73,5	227.406	0,02	93,8	546.883	0,20	140,5	867.769	0,07	58,7	1.119.713	0,09	29,0	213,6
C.4.1.3	SGP SALUD	263.534	0,05	464,7	342.406	0,03	29,9	159.770	0,06	-53,3	207.222	0,02	29,7	139.893	0,01	-32,5	-11,7
C.4.1.5	SGP ALIMENTACIÓN	47.532	0,01	109,4	17.765	0,00	-62,6	1.470	0,00	-91,7	11.290	0,00	668,0	376	0,00	-96,7	-24,8
C.4.1.9	SGP AGUA POTABLE Y	190.558	0,04	0,4	102.061	0,01	-46,4	390.991	0,14	283,1	271.784	0,02	-30,5	222.727	0,02	-18,1	4,2
C.4.3.1	REGALÍAS Y	169	0,00	-100,0	0	0,00	-100,0	0	0,00	0,0	157	0,00	0,0	0	0,00	-100,0	-25,0
C.4.3.3	RECURSOS DE CONVENIOS	99.552	0,02	-49,4	80.449	0,01	-19,2	184.177	0,07	128,9	214.518	0,02	16,5	224.476	0,02	4,6	31,4
C.4.3.5	RECURSOS DEL CRÉDITO	2	0,00	0,0	0	0,00	-100,0	0	0,00	0,0	0	0,00	0,0	5	0,00	0,0	36,0
C.4.3.6.1	EDUCACIÓN	0	0,00	-100,0	16.719	0,00	0,0	0	0,00	-100,0	58.007	0,00	0,0	0	0,00	-100,0	0,0
C.4.3.6.3	SECTOR SALUD	515.408	0,11	137,9	159.425	0,02	-69,1	197.207	0,07	23,7	59.518	0,00	-69,8	95.846	0,01	61,0	-20,4
C.4.3.6.5	SECTOR AGUA	0	0,00	0,0	0	0,00	0,0	0	0,00	0,0	0	0,00	0,0	0	0,00	0,0	0,0
C.4.3.6.7	CON DESTINACIÓN A	2.232.990	0,46	189,4	5.991.779	0,61	168,3	-2.471.674	-0,89	-141,3	4.558.462	0,37	-284,4	6.484.386	0,50	42,2	47,6
C.10	SALDOS EN PATRIMONIOS	0	0,00	0,0	0	0,00	0,0	451.578	0,16	0,0	0	0,00	-100,0	0	0,00	0,0	0,0
	RESULTADOS SUPERAV.	4.892.257		-2,17	9.891.196		102,18	5.247.343	1,89	-46,95	12.280.220	1,00	134,03	12.924.126	1,00	5,24	41,0
	RESULTADOS DEFICITARIOS							-2.471.674	-0,89		0	0,00	-100,00	0	0,00	0,00	0,0
	RESULTADO NETO	4.892.257		-2,17	9.891.196		102,18	2.775.669	1,00	-71,94	12.280.220	1,00	342,42	12.924.126	1,00	5,24	41,0

FUENTE: FUT

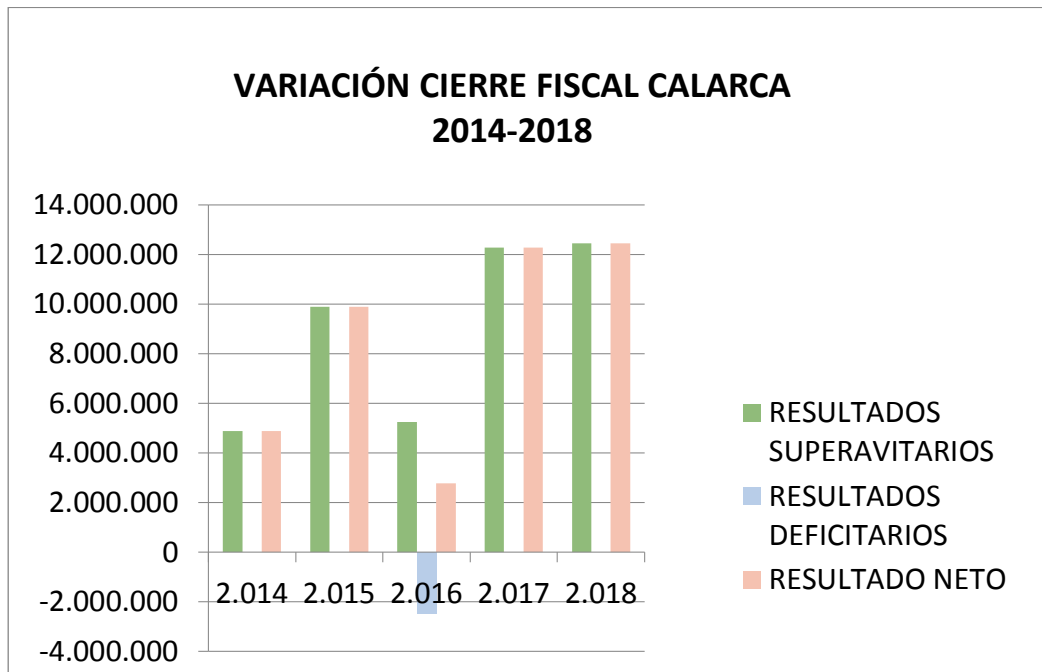
LIQUIDEZ

PERIODO 2017 – 2018

El Resultado Neto fue del 5,24% al pasar de \$12.280.220 miles a \$12.924.126. Se presenta disminución en la mayoría de los aspectos, por ejemplo, **SGP Salud** bajo -32,5% al pasar de \$207.222 miles a \$139.893 miles, **SGP Alimentación Escolar** bajó -96,7 pasó de \$11.290 a \$376 miles.

PERIODO 2014 – 2018

Los **Resultados Superavitarios** aumentaron en 164,2% al pasar de \$4.892.257 miles en el 2014 a \$12.924.126 en el 2018 con una tasa promedio del 41%.



CIRCASIA
TOTAL INGRESOS 2014 – 2018

CODIGO	NOMBRE	2.014	% 2014	2.015	% 2015	VAR % 2014-2015	2.016	% 2016	VAR % 2015-2016	2.017	% 2017	VAR % 2016-2017	2.018	% 2018	VAR % 2017-2018
TI	INGRESOS TOTALES	17.332.647	1,00	18.219.075	1,00	5,1	19.399.489	1,00	6,5	32.530.900	1,00	67,7	34.661.482	1,00	6,5
TLA	INGRESOS CORRIENTES	11.936.728	0,69	16.050.032	0,88	34,5	17.858.458	0,92	11,3	28.537.463	0,88	59,8	20.227.411	0,58	-29,1
TLA.1	TRIBUTARIOS	2.863.564	0,17	3.204.946	0,18	11,9	3.911.245	0,20	22,0	4.515.578	0,14	15,5	5.065.181	0,15	12,2
TLA.1.1	IMPUESTO DE CIRCULACIÓN Y TRÁNSITO	105.879	0,01	118.751	0,01	12,2	184.873	0,01	55,7	181.054	0,01	-2,1	165.816	0,00	-8,4
TLA.1.10	IMPUESTO DE ESPECTÁCULOS	100	0,00	90	0,00	-10,0	55	0,00	-38,9	30	0,00	-45,5	0	0,00	-100,0
TLA.1.25	SOBRETASA BOMBERIL	97.922	0,01	137.697	0,01	40,6	144.884	0,01	5,2	146.128	0,00	0,9	148.213	0,00	1,4
TLA.1.26	SOBRETASA A LA GASOLINA	190.599	0,01	234.880	0,01	23,2	334.641	0,02	42,5	288.775	0,01	-13,7	333.283	0,01	15,4
TLA.1.28	ESTAMPILLAS	204.308	0,01	167.557	0,01	-18,0	154.965	0,01	-7,5	334.723	0,01	116,0	583.522	0,02	74,3
TLA.1.29	IMPUESTO SOBRE EL SERVICIO	368.682	0,02	387.116	0,02	5,0	387.116	0,02	0,0	1.086.818	0,03	180,7	1.085.868	0,03	-0,1
TLA.1.3	IMPUESTO PREDIAL c	1.217.058	0,07	1.473.929	0,08	21,1	1.549.011	0,08	5,1	1.503.816	0,05	-2,9	1.527.273	0,04	1,6
TLA.1.30	CONTRIBUCIÓN SOBRE CONTRA	63.505	0,00	26.843	0,00	-57,7	10.199	0,00	-62,0	10.662	0,00	4,5	165.751	0,00	1.454,6
TLA.1.31	IMPUESTO DE TRANSPORTE POR	0	0,00	0	0,00	0,0	207.814	0,01	0,0	0	0,00	-100,0	0	0,00	0,0
TLA.1.40	OTROS INGRESOS TRIBUTARIOS	0	0,00	0	0,00	0,0	0	0,00	0,0	1.582	0,00	0,0	0	0,00	-100,0
TLA.1.5	IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO	448.564	0,03	487.013	0,03	8,6	697.412	0,04	43,2	696.405	0,02	-0,1	867.931	0,03	24,6
TLA.1.6	AVISOS Y TABLEROS	59.027	0,00	81.085	0,00	37,4	86.544	0,00	6,7	92.148	0,00	6,5	97.514	0,00	5,8
TLA.1.7	PUBLICIDAD EXTERIOR VISUAL	0	0,00	0	0,00	0,0	0	0,00	0,0	7.310	0,00	0,0	7.906	0,00	8,2
TLA.1.8	IMPUESTO DE DELINEACIÓN	0	0,00	89.985	0,00	0,0	153.731	0,01	70,8	166.126	0,01	8,1	82.103	0,00	-50,6
TLA.2	NO TRIBUTARIOS	9.073.164	0,52	12.845.086	0,71	41,6	13.947.213	0,72	8,6	24.021.885	0,74	72,2	15.162.230	0,44	-36,9
TLA.2.1	TASAS Y DERECHOS	0	0,00	500	0,00	0,0	0	0,00	-100,0	4.255	0,00	0,0	7.919	0,00	86,1
TLA.2.2	MULTAS Y SANCIONES	0	0,00	207.669	0,01	0,0	390.130	0,02	87,9	243.741	0,01	-37,5	246.863	0,01	1,3
TLA.2.5	RENTAS CONTRACTUALES	61.161	0,00	49.959	0,00	-18,3	62.215	0,00	24,5	83.020	0,00	33,4	113.051	0,00	36,2
TLA.2.6	TRASFERENCIAS	8.795.536	0,51	12.580.321	0,69	43,0	13.480.986	0,69	7,2	23.646.660	0,73	75,4	14.778.143	0,43	-37,5
TLA.2.7	OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS	216.467	0,01	6.637	0,00	-96,9	13.882	0,00	109,2	44.209	0,00	218,5	16.255	0,00	-63,2
TL.B	INGRESOS DE CAPITAL	5.395.919	0,31	2.169.043	0,12	-59,8	1.541.031	0,08	-29,0	3.993.437	0,12	159,1	14.434.070	0,42	261,4
TL.B.1	COFINANCIACIÓN	2.940.921	0,17	205.086	0,01	-93,0	0	0,00	-100,0	1.955.357	0,06	0,0	0	0,00	-100,0
TL.B.10	RETIROS FONPET	0	0,00	0	0,00	0,0	0	0,00	0,0	0	0,00	0,0	1.598.246	0,05	0,0
TL.B.14	OTROS INGRESOS DE CAPITAL	885.390	0,05	12.424	0,00	-98,6	0	0,00	-100,0	0	0,00	0,0	0	0,00	0,0
TL.B.6	RECURSOS DEL BALANCE	1.518.608	0,09	1.920.289	0,11	26,5	1.541.031	0,08	-19,8	1.993.346	0,06	29,4	12.790.681	0,37	541,7
TL.B.8	RENDIMIENTOS POR OP	51.000	0,00	31.244	0,00	-38,7	0	0,00	-100,0	44.734	0,00	0,0	45.144	0,00	0,9

FUENTE: FUT



INGRESOS

PERIODO 2017 – 2018

Los **Ingresos Totales** variaron en el 6,5%, pasaron de \$32.530.900 miles a \$34.661.482 miles; dentro de éstos, el que mayor crecimiento presentó fueron los **Recursos de Balance** los cuales crecieron de \$1.993.346 miles a \$12.790.681 con una tasa del 541,7%. Por su parte, las **Transferencias** disminuyeron el -37,5% pasando de \$23.646.660 miles a \$14.778.143 al igual que los **ingresos No Tributarios** que bajaron un -36,9% pasaron de \$24.021.885 miles a \$15.162.230 miles.

Los **Ingresos Tributarios** se incrementaron en el 12,2%, dentro de los cuales el que más creció fue **Estampillas** el cual aumentó el 74,3% al pasar de \$334.723 miles a \$583.522 y el **Impuesto de Industria y Comercio** con el 24,6% pasando de \$696.405 miles a \$867.931 miles.

PERIODO 2014 – 2018

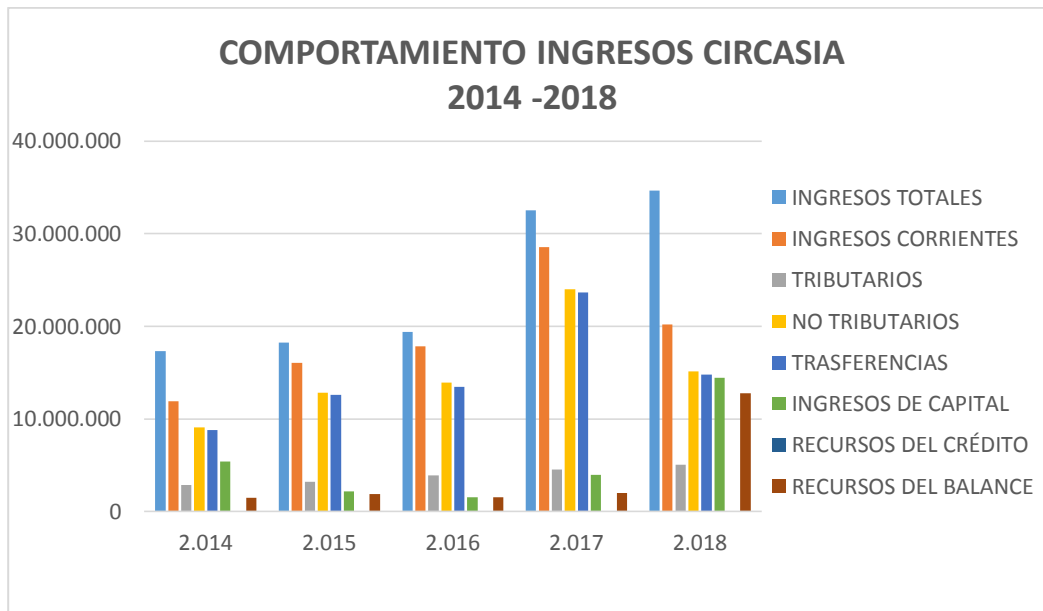
Los **Ingresos Totales** crecieron el 100% en el periodo, producto del incremento de los **Recursos de Balance**, que crecieron el 742,3% a una tasa promedio del 185,6% y el **Impuesto al Alumbrado Público** en 194,5% con una tasa promedio de 48,6%.

En el periodo se observa que los **Ingresos Tributarios** variaron el 76,9% en el periodo con una tasa promedio del 19,2%, dentro de estos ingresos el que más ha crecido es el **Impuesto de Alumbrado Público**, el cual varió el 194,5% a una tasa promedio del 48,6% y seguido de **Estampillas** que creció en este periodo el 185,6% a una tasa promedio del 46,4%, el **Impuesto de Industria y Comercio** aumentó un 93,5% con una tasa del 23,4%.

VARIACIÓN PARTICIPACIÓN 2014 – 2018

En cuanto a la participación se observa que los **No Tributarios** pasaron de representar el 52% de los ingresos totales al 44% y los **Recursos de Balance** también ganaron mayor participación al pasar de representar el 9% de los ingresos totales al 37%.

En cuanto a la composición se observa que el **Impuesto Predial Unificado** bajó su participación dentro del total de **Ingresos Tributarios** del 7% al 4%.





SECRETARÍA DE
PLANEACIÓN



TOTAL GASTOS CIRCASIA 2014 – 2018

Miles \$

NOMBRE	2.014	% 2014	VAR % 2013- 2014	2.015	% 2015	VAR % 2014- 2015	2.016	% 2016	VAR % 2015- 2016	2.017	% 2017	VAR % 2016- 2017	2.018	% 2018	VAR % 2017- 2018
TOTAL GASTOS	17.273.999	1,00	4,2	16.254.943	1,00	-5,9	17.406.084	1,00	7,1	29.204.312	1,00	67,8	32.030.757	1,00	9,7
TOTAL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	2.349.631	0,14	-7,9	2.665.760	0,16	13,5	2.981.850	0,17	11,9	3.007.185	0,10	0,8	3.024.320	0,09	0,6
TOTAL INVERSIÓN	14.706.836	0,85	5,9	13.233.833	0,81	-10,0	14.182.592	0,81	7,2	25.707.081	0,88	81,3	28.570.665	0,89	11,1
TOTAL SERVICIO DEUDA	217.532	0,01	47,5	355.350	0,02	63,4	241.642	0,01	-32,0	490.046	0,02	102,8	435.773	0,01	-11,1

FUENTE: FUT

GASTOS

PERIODO 2017 – 2018

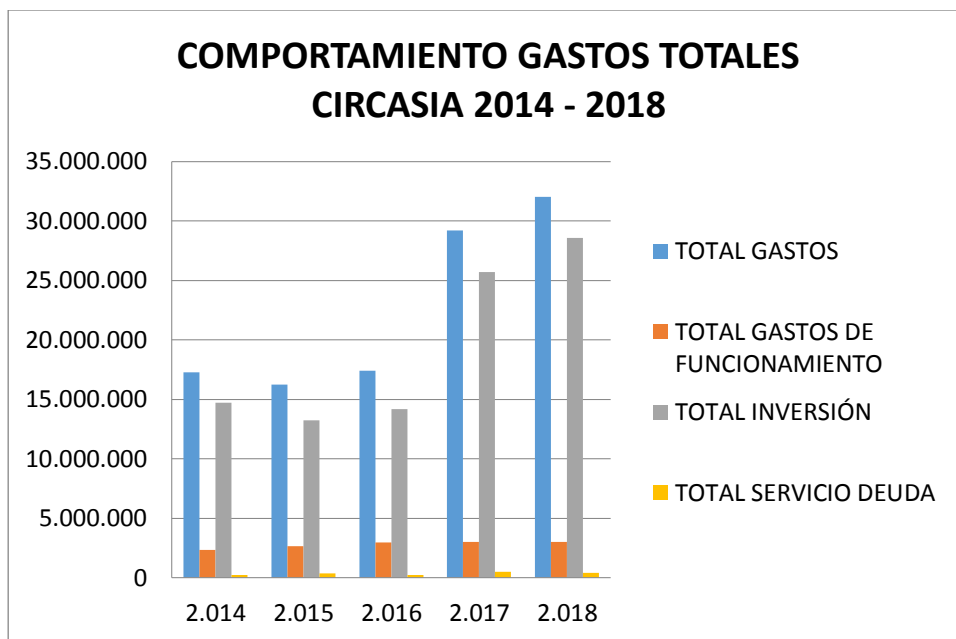
Los **Gastos Totales** para el periodo variaron el 9,7% al pasar de \$29.204.312 miles a \$32.030.757 miles, de los cuales el que mayor variación presentó fue el **Total de Inversión** con 11,1% al pasar de \$25.707.081 miles a \$28.570.665 miles y el **Total de Servicio a la Deuda** disminuyó el -11,1% al pasar de \$490.046 miles a \$435.773 miles.

PERIODO 2014 – 2018

En cuanto a la variación se observa que el **Total de Gastos** creció el 85,4% en el periodo con una tasa promedio de 21,4%, donde el **Servicio a la Deuda** fue el de mayor crecimiento con el 100,3% y una tasa promedio de 25,1%. Seguido de la **Inversión** que creció en el 94,3% con una tasa promedio del 23,6%

VARIACIÓN COMPOSICIÓN 2014 – 2018

En cuanto a la composición de los gastos se observa que los **Gastos de Funcionamiento** disminuyeron el 5%, al pasar de representar el 14% al 9%. Mientras que la **Inversión** pasó de representar el 85% en 2014 al 89% en 2018.





SECRETARÍA DE
PLANEACIÓN



GASTOS DE FUNCIONAMIENTO CIRCASIA POR TIPO DE GASTO 2014- 2018

Miles \$

CODIGO	NOMBRE	2.014	% 2014	VAR % 2013- 2014	2.015	% 2015	VAR % 2014- 2015	2.016	% 2016	VAR % 2015- 2016	2.017	% 2017	VAR % 2016- 2017	2.018	% 2018	VAR % 2017- 2018
1	TOTAL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	2.349.631	1,00	-7,9	2.665.760	1,00	13,5	2.981.850	1,00	11,9	3.007.185	1,00	0,8	3.024.320	1,00	0,6
1.1	GASTOS DE PERSONAL	1.486.113	0,63	-3,6	1.577.774	0,59	6,2	1.571.623	0,53	-0,4	1.955.723	0,65	24,4	2.050.046	0,68	4,8
1.2	GASTOS GENERALES	382.395	0,16	0,0	403.922	0,15	5,6	413.778	0,14	2,4	535.695	0,18	29,5	523.694	0,17	-2,2
1.3	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	481.123	0,20	-23,4	94.443	0,04	-80,4	996.449	0,33	955,1	515.767	0,17	-48,2	450.580	0,15	-12,6
1.4	PAGO DÉFICIT DE FUNCIONAMIENTO		0,00		589.621	0,22			0,00			0,00		0	0,00	

FUENTE: FUT

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO POR TIPO DE GASTO

PERIODO 2017 – 2018

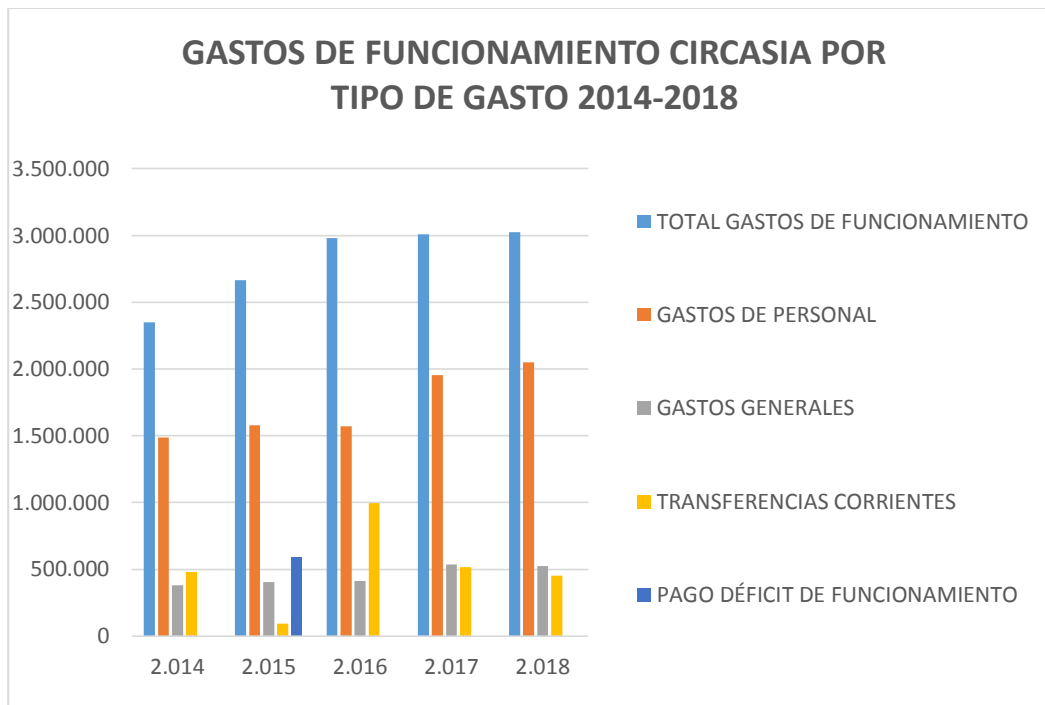
Los **Gastos de Funcionamiento** crecieron en el 0,6% al pasar de \$3.007.185 miles a \$3.024.320 miles. Las **Transferencias Corrientes** disminuyeron -12,6%, al pasar de \$515.767 miles a \$450.580 miles.

PERIODO 2014 – 2018

En el periodo **Gastos de Funcionamiento** crecieron el 28,7% con un promedio anual del 7,2%, dentro de estos **Gastos Generales** muestran la mayor tasa de crecimiento con el 37,9% y una tasa promedio anual de 9,5%.

VARIACIÓN COMPOSICIÓN 2014 – 2018

En cuanto a la composición se observa que los **Gastos de Personal** pasaron de representar el 63% al 68% dentro del total de **Gastos de Funcionamiento**; en detrimento de las **Transferencias** que pasaron de representar el 20% al 15% del total de gastos, los **Gastos Generales** que pasaron de representar el 16% al 17% del total de gastos.



**GASTOS DE FUNCIONAMIENTO CIRCASIA POR UNIDAD EJECUTORA 2014 - 2018**

(Miles \$)

CODIGO	NOMBRE	2.014	% 2014	VAR % 2013-2014	2.015	% 2015	VAR % 2014-2015	2.016	% 2016	VAR % 2015-2016	2.017	% 2017	VAR % 2016-2017	2.018	% 2018	VAR % 2017-2018
1	TOTAL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	2.349.631	1,00	-7,9	2.665.760	1,00	13,5	2.981.850	1,00	11,9	3.007.185	1,00	0,8	3.024.320	1,00	0,6
	ADMINISTRACIÓN CENTRAL	2.105.804	0,90	-8,8	2.410.182	0,90	14,5	2.705.374	0,91	12,2	2.706.731	0,90	0,1	2.709.979	0,90	0,1
	CONCEJO - SOLO MUNICIPIOS	151.426	0,06	-2,5	158.929	0,06	5,0	173.070	0,06	8,9	189.993	0,06	9,8	197.330	0,07	3,9
	CONTRALORIA		0,00			0,00			0,00			0,00		0	0,00	
	PERSONERIA - SOLO MUNICIPIOS	92.401	0,04	4,5	96.649	0,04	4,6	103.406	0,03	7,0	110.462	0,04	6,8	117.012	0,04	5,9

FUENTE: FUT

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO POR UNIDAD EJECUTORA

PERIODO 2017 – 2018

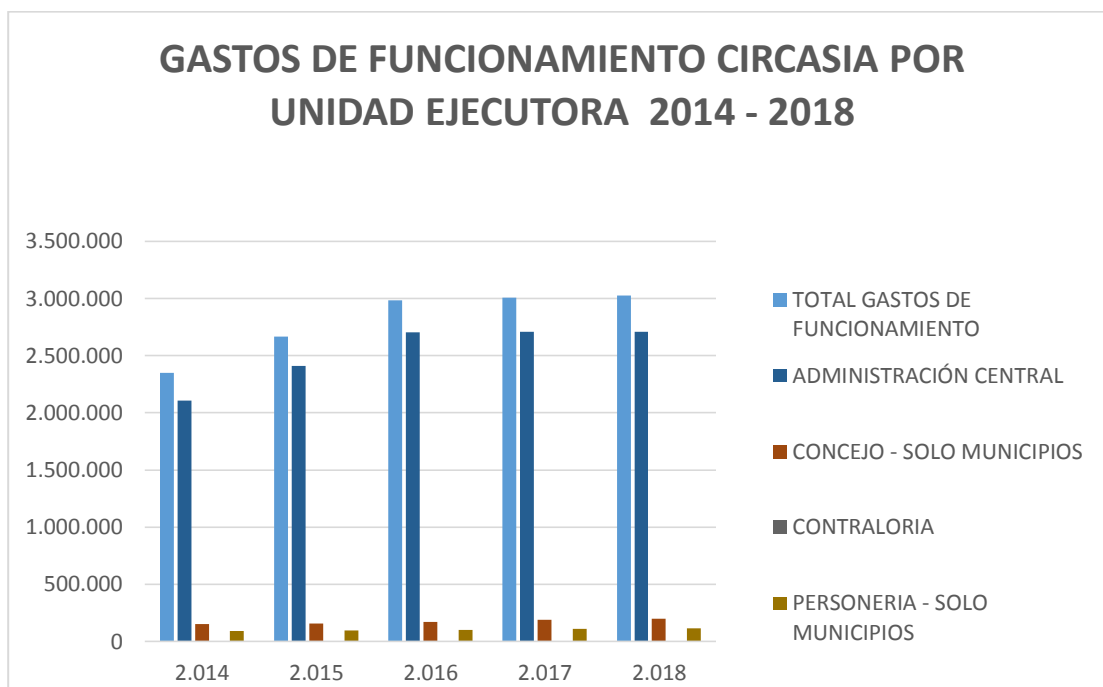
Dentro del total de **Gastos de Funcionamiento** los de mayor crecimiento fueron: **Personería** con el 5,9% al pasar de \$110.462 miles a \$117.012 miles, seguido de **Concejo** al pasar de \$189.993 miles a \$197.330 miles con una tasa del 3,9%.

PERIODO 2014 – 2018

Concejo fue la de mayor crecimiento 30,3% a una tasa promedio de 7,6%, seguido de **Administración Central** que creció en el 28,7% a una tasa promedio de 7,2 %.

VARIACIÓN COMPOSICIÓN 2014 – 2018

La **Administración Central**, la **Personería** y el **Concejo** sostuvieron su porcentaje de variación.



**GASTOS DE INVERSIÓN POR SECTORES CIRCASIA 2014 - 2018**

Miles \$

CODIGO	NOMBRE	2.014	% 2014	VAR % 2013-2014	2.015	% 2015	VAR % 2014-2015	2.016	% 2016	VAR % 2015-2016	2.017	% 2017	VAR % 2016-2017	2.018	% 2018	VAR % 2017-2018
A	TOTAL INVERSIÓN	14.706.836	1,00	5,9	13.233.833	1,00	-10,0	14.182.592	1,00	7,2	25.707.081	1,00	81,3	28.570.665	1,00	11,1
A.1	EDUCACIÓN	841.737	0,06	0,3	896.248	0,07	6,5	959.460	0,07	7,1	974.372	0,04	1,6	902.589	0,03	-7,4
A.2	SALUD	8.745.586	0,59	4,5	9.420.660	0,71	7,7	10.239.606	0,72	8,7	20.284.742	0,79	98,1	21.572.666	0,76	6,3
A.3	AGUA POTABLE	894.678	0,06	-47,6	652.763	0,05	-27,0	688.363	0,05	5,5	889.982	0,03	29,3	1.155.449	0,04	29,8
A.4	DEPORTE Y RECREACIÓN	90.897	0,01	-36,4	147.186	0,01	61,9	71.014	0,01	-51,8	151.206	0,01	112,9	111.786	0,00	-26,1
A.5	CULTURA	259.523	0,02	68,5	228.074	0,02	-12,1	169.721	0,01	-25,6	244.282	0,01	43,9	267.872	0,01	9,7
A.6	SERVICIOS PÚBLICOS	16.204	0,00	-95,6	281.393	0,02	1.636,6	387.569	0,03	37,7	955.271	0,04	146,5	823.262	0,03	-13,8
A.7	VIVIENDA	1.323.760	0,09	117,1	25.667	0,00	-98,1	28.000	0,00	9,1	0	0,00	-100,0	0	0,00	
A.8	AGROPECUARIO	111.832	0,01	-20,3	107.316	0,01	-4,0	141.864	0,01	32,2	146.539	0,01	3,3	130.795	0,00	-10,7
A.9	TRANSPORTE	1.532.564	0,10	255,1	379.146	0,03	-75,3	26.626	0,00	-93,0	313.545	0,01	1.077,6	1.713.919	0,06	446,6
A.10	AMBIENTAL	27.614	0,00	-73,9	35.940	0,00	30,2	18.300	0,00	-49,1	276.442	0,01	1.410,6	161.822	0,01	-41,5
A.12	PREVENCIÓN Y ATENCIÓN	172.802	0,01	51,8	108.072	0,01	-37,5	387.321	0,03	258,4	0	0,00	-100,0	194.818	0,01	
A.13	PROMOCIÓN DEL DESARROLLO	37.000	0,00	0,2	21.569	0,00	-41,7	15.200	0,00	-29,5	21.375	0,00	40,6	4.725	0,00	-77,9
A.14	ATENCIÓN A GRUPOS	218.929	0,01	-15,8	669.512	0,05	205,8	420.660	0,03	-37,2	765.220	0,03	81,9	691.207	0,02	-9,7
A.15	EQUIPAMIENTO	132.865	0,01	-53,0	127.121	0,01	-4,3	222.601	0,02	75,1	273.660	0,01	22,9	446.501	0,02	63,2
A.16	DESARROLLO COMUNITARIO	23.999	0,00	5,4	4.898	0,00	-79,6	17.350	0,00	254,2	0	0,00	-100,0	18.046	0,00	
A.17	FORTALECIMIENTO INST.	167.970	0,01	3,9	118.407	0,01	-29,5	377.765	0,03	219,0	410.444	0,02	8,7	375.209	0,01	-8,6
A.18	JUSTICIA Y SEGURIDAD	108.876	0,01	-21,5	9.861	0,00	-90,9	11.172	0,00	13,3	0	0,00	-100,0	0	0,00	
FUENTE: FUT																

GASTOS DE INVERSIÓN

PERIODO 2017 – 2018

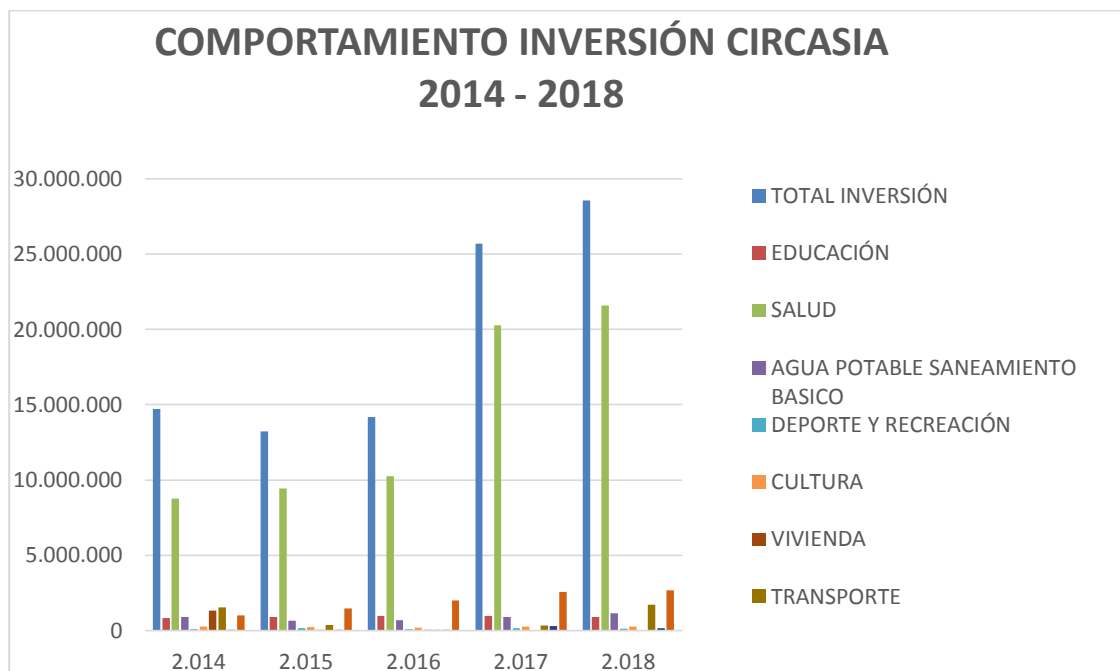
El **Total de la Inversión** varió el 11,1% al pasar de \$25.707.081 miles a \$28.570.665 miles, dentro de éstos, la **Inversión en Transporte** fue el de mayor crecimiento al pasar de \$313.545 miles a \$1.713.919 miles con una tasa del 446,6%. **Equipamiento** creció 63,2% mientras que **Promoción y Desarrollo** disminuyó en -77,9%. De otra parte, el **Sector Ambiental** decreció el -41,5% al pasar de \$276.442 miles a \$161.822 miles.

PERIODO 2014 – 2018

Se observa que el total de la **Inversión** creció el 94,3% en el periodo, el que mayor creció fueron los **Servicios Básicos Diferentes a Acueducto y Alcantarillado** con el 4.980,6% a una tasa promedio del 1.245,2%; seguido de **Ambiental** con el 486% y una tasa promedio de 121,5%, de otra parte, se observa una disminución en **Vivienda** del 100% y de **Promoción y Desarrollo** con -87,2%.

VARIACIÓN COMPOSICIÓN 2014 – 2018

En cuanto a la composición se puede ver que el **Sector Salud** incrementó su participación dentro del total de la **Inversión** del 59% al 76% y **Transporte** bajo su participación del 10% al 6%.



GASTOS DE SERVICIO A LA DEUDA CIRCASIA (COMPROMISOS) 2014 – 2018

Miles \$

CODIGO	NOMBRE	2.014	% 2014	VAR % 2013-2014	2.015	% 2015	VAR % 2014-2015	2.016	% 2016	VAR % 2015-2016	2.017	% 2017	VAR % 2016-2017	2.018	% 2018	VAR % 2017-2018
T	TOTAL DE LA DEUDA	217.532	1,00	47,5	355.350	1,00	63,4	241.642	1,00	-32,0	490.046	1,00	102,8	435.773	1,00	-11,1
T.1	SECTOR	217.532	1,00	47,5	355.350	1,00	63,4	241.642	1,00	-32,0	490.046	1,00	102,8	435.773	1,00	-11,1
T.1.7	VIVIENDA															
T.1.9	TRANSPORTE															
T.1.15	EQUIPAMIENTO MUNICIPAL															
T.1.17	FORTALECIMIENTO INST.	217.532	1,00	47,5	355.350	1,00	63,4	241.642	1,00	-32,0	490.046	1,00	102,8	435.773	1,00	-11,1

FUENTE: FUT

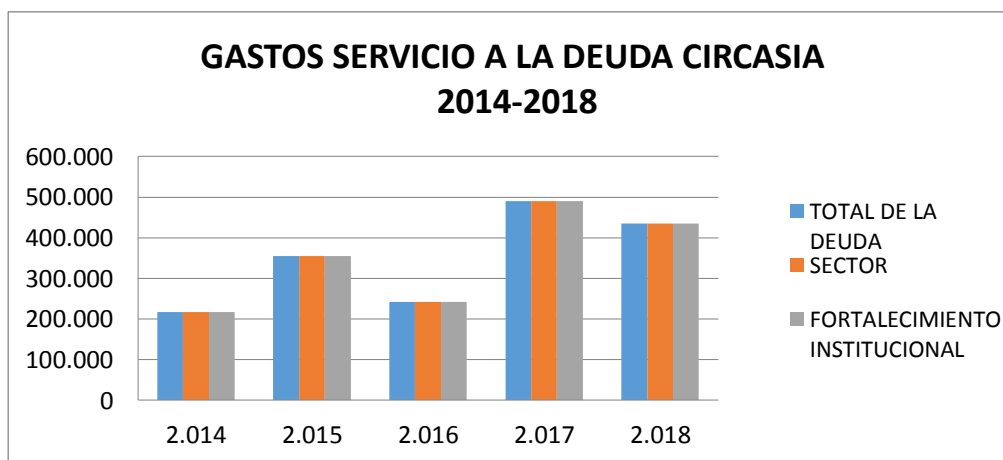
GASTOS DE SERVICIO A LA DEUDA

PERIODO 2017 – 2018

El **Total de Servicio a la Deuda** decreció en -11,08% al pasar de \$490.046 miles a \$435.773 miles. Producto de la disminución de **Fortalecimiento Institucional**.

PERIODO 2014 – 2018

Al revisar el periodo se observa que el total de **Servicio a la Deuda - Fortalecimiento Institucional** aumentó el 100,3% en el periodo a una tasa promedio de 25,1%.





SALDO DE LA DEUDA CIRCASIA 2014 – 2018

Miles \$

CONCEPTO	2014	VAR % 2013- 2014	2015	VAR % 2014- 2015	2016	VAR % 2015- 2016	2017	VAR % 2016- 2017	2018	VAR % 2017- 2018
SALDO CIERRE VIGENCIA ANTERIOR	0		1.917.922		0	-100,00	1.618.637		0	
DESEMBOLSOS EN LA VIGENCIA	0		0		0		0		0	
INTERESES PAGADOS EN LA VIGENCIA	0		141.255		0	-100,00	149.280		0	
COMISIONES PAGADAS VIGENCIA	0		0		0		0		0	
AMORIZACIONES PAGADAS VIGENCIA	0		214.094		0	-100,00	340.766		0	
INTERESES PROYECT SGTE VIGENCIA	0		0		0		27.491		0	
SALDO DEUDA CIERREVIGENCIA ACTUAL	0		1.703.828		0	-100,00	1.277.871		0	
FUENTE: FUT										

PROYECCIÓN CANCELACIÓN DE LA DEUDA CIRCASIA

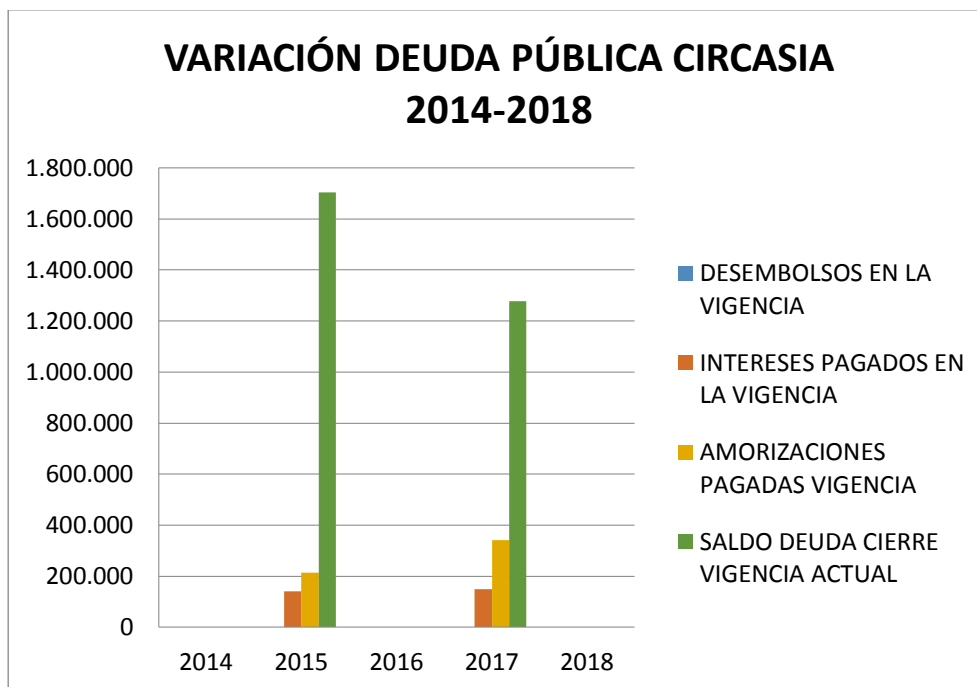
No figura proyección

DEUDA PÚBLICA

PERIODO 2017 – 2018

El municipio no reportó saldo a la deuda en el año 2018. Sin embargo, el valor de Cierre de la vigencia en 2017 fue de \$1.277.871 miles.

En la proyección de la deuda pasó de \$340.768 miles en el año 2018 a \$340.768 miles en el año 2021.



**BALANCE CONTABLE CIRCASIA 2014 – 2018**

CODIGO	NOMBRE	2.014	% 2014	VAR % 2013-2014	2.015	% 2015	VAR % 2014-2015	2.016	% 2016	VAR % 2015-2016	2.017	% 2017	VAR % 2016-2017	VAR % 2013-2017	2.018	% 2018	VAR % 2017-2018
1	ACTIVOS	36.310.787	1,00	13,9	37.230.365	1,00	2,5	48.624.213	1,00	30,6	47.625.790	1,00	-2,1	49,4	107.366.008	1,00	125,4
1.1	EFFECTIVO	2.107.770	0,06	-14,8	2.600.670	0,07	23,4	3.859.120	0,08	48,4	15.775.375	0,33	308,8	538,0	11.983.115	0,11	-24,0
1.2	INVERSIONES E	1.046.690	0,03	0,0	1.046.690	0,03	0,0	1.046.690	0,02	0,0	1.046.690	0,02	0,0	0,0	1.046.690	0,01	0,0
1.3	RENTAS POR COBRAR	1.673.612	0,05	10,7	1.563.030	0,04	-6,6	2.400.101	0,05	53,6	2.335.204	0,05	-2,7	54,5	2.663.181	0,02	14,0
1.4	DEUDORES	955.779	0,03	34,9	946.977	0,03	-0,9	1.514.891	0,03	60,0	855.167	0,02	-43,5	20,7	0	0,00	-100,0
1.5	INVENTARIOS		0,00			0,00			0,00		0	0,00		0,0	0	0,00	0,0
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y	16.255.102	0,45	-1,7	15.926.862	0,43	-2,0	13.889.509	0,29	-12,8	13.384.139	0,28	-3,6	-19,1	21.966.070	0,20	64,1
1.7	BIENES DE USO PÚBLICO E	758.024	0,02	-1,6	745.897	0,02	-1,6	787.014	0,02	5,5	713.035	0,01	-9,4	-7,4	58.077.916	0,54	8.045,2
1.9	OTROS ACTIVOS	13.513.810	0,37	53,1	14.400.239	0,39	6,6	25.126.888	0,52	74,5	13.516.180	0,28	-46,2	53,1	11.629.036	0,11	-14,0
2	PASIVOS	14.399.705	1,00	23,7	14.946.020	1,00	3,8	14.796.631	1,00	-1,0	5.698.504	0,12	-61,5	-51,1	20.894.307	1,00	266,7
2.2	OPERACIONES DE	1.928.572	0,13	-3,6	1.703.829	0,11	-11,7	1.618.636	0,11	-5,0	1.277.871	0,03	-21,1	-36,1	0	0,00	-100,0
2.3	OPERACIONES DE FINAN.										0	0,00		0,0	930.047	0,04	0,0
2.4	CUENTAS POR PAGAR	1.524.708	0,11	681,2	1.340.359	0,09	-12,1	1.239.936	0,08	-7,5	1.596.084	0,03	28,7	717,8	13.024.617	0,62	716,0
2.5	OBLIGACIONES LAB.	100.235	0,01	10,7	173.499	0,01	73,1	200.862	0,01	15,8	381.228	0,01	89,8	321,1	6.664.712	0,32	1.648,2
2.6	OTROS BONOS Y TÍTULOS	8.257	0,00	0,0	8.257	0,00	0,0	8.257	0,00	0,0	0	0,00	-100	-100,0	0	0,00	0,0
2.7	PASIVOS ESTIMADOS	10.708.995	0,74	15,0	11.606.982	0,78	8,4	11.606.982	0,78	0,0	2.250.457	0,05	-80,6	-75,8	130.000	0,01	-94,2
2.9	OTROS PASIVOS	128.938	0,01	235,0	113.094	0,01	-12,3	121.958	0,01	7,8	192.864	0,00	58,1	401,1	144.931	0,01	-24,9
3	PATRIMONIO	21.911.082	1,00	8,3	22.284.345	1,00	1,7	33.827.582	1,00	51,8	41.927.286	0,88	23,9	107,3	86.471.701	1,00	106,2
3.1	HACIENDA PÚBLICA	21.911.082	1,00	8,3	22.284.345	1,00	1,7	33.827.582	1,00	51,8	41.927.286	0,88	23,9	107,3	86.471.701	1,00	106,2
	PASIVO Y PATRIMONIO	36.310.787		13,9	37.230.365		2,5	48.624.213		30,6	47.625.790	1,00	-2,1	49,4	107.366.008		
	FUENTE: FUT																



BALANCE CONTABLE

PERIODO 2017 – 2018

Los **Activos** crecieron en el 125,4% al pasar de \$47.625.790 miles en el 2017 a \$107.366.008 miles en el 2018, dentro de los cuales los **Bienes de Uso Público** crecieron en 8.045,2% y **Propiedades, planta y Equipo** crecieron el 64,1%, mientras que **Deudores** se redujo en el 100% y el **Efectivo** en el -24%.

Los **Pasivos** pasaron de \$5.698.504 miles a \$20.894.307 miles lo que representó un incremento del 266,7%. Dentro de los pasivos las **Obligaciones Laborales** se aumentaron en el 1.648,2%.

PERIODO 2014 – 2018

Los **Activos** incrementaron en este periodo en 195,7% con una tasa promedio de 48,9% donde se destaca el incremento de **Bienes de Uso Público** con el 7.561,8%, una tasa promedio 1.890,4% y del **Efectivo** que se incrementó en 468,5% a una tasa promedio del 117,1% anual.

Los **Pasivos** crecieron en el 266,7% con una tasa promedio del 11,3% dentro de los cuales las Obligaciones Laborales se incrementaron en 6.541,1% a una tasa promedio de 1.637,3%.

El **Patrimonio** se incrementó 294,6% a una tasa promedio del 73,7%.

VARIACION COMPOSICION 2014 – 2018

Dentro de los **Activos**, **Propiedades, Planta y Equipo** pasaron de representar el 45% en el 2014 al 20% en el 2018 y **Bienes de Uso Público** pasaron de representar dentro del total de Activos el 2% en el 2014 al 54% en el 2018.

Los **Pasivos** variaron en su composición, las **Cuentas por Pagar** el 11% en el 2014 al 62% en el 2018, mientras que los **Pasivos Estimados** pasaron de representar el 74% en 2014 al 1% en el 2018.

**CIERRE FISCAL CIRCASIA 2014 – 2018**

(Miles \$)

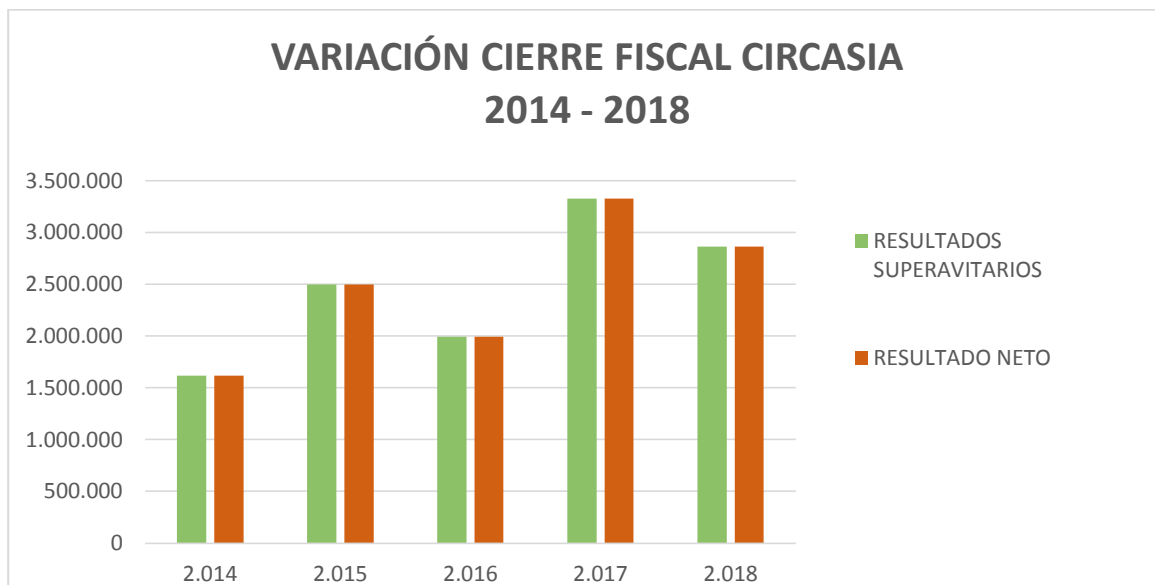
CODIGO	NOMBRE	2.014	% 2014	2.015	% 2015	VAR % 2014-2015	2.016	% 2016	VAR % 2015-2016	2.017	% 2017	VAR % 2016-2017	2.018	% 2018	VAR % 2017-2018
C	TOTAL	1.615.412	1,00	2.498.683	1,00	54,7	1.993.346	1,00	-20,2	3.324.115	1,00	66,8	2.864.445	1,00	-13,8
C.1	RECURSOS DE LIBRE DESTINACION	1.615.412	1,00	356.072	0,14	-78,0	1.993.346	1,00	459,8	771.182	0,23	-61,3	1.109.276	0,39	43,8
C.4	RECURSOS CON DESTINACION ESPECIFICA	0	0,00	1.776.806	0,71	0	0	0,00	-100,0	2.552.933	0,77	0	1.755.169	0,61	-31,2
C.4.1.1	SGP EDUCACION	0	0,00	30.229	0,01	0	0	0,00	-100,0	17.151	0,01	0	48.379	0,02	182,1
C.4.1.11	S.G.P. POR CRECIMIENTO DE LA ECONOMIA	0	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	46.428	0,01	0	7.876	0,00	-83,0
C.4.1.13	SGP PROPOSITO GENERAL	0	0,00	301.675	0,12	0	0	0,00	-100,0	139.795	0,04	0	368.337	0,13	163,5
C.4.1.3	SGP SALUD	0	0,00	414.595	0,17	0	0	0,00	-100,0	66.739	0,02	0	50.898	0,02	-23,7
C.4.1.5	SGP ALIMENTACION ESCOLAR	0	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	455	0,00	0	691	0,00	51,9
C.4.1.9	SGP AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BASICO	0	0,00	88.591	0,04	0	0	0,00	-100,0	6.540	0,00	0	2.826	0,00	-56,8
C.4.3.1	REGALIAS Y COMPENSACIONES	0	0,00	838.029	0,34	0	0	0,00	-100,0	0	0,00	0	0	0,00	0
C.4.3.3	RECURSOS DE CONVENIOS Y/O COFINANCIACION	0	0,00	26.837	0,01	0	0	0,00	-100,0	0	0,00	0	0	0,00	0
C.4.3.5	RECURSOS DEL CREDITO	0	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0
C.4.3.6.1	CON DESTINACION SECTOR EDUCACION	0	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0
C.4.3.6.3	CON DESTINACION SECTOR SALUD	0	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	229.247	0,07	0	22.094	0,01	-90,4
C.4.3.6.5	CON DESTINACION SECTOR AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BASICO	0	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0
C.4.3.6.7	CON DESTINACION A OTROS SECTORES DE INVERSION	0	0,00	76.850	0,03	0	0	0,00	-100,0	2.046.578	0,62	0	1.254.068	0,44	-38,7
C.10	SALDOS EN PATRIMONIOS AUTONOMOS, ENCARGOS	0	0,00	365.805	0,15	0	0	0,00	-100,0	0	0,00	0	0	0,00	0
	RESULTADOS SUPERAVITARIOS	1.615.412		2.498.683		0,55	1.993.346	1,00	-20,22	3.324.115	1,00	66,76	2.864.445	1,00	-13,83
	RESULTADOS DEFICITARIOS						0	0,00			0,00		0	0,00	
	RESULTADO NETO	1.615.412		2.498.683		0,55	1.993.346	1,00	-20,22	3.324.115	1,00	66,76	2.864.445	1,00	-13,83

FUENTE: FUT

LIQUIDEZ

PERIODO 2017 – 2018

El **Resultado Neto** disminuyó el -13,83% al pasar de \$3.324.115 miles a \$2.864.445 reflejando disminución frente al 2017. Se presenta una disminución en **SGP Agua Potable y Saneamiento Básico** del - 56,8% pasando de \$6.540 miles a \$2.826 y un aumento en **SGP Alimentación Escolar** de 51,9% que estaba en \$455 miles a \$691 miles y **SGP Propósito General** se incrementó en el 163,5% y **SGP Educación** en 182,1%





SECRETARÍA DE
PLANEACIÓN



CORDOBA
TOTAL INGRESOS 2014 – 2018

CODIGO	NOMBRE	2.014	% 2014	2.015	% 2015	VAR % 2014-2015	2016	% 2016	VAR % 2015-2016	2.017	% 2017	VAR % 2016-2017	2.018	% 2018	VAR % 2017-2018
TI	INGRESOS TOTALES	11.010.282	1,00	9.992.310	1,00	-9,25	7.084.006	1,00	-29,11	16.131.034	1,00	127,7	9.476.742	1,00	-41,3
TI.A	INGRESOS CORRIENTES	9.026.849	0,82	7.990.680	0,80	-11,48	5.148.741	0,73	-35,57	11.799.265	0,73	129,2	6.067.979	0,64	-48,6
TI.A.1	TRIBUTARIOS	880.214	0,08	777.239	0,08	-11,70	651.751	0,09	-16,15	1.064.512	0,07	63,3	735.578	0,08	-30,9
TI.A.1.10	IMPUESTO DE ESPECTÁCULOS	45	0,00	0	0,00	-100,00	107	0,00	#DIV/0!	0	0,00	-100,0	0	0,00	0
TI.A.1.25	SOBRETASA BOMBERIL	37.228	0,00	33.979	0,00	-8,73	32.630	0,00	-3,97	33.792	0,00	3,6	35.528	0,00	5,1
TI.A.1.26	SOBRETASA A LA GASOLINA	24.862	0,00	28.098	0,00	13,02	31.206	0,00	11,06	29.179	0,00	-6,5	30.954	0,00	6,1
TI.A.1.28	ESTAMPILLAS	344.006	0,03	312.471	0,03	-9,17	128.633	0,02	-58,83	413.151	0,03	221,2	182.908	0,02	-55,7
TI.A.1.29	IMPUESTO SOBRE EL SERVICIO	53.275	0,00	118.604	0,01	122,63	165.387	0,02	39,44	147.355	0,01	-10,9	169.382	0,02	14,9
TI.A.1.3	IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO	153.113	0,01	163.435	0,02	6,74	165.464	0,02	1,24	166.759	0,01	0,8	195.814	0,02	17,4
TI.A.1.30	CONTRIBUCIÓN SOBRE CONTRATOS	186.085	0,02	28.980	0,00	-84,43	40.109	0,01	38,40	178.918	0,01	346,1	61.207	0,01	-65,8
TI.A.1.4	SOBRETASA AMBIENTAL	34.315	0,00	36.720	0,00	7,01	36.518	0,01	-0,55	38.255	0,00	4,8	0	0,00	-100,0
TI.A.1.40	OTROS INGRESOS TRIBUTARIOS	0	0,00	0	0,00	0!	0	0,00	0	1.328	0,00	0	0	0,00	-100,0
TI.A.1.5	IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO	41.122	0,00	48.812	0,00	18,70	42.266	0,01	-13,41	47.405	0,00	12,2	44.655	0,00	-5,8
TI.A.1.6	AVISOS Y TABLEROS	5.422	0,00	5.781	0,00	6,62	5.874	0,00	1,61	5.972	0,00	1,7	6.701	0,00	12,2
TI.A.1.7	PUBLICIDAD EXTERIOR VISUAL	102	0,00	0	0,00	-100,00	0	0,00	0!	0	0,00	0	198	0,00	0
TI.A.1.8	IMPUESTO DE DELINEACIÓN	639	0,00	359	0,00	-43,82	3.557	0,00	890,81	2.399	0,00	-32,6	8.231	0,00	243,1
TI.A.2	NO TRIBUTARIOS	8.146.635	0,74	7.213.441	0,72	-11,45	4.496.990	0,63	-37,66	10.734.753	0,67	138,7	5.332.401	0,56	-50,3
TI.A.2.1	TASAS Y DERECHOS	3.608	0,00	4.415	0,00	22,37	3.306	0,00	-25,12	102.349	0,01	2.995,8	25.382	0,00	-75,2
TI.A.2.2	MULTAS Y SANCIONES	69.680	0,01	37.605	0,00	-46,03	42.610	0,01	13,31	46.407	0,00	8,9	62.495	0,01	34,7
TI.A.2.4	VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	60.463	0,01	59.361	0,01	-1,82	3.584	0,00	-93,96	0	0,00	-100,0	0	0,00	0
TI.A.2.5	RENTAS CONTRACTUALES	636	0,00	1.010	0,00	58,81	1.130	0,00	11,88	551	0,00	-51,2	774	0,00	40,5
TI.A.2.6	TRANSFERENCIAS	7.994.921	0,73	7.098.102	0,71	-11,22	4.442.039	0,63	-37,42	10.581.434	0,66	138,2	5.239.234	0,55	-50,5
TI.A.2.7	OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS	17.327	0,00	12.948	0,00	-25,27	4.321	0,00	-66,63	4.012	0,00	-7,2	4.516	0,00	12,6
TI.B	INGRESOS DE CAPITAL	1.983.433	0,18	2.001.630	0,20	0,92	1.935.265	0,27	-3,32	4.331.769	0,27	123,8	3.408.763	0,36	-21,3
TI.B.1	COFINANCIACIÓN	180.375	0,02	327.906	0,03	81,79	0	0,00	-100,00	0	0,00	0	116.381	0,01	0
TI.B.4	RECURSOS DEL CRÉDITO	150.000	0,01	0	0,00	-100,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0
TI.B.6	RECURSOS DEL BALANCE	1.446.821	0,13	1.584.557	0,16	9,52	1.421.813	0,20	-10,27	1.617.435	0,10	13,8	3.247.899	0,34	100,8
TI.B.8	RENDIMIENTOS POR OPERACIONES FINANCIERAS	31.832	0,00	29.017	0,00	-8,84	28.111	0,00	-3,12	45.661	0,00	62,4	41.912	0,00	-8,2
TI.B.10	DESAHORRO Y RETIRO FONPET	162.882	0,01	58.225	0,01	-64,25	482.532	0,07	728,74	2.661.515	0,16	451,6	0	0,00	-100,0
TI.B.11	UTILIDADES Y EXCEDENTES FINANCIEROS	4.356	0,00	0	0,00	-100,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0
TI.B.13	REINTEGROS	7.167	0,00	1.925	0,00	-73,14	2.809	0,00	45,92	7.157	0,00	154,8	2.571	0,00	-64,1

FUENTE: FUT

INGRESOS

PERIODO 2017 – 2018

Los **Ingresos Totales** disminuyeron el -41,3% al pasar de \$16.131.034 miles a \$9.476.742 miles, por su parte las **Estampillas**, los **No Tributarios** y las **Transferencias** fueron los que más disminuyeron con -55,7%, -50,3% y -50,5%, respectivamente.

Los **Ingresos Tributarios** tuvieron una disminución del -30,9%. Los que más disminuyeron fueron: **las Estampillas** con 55,7% al pasar de \$413.151 miles a \$182.908 miles; por su parte el **Impuesto Predial Unificado** subió el 17,4% con una tasa promedio del 7,0% al pasar de \$166.759 miles a \$195.814 miles.

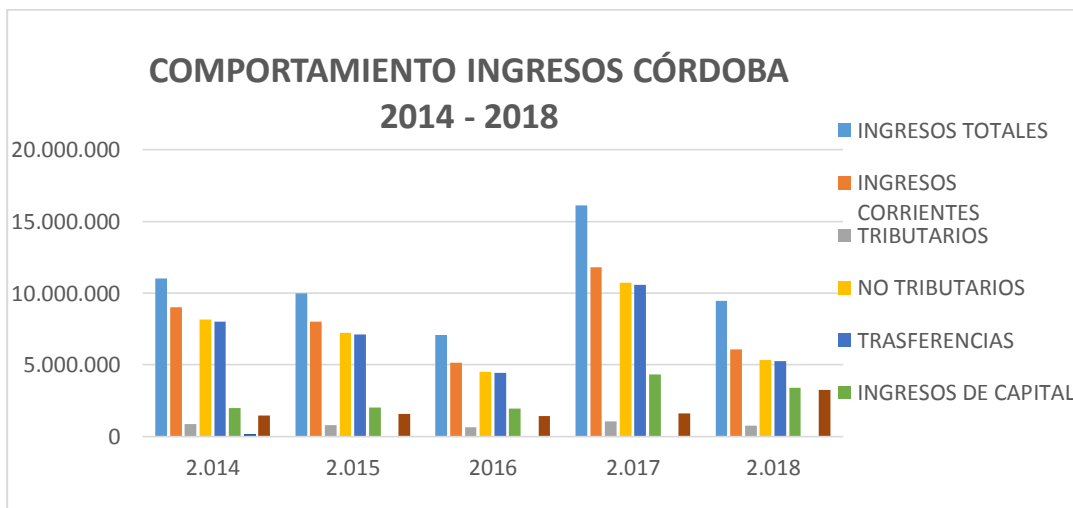
PERIODO 2014 – 2018

Los ingresos totales variaron en el -13,9% a una tasa promedio del -3,5%. Se observó que el **Impuesto al Alumbrado Público** refleja el mayor crecimiento con el 217,9% en el periodo con un promedio del 54,5% anual; caso contrario con las **Estampillas** que disminuyeron el -46,8% con un promedio anual de -11,7%.

Los **Ingresos Tributarios** disminuyeron el -16,4% en el periodo a una tasa del -4,1% promedio anual.

VARIACIÓN COMPOSICIÓN 2014 – 2018

En relación con la participación se observa que los **Ingresos Corrientes** pasaron de representar el 82% en el 2014 al 64% en el 2018, mientras que los **No Tributarios** pasaron de representar el 74% al 56% y los **Ingresos De Capital** que estaban en el 18% en el 2014, pasaron a representar el 36% en el 2018. El **Impuesto De Alumbrado Público** pasó de representar el 0% dentro del total de ingresos tributarios al 2%.





SECRETARÍA DE
PLANEACIÓN



TOTAL GASTOS CÓRDOBA 2014 – 2018

Miles \$

NOMBRE	2.014	% 2014	VAR % 2013- 2014	2.015	% 2015	VAR % 2014- 2015	2.016	% 2016	VAR % 2015- 2016	2.017	% 2017	VAR % 2016- 2017	2.018	% 2018	VAR % 2017- 2018
TOTAL GASTOS	8.875.972	1,00	28,72	10.171.639	1,00	14,60	9.770.073	1,00	-3,95	12.837.901	1,00	31,40	8.045.593	1,00	-37,33
TOTAL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	1.044.810	0,12	27,88	933.313	0,09	-10,67	1.374.072	0,14	47,23	995.370	0,08	-27,56	944.162	0,12	-5,14
TOTAL INVERSIÓN	7.823.197	0,88	28,70	9.205.194	0,90	17,67	8.356.081	0,86	-9,22	11.804.166	0,92	41,26	7.066.884	0,88	-40,13
TOTAL SERVICIO DEUDA	7.965	0,00		33.132	0,00	315,97	39.920	0,00	20,49	38.365	0,00	-3,90	34.547	0,00	-9,95

Fuente: FUT

GASTOS

PERIODO 2017 – 2018

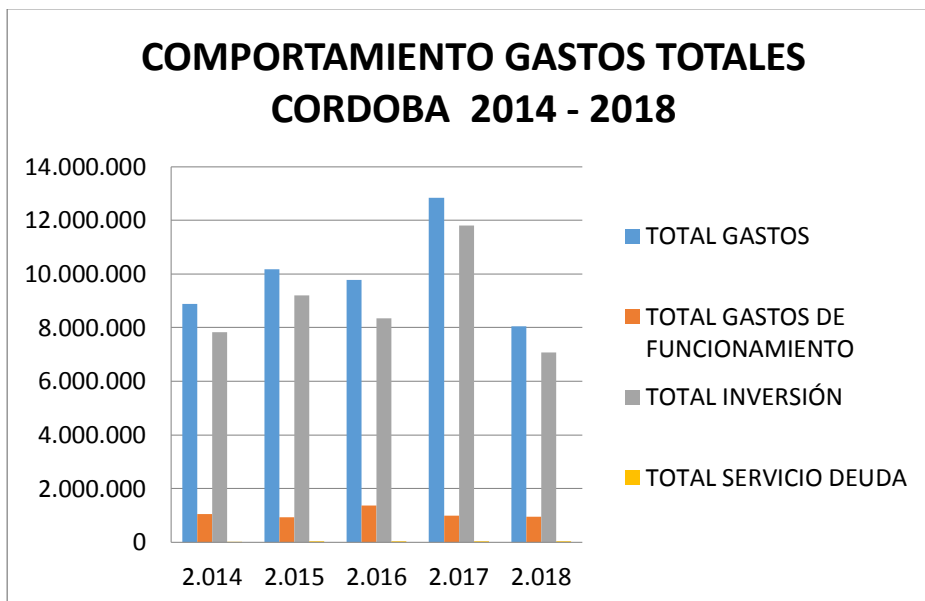
Los **Gastos Totales** variaron el -37,33% al pasar de \$12.837.901 miles a \$8.045.593 miles. Dentro de éstos, los **Gastos De Funcionamiento** variaron el -5,14% al pasar de \$995.370 miles a \$944.162 miles, seguido del **Total Servicio a la Deuda** que pasó de \$38.365 miles a \$34.547 miles con una tasa del -9,95%. Así mismo, se observa una disminución en **Total Inversión** del -40,13% al pasar de \$11.804.166 miles a \$7.066.884 miles.

PERIODO 2014 – 2018

Los **Gastos Totales** disminuyeron el -9.4% en el periodo con una tasa de -2,3% anual, entre los cuales el **Total Inversión** fue del -9,7% a una tasa de -2,4% promedio anual; los **Gastos de Funcionamiento** fueron de -9,6% a una tasa del -2,4% y el **Servicio de la Deuda** creció el 333,7% a una tasa promedio de 83,4%.

VARIACIÓN COMPOSICIÓN 2014– 2018

No hubo variación en la composición los **Gastos de Funcionamiento** durante el periodo 2014 – 2018.





GASTOS DE FUNCIONAMIENTO CÓRDOBA POR TIPO DE GASTO 2014 – 2018

Miles \$

CODIGO	NOMBRE	2.014	% 2014	VAR % 2013-2014	2.015	% 2015	VAR % 2014-2015	2.016	% 2016	VAR % 2015-2016	2.017	% 2017	VAR % 2016-2017	2.018	% 2018	VAR % 2017-2018
1	TOTAL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	1.044.810	1,00	27,9	933.313	1,00	-10,7	1.374.072	1,00	47,2	995.370	1,00	-27,6	944.162	1,00	-5,1
1.1	GASTOS DE PERSONAL	562.209	0,54	9,6	616.744	0,66	9,7	646.288	0,47	4,8	686.482	0,69	6,2	718.543	0,76	4,7
1.2	GASTOS GENERALES	211.218	0,20	54,7	143.799	0,15	-31,9	146.678	0,11	2,0	175.017	0,18	19,3	135.949	0,14	-22,3
1.3	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	271.383	0,26	62,2	172.770	0,19	-36,3	581.106	0,42	236,3	133.871	0,13	-77,0	89.670	0,09	-33,0

FUENTE: FUT

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO POR TIPO DE GASTO

PERIODO 2017 – 2018

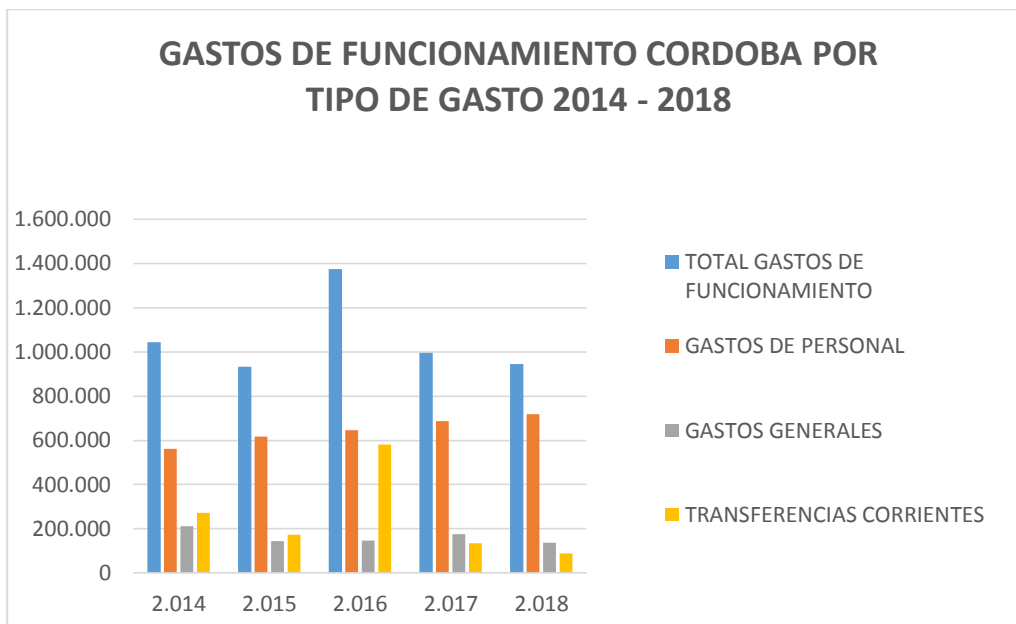
El total de **Gastos De Funcionamiento** pasó de \$995.370 miles a \$944.162 miles, lo que significó una variación del -5,1%, dentro de éstos, las **Trasferencias Corrientes** presentaron la mayor variación al pasar de \$133.871 miles a \$89.670 miles con una variación del -33%, seguido de los **Gastos Generales** que pasaron de \$175.017 a \$135.949 con una variación de -22,3% y los **Gastos de Personal** que pasaron de \$686.482 miles a \$718.543 miles con una variación del 4,7%.

PERIODO 2014 – 2018

Los **Gastos Totales de Funcionamiento** disminuyeron en el -9,6% con una tasa promedio del -2,4% anual, en este periodo los **Gastos Generales** representan una variación de -35,6% y una tasa promedio de -8,9%, contrariamente los **Gastos de Personal** que crecieron en el periodo el 27,8% a una tasa promedio del 7% y las **Transferencias Corrientes** representan una disminución del -67% a una tasa del -16,7%.

VARIACIÓN COMPOSICIÓN 2014 – 2018

En cuanto a la composición, se observa que las **Transferencias Corrientes** pasaron de representar el 26% del total de gastos de funcionamiento al 9% y en contraposición la participación de los **Gastos de Personal** aumentó del 54% al 76% y los **Gastos Generales** pasaron del 20% al 14%.





SECRETARÍA DE
PLANEACIÓN



GASTOS DE FUNCIONAMIENTO CÓRDOBA POR UNIDAD EJECUTORA 2014– 2018

Miles \$

CODIGO	NOMBRE	2.014	% 2014	VAR % 2013-2014	2.015	% 2015	VAR % 2014-2015	2.016	% 2016	VAR % 2015-2016	2.017	% 2017	VAR % 2016-2017	2.018	% 2018	VAR % 2017-2018
1	TOTAL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	1.044.810	1,00	27,9	933.313	1,00	-10,7	1.374.072	1,00	47,2	995.370	1,00	-27,6	944.162	1,00	-5,1
	ADMINISTRACIÓN CENTRAL	853.423	0,82	35,1	726.664	0,78	-14,9	1.163.521	0,85	60,1	768.847	0,77	-33,9	697.285	0,74	-9,3
	CONCEJO - SOLO MUNICIPIOS	99.684	0,10	2,8	109.996	0,12	10,3	109.500	0,08	-0,5	120.017	0,12	9,6	129.714	0,14	8,1
	PERSONERIA - SOLO MUNICIPIOS	91.703	0,09	3,9	96.653	0,10	5,4	101.051	0,07	4,6	106.505	0,11	5,4	117.163	0,12	10,0
	SECRETARÍA DE EDUCACIÓN		0,00			0,00			0,00	0		0,00			0,00	

FUENTE: FUT

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO POR UNIDAD EJECUTORA

PERIODO 2017 – 2018

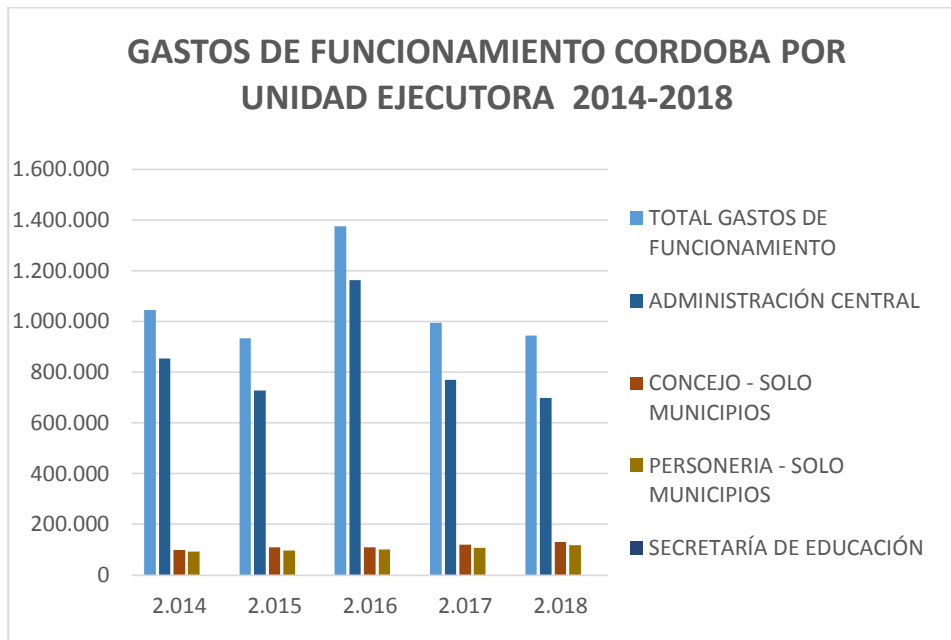
Dentro del total de **Gastos de Funcionamiento** la **Personería** creció en el 10% al pasar de \$106.505 miles a \$117.163 miles, el **Consejo – Solo Municipios** del 8,1% al pasar de \$120.017 miles a \$129.714 miles. Caso contrario con el **Gasto de Administración Central** que presentó una disminución representativa del -9,3% pasando de \$768.847 miles a \$697.285 miles.

PERIODO 2014 – 2018

El **Concejo** creció en el 7,5%, la **personería** en el 6,9% y la **Administración Central** se redujo en el -4,6%

VARICACIÓN COMPOSICIÓN 2014 – 2018

La **Administración Central** pasó de representar 82% al 74%, el **Concejo** era del 10% en 2014 y en 2018 fue del 14% y la **Personería** pasó del 9% al 12%.



**GASTOS DE INVERSIÓN CÓRDOBA POR SECTORES 2014 - 2018**

Miles \$

CODIGO	NOMBRE	2.014	% 2014	VAR % 2013-2014	2.015	% 2015	VAR % 2014-2015	2.016	% 2016	VAR % 2015-2016	2.017	% 2017	VAR % 2016-2017	2.018	% 2018	VAR % 2017-2018
A	TOTAL INVERSIÓN	7.823.197	1,00	28,7	9.205.194	1,00	17,7	8.356.081	1,00	-9,2	11.804.166	1,00	41,3	7.066.884	1,00	-40,1
A.1	EDUCACIÓN	321.810	0,04	5,5	309.030	0,03	-4,0	267.698	0,03	-13,4	271.623	0,02	1,5	273.185	0,04	0,6
A.2	SALUD	2.391.932	0,31	3,8	2.542.593	0,28	6,3	2.505.040	0,30	-1,5	2.952.822	0,25	17,9	3.489.632	0,49	18,2
A.3	AGUA POTABLE SANEAMIENTO	213.889	0,03	-66,6	524.486	0,06	145,2	254.809	0,03	-51,4	1.121.330	0,09	340,1	299.168	0,04	-73,3
A.4	DEPORTE Y RECREACIÓN	128.227	0,02	43,6	129.258	0,01	0,8	88.875	0,01	-31,2	187.229	0,02	110,7	153.296	0,02	-18,1
A.5	CULTURA	103.355	0,01	-5,7	165.401	0,02	60,0	156.973	0,02	-5,1	202.908	0,02	29,3	245.725	0,03	21,1
A.6	SERVICIOS PÚBLICOS	105.993	0,01	120,2	85.422	0,01	-19,4	93.432	0,01	9,4	110.207	0,01	18,0	269.933	0,04	144,9
A.7	VIVIENDA		0,00			0,00		1.140	0,00		550	0,00		0	0,00	
A.8	AGROPECUARIO	17.946	0,00	-57,8	15.960	0,00	-11,1	90.694	0,01	468,3	97.486	0,01	7,5	81.241	0,01	-16,7
A.9	TRANSPORTE	195.077	0,02	-83,2	4.342.802	0,47	2.126,2	4.221.243	0,51	-2,8	5.579.519	0,47	32,2	192.123	0,03	-96,6
A.10	AMBIENTAL	210.366	0,03	4.107,3	48.902	0,01	-76,8	42.566	0,01	-13,0	76.330	0,01	79,3	55.753	0,01	-27,0
A.11	CENTROS DE RECLUSIÓN										1.869	0,00		1.028	0,00	
A.12	PREVENCIÓN Y ATENCIÓN	3.236.685	0,41	240,1	40.500	0,00	-98,7	50.833	0,01	25,5	94.662	0,01	86,2	659.818	0,09	597,0
A.13	PROMOCIÓN DEL	22.320	0,00	-73,9	45.615	0,00	104,4	8.317	0,00	-81,8	43.451	0,00	422,4	64.115	0,01	47,6
A.14	ATENCIÓN A GRUPOS V	298.660	0,04	79,9	472.595	0,05	58,2	270.437	0,03	-42,8	406.294	0,03	50,2	347.062	0,05	-14,6
A.15	EQUIPAMIENTO	17.730	0,00	36,4		0,00	-100,0		0,00	0	153.190	0,01	0	462.451	0,07	201,9
A.16	DESARROLLO C		0,00	0,0		0,00	0,0		0,00	0,0	86.362	0,01	0,0	11.754	0,00	-86,4
A.17	FORTALECIMIENTO IN	292.459	0,04	204,7	353.616	0,04	20,9	233.665	0,03	-33,9	247.823	0,02	6,1	202.103	0,03	-18,4
A.18	JUSTICIA Y SEGURIDAD	266.748	0,03	350,9	129.014	0,01	-51,6	70.359	0,01	-45,5	170.513	0,01	142,3	258.496	0,04	51,6
FUENTE: FUT																

GASTOS DE INVERSIÓN

PERIODO 2017 – 2018

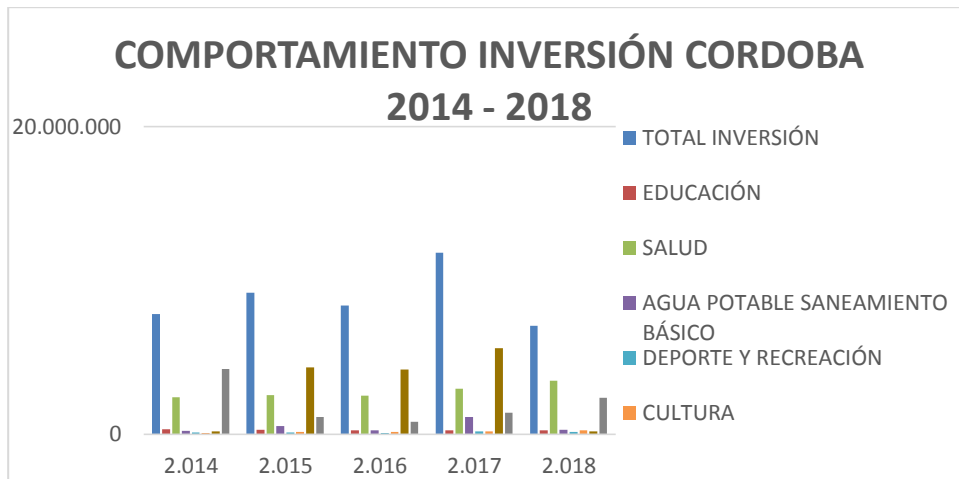
El **Total de la Inversión** disminuyó el -40,1% ya que pasó de \$11.804.166 miles a \$7.066.884 miles. La Inversión que mayor aumento tuvo fue **Prevención y Atención de Desastres** con el 597% que pasó de \$94.662 miles a \$659.818 miles, seguido por **Equipamiento** con 201,9%, y **Servicios Públicos Diferentes a Acueducto Alcantarillado y Aseo (Sin Incluir Proyectos de Vivienda de Interés Social)** con el 144.9% pasando de \$110.207 miles a \$269.933 miles. Por su parte la mayor reducción fue en **Transporte** con -96.6% pasando de \$5.579.519 miles a \$192.123 miles, seguido por **Desarrollo Comunitario** con el -86,4% pasando de \$86.362 miles a \$11.754 miles.

PERIODO 2014 – 2018

La **Inversión** se redujo el -9,7% en el periodo con una tasa promedio del -2,4% y dentro de esta inversión el **Equipamiento** aumento el 2,508,3% a una tasa promedio 627,1%, **Sector Agropecuario** aumentó el 352,7%, con una tasa promedio del 88,2%, seguido de **Servicios Públicos Diferentes a Acueducto Alcantarillado y Aseo (Sin Incluir Proyectos de Vivienda de Interés Social)** con el 154,7% con tasa promedio anual de 38,7%, la **Prevención y Atención de Desastres** se redujo al -79,6% con tasa promedio de -19,9%, seguido de **Ambiental** -73,5% con tasa promedio de -18,4%.

VARIACIÓN COMPOSICIÓN 2014 – 2018

Al mirar la composición del total de la **Inversión** encontramos que el **Sector Salud** pasó de representar el 31% de la inversión total al 49%; en contraposición con la disminución del **Sector Prevención de Desastres** que representaba el 41% al 9%.





SECRETARÍA DE
PLANEACIÓN



GASTOS DE SERVICIO A LA DEUDA CÓRDOBA (COMPROMISOS) 2014 – 2018

Miles \$

CODIGO	NOMBRE	2.014	% 2014	VAR % 2013- 2014	2.015	% 2015	VAR % 2014- 2015	2.016	% 2016	VAR % 2015- 2016	2.017	% 2017	VAR % 2016- 2017	2.018	% 2018	VAR % 2017- 2018
T	TOTAL DE LA DEUDA	7.965	1,00		33.132	1,00	316,0	39.920	1,00	20,5	38.365	1,00	-3,9	34.547	1,00	-9,95
T.1.10	AMBIENTAL	7.965	1,00		33.132	1,00	316,0	39.920	1,00	20,5	38.365	1,00	-3,9	34.547	1,00	-9,95

FUENTE: FUT

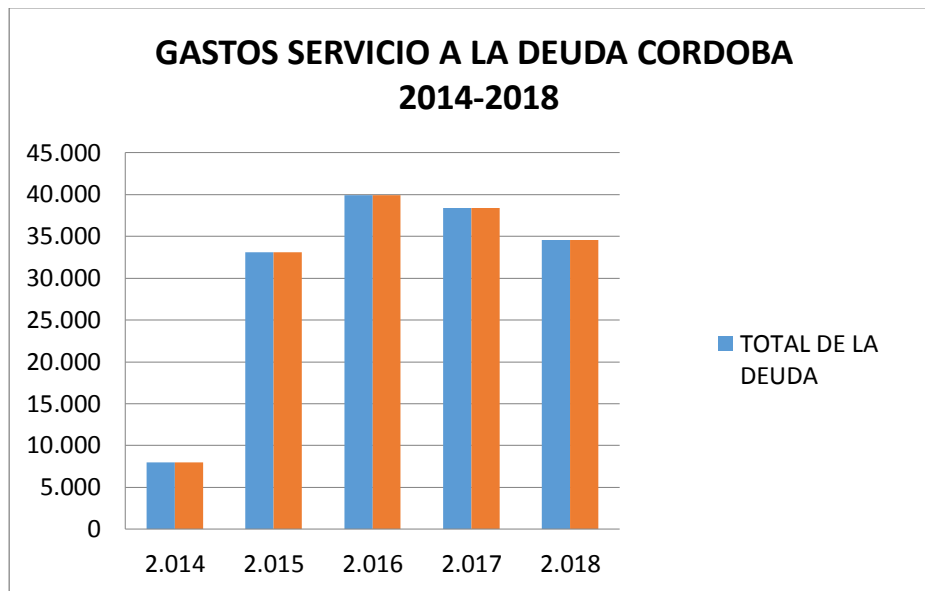
SERVICIO A LA DEUDA

PERIODO 2017 – 2018

El **Servicio a la Deuda** en el periodo disminuyó el -10% al pasar de \$38.365 miles a \$34.547 miles.

PERIODO 2014 - 2018

En el periodo creció el 333,7% al pasar de \$7.965 miles en el año 2014 a \$38.365 miles en el 2018 con una tasa promedio del 83,4%.



**SALDO DE LA DEUDA CÓRDOBA 2014 - 2018**

Miles \$

CONCEPTO	2014	2015	VAR % 2014- 2015	2016	VAR % 2015- 2016	2017	VAR % 2016- 2017	2.018	VAR % 2017- 2018	VAR % 2014- 2018
SALDO CIERRE VIGENCIA ANTERIOR	0	150.000		120.000	-20,0	97.500	-19	67.500	-30,8	
DESEMBOLSOS EN LA VIGENCIA	150.000	0	-100,0	0		0		0		-100,0
INTERESES PAGADOS EN LA VIGENCIA	7.965	10.633	33,5	9.920	-6,7	8.365	-16	4.547	-45,6	-42,9
COMISIONES PAGADAS VIGENCIA	0	0		0		0		0		
AMORIZACIONES PAGADAS VIGENCIA	0	22.500		30.000	33,3	30.000	0	30.000	0,0	
INTERESES PROYECT SGTE VIGENCIA	0	9.920		9.920	0,0	0	-100	0		
SALDO DEUDA CIERREVIGENCIA ACTUAL	150.000	127.500	-15,0	90.000	-29,4	67.500	-25	37.500	-44,4	-75,0
FUENTE: FUT										

PROYECCIÓN CANCELACIÓN DE LA DEUDA CÓRDOBA

Miles \$

AÑOS	2.019	2.020
DEUDA	30.000	7.500

FUNTE: FUT

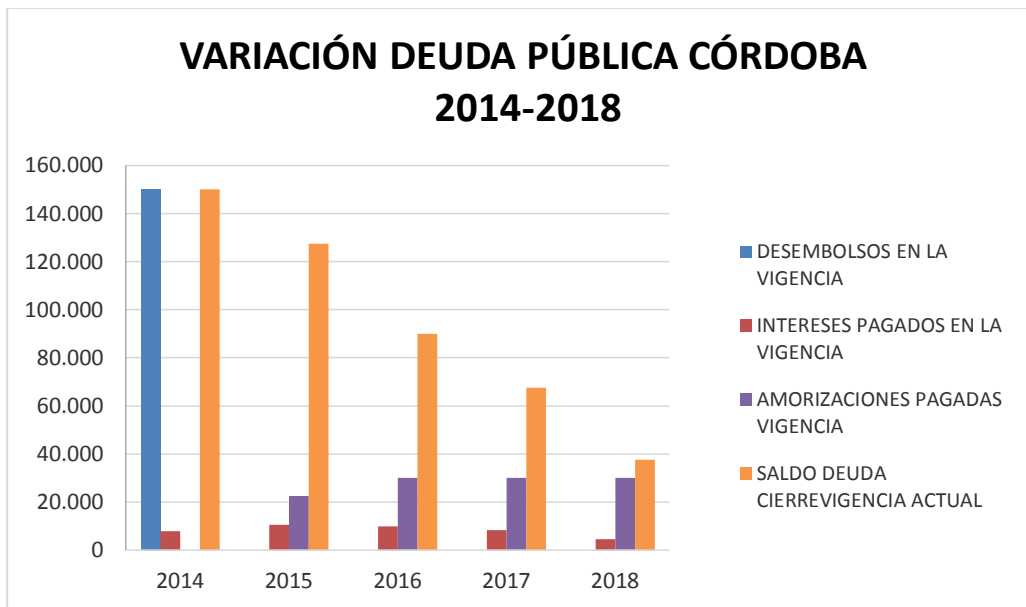
DEUDA PÚBLICA

PERIODO 2017 – 2018

El **Saldo de la Deuda** vigencia actual disminuyó el -44,4% al pasar de \$67.500 miles a \$37.500 y los **Intereses Pagados en la Vigencia**, decrecieron el -45,6%.

PERIODO 2014 – 2018

El **Saldo de la Deuda** vigencia actual disminuyó el -75% y un promedio anual de -18,8%.





SECRETARÍA DE
PLANEACIÓN



BALANCE CONTABLE CÓRDOBA 2014 – 2018

CODIGO	NOMBRE	2.014	% 2014	VAR % 2013-2014	2.015	% 2015	VAR % 2014-2015	2.016	% 2016	VAR % 2015-2016	2.017	% 2017	VAR % 2016-2017	VAR % 2013-2017	2.018	2018%	VAR % 2017-2018
1	ACTIVOS	23.707.533	1,00	77,5	26.279.677	1,00	10,8	29.926.924	1,00	13,9	33.481.553	1,00	11,9	150,6	58.057.220	1,00	73,4
1.1	EFFECTIVO	2.499.119	0,11	-6,6	2.470.679	0,09	-1,1	4.014.640	0,13	62,5	4.298.705	0,13	7,1	60,7	2.772.924	0,05	-35,5
1.2	INVERSIONES E INSTR.	939.032	0,04	412,7	939.032	0,04	0,0	1.238.982	0,04	31,9	1.151.093	0,03	-7,1	528,5	1.262.950	0,02	9,7
1.3	RENTAS POR COBRAR	1.355.326	0,06	1.426,7	1.124.233	0,04	-17,1	766.521	0,03	-31,8	1.201.804	0,04	56,8	1.253,8	1.475.374	0,03	22,8
1.4	DEUDORES	541.549	0,02	-31,5	537.371	0,02	-0,8	401.753	0,01	-25,2	610.998	0,02	52,1	-22,8	0	0,00	-100,0
1.5	INVENTARIOS		0,00			0,00			0,00		0	0,00		0	0	0,00	0
1.6	PROPIEDADES, PLANTA	1.436.677	0,06	-35,3	1.762.699	0,07	22,7	1.740.802	0,06	-1,2	2.013.695	0,06	15,7	-9,3	24.221.945	0,42	1.102,9
1.7	BIENES DE USO	8.893.280	0,38	78,8	12.402.912	0,47	39,5	13.373.638	0,45	7,8	18.639.039	0,56	39,4	274,7	23.175.770	0,40	24,3
1.9	OTROS ACTIVOS	8.042.550	0,34	231,1	7.042.751	0,27	-12,4	8.390.588	0,28	19,1	5.566.219	0,17	-33,7	129,1	5.148.258	0,09	-7,5
2	PASIVOS	3.690.131	1,00	24,8	4.525.427	1,00	22,6	4.034.516	1,00	-10,8	3.000.255	0,09	-25,6	1,4	2.976.556	1,00	-0,8
2.2	OPERACIONES DE	150.000	0,04		127.500	0,03	-15,0	97.500	0,02	-23,5	67.500	0,00	-30,8	0!	0	0,00	-100,0
2.3	OPERACIONES DE										0	0,00		0	37.500	0,01	0
2.4	CUENTAS POR PAGAR	784.261	0,21	34,2	1.575.253	0,35	100,9	800.525	0,20	-49,2	5.393	0,00	-99,3	-99,1	25.141	0,01	366,2
2.5	OBLIGACIONES LAB.	0	0,00	-100,0	0	0,00		248.932	0,06		34.093	0,00	-86,3	58,7	2.913.915	0,98	8.447,0
2.7	PASIVOS ESTIMADOS	2.710.623	0,73	18,0	2.710.623	0,60	0,0	2.875.206	0,71	6,1	2.875.205	0,09	0,0	25,2	0	0,00	-100,0
2.9	OTROS PASIVOS	45.247	0,01	-18,3	112.051	0,02	147,6	12.353	0,00	-89,0	18.064	0,00	46,2	-67,4	0	0,00	-100,0
3	PATRIMONIO	20.017.402	1,00	92,4	21.754.250	1,00	8,7	25.892.408	1,00	19,0	30.481.298	0,91	17,7	193,0	55.080.664	1,00	80,7
3.1	HACIENDA PÚBLICA	20.017.402	1,00	92,4	21.754.250	1,00	8,7	25.892.408	1,00	19,0	30.481.298	0,91	17,7	193,0	55.080.664	1,00	80,7
	TOTAL PASIVO Y PATR.	23.707.533			26.279.677			29.926.924			33.481.553	1,00	11,9	150,6	58.057.220	1,00	

FUENTE: FUT



BALANCE GENERAL

PERIODO 2017 – 2018

Los Activos crecieron en el 73,4% al pasar de \$33.481,593 en el 2017 al \$58.057.220 miles en el 2018 dentro de los cuales el de mayor crecimiento fue Propiedades, Plata y Equipo con el 1.102,9%

Los pasivos disminuyeron -0,8% y dentro de ellos el de mayor crecimiento fue Obligaciones Laborales con 8.447%.

El patrimonio aumento en el 80,7% al pasar de \$30.481.298 miles en el 2017 a \$55.080.664 miles en el 2018.

PERIODO 2014 – 2018

En este periodo crecieron los activos en 144,9% a una tasa promedio del 36,2% dentro de los cuales **Propiedades Plata y Equipo** aumentaron en el 1.586,0% a una tasa promedio de 396,5%.

Los pasivos disminuyeron en -19,3% a una tasa promedio de -4,8% dentro de los cuales las **Cuentas por Pagar** decrecieron – 96,8% con un promedio de -24,2%.

El patrimonio aumento 175,2% a una tasa promedio de 43,8%.

VARIACION COMPOSICION 2014 – 2018

La **Propiedades, Planta y Equipo** pasaron de representar el 6% del total de activos en el 2014 al 42% en el 2018, mientras que los **otros activos** disminuyeron su participación del 34% en el 2014 al 9% en el 2018.

En los **Pasivos** las **Obligaciones Laborales** pasaron de representar en el 2014 el 0% al 98% en el 2018, mientras que los **Pasivos Estimados** que representaban el 73% en el 2014 pasaron a 0% en el 2018

**CIERRE FISCAL CÓRDOBA 2014 – 2018**

Miles \$

CODIGO	NOMBRE	2.014	% 2014	VAR % 2013-2014	2.015	% 2015	VAR % 2014-2015	2.016	% 2016	VAR % 2015-2016	2.017	% 2017	VAR % 2016-2017	2.018	% 2018	VAR % 2017-2018
C	TOTAL	2.442.636	1,00	-8,6	1.960.764	1,00	-19,7	3.447.373	1,00	75,8	4.176.380	1,00	21,1	1.463.135	1,00	-65,0
C.1	RECURSOS DE LIBRE	488.891	0,20	188,8	363.422	0,19	-25,7	734.130	0,21	102,0	851.958	0,20	16,1	540.598	0,37	-36,5
C.4	RECURSOS CON	1.953.745	0,80	-22,0	1.597.342	0,81	-18,2	2.713.243	0,79	69,9	3.324.421	0,80	22,5	922.537	0,63	-72,2
C.4.1.1	SGP EDUCACION	17.241	0,01	-62,2	35.001	0,02	103,0	0	0,00	-100,0	1.661	0,00		12.116	0,01	629,3
C.4.1.1.1	S.G.P. POR CRECIMIENTO DE	0	0,00	-100,0	13.467	0,01		192	0,00	-98,6	6.259	0,00	3.160,0	888	0,00	-85,8
C.4.1.1.3	SGP PROPÓSITO GENERAL	222.448	0,09	11,5	192.297	0,10	-13,6	102.782	0,03	-46,6	170.456	0,04	65,8	111.726	0,08	-34,5
C.4.1.3	SGP SALUD	634.224	0,26	15,3	647.018	0,33	2,0	635.764	0,18	-1,7	673.248	0,16	5,9	511.245	0,35	-24,1
C.4.1.5	SGP ALIMENTACIÓN	16.723	0,01	2.106,2	1.108	0,00	-93,4	4.514	0,00	307,4	6.206	0,00	37,5	8.708	0,01	40,3
C.4.1.9	SGP AGUA POTABLE Y	396.894	0,16	29,4	122.134	0,06	-69,2	136.148	0,04	11,5	11.761	0,00	-91,4	54.711	0,04	365,2
C.4.3.1	REGALÍAS Y	206.779	0,08	-30,7	353.197	0,18	70,8	0	0,00	-100,0	883.121	0,21		0	0,00	-100,0
C.4.3.3	RECURSOS DE CONVENIOS	0	0,00		0	0,00		0	0,00		0	0,00		0	0,00	
C.4.3.5	RECURSOS DEL CRÉDITO	792	0,00		0	0,00	-100,0	0	0,00		0	0,00		0	0,00	
C.4.3.6.1	EDUCACIÓN	0	0,00		0	0,00		0	0,00		0	0,00		0	0,00	
C.4.3.6.3	SECTOR SALUD	0	0,00	-100,0	0	0,00		0	0,00		0	0,00		0	0,00	
C.4.3.6.5	SECTOR AGUA	0	0,00		0	0,00		0	0,00		0	0,00		0	0,00	
C.4.3.6.7	CON DESTINACIÓN A	458.644	0,19	-54,6	233.120	0,12	-49,2	1.833.843	0,53	686,7	1.571.709	0,38	-14,3	223.142	0,15	-85,8
C.10	SALDOS EN PATRIMONIOS	0	0,00		0	0,00		0	0,00		0	0,00		0	0,00	0
	RESULTADOS SUPERAV.	2.442.636	1,00	-8,64	1.960.764		-19,73	3.447.373	1,00	75,82	4.176.380	1,21		1.463.135	1,00	
	RESULTADOS DEFICITARIOS								0,00			0,00			0,00	
	RESULTADO NETO	2.442.636	1,00	-8,64	1.960.764		-19,73	3.447.373	1,00	75,82	4.176.380	1,21		1.463.135	1,00	

FUENTE: FUT

LIQUIDEZ

PERIODO 2014 – 2018

El municipio cerró con un resultado neto de \$1.463.135 miles, reflejando una variación frente al año 2017 del -65%, producto de los **Resultados Superavitarios** que pasaron de \$4.176.380 miles a \$1.463.135 miles sin que hubiese resultados deficitarios.

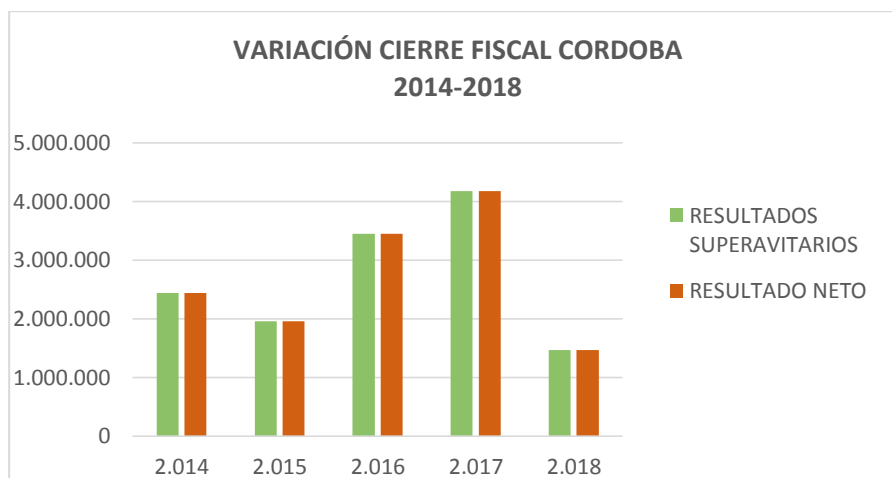
En cuanto a la variación sobresalen **SGP por Crecimiento a la Economía** que presentó un resultado superavitario de \$6.259 miles en el 2017 a \$888 miles en el 2018 con una disminución del -85,8% y de **Propósito General** que pasaron de \$170.456 miles a \$111.726 miles con una variación del -34,5%; de otra parte sobresalen los **Resultados Superavitarios** entre el año 2017 y el año 2018 de **SGP Agua Potable y Saneamiento Básico** de \$11.761 miles a \$ 54.711 miles con una variación del 365,2% y de **Destinación a Otros Sectores** que pasó de \$1.571.709 miles a \$223.142 miles con una variación de -85,8%.

PERIODO 2014 – 2018

Los resultados netos han variado en el -40,1% a una tasa promedio del -10%, de los cuales se destaca la variación en **SGP Agua Potable Y Saneamiento Básico** que varió el -86,2%; **Regalías y Compensaciones** que variaron en -100%.

VARIACIÓN COMPOSICIÓN 2014 – 2018

En cuanto a la composición de los resultados netos encontramos que **Recursos de Libre Destinación** pasó de representar el 20% del resultado neto total al 37% y **Regalías y Compensaciones** que pasó de representar el 8% del resultado neto al 0%; mientras que **Recursos con Destinación Específica** disminuyó del 80% en el 2013 al 63% en el 2017.





FILANDIA

TOTAL INGRESOS 2014 – 2018

CODIGO	NOMBRE	2.014	% 2014	2.015	% 2015	VAR % 2014- 2015	2.016	% 2016	VAR % 2015- 2016	2.017	% 2017	VAR % 2016- 2017	2.018	% 2018	VAR % 2017- 2018
TI	INGRESOS TOTALES	11.705.350	1,00	13.478.190	1,00	15,1	14.425.060	1,00	7,0	17.002.185	1,00	17,9	18.845.357	1,00	10,8
TI.A	INGRESOS CORRIENTES	8.666.621	0,74	10.108.013	0,75	16,6	11.700.961	0,81	15,8	12.377.344	0,73	5,8	12.434.175	0,66	0,5
TI.A.1	TRIBUTARIOS	1.972.297	0,17	2.406.696	0,18	22,0	2.821.693	0,20	17,2	3.098.357	0,18	9,8	3.137.062	0,17	1,2
TI.A.1.10	IMPUESTO DE ESPECTÁCULOS	0	0,00	60	0,00	0	300	0,00	400,0	550	0,00	83,3	0	0,00	-100,0
TI.A.1.23	DEGÜELLO DE GANADO MENOR	0	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0
TI.A.1.25	SOBRETASA BOMBERIL	98.619	0,01	111.135	0,01	12,7	130.360	0,01	17,3	149.903	0,01	15,0	119.323	0,01	-20,4
TI.A.1.26	SOBRETASA A LA GASOLINA	179.755	0,02	212.812	0,02	18,4	261.661	0,02	23,0	275.156	0,02	5,2	288.106	0,02	4,7
TI.A.1.28	ESTAMPILLAS	130.945	0,01	204.172	0,02	55,9	176.445	0,01	-13,6	206.820	0,01	17,2	317.581	0,02	53,6
TI.A.1.29	IMPUESTO SOBRE EL SERVICIO	221.521	0,02	389.011	0,03	75,6	524.967	0,04	34,9	552.348	0,03	5,2	443.419	0,02	-19,7
TI.A.1.3	IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO	850.919	0,07	941.483	0,07	10,6	1.053.861	0,07	11,9	1.171.878	0,07	11,2	1.013.742	0,05	-13,5
TI.A.1.30	CONTRIBUCIÓN SOBRE CONTRATOS	19.867	0,00	77.827	0,01	291,7	1.679	0,00	-97,8	7.707	0,00	359,0	50.446	0,00	554,5
TI.A.1.31	IMPUESTO DE TRANSPORTE	0	0,00	0	0,00	0	189.836	0,01	0	0	0,00	-100,0	136.530	0,01	0
TI.A.1.4	SOBRETASA AMBIENTAL	213.027	0,02	171.408	0,01	-19,5	3.508	0,00	-98,0	213.645	0,01	5.990,0	184.626	0,01	-13,6
TI.A.1.40	OTROS INGRESOS TRIBUTARIOS	0	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	3.500	0,00	0	23.117	0,00	560,5
TI.A.1.5	IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO	193.838	0,02	209.231	0,02	7,9	337.851	0,02	61,5	349.166	0,02	3,3	368.962	0,02	5,7
TI.A.1.6	AVISOS Y TABLEROS	24.059	0,00	32.192	0,00	33,8	39.063	0,00	21,3	45.378	0,00	16,2	46.711	0,00	2,9
TI.A.1.7	PUBLICIDAD EXTERIOR VISUAL	0	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0!	0	0,00	0	0	0,00	0
TI.A.1.8	IMPUESTO DE DELINEACIÓN	39.746	0,00	57.366	0,00	44,3	102.161	0,01	78,1	122.307	0,01	19,7	144.501	0,01	18,1
TI.A.2	NO TRIBUTARIOS	6.694.325	0,57	7.701.317	0,57	15,0	8.879.267	0,62	15,3	9.278.987	0,55	4,5	9.297.113	0,49	0,2
TI.A.2.1	TASAS Y DERECHOS	5.086	0,00	17.521	0,00	244,5	280.319	0,02	1499,9	674.316	0,04	140,6	3.447	0,00	-99,5
TI.A.2.2	MULTAS Y SANCIONES	220.504	0,02	203.380	0,02	-7,8	293.479	0,02	44,3	313.492	0,02	6,8	187.415	0,01	-40,2
TI.A.2.4	VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	12.468	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0	792.379	0,04	0
TI.A.2.5	RENTAS CONTRACTUALES	22.104	0,00	37.780	0,00	70,9	17.355	0,00	-54,1	27.266	0,00	57,1	86.348	0,00	216,7
TI.A.2.6	TRANSFERENCIAS	6.434.163	0,55	7.423.135	0,55	15,4	8.276.669	0,57	11,5	8.250.260	0,49	-0,3	8.227.524	0,44	-0,3
TI.A.2.7	OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS	0	0,00	19.500	0,00	0	11.445	0,00	-41,3	13.654	0,00	19,3	0	0,00	-100,0
TI.B	INGRESOS DE CAPITAL	3.038.729	0,26	3.370.178	0,25	10,9	2.724.099	0,19	-19,2	4.624.841	0,27	69,8	6.411.182	0,34	38,6
TI.B.1	COFINANCIACIÓN	1.060.914	0,09	1.046.640	0,08	-1,3	218.248	0,02	-79,1	1.375.242	0,08	530,1	954.826	0,05	-30,6
TI.B.10	RETÍROS FONPET	0	0,00	0	0,00	0	254.731	0,02	0	369.460	0,02	45,0	2.045.304	0,11	453,6
TI.B.13	REINTEGROS	37.827	0,00	6.110	0,00	-83,8	12.553	0,00	105,5	10.241	0,00	-18,4	6.543	0,00	-36,1
TI.B.6	RECURSOS DEL BALANCE	1.854.474	0,16	2.250.181	0,17	21,3	2.138.465	0,15	-5,0	2.746.995	0,16	28,5	3.288.042	0,17	19,7
TI.B.7	VENTA DE ACTIVOS	0	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0	11.426	0,00	0
TI.B.8	RENDIMIENTOS POR OPERACIÓN	84.514	0,01	67.246	0,00	-20,4	97.001	0,01	44,2	121.903	0,01	25,7	105.041	0,01	-13,8
TI.B.9	DONACIONES	1.000	0,00	0	0,00	-100,0	3.100	0,00	0	1.000	0,00	-67,7	0	0,00	-100,0

FUENTE: FUT



INGRESOS

PERIODO 2017 – 2018

Los **Ingresos Totales** variaron el 10,8% pasando de \$17.002.185 miles a \$18.845.357 miles, dentro de éstos, las **Estampillas** fueron los de mayor variación con el 53,6% al pasar de \$206.820 miles a \$317.581 miles; los **Ingresos de Capital** tuvieron una variación del 38,6% al pasar de \$4.624.841 miles a \$6.411.182 miles. Mientras que el **Impuesto de Alumbrado Público** sufrió un deterioro de -19,7%, al pasar de \$552.348 miles a \$443.419 miles.

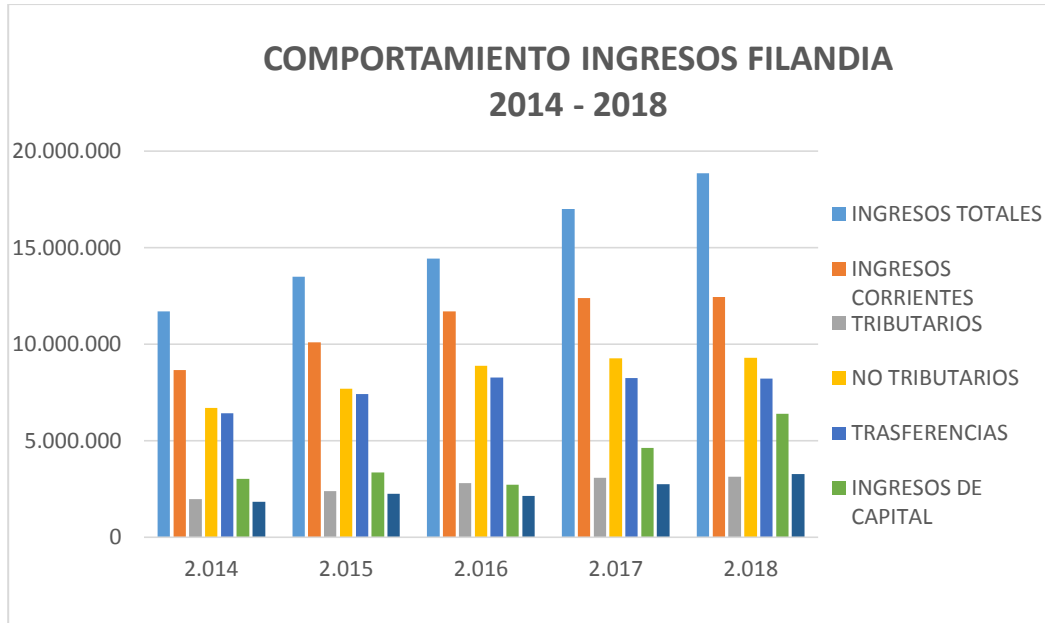
El total de **ingresos tributarios** creció en el 1,2% de los cuales el de mayor crecimiento fue el de **Estampillas** con el 53,6%, al pasar de \$206.820 miles a \$317.581 miles, por su parte el **Impuesto al Alumbrado Público** disminuyó el -19,7% pasando de \$552.348 miles a \$443.419 miles y el **Impuesto Predial Unificado** en -13,5% pasando de \$1.171.878 miles a \$1.013.742 miles.

PERIODO 2014 – 2018

Encontramos que los **Ingresos Totales** crecieron el 61% en el periodo a una tasa promedio anual del 15,2%, dentro de estos Ingresos, las **Estampillas** aumentaron el 142,5% a una tasa promedio del 35,6% y los **Ingresos de Capital** también tuvieron un incremento del 111% a una tasa promedio anual del 27,7%.

VARIACIÓN COMPOSICIÓN 2014 – 2018

Al revisar la composición se observa que los **Ingresos Corrientes** pasaron de representar el 74% en el 2014 al 66% en el 2018 y las **Transferencias** que representaban en el 2014 el 55% pasaron a representar el 44% en el 2018, mientras que los **Ingresos de Capital** representaban en el 2014 el 26% y pasaron en el 2018 a representar el 34%; el **Impuesto de Predial Unificado** es el que más ha disminuido su participación dentro del total de ingresos tributarios al pasar de representar el 7% al 5% en 2018





SECRETARÍA DE
PLANEACIÓN



TOTAL GASTOS FILANDIA 2014 – 2018

Miles \$

NOMBRE	2.012	% 2012	2.013	% 2013	VAR % 2012-2013	2.014	% 2014	VAR % 2013-2014	2.015	% 2015	VAR % 2014-2015	2.016	% 2016	VAR % 2015-2016	2.017	% 2017	VAR % 2016-2017	2.018	% 2018	VAR % 2017-2018
TOTAL GASTOS	7.184.467	1,00	8.848.542	1,00	23,2	9.244.314	1,00	4,5	11.301.640	1,00	22,3	11.644.119	1,00	3,0	13.711.655	1,00	17,8	15.362.847	1,00	12,04
TOTAL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	1.294.414	0,18	1.300.578	0,15	0,5	1.328.327	0,14	2,1	1.890.015	0,17	42,3	2.182.494	0,19	15,5	2.211.921	0,16	1,3	2.846.915	0,19	28,71
TOTAL INVERSIÓN	5.890.053	0,82	7.547.964	0,85	28,1	7.915.987	0,86	4,9	9.411.625	0,83	18,9	9.461.625	0,81	0,5	11.499.734	0,84	21,5	12.515.932	0,81	8,84
TOTAL SERVICIO DEUDA	0	0,00	0	0,00		0	0,00		0	0,00		0	0,00		0	0,00		0	0,00	

FUENTE: FUT

GASTOS TOTALES

PERIODO 2017 – 2018

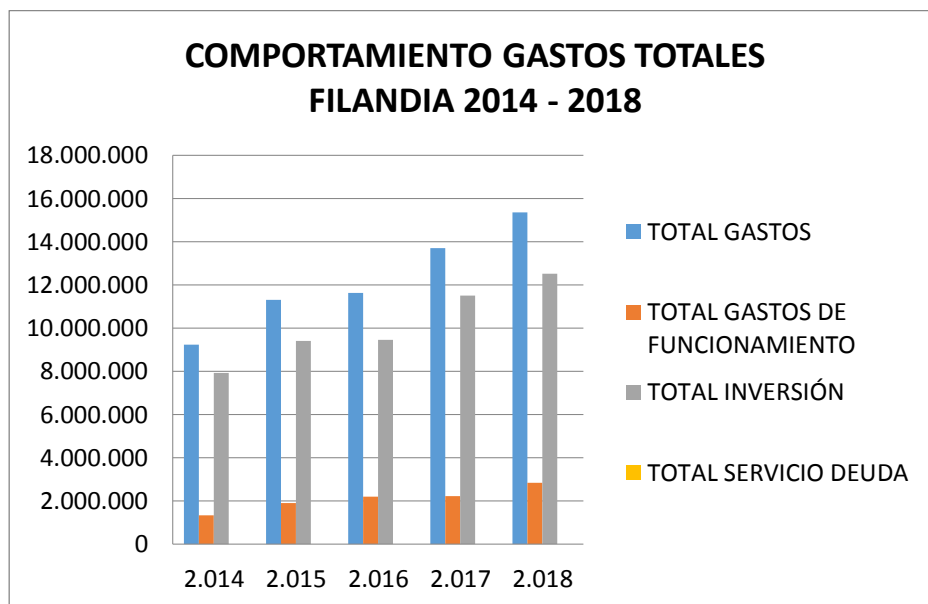
Los **Gastos Totales** del municipio variaron entre el año 2017 y el 2018 el 12,04% al pasar de \$13.711.655 miles a \$15.362.847 miles, dentro de éstos, los **Gastos De Funcionamiento** muestran mayor crecimiento con el 28,71% al pasar de \$2.211.921 miles a \$2.846.915 miles, mientras que los **Gastos De Inversión** aumentaron el 8,84% pasando de \$11.499.734 miles a \$12.515.932 miles.

PERIODO 2014 – 2018

Se observa una variación del **total de gastos** del 66,2% y una tasa promedio del 16,5% producto del crecimiento de los **gastos de funcionamiento** aumentaron el 114,3% a una tasa promedio anual de 28,6% y **gastos de inversión** que crecieron a una tasa promedio del 58,11% con promedio anual de 14,5%.

VARIACIÓN COMPOSICIÓN 2013 – 2017

En cuanto a la composición de la variación mostraron una leve disminución del **total de inversión** del 86% en el 2014 al 81% en el 2018. Mientras que los **Gastos de Funcionamiento** subieron del 14% en el 2014 al 19% en el 2018





GASTOS DE FUNCIONAMIENTO FILANDIA POR TIPO DE GASTO 2014 - 2018

CODIGO	NOMBRE	2.014	% 2014	VAR % 2013-2014	2.015	% 2015	VAR % 2014-2015	2.016	% 2016	VAR % 2015-2016	2.017	% 2017	VAR % 2016-2017	2.018	% 2018	VAR % 2017-2018
1	TOTAL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	1.328.327	1,00	2,13	1.890.015	1,00	42,29	2.182.494	1,00	15,47	2.211.921	1,00	1,3	2.846.915	1,00	28,7
1.1	GASTOS DE PERSONAL	962.854	0,72	8,24	1.187.286	0,63	23,31	1.169.095	0,54	-1,53	1.287.929	0,58	10,2	1.486.738	0,52	15,4
1.2	GASTOS GENERALES	237.781	0,18	1,69	266.608	0,14	12,12	359.290	0,16	34,76	460.668	0,21	28,2	572.824	0,20	24,3
1.3	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	126.149	0,09	-27,99	432.130	0,23	242,55	649.976	0,30	50,41	460.851	0,21	-29,1	787.352	0,28	70,8
1.10	OTROS GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	3.084	0,00	-22,91	7.981	0,00	158,81	8.266	0,00	3,57	4.945	0,00			0,00	

FUENTE: FUT

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO POR TIPO DE GASTO

PERIODO 2017 – 2018

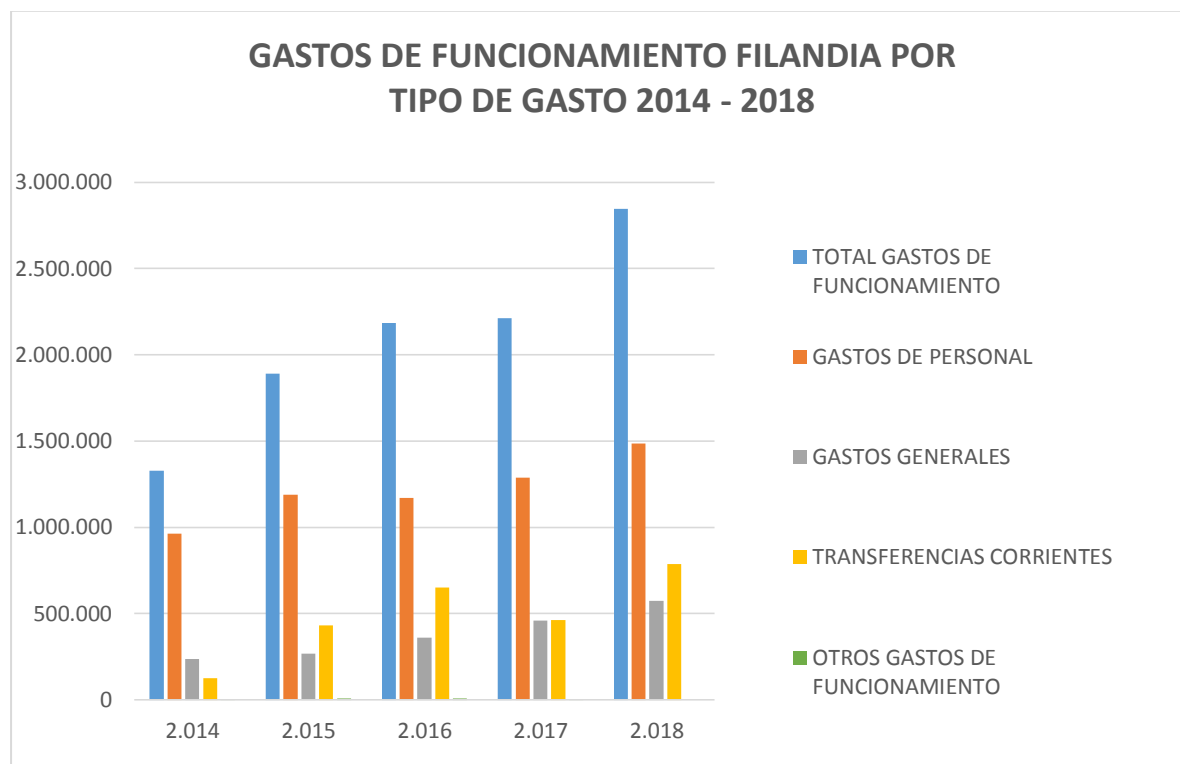
El total de **gastos de funcionamiento** aumentó el 28,7% al pasar de \$2.211.921 a \$ 2.846.915 miles, dentro de éstos, las **transferencias corrientes** tuvieron mayor crecimiento con el 70,8% al pasar de \$ 460.851 miles a \$ 787.352 miles; los **gastos de personal** tuvieron un crecimiento del 15,4% al pasar de \$ 1.287.929 miles a \$1.486.738 miles

PERIODO 2014 – 2018

El total de **gastos de funcionamiento** aumentaron el 114,3% con una tasa promedio anual de 28,6%. Dentro de estos las **Transferencias Corrientes** muestran la mayor tasa con 524,1% y un promedio anual de 131%.

VARIACIÓN COMPOSICIÓN 2014 – 2018

En cuanto a la composición observamos que los **gastos de personal** pasaron de representar del total de gastos de funcionamiento el 72% en 2014 al 52% en 2018. Las **Transferencias Corrientes** pasaron de representar el 9% en 2014 al 28% en 2018.





GASTOS DE FUNCIONAMIENTO FILANDIA POR UNIDAD EJECUTORA 2014 - 2018

CODIGO	NOMBRE	2.014	% 2014	VAR % 2013- 2014	2.015	% 2015	VAR % 2014- 2015	2.016	% 2016	VAR % 2015- 2016	2.017	% 2017	VAR % 2016- 2017	2.018	% 2018	VAR % 2017- 2018
1	TOTAL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	1.328.327	1,00	2,13	1.890.015	1,00	42,29	2.182.494	1,00	15,47	2.211.921	1,00	1,3	2.846.915	1,00	28,7
	ADMINISTRACIÓN CENTRAL	1.115.438	0,84	0,41	1.666.690	0,88	49,42	1.947.288	0,89	16,84	1.960.576	0,89	0,7	2.571.454	0,90	31,2
	CONCEJO - SOLO MUNICIPIOS	121.562	0,09	18,58	128.690	0,07	5,86	132.158	0,06	2,70	140.977	0,06	6,7	159.132	0,06	12,9
	PERSONERIA - SOLO MUNICIPIOS	91.326	0,07	4,79	94.635	0,05	3,62	103.048	0,05	8,89	110.369	0,05	7,1	116.329	0,04	5,4

FUENTE: FUT

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO POR UNIDAD EJECUTORA

PERIODO 2017 – 2018

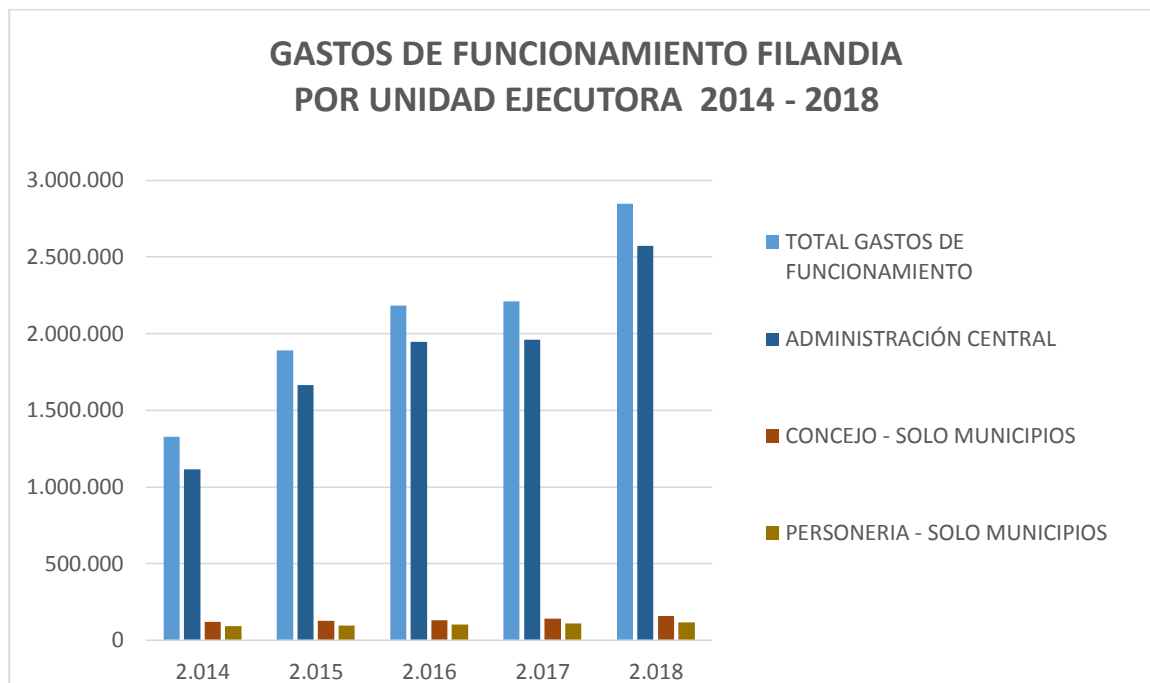
Al observar los **gastos de funcionamiento por unidad ejecutora** encontramos que la **Administración Central** fue la de mayor crecimiento con el 31,2% al pasar de \$ 1.960.576 miles a \$ 2.571.454 miles, seguido por **Concejo** que crecieron en éste mismo periodo el 12,9% al pasar de \$140.977 miles a \$ 159.132 Miles.

PERIODO 2014 – 2018

La **Administración Central** creció el 130,5% a una tasa del 32,6% promedio anual.

VARIACIÓN COMPOSICIÓN 2014 – 2018

En cuanto a la composición de la variación de los gastos de funcionamiento se observa que la **Administración Central** pasó de representar el 84% al 90%, mientras que el **concejo** pasó de representar el 9% al 6% y la **personería** del 7% al 4% en el mismo periodo.



**GASTOS DE INVERSIÓN FILANDIA POR SECTORES 2014 – 2018**

CODIGO	NOMBRE	2.014	% 2014	VAR % 2013-2014	2.015	% 2015	VAR % 2014-2015	2.016	% 2016	VAR % 2015-2016	2.017	% 2017	VAR % 2016-2017	2.018	% 2018	VAR % 2017-2018
A	TOTAL INVERSIÓN	7.915.987	1,00	4,9	9.411.625	1,00	18,9	9.461.626	1,00	0,5	11.499.734	1,00	21,5	12.515.932	1,00	8,8
A.1	EDUCACIÓN	566.520	0,07	10,8	610.454	0,06	7,8	668.266	0,07	9,5	698.661	0,06	4,5	794.021	0,06	13,6
A.2	SALUD	4.597.089	0,58	-1,8	4.794.504	0,51	4,3	5.454.148	0,58	13,8	5.860.839	0,51	7,5	6.508.995	0,52	11,1
A.3	AGUA POTABLE SAN.	367.735	0,05	-18,9	534.693	0,06	45,4	499.058	0,05	-6,7	633.397	0,06	26,9	608.747	0,05	-3,9
A.4	DEPORTE Y RECREACIÓN	137.064	0,02	-8,5	142.105	0,02	3,7	132.627	0,01	-6,7	151.490	0,01	14,2	166.314	0,01	9,8
A.5	CULTURA	240.975	0,03	39,6	203.882	0,02	-15,4	247.499	0,03	21,4	260.857	0,02	5,4	287.944	0,02	10,4
A.6	SERVICIOS PÚBLICOS	177.065	0,02	-24,1	453.302	0,05	156,0	272.003	0,03	-40,0	714.875	0,06	162,8	631.929	0,05	-11,6
A.7	VIVIENDA	240.173	0,03	222,4	13.200	0,00	-94,5	37.656	0,00	185,3	84.549	0,01	124,5	277.634	0,02	228,4
A.8	AGROPECUARIO	83.077	0,01	76,0	89.510	0,01	7,7	180.208	0,02	101,3	213.650	0,02	18,6	153.378	0,01	-28,2
A.9	TRANSPORTE	172.876	0,02	32,1	222.884	0,02	28,9	378.784	0,04	69,9	1.085.897	0,09	186,7	862.071	0,07	-20,6
A.10	AMBIENTAL	109.698	0,01	-7,0	95.294	0,01	-13,1	133.799	0,01	40,4	150.920	0,01	12,8	224.025	0,02	48,4
A.12	PREVENCIÓN Y ATENCIÓN	154.759	0,02	14,2	170.664	0,02	10,3	194.512	0,02	14,0	198.769	0,02	2,2	225.051	0,02	13,2
A.13	PROMOCIÓN DEL DES	41.200	0,01	-22,0	42.887	0,00	4,1	79.587	0,01	85,6	322.421	0,03	305,1	364.564	0,03	13,1
A.14	ATENCIÓN A GRUPOS	311.577	0,04	5,7	622.552	0,07	99,8	593.109	0,06	-4,7	524.224	0,05	-11,6	592.817	0,05	13,1
A.15	EQUIPAMIENTO	129.278	0,02	-0,4	920.670	0,10	612,2	109.691	0,01	-88,1	117.194	0,01	6,8	162.206	0,01	38,4
A.16	DESARROLLO COMUNITARIO	38.428	0,00	-20,2	36.375	0,00	-5,3	38.368	0,00	5,5	44.296	0,00	15,4	74.439	0,01	68,1
A.17	FORTALECIMIENTO INSTI	396.510	0,05	122,7	327.902	0,03	-17,3	306.769	0,03	-6,4	326.158	0,03	6,3	359.707	0,03	10,3
A.18	JUSTICIA Y SEGURIDAD	151.964	0,02	10,7	130.747	0,01	-14,0	135.542	0,01	3,7	111.535	0,01	-17,7	222.089	0,02	99,1
FUENTE: FUT																

PERIODO 2017 – 2018

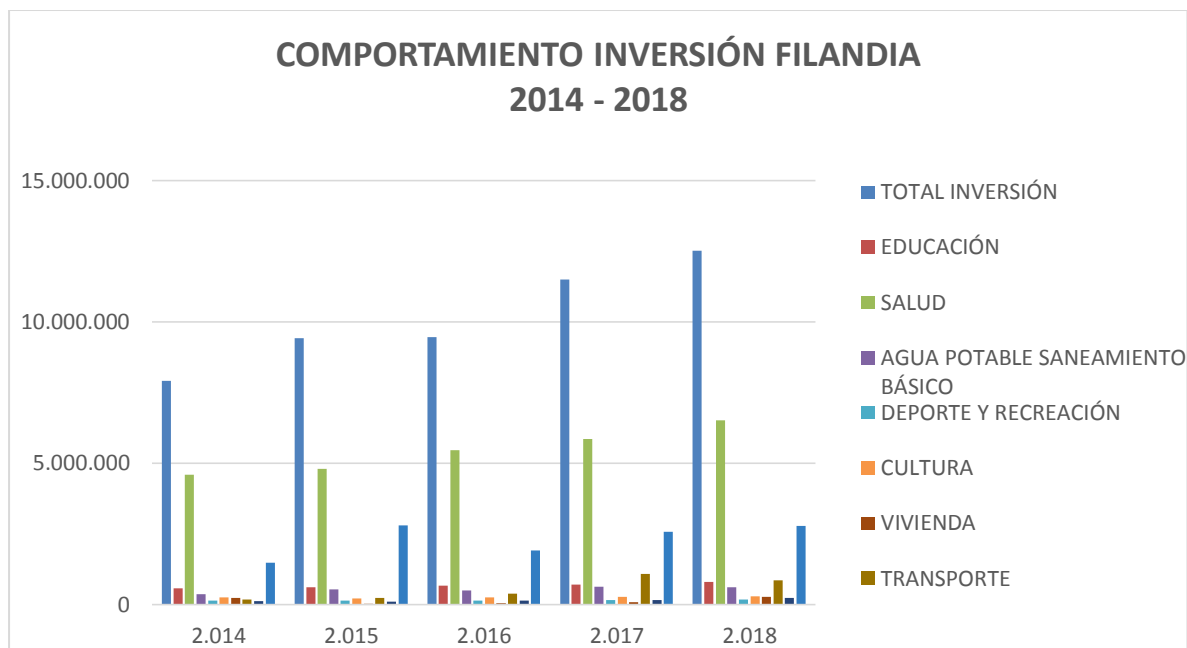
El **total de la Inversión** varió el 8,8%, al pasar de \$11.499.734 miles en 2017 a \$12.515.932 miles en 2018; dentro de los cuales se destacan el crecimiento de **Vivienda** con el 228,4%, seguido de **Desarrollo Comunitario** que aumentó el 68,1%, **Ambiental** creció el 48,4% y **Equipamiento** incremento el 38,4%, mientras que **Transporte** decreció el -20,6%, de igual modo **SGP Agua Potable y Saneamiento Básico** disminuyo el - 3.9%.

PERIODO 2014 – 2018

El **total de la inversión** aumento el 58,1% con una tasa de promedio anual de 14,5% al pasar de \$7.915.987 miles en 2014 a \$12.515.932 miles en 2018. Dentro de los cuales **Promoción del Desarrollo** tuvo el mayor crecimiento con 784,9% a una tasa promedio anual de 196,2%, seguido de **Transporte** que creció en este periodo en 398,7% a una tasa promedio anual del 99,7%

VARIACIÓN COMPOSICIÓN 2014 – 2018

En cuanto a la composición de la inversión observamos que la mayor variación la encontramos en el **sector salud**, la cual paso de representar el 58% del total de la inversión al 52%.





BALANCE CONTABLE FILANDIA 2014 – 2018

CODIGO	NOMBRE	2.014	% 2014	VAR % 2013-2014	2.015	% 2015	VAR % 2014-2015	2.016	% 2016	VAR % 2015-2016	2.017	% 2017	VAR % 2016-2017	VAR % 2013-2017	2.018	% 2018	VAR % 2017-2018
1	ACTIVOS	33.994.117	1,00	7,2	36.282.244	1,00	6,7	38.951.089	1,00	7,4	40.861.795	1,00	4,9	28,8	35.194.061	1,00	-13,9
1.1	EFFECTIVO	2.593.418	0,08	36,2	2.198.463	0,06	-15,2	3.582.688	0,09	63,0	4.567.021	0,11	27,5	139,8	5.233.475	0,15	14,6
1.2	INVERSIONES E INSTR	519.750	0,02	-1,0	519.750	0,01	0,0	572.810	0,01	10,2	572.809	0,01	0,0	9,1	1.061.804	0,03	85,4
1.3	RENTAS POR COBRAR	1.614.782	0,05	4,5	1.131.994	0,03	-29,9	1.023.374	0,03	-9,6	725.273	0,02	-29,1	-53,0	2.156.449	0,06	197,3
1.4	DEUDORES	1.270.113	0,04	-26,3	1.936.677	0,05	52,5	2.086.966	0,05	7,8	2.376.180	0,06	13,9	38,0	0	0,00	-100,0
1.5	INVENTARIOS	2.481	0,00	61,0	5.187	0,00	109,1	3.483	0,00	-32,9	1.889	0,00	-45,8	22,6	2.706	0,00	43,3
1.6	PROPIEDADES, PLANTA	6.338.416	0,19	9,2	9.058.959	0,25	42,9	8.949.381	0,23	-1,2	8.621.497	0,21	-3,7	48,5	12.960.497	0,37	50,3
1.7	BIENES DE USO PÚBLICO	3.073.940	0,09	14,4	2.160.463	0,06	-29,7	2.160.463	0,06	0,0	2.546.681	0,06	17,9	-5,2	3.174.076	0,09	24,6
1.9	OTROS ACTIVOS	18.581.217	0,55	6,0	19.270.751	0,53	3,7	20.571.924	0,53	6,8	21.450.445	0,52	4,3	22,4	10.605.054	0,30	-50,6
2	PASIVOS	6.668.479	0,20	-3,5	6.773.526	0,19	1,6	6.339.318	0,16	-6,4	6.069.052	0,15	-4,3	-12,2	8.241.914	1,00	35,8
2.4	CUENTAS POR PAGAR	0	0,00	-100,0	107.588	0,00		28	0,00	-100,0	0	0,00	-100,0	-100,0	184.506	0,02	0
2.5	OBLIGACIONES LABORALES	307.966	0,01	-36,5	321.257	0,01	4,3	399.695	0,01	24,4	432.157	0,01	8,1	-10,9	7.975.868	0,97	1.745,6
2.6	OTROS BONOS Y TÍTULOS	193.393	0,01		243.433	0,01	25,9	50.040	0,00	-79,4	50.040	0,00	0,0	#DIV/0!	27.488	0,00	-45,1
2.7	PASIVOS ESTIMADOS	6.167.120	0,18	-3,7	6.101.248	0,17	-1,1	5.889.555	0,15	-3,5	5.586.856	0,14	-5,1	-12,7	54.052	0,01	-99,0
2.9	OTROS PASIVOS	0	0,00	-100,0	0	0,00		0	0,00		0	0,00		-100,0	0	0,00	0
3	PATRIMONIO	27.325.638	0,80	10,2	29.508.718	0,81	8,0	32.611.771	0,84	10,5	34.792.743	0,85	6,7	40,3	26.952.147	1,00	-22,5
3.1	HACIENDA PÚBLICA	27.325.638	0,80	10,2	29.508.718	0,81	8,0	32.611.771	0,84	10,5	34.792.743	0,85	6,7	40,3	26.952.147	1,00	-22,5
	PASIVO Y PATRIMONIO	33.994.117			36.282.244			38.951.089			40.861.795	1,00	4,9	28,8	35.194.061	1,00	
	FUENTE: FUT																



BALANCE CONTABLE

PERIODO 2017 – 2018

Los **Activos** disminuyeron el -13,9% al pasar de \$40.861.795 miles en 2017 a \$35.194.061 miles en 2018. Dentro de los cuales el que mayor crecimiento fue **Rentas por Cobrar** con 197,3%, seguido de **Propiedades, Planta y Equipo** con 50,3% e **Inventarios** con el 43.3%. Mientras que **Deudores** disminuyo en el -100%

Los **Pasivos** aumentaron el 35,8% al pasar de \$6.069.052 miles en 2017 a \$8.241.914 miles en 2018. El que mayor crecimiento tuvo dentro de los **Pasivos** fue **Obligaciones Laborales y Seguridad Social Integral** con un aumento de 1.745,6% y el que disminuyo notoriamente fue **Pasivos Estimados** con el -99%.

El **Patrimonio** disminuyo en el -22,5% al pasar de \$34.792.743 miles en 2017 a \$26.952.147 miles en 2018.

PERIODO 2014 – 2018

Los **Activos** aumentaron el 3,5% al pasar de \$33.994.117 miles en 2014 a \$35.194.061 miles en 2018. Producto del crecimiento de **Propiedades, Planta y Equipo** con 104,5% con una tasa promedio del 26,1%, seguido de **Inversiones e Instrumentos Derivados** con el 104,3% a una tasa promedio anual de 26,1 y el **Efectivo** con el 101,8%, y una tasa promedio de 25,4%. Mientras que **Deudores** disminuyo en el -100% con una tasa del -25% promedio anual, igual que **Otros Activos** que decreció el -42,9% a una tasa promedio anual de -10,7%

Los **Pasivos** aumentaron el 23,6% al pasar de \$6.668.479 miles en 2014 a \$8.241.914 miles en 2018. Dentro de esto las **Obligaciones Laborales y Seguridad Social Integral** incrementaron en 2.489,9% con una tasa promedio de 622,5% anual, y los **Pasivos Estimados** decrecieron el – 99,1% a una tasa de -24,8% promedio anual, seguido de **Otros Bonos y Títulos Obtenidos** que disminuyeron en el -85,8%.

VARIACIÓN COMPOSICIÓN 2014 – 2018

Dentro de los **Activos**; **Propiedades, Planta y Equipo** paso de representar el 21% en 2014 al 37% en 2018, y **Deudores** pasó de representar el 4% en 2014 al 0% en 2018.

En los **Pasivos** las **Obligaciones Laborales y Seguridad Social Integral** pasaron de representar el 1% en 2014 al 97% en 2018%, y los **Pasivos Estimados** pasaron del 18% en 2014 al 1% en 2018.



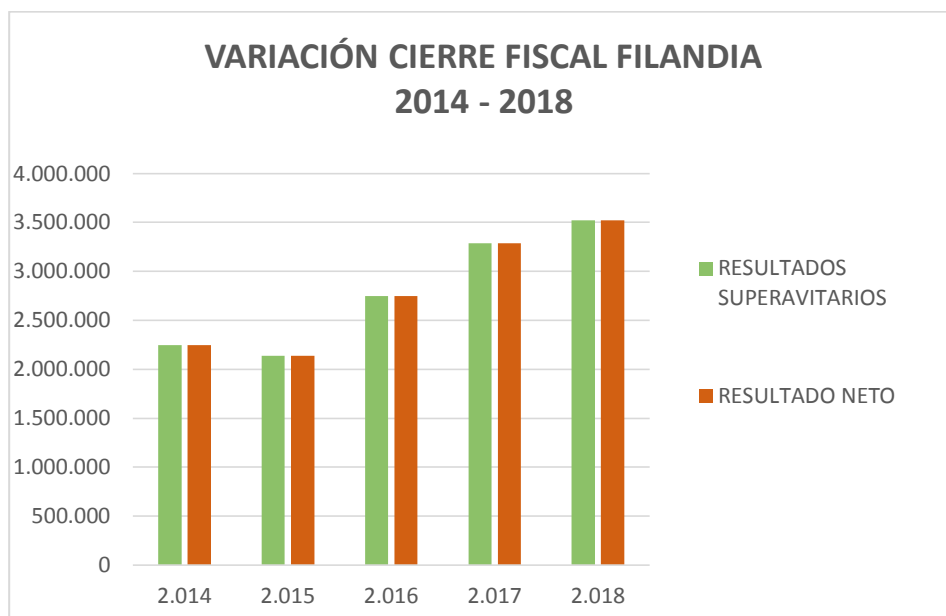
CIERRE FISCAL FILANDIA 2014 – 2018

CODIGO	NOMBRE	2.014	% 2014	VAR % 2013-2014	2.015	% 2015	VAR % 2014-2015	2.016	% 2016	VAR % 2015-2016	2.017	% 2017	VAR % 2016-2017	2.018	% 2018	VAR % 2017-2018
C	TOTAL	2.246.098	1,00	21,1	2.139.027	1,00	-4,8	2.746.995	1,00	28,4	3.288.042	1,00	19,7	3.518.877	1,00	7,0
C.1	RECURSOS DE LIBRE DESTINACION	490.521	0,22	12,6	279.284	0,13	-43,1	561.344	0,20	101,0	809.169	0,25	44,1	780.373	0,22	-3,6
C.4	RECURSOS CON DESTINACIÓN ESPECÍFICA	1.755.577	0,78	23,7	1.859.743	0,87	5,9	2.185.651	0,80	17,5	2.478.872	0,75	13,4	2.738.505	0,78	10,5
C.4.1.1	SGP EDUCACION	7.316	0,00		9.719	0,00	32,8	6.206	0,00	-36,1	5.251	0,00	-15,4	4.018	0,00	-23,5
C.4.1.1.1	S.G.P. POR CRECIMIENTO DE LA ECONOMÍA	2.343	0,00	-95,7	41.324	0,02	1.663,6	7.060	0,00	-82,9	24.958	0,01	253,5	2.044	0,00	-91,8
C.4.1.1.3	SGP PROPÓSITO GENERAL	158.517	0,07	-14,9	174.412	0,08	10,0	299.161	0,11	71,5	294.288	0,09	-1,6	209.507	0,06	-28,8
C.4.1.3	SGP SALUD	453	0,00	-95,7	7.188	0,00	1.486,9	21.630	0,01	200,9	3.912	0,00	-81,9	9.415	0,00	140,7
C.4.1.5	SGP ALIMENTACIÓN ESCOLAR	9.336	0,00	-33,6	2.487	0,00	-73,4	421	0,00	-83,1	5.180	0,00	1.130,4	5.755	0,00	11,1
C.4.1.9	SGP AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO	87.579	0,04	39,6	59.362	0,03	-32,2	44.578	0,02	-24,9	31.807	0,01	-28,6	17.526	0,00	-44,9
C.4.3.1	REGALÍAS Y COMPENSACIONES	0	0,00		0	0,00		0	0,00		0	0,00		0	0,00	
C.4.3.3	RECURSOS DE CONVENIOS Y/O COFINANCIACIÓN	0	0,00		0	0,00		0	0,00		0	0,00		0	0,00	
C.4.3.5	RECURSOS DEL CRÉDITO	0	0,00		0	0,00		0	0,00		0	0,00		0	0,00	
C.4.3.6.1	CON DESTINACIÓN SECTOR EDUCACIÓN	252	0,00	-98,2	181	0,00	-28,1	374	0,00	106,3	3.372	0,00	801,0	11.826	0,00	250,8
C.4.3.6.3	CON DESTINACIÓN SECTOR SALUD	826.106	0,37	4,1	872.831	0,41	5,7	849.091	0,31	-2,7	837.614	0,25	-1,4	865.082	0,25	3,3
C.4.3.6.5	CON DESTINACIÓN SECTOR AGUA POTABLE	17.154	0,01	0,0	0	0,00	-100,0	0	0,00		0	0,00		0	0,00	
C.4.3.6.7	CON DESTINACIÓN A OTROS SECTORES DE INVERSIÓN	646.520	0,29	143,3	692.238	0,32	7,1	957.130	0,35	38,3	1.272.490	0,39	32,9	1.613.334	0,46	26,8
C.10	SALDOS EN PATRIMONIOS	0	0,00		0	0,00		0	0,00		0	0,00		0	0,00	
	RESULTADOS SUPERAVITARIOS	2.246.098		21,12	2.139.027		-4,77	2.746.995	1,00	28,42	3.288.042	1,00	19,70	3.518.877	1,00	7,02
	RESULTADOS DEFICITARIOS								0,00			0,00			0,00	
	RESULTADO NETO	2.246.098		21,12	2.139.027		-4,77	2.746.995	1,00	28,42	3.288.042	1,00	19,70	3.518.877	1,00	7,02
FUENTE: FUT																

LIQUIDEZ

PERIODO 2017 – 2018

El **Resultado Neto** disminuyó el 7,2% al pasar de \$3.288.042 miles en 2017 a \$3.518.877 miles en 2018, se presenta un aumento en **Con Destinación Sector Educación** en el 250,8%, seguido de **SGP Salud** en 140,7% y una disminución notoria en **SGP por Crecimiento de la Economía** de -91,8%, seguido de **SGP Agua Potable y Saneamiento Básico** de -44,9%, **SGP Propósito General** de -28,8% y **Recursos de Libre Destinación** de -3,6%.



GASTOS DE SERVICIO A LA DEUDA 2018

No reporta

SALDO DE LA DEUDA 2018

No reporta



GENOVA

TOTAL INGRESOS 2014 – 2018

CODIGO	NOMBRE	2.014	% 2014	2.015	% 2015	VAR % 2014-2015	2.016	% 2016	VAR % 2015-2016	2.017	% 2017	VAR % 2016-2017	2.018	% 2018	VAR % 2017-2018
TI	INGRESOS TOTALES	8.570.740.000	1,00	9.924.568	1,00	-99,9	9.159.943	1,00	-7,7	10.412.885	1,00	13,7	10.820.251	1,00	3,9
TI.A	INGRESOS CORRIENTES	7.187.729.000	0,84	7.248.886	0,73	-99,9	7.797.868	0,85	7,6	8.334.815	0,80	6,9	8.529.625	0,79	2,3
TI.A.1	TRIBUTARIOS	844.823.000	0,10	1.028.047	0,10	-99,9	1.026.478	0,11	-0,2	1.104.572	0,11	7,6	1.038.752	0,10	-6,0
TI.A.1.23	DEGÜELLO DE GANADO MENOR	3.840.000	0,00	3.864	0,00	-99,9	4.889	0,00	26,5	0	0,00	-100,0	0	0,00	0
TI.A.1.25	SOBRETASA BOMBERIL	57.612.000	0,01	52.100	0,01	-99,9	53.319	0,01	2,3	72.945	0,01	36,8	60.270	0,01	-17,4
TI.A.1.26	SOBRETASA A LA GASOLINA	107.755.000	0,01	113.842	0,01	-99,9	116.962	0,01	2,7	107.288	0,01	-8,3	110.649	0,01	3,1
TI.A.1.28	ESTAMPILLAS	74.960.000	0,01	187.407	0,02	-99,7	175.980	0,02	-6,1	134.677	0,01	-23,5	139.774	0,01	3,8
TI.A.1.29	IMPUESTO SOBRE EL SERVICIO	201.010.000	0,02	228.095	0,02	-99,9	223.620	0,02	-2,0	228.296	0,02	2,1	175.481	0,02	-23,1
TI.A.1.3	IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO	337.466.000	0,04	305.848	0,03	-99,9	327.168	0,04	7,0	438.910	0,04	34,2	426.028	0,04	-2,9
TI.A.1.30	CONTRIBUCIÓN SOBRE	8.597.000	0,00	74.144	0,01	-99,1	60.221	0,01	-18,8	0	0,00	-100,0	3.118	0,00	0
TI.A.1.5	IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO	43.924.000	0,01	48.680	0,00	-99,9	50.744	0,01	4,2	105.543	0,01	108,0	109.714	0,01	4,0
TI.A.1.6	AVISOS Y TABLEROS	7.960.000	0,00	9.135	0,00	-99,9	8.940	0,00	-2,1	10.152	0,00	13,6	9.734	0,00	-4,1
TI.A.1.8	IMPUESTO DE DELINEACIÓN	1.699.000	0,00	4.932	0,00	-99,7	4.635	0,00	-6,0	6.760	0,00	45,9	3.984	0,00	-41,1
TI.A.2	NO TRIBUTARIOS	6.342.906.000	0,74	6.220.839	0,63	-99,9	6.771.390	0,74	8,9	7.230.243	0,69	6,8	7.490.874	0,69	3,6
TI.A.2.1	TASAS Y DERECHOS	10.184.000	0,00	9.189	0,00	-99,9	8.663	0,00	-5,7	7.420	0,00	-14,3	8.190	0,00	10,4
TI.A.2.2	MULTAS Y SANCIONES	86.829.000	0,01	79.928	0,01	-99,9	99.819	0,01	24,9	116.628	0,01	16,8	115.764	0,01	-0,7
TI.A.2.4	VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	27.269.000	0,00	24.304	0,00	-99,9	27.272	0,00	12,2	0	0,00	-100,0	559	0,00	0
TI.A.2.5	RENTAS CONTRACTUALES	10.084.000	0,00	8.969	0,00	-99,9	10.264	0,00	14,4	8.291	0,00	-19,2	8.525	0,00	2,8
TI.A.2.6	TRASFERENCIAS	6.207.589.000	0,72	6.092.484	0,61	-99,9	6.621.502	0,72	8,7	7.096.889	0,68	7,2	7.354.838	0,68	3,6
TI.A.2.7	OTROS INGRESOS NO TRIBUT.	951.000	0,00	5.965	0,00	-99,4	3.870	0,00	-35,1	1.016	0,00	-73,7	2.997	0,00	194,9
TI.B	INGRESOS DE CAPITAL	1.383.011.000	0,16	2.675.682	0,27	-99,8	1.362.075	0,15	-49,1	2.078.070	0,20	52,6	2.290.625	0,21	10,2
TI.B.1	COFINANCIACIÓN	633.551.000	0,07	1.587.621	0,16	-99,7	246.659	0,03	-84,5	239.452	0,02	-2,9	236.930	0,02	-1,1
TI.B.6	RECURSOS DEL BALANCE	665.960.000	0,08	1.015.311	0,10	-99,8	676.546	0,07	-33,4	1.022.340	0,10	51,1	1.150.975	0,11	12,6
TI.B.7	VENTA DE ACTIVOS	14.730.000	0,00	0	0,00	-100,0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0
TI.B.8	RENDIMIENTOS POR OPERACIONES	14.264.000	0,00	11.232	0,00	-99,9	9.209	0,00	-18,0	20.993	0,00	128,0	11.415	0,00	-45,6
TI.B.9	DONACIONES	2.000.000	0,00	1.000	0,00	-100,0	0	0,00	-100,0	0	0,00	0	2.000	0,00	0
TI.B.10	DESAHORRO Y RETIRO FONPET	21.970.000	0,00	59.988	0,01	-99,7	411.322	0,04	585,7	788.410	0,08	91,7	886.875	0,08	12,5
TI.B.13	REINTEGROS	30.536.000	0,00	530	0,00	-100,0	1.266	0,00	138,9	6.875	0,00	443,0	2.430	0,00	-64,6
TI.B.14	OTROS INGRESOS DE CAPITAL	0	0,00	0	0,00	#¡DIV/0!	17.073	0,00	0	0	0,00	-100,0	0	0,00	0

INGRESOS

PERIODO 2017 – 2018

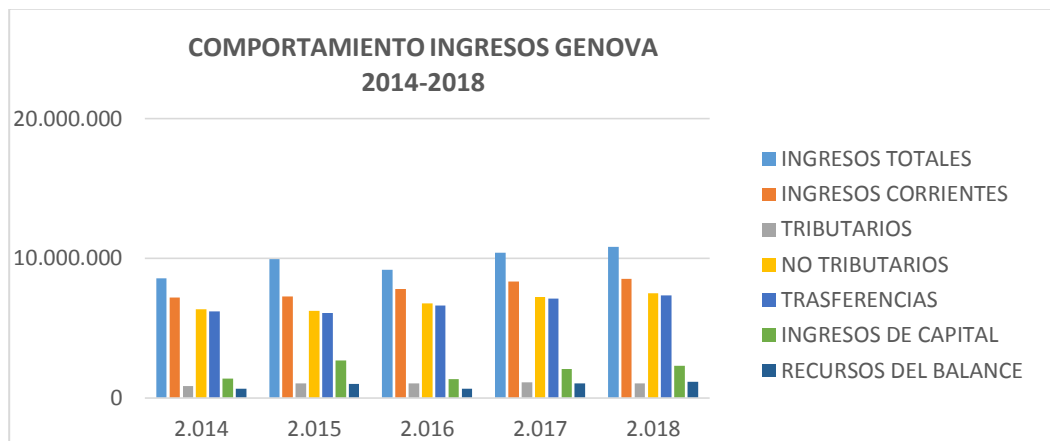
Los **ingresos totales** aumentaron el 3,9% al pasar de \$10.412.885 miles a \$10.820.251 miles, dentro de los cuales, El **impuesto de alumbrado público** descendió un – 23,1%, seguido del **impuesto predial unificado** que disminuyó un -2,9%, mientras que los **recursos de balance** crecieron un 12,6 %.

PERIODO 2014 – 2018

Encontramos que los **Ingresos Totales** crecieron un 26,2% con una tasa promedio del 6,6% pasando de \$8.570.740 miles en 2014 a \$10.820.251 miles en 2018, dentro de los ingresos totales el **Impuesto de Industria y Comercio** aumento en el 149,8% con una tasa promedio anual de 37,4, las **Estampillas** con 86,5% a una tasa promedio anual del 21,6%, seguido de los **Recursos de Balance** que incrementaron en un 72,8% a una tasa promedio anual de 18,2%.

VARIACION COMPOSICION 2014 - 2018

Los **ingresos corrientes** pasaron de representar el 84% en 2014 al 79% en el 2018 dentro del **total de ingresos**, mientras que los **ingresos de capital** que representaban en el 2014 16% pasaron a ser el 21% en 2018.





TOTAL GASTOS GENOVA 2014 – 2018

NOMBRE	2.014	% 2014	VAR % 2013- 2014	2.015	% 2015	VAR % 2014- 2015	2.016	% 2016	VAR % 2015- 2016	2.017	% 2017	VAR % 2016- 2017	2.018	% 2018	VAR % 2017- 2018
TOTAL GASTOS	7.487.721	1,00	4,1	10.073.413	1,00	34,5	8.137.599	1,00	-19,2	9.250.133	1,00	13,7	10.248.687	1,00	10,8
TOTAL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	1.117.748	0,15	2,0	1.124.991	0,11	0,6	1.183.200	0,15	5,2	1.317.118	0,14	11,3	1.524.357	0,15	15,7
TOTAL INVERSIÓN	6.188.288	0,83	4,7	8.792.921	0,87	42,1	6.815.122	0,84	-22,5	7.782.611	0,84	14,2	8.554.104	0,83	9,9
TOTAL SERVICIO DE LA DEUDA	181.685	0,02	-4,3	155.501	0,02	-14,4	139.277	0,02	-10,4	150.404	0,02	8,0	170.225	0,02	13,2

FUENTE: FUT

GASTOS

PERIODO 2017 – 2018

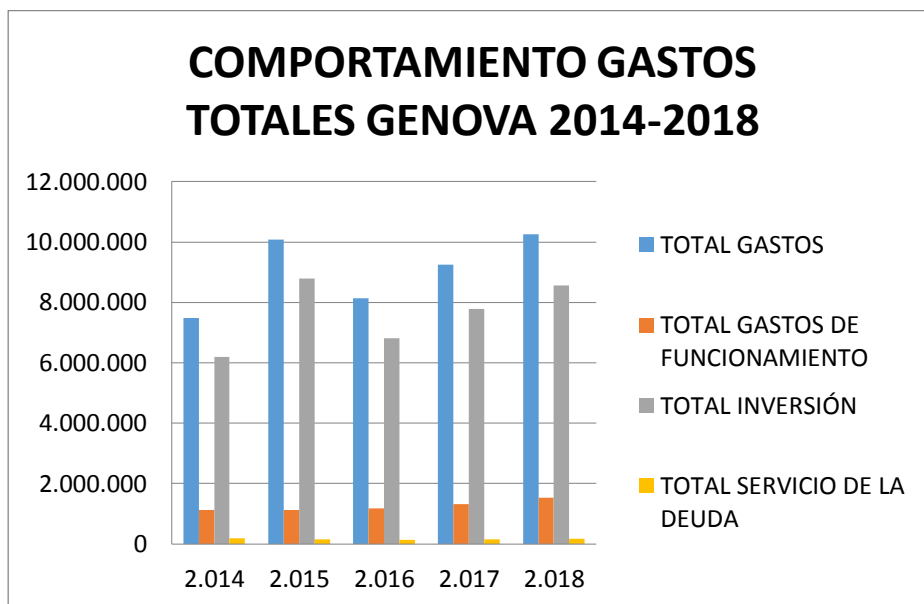
Los **gastos totales** crecieron en este periodo un 10,8% al pasar de \$9.250.133 miles a \$10.248.687 miles, dentro de ellos el de mayor impacto son los **gastos de funcionamiento** con el 15,7% y **total servicio a la deuda** se observa un crecimiento del 13,2%.

PERIODO 2014 – 2018

Los **gastos totales** crecieron el 36,9% pasando de 7.487.721 miles en 2014 a \$10.248.687 con tasa promedio anual del 9,2%, dentro de los cuales el que mayor incremento tuvo fue el **total de inversión** con el 38,2% a una tasa promedio anual del 9,6%, seguido del **total gastos de funcionamiento** que creció en el 36,4 con una tasa anual promedio del 9,1 y por último el **total servicio a la deuda** disminuyó el -6,3 a una tasa anual promedio del -1,6%.

VARIACIÓN COMPOSICIÓN 2014 – 2018

Dentro de la variación de la composición, en este periodo no hubo ninguna significativa.





SECRETARÍA DE
PLANEACIÓN



GASTOS DE FUNCIONAMIENTO GÉNOVA POR TIPO DE GASTO 2014 - 2018

CODIGO	NOMBRE	2.014	% 2014	VAR % 2013-2014	2.015	% 2015	VAR % 2014-2015	2.016	% 2016	VAR % 2015-2016	2.017	% 2017	VAR % 2016-2017	2.018	% 2018	VAR % 2017-2018
1	TOTAL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	1.117.748	1,00	2,0	1.124.991	1,00	0,6	1.183.200	1,00	5,2	1.317.118	1,00	11,3	1.524.357	1,00	15,7
1.1	GASTOS DE PERSONAL	725.115	0,65	7,0	764.181	0,68	5,4	862.419	0,73	12,9	948.260	0,72	10,0	1.084.464	0,71	14,4
1.2	GASTOS GENERALES	226.544	0,20	5,1	175.217	0,16	-22,7	169.183	0,14	-3,4	215.305	0,16	27,3	187.875	0,12	-12,7
1.3	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	156.427	0,14	-22,8	153.616	0,14	-1,8	151.598	0,13	-1,3	153.553	0,12	1,3	240.019	0,16	56,3
1.4	PAGO DÉFICIT DE FUNCIONAMIENTO		0,00	0	31.977	0,03	0		0,00	-100,0		0,00			0,00	
1.10	OTROS GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	19.324	0,02	0		0,00	-100,0		0,00	0		0,00		24.000	0,02	

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO POR TIPO DE GASTO

PERIODO 2017 – 2018

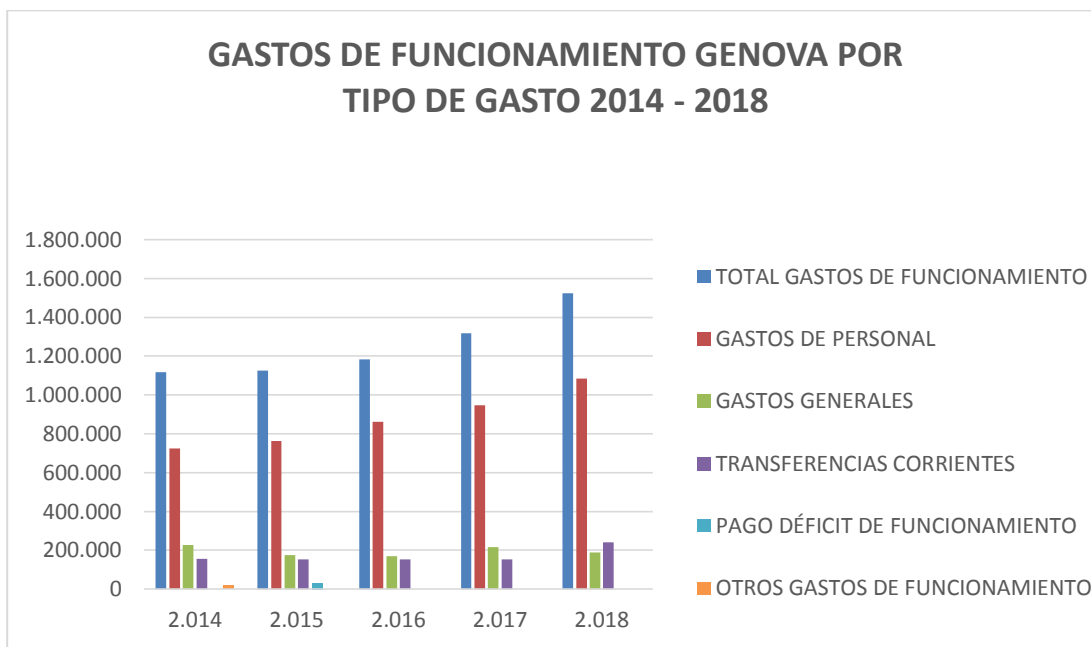
Los **gastos de funcionamiento** crecieron el 15,7% al pasar de \$1.317.118 miles en 2017 a \$1.524.357 miles en 2018, dentro de los cuales el de mayor crecimiento es **Transferencias Corrientes** con 56,3%, seguido de **Gastos de Personal** con 14,4% y los **Gastos Generales** disminuyeron el -12,7%.

PERIODO 2014 – 2018

Los **gastos de funcionamiento** crecieron el 36,4% al pasar de \$1.117.748 miles en 2014 a \$1.524.357 miles en 2018 a una tasa promedio de 9,1% anual, de los cuales el de mayor incremento es **Transferencias Corrientes** con 53,4% a una tasa promedio anual del 13,4%, seguido de **Gastos de Personal** que aumentaron en el 49,6% con una tasa del 12,4% promedio anual. Mientras que los **Gastos Generales** disminuyeron en el -17,1% con una tasa del -4,3% promedio anual.

VARIACIÓN COMPOSICIÓN 2014 – 2018

Dentro de la variación de la composición los **Gastos Generales** representaron la mayor diferencia al pasar del 20% en el 2014 al 12% en el 2018.





GASTOS DE FUNCIONAMIENTO POR UNIDAD EJECUTORA GENOVA 2014 – 2018

CODIGO	NOMBRE	2.014	% 2014	VAR % 2013-2014	2.015	% 2015	VAR % 2014-2015	2.016	% 2016	VAR % 2015-2016	2.017	% 2017	VAR % 2016-2017	2.018	% 2018	VAR % 2017-2018
1	TOTAL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	1.117.748	1,00	2,0	1.124.991	1,00	0,6	1.183.200	1,00	5,2	1.317.118	1,00	11,3	1.524.357	1,00	15,7
	ADMINISTRACIÓN CENTRAL	928.846	0,83	1,1	931.834	0,83	0,3	979.126	0,83	5,1	1.097.116	0,83	12,1	1.289.986	0,85	17,6
	CONCEJO - SOLO MUNICIPIOS	97.629	0,09	7,1	99.237	0,09	1,6	108.310	0,09	9,1	115.230	0,09	6,4	120.647	0,08	4,7
	PERSONERIA - SOLO MUNICIPIOS	91.273	0,08	5,8	93.920	0,08	2,9	95.764	0,08	2,0	104.771	0,08	9,4	113.725	0,07	8,5

FUENTE: FUT

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO POR UNIDAD EJECUTORA

PERIODO 2017- 2018

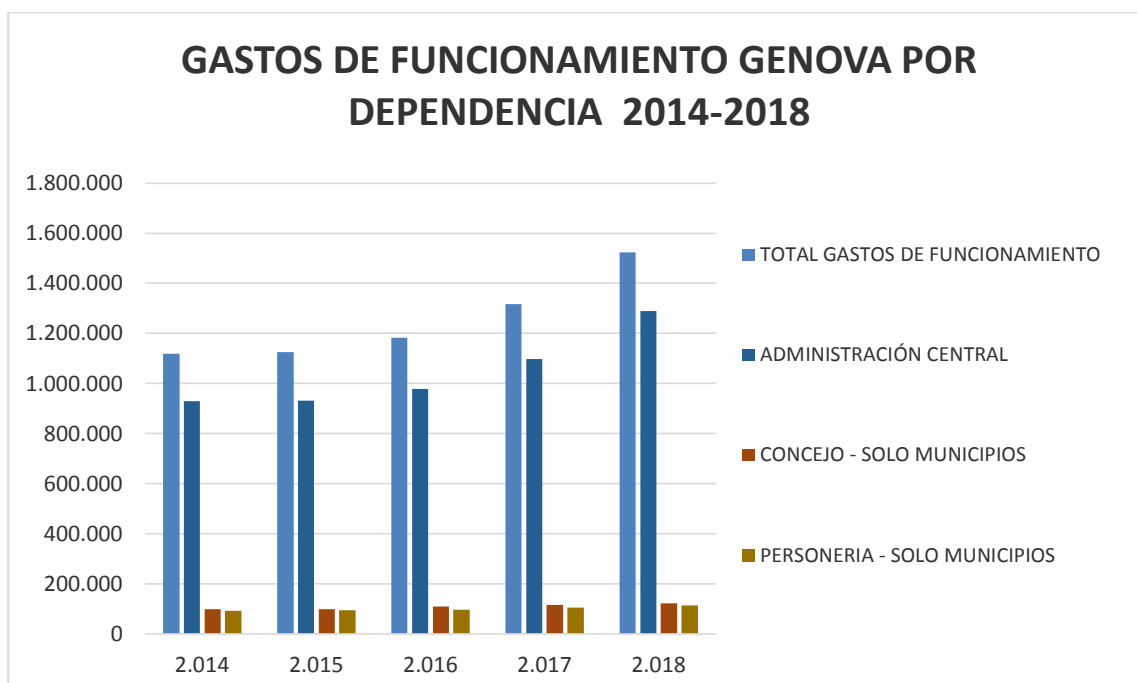
La **Administración Central** creció un 17,6%, seguido de la **Personería** que aumento en el 8,5% y por último el **Concejo** con 4,7%.

PERIODO 2014 – 2018

La **Administración central** creció en un 38,9% a una tasa promedio anual de 9,7%, seguido de **Personería** que aumento el 24,6% con una tasa de 6,1% promedio anual y **Concejo** con 4,7% a una tasa promedio anual de 5,9%.

VARIACION COMPOSICIÓN 2014 – 2018

En la variación de la composición de este periodo no hubo ninguna importante.



**GASTOS DE INVERSIÓN POR SECTORES GENOVA 2014 – 2018**

CODIGO	NOMBRE	2.014	% 2014	VAR % 2013-2014	2.015	% 2015	VAR % 2014-2015	2.016	% 2016	VAR % 2015-2016	2.017	% 2017	VAR % 2016-2017	2.018	% 2018	VAR % 2017-2018
A	TOTAL INVERSIÓN	6.188.288	1,00	4,7	8.792.921	1,00	42,1	6.815.122	1,00	-22,5	7.782.611	1,00	14,2	8.554.104	1,00	9,9
A.1	EDUCACIÓN	458.903	0,07	-23,9	535.606	0,06	16,7	537.908	0,08	0,4	618.705	0,08	15,0	630.084	0,07	1,8
A.2	SALUD	3.963.476	0,64	3,2	4.071.008	0,46	2,7	4.515.686	0,66	10,9	5.112.970	0,66	13,2	5.250.763	0,61	2,7
A.3	AGUA POTABLE SANEAMIENTO BÁSICO	479.390	0,08	18,3	357.330	0,04	-25,5	261.929	0,04	-26,7	462.801	0,06	76,7	429.830	0,05	-7,1
A.4	DEPORTE Y RECREACIÓN	124.028	0,02	42,6	102.589	0,01	-17,3	61.426	0,01	-40,1	95.684	0,01	55,8	101.992	0,01	6,6
A.5	CULTURA	127.839	0,02	-17,4	141.592	0,02	10,8	309.011	0,05	118,2	287.722	0,04	-6,9	280.693	0,03	-2,4
A.6	SERVICIOS PÚBLICOS	194.829	0,03	-1,2	231.835	0,03	19,0	226.354	0,03	-2,4	236.604	0,03	4,5	175.792	0,02	-25,7
A.7	VIVIENDA	15.045	0,00	-9,8	52.324	0,01	247,8	36.000	0,01	-31,2	4.000	0,00	-88,9	21.779	0,00	444,5
A.8	AGROPECUARIO	89.018	0,01	168,5	44.641	0,01	-49,9	74.311	0,01	66,5	61.213	0,01	-17,6	83.326	0,01	36,1
A.9	TRANSPORTE	152.175	0,02	13,9	2.603.318	0,30	1610,7	155.385	0,02	-94,0	157.937	0,02	1,6	288.425	0,03	82,6
A.10	AMBIENTAL	22.447	0,00	-46,8	4.064	0,00	-81,9	0	0,00	-100,0	38.616	0,00		34.672	0,00	-10,2
A.11	CENTROS DE RECLUSIÓN							4.712	0,00	-100,0	4.259		-9,6	4.133	0,00	-3,0
A.12	PREVENCIÓN Y ATENCIÓN DE	81.639	0,01	37,5	73.053	0,01	-10,5	72.119	0,01	-1,3	93.810	0,01	30,1	458.721	0,05	389,0
A.13	PROMOCIÓN DEL	4.000	0,00	-64,4		0,00	-100,0	12.400	0,00		51.285	0,01	313,6	21.253	0,00	-58,6
A.14	ATENCIÓN A GRUPOS	235.109	0,04	50,7	372.627	0,04	58,5	242.886	0,04	-34,8	254.674	0,03	4,9	294.452	0,03	15,6
A.15	EQUIPAMIENTO	87.246	0,01	138,1	33.030	0,00	-62,1	75.805	0,01	129,5	47.924	0,01	-36,8	114.301	0,01	138,5
A.16	DESARROLLO COMUNITARIO	0	0,00	-100,0	0	0,00		0	0,00		0	0,00		7.200	0,00	
A.17	FORTALECIMIENTO INST.	68.289	0,01	53,5	78.261	0,01	14,6	105.701	0,02	35,1	141.360	0,02	33,7	220.708	0,03	56,1
A.18	JUSTICIA Y SEGURIDAD	84.855	0,01	0,65	91.643	0,01	8,00	123.489	0,02	34,8	113.046	0,01	-8,5	135.981	0,02	20,3
FUENTE: FUT																

GASTOS DE INVERSIÓN

PERIODO 2017 – 2018

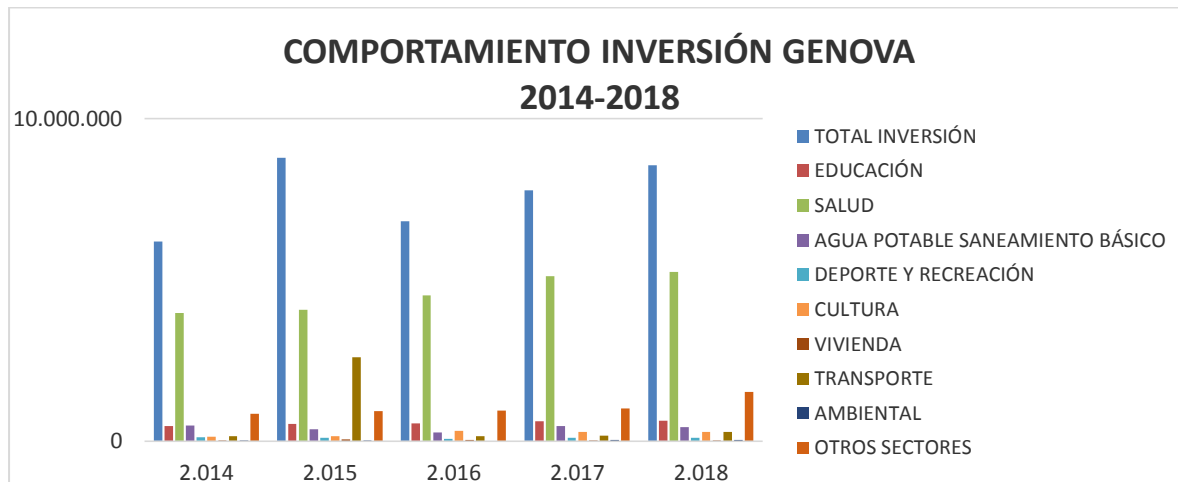
El **total de la inversión** aumento el 9,9% al pasar de \$7.782.611 miles en 2017 a \$8.554.104 miles en 2018, dentro de los cuales el que mayor incremento tuvo fue **Vivienda** con el 444,5%, **Prevencion y Atencion de Desastres** con 389,0%, seguido de **Equipamiento** con 138,5%, y **Transporte** con el 82,6%. Mientras que **Promocion del Desarrollo** disminuyo en el -58,6%, seguido de **Servicios Publicos Diferentes a Acueducto y Alcantarillado** con -25,7% y por ultimo **Ambiental** decrecio en el -10,2%.

PERIODO 2014 – 2018

El **total de la inversion** aumento el 38,2% al pasar de \$6.188.288 miles en 2014 a \$8.554.104 miles en 2018 con una tasa promedio anual del 9,6%. Dentro del **total de la inversión**; el de mayor variacion es **Prevencion y Atencion de Desastres** con 461,9% a una tasa promedio anual de 115,5%, **Promocion del Desarrollo** con 431,3% y una tasa de 107,8% promedio anual, seguido de **Fortalecimiento Institucional** con 223,2% a una tasa promedio de 55,8% anual. Mientras que **Deporte y Recreacion** disminuyo en el - 17,8% a una tasa promedio anual del - 4,4% y por ultimo **Agua Potable y Saneamiento Basico** disminuyo con el - 10,3% a una tasa promedio anual del -2,6%.

VARIACION COMPOSICION 2014 – 2018

Dentro de la variacion de la composición **Prevencion y Atencion de Desastres** paso de representar el 1% en 2014 a representar el 5% en 2018.





SALDO DE LA DEUDA GENOVA 2014 – 2018

CONCEPTO	2014	VAR % 2013- 2014	2015	VAR % 2014- 2015	2016	VAR % 2015- 2016	2017	VAR % 2016- 2017	2018	VAR % 2017- 2018
SALDO CIERRE VIGENCIA ANTERIOR	780.382	-20,6	666.547	-14,6	578.053	-13,3	505.130	-12,6	1.103.143	118,4
DESEMBOLSOS EN LA VIGENCIA	0		0		0		698.000		0	
INTERESES PAGADOS EN LA VIGENCIA	67.850	-28,7	58.579	-13,7	58.330	-0,4	42.091	-27,8	84.872	101,6
COMISIONES PAGADAS VIGENCIA	0		8.428		8.024	-4,8	8.326	3,8	10.976	31,8
AMORIZACIONES PAGADAS VIGENCIA	113.835	22,2	88.494	-22,3	72.923	-17,6	99.987	37,1	77.263	-22,7
INTERESES PROYECT SGTE VIGENCIA	80.516	0,7	47.914	-40,5	62.645	30,7	100.469	60,4	94.002	-6,4
SALDO DEUDA CIERRE VIGENCIA ACTUAL	666.547	-25,1	578.053	-13,3	505.130	-12,6	1.103.143	118,4	1.025.879	-7,0
FUENTE: FUT										

PROYECCION ANUAL CANCELACION DE LA DEUDA GENOVA

AÑOS	2.019	2.020	2.021	2.022	2.023	2.024
DEUDA	176.859	176.859	176.859	176.859	176.859	141.585

FUNTE: FUT

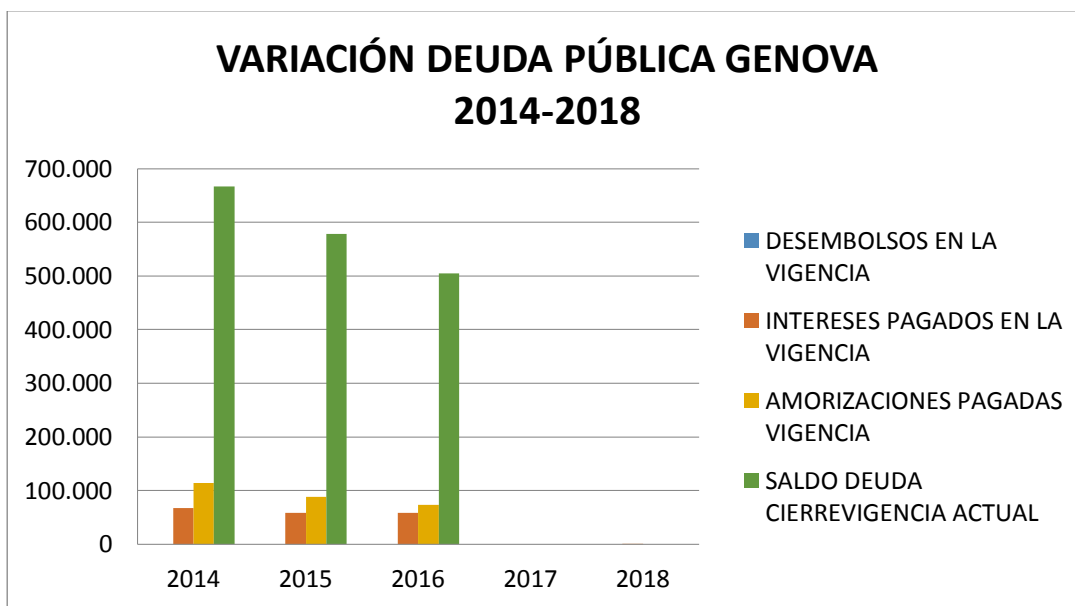
SALDO A LA DEUDA

PERIODO 2017 – 2018

El **Saldo de la Deuda Cierre Vigencia Actual** disminuyó el -7,0% pasando de \$1.103.143 miles en 2017 a \$1.025.879 miles en 2018, dentro de los cuales el que mayor incremento tuvo fue **intereses pagados** con el 101,6%, seguido de **Comisiones Pagadas** con el 31,8%. Mientras que el que más disminuyó es **Amortizaciones Pagadas** con el -22,7% e **Intereses Projectados** con el -6,4%.

PERIODO 2014 – 2018

El **Saldo de la Deuda Cierre Vigencia Actual** aumento el 53,9% pasando de \$666.547 miles en 2014 a \$1.025.879 miles en 2018. Los **Intereses Pagados** aumentaron el 25,1% a una tasa del 6,3% de promedio anual y las **Amortizaciones Pagadas** disminuyeron en el -32,1% a una tasa promedio anual del -8%.





SECRETARÍA DE
PLANEACIÓN



GASTOS DE SERVICIO DE LA DEUDA GENOVA 2014 – 2018

CODIGO	NOMBRE	2.013	% 2013	VAR % 2012-2013	2.014	% 2014	VAR % 2013-2014	2.015	% 2015	VAR % 2014-2015	2.016	% 2016	VAR % 2015-2016	2.017	% 2017	VAR % 2016-2017	2.018	% 2018	VAR % 2017-2018
T	TOTAL DE LA DEUDA	189.813	1,00	0,8	181.685	1,00	-4,3	155.501	1,00	-14,4	139.277	1,00	-10,4	150.404	1,00	8,0	170.225	1,00	13,2
T.1.9	TRANSPORTE	189.813	1,00	0,8	181.685	1,00	-4,3	155.501	1,00	-14,4	139.277	1,00	-10,4	150.404	1,00	8,0	170.225	1,00	13,2

FUENTE:
FUT

GASTOS DE SERVICIO A LA DEUDA

PERIODO 2017 – 2018

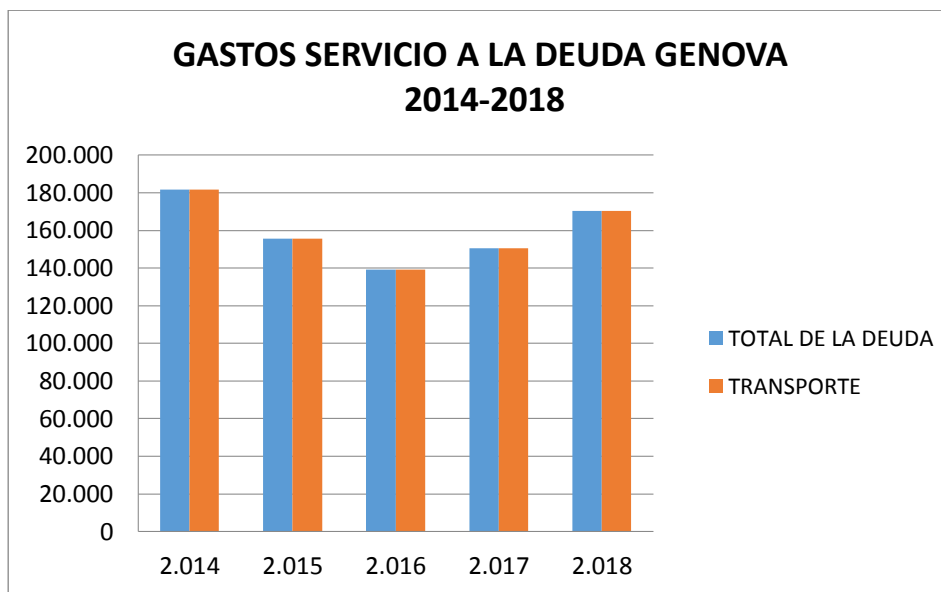
El gasto total de servicio a la deuda incremento en el 13,2% pasando de \$150.404 miles en 2017 a \$170.225 miles en 2018.

PERIODO 2014 – 2018

El **gasto total de servicio a la deuda** disminuyo en el -6,3% con una tasa del -1,6% pasando de \$188.256 miles en 2014 a \$170.225 miles en 2018.

VARIACION COMPOSICION 2014 – 2018

No hubo ninguna variación en la composición.





BALANCE CONTABLE GENOVA 2014 – 2018

CODIGO	NOMBRE	2.014	% 2014	VAR % 2013-2014	2.015	% 2015	VAR % 2014-2015	2.016	% 2016	VAR % 2015-2016	2.017	% 2017	VAR % 2016-2017	VAR % 2013-2017	2.018	2018%	VAR % 2017-2018
1	ACTIVOS	23.741.589	1,0	0,0	25.645.367	1,0	0,1	27.798.822	1,0	0,1	36.889.074	1,0	0,3	61,7	37.735.866	1,0	2,3
1.1	EFFECTIVO	1.176.956	0,0	0,1	1.304.104	0,1	0,1	1.779.656	0,1	0,4	2.301.252	0,1	0,3	123,2	1.679.996	0,0	-27,0
1.2	INVERSIONES E INS	528.432	0,0	0,0	531.423	0,0	0,0	531.423	0,0	0,0	531.423	0,0	0,0	0,6	590.470	0,0	11,1
1.3	RENTAS POR COBRAR	3.287.244	0,1	0,0	3.360.446	0,1	0,0	3.443.904	0,1	0,0	3.345.427	0,1	0,0	6,3	1.916.072	0,1	-42,7
1.4	DEUDORES	835.534	0,0	0,0	728.901	0,0	-0,1	983.748	0,0	0,3	737.277	0,0	-0,3	-15,2	0	0,0	-100,0
1.6	PROPIEDADES, PLANTA	6.374.752	0,3	0,0	6.302.476	0,2	0,0	6.192.638	0,2	0,0	8.290.243	0,2	0,3	28,0	15.480.210	0,4	86,7
1.7	BIENES DE USO PÚBLICO	2.735.342	0,1	0,0	4.055.024	0,2	0,5	3.997.484	0,1	0,0	4.678.063	0,1	0,2	67,5	6.869.783	0,2	46,9
1.9	OTROS ACTIVOS	8.803.329	0,4	0,1	9.362.993	0,4	0,1	10.869.969	0,4	0,2	17.005.389	0,5	0,6	113,3	11.199.334	0,3	-34,1
2	PASIVOS	5.456.022	1,0	0,1	5.951.567	1,0	0,1	6.605.060	1,0	0,1	11.248.178	0,3	0,7	121,8	9.342.864	1,0	-16,9
2.2	OPERACIONES DE	491.228	0,1	-0,1	448.246	0,1	-0,1	423.343	0,1	-0,1	377.686	0,0	-0,1	-33,1	0	0,0	-100,0
2.3	OPERACIONES DE FIN	175.319	0,0	-0,2	129.807	0,0	-0,3	81.788	0,0	-0,4	725.457	0,0	7,9	236,7	1.025.879	0,1	41,4
2.4	CUENTAS POR PAGAR	28.381	0,0	-0,4	0	0,0	-1,0	0	0,0		17.808	0,0		-62,1	2.939	0,0	-83,5
2.5	OBLIGACIONES LAB.	120.932	0,0	-0,3	254.411	0,0	1,1	831.646	0,1	2,3	940.769	0,0	0,1	408,0	8.314.045	0,9	783,8
2.7	PASIVOS ESTIMADOS	4.638.250	0,9	0,1	5.116.404	0,9	0,1	5.267.245	0,8	0,0	9.184.480	0,2	0,7	126,6	0	0,0	-100,0
2.9	OTROS PASIVOS	1.912	0,0	-0,7	2.699	0,0	0,4	1.038	0,0	-0,6	1.979	0,0	0,9	-71,1	0	0,0	-100,0
3	PATRIMONIO	18.285.567	1,0	0,0	19.693.800	1,0	0,1	21.193.762	1,0	0,1	25.640.896	0,7	0,2	44,5	28.393.002	1,0	10,7
3.1	HACIENDA PÚBLICA	18.285.567	1,0	0,0	19.693.800	1,0	0,1	21.193.762	1,0	0,1	25.640.896	0,7	0,2	44,5	28.393.002	1,0	10,7
	PASIVO Y PATRIMONIO	23.741.589			25.645.367			27.798.822			36.889.074	1,0	0,3	61,7	37.735.866	1,0	2,3
FUENTE: FUT																	



BALANCE CONTABLE

PERIODO 2017 – 2018

Los **Activos** incrementaron el 2,3% pasando de \$36.889.074 miles en 2017 a \$37.735.866 miles en 2018, dentro de los cuales **Propiedades, Planta y Equipo** aumentaron el 86,7%, seguido de **Bienes de uso Público** con el 46,9%. Mientras **Deudores** disminuyó el – 100%, seguido de **Rentas por Cobrar** con el – 42,7% y **Otros Activos** con el -34,1%.

Los **Pasivos** disminuyeron el – 16,9% pasando de \$11.248.178 miles en 2017 a \$9.342.864 miles en 2018, Dentro de los cuales el que mayor incremento presentó fue **Obligaciones Laborales y de Seguridad Social Integral** con el 783,8%, seguido de **Operaciones de Financiamiento e Instrumentos Derivados** con el 41,4% y el que mayor disminución presentó es **Operaciones de Crédito Público** con el -100%, seguido de **Cuentas por Pagar** con el -83,5%.

El **patrimonio** aumento en el 10,7% al pasar de \$25.640.896 miles en 2017 a \$28.393.002 miles en 2018.

PERIODO 2014 – 2018

Los **Activos** incrementaron en el 58,9% a una tasa promedio anual del 14,7% pasando de \$23.741.589 miles en 2014 a \$37.735.866 miles en 2018. Los **Bienes de uso Público** incrementaron en el 151,1% con una tasa promedio anual del 37,8%, seguido de **Propiedades, Planta y Equipo** con el 142,8% a una tasa del 35,7% promedio anual; mientras que **Deudores** disminuyó el – 100% con una tasa del -25% promedio anual y **Rentas por Cobrar** el -41,7% a una tasa promedio anual del -10,4%

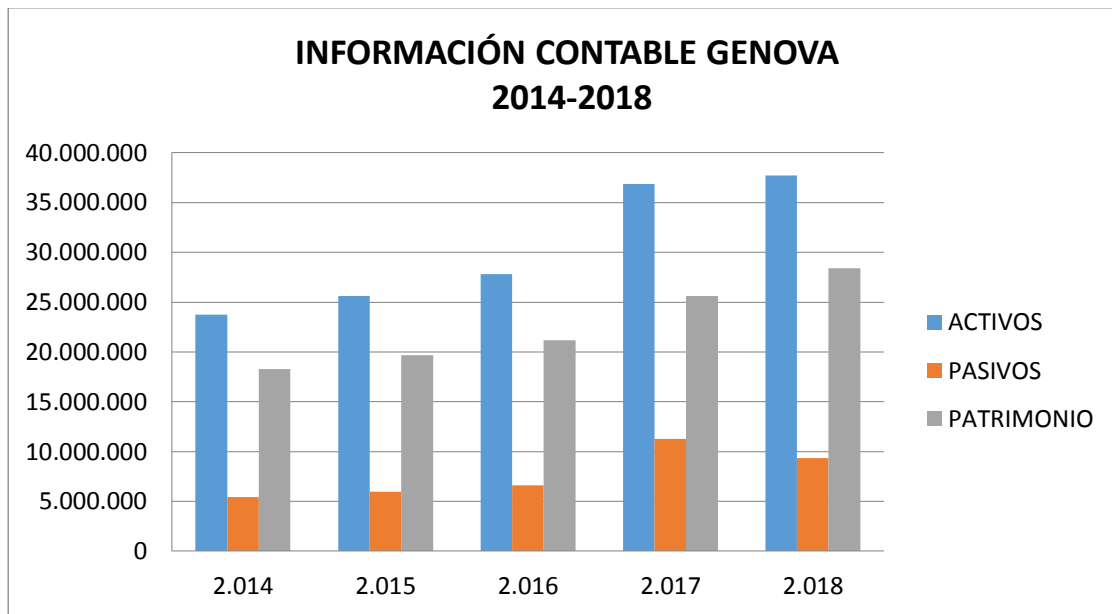
Los **Pasivos** aumentaron el 71,2% con una tasa promedio anual del 17,8% al pasar de \$5.456.022 miles en 2014 a \$9.342.864 miles en 2018. , Dentro de los cuales el que mayor incremento presentó fue **Obligaciones Laborales y de Seguridad Social Integral** con 6.775% con una tasa promedio anual de 1.693,7%, seguido de **Operaciones de Financiamiento e Instrumentos Derivados** con el 485,2% a una tasa del 121,3% promedio anual y las **Operaciones de Crédito Público** disminuyeron en el -100 % con una tasa promedio anual del -25% y por último los **Pasivos Estimados** decrecieron en el -100% a una tasa promedio anual del -25%.

El **patrimonio** aumento el 55,3% con una tasa promedio anual del 13,8% al pasar de \$18.285.567 miles en 2014 a \$28.393.002 miles en 2018.

VARIACION EN LA COMPOSICION 2014 – 2018

En los **Activos** las **Propiedades, Planta y Equipo** pasaron de representar el 27% en 2014 al 41% en 2018 y las **Rentas por Cobrar** pasaron de representar el 14% en 2014 al 5% en 2018.

En los **pasivos**; las **Obligaciones Laborales y de Seguridad Social Integral** pasaron de ser el 2% en 2014 al 89% en 2018 y las **Operaciones de Crédito Público** pasaron de representar el 9% en 2014 al 0% en 2018. Los **Pasivos Estimados** representaban el 85% en 2014 al 0% en 2018.





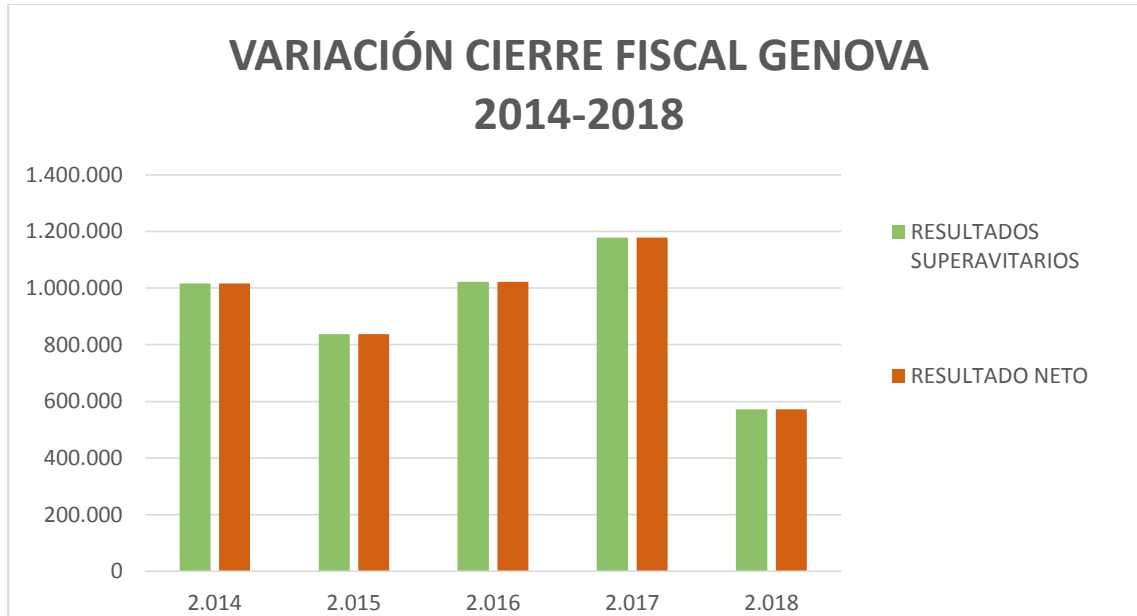
CIERRE FISCAL GENOVA 2014 – 2018

CODIGO	NOMBRE	2.014	% 2014	VAR % 2013-2014	2.015	% 2015	VAR % 2014-2015	2.016	% 2016	VAR % 2015-2016	2.017	% 2017	VAR % 2016-2017	2.018	% 2018	VAR % 2017-2018
C	TOTAL	1.016.010	1,00	-626,5	838.199	1,00	-17,5	1.022.340	1,00	22,0	1.177.551	1,00	15,2	571.717	1,00	-51,4
C.1	RECURSOS DE LIBRE DESTINACION	0	0,00	-100,0	20.930	0,02		108.516	0,11	418,5	117.043	0,10	7,9	27.377	0,05	-76,6
C.4	RECURSOS CON	1.016.010	1,00	1.413,6	817.269	0,98	-19,6	913.824	0,89	11,8	1.060.509	0,90	16,1	544.340	0,95	-48,7
C.4.1.1	SGP EDUCACION	12.262	0,01	-14,1	2	0,00	100,0	29.560	0,03	1.477.900,0	25.231	0,02	-14,6	16.498	0,03	-34,6
C.4.1.11	S.G.P. POR CRECIMIENTO DE LA ECONOMÍA	12.605	0,01	-77,0	3.874	0,00	-69,3	47	0,00	-98,8	17.529	0,01	37.196,0	19	0,00	-99,9
C.4.1.13	SGP PROPÓSITO GENERAL	5.537	0,01	-24,8	3.273	0,00	-40,9	28.987	0,03	785,6	62.709	0,05	116,3	58.326	0,10	-7,0
C.4.1.3	SGP SALUD	289.234	0,28	2,6	304.624	0,36	5,3	306.379	0,30	0,6	28.450	0,02	-90,7	28.418	0,05	-0,1
C.4.1.5	SGP ALIMENTACIÓN ESCOLAR	0	0,00		0	0,00		0	0,00		0	0,00		0	0,00	
C.4.1.9	SGP AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO	3.389	0,00	-79,4	16.391	0,02	383,7	119.203	0,12	627,2	80.906	0,07	-32,1	40.988	0,07	-49,3
C.4.3.1	REGALÍAS Y COMPENSACIONES	863	0,00	-97,3	4.929	0,01	471,1	165	0,00	-96,7	0	0,00	-100,0	0	0,00	
C.4.3.3	RECURSOS DE CONVENIOS Y/O COFINANCIACIÓN	402.509	0,40	-155,9	0	0,00	100,0	0	0,00		35.939	0,03		2	0,00	-100,0
C.4.3.5	RECURSOS DEL CRÉDITO	1	0,00	-80,0	1	0,00	0,0	2	0,00	100,0	7	0,00	243,2	962	0,00	13.920,7
C.4.3.6.1	CON DESTINACIÓN SECTOR EDUCACIÓN	0	0,00		0	0,00		0	0,00		15.249	0,01		17	0,00	-99,9
C.4.3.6.3	CON DESTINACIÓN SECTOR	20.051	0,02	-39,1	11.393	0,01	-43,2	13.621	0,01	19,6	16.759	0,01	23,0	17.931	0,03	7,0
C.4.3.6.5	CON DESTINACIÓN SECTOR	17.807	0,02	-84,1	0	0,00	100,0	0	0,00		0	0,00		0	0,00	
C.4.3.6.7	CON DESTINACIÓN A OTROS	251.752	0,25	175,2	472.782	0,56	87,8	415.860	0,41	-12,0	777.729	0,66	87,0	381.181	0,67	-51,0
C.10	SALDOS EN PATRIMONIOS	0	0,00		0	0,00		0	0,00		0	0,00		0	0,00	
	RESULTADOS SUPERAVITARIOS	1.016.010		58,07	838.199		17,50	1.022.340	1,00	21,97	1.177.551	1,00	15,18	571.717	1,00	-51,45
	RESULTADOS DEFICITARIOS			-100,00					0,00			0,00			0,00	
	RESULTADO NETO	1.016.010		-626,50	838.199		17,50	1.022.340	1,00	21,97	1.177.551	1,00	15,18	571.717	1,00	-51,45
	FUENTE: FUT															

CIERRE FISCAL

PERIODO 2017- 2018

El **Resultado Neto** presenta una variación del -51,45% al pasar de \$1.177.551 miles en 2017 a \$571.717 miles en 2018.





SECRETARÍA DE
PLANEACIÓN



LA TEBAIDA
TOTAL INGRESOS 2014 – 2018

CODIGO	NOMBRE	2.014	% 2014	2.015	% 2015	VAR % 2014-2015	2.016	% 2016	VAR % 2015-2016	2.017	% 2017	VAR % 2016-2017	2.018	% 2018	VAR % 2017-2018
TI	INGRESOS TOTALES	28.551.878	1,00	32.980.981	1,00	15,5	34.191.838	1,00	3,7	43.404.351	1,00	26,9	46.254.651	1,00	6,6
TI.A	INGRESOS CORRIENTES	22.867.903	0,80	25.901.755	0,79	13,3	28.335.261	0,83	9,4	31.399.587	0,72	10,8	30.614.388	0,66	-2,5
TI.A.1	TRIBUTARIOS	5.941.555	0,21	6.925.942	0,21	16,6	6.629.817	0,19	-4,3	7.838.667	0,18	18,2	8.339.881	0,18	6,4
TI.A.1.10	IMPUESTO DE ESPECTÁCULOS	2.408	0,00	420	0,00	-82,5	840	0,00	99,9	689	0,00	-18,0	595	0,00	-13,7
TI.A.1.23	DEGÜELLO DE GANADO MENOR	6.489	0,00	9.150	0,00	41,0	10.027	0,00	9,6	1.194	0,00	-88,1	0	0,00	-100,0
TI.A.1.25	SOBRETASA BOMBERIL	685.355	0,02	644.237	0,02	-6,0	580.099	0,02	-10,0	699.867	0,02	20,6	787.560	0,02	12,5
TI.A.1.26	SOBRETASA A LA GASOLINA	908.359	0,03	946.064	0,03	4,2	1.165.908	0,03	23,2	1.199.244	0,03	2,9	1.200.467	0,03	0,1
TI.A.1.28	ESTAMPILLAS	234.145	0,01	311.944	0,01	33,2	268.745	0,01	-13,8	343.228	0,01	27,7	421.643	0,01	22,8
TI.A.1.29	IMPUESTO SOBRE EL SERVICIO	606.932	0,02	622.633	0,02	2,6	681.403	0,02	9,4	841.565	0,02	23,5	1.072.333	0,02	27,4
TI.A.1.3	IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO	2.329.500	0,08	2.630.729	0,08	12,9	2.350.694	0,07	-10,6	2.690.511	0,06	14,5	2.480.363	0,05	-7,8
TI.A.1.30	CONTRIBUCIÓN SOBRE CONTRATOS DE OBRAS PÚBLICAS	1.418	0,00	56.720	0,00	3900,2	35.789	0,00	-36,9	50.360	0,00	40,7	140.520	0,00	179,0
TI.A.1.31	IMPUESTO DE TRANSPORTE	0	0,00	0	0,00	0!	0	0,00	0	124.779	0,00	0	15.736	0,00	-87,4
TI.A.1.4	SOBRETASA AMBIENTAL	407.925	0,01	444.629	0,01	9,0	396.700	0,01	-10,8	439.279	0,01	10,7	418.305	0,01	-4,8
TI.A.1.40	OTROS INGRESOS TRIBUTARIOS	3.488	0,00	6.862	0,00	96,7	11.729	0,00	70,9	8.402	0,00	-28,4	11.041	0,00	31,4
TI.A.1.5	IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO	573.971	0,02	686.972	0,02	19,7	848.228	0,02	23,5	1.017.412	0,02	19,9	1.384.800	0,03	36,1
TI.A.1.6	AVISOS Y TABLEROS	59.848	0,00	85.550	0,00	42,9	110.905	0,00	29,6	111.809	0,00	0,8	132.307	0,00	18,3
TI.A.1.7	PUBLICIDAD EXTERIOR VISUAL	92	0,00	0	0,00	-100,0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0
TI.A.1.8	IMPUESTO DE DELINEACIÓN	121.623	0,00	480.031	0,01	294,7	168.751	0,00	-64,8	310.328	0,01	83,9	274.210	0,01	-11,6
TI.A.2	NO TRIBUTARIOS	16.926.349	0,59	18.975.813	0,58	12,1	21.705.444	0,63	14,4	23.560.920	0,54	8,5	22.274.507	0,48	-5,5
TI.A.2.1	TASAS Y DERECHOS	12.731	0,00	11.291	0,00	-11,3	9.189	0,00	-18,6	10.063	0,00	9,5	8.483	0,00	-15,7
TI.A.2.2	MULTAS Y SANCIONES	730.717	0,03	758.548	0,02	3,8	810.190	0,02	6,8	977.167	0,02	20,6	822.500	0,02	-15,8
TI.A.2.3	CONTRIBUCIONES	0	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0
TI.A.2.4	VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	106.211	0,00	116.203	0,00	9,4	127.316	0,00	9,6	45.871	0,00	-64,0	42.983	0,00	-6,3
TI.A.2.5	RENTAS CONTRACTUALES	25.009	0,00	25.834	0,00	3,3	48.908	0,00	89,3	56.086	0,00	14,7	68.486	0,00	22,1
TI.A.2.6	TRASFERENCIAS	15.938.900	0,56	17.888.432	0,54	12,2	20.575.818	0,60	15,0	22.362.272	0,52	8,7	21.139.303	0,46	-5,5
TI.A.2.7	OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS	112.779	0,00	175.505	0,01	55,6	134.023	0,00	-23,6	109.461	0,00	-18,3	192.752	0,00	76,1
TI.B	INGRESOS DE CAPITAL	5.683.974	0,20	7.079.226	0,21	24,5	5.856.577	0,17	-17,3	12.004.764	0,28	105,0	15.640.263	0,34	30,3
TI.B.1	COFINANCIACIÓN	1.244.993	0,04	2.458.924	0,07	97,5	331.794	0,01	-86,5	229.624	0,01	-30,8	7.890	0,00	-96,6
TI.B.10	DESAHORRO Y RETIRO FONPET	0	0,00	0	0,00	0	115.508	0,00	0	6.591.191	0,15	5.606,3	3.016.045	0,07	-54,2
TI.B.13	REINTEGROS	43.859	0,00	70.606	0,00	61,0	8.453	0,00	-88,0	65.543	0,00	675,3	108.641	0,00	65,8
TI.B.2	REGALÍAS INDIRECTAS	0	0,00	0	0,00	0	478.139	0,01	0	0	0,00	-100,0	0	0,00	0
TI.B.4	RECURSOS DEL CRÉDITO	680.092	0,02	0	0,00	-100,0	0	0,00	0	0	0,00	0	2.938.479	0,06	0
TI.B.6	RECURSOS DEL BALANCE	3.650.679	0,13	4.471.380	0,14	22,5	0	0,00	-100,0	5.005.583	0,12	0	9.313.375	0,20	86,1
TI.B.7	VENTA DE ACTIVOS	0	0,00	0	0,00	0	4.837.032	0,14	0	0	0,00	-100,0	0	0,00	0
TI.B.8	RENDIMIENTOS POR OPERACIONES	63.751	0,00	77.815	0,00	22,1	85.649	0,00	10,1	112.423	0,00	31,3	248.883	0,01	121,4
TI.B.9	DONACIONES	600	0,00	500	0,00	-16,7	0	0,00	-100,0	400	0,00	0	6.950	0,00	1.637,5

FUENTE: FUT

INGRESOS

PERIODO 2017 – 2018

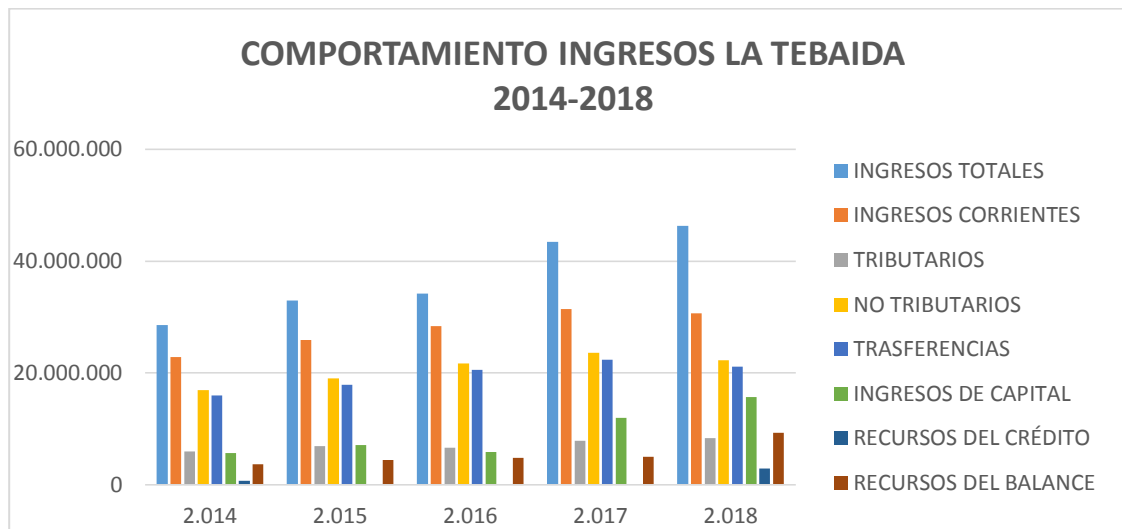
Los **ingresos totales** crecieron el 6,6% al pasar de \$43.404.351 miles en 2017 a \$46.254.651 miles en 2018, dentro de los cuales se destaca el crecimiento de **Impuesto Industria y Comercio** con el 36,1%, seguido de los **Ingresos de Capital** con 30,3% y de **Impuesto Alumbrado Público** que creció 27,4%. En contra posición del **Impuesto Predial** que disminuyó en 27,8% y de los No Tributarios que decrecieron en el -5,5%.

PERIODO 2014 – 2018

Los **ingresos totales** aumentaron en el 62% al pasar de \$28.551.878 en 2014 a \$46.254.651 miles en 2018, con una tasa promedio anual del 15,5%. Dentro de estos ingresos se resaltan los **Ingresos de Capital** que crecieron en el 175,2% a una tasa promedio de 43,8% anual, y el impuesto de **Industria y Comercio** que creció en el 141,3% a una tasa promedio del 35,3%.

VARIACION COMPOSICION 2014 – 2018

Los **Ingresos No Tributarios** pasaron de representar el 59% dentro del total de ingresos en el 2014 a 48% en el 2018; mientras que los **ingresos de capital** pasaron del 20% al 34%





SECRETARÍA DE
PLANEACIÓN



TOTAL GASTOS LA TEBAIDA 2014 – 2018

NOMBRE	2.014	% 2014	VAR % 2013- 2014	2.015	% 2015	VAR % 2014- 2015	2.016	% 2016	VAR % 2015- 2016	2.017	% 2017	VAR % 2016- 2017	2.018	% 2018	VAR % 2017- 2018
TOTAL GASTOS	24.086.716	1,00	-1,4	28.339.767	1,00	17,7	29.437.497	1,00	3,9	34.103.931	1,00	15,9	35.912.185	1,00	5,30
TOTAL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	3.689.386	0,15	25,1	3.874.669	0,14	5,0	3.930.288	0,13	1,4	4.642.939	0,14	18,1	5.231.006	0,15	12,67
TOTAL INVERSIÓN	19.656.206	0,82	-6,1	23.139.808	0,82	17,7	24.213.848	0,82	4,6	28.362.893	0,83	17,1	30.124.367	0,84	6,21
TOTAL DE LA DEUDA	741.123	0,03	38,1	1.325.290	0,05	78,8	1.293.361	0,04	-2,4	1.098.099	0,03	-15,1	556.812	0,02	-49,29

FUENTE: FUT

TOTAL GASTOS

PERIODO 2017 – 2018

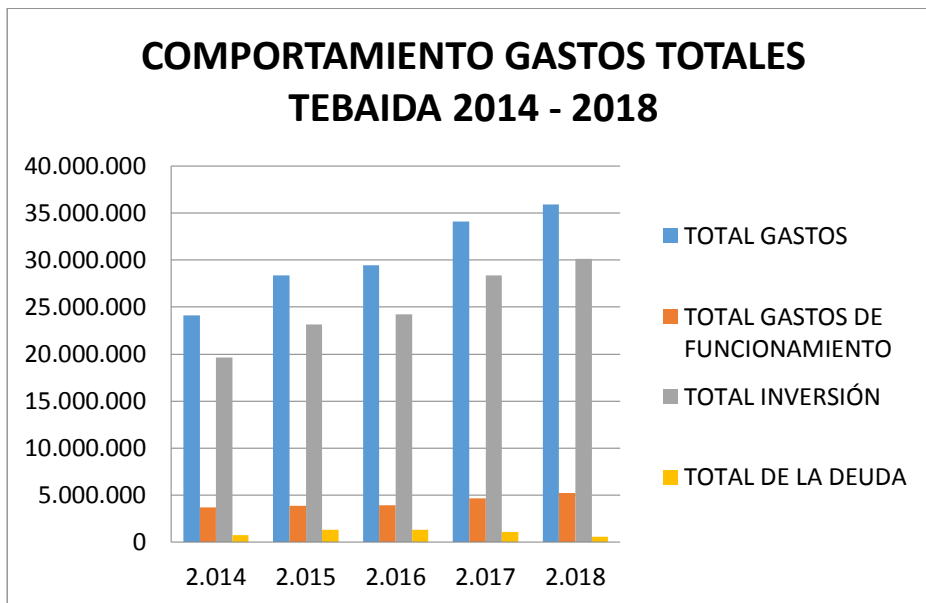
Los gastos crecieron en el 5,30% al pasar de \$34.103.931 miles en 2017 a \$35.912.185 miles en 2018, dentro de los cuales se destaca la disminución del **total de la deuda** en -49,29%

PERIODO 2014 – 2018

Los gastos totales se incrementaron en 36,9% al pasar de \$7.489.721 miles en 2014 a \$10.241.687 miles en 2018 con una tasa del 9,2%.

VARIACION COMPOSICION 2014 – 2018

No hubo variación en la composición de los gastos.





GASTOS DE FUNCIONAMIENTO LA TEBaida 2014 – 2018

CODIGO	NOMBRE	2.014	% 2014	VAR % 2013-2014	2.015	% 2015	VAR % 2014-2015	2.016	% 2016	VAR % 2015-2016	2.017	% 2017	VAR % 2016-2017	2.018	% 2018	VAR % 2017-2018
1	TOTAL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	3.689.386	1,00	25,1	3.874.669	1,00	5,0	3.930.288	1,00	1,4	4.642.939	1,00	18,1	5.231.006	1,00	12,7
1.1	GASTOS DE PERSONAL	2.158.692	0,59	9,5	2.283.771	0,59	5,8	2.491.656	0,63	9,1	2.799.660	0,60	12,4	3.428.878	0,66	22,5
1.2	GASTOS GENERALES	741.181	0,20	-6,9	762.391	0,20	2,9	663.791	0,17	-12,9	872.085	0,19	31,4	729.129	0,14	-16,4
1.3	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	789.513	0,21	341,1	828.508	0,21	4,9	774.763	0,20	-6,5	966.780	0,21	24,8	1.071.797	0,20	10,9
1.10	OTROS GASTOS DE FUNCIONAMIENTO		0,00			0,00		156	0,00		8.829	0,00		2.403	0,00	-72,8

FUENTE: FUT

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

PERIODO 2017 – 2018

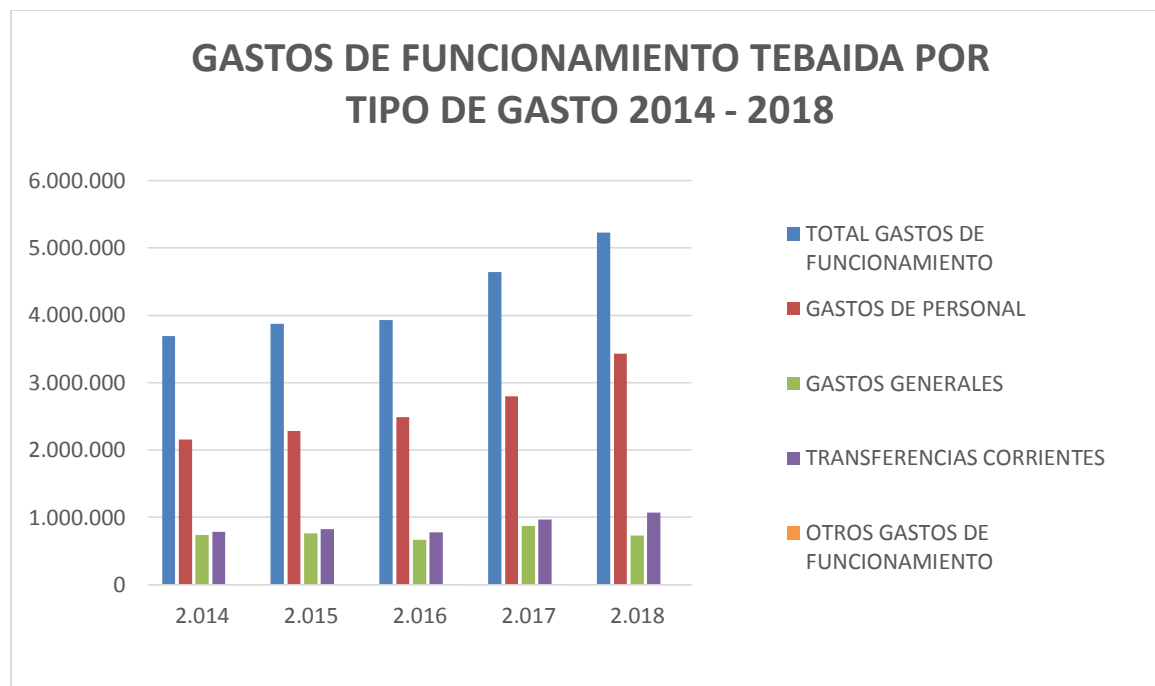
El **total de gastos de funcionamiento** creció en el 12,7% al pasar de \$4.642.939 miles en 2017 a \$5.231.006 miles en 2018, dentro de los cuales se destaca el incremento de **Gastos de Personal** con 22,5% y la disminución de **Otros Gastos de Funcionamiento** con -76,8%, seguido de **Gastos Generales** en -16,4%

PERIODO 2014 – 2018

Los **Gastos de Funcionamiento** crecieron en el 41,8% a una tasa del 10,4% promedio anual, dentro de los cuales se destaca el crecimiento de los **gastos de Personal** con el 58,8% y una tasa promedio del 14,7% y las **Transferencias Corrientes** que crecieron el 35,8% a una tasa promedio del 8,9%.

VARIACION COMPOSICION 2014 – 2018

La variación de la composición de los **gastos de personal** frente al total de **gastos de funcionamiento**, pasaron de representar el 59% en el 2014 al 66% en el 2018; mientras que los **Gastos Generales** pasaron de representar el 20% en el 2014 al 14% en el 2018.





SECRETARÍA DE
PLANEACIÓN



GASTOS DE FUNCIONAMIENTO POR UNIDAD EJECUTORA LA TEBAIDA 2014 – 2018

CODIGO	NOMBRE	2.014	% 2014	VAR % 2013-2014	2.015	% 2015	VAR % 2014-2015	2.016	% 2016	VAR % 2015-2016	2.017	% 2017	VAR % 2016-2017	2.018	% 2018	VAR % 2017-2018
1	TOTAL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	3.689.386	1,00	25,1	3.874.669	1,00	5,0	3.930.288	1,00	1,4	4.642.939	1,00	18,1	5.231.006	1,00	12,7
	ADMINISTRACIÓN CENTRAL	3.421.836	0,93	27,1	3.575.560	0,92	4,5	3.613.191	0,92	1,1	4.320.686	0,93	19,6	4.910.593	0,94	13,7
	CONCEJO - SOLO MUNICIPIOS	175.235	0,05	4,7	202.497	0,05	15,6	216.496	0,06	6,9	223.415	0,05	3,2	217.939	0,04	-2,5
	PERSONERIA - SOLO MUNICIPIOS	92.315	0,03	4,9	96.612	0,02	4,7	100.600	0,03	4,1	98.839	0,02	-1,8	102.474	0,02	3,7

FUENTE: FUT



GASTOS D FUNCIONAMIENTO POR UNIDAD EJECUTORA

PERIODO 2017 – 2018

La **Administración Central** creció en el 13,7% al pasar de \$4320.686 miles en 2017 a \$4.910.593 miles en 2018, manteniendo los otros gastos con un crecimiento moderado.

PERIODO 2014 – 2018

Nuevamente la Administración Central presenta el mayor crecimiento en el 43,5% con un promedio anual del 10,9%

VARIACION COMPOSICION 2014 – 2018

No hubo una variación de composición significativa.



GASTOS DE INVERSIÓN POR SECTORES LA TEBAIDA 2014 -2018

CODIGO	NOMBRE	2.014	% 2014	VAR % 2013-2014	2.015	% 2015	VAR % 2014-2015	2.016	% 2016	VAR % 2015-2016	2.017	% 2017	VAR % 2016-2017	2.018	% 2018	VAR % 2017-2018
A	TOTAL INVERSIÓN	19.656.206	1,00	-6,1	23.139.808	1,00	17,7	24.213.848	1,00	4,6	28.362.893	1,00	17,1	30.124.367	1,00	6,2
A.1	EDUCACIÓN	1.391.657	0,07	-4,0	1.649.439	0,07	18,5	1.534.395	0,06	-7,0	1.637.200	0,06	6,7	1.666.907	0,06	1,8
A.2	SALUD	13.409.960	0,68	7,7	13.869.050	0,60	3,4	15.382.061	0,64	10,9	18.026.766	0,64	17,2	18.107.852	0,60	0,4
A.3	AGUA POTABLE SANEAMIENTO	1.070.239	0,05	-47,4	1.028.927	0,04	-3,9	1.255.746	0,05	22,0	2.084.683	0,07	66,0	2.535.821	0,08	21,6
A.4	DEPORTE Y RECREACIÓN	282.569	0,01	-17,1	305.700	0,01	8,2	285.952	0,01	-6,5	463.309	0,02	62,0	318.237	0,01	-31,3
A.5	CULTURA	273.694	0,01	54,7	275.375	0,01	0,6	270.438	0,01	-1,8	291.611	0,01	7,8	334.577	0,01	14,7
A.6	SERVICIOS PÚBLICOS DIF.	570.358	0,03	12,8	590.989	0,03	3,6	714.169	0,03	20,8	765.191	0,03	7,1	1.022.309	0,03	33,6
A.7	VIVIENDA	0	0,00	-100,0	58.775	0,00		0	0,00	-100,0	2.400	0,00		34.138	0,00	1.322,4
A.8	AGROPECUARIO	91.538	0,00	34,9	74.133	0,00	-19,0	70.214	0,00	-5,3	43.250	0,00	-38,4	43.067	0,00	-0,4
A.9	TRANSPORTE	393.011	0,02	-80,8	1.532.288	0,07	289,9	842.238	0,03	-45,0	457.112	0,02	-45,7	1.799.394	0,06	293,6
A.10	AMBIENTAL	89.267	0,00	434,6	82.712	0,00	-7,3	43.460	0,00	-47,5	414.879	0,01	854,6	66.110	0,00	-84,1
A.11	CENTROS DE RECLUSIÓN		0,00		20.000	0,00		23.985	0,00	19,9	24.015	0,00	0,1	0	0,00	-100,0
A.12	PREVENCIÓN Y ATENCIÓN	415.969	0,02	14,8	968.944	0,04	132,9	856.523	0,04	-11,6	666.689	0,02	-22,2	703.929	0,02	5,6
A.13	PROMOCIÓN DEL DESARROLLO	0	0,00	-100,0		0,00		0	0,00		39.400	0,00	0	15.750	0,00	-60,0
A.14	ATENCIÓN A GRUPOS	519.686	0,03	16,9	1.464.410	0,06	181,8	1.198.851	0,05	-18,1	1.291.079	0,05	7,7	1.189.780	0,04	-7,8
A.15	EQUIPAMIENTO	460.355	0,02	7,3	462.636	0,02	0,5	1.261.156	0,05	172,6	1.236.314	0,04	-2,0	967.057	0,03	-21,8
A.16	DESARROLLO COMUNITARIO	56.200	0,00	9,5	9.100	0,00	-83,8	4.800	0,00	-47,3	24.060	0,00	401,3	16.637	0,00	-30,9
A.17	FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL	609.182	0,03	60,3	723.700	0,03	18,8	466.960	0,02	-35,5	790.595	0,03	69,3	1.238.583	0,04	56,7
A.18	JUSTICIA Y SEGURIDAD	22.520	0,00	-76,0	23.630	0,00	4,9	2.900	0,00	-87,7	104.341	0,00	3.497,9	64.220	0,00	-38,5



GASTOS DE INVERSIÓN

PERIODO 2017 – 2018

Los **gastos del total de inversión** crecieron el 6,2% al pasar de \$28.362.893 miles en 2017 a \$30.124.367 miles en 2018, dentro de los cuales el de mayor crecimiento es **Vivienda** con el 1.322,4%, seguido de **Transporte** con el 293,6% y el que mayor disminución obtuvo es **Centros de Reclusión** con el -100%, seguido de Ambiental con el -84,1%.

PERIODO 2014 – 2018

Los **gastos del total de inversión** incrementaron en el 53,3% con una tasa promedio anual del 13,3% al pasar de \$19.656.206 miles en 2014 a \$30.124.367 miles en 2018, dentro de los cuales el de mayor crecimiento es **Transporte** con 357,8% con una tasa promedio del 89,5%, seguido de **Justicia y Seguridad** con 185,2% con una tasa promedio anual de 46,3%, **Agua Potable y Saneamiento Básico** con 136,9 con una tasa de 34,2% promedio anual, **Atención a Grupos Vulnerables** con el 128,9%, mientras que **Desarrollo Comunitario** disminuyó el -70,4% a una tasa de promedio anual de -17,6%, seguido de **Agropecuario** con -53,0% y una tasa promedio del -13,2%.

VARIACION COMPOSICION 2014 – 2018

En la variación de la composición **Salud** paso de representar el 68% en 2014 al 60% en el 2018 dentro del total de la inversión, mientras que **Transporte** paso del 2% al 6%.

**GASTOS DE SERVICIO DE LA DEUDA LA TEBaida 2014 – 2018**

CODIGO	NOMBRE	2.014	% 2014	VAR % 2013-2014	2.015	% 2015	VAR % 2014-2015	2.016	% 2016	VAR % 2015-2016	2.017	% 2017	VAR % 2016-2017	2.018	% 2018	VAR % 2017-2018
T	TOTAL DE LA DEUDA	741.123	1,00	38,1	1.325.290	1,00	78,8	1.293.361	1,00	-2,4	1.098.099	1,00	-15,1	556.812	0,51	-49,3
T.1	SECTOR	741.123	1,00	38,1	1.325.290	1,00	78,8	1.293.361	1,00	-2,4	1.098.099	1,00	-15,1	556.812	0,51	-49,3
T.1.12	PREVENCIÓN Y ATENCIÓN DE DESASTRES	93.782	0,13	24,3	89.202	0,07	-4,9	85.222	0,07	-4,5	95.058	0,09	11,5	0	0,00	-100,0
T.1.3	AGUA POTABLE SANEAMIENTO BASICO	46.668	0,06		224.553	0,17	381,2	224.613	0,17	0,0		0,00	-100,0		0,00	
T.1.15	EQUIPAMIENTO MUNICIPAL											0,00			0,00	
T.1.9	TRANSPORTE	600.672	0,81	30,3	1.011.535	0,76	68,4	983.526	0,76	-2,8	1.003.040	0,91	2,0	556.812	0,51	-44,5

FUENTE: FUT



GASTO DEL SERVICIO A LA DEUDA

PERIODO 2017 – 2018

El **total del servicio a la deuda** disminuyó en -49,29% al pasar de \$1.098.099 miles en el 2017 a \$556.812 miles en el 2018, de lo cual todo se le atribuye al **Sector Transporte**.

PERIODO 2014 – 2018

El **total servicio a la deuda** disminuyó en -24,87% a una tasa promedio del -0,16%.



SALDO DE LA DEUDA LA TEBAIDA 2014 – 2018

CONCEPTO	2014	VAR % 2013- 2014	2015	VAR % 2014- 2015	2016	VAR % 2015- 2016	2017	VAR % 2016- 2017	2018	VAR % 2017- 2018
SALDO CIERRE VIGENCIA ANTERIOR	4.077.151	91,9	4.294.756	5,3	3.232.248	-24,7	2.169.746	-32,9	1.227.189	-43,4
DESEMBOLSOS EN LA VIGENCIA	680.092	-81,1	0	-100,0	0		0		2.938.479	
INTERESES PAGADOS EN LA VIGENCIA	278.636	102,5	262.788	-5,7	230.859	-12,1	942.558	308,3	188.734	-80,0
COMISIONES PAGADAS VIGENCIA	0		0		0		0		0	
AMORIZACIONES PAGADAS VIGENCIA	462.487	15,9	1.062.502	129,7	1.062.502	0,0	942.558	-11,3	627.246	-33,5
INTERESES PROYECT SGTE VIGENCIA	223.302	73,4	183.973	-17,6	113.489	-38,3	224.500	97,8	233.637	4,1
SALDO DEUDA CIERREVIGENCIA ACTUAL	4.294.756	5,3	3.232.255	-24,7	2.169.746	-32,9	1.227.189	-43,4	3.538.422	188,3

FUENTE: FUT

PROYECCIÓN ANUAL CANCELACIÓN DE LA DEUDA LA TEBAIDA

AÑOS	2.019	2.020	2.021	2.022	2.023
DEUDA	599.943	641.667	1.000.000	1.000.000	296.813

FUNTE: FUT



SALDO A LA DEUDA

PERIODO 2017 – 2018

El **saldo de la deuda vigencia actual** disminuyó en el -99,7% al pasar de \$1.227.189 miles en 2017 a \$3.538 miles en el 2018; al igual los **Intereses Pagados** disminuyeron en el 99,9%.

PERIODO 2014 – 2018

El **saldo de la deuda vigencia actual** disminuyó en el -99,9% al pasar de \$4.294.756 miles en 2014 a \$3.538 miles en el 2018.

**BALANCE CONTABLE LA TEBAIDA 2014 – 2018**

CODIGO	NOMBRE	2.014	% 2014	VAR % 2013-2014	2.015	% 2015	VAR % 2014-2015	2.016	% 2016	VAR % 2015-2016	2.017	% 2017	VAR % 2016-2017	VAR % 2013-2017	2.018	% 2018	VAR % 2017-2018
1	ACTIVOS	37.455.063	1,00	9,2	42.959.529	1,00	14,7	52.559.163	1,00	22,3	49.619.577	1,00	-5,6	44,6	98.853.796	1,00	99,2
1.1	EFFECTIVO	4.638.982	0,12	4,2	5.163.214	0,12	11,3	7.333.420	0,14	42,0	12.728.176	0,26	73,6	185,8	15.041.987	0,15	18,2
1.2	INVERSIONES E INSTR.	442.915	0,01	0,0	442.915	0,01	0,0	442.915	0,01	0,0	442.915	0,01	0,0	0,0	1.267.129	0,01	186,1
1.3	RENTAS POR COBRAR	8.829.738	0,24	64,4	13.283.039	0,31	50,4	12.591.300	0,24	-5,2	11.133.370	0,22	-11,6	107,3	23.707.539	0,24	112,9
1.4	DEUDORES	6.477.944	0,17	-3,7	7.203.348	0,17	11,2	5.131.195	0,10	-28,8	4.081.890	0,08	-20,4	-39,3	0	0,00	-100,0
1.5	INVENTARIOS	971	0,00	0,0	971	0,00	0,0	971	0,00	0,0	970	0,00	-0,1	-0,1	0	0,00	-100,0
1.6	PROPIEDADES, PLANTA	7.612.166	0,20	-7,4	6.961.890	0,16	-8,5	7.029.420	0,13	1,0	7.622.259	0,15	8,4	-7,2	47.601.521	0,48	524,5
1.9	OTROS ACTIVOS	9.452.347	0,25	3,9	9.904.152	0,23	4,8	20.029.942	0,38	102,2	13.609.996	0,27	-32,1	49,7	11.142.927	0,11	-18,1
2	PASIVOS	5.050.179	1,00	0,2	4.051.097	1,00	-19,8	3.340.114	1,00	-17,6	2.532.448	0,05	-24,2	-49,8	11.970.128	1,00	372,7
2.2	OPERACIONES DE CRÉD.	4.294.748	0,85	5,3	3.232.246	0,80	-24,7	2.169.745	0,65	-32,9	1.227.189	0,02	-43,4	-69,9	0	0,00	-100,0
2.3	OPERACIONES DE FINA.		0,00			0,00			0,00		0	0,00		#DIV/0!	3.538.422	0,30	0
2.4	CUENTAS POR PAGAR	325.122	0,06	-17,7	235.289	0,06	-27,6	390.269	0,12	65,9	491.849	0,01	26,0	24,5	427.735	0,04	-13,0
2.5	OBLIGACIONES LAB.	305.634	0,06	-15,5	387.823	0,10	26,9	534.105	0,16	37,7	495.391	0,01	-7,2	36,9	7.742.038	0,65	1.462,8
2.7	PASIVOS ESTIMADOS	114.190	0,02	-43,7	118.073	0,03	3,4	194.158	0,06	64,4	261.934	0,01	34,9	29,1	261.934	0,02	0,0
2.9	OTROS PASIVOS	10.485	0,00	92,2	77.666	0,02	640,7	51.837	0,02	-33,3	56.086	0,00	8,2	928,0	0	0,00	-100,0
3	PATRIMONIO	32.404.884	1,00	10,7	38.908.432	1,00	20,1	49.219.049	1,00	26,5	47.087.129	0,95	-4,3	60,9	86.883.667	1,00	84,5
3.1	HACIENDA PÚBLICA	32.404.884	1,00	10,7	38.908.432	1,00	20,1	49.219.049	1,00	26,5	47.087.129	0,95	-4,3	60,9	86.883.667	1,00	84,5
	PASIVO Y PATRIMONIO	37.455.063		9,2	42.959.529		14,7	52.559.163		22,3	49.619.577	1,00	-5,6	44,6	98.853.796	1,00	1,00
FUENTE: FUT																	



BALANCE CONTABLE

PERIODO 2017 – 2018

Los **Activos** presentan un incremento del 99,2% al pasar de \$49.619.577 miles en el 2017 a \$98.853.796 miles en el 2018, dentro de los cuales se destacan **Propiedades, Planta y Equipo** con el 524,5%, Inversiones de Instrumentos Derivados con el 186,1%, mientras que se nota un desmejoramiento del -100% en **Deudores e Inventarios**

Los **Pasivos** incrementaron el 372,7% al pasar de \$2,532.448 miles en el 2017 a \$11.870.128 miles en el 2018, de los cuales las **Obligaciones Laborales** crecieron en 1.462,8%, y las **Operaciones de Crédito** se redujeron en el -100%

El **patrimonio** se aumentó en el 84,5% pasando de \$47.087.129 miles en 2017 a \$86.883.667 miles en el 2018

PERIODO 2014 – 2018

Los **Activos** se incrementaron en el 163,9% pasando de \$37.455.063 miles en 2014 a \$98.853.796 miles en 2018, con un promedio anual del 41%, dentro de estos **Propiedades, Planta y Equipo** presentan la mayor variación con 525,3% y una tasa promedio del 131.3%, seguido del **efectivo** que creció en el 224,3% con una tasa promedio del 56,1%.

Los **Pasivos** se incrementaron en el 137% al pasar de \$5.050.179 miles en el 2014 a \$11.970.128 miles en el 2018 con una tasa promedio del 34,3%, dentro de los cuales las **Obligaciones Laborales** crecieron en el 2.433,1% a una tasa promedio del 608,3%.

El **patrimonio** se incrementó en el 268,1% a una tasa promedio del 42,0% anual

VARIACION COMPOSICION 2014 – 2018

En la variación de la composición se observa que los **Deudores** pasaron representar el 17% del total de activos en el 2014 a 0% en el 2018, mientras que las **Propiedades, Planta y Equipo** representaban el 20% en el 2014 pasaron a representar el 48% en el 2018.

Por su parte los Pasivos, de las **Operaciones De Crédito Público** que representaban el 85% del total de los pasivos en el 2014 pasaron a representar el 0% en el 2018 y las **Obligaciones Laborales** representaban el 6% en el 2014 pasaron a representar el 18% en 2018



CIERRE FISCAL LA TEBAIDA 2014 – 2018

CODIGO	NOMBRE	2.014	% 2014	VAR % 2013-2014	2.015	% 2015	VAR % 2014-2015	2.016	% 2016	VAR % 2015-2016	2.017	% 2017	VAR % 2016-2017	2.018	% 2018	VAR % 2017-2018
C	TOTAL	4.471.380	1,00	22,5	4.655.573	1,00	4,1	4.634.065	1,00	-0,46	9.298.561	1,00	100,7	10.084.928	1,00	8,5
C.1	RECURSOS DE LIBRE	727.469	0,16	-0,4	-138.893	-0,03	-119,1	221.148	0,05	-259,22	861.921	0,09	289,7	1.077.283	0,11	25,0
C.4	RECURSOS CON	3.743.911	0,84	28,2	4.793.457	1,03	28,0	4.401.620	0,95	-8,17	8.436.640	0,91	91,7	9.007.645	0,89	6,8
C.4.1.1	SGP EDUCACION	128.823	0,03	227,5	68.553	0,01	-46,8	137.131	0,03	100,04	39.343	0,00	-71,3	25.020	0,00	-36,4
C.4.1.11	S.G.P. POR CRECIMIENTO DE	279.885	0,06	2,3	409.670	0,09	46,4	526.097	0,11	28,42	626.447	0,07	19,1	629.581	0,06	0,5
C.4.1.13	SGP PROPÓSITO GENERAL	182.374	0,04	-29,6	511.151	0,11	180,3	416.371	0,09	-18,54	255.622	0,03	-38,6	376.288	0,04	47,2
C.4.1.3	SGP SALUD	29.593	0,01	-41,1	50.473	0,01	70,6	32.595	0,01	-35,42	5.424	0,00	-83,4	180.574	0,02	3.229,0
C.4.1.5	SGP ALIMENTACIÓN	27.059	0,01	-22,4	1.312	0,00	-95,2	1.874	0,00	42,87	355	0,00	-81,0	605	0,00	70,2
C.4.1.9	SGP AGUA POTABLE Y	147.273	0,03	191,9	157.260	0,03	6,8	80.541	0,02	-48,79	88.884	0,01	10,4	72.803	0,01	-18,1
C.4.3.1	REGALÍAS Y	34.427	0,01	118,4	0	0,00	-100,0	0	0,00		13	0,00		0	0,00	-100,0
C.4.3.3	RECURSOS DE CONVENIOS	17.588	0,00	-77,6	1.065.366	0,23	5.957,5	593.994	0,13	-44,25	113.263	0,01	-80,9	10.082	0,00	-91,1
C.4.3.5	RECURSOS DEL CRÉDITO	604.617	0,14		201	0,00	-100,0	201	0,00	0,00	201	0,00	0,0	22.458	0,00	11.047,0
C.4.3.6.1	EDUCACIÓN	0	0,00		0	0,00		0	0,00		0	0,00		0	0,00	
C.4.3.6.3	SECTOR SALUD	1.356.494	0,30	6,7	1.442.149	0,31	6,3	1.524.617	0,33	5,72	322.327	0,03	-78,9	399.178	0,04	23,8
C.4.3.6.5	SECTOR AGUA	0	0,00	-100,0	0	0,00		0	0,00		0	0,00		0	0,00	
C.4.3.6.7	CON DESTINACIÓN A	935.779	0,21	32,2	1.087.321	0,23	16,2	1.088.198	0,23	0,08	6.984.761	0,75	541,9	7.291.056	0,72	4,4
C.10	SALDOS EN PATRIMONIOS	0	0,00		1.009	0,00		11.297	0,00	1.019,87	0	0,00	-100,0	0	0,00	
	RESULTADOS SUPERAV.	4.471.380	1,00	22,5	4.794.466	1,03	7,2	4.634.065	1,00	-3,35	9.298.561	1,00	100,7	10.084.928	1,00	8,5
	RESULTADOS DEFICITARIOS	0	0,00		-138.893	-0,03		0	0,00	-100,00	0	0,00		0	0,00	
	RESULTADO NETO	4.471.380	1,00	22,5	4.655.573	1,00	4,1	4.634.065	1,00	-0,46	9.298.561	1,00	100,7	10.084.928	1,00	8,5

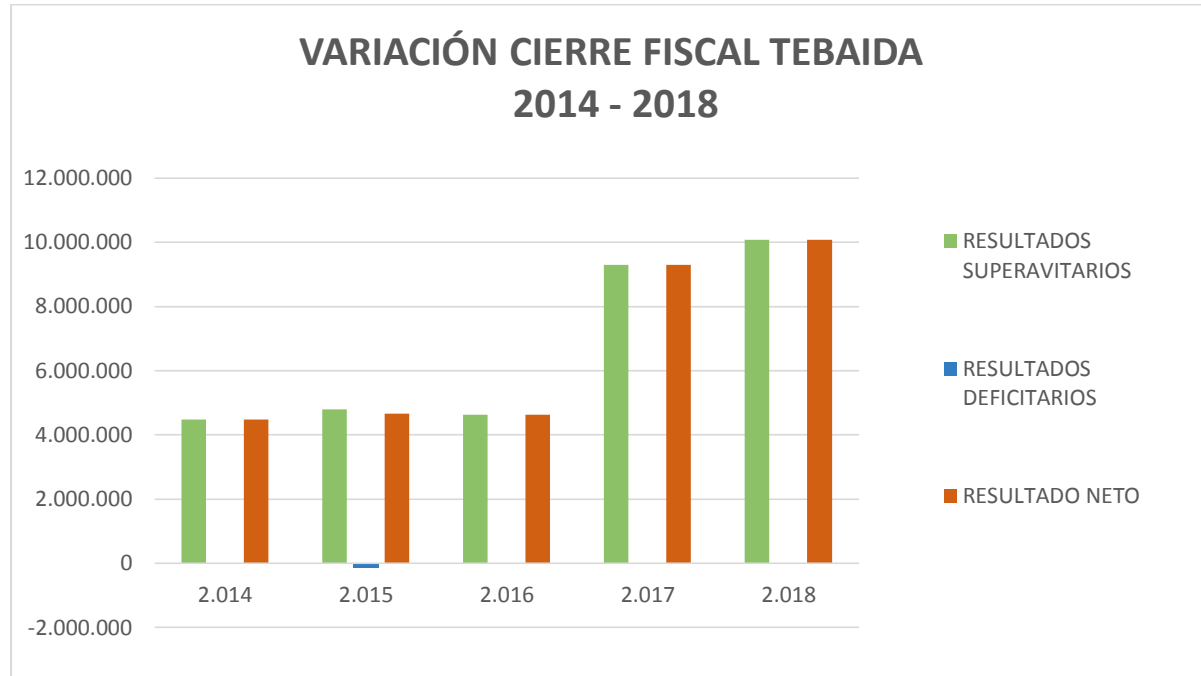
FUENTE: FUT

FUENTE: FUT

CIERRE FISCAL

PERIODO 2017 – 2018

El **Resultado Neto** vario el 8,5% al pasar de \$9.288.561 miles en el 2017 a \$10.084.928 miles en el 2018.





MONTENEGRO

TOTAL INGRESOS 2014 – 2018

CODIGO	NOMBRE	2.014	% 2014	2.015	% 2015	VAR % 2014-2015	2.016	% 2016	VAR % 2015-2016	2.017	% 2017	VAR % 2016-2017	2.018	% 2018	VAR % 2017-2018
TI	INGRESOS TOTALES	29.999.972	1,00	32.656.053	1,00	8,9	35.962.591	1,00	10,1	41.193.341	1,00	14,5	44.955.505	1,00	9,1
TI.A	INGRESOS CORRIENTES	26.874.148	0,90	28.532.423	0,87	6,2	29.557.515	0,82	3,6	32.575.129	0,79	10,2	33.126.755	0,74	1,7
TI.A.1	TRIBUTARIOS	6.170.483	0,21	6.103.911	0,19	-1,1	6.865.798	0,19	12,5	7.291.418	0,18	6,2	7.310.148	0,16	0,3
TI.A.1.25	SOBRETASA BOMBERIL	404.147	0,01	367.098	0,01	-9,2	399.715	0,01	8,9	417.700	0,01	4,5	346.540	0,01	-17,0
TI.A.1.26	SOBRETASA A LA GASOLINA	694.295	0,02	760.935	0,02	9,6	775.176	0,02	1,9	746.381	0,02	-3,7	805.774	0,02	8,0
TI.A.1.28	ESTAMPILLAS	153.908	0,01	185.754	0,01	20,7	150.458	0,00	-19,0	221.041	0,01	46,9	394.861	0,01	78,6
TI.A.1.29	IMPUESTO SOBRE EL SERVICIO	1.307.118	0,04	1.223.833	0,04	-6,4	1.420.287	0,04	16,1	1.434.639	0,03	1,0	1.172.921	0,03	-18,2
TI.A.1.3	IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO	2.877.982	0,10	2.511.160	0,08	-12,7	2.877.173	0,08	14,6	3.080.036	0,07	7,1	2.665.147	0,06	-13,5
TI.A.1.30	CONTRIBUCIÓN SOBRE CONTRATOS	31.360	0,00	33.761	0,00	7,7	34.629	0,00	2,6	39.919	0,00	15,3	146.915	0,00	268,0
TI.A.1.31	IMPUESTO DE TRANSPORTE	0	0,00	158.106	0,00	0	33.653	0,00	-78,7	990	0,00	-97,1	922	0,00	-6,8
TI.A.1.40	OTROS INGRESOS TRIBUTARIOS	0	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	51.771	0,00	0	46.174	0,00	-10,8
TI.A.1.5	IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO	508.576	0,02	657.517	0,02	29,3	748.676	0,02	13,9	925.872	0,02	23,7	1.172.073	0,03	26,6
TI.A.1.6	AVISOS Y TABLEROS	75.775	0,00	91.201	0,00	20,4	115.780	0,00	27,0	131.420	0,00	13,5	132.921	0,00	1,1
TI.A.1.8	IMPUESTO DE DELINEACIÓN	117.322	0,00	114.546	0,00	-2,4	310.251	0,01	170,9	241.649	0,01	-22,1	425.902	0,01	76,2
TI.A.2	NO TRIBUTARIOS	20.703.665	0,69	22.428.512	0,69	8,3	22.691.717	0,63	1,2	25.283.710	0,61	11,4	25.816.606	0,57	2,1
TI.A.2.1	TASAS Y DERECHOS	128.857	0,00	113.343	0,00	-12,0	294	0,00	-99,7	1.624	0,00	452,4	3.080	0,00	89,7
TI.A.2.2	MULTAS Y SANCIONES	471.613	0,02	516.396	0,02	9,5	782.523	0,02	51,5	821.451	0,02	5,0	587.171	0,01	-28,5
TI.A.2.6	TRANSFERENCIAS	20.101.636	0,67	21.791.109	0,67	8,4	21.574.727	0,60	-1,0	24.175.140	0,59	12,1	24.878.286	0,55	2,9
TI.A.2.7	OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS	1.559	0,00	7.664	0,00	391,6	334.173	0,01	4260,3	285.495	0,01	-14,6	348.069	0,01	21,9
TI.B	INGRESOS DE CAPITAL	3.125.824	0,10	4.123.630	0,13	31,9	6.405.076	0,18	55,3	8.618.212	0,21	34,6	11.828.750	0,26	37,3
TI.B.1	COFINANCIACIÓN	533.334	0,02	138.819	0,00	-74,0	0	0,00	-100,0	0	0,00	0	736.042	0,02	0
TI.B.10	RETIROS FONPET	110.054	0,00	240.941	0,01	118,9	1.465.809	0,04	508,4	1.194.702	0,03	-18,5	3.609.304	0,08	202,1
TI.B.11	UTILIDADES Y EXCEDENTES FINANCIEROS	0	0,00	0	0,00	0	167.799	0,00	0	27.901	0,00	-83,4	40.000	0,00	43,4
TI.B.13	REINTEGROS	1.854	0,00	124.763	0,00	6629,4	14.930	0,00	-88,0	42.466	0,00	184,4	107.257	0,00	152,6
TI.B.14	OTROS INGRESOS DE CAPITAL	87.213	0,00	718.587	0,02	723,9	455.435	0,01	-36,6	826.352	0,02	81,4	12.407	0,00	-98,5
TI.B.4	RECURSOS DEL CRÉDITO	0	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0	1.277.245	0,03	0
TI.B.6	RECURSOS DEL BALANCE	2.352.311	0,08	2.753.836	0,08	17,1	4.145.114	0,12	50,5	6.362.006	0,15	53,5	5.920.400	0,13	-6,9
TI.B.7	VENTA DE ACTIVOS	0	0,00	47.384	0,00	0	0	0,00	-100,0	0	0,00	0	0	0,00	0
TI.B.8	RENDIMIENTOS POR OPER.	41.058	0,00	99.300	0,00	141,9	155.989	0,00	57,1	164.786	0,00	5,6	126.095	0,00	-23,5

FUENTE: FUT

INGRESOS

PERIODO 2017 – 2018

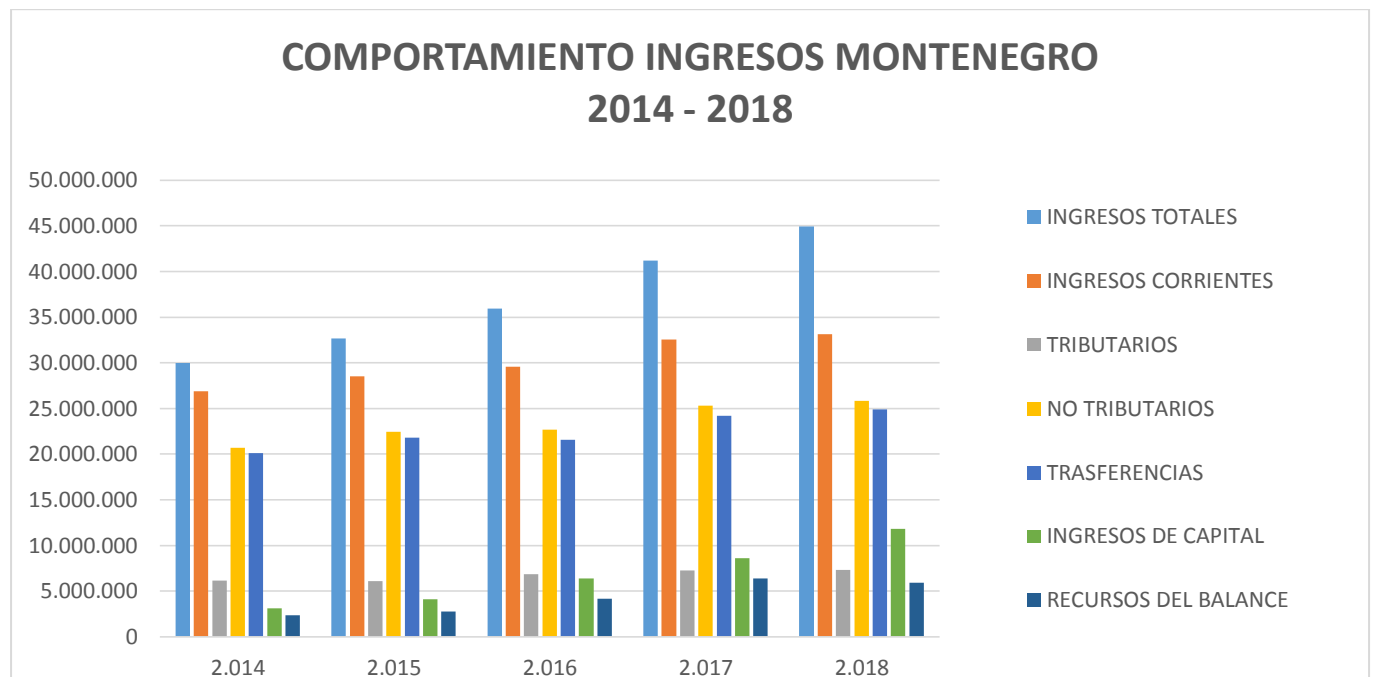
Los **ingresos totales** se incrementaron en el 9,1% al pasar de \$41.193.341 miles en el 2017 a \$44.955.505 miles en el 2018, dentro de los cuales se destaca la variación de **Estampillas** con el 78,6%, Ingresos de Capital con 37,3% e Impuesto de Industria y Comercio con 26,6%; mientras que se nota una disminución en **impuesto de alumbrado público** con -18,2% e **impuesto predial** con -13,5%

PERIODO 2014 – 2018

Los ingresos aumentaron en el 99,9% al pasar de \$29.999.972 miles en 2014 al \$44.955.505 miles en el 2018 con una tasa promedio del 12,5% dentro de los cuales en **Ingreso de Capital** presenta la mayor variación con 278,4% y una tasa promedio del 69,6%, seguido de **Estampillas** que crecieron el 1566% a una tasa promedio anual del 39,1% y del Impuesto de **Industria y Comercio** que aumento en el 130,5% a una tasa promedio anual 32,6%

VARIACIÓN COMPOSICIÓN 2014 – 2018

Los **ingresos corrientes** pasaron de representar en el 2014 el 90% al 74% en el 2018, mientras que los **ingresos de capital** que representaban el 10% en el 2014 pasaron a representar el 26% en el 2018.





SECRETARÍA DE
PLANEACIÓN



TOTAL, GASTOS MONTENEGRO 2014 – 2018

NOMBRE	2.014	% 2014	VAR % 2013- 2014	2.015	% 2015	VAR % 2014- 2015	2.016	% 2016	VAR % 2015- 2016	2.017	% 2017	VAR % 2016- 2017	2.018	% 2018	VAR % 2017- 2018
TOTAL, GASTOS	27.250.103	1,00	2,8	28.898.887	1,00	6,1	29.521.404	1,00	2,2	35.258.961	1,00	19,4	41.646.407	1,00	18,1
TOTAL, GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	3.495.691	0,13	4,3	3.613.348	0,13	3,4	3.450.887	0,12	-4,5	4.689.810	0,13	35,9	5.476.106	0,13	16,8
TOTAL, INVERSIÓN	22.871.703	0,84	0,0	24.180.243	0,84	5,7	25.339.478	0,86	4,8	29.781.608	0,84	17,5	35.725.324	0,86	20,0
TOTAL, DE LA DEUDA	882.709	0,03	225,9	1.105.296	0,04	25,2	731.039	0,02	-33,9	787.543	0,02	7,7	444.977	0,01	-43,5

FUENTE: FUT

TOTAL GASTOS

PERIODO 2017 – 2018

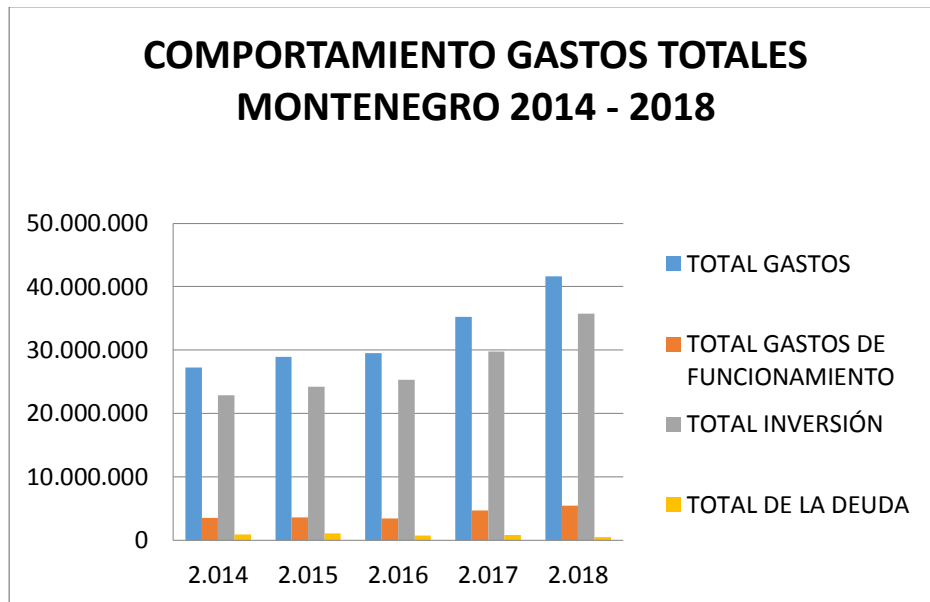
Los **gastos totales** se incrementaron en el 18,12% pasando de \$35.258.961 miles en 2017 a \$41.646.407 miles en 2018, dentro de los cuales el que más creció fue los **gastos de inversión** con 19,9% mientras que el **total de la deuda** disminuyó en -43,5%.

PERIODO 2014 – 2018

Los **gastos totales** se incrementaron el 52,8% pasando de \$27.250.103 miles en 2014 a \$41.646.407 miles en 2018, con una tasa promedio anual de 13,2% dentro de estos los **Gastos de Funcionamiento** presentan la mayor variación con 56,7% y una tasa promedio del 14,2%. De otra parte el **total de la deuda** disminuyó en -49,6% y una tasa promedio del -12,4.

VARIACION COMPOSICION 2014 – 2018

En la variación de la composición la **inversión** representaba el 84% del total de gastos en el 2014 y paso a representar el 86% en el 2018. Mientras que el **total de servicio de la deuda** paso de representar el 3% al 1%.



**GASTOS DE FUNCIONAMIENTO MONTENEGRO 2014 – 2018**

CODIGO	NOMBRE	2.014	% 2014	VAR % 2013-2014	2.015	% 2015	VAR % 2014-2015	2.016	% 2016	VAR % 2015-2016	2.017	% 2017	VAR % 2016-2017	2.018	% 2018	VAR % 2017-2018
1	TOTAL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	3.495.691	1,00	4,3	3.613.348	1,00	3,4	3.450.887	1,00	-4,5	4.689.810	1,00	35,9	5.476.106	1,00	16,8
1.1	GASTOS DE PERSONAL	2.040.446	0,58	0,1	2.213.109	0,61	8,5	2.191.309	0,63	-1,0	2.297.375	0,49	4,8	2.616.567	0,48	13,9
1.2	GASTOS GENERALES	647.540	0,19	12,1	623.392	0,17	-3,7	513.070	0,15	-17,7	564.119	0,12	9,9	650.447	0,12	15,3
1.3	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	807.705	0,23	9,8	776.847	0,21	-3,8	746.430	0,22	-3,9	1.828.316	0,39	144,9	2.204.686	0,40	20,6
1.10	OTROS GASTOS DE FUNCIONAMIENTO		0,00	0		0,00	0	156	0,00	0	0	0,00		8.812	0,00	

FUENTE: FUT

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

PERIODO 2017 – 2018

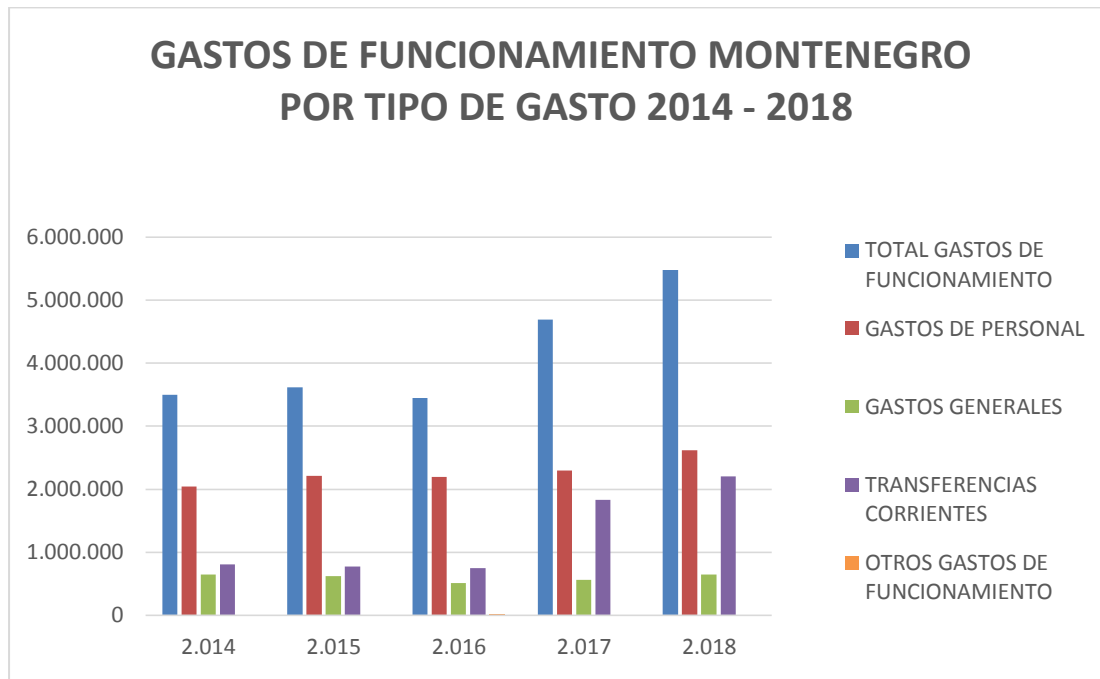
El total de **gastos de funcionamiento** creció en el 16,8% al pasar de \$4.689.810 miles en 2017 a \$5.476.106 miles en el 2018 dentro de los cuales se destaca la variación de las **Transferencias Corrientes** con el 20,6% y de los gastos generales con el 15,3%.

PERIODO 2014 – 2018

Los **gastos de funcionamiento** se incrementaron en el 56,7% con una tasa promedio del 14,2%, dentro de los cuales se destacan el incremento de las **Transferencias Corrientes** con el 173% y un promedio anual del 43,2%.

VARIACION COMPOSICION 2014 – 2018

En la variación de la composición los **Gastos de Personal** pasaron de representar en el 2014 el 58% del total de **gastos de funcionamiento** al 48% en el 2018, mientras que las **transferencias** pasaron del 23% en 2014 al 40% en el 2018.





GASTOS DE FUNCIONAMIENTO POR UNIDAD EJECUTORA MONTENEGRO 2014 – 2018

CODIGO	NOMBRE	2.014	% 2014	VAR % 2013-2014	2.015	% 2015	VAR % 2014-2015	2.016	% 2016	VAR % 2015-2016	2.017	% 2017	VAR % 2016-2017	2.018	% 2018	VAR % 2017-2018
1	TOTAL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	3.495.691	1,00	4,3	3.613.348	1,00	3,4	3.450.887	1,00	-4,5	4.689.810	1,00	35,9	5.476.106	1,00	16,8
	ADMINISTRACIÓN CENTRAL	3.233.514	0,92	4,5	3.354.842	0,93	3,8	3.154.845	0,91	-6,0	4.370.351	0,93	38,5	5.124.592	0,94	17,3
	CONCEJO - SOLO MUNICIPIOS	183.005	0,05	8,8	175.450	0,05	-4,1	193.896	0,06	10,5	211.086	0,05	8,9	235.191	0,04	11,4
	PERSONERIA - SOLO MUNICIPIOS	79.172	0,02	-10,3	83.056	0,02	4,9	102.146	0,03	23,0	108.372	0,02	6,1	116.323	0,02	7,3

FUENTE: FUT

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO POR UNIDAD EJECUTORA

PERIODO 2017 – 2018

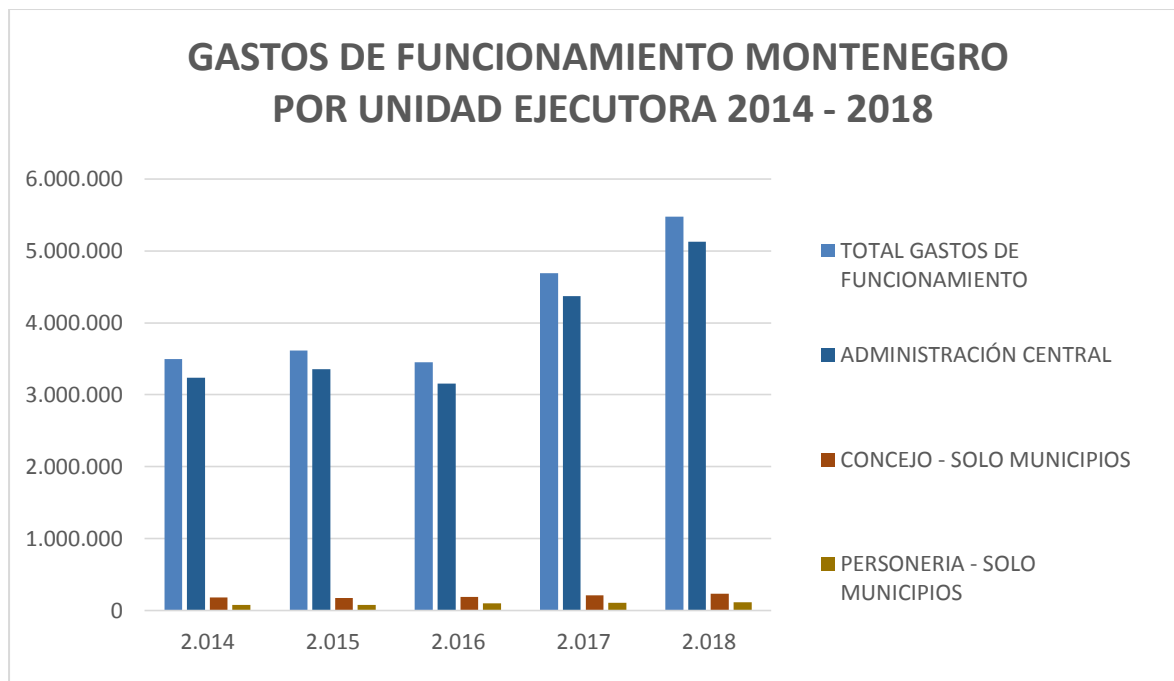
La Administración Central creció en el 17,3% al pasar de \$4.370.351 miles en 2017 a \$5.124.592 miles en 2018, por su parte el **Concejo** presenta el mayor incremento con el 11,4%, seguido de la **Personería** que creció el 7,3%.

PERIODO 2014 – 2018

La **Administración Central** creció en el 58,5% a una tasa promedio del 14,6% anual, la Personería creció en el 46,9% con una tasa promedio anual de 11,7%.

VARIACION COMPOSICION 2014 – 2018

En la variación de la composición no hubo ninguna significativa



**GASTOS DE INVERSIÓN POR SECTORES MONTENEGRO 2014 – 2018**

CODIGO	NOMBRE	2.014	% 2014	VAR % 2013-2014	2.015	% 2015	VAR % 2014-2015	2.016	% 2016	VAR % 2015-2016	2.017	% 2017	VAR % 2016-2017	2.018	% 2018	VAR % 2017-2018
A	TOTAL INVERSIÓN	22.871.703	1,00	0,0	24.180.243	1,00	5,7	25.339.478	1,00	4,8	29.781.608	1,00	17,5	35.725.324	1,00	20,0
A.1	EDUCACIÓN	1.498.090	0,07	-5,2	1.694.322	0,07	13,1	1.597.651	0,06	-5,7	1.712.622	0,06	7,2	1.508.698	0,04	-11,9
A.2	SALUD	16.122.252	0,70	5,1	17.447.551	0,72	8,2	18.416.053	0,73	5,6	20.150.794	0,68	9,4	22.947.756	0,64	13,9
A.3	AGUA POTABLE SANEAMIENTO	1.343.276	0,06	-17,7	1.008.072	0,04	-25,0	1.123.007	0,04	11,4	1.306.121	0,04	16,3	1.943.968	0,05	48,8
A.4	DEPORTE Y	160.621	0,01	-38,3	171.244	0,01	6,6	185.111	0,01	8,1	632.831	0,02	241,9	232.718	0,01	-63,2
A.5	CULTURA	145.827	0,01	-31,2	258.132	0,01	77,0	303.407	0,01	17,5	302.735	0,01	-0,2	345.227	0,01	14,0
A.6	SERVICIOS PÚBLICOS	1.205.287	0,05	11,2	1.236.073	0,05	2,6	1.519.374	0,06	22,9	1.435.327	0,05	-5,5	1.200.246	0,03	-16,4
A.7	VIVIENDA	0	0,00		0	0,00		7.910	0,00		399.527	0,01		16.530	0,00	
A.8	AGROPECUARIO	47.400	0,00	-156,0	96.207	0,00	103,0	58.134	0,00	-39,6	60.117	0,00	3,4	28.373	0,00	-52,8
A.9	TRANSPORTE	778.518	0,03	37,8	167.690	0,01	-78,5	217.413	0,01	29,7	470.262	0,02	116,3	4.006.677	0,11	752,0
A.10	AMBIENTAL	56.898	0,00	-262,7	147.559	0,01	159,3	107.103	0,00	-27,4	459.680	0,02	329,2	186.848	0,01	-59,4
A.11	CENTROS DE RECLUSIÓN										20.270	0,00		0	0,00	
A.12	PREVENCIÓN	417.670	0,02	-1,1	463.006	0,02	10,9	425.192	0,02	-8,2	378.731	0,01	-10,9	582.461	0,02	53,8
A.13	PROMOCIÓN DEL	29.650	0,00	-3,3	48.100	0,00	62,2	39.003	0,00	-18,9	36.448	0,00	-6,6	124.902	0,00	242,7
A.14	ATENCIÓN A	518.265	0,02	-31,3	702.982	0,03	35,6	799.891	0,03	13,8	1.270.285	0,04	58,8	1.125.031	0,03	-11,4
A.15	EQUIPAMIENTO	125.363	0,01	-89,5	281.791	0,01	124,8	100.955	0,00	-64,2	376.087	0,01	272,5	426.995	0,01	13,5
A.16	DESARROLLO C	77.158	0,00	-3,0	80.299	0,00	4,1	0	0,00	-100,0	103.489	0,00		368.158	0,01	
A.17	FORTALECIMIENTO INS	141.202	0,01	-119,2	187.170	0,01	32,6	250.173	0,01	33,7	439.928	0,01	75,8	316.770	0,01	-28,0
A.18	JUSTICIA Y SEGURIDAD	204.226	0,01	-82,2	190.045	0,01	-6,9	189.101	0,01	-0,5	226.353	0,01	19,7	363.965	0,01	60,8
FUENTE: FUT																

GASTOS DE INVERSION

PERIODO 2017 – 2018

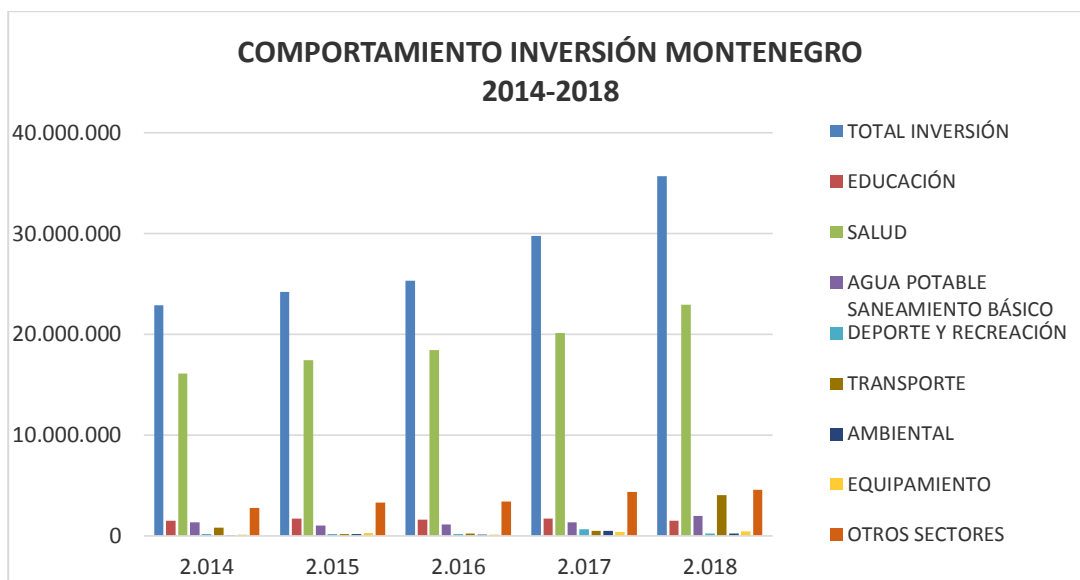
Los **gastos de inversión** incrementaron en el 20% al pasar de \$29.781.608 miles en el 2014 a \$35.725.324 miles en el 2018, dentro de los cuales se destaca **Transporte** con un crecimiento del 752,0%, **Promoción del Desarrollo** con 242,7%. De otra parte se nota una disminución en **Deporte y Recreación** con -63,2% y **Agropecuario** con -52,8%.

PERIODO 2014 – 2018

El total de la inversión se incrementó en el 56,2% al pasar de \$22.871.703 miles en 2014 a \$35.725.324 miles en el 2018 con una tasa promedio del 14% dentro de los cuales se destaca el crecimiento de **Transporte** con el 414,7% y una tasa promedio del 103,7%; seguido de **Desarrollo Comunitario** que creció el 377,1% a una tasa promedio del 94,3% y **Promoción del Desarrollo** con 321,3%, y una tasa promedio de 80,3%.

VARIACION COMPOSICION 2014 – 2018

Se observa que Salud paso de representar el 70% en 2014 al 64% en el 2018 del total de la inversión y transporte que representaba el 3% en el 2014 paso a representar el 11,5 en el 2018.



**GASTOS DE SERVICIO DE LA DEUDA MONTENEGRO 2014 – 2018**

CODIGO	NOMBRE	2.014	% 2014	VAR % 2013- 2014	2.015	% 2015	VAR % 2014- 2015	2.016	% 2016	VAR % 2015- 2016	2.017	% 2017	VAR % 2016- 2017	2.018	% 2018	VAR % 2017- 2018
T	TOTAL DE LA DEUDA	882.709	1,00	225,9	1.105.296	1,00	2225,9	731.039	1,00	-33,9	787.543	1,00	7,7	444.977	1,00	-43,5
T.1	SECTOR	772.655	0,88	185,3	743.919	0,67	-287,4	731.039	1,00	-1,7	685.485	0,87	-6,2	407.326	0,92	-40,6
T.1.3	AGUA POTABLE S.	188.013	0,21		200.012	0,18	120,0								0,00	
T.1.9	TRANSPORTE	525.225	0,60	110,1	486.700	0,44	-385,3	674.822	0,92	38,7	632.771	0,80	-6,2	359.809	0,81	-43,1
T.1.12	PREVENCIÓN Y ATENCIÓN	59.417	0,07	185,3	57.207	0,05	-22,1	56.217	0,08	-1,7	52.714	0,07	-6,2	47.517	0,11	-9,9
T.2	BONOS PENSIONALES	110.054	0,12		361.377	0,33	2513,2				102.058	0,13		37.651	0,08	
T.2.1	CON SITUACIÓN DE FONDOS				192.654	0,17									0,00	
T.2.2	SIN SITUACIÓN DE FONDOS	110.054	0,12		168.723	0,15	586,7				102.058	0,13		37.651	0,08	

FUENTE: FUT

GASTOS SERVICIO DE LA DEUDA

PERIODO 2017 – 2018

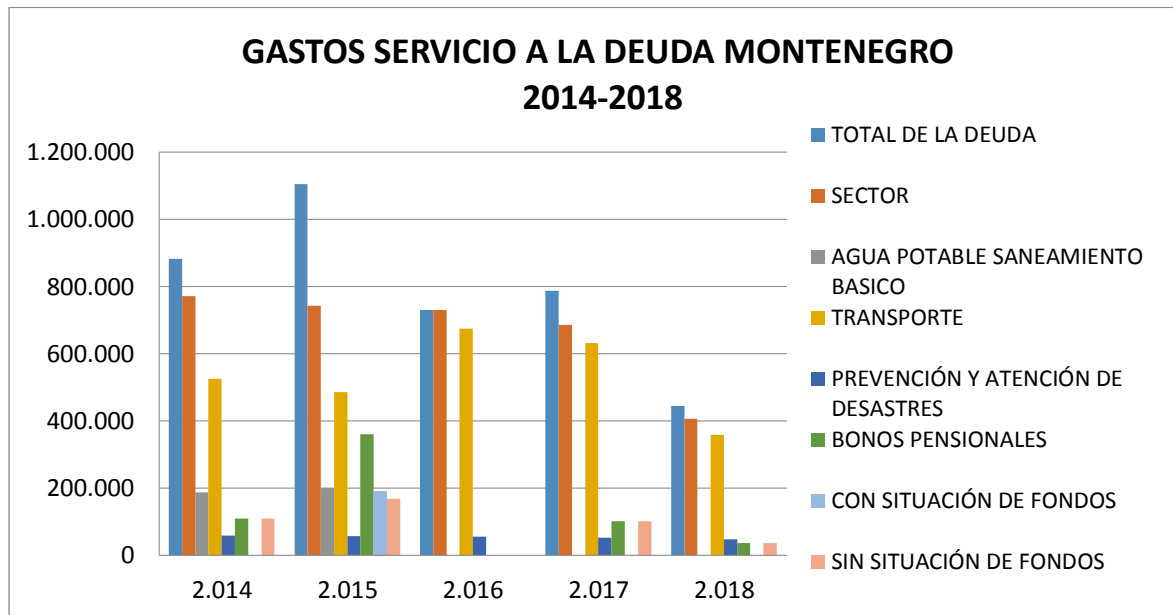
El **total del servicio a la deuda** disminuyó en -43,5% al pasar de \$787.543 miles en 2017 a \$444.977 miles en 2018 dentro de los cuales se destaca la disminución de **Transporte** con - 43,14%, y **Bonos pensionales** - 65,8%

PERIODO 2014 – 2018

El **total del servicio a la deuda** disminuyó -49,6% al pasar de \$882.709 miles en el 2014 a \$44.977 miles en el 2018, donde Agua Potable disminuyó en el -100% y Bonos Pensionales en el -65,8%.

VARIACION COMPOSICION 2014 – 2018

En cuanto a la participación se observa Agua Potable pasó de representar en el 2014 el 21% del total del servicio a la deuda a 0% en el 2018. Mientras que transporte paso del 60% en el 2014 al 81% en el 2018.



**SALDO DE LA DEUDA MONTENEGRO 2014 – 2018**

CONCEPTO	2014	VAR % 2013- 2014	2015	VAR % 2014- 2015	2016	VAR % 2015- 2016	2017	VAR % 2016- 2017	2.018	VAR % 2017- 2018
SALDO CIERRE VIGENCIA ANTERIOR	0		0		0		1.625.000	0	1.083.288	-33,3
DESEMBOLSOS EN LA VIGENCIA	0		0		0		0	0	1.277.245	
INTERESES PAGADOS EN LA VIGENCIA	0		0		0		143.818	0	80.181	-44,2
COMISIONES PAGADAS VIGENCIA	0		0		0		0	0	0	
AMORIZACIONES PAGADAS VIGENCIA	0		0		0		541.667	0	541.622	0,0
INTERESES PROYECT SGTE VIGENCIA	5.970.744		0				509.092	0	340.995	-33,0
SALDO DEUDA CIERRE VIGENCIA ACTUAL	0		0		0		1.083.333	0	1.818.912	67,9

FUENTE: FUT

PROYECCION ANUAL CANCELACION DE LA DEUDA MONTENEGRO

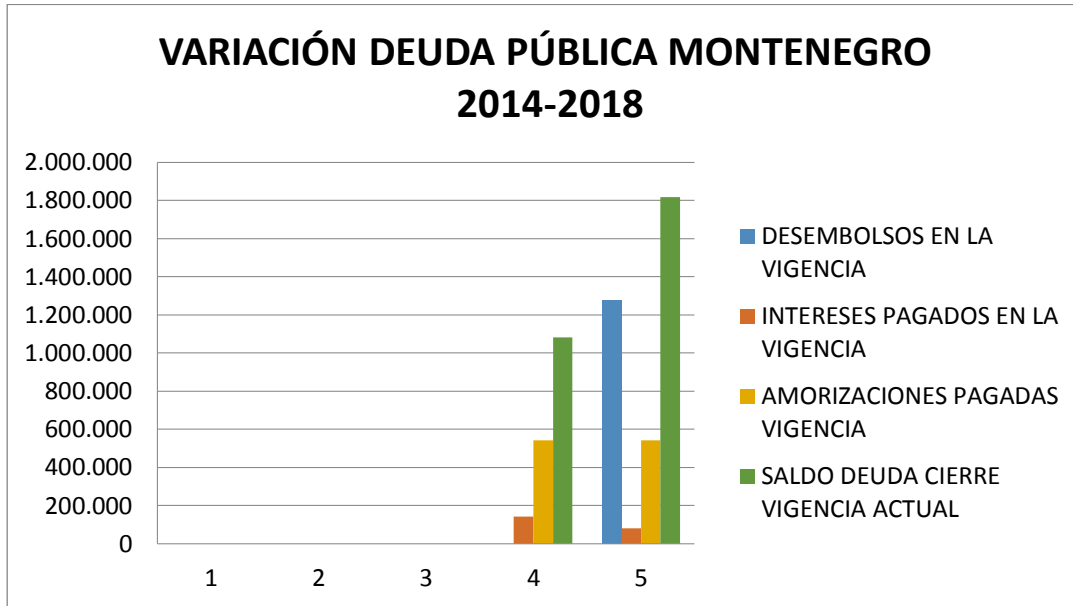
AÑOS	2.019	2.020	2.021	2.022	2.023	2.024	2.025	2.026	2.027
DEUDA	1.049.920	508.253	508.253	508.253	508.253	508.253	508.253	508.253	433.977

FUENTE: FUT

SALDO A LA DEUDA

PERIODO 2017 – 2018

El **Saldo a la deuda Vigencia Actual** se incrementó en el 67,9% al pasar de \$1.083.333 miles en 2017 a \$1.818.902 miles en 2018, sin embargo los Intereses Pagados disminuyeron en el -44,2%.





SECRETARÍA DE
PLANEACIÓN



BALANCE CONTABLE MONTENEGRO 2014 – 2018

CODIGO	NOMBRE	2.014	% 2014	VAR % 2013-2014	2.015	% 2015	VAR % 2014-2015	2.016	% 2016	VAR % 2015-2016	2.017	% 2017	VAR % 2016-2017	VAR % 2013-2017	2.018	% 2018	VAR % 2017-2018
1	ACTIVOS	124.715.629	1,00	0,0	116.060.338	1,00	-0,1	123.251.809	1,00	0,1	122.917.235	1,00	-0,3	1,7	124.159.080	1,00	1,0
1.1	EFFECTIVO	3.307.293	0,03	0,1	3.443.941	0,03	0,0	6.688.094	0,05	0,9	7.292.797	0,06	9,0	136,8	8.802.059	0,07	20,7
1.2	INVERSIONES E	6.309.510	0,05	0,0	6.309.510	0,05	0,0	6.309.510	0,05	0,0	6.309.510	0,05	0,0	0,0	6.309.510	0,05	0,0
1.3	RENTAS POR COBRAR	4.638.366	0,04	0,1	4.951.940	0,04	0,1	4.618.316	0,04	-0,1	4.437.711	0,04	-3,9	2,5	5.126.569	0,04	15,5
1.4	DEUDORES	3.574.984	0,03	0,1	3.875.387	0,03	0,1	4.154.959	0,03	0,1	4.059.167	0,03	-2,3	23,8	0	0,00	-100,0
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y BIENES DE USO PÚBLICO	35.842.377	0,29	0,0	35.485.979	0,31	0,0	35.085.129	0,28	0,0	35.583.691	0,29	1,4	-1,5	53.103.043	0,43	49,2
1.7	OTROS ACTIVOS	28.569.086	0,23	0,2	19.813.423	0,17	-0,3	24.733.529	0,20	0,2	24.136.260	0,20	-2,4	-1,1	22.195.086	0,18	-8,0
2	PASIVOS	11.230.584	1,00	0,0	11.638.281	1,00	0,0	12.864.353	1,00	0,1	14.367.608	0,12	11,7	23,2	20.659.166	1,00	43,8
2.3	OPERACIONES DE FINAN.	2.708.333	0,24		2.166.667	0,19	-0,2	1.625.000	0,13	-0,3	1.083.333	0,01	-33,3	0!	1.746.327	0,08	61,2
2.4	CUENTAS POR PAGAR	307.915	0,03	-0,6	288.728	0,02	-0,1	46.970	0,00	-0,8	53.674	0,00	14,3	-93,3	294.540	0,01	448,8
2.5	OBLIGACIONES LAB.	178.976	0,02	0,0	178.338	0,02	0,0	307.867	0,02	0,7	297.530	0,00	-3,4	60,9	17.946.529	0,87	5.931,8
2.7	PASIVOS ESTIMADOS	7.889.146	0,70	0,1	8.876.772	0,76	0,1	10.832.263	0,84	0,2	12.717.358	0,10	17,4	74,9	430.780	0,02	-96,6
2.9	OTROS PASIVOS	146.214	0,01	0,0	127.776	0,01	-0,1	52.253	0,00	-0,6	215.713	0,00	312,8	41,8	240.990	0,01	11,7
3	PATRIMONIO	113.485.045	1,00	0,0	104.422.057	1,00	-0,1	110.387.456	1,00	0,1	108.549.627	0,88	-1,7	-0,6	103.499.914	1,00	-4,7
3.1	HACIENDA PÚBLICA	113.485.045	1,00	0,0	104.422.057	1,00	-0,1	110.387.456	1,00	0,1	108.549.627	0,88	-1,7	-0,6	103.499.914	1,00	-4,7
	TOTAL PASIVO Y PAT.	124.715.629			116.060.338			123.251.809			122.917.235		-0,3	1,7	124.159.080	1,00	1,0
FUENTE: FUT																	



BALANCE CONTABLE

PERIODO 2017 – 2018

Los **Activos** aumentaron el 1% al pasar de \$122.917.235 miles en 2017 a \$124.159.080 en 2018, dentro de los cuales el de mayor crecimiento es **Propiedades, Planta y Equipo** con 49,2%, seguido del **Efectivo** que creció en el 20,7%. Mientras que **Deudores** disminuyó en el -100% y **Bienes de Uso Público** con el -30,4%.

Los **Pasivos** aumentaron el 43,8% al pasar de \$14.367.608 miles en 2017 a \$20.659.166 miles en 2018, dentro de los cuales sobresale **Obligaciones Laborales** con un crecimiento de 5.931,8% y **Cuentas por Pagar** que crecieron el 448,8%, mientras que los **Pasivos Estimados** disminuyeron en -96,6%.

El **Patrimonio** presenta una disminución de -4,7% al pasar de \$108.549.627 miles en 2017 a \$103.499.914 miles en 2018.

PERIODO 2014 – 2018

Los **Activos** disminuyeron en el -0,4% al pasar de \$124.715.629 miles en 2014 a \$124.159.080 en 2018, dentro de los cuales el Efectivo se incrementó en el 166,1% con un promedio anual del 41,5%, las **Propiedades, Plata y Equipo** en el 48,2% con una tasa promedio del 12%; mientras que los Deudores se redujeron en el -100% y los **Bienes de Uso Público** en -32,6% con una tasa promedio anual del -8,2%.

Los Pasivos se incrementaron en el 84% al pasar \$11.230.584 miles en 2014 a \$20.659.166 miles en 2018 a una tasa promedio del 21%, dentro de los cuales sobresalen las **Obligaciones Laborales** con 9.927,3% a una tasa promedio de 2.481,8% anual.

El **patrimonio** disminuyó en -8,8% a una tasa promedio del -2,2%.

VARIACION COMPOSICION 2014 – 2018

En la variación de la composición de los **Activos** se encuentra que **Propiedades, Planta y Equipo** pasaron de representar el 29% en el 2014 al 43% en el 2018 y los **Bienes de Uso Público** que representaban en 34% pasaron a representar el 23%.

Dentro de los Pasivos, las Obligaciones Laborales pasaron de representar el 2% en el 2014 al 87% en el 2018 y las Obligaciones de Financiamiento que representaban el 24% pasaron a representar el 8%.



CIERRE FISCAL MONTENEGRO 2014 – 2018

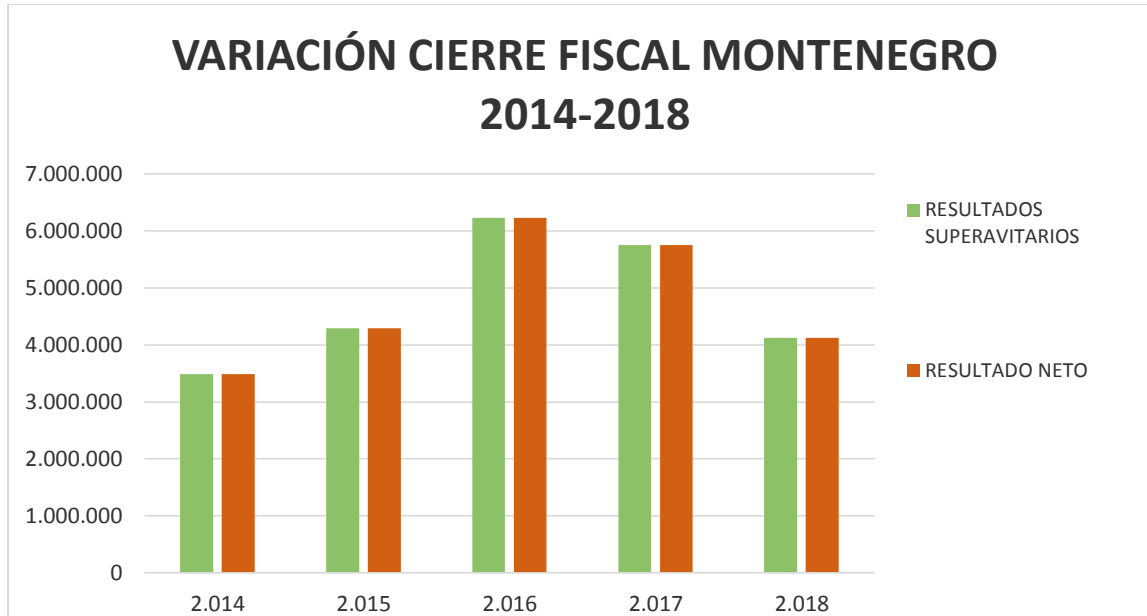
CODIGO	NOMBRE	2.014	% 2014	VAR % 2013-2014	2.015	% 2015	VAR % 2014-2015	2.016	% 2016	VAR % 2015-2016	2.017	% 2017	VAR % 2016-2017	2.018	% 2018	VAR % 2017-2018
C	TOTAL	3.490.500	1,00	34,15	4.293.895	1,00	23,02	6.232.176	1,00	45,14	5.755.209	1,00	-7,65	4.590.276	1,00	-20,24
C.1	RECURSOS DE LIBRE DESTINACION	1.446.180	0,41	60,12	1.980.289	0,46	36,93	3.980.608	0,64	101,01	3.337.661	0,58	-16,15	2.232.379	0,49	-33,12
C.4	RECURSOS CON DESTINACIÓN ESPECÍFICA	2.044.320	0,59	20,35	2.313.606	0,54	13,17	2.251.568	0,36	-2,68	2.417.548	0,42	7,37	2.357.897	0,51	-2,47
C.4.1.1	SGP EDUCACION	93.165	0,03	40,24	13.799	0,00	-85,19	72.375	0,01	424,49	12.326	0,00	-82,97	123.000	0,03	897,88
C.4.1.11	S.G.P. POR CRECIMIENTO DE LA ECONOMÍA	1.739	0,00	-65,40	100.313	0,02	5.668,43	197.364	0,03	96,75	92.360	0,02	-53,20	462.640	0,10	400,91
C.4.1.13	SGP PROPÓSITO GENERAL	160.157	0,05	-13,17	177.820	0,04	11,03	156.923	0,03	-11,75	320.715	0,06	104,38	21.703	0,00	-93,23
C.4.1.3	SGP SALUD	518	0,00	-99,94	38.368	0,01	7.306,95	17.157	0,00	-55,28	807.811	0,14	4.608,35	645.037	0,14	-20,15
C.4.1.5	SGP ALIMENTACIÓN ESCOLAR	8.787	0,00	2.909,25	2.508	0,00	-71,46	3.730	0,00	48,72	35.531	0,01	852,58	151.172	0,03	325,46
C.4.1.9	SGP AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO	149.984	0,04	-40,36	159.419	0,04	6,29	183.181	0,03	14,91	311.492	0,05	70,05	61.512	0,01	-80,25
C.4.3.1	REGALÍAS Y COMPENSACIONES	851	0,00	-100,65	851	0,00	0,00	0	0,00	-100,00	0	0,00	0	0	0,00	0
C.4.3.3	RECURSOS DE CONVENIOS Y/O COFINANCIACIÓN	195.389	0,06	-616,94	385.124	0,09	97,11	306.799	0,05	-20,34	141.365	0,02	-53,92	377.467	0,08	167,02
C.4.3.5	RECURSOS DEL CRÉDITO	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0
C.4.3.6.1	CON DESTINACIÓN SECTOR EDUCACIÓN	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0
C.4.3.6.3	CON DESTINACIÓN SECTOR SALUD	831.941	0,24	5.162,12	836.880	0,19	0,59	803.800	0,13	-3,95	4.214	0,00	-99,48	59.531	0,01	1.312,68
C.4.3.6.5	CON DESTINACIÓN SECTOR AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0
C.4.3.6.7	CON DESTINACIÓN A OTROS SECTORES DE INVERSIÓN	601.789	0,17	39,52	598.524	0,14	-0,54	510.239	0,08	-14,75	691.734	0,12	35,57	455.834	0,10	-34,10
C.10	SALDOS EN PATRIMONIOS	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0
	RESULTADOS SUPERAVITARIOS	3.490.500		26,00	4.293.895		23,02	6.232.176	1,00	45,14	5.755.209	0,92	-7,65	4.590.276	1,00	-20,24
	RESULTADOS DEFICITARIOS			-100,00					0,00			0,00			0,00	
	RESULTADO NETO	3.490.500		34,15	4.293.895		23,02	6.232.176	1,00	45,14	5.755.209	0,92	-7,65	4.590.276	1,00	-20,24

FUENTE: FUT

CIERRE FISCAL

PERIODO 2017 – 2018

El Resultado Neto disminuyó en el -20,24% al pasar de \$5.755.209 miles en 2017 a \$4.590.276 en el 2018.





PIJAO

TOTAL INGRESOS 2014 – 2018

CODIGO	NOMBRE	2.014	% 2014	2.015	% 2015	VAR % 2014-2015	2.016	% 2016	VAR % 2015-2016	2.017	% 2017	VAR % 2016-2017	2.018	% 2018	VAR % 2017-2018
TI	INGRESOS TOTALES	7.187.768	1,00	6.683.795	1,00	-7,0	7.334.297	1,00	9,7	8.333.797	1,00	13,6	8.059.591	1,00	-3,3
TI.A	INGRESOS CORRIENTES	5.392.717	0,75	5.900.154	0,88	9,4	5.493.563	0,75	-6,9	7.275.543	0,87	32,4	6.573.821	0,82	-9,6
TI.A.1	TRIBUTARIOS	614.297	0,09	650.760	0,10	5,9	690.933	0,09	6,2	878.330	0,11	27,1	820.758	0,10	-6,6
TI.A.1.1	IMPUESTO DE CIRCULACIÓN Y	575	0,00	1.059	0,00	84,2	505	0,00	-52,3	861	0,00	70,6	464	0,00	-46,1
TI.A.1.10	IMPUESTO DE ESPECTÁCULOS	100	0,00	50	0,00	-50,0	200	0,00	300,0	117	0,00	-41,5	0	0,00	-100,0
TI.A.1.2	VEHÍCULOS AUTOMOTORES	4.526	0,00	0	0,00	-100,0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0
TI.A.1.25	SOBRETASA BOMBERIL	25.743	0,00	27.290	0,00	6,0	35.851	0,00	31,4	46.262	0,01	29,0	41.843	0,01	-9,6
TI.A.1.26	SOBRETASA A LA GASOLINA	49.343	0,01	47.757	0,01	-3,2	55.166	0,01	15,5	53.213	0,01	-3,5	44.223	0,01	-16,9
TI.A.1.28	ESTAMPILLAS	84.368	0,01	105.752	0,02	25,3	78.971	0,01	-25,3	124.048	0,01	57,1	124.172	0,02	0,1
TI.A.1.29	IMPUESTO SOBRE EL SERVICIO	156.900	0,02	148.973	0,02	-5,1	153.796	0,02	3,2	146.602	0,02	-4,7	160.052	0,02	9,2
TI.A.1.3	IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO	195.434	0,03	256.987	0,04	31,5	245.966	0,03	-4,3	327.560	0,04	33,2	308.194	0,04	-5,9
TI.A.1.30	CONTRIBUCIÓN SOBRE	11.712	0,00	20.152	0,00	72,1	8.417	0,00	-58,2	32.974	0,00	291,7	8.847	0,00	-73,2
TI.A.1.4	SOBRETASA AMBIENTAL	42.211	0,01	0	0,00	-100,0	57.609	0,01	0	72.882	0,01	26,5	56.444	0,01	-22,6
TI.A.1.5	IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO	38.141	0,01	37.245	0,01	-2,3	47.562	0,01	27,7	67.520	0,01	42,0	67.378	0,01	-0,2
TI.A.1.6	AVISOS Y TABLEROS	5.244	0,00	5.495	0,00	4,8	6.890	0,00	25,4	6.290	0,00	-8,7	9.142	0,00	45,3
TI.A.1.8	IMPUESTO DE DELINEACIÓN	0	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0
TI.A.2	NO TRIBUTARIOS	4.778.420	0,66	5.249.394	0,79	9,9	4.802.630	0,65	-8,5	6.397.213	0,77	33,2	5.753.063	0,71	-10,1
TI.A.2.2	MULTAS Y SANCIONES	51.140	0,01	39.233	0,01	-23,3	53.806	0,01	37,1	66.465	0,01	23,5	95.177	0,01	43,2
TI.A.2.4	VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	0	0,00	0	0,00	0	3.345	0,00	0	1.637	0,00	-51,1	5.544	0,00	238,6
TI.A.2.5	RENTAS CONTRACTUALES	2.750	0,00	3.901	0,00	41,9	9.169	0,00	135,0	3.405	0,00	-62,9	2.298	0,00	-32,5
TI.A.2.6	TRANSFERENCIAS	4.724.245	0,66	5.115.634	0,77	8,3	4.736.310	0,65	-7,4	6.325.706	0,76	33,6	5.650.044	0,70	-10,7
TI.A.2.7	OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS	285	0,00	90.626	0,01	31698,6	0	0,00	-100,0	0	0,00	0	0	0,00	0
TI.B	INGRESOS DE CAPITAL	1.795.051	0,25	783.641	0,12	-56,3	1.840.734	0,25	134,9	1.058.255	0,13	-42,5	1.485.770	0,18	40,4
TI.B.1	COFINANCIACIÓN	199.800	0,03	0	0,00	-100,0	454.869	0,06	0	0	0,00	-100,0	0	0,00	0
TI.B.10	RETIROS FONPET	0	0,00	0	0,00	0	299.460	0,04	0	133.038	0,02	-55,6	552.604	0,07	315,4
TI.B.11	UTILIDADES Y EXCEDENTES	0	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	6.031	0,00	0	4.843	0,00	-19,7
TI.B.13	REINTEGROS	21.076	0,00	2.649	0,00	-87,4	0	0,00	-100,0	1.000	0,00	0	5.583	0,00	458,3
TI.B.14	OTROS INGRESOS DE CAPITAL	5.026	0,00	0	0,00	-100,0	386	0,00	0	0	0,00	-100,0	3.346	0,00	0
TI.B.2	REGALÍAS INDIRECTAS	0	0,00	0	0,00	0	289.494	0,04	0	0	0,00	-100,0	0	0,00	0
TI.B.6	RECURSOS DEL BALANCE	1.554.487	0,22	764.870	0,11	-50,8	781.391	0,11	2,2	902.707	0,11	15,5	905.801	0,11	0,3
TI.B.8	RENDIMIENTOS POR OPERACIONES FINANCIERAS	11.387	0,00	14.622	0,00	28,4	15.134	0,00	3,5	15.478	0,00	2,3	13.594	0,00	-12,2
TI.B.9	DONACIONES	3.275	0,00	1.500	0,00	-54,2	0	0,00	-100,0	0	0,00	0	0	0,00	0

FUENTE: FUT

INGRESOS

PERIODO 2017 – 2018

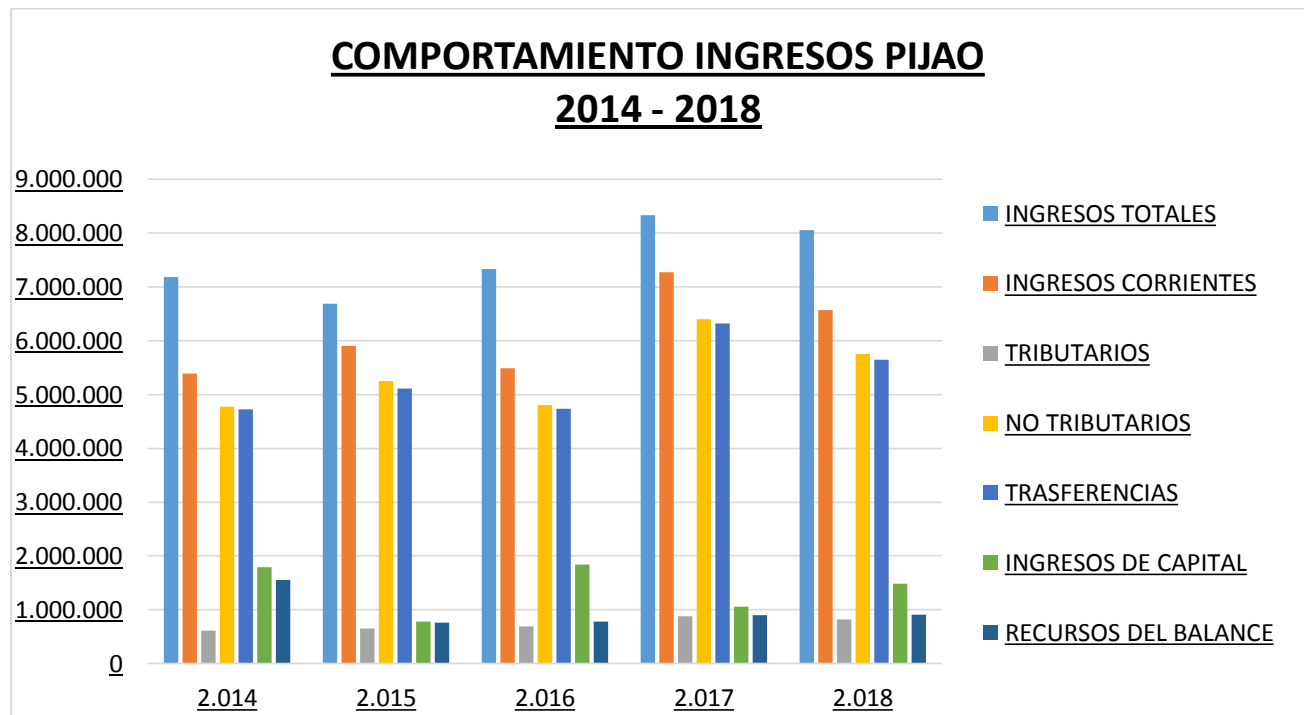
Los **Ingresos Totales** disminuyeron el -3,3% al pasar de \$8.333.797 miles en 2017 a \$8.059.591 miles en 2018, dentro de estos los que mayor variación tuvieron son los **Ingresos de Capital** con 40,4%, seguido y **Sobretasa a la Gasolina** disminuyo notoriamente con el -16,9%.

PERIODO 2014 – 2018

Los **Ingresos Totales** incrementaron en el 3,4% con una tasa promedio anual de 0,9% al pasar de \$7.187.768 miles en 2014 a \$8.059.591 miles en 2018. Por lo tanto, la mayor variación en incremento se generó en la **Sobretasa a la Gasolina** con el 20,3% a una tasa promedio anual de 5,1%, seguido de las **Transferencias** con el 12% a una tasa promedio anual del 3,0%. Mientras que los **Ingresos de Capital** disminuyeron en el -28,8% a una tasa promedio anual del -7,2%.

VARIACION COMPOSICION 2014 – 2018

La variación en la composición de los **Ingresos Totales** se encuentra en los **Ingresos Corrientes** al pasar de representar el 75% en 2014 al 82% en 2018 y los **Ingresos de Capital** pasaron de ser en 2014 el 25% al 18% en 2018.





SECRETARÍA DE
PLANEACIÓN



TOTAL GASTOS PIJAO 2014 – 2018

NOMBRE	2.014	% 2014	VAR % 2013-2014	2.015	% 2015	VAR % 2014-2015	2.016	% 2016	VAR % 2015-2016	2.017	% 2017	VAR % 2016-2017	2.018	% 2018	VAR % 2017-2018
TOTAL GASTOS	6.335.117	1,00	30,54	5.908.190	1,00	-6,74	6.454.933	1,00	9,25	7.597.705	1,00	17,70	7.316.381	1,00	-3,70
TOTAL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	894.946	0,14	16,46	1.084.646	0,18	21,20	1.105.598	0,17	1,93	1.214.807	0,16	9,88	1.196.338	0,16	-1,52
TOTAL INVERSIÓN	5.440.171	0,86	33,19	4.823.544	0,82	-11,33	5.349.335	0,83	10,90	6.382.898	0,84	19,32	6.120.042	0,84	-4,12
TOTAL, DE LA DEUDA	0	0,00		0	0,00		0	0,00		0	0,00		0	0,00	
FUENTE: FUT															

TOTAL GASTOS

PERIODO 2017 – 2018

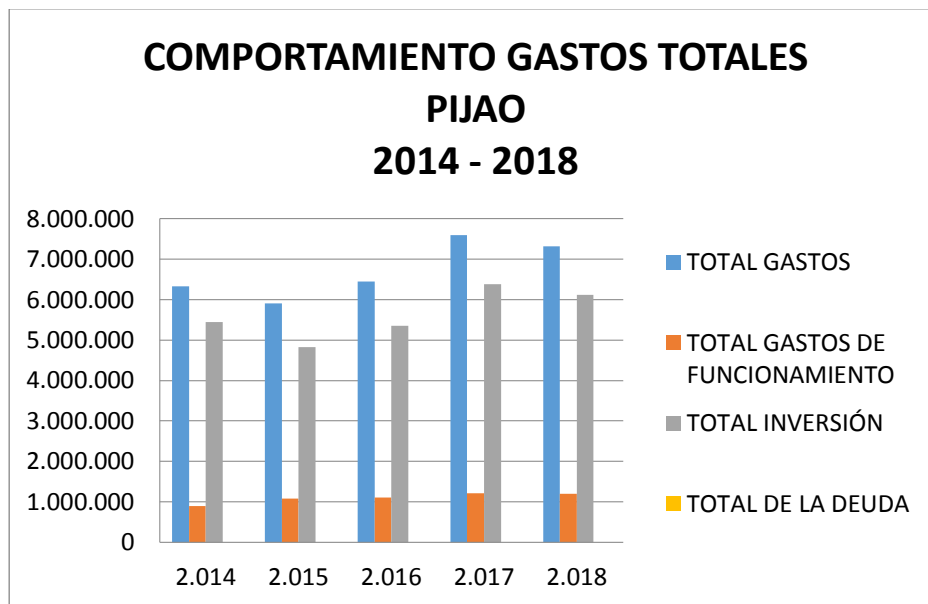
Los Gastos Totales disminuyeron el -3,7% al pasar de \$7.597.705 miles en 2017 a \$7.316.381 miles en 2018, dentro de estos el Total de la Inversión disminuyó en el -4,1% y el Total de Gastos de Funcionamiento decreció en el -1,5%

PERIODO 2014 – 2018

Los **Gastos Totales** aumentaron el 15,5% al pasar de \$6.335.117 miles en 2014 a \$7.316.381 miles en 2018 con una tasa promedio anual del 3,9%, dentro de estos el de mayor incremento fue el **Total de Gastos de Funcionamiento** con el 33,7% a una tasa promedio anual del 8,4%.

VARIACION COMPOSICION 2014 – 2018

En la variación de la composición no hubo ninguna significativa.





GASTOS DE FUNCIONAMIENTO PIJAO 2014 – 2018

CODIGO	NOMBRE	2.014	% 2014	VAR % 2013-2014	2.015	% 2015	VAR % 2014-2015	2.016	% 2016	VAR % 2015-2016	2.017	% 2017	VAR % 2016-2017	2.018	% 2018	VAR % 2017-2018
1	TOTAL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	894.946	1,00	16,5	1.084.646	1,00	21,2	1.105.598	1,00	1,9	1.214.807	1,00	9,9	1.196.338	1,00	-1,5
1.1	GASTOS DE PERSONAL	494.717	0,55	11,9	586.554	0,54	18,6	624.180	0,56	6,4	695.311	0,57	11,4	665.198	0,56	-4,3
1.2	GASTOS GENERALES	208.423	0,23	84,5	259.348	0,24	24,4	172.624	0,16	-33,4	208.324	0,17	20,7	199.070	0,17	-4,4
1.3	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	190.326	0,21	102,3	226.751	0,21	19,1	208.728	0,19	-7,9	298.357	0,25	42,9	332.070	0,28	11,3
1.4	PAGO DÉFICIT DE FUNCIONAMIENTO	0	0,00	-100,0		0,00		100.066	0,09		9.016	0,01	-91,0		0,00	-100,0
1.10	OTROS GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	2.960	0,00		23.986	0,02	710,3		0,00	-100,0	7.597	0,01			0,00	
FUENTE: FUT																

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO POR TIPO DE GASTO

PERIODO 2017 – 2018

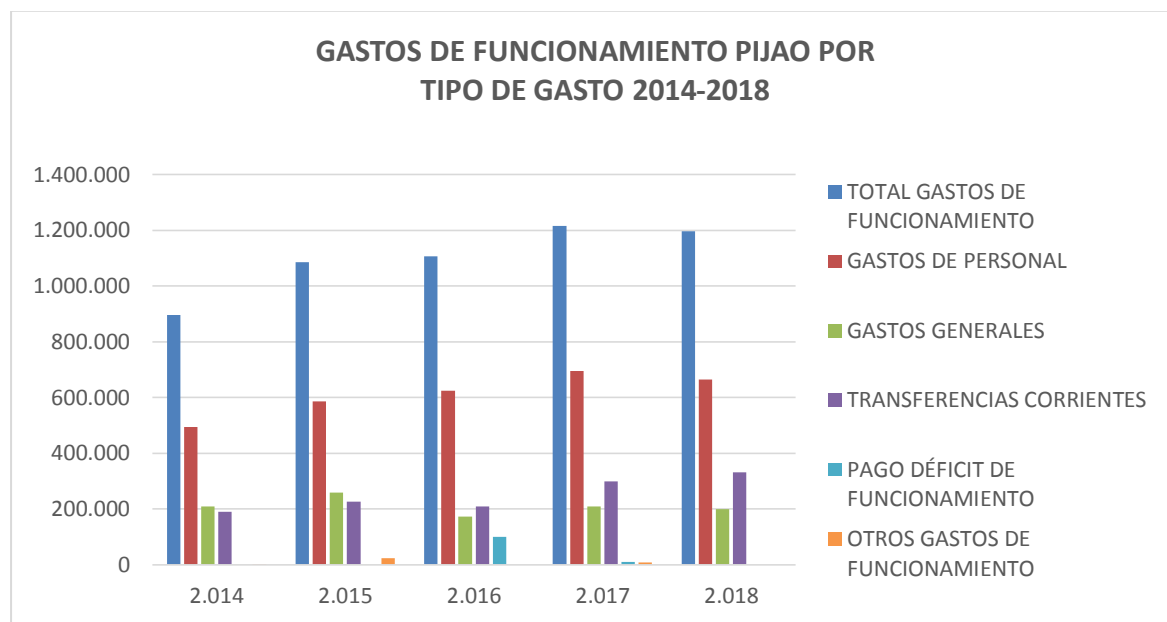
Los **Gastos de Funcionamiento** disminuyeron en el -1,5% al pasar de \$1.214.807 miles en 2017 a \$1.196.338 miles en 2018. Por lo tanto, las **Transferencias Corrientes** crecieron en el 11,3%; mientras que el **Pago Déficit de Funcionamiento** disminuyó en el -100% y los **Gastos Generales** decrecieron en el -4,4%

PERIODO 2014 – 2018

Los **Gastos de Funcionamiento** aumentaron en el 33,7% con una tasa promedio anual del 8,4% al pasar de \$894.946 miles en 2014 a \$1.196.338 miles en 2018. Dentro de estos las **Transferencias Corrientes** incrementaron en el 74,5% a una tasa promedio anual del 18,6%, seguido de los Gastos de Personal que aumentaron en el 34,5% con una tasa del 8,6% promedio anual y los **Gastos Generales** disminuyeron en el -4,5% a una tasa promedio anual del -1,1%

VARIACION COMPOSICION 2014 – 2018

En la variación de la composición dentro de los **Gastos de Funcionamiento**, los **Gastos Generales** pasaron de representar el 23% en 2014 a ser el 17% en 2018.





GASTOS DE FUNCIONAMIENTO POR UNIDAD EJECUTORA PIJAO 2014 – 2018

CODIGO	NOMBRE	2.014	% 2014	VAR % 2013-2014	2.015	% 2015	VAR % 2014-2015	2.016	% 2016	VAR % 2015-2016	2.017	% 2017	VAR % 2016-2017	2.018	% 2018	VAR % 2017-2018
1	TOTAL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	894.946	1,00	16,5	1.084.646	1,00	21,2	1.105.598	1,00	1,9	1.214.807	1,00	9,9	1.196.338	1,00	-1,5
	ADMINISTRACIÓN CENTRAL	701.160	0,78	19,1	869.497	0,80	24,0	887.361	0,80	2,1	995.031	0,82	12,1	969.351	0,81	-2,6
	CONCEJO - SOLO MUNICIPIOS	104.420	0,12	2,6	120.584	0,11	15,5	116.131	0,11	-3,7	109.443	0,09	-5,8	115.280	0,10	5,3
	PERSONERIA - SOLO MUNICIPIOS	89.366	0,10	14,6	94.564	0,09	5,8	102.106	0,09	8,0	110.334	0,09	8,1	111.707	0,09	1,2

FUENTE: FUT

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO POR UNIDAD EJECUTORA

PERIODO 2017 – 2018

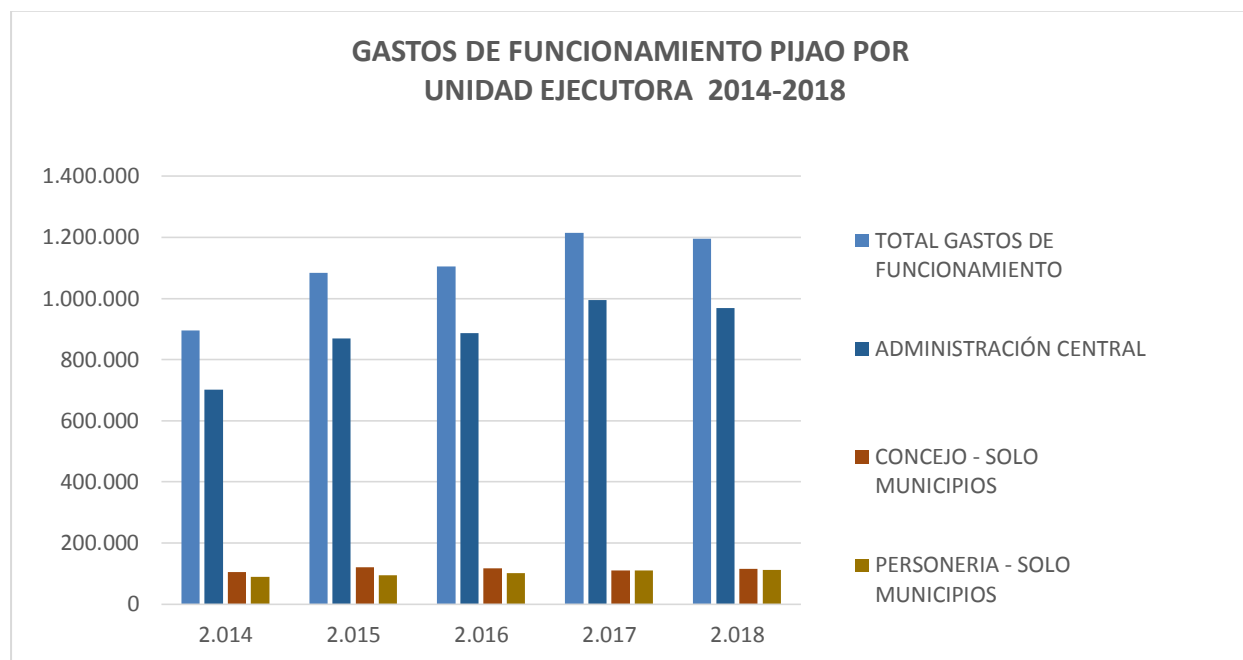
Dentro de los **Gastos de Funcionamiento por Unidad Ejecutora**, el **Concejo** aumento con el 5,3% al pasar de \$109.443 miles en 2017 a \$115.280 miles en 2018 y la **Administración** central disminuyó en el -2,6%.

PERIODO 2014 – 2018

En este periodo la **Administración Central** aumento en el 38,2% con una tasa promedio anual del 9,6% al pasar de \$701.160 miles en 2014 a \$969.351 miles en 2018, seguido de la **Personería** con el 25% a una tasa promedio anual del 6,2%.

VARIACION COMPOSICION 2014 – 2018

En la variación de la composición no hubo ninguna significativa dentro de los **Gastos de Funcionamiento por Unidad Ejecutora**.





GASTOS DE INVERSIÓN POR SECTORES PIJAO 2014 – 2018

CODIGO	NOMBRE	2.014	% 2014	VAR % 2013-2014	2.015	% 2015	VAR % 2014-2015	2.016	% 2016	VAR % 2015-2016	2.017	% 2017	VAR % 2016-2017	2.018	% 2018	VAR % 2017-2018
A	TOTAL INVERSIÓN	5.440.171	1,00	33,2	4.823.544	1,00	-11,3	5.349.335	1,00	10,9	6.382.898	1,00	19,3	6.120.042	1,00	-4,1
A.1	EDUCACIÓN	440.620	0,08	2,1	438.338	0,09	-0,5	428.487	0,08	-2,2	457.928	0,07	6,9	438.433	0,07	-4,3
A.2	SALUD	2.692.203	0,49	10,5	2.808.456	0,58	4,3	3.089.918	0,58	10,0	3.331.972	0,52	7,8	3.790.754	0,62	13,8
A.3	AGUA POTABLE SANEAMIENTO	1.107.921	0,20	194,5	366.911	0,08	-66,9	591.737	0,11	61,3	428.151	0,07	-27,6	414.175	0,07	-3,3
A.4	DEPORTE Y RECREACIÓN	112.253	0,02	13,3	125.743	0,03	12,0	97.502	0,02	-22,5	931.544	0,15	855,4	251.924	0,04	-73,0
A.5	CULTURA	105.936	0,02	117,6	131.965	0,03	24,6	100.893	0,02	-23,5	141.146	0,02	39,9	110.333	0,02	-21,8
A.6	SERVICIOS PÚBLICOS	184.041	0,03	165,8	165.216	0,03	-10,2	157.606	0,03	-4,6	137.385	0,02	-12,8	152.061	0,02	10,7
A.7	VIVIENDA	0	0,00		0	0,00		0	0,00		11.000	0,00		14.784	0,00	
A.8	AGROPECUARIO	23.079	0,00	4.515,8	49.060	0,01	112,6	51.943	0,01	5,9	48.000	0,01	-7,6	23.250	0,00	-51,6
A.9	TRANSPORTE	240.346	0,04	885,1	43.496	0,01	-81,9	83.450	0,02	91,9	65.385	0,01	-21,6	149.655	0,02	128,9
A.10	AMBIENTAL	10.767	0,00	-76,6	10.857	0,00	0,8	77.841	0,01	617,0	22.000	0,00	-71,7	0	0,00	-100,0
A.12	PREVENCIÓN	33.810	0,01	40,9	6.686	0,00	-80,2	0	0,00	-100,0	0	0,00		6.420	0,00	
A.13	PROMOCIÓN DEL DESA.	0	0,00	-100,0	26.201	0,01		11.917	0,00	-54,5	35.963	0,01	201,8	28.665	0,00	-20,3
A.14	ATENCIÓN A	99.226	0,02	19,8	250.370	0,05	152,3	197.269	0,04	-21,2	258.165	0,04	30,9	247.883	0,04	-4,0
A.15	EQUIPAMIENTO	26.085	0,00	129,8	27.650	0,01	6,0	0	0,00	-100,0	0	0,00		0	0,00	
A.16	DESARROLLO C	13.144	0,00	139,0	13.163	0,00	0,1	11.000	0,00	-16,4	12.000	0,00	9,1	8.000	0,00	-33,3
A.17	FORTALECIMIENTO INS	257.478	0,05	-26,3	277.168	0,06	7,6	381.320	0,07	37,6	406.537	0,06	6,6	391.623	0,06	-3,7
A.18	JUSTICIA Y SEGURIDAD	93.262	0,02	68,6	82.264	0,02	-11,8	68.452	0,01	-16,8	95.721	0,01	39,8	92.083	0,02	-3,8
FUENTE: FUT																

GASTOS DE INVERSION

PERIODO 2017 – 2018

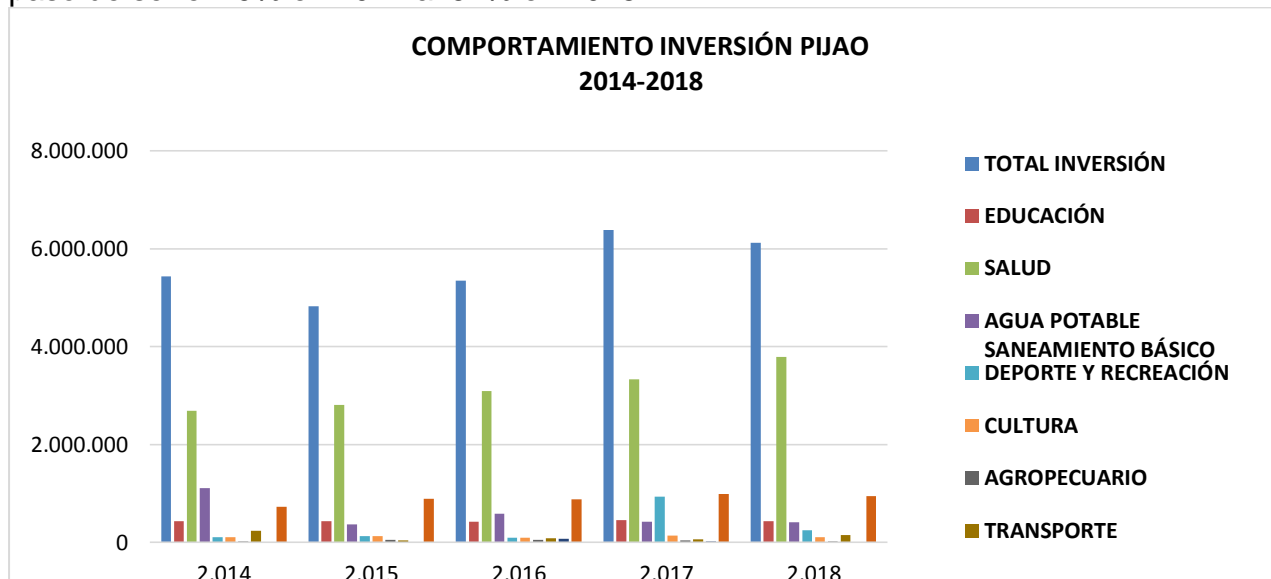
El **Total de la Inversión** disminuyó en el -4,1% al pasar de \$6.382.898 miles en 2017 a \$6.120.042 miles en 2018, dentro de los cuales **Transporte** tuvo el incremento más significativo con el 128,9%, seguido de **Salud** con el 13,8%. Mientras que **Ambiental** disminuyó en el -100% y **Deporte y Recreación** en el 73,0%

PERIODO 2014 – 2018

El Total de la Inversión aumentó el 12,5% a una tasa promedio anual del 3,1% al pasar de \$5,440.171 miles en 2014 a \$6.120.042 miles en 2018. Dentro de estos **Atención a Grupos Vulnerables** aumentó el 149,8% a una tasa promedio anual del 37,5%, seguido de **Deporte y Recreación** con el 124,4% con una tasa del 31,1% promedio anual; mientras que **Ambiental** disminuyó en el -100% a una tasa promedio anual del -25%, **Prevención y Atención de Desastres** decreció el -81% a una tasa promedio anual del -20,3% y por último **Agua Potable y Saneamiento Básico** con el -62,6% a una tasa promedio del -15,7% anual.

VARIACION COMPOSICION

En la variación de la composición dentro del Total de la Inversión, **Agua Potable y Saneamiento Básico** pasó de representar el 20% en 2014 al 7% en 2018 y **Salud** pasó de ser el 49% en 2014 al 62% en 2018.





SALDO DE LA DEUDA PIJAO 2014 – 2018

CONCEPTO	2014	VAR % 2013-2014	2015	VAR % 2014-2015	2016	VAR % 2015-2016	2017	VAR % 2016-2017	2018	VAR % 2017-2018
SALDO CIERRE VIGENCIA ANTERIOR	140.000	-36,36	0	-100,00	0		0		0	
DESEMBOLSOS EN LA VIGENCIA	0		0		0		0		950.000	
INTERESES PAGADOS EN LA VIGENCIA	27.687	59,53	0	-100,00	0		0		58.162	
COMISIONES PAGADAS VIGENCIA	0		0		0		0		0	
AMORIZACIONES PAGADAS VIGENCIA	80.000	0,00	0	-100,00	0		0		0	
INTERESES PROYECT SGTE VIGENCIA	2.132	-77,79	0	-100,00	0		0		77.587	
SALDO DEUDA CIERREVIGENCIA ACTUAL	60.000	-57,14	0	-100,00	0		0		950.000	
FUENTE: FUT										

PROYECCION ANUAL CANCELACION SALDO DE LA DEUDA PIJAO

AÑOS	2.019	2.020	2.021	2.022	2.023
DEUDA	153.106	219.769	239.065	260.055	78.006

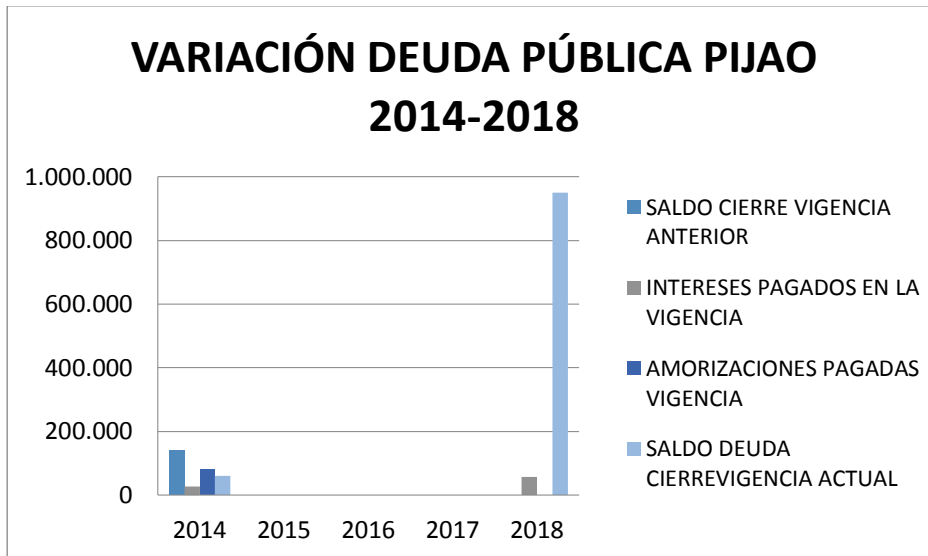
FUNTE: FUT



SALDO A LA DEUDA

PERIODO 2017 – 2018

El Saldo de la Deuda Cierre Vigencia Actual paso de \$0 miles en 2017 a \$950.000 miles en 2018.



**BALANCE CONTABLE PIJAO 2014 – 2018**

CODIGO	NOMBRE	2.014	% 2014	VAR % 2013-2014	2.015	% 2015	VAR % 2014-2015	2.016	% 2016	VAR % 2015-2016	2.017	% 2017	VAR % 2016-2017	VAR % 2013-2017	2.018	2018 %%	VAR % 2017-2018
1	ACTIVOS	22.132.191	1,00	0,20	22.589.141	1,00	0,02	24.457.539	1,00	0,08	25.606.426	1,00	4,7	38,6	47.430.062	1,00	85,2
1.1	EFFECTIVO	1.255.144	0,06	-0,39	1.468.183	0,06	0,17	1.587.866	0,06	0,08	1.465.987	0,06	-7,7	-28,6	1.742.180	0,04	18,8
1.2	INVERSIONES E INSTR.	98.720	0,00	0,00	98.720	0,00	0,00	98.720	0,00	0,00	98.720	0,00	0,0	0,0	98.720	0,00	0,0
1.3	RENTAS POR COBRAR	566.530	0,03	-0,16	466.339	0,02	-0,18	378.783	0,02	-0,19	400.082	0,02	5,6	-40,7	964.612	0,02	141,1
1.4	DEUDORES	328.735	0,01	-0,14	341.635	0,02	0,04	154.419	0,01	-0,55	786.510	0,03	409,3	105,7	11.298	0,00	-98,6
1.6	PROPIEDADES, PLANTA	4.691.164	0,21	0,17	4.596.681	0,20	-0,02	4.391.498	0,18	-0,04	4.300.348	0,17	-2,1	7,3	26.460.192	0,56	515,3
1.7	BIENES DE USO PÚBLICO	5.636.506	0,25	0,00	5.636.506	0,25	0,00	5.640.316	0,23	0,00	5.448.607	0,21	-3,4	-3,3	7.297.812	0,15	33,9
1.9	OTROS ACTIVOS	9.555.392	0,43	0,70	9.981.077	0,44	0,04	12.205.937	0,50	0,22	13.106.171	0,51	7,4	132,9	10.855.248	0,23	-17,2
2	PASIVOS	866.777	1,00	-0,47	1.181.247	1,00	0,36	1.381.263	1,00	0,17	6.889.934	0,27	398,8	325,0	11.790.161	1,00	71,1
2.2	OPERACIONES DE CRÉD.	60.000	0,07	-0,57	0	0,00	-1,00	0	0,00		0	0,00		-100,0	0	0,00	0
2.3	OPERACIONES DE FIN.	41.330	0,05	-0,31	0	0,00	-1,00	0	0,00		0	0,00		-100,0	950.000	0,08	0
2.4	CUENTAS POR PAGAR	477.651	0,55	1,71	877.714	0,74	0,84	1.105.912	0,80	0,26	223.715	0,01	-79,8	26,9	216.720	0,02	-3,1
2.5	OBLIGACIONES LAB.	5.230	0,01	-0,77	66.469	0,06	11,71	70.833	0,05	0,07	336.721	0,01	375,4	1.358,9	10.623.441	0,90	3.055,0
2.7	PASIVOS ESTIMADOS	190.418	0,22	-0,02	159.758	0,14	-0,16	159.758	0,12	0,00	6.320.031	0,25	3.856,0	3.167,3	0	0,00	-100,0
2.9	OTROS PASIVOS	92.148	0,11	-0,91	77.306	0,07	-0,16	44.760	0,03	-0,42	9.467	0,00	-78,8	-99,1	0	0,00	-100,0
3	PATRIMONIO	21.265.414	1,00	0,26	21.407.894	1,00	0,01	23.076.276	1,00	0,08	18.716.492	0,73	-18,9	11,0	35.639.902	1,00	90,4
3.1	HACIENDA PÚBLICA	21.265.414	1,00	0,26	21.407.894	1,00	0,01	23.076.276	1,00	0,08	18.716.492	0,73	-18,9	11,0	35.639.902	1,00	90,4
	TOTAL PASIVO Y PAT.	22.132.191			22.589.141			24.457.539			25.606.426		4,7	38,6	47.430.062	1,00	
	FUENTE: FUT																



BALANCE CONTABLE

PERIODO 2017 – 2018

Los **Activos** aumentaron el 85,2% al pasar de \$25.606.426 miles en 2'17 a \$47.430.062 miles en 2018, dentro de los activos **Propiedades, Planta y Equipo** aumentaron el 515,3%, seguido de **Rentas por Cobrar** con el 141,1%. Mientras que **Deudores** disminuyó en el -98,6%, y Otros Activos decrecieron en el -17,2%.

Los **Pasivos** aumentaron el 71,1% al pasar de \$6.889.934 miles en 2017 a \$11.790.161 miles en 2018, dentro de los cuales **Obligaciones Laborales** incremento notoriamente con el 3.055%. Mientras que **Pasivos Estimados** y **Otros Pasivos** disminuyeron en el -100%

El **Patrimonio** aumento el 90,4% al pasar de \$18.716.492 miles en 2017 a \$35.639.902 miles en 2018.

PERIODO 2014 – 2018

Los **Activos** aumentaron el 114,3% al pasar de \$22.132.191 miles en 2014 a \$47.430.062 miles en 2018. Por lo tanto, **Propiedades, Planta y Equipo** aumentaron el 464,0% a una tasa promedio anual del 116%, seguido de **Rentas por Cobrar** con el 70,3% a una tasa del 17,6% promedio anual. **Deudores** decreció en el -96,6% a una tasa promedio anual del -24,1%.

Los **Pasivos** aumentaron el 1.260,2% al pasar de \$866.777 miles en 2014 a 11.790.161 miles en 2018. Dentro de los cuales las **Operaciones de Financiamiento** crecieron en el 2.198,6% con una tasa promedio anual del 549,6%, mientras que las **Operaciones de Crédito**, los **Pasivos Estimados** y **Otros Pasivos** disminuyeron en el -100% a una tasa anual de -25%.

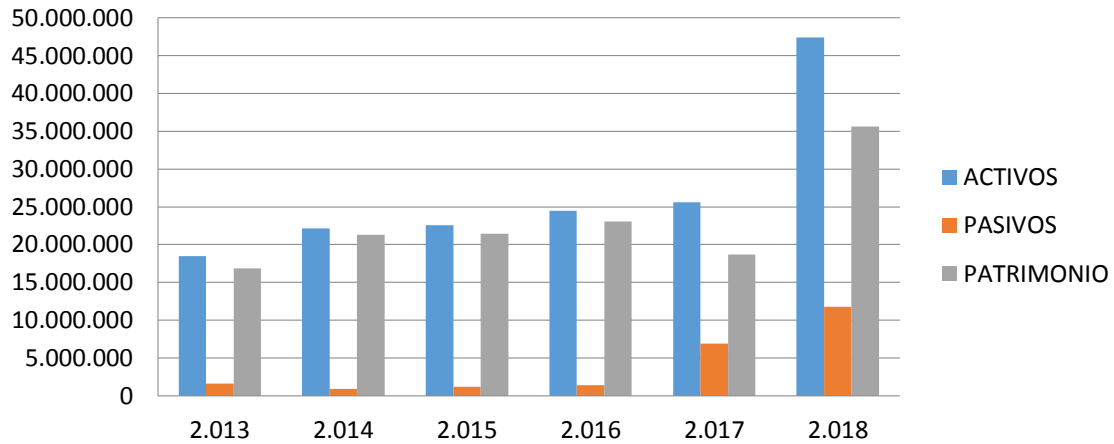
El **Patrimonio** aumento el 67,6% con una tasa promedio anual del 16,9% al pasar de \$21.265.414 miles en 2014 a \$35.639.902 miles en 2018.

VARIACION COMPOSICION 2014 – 2018

En la variación de la composición las **Propiedades, Planta y Equipo** pasaron de representar el 21% del total de activos en 2014 al 56% en 2018 y **Otros Activos** pasaron de ser el 43% en 2014 al 23% en 2018.

Las **Obligaciones Laborales** pasaron de representar del total de pasivos en 2014 1% al 90% en 2018%. Mientras que las **Cuentas por Pagar** pasaron de ser el 55% en 2014 al 8% en 2018.

INFORMACIÓN CONTABLE PIJAO 2014-2018





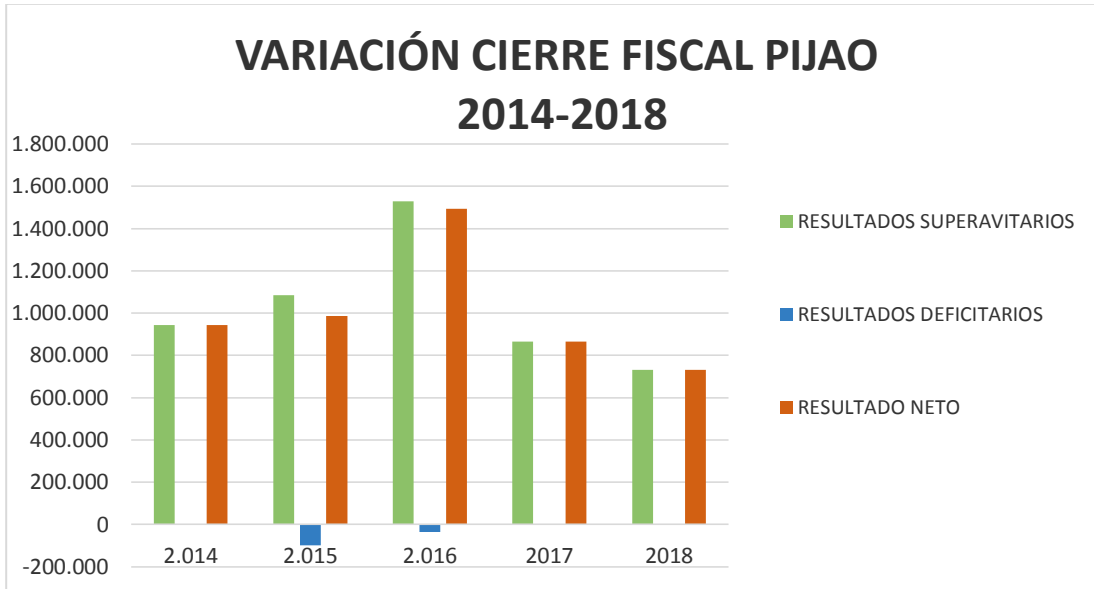
CIERRE FISCAL PIJAO 2014 – 2018

CODIGO	NOMBRE	2.014	% 2014	VAR % 2013-2014	2.015	% 2015	VAR % 2014-2015	2.016	% 2016	2017	% 2017	VAR % 2016-2017	2018	% 2018	VAR % 2017-2018
C	TOTAL	943.926	1,00	-41,6	985.606	1,00	4,4	1.492.761	1,00	864.978	1,00	-42,1	731.937	1,00	-15,4
C.1	RECURSOS DE LIBRE DESTINACION	1.318	0,00	-106,2	-99.228	-0,10	-7.628,7	-35.520	-0,02	2.406	0,00	-106,8	8.985	0,01	273,4
C.4	RECURSOS CON DESTINACIÓN	942.608	1,00	-42,4	1.084.834	1,10	15,1	1.467.891	0,98	862.572	1,00	-41,2	722.952	0,99	-16,2
C.4.1.1	SGP EDUCACION	13.929	0,01	-55,0	4.685	0,00	-66,4	6.152	0,00	2.095	0,00	-65,9	505	0,00	-75,9
C.4.1.11	S.G.P. POR CRECIMIENTO DE LA ECONOMÍA	0	0,00	-100,0	21.041	0,02		0	0,00	23.976	0,03		9.548	0,01	-60,2
C.4.1.13	SGP PROPÓSITO GENERAL	26.061	0,03	113,5	89.732	0,09	244,3	101.377	0,07	46.782	0,05	-53,9	3.149	0,00	-93,3
C.4.1.3	SGP SALUD	474.555	0,50	1,9	473.315	0,48	-0,3	529.944	0,36	527.362	0,61	-0,5	564.699	0,77	7,1
C.4.1.5	SGP ALIMENTACIÓN ESCOLAR	7.890	0,01	338,8	7.975	0,01	1,1	21.667	0,01	82	0,00	-99,6	34	0,00	-58,2
C.4.1.9	SGP AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO	55.389	0,06	-66,8	3.577	0,00	-93,5	63.012	0,04	20.282	0,02	-67,8	23.615	0,03	16,4
C.4.3.1	REGALÍAS Y COMPENSACIONES	223.351	0,24	-71,8	433.038	0,44	93,9	620.413	0,42	0	0,00	-100,0	0	0,00	
C.4.3.3	RECURSOS DE CONVENIOS Y/O	69.248	0,07	-43,3	25	0,00	-100,0	0	0,00	126.078	0,15		15.970	0,02	-87,3
C.4.3.5	RECURSOS DEL CRÉDITO	0	0,00		0	0,00		0	0,00	0	0,00		0	0,00	
C.4.3.6.1	CON DESTINACIÓN SECTOR EDUCACIÓN	1	0,00		1	0,00	0,0	33.056	0,02	0	0,00	-100,0	0	0,00	
C.4.3.6.3	CON DESTINACIÓN SECTOR SALUD	14.705	0,02	100,1	18.208	0,02	23,8	0	0,00	14.980	0,02		0	0,00	-100,0
C.4.3.6.5	CON DESTINACIÓN SECTOR AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO	12.047	0,01		12.102	0,01	0,5	28.426	0,02	0	0,00	-100,0	0	0,00	
C.4.3.6.7	CON DESTINACIÓN A OTROS SECTORES DE INVERSIÓN	45.432	0,05	45,9	21.135	0,02	-53,5	63.844	0,04	100.935	0,12	58,1	105.430	0,14	4,5
C.10	SALDOS EN PATRIMONIOS	0	0,00		0	0,00		60.390	0,04	0	0,00	-100,0	0	0,00	
	RESULTADOS SUPERAVITARIOS	943.926		-42,34	1.084.834		14,93	1.528.281	1,02	864.978	1,00	-43,4	731.937	1,00	-15,4
	RESULTADOS DEFICITARIOS			-100,00	-99.228			-35.520	-0,02	0,00	0,00	-100,0	0,00	0,00	
	RESULTADO NETO	943.926		-41,59	985.606		4,42	1.492.761	1,00	864.978	1,00	-42,1	731.937	1,00	-15,4
FUENTE: FUT															

CIERRE FISCAL

PERIODO 2017 – 2018

El Resultado Neto disminuyó el -15,4% al pasar de \$864.978 miles en 2017 a \$731.937 miles en 2018





QUIMBAYA

TOTAL INGRESOS 2014 – 2018

CODIGO	NOMBRE	2.014	% 2014	2.015	% 2015	VAR % 2014-2015	2.016	% 2016	VAR % 2015-2016	2.017	% 2017	VAR % 2016-2017	2.018	% 2018	VAR % 2017-2018
TI	INGRESOS TOTALES	29.815.194	1,00	33.175.135	1,00	11,3	31.229.010	1,00	-5,9	33.174.983	1,00	6,2	41.236.192	1,00	24,3
TI.A	INGRESOS CORRIENTES	23.889.709	0,80	24.662.162	0,74	3,2	28.339.703	0,91	14,9	29.022.180	0,87	2,4	28.367.880	0,69	-2,3
TI.A.1	TRIBUTARIOS	5.659.391	0,19	5.983.937	0,18	5,7	7.039.242	0,23	17,6	7.390.775	0,22	5,0	7.223.546	0,18	-2,3
TI.A.1.1	IMPUESTO DE CIRCULACIÓN	103.296	0,00	172.754	0,01	67,2	188.153	0,01	8,9	123.037	0,00	-34,6	142.282	0,00	15,6
TI.A.1.10	IMPUESTO DE ESPECTÁCULOS	520	0,00	560	0,00	7,7	150	0,00	-73,2	0	0,00	-100,0	110	0,00	0
TI.A.1.25	SOBRETASA BOMBERIL	283.900	0,01	283.860	0,01	0,0	318.854	0,01	12,3	330.171	0,01	3,5	320.740	0,01	-2,9
TI.A.1.26	SOBRETASA A LA GASOLINA	653.364	0,02	794.117	0,02	21,5	902.817	0,03	13,7	885.853	0,03	-1,9	922.202	0,02	4,1
TI.A.1.28	ESTAMPILLAS	285.769	0,01	368.593	0,01	29,0	397.559	0,01	7,9	408.586	0,01	2,8	512.115	0,01	25,3
TI.A.1.29	IMPUESTO SOBRE EL SERVICIO	768.212	0,03	832.480	0,03	8,4	1.264.580	0,04	51,9	1.381.356	0,04	9,2	1.315.409	0,03	-4,8
TI.A.1.3	IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO	2.922.789	0,10	2.849.410	0,09	-2,5	3.173.576	0,10	11,4	3.314.337	0,10	4,4	3.161.811	0,08	-4,6
TI.A.1.30	CONTRIBUCIÓN SOBRE	43.865	0,00	13.417	0,00	-69,4	50.191	0,00	274,1	1.977	0,00	-96,1	25.641	0,00	1.196,8
TI.A.1.5	IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO	444.898	0,01	514.504	0,02	15,6	570.962	0,02	11,0	718.729	0,02	25,9	626.379	0,02	-12,8
TI.A.1.6	AVISOS Y TABLEROS	65.840	0,00	89.843	0,00	36,5	91.931	0,00	2,3	111.029	0,00	20,8	90.789	0,00	-18,2
TI.A.1.7	PUBLICIDAD EXTERIOR VISUAL	8.995	0,00	3.369	0,00	-62,5	6.652	0,00	97,4	3.552	0,00	-46,6	11.250	0,00	216,7
TI.A.1.8	IMPUESTO DE DELINEACIÓN	77.942	0,00	61.030	0,00	-21,7	73.817	0,00	21,0	112.147	0,00	51,9	94.818	0,00	-15,5
TI.A.2	NO TRIBUTARIOS	18.230.319	0,61	18.678.225	0,56	2,5	21.300.461	0,68	14,0	21.631.406	0,65	1,6	21.144.334	0,51	-2,3
TI.A.2.1	TASAS Y DERECHOS	89.332	0,00	152.167	0,00	70,3	188.461	0,01	23,9	149.049	0,00	-20,9	83.272	0,00	-44,1
TI.A.2.2	MULTAS Y SANCIONES	154.710	0,01	143.091	0,00	-7,5	197.525	0,01	38,0	169.682	0,01	-14,1	146.469	0,00	-13,7
TI.A.2.5	RENTAS CONTRACTUALES	0	0,00	0	0,00	0	46.867	0,00	0	0	0,00	-100,0	0	0,00	0
TI.A.2.6	TRASFERENCIAS	16.662.070	0,56	17.523.361	0,53	5,2	19.779.601	0,63	12,9	20.635.880	0,62	4,3	20.184.449	0,49	-2,2
TI.A.2.7	OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS	1.324.207	0,04	859.607	0,03	-35,1	1.088.006	0,03	26,6	676.794	0,02	-37,8	730.145	0,02	7,9
TI.B	INGRESOS DE CAPITAL	5.925.484	0,20	8.512.973	0,26	43,7	2.889.307	0,09	-66,1	4.152.803	0,13	43,7	12.868.312	0,31	209,9
TI.B.1	COFINANCIACIÓN	1.769.679	0,06	634.338	0,02	-64,2	229.500	0,01	-63,8	314.333	0,01	37,0	2.079.127	0,05	561,4
TI.B.10	RETIROS FONPET	0	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0	4.859.740	0,12	0
TI.B.11	UTILIDADES Y EXCEDENTES FINANCIEROS	0	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0	63.464	0,00	0
TI.B.13	REINTEGROS	49.323	0,00	389	0,00	-99,2	9.110	0,00	2243,0	0	0,00	-100,0	98.971	0,00	0
TI.B.4	RECURSOS DEL CRÉDITO	0	0,00	3.000.000	0,09	0	0	0,00	-100,0	0	0,00	0	3.000.000	0,07	0
TI.B.6	RECURSOS DEL BALANCE	4.018.218	0,13	4.803.224	0,14	19,5	2.549.533	0,08	-46,9	3.727.341	0,11	46,2	2.712.871	0,07	-27,2
TI.B.7	VENTA DE ACTIVOS	0	0,00	0	0,00	0	14.112	0,00	0	0	0,00	-100,0	0	0,00	0
TI.B.8	RENDIMIENTOS POR OPERACIONES FINANCIERAS	81.264	0,00	75.021	0,00	-7,7	87.053	0,00	16,0	111.129	0,00	27,7	54.140	0,00	-51,3
TI.B.9	DONACIONES	7.000	0,00	0	0,00	-100,0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0

FUENTE: FUT

INGRESOS

PERIODO 2017 – 2018

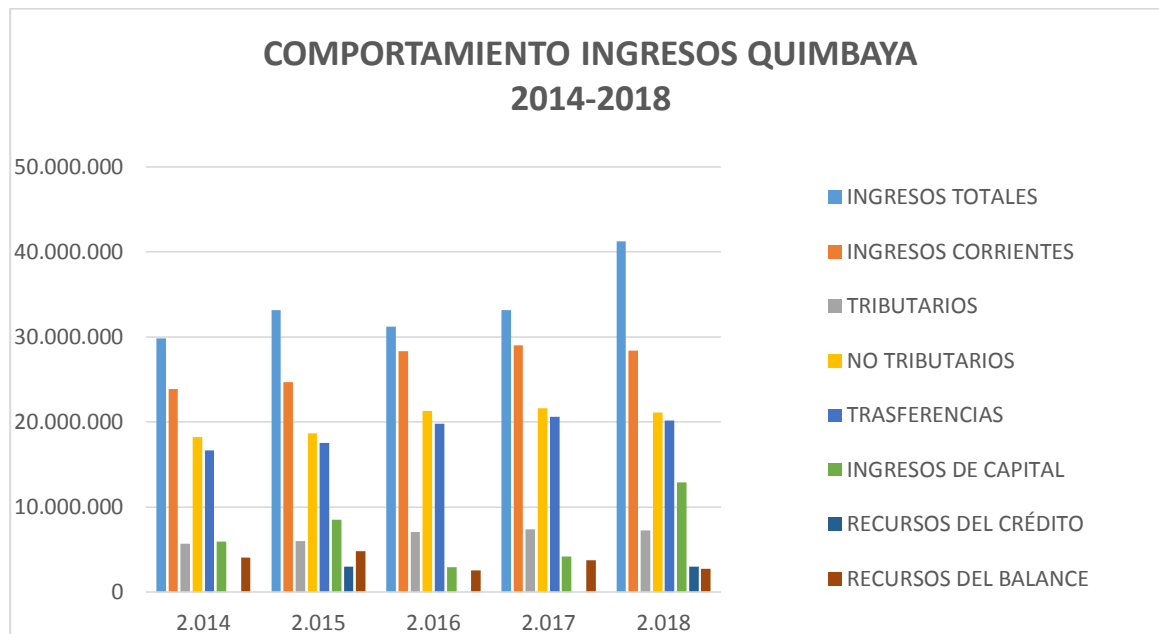
Los **ingresos totales** crecieron el 24,3% al pasar de \$33.174.983 miles en 2017 a \$41.236.192 miles en 2018, dentro de los **ingresos totales** los **Ingresos de Capital** aumentaron el 209,9%, seguido de las **Estampillas** con el 25,3%. Mientras que los **Recursos de Balance** disminuyeron el -27,2% y el **Impuesto de Industria y Comercio** decreció el -12,8%.

PERIODO 2014 – 2018

Los **Ingresos Totales** aumentaron el 38,3% con una tasa promedio anual del 9,6% al pasar de \$29.815.194 miles en 2014 a \$41.236.192 miles en 2018. Dentro de estos los **Ingresos de Capital** aumentaron el 117,2% a una tasa promedio anual del 29,3%, seguido de **Estampillas** con el 79,2% con una tasa del 19,8% promedio anual y el **Impuesto Alumbrado Público** incremento el 71,2 a una tasa promedio anual del 17,8%.

VARIACION COMPOSICION 2014 – 2018

En la variación de la composición los **Ingresos de Capital** pasaron de representar del Total de Ingresos el 20% en 2014 al 31 en 2018 y los **Ingresos Corrientes** pasaron de ser el 80% en 2014 al 69% en 2018.





TOTAL GASTOS QUIMBAYA 2014 – 2018

NOMBRE	2.014	% 2014	VAR % 2013- 2014	2.015	% 2015	VAR % 2014- 2015	2.016	% 2016	VAR % 2015- 2016	2.017	% 2017	VAR % 2016- 2017	2.018	% 2018	VAR % 2017- 2018
TOTAL GASTOS	25.342.149	1,00	19,9	31.246.662	1,00	23,3	29.105.960	1,00	-6,9	31.048.969	1,00	6,7	41.111.201	1,00	32,4
TOTAL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	3.544.210	0,14	9,0	4.036.581	0,13	13,9	3.969.363	0,14	-1,7	4.250.182	0,14	7,1	4.758.221	0,12	12,0
TOTAL INVERSIÓN	20.908.544	0,83	20,4	26.594.607	0,85	27,2	23.952.662	0,82	-9,9	25.906.777	0,83	8,2	34.260.669	0,83	32,2
TOTAL, DE LA DEUDA	889.395	0,04	72,0	615.474	0,02	-30,8	1.183.935	0,04	92,4	892.011	0,03	-24,7	2.092.311	0,05	134,6

FUENTE: FUT

TOTAL GASTOS

PERIODO 2017 – 2018

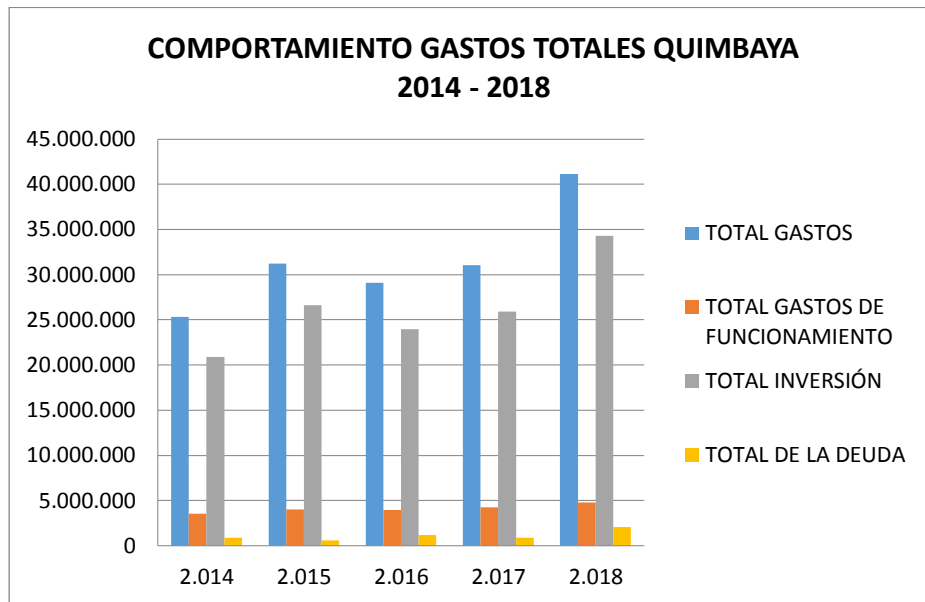
El **Total de Gastos** aumento el 32,4% al pasar de \$31.048.969 miles en 2017 a \$41.111.201 miles en 2018. Por lo tanto, el **Total de la Deuda** aumento el 134,6%, seguido del **Total de la Inversión** con el 32,2% y por último el **Total de Gastos de Funcionamiento** aumento el 12%.

PERIODO 2014 – 2018

El **Total de Gastos** aumento el 62,2% con una tasa promedio anual del 15,6%. Dentro de los cuales el **Total de la Deuda** incremento el 135,3% a un promedio anual del 33,8%, el **Total de la Inversión** aumento el 63,9% a una tasa del 16% promedio anual y el **Total de Gastos de Funcionamiento** con el 34,3% a una tasa promedio anual del 8,5%.

VARIACION COMPOSICION 2014 – 2018

En la variación de la composición no hubo ninguna característica significativa.





SECRETARÍA DE
PLANEACIÓN



GASTOS DE FUNCIONAMIENTO QUIMBAYA 2014 – 2018

CODIGO	NOMBRE	2.014	% 2014	VAR % 2013- 2014	2.015	% 2015	VAR % 2014- 2015	2.016	% 2016	VAR % 2015- 2016	2.017	% 2017	VAR % 2016- 2017	2.018	% 2018	VAR % 2017- 2018
1	TOTAL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	3.544.210	1,00	9,0	4.036.581	1,00	13,9	3.969.363	1,00	-1,7	4.250.182	1,00	7,1	4.758.221	1,00	12,0
1.1	GASTOS DE PERSONAL	2.141.994	0,60	17,1	2.373.727	0,59	10,8	2.580.635	0,65	8,7	2.989.047	0,70	15,8	3.492.188	0,73	16,8
1.2	GASTOS GENERALES	544.284	0,15	9,0	700.283	0,17	28,7	698.187	0,18	-0,3	833.807	0,20	19,4	855.611	0,18	2,6
1.3	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	857.932	0,24	-7,1	962.570	0,24	12,2	690.541	0,17	-28,3	427.327	0,10	-38,1	410.421	0,09	-4,0

FUENTE: FUT

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO POR TIPO DE GASTO

PERIODO 2017 – 2018

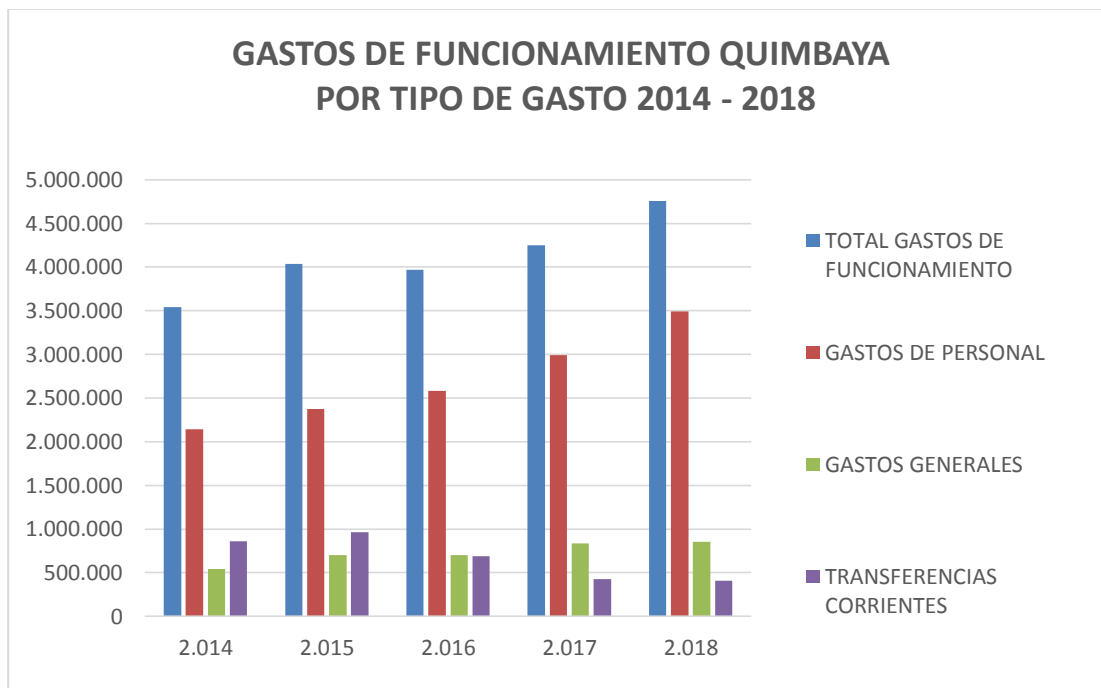
Los **Gastos de Funcionamiento** aumentaron el 12% al pasar de \$4.250.182 miles en 2017 a \$4.758.221 miles en 2018. De tal modo que el de mayor incremento son los **Gastos de Personal** con el 16,8%, seguido de los **Gastos Generales** con un aumento de 2,6% y las **Transferencias Corrientes** disminuyeron el -4,0%.

PERIODO 2014 – 2018

Los **Gastos de Funcionamiento** aumentaron el 34,3% con una tasa promedio anual del 8,6% al pasar de \$3.544.210 miles en 2014 a \$4.758.221 miles en 2018. Dentro de estos los **Gastos de Personal** aumentaron el 63% a una tasa promedio del 15,8%, seguido de los **Gastos Generales** con el 57,2%. Mientras que las **Transferencias Corrientes** disminuyeron el 52,2% y una tasa del -13% promedio anual.

VARIACION COMPOSICION 2014 – 2018

En la variación de la composición los **Gastos de Personal** pasaron de representar el 60% en 2014 al 73% en 2018 y las **Transferencias Corrientes** pasaron de ser el 24% en 2014 al 9% en 2018.





SECRETARÍA DE
PLANEACIÓN



GASTOS DE FUNCIONAMIENTO POR UNIDAD EJECUTORA QUIMBAYA 2014 – 2018

CODIGO	NOMBRE	2.014	% 2014	VAR % 2013- 2014	2.015	% 2015	VAR % 2014- 2015	2.016	% 2016	VAR % 2015- 2016	2.017	% 2017	VAR % 2016- 2017	2.018	% 2018	VAR % 2017- 2018
1	TOTAL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	3.544.210	1,00	9,0	4.036.581	1,00	13,9	3.969.363	1,00	-1,7	4.250.182	1,00	7,1	4.758.221	1,00	12,0
	ADMINISTRACIÓN CENTRAL	3.276.729	0,92	9,3	3.757.558	0,93	14,7	3.665.612	0,92	-2,4	3.919.868	0,92	6,9	4.426.940	0,93	12,9
	CONCEJO - SOLO MUNICIPIOS	177.868	0,05	6,0	185.103	0,05	4,1	205.261	0,05	10,9	220.967	0,05	7,7	214.715	0,05	-2,8
	PERSONERIA - SOLO MUNICIPIOS	89.613	0,03	3,2	93.920	0,02	4,8	98.490	0,02	4,9	109.347	0,03	11,0	116.566	0,02	6,6

FUENTE: FUT

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO POR UNIDAD EJECUTORA

PERIODO 2017 – 2018

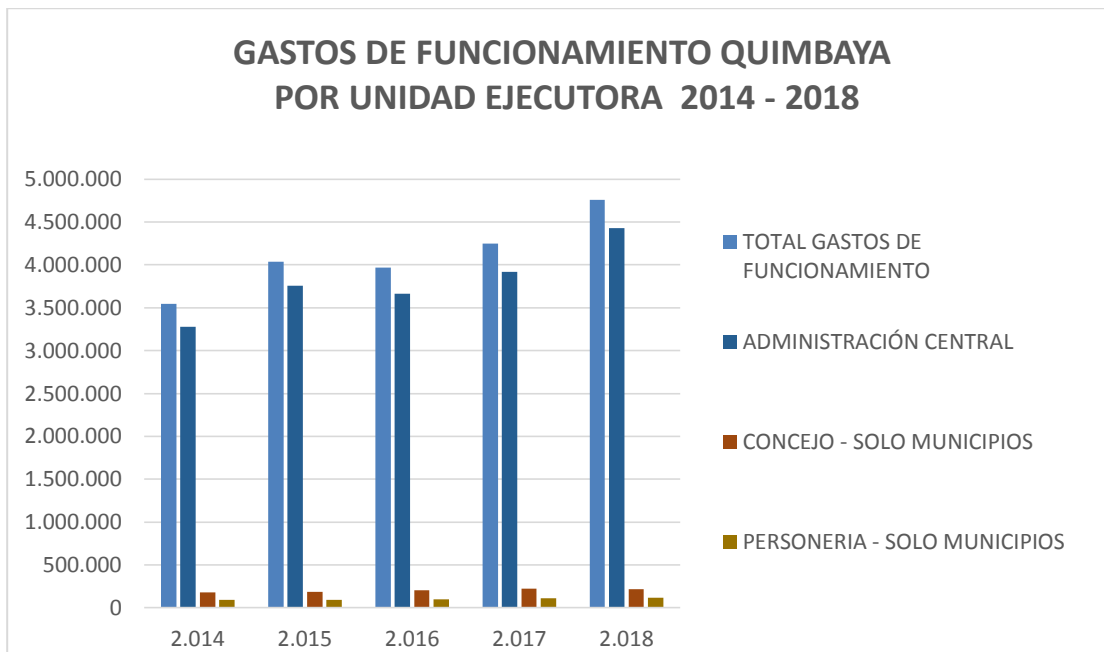
La **Administración Central** aumento el 12,9% al pasar de \$3.919.968 miles en 2017 a \$4.426.940 miles en 2018, seguido de **Personería** que incremento con el 6,6%; mientras que el **Concejo** disminuyo el -2,8%.

PERIODO 2014 – 2018

La **Administración Central** aumento el 35,1% con una tasa promedio anual del 8,8%, la **Personería** incremento el 30,1% y el **Concejo** subió el 20,7%.

VARIACION COMPOSICION 2014 – 2018

En la variación de la composición no hubo ninguna significativa.



**GASTOS DE INVERSIÓN POR SECTORES QUIMBAYA 2014 – 2018**

CODIGO	NOMBRE	2.014	% 2014	VAR % 2013-2014	2.015	% 2015	VAR % 2014-2015	2.016	% 2016	VAR % 2015-2016	2.017	% 2017	VAR % 2016-2017	2.018	% 2018	VAR % 2017-2018
A	TOTAL INVERSIÓN	20.908.544	1,00	20,4	26.594.607	1,00	21,4	23.952.662	1,00	-9,9	25.906.777	1,00	8,2	34.260.669	1,00	32,2
A.1	EDUCACIÓN	1.136.872	0,05	-1,7	1.180.925	0,04	3,7	1.169.802	0,05	-0,9	1.226.626	0,05	4,9	1.160.676	0,03	-5,4
A.2	SALUD	14.216.369	0,68	14,2	14.109.984	0,53	-0,8	15.789.962	0,66	11,9	16.974.977	0,66	7,5	18.870.358	0,55	11,2
A.3	AGUA POTABLE SAN	1.235.749	0,06	38,7	3.195.755	0,12	61,3	1.020.775	0,04	-68,1	776.469	0,03	-23,9	1.088.473	0,03	40,2
A.4	DEPORTE Y REC.	270.400	0,01	96,8	506.506	0,02	46,6	197.089	0,01	-61,1	209.409	0,01	6,3	5.089.786	0,15	2.330,5
A.5	CULTURA	424.200	0,02	89,3	624.050	0,02	32,0	572.350	0,02	-8,3	590.674	0,02	3,2	666.587	0,02	12,9
A.6	SERVICIOS PÚBLICOS	506.039	0,02	3,5	1.424.815	0,05	64,5	1.231.541	0,05	-13,6	1.416.454	0,05	15,0	1.406.696	0,04	-0,7
A.7	VIVIENDA	97.669	0,00	-41,4	444.339	0,02	78,0	201.928	0,01	-54,6	1.001.815	0,04	396,1	242.851	0,01	-75,8
A.8	AGROPECUARIO	63.850	0,00	-2,1	96.950	0,00	34,1	119.600	0,00	23,4	109.937	0,00	-8,1	170.750	0,00	55,3
A.9	TRANSPORTE	1.322.638	0,06	174,6	2.188.489	0,08	39,6	1.346.597	0,06	-38,5	566.906	0,02	-57,9	3.155.428	0,09	456,6
A.10	AMBIENTAL	67.500	0,00	38,0	173.860	0,01	61,2	148.234	0,01	-14,7	203.425	0,01	37,2	175.550	0,01	-13,7
A.12	PREVENCIÓN	296.195	0,01	5,4	411.570	0,02	28,0	362.435	0,02	-11,9	533.055	0,02	47,1	439.030	0,01	-17,6
A.13	DESARROLLO	58.000	0,00	34,4	255.779	0,01	77,3	108.350	0,00	-57,6	105.850	0,00	-2,3	127.519	0,00	20,5
A.14	ATENCIÓN A	821.859	0,04	57,9	1.074.190	0,04	23,5	887.718	0,04	-17,4	831.528	0,03	-6,3	888.396	0,03	6,8
A.15	EQUIPAMIENTO	41.429	0,00	-55,2	188.913	0,01	78,1	138.133	0,01	-26,9	569.541	0,02	312,3	141.333	0,00	-75,2
A.16	DESARROLLO C	40.550	0,00	19,3	64.650	0,00	37,3	53.600	0,00	-17,1	94.844	0,00	76,9	72.530	0,00	-23,5
A.17	FORTALECIMIENTO INST	286.376	0,01	20,0	594.759	0,02	51,9	593.297	0,02	-0,2	671.831	0,03	13,2	547.206	0,02	-18,5
A.18	JUSTICIA Y SEGURIDAD	22.848	0,00	-58,9	59.073	0,00	61,3	11.250	0,00	-81,0	23.439	0,00	108,3	17.500	0,00	-25,3
FUENTE: FUT																

GASTOS DE INVERSION

PERIODO 2017 – 2018

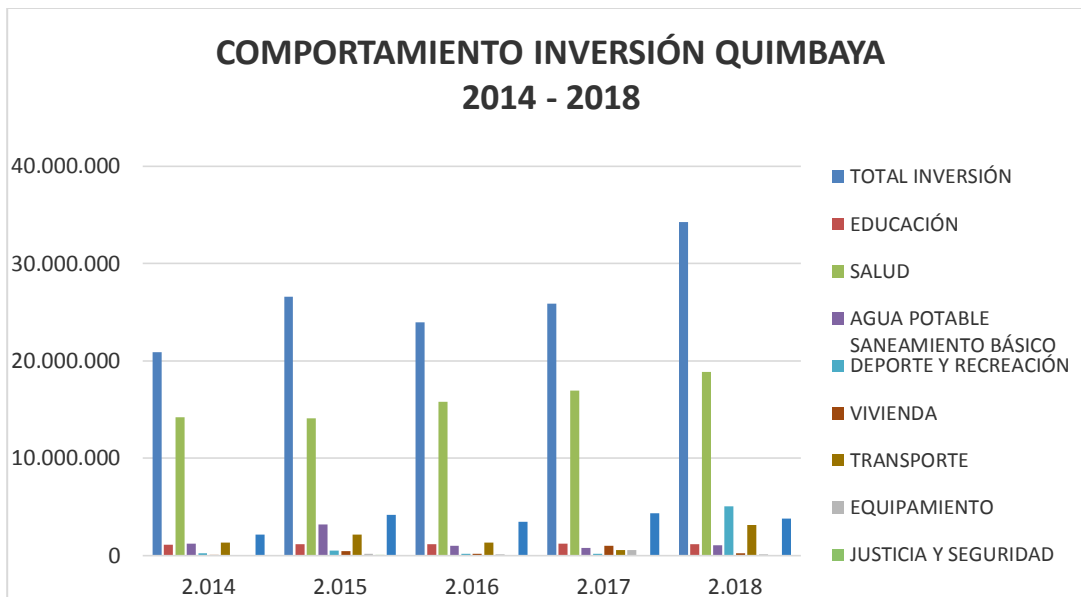
Los **Gastos de Inversión** aumentaron el 32,2% al pasar de \$25.906.777 miles en 2017 a \$34.260.669 miles en 2018. **Deporte y Recreación** aumento claramente con el 2.330,5%, seguido de **Transporte** con el 456,6%, **Agropecuario** con el 55,3% y **Agua Potable y Saneamiento Básico** con el 40,2%. Mientras que **Vivienda** decreció el -75,8, **Equipamiento** disminuyo el -75,2% y **Justicia y Seguridad** bajaron con el -25,3%.

PERIODO 2014 – 2018

Los **Gastos de Inversión** crecieron el 63,9% a una tasa promedio anual del 16% al pasar de \$20.908.544 miles en 2014 a \$34.260.669 miles en 2018. Por lo tanto, **Deporte y Recreación** aumentaron con el 1.782,3% a una tasa promedio anual del 445,6, **Equipamiento** incremento el 241,1% a una tasa del 60,3 promedio anual. Mientras que **Justicia y Seguridad** disminuyo el -23,4% a una tasa promedio anual del -5,9%.

VARIACION COMPOSICION 2014 – 2018

En la variación de la composición del total de **Gastos de Inversión; Deporte y Recreación** paso de representar el 1% en 2014 al 15% en 2018 y **Salud** pasó de simbolizar el 68% en 2014 al 55% en 2018.



**GASTOS DE SERVICIO DE LA DEUDA QUIMBAYA 2014 – 2018**

CODIGO	NOMBRE	2.014	%	VAR %	2.015	%	VAR %	2.016	%	VAR %	2.017	%	VAR %	2.018	%	VAR %
		2014	2014	2013-2014	2015	2015	2014-2015	2016	2016	2015-2016	2017	2017	2016-2017	2018	2018	2017-2018
T	TOTAL DE LA DEUDA	889.395	1,00	72,0	615.474	1,00	-30,8	1.183.935	1,00	92,4	892.011	1,00	-24,7	2.092.311	1,00	134,6
T.1	SECTOR	474.898	0,53	-8,2	431.817	0,70	-9,1	807.920	0,68	87,1	892.011	1,00	10,4	875.450	0,42	-1,9
T.1.15	EQUIPAMIENTO MUN.		0,00												0,00	
T.1.3	AGUA POTABLE	97.574	0,11	-8,3	106.345	0,17	9,0	143.198	0,12	34,7	127.014	0,14	-11,3	88.390	0,04	-30,4
T.1.4	DEPORTE Y		0,00												0,00	
T.1.7	VIVIENDA	223.296	0,25	-8,4	51.384	0,08	-77,0		0,00	-100,0					0,00	
T.1.8	AGROPECUARIO	34.089	0,04	-8,7	30.727	0,05	-9,9		0,00	-100,0					0,00	
T.1.9	TRANSPORTE	119.939	0,13	-7,5	147.153	0,24	22,7	137.823	0,12	-6,3	42.842	0,05	-68,9	23.518	0,01	-45,1
T.1.17	FORTALECIMIENTO				96.208	0,16		526.900	0,45	447,7	722.155	0,81	37,1	763.542	0,36	5,7
T.1.17.2	OTROS				96.208	0,16		526.900	0,45	447,7	722.155	0,81	37,1	763.542	0,36	5,7
T.2	BONOS PENSI.	414.497	0,47		183.657	0,30	-55,7	376.015	0,32	104,7			-100,0	1.216.861	0,58	
T.2.2	SIN SITUACIÓN DE	414.497	0,47		183.657	0,30	-55,7	376.015	0,32	104,7			-100,0		0,00	

FUENTE: FUT

GASTOS DE SERVICIO DE LA DEUDA

PERIODO 2017 – 2018

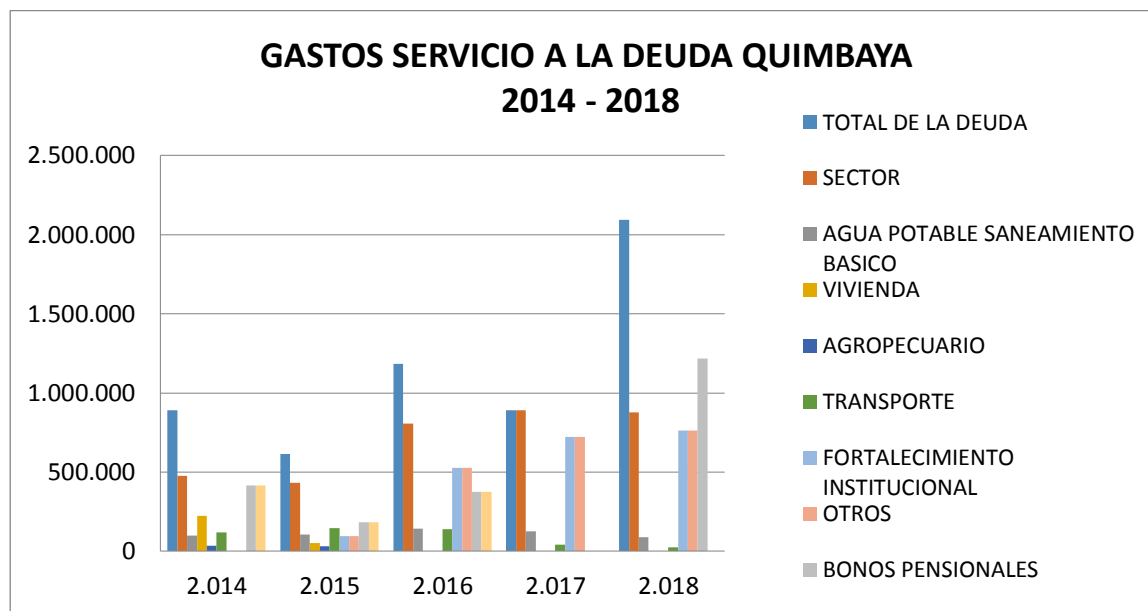
El Total del Servicio a la Deuda aumento el 134,6% al pasar de \$892.011 miles en 2017 a \$2.092.311 miles en 2018. Por lo tanto; **Fortalecimiento Institucional** aumento el 5,7% y **Transporte** disminuyo el -45,1%, seguido de **Agua Potable y Saneamiento Básico** que decreció en el -30,4%

PERIODOD 2014 – 2018

El **Total del Servicio a la Deuda** aumento el 135,3% con una tasa promedio anual del 33,8% al pasar de \$889.395 miles en 2014 a \$2.092.311 miles en 2018. Dentro de los cuales los **Bonos Pensionales** aumentaron el 193,6% a una tasa promedio anual del 48,4%, seguido del **Sector** con el 84,3% con una tasa promedio anual del 21,1%. Mientras que **Vivienda y Agropecuario** disminuyeron en el -100% a una tasa promedio anual del -25%.

VARIACION COMPOSICION 2014 – 2018

En la variación de la composición sobre el **Total del Servicio a la Deuda**, **Fortalecimiento Institucional** paso de representar el 0% en 2014 al 35% en 2018, **Sin Situación de Fondos** pasaron de representar el 47% en 2014 al 0% en 2018.



**SALDO DE LA DEUDA QUIMBAYA 2014 – 2018**

CONCEPTO	2014	VAR % 2013- 2014	2015	VAR % 2014- 2015	2016	VAR % 2015- 2016	2017	VAR % 2016-2017	2018	VAR % 2017-2018
SALDO CIERRE VIGENCIA ANTERIOR	891.389	-32,0	472.277	-47,0	209.999	-55,5	2.664.167	1.168,7	1.990.833	-25,3
DESEMBOLSOS EN LA VIGENCIA	0		3.000.000		3.000.000	0,0	0	-100,0	3.000.000	
INTERESES PAGADOS EN LA VIGENCIA	55.786	-43,1	172.392	209,0	266.817	54,8	219.105	-17,9	132.117	-39,7
COMISIONES PAGADAS VIGENCIA	0		0		0		0		0	
AMORIZACIONES PAGADAS VIGENCIA	419.112	0,0	262.278	-37,4	545.832	108,1	673.333	23,4	743.333	10,4
INTERESES PROYECT SGTE VIGENCIA	31.427	-52,9	234.223	645,3	354.124	51,2	165.060	-53,4	411.346	149,2
SALDO DEUDA CIERREVIGENCIA ACTUAL	472.277	-47,0	3.209.999	579,7	2.664.167	-17,0	1.990.833	-25,3	4.247.500	113,4
FUENTE: FUT										

PROYECCION ANUAL CANCELACION DE LA DEUDA QUIMBAYA

AÑOS	2.019	2.020	2.021	2.022	2.023	2.024
DEUDA	743.333	1.039.167	665.000	600.000	600.000	600.000

FUENTE: FUT

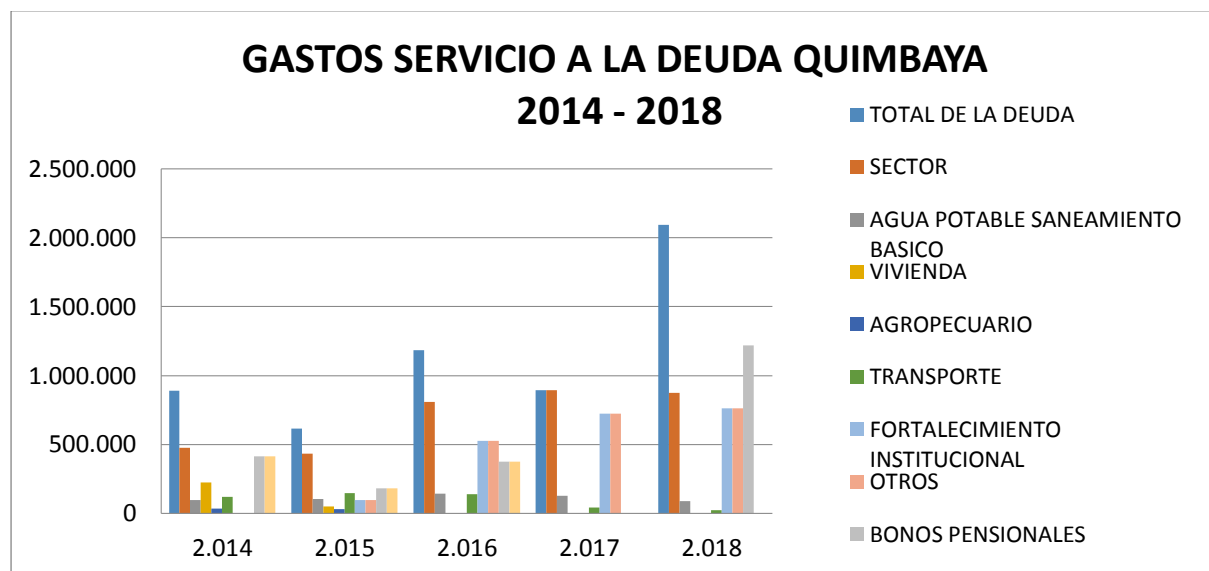
SALDO DE LA DEUDA

PERIODO 2017 – 2018

El **Saldo de la Deuda Cierre Vigencia Actual** aumento el 113,4% al pasar de \$1.990.833 miles en 2017 a \$4.247.500 miles en 2018. De tal modo que las **Amortizaciones Pagadas** aumentaron el 10,4% y los **Intereses Pagados** disminuyeron en el -39,7%.

PERIODO 2014 – 2018

El **Saldo de la Deuda Cierre Vigencia Actual** aumento el 799,4% con un promedio anual del 199,8%, al pasar de \$472.277 miles en 2014 a \$4.247.500 miles en 2018. Dentro de estos **Intereses Pagados** crecieron en el 136,8% con una tasa promedio anual del 34,2% y **Amortizaciones Pagadas** aumentaron el 77,4% a una tasa del 19,3% promedio anual.





BALANCE CONTABLE QUIMBAYA 2014 – 2018

CODIGO	NOMBRE	2.014	% 2014	VAR % 2013- 2014	2.015	% 2015	VAR % 2014- 2015	2.016	% 2016	VAR % 2015- 2016	2.017	% 2017	VAR % 2016- 2017	VAR % 2013- 2017	2.018	% 2018	VAR % 2017- 2018
1	ACTIVOS	75.154.113	1,00	4,2	74.722.419	1,00	-0,6	86.547.169	1,00	15,8	85.300.943	1,00	-1,4	18,3	96.842.565	1,00	13,5
1.1	EFFECTIVO	5.591.064	0,07	11,1	5.350.356	0,07	-4,3	5.517.027	0,06	3,1	5.246.034	0,06	-4,9	4,2	10.568.056	0,11	101,4
1.2	INVERSIONES E INSTR.	3.073.821	0,04	60,9	1.910.753	0,03	-37,8	2.110.753	0,02	10,5	2.490.750	0,03	18,0	30,4	2.492.750	0,03	0,1
1.3	RENTAS POR COBRAR	5.184.493	0,07	-8,4	4.108.224	0,05	-20,8	4.367.136	0,05	6,3	4.781.389	0,06	9,5	-15,5	13.435.344	0,14	181,0
1.4	DEUDORES	7.067.087	0,09	-11,7	6.258.283	0,08	-11,4	9.540.937	0,11	52,5	10.635.344	0,12	11,5	32,9	0	0,00	-100,0
1.5	INVENTARIOS	40.110	0,00	3,3	38.706	0,00	-3,5	36.090	0,00	-6,8	39.809	0,00	10,3	2,5	38.887	0,00	-2,3
1.6	PROPIEDADES, PLANTA	19.396.993	0,26	-2,0	21.548.187	0,29	11,1	18.133.144	0,21	-15,8	17.451.390	0,20	-3,8	-11,9	38.433.620	0,40	120,2
1.7	BIENES DE USO PÚBLICO	9.049.814	0,12	12,0	7.756.725	0,10	-14,3	13.764.702	0,16	77,5	10.577.811	0,12	-23,2	30,9	9.036.330	0,09	-14,6
1.9	OTROS ACTIVOS	25.750.731	0,34	9,1	27.751.185	0,37	7,8	33.077.380	0,38	19,2	34.078.416	0,40	3,0	44,4	22.837.579	0,24	-33,0
2	PASIVOS	16.793.023	1,00	25,4	21.261.720	1,00	26,6	21.031.993	1,00	-1,1	20.700.004	0,24	-1,6	54,5	24.255.137	1,00	17,2
2.2	OPERACIONES DE CRÉD.	472.274	0,03	-47,0	3.209.996	0,15	579,7	2.664.163	0,13	-17,0	1.990.833	0,02	-25,3	123,3	0	0,00	-100,0
2.4	CUENTAS POR PAGAR	941.575	0,06	354,8	2.435.922	0,11	158,7	1.035.828	0,05	-57,5	1.585.979	0,02	53,1	666,1	115.362	0,00	-92,7
2.5	OBLIGACIONES LAB.	160.107	0,01	1,5	207.036	0,01	29,3	243.508	0,01	17,6	720.484	0,01	195,9	356,9	0	0,00	-100,0
2.7	PASIVOS ESTIMADOS	15.167.636	0,90	25,5	15.368.325	0,72	1,3	17.026.941	0,81	10,8	16.289.006	0,19	-4,3	34,8	507.440	0,02	-96,9
2.9	OTROS PASIVOS	51.431	0,00	-0,5	40.441	0,00	-21,4	61.553	0,00	52,2	113.701	0,00	84,7	120,0	280.458	0,01	146,7
3	PATRIMONIO	58.361.090	1,00	-0,6	53.460.699	1,00	-8,4	65.515.176	1,00	22,5	64.600.939	0,76	-1,4	10,0	72.587.428	1,00	12,4
3.1	HACIENDA PÚBLICA	58.361.090	1,00	-0,6	53.460.699	1,00	-8,4	65.515.176	1,00	22,5	64.600.939	0,76	-1,4	10,0	72.587.428	1,00	12,4
	TOTAL PASIVO Y PATR.	75.154.113		4,2	74.722.419		-0,6	86.547.169		15,8	85.300.943		-1,4	18,3	96.842.565	1,00	

FUENTE: FUT



BALANCE CONTABLE

PERIODO 2017 – 2018

Los **Activos** aumentaron el 13,5% al pasar de \$85.300.943 miles en 2017 a \$96.842.565 miles en 2018. De tal modo; **Rentas por Cobrar** aumento el 181%, seguido de **Propiedades, Planta y Equipo** que incrementaron en el 120,2% y el **Efectivo** aumento el 101,4%, mientras que **Deudores** disminuyo el -100%, y **Otros Activos** decrecieron el -33%.

Los **Pasivos** aumentaron el 17,2% al pasar de \$20.700.004 miles en 2017 a \$24,255,137 miles en 2018, dentro de los cuales **Otros Pasivos** incrementaron en el 146,7% y **Obligatoriales Laborales** y **Operaciones de Crédito** disminuyeron el -100%, seguido de los **Pasivos Estimados** que decrecieron en el -96,9% y **Cuentas por Pagar** redujeron el 92,7%.

El **Patrimonio** aumento el 12,4% al pasar de \$64.600.939 miles en 2018 a \$72.587.428 miles en 2018.

PERIODO 2014 – 2018

Los **Activos** aumentaron el 28,9% con una tasa promedio anual del 7,2% al pasar de \$75.154.113 miles en 2014 a \$96 842.565 miles en 2018. **Rentas por Cobrar** aumentaron el 159,1% a una tasa promedio anual del 39,8%, **Propiedades, Planta y Equipo** que incrementaron en el 98,1% a una tasa del 24,5% promedio anual, continuado del **Efectivo** que aumento el 89% a una tasa promedio anual del 22,3%. De tal modo que **Deudores** disminuyo en el -100% a una tasa promedio anual del -25% e **Inversiones** decreció en el -18,9% a una tasa promedio anual del -4,7%.

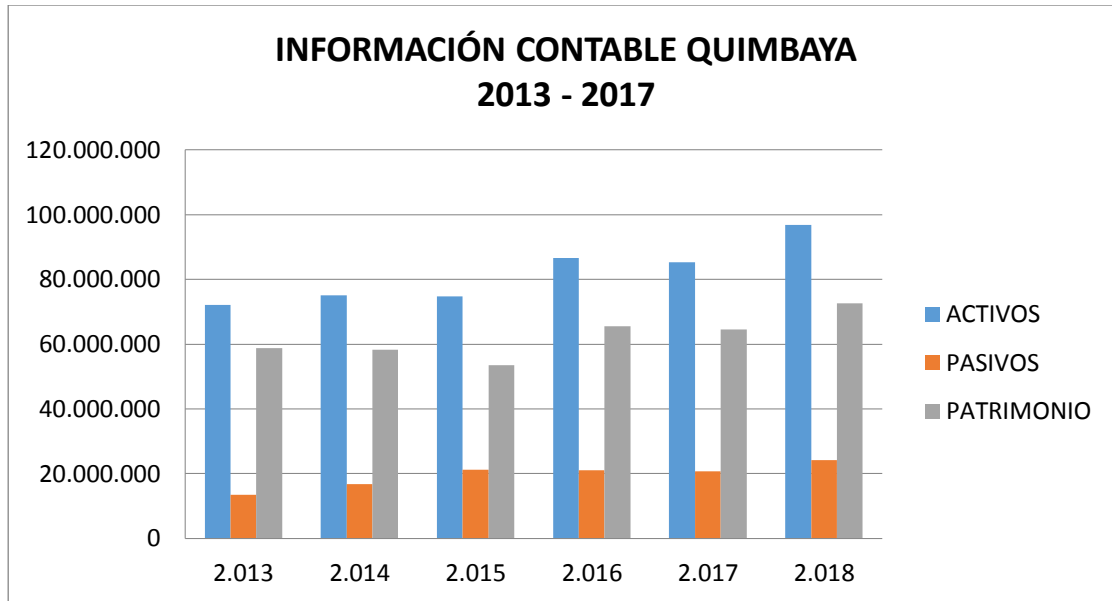
Los **Pasivos** aumentaron el 44,4% a una tasa promedio anual del 11,1% al pasar de \$16.793.023 miles en 2014 a \$24.255.137 miles en 2018, en este periodo **Otros Activos** incrementaron en el 445,3% a una tasa promedio anual del 111,3% y **Obligatoriales Laborales** y **Operaciones de Crédito** disminuyeron el -100% a una tasa promedio anual del -25%, seguido de los **Pasivos estimados** que decrecieron el -96,7% a una tasa promedio anual del -24,2%.

El **Patrimonio** aumento el 24,4% con una tasa promedio anual del 6,1% al pasar de \$58.361.090 miles en 2014 a \$72.587.428 miles en 2018.

VARIACION COMPOSICION

En la variación de la composición del total de **Activos**, las **Propiedades, Planta y Equipo** pasaron de representar el 25% en 2014 al 40% en 2018 y **Otros Pasivos** pasaron de representar el 34% en 2014 a representar el 24% en 2018.

En los **Pasivos; Otros Bonos y Títulos Emitidos** pasaron de representar el 0% en 2014 a representar el 79% en 2018 y los **Pasivos Estimados** pasaron de ser el 90% en 2014 al 2% en 2018.





CIERRE FISCAL QUIMBAYA 2014 – 2018

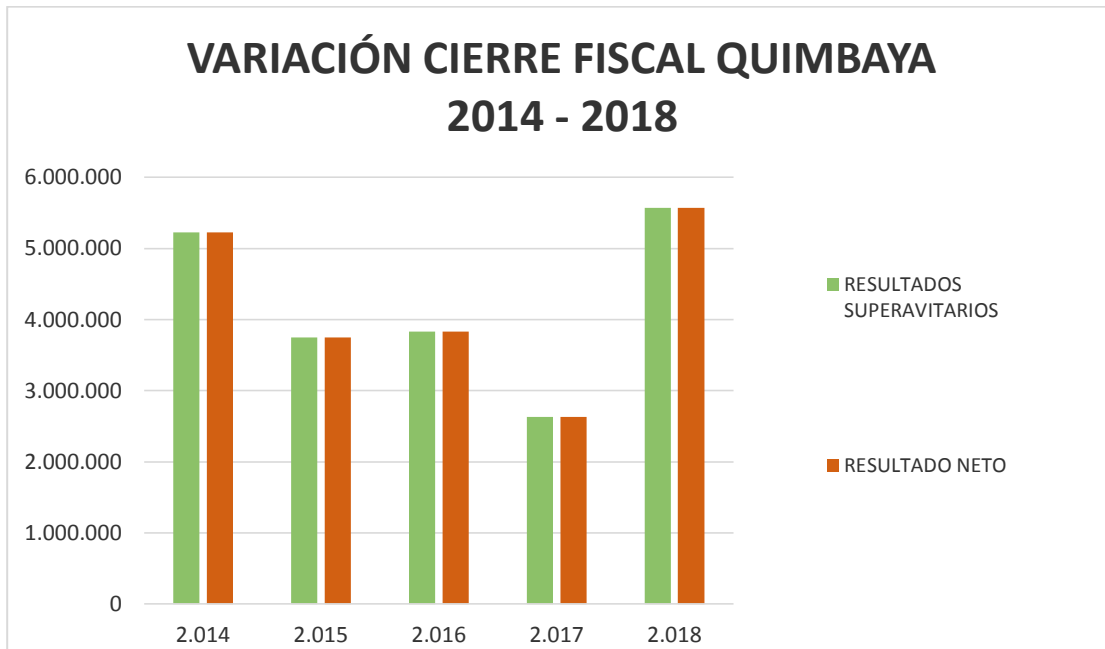
CODIGO	NOMBRE	2.014	% 2014	VAR % 2013-2014	2.015	% 2015	VAR % 2014-2015	2.016	% 2016	VAR % 2015-2016	2.017	% 2017	VAR % 2016-2017	2.018	% 2018	VAR % 2017-2018
C	TOTAL	5.225.129	1,00	30,0	3.745.787	1,00	-28,3	3.830.916	1,00	2,3	2.630.588	1,00	-31,3	5.569.895	1,00	111,7
C.1	RECURSOS DE LIBRE DEST.	1.258.573	0,24	173,9	790.661	0,21	-37,2	1.203.140	0,31	52,2	912.997	0,35	-24,1	649.122	0,12	-28,9
C.4	RECURSOS CON DESTINACIÓN	3.966.556	0,76	11,5	2.907.742	0,78	-26,7	2.627.776	0,69	-9,6	1.717.591	0,65	-34,6	4.920.773	0,88	186,5
C.4.1.1	SGP EDUCACION	54.720	0,01	33,0	20.430	0,01	-62,7	15.851	0,00	-22,4	9.302	0,00	-41,3	0	0,00	-100,0
C.4.1.11	S.G.P. POR CRECIMIENTO DE	7.729	0,00	-96,3	88.641	0,02	1.046,9	144.867	0,04	63,4	191.691	0,07	32,3	234.400	0,04	22,3
C.4.1.13	SGP PROPÓSITO GENERAL	111.234	0,02	69,5	90.201	0,02	-18,9	135.400	0,04	50,1	68.751	0,03	-49,2	108.325	0,02	57,6
C.4.1.3	SGP SALUD	361	0,00	-99,6	27.582	0,01	7.540,4	74.388	0,02	169,7	15.334	0,01	-79,4	2.348	0,00	-84,7
C.4.1.5	SGP ALIMENTACIÓN ESCOLAR	0	0,00	-100,0	6.924	0,00		1.305	0,00	-81,1	717	0,00	-45,1	1.193	0,00	66,4
C.4.1.9	SGP AGUA POTABLE	2.073	0,00	-86,9	11.883	0,00	473,1	0	0,00	-100,0	0	0,00		0	0,00	
C.4.3.1	REGALÍAS Y COMPENSACIONES	422.214	0,08	135.660,1	1.153.136	0,31	173,1	103.886	0,03	-91,0	75.403	0,03	-27,4	76.652	0,01	1,7
C.4.3.3	RECURSOS DE CONVENIOS Y/O	1.070.898	0,20	86,8	216.541	0,06	-79,8	0	0,00	-100,0	0	0,00		2.057.094	0,37	
C.4.3.5	RECURSOS DEL CRÉDITO	180.751	0,03	-67,2	9.419	0,00	-94,8	9.875	0,00	4,8	5.533	0,00	-44,0	4.068	0,00	-26,5
C.4.3.6.1	CON DESTINACIÓN SECTOR	0	0,00		0	0,00		0	0,00		0	0,00		0	0,00	
C.4.3.6.3	CON DESTINACIÓN SECTOR	264.600	0,05	-74,6	338.511	0,09	27,9	382.596	0,10	13,0	396.731	0,15	3,7	460.436	0,08	16,1
C.4.3.6.5	CON DESTINACIÓN SECTOR	0	0,00		0	0,00		39.169	0,01		66.090	0,03	68,7	465.140	0,08	603,8
C.4.3.6.7	CON DESTINACIÓN A OTROS	1.851.976	0,35	94,0	944.473	0,25	-49,0	1.720.439	0,45	82,2	888.040	0,34	-48,4	1.511.118	0,27	70,2
C.10	SALDOS EN PATRIMONIOS	0	0,00		47.384	0,01		0	0,00	-100,0	0	0,00		0	0,00	
	RESULTADOS SUPERAV.	5.225.129		30,0	3.745.787		-28,3	3.830.916	1,00	2,2	2.630.588	1,00	-31,3	5.569.895	1,00	111,74
	RESULTADOS DEFICITARIOS								0,00			0,00			0,00	
	RESULTADO NETO	5.225.129			3.745.787		-28,3	3.830.916	1,00	2,2	2.630.588	1,00	-31,3	5.569.895	1,00	111,74

FUENTE: FUT

CIERRE FISCAL

PERIODO 2017 – 2018

El Resultado Neto aumento el 111,74% al pasar de \$2.630.588 miles en 2017 a \$5.569.895 miles en 2018.





SECRETARÍA DE
PLANEACIÓN



SALENTO TOTAL INGRESOS 2014 – 2018

CODIGO	NOMBRE	2.014	% 2014	2.015	% 2015	VAR % 2014-2015	2.016	% 2016	VAR % 2015-2016	2.017	% 2017	VAR % 2016-2017	2.018	% 2018	VAR % 2017-2018
TI	INGRESOS TOTALES	8.562.853	1,00	9.820.959	1,00	14,7	9.877.081	1,00	0,6	13.217.168	1,00	33,8	10.832.488	1,00	-18,0
TI.A	INGRESOS CORRIENTES	6.411.477	0,75	7.616.928	0,78	18,8	7.883.605	0,80	3,5	8.347.349	0,63	5,9	8.471.062	0,78	1,5
TI.A.1	TRIBUTARIOS	2.278.984	0,27	2.537.711	0,26	11,4	3.011.964	0,30	18,7	2.959.368	0,22	-1,7	3.268.880	0,30	10,5
TI.A.1.1	IMPUESTO DE CIRCULACIÓN	434	0,00	839	0,00	93,3	415	0,00	-50,5	1.181	0,00	184,5	547	0,00	-53,7
TI.A.1.10	IMPUESTO DE ESPECTÁCULOS	540	0,00	0	0,00	-100,0	1.100	0,00	0	0	0,00	-100,0	0	0,00	0
TI.A.1.25	SOBRETASA BOMBERIL	143.690	0,02	153.249	0,02	6,7	166.606	0,02	8,7	174.733	0,01	4,9	189.824	0,02	8,6
TI.A.1.26	SOBRETASA A LA GASOLINA	540.646	0,06	605.432	0,06	12,0	680.876	0,07	12,5	640.132	0,05	-6,0	677.162	0,06	5,8
TI.A.1.28	ESTAMPILLAS	29.393	0,00	49.260	0,01	67,6	68.086	0,01	38,2	187.720	0,01	175,7	152.938	0,01	-18,5
TI.A.1.29	IMPUESTO SOBRE EL SERVICIO	276.266	0,03	281.738	0,03	2,0	338.383	0,03	20,1	325.207	0,02	-3,9	384.115	0,04	18,1
TI.A.1.3	IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO	801.861	0,09	881.724	0,09	10,0	923.436	0,09	4,7	1.022.333	0,08	10,7	1.083.926	0,10	6,0
TI.A.1.30	CONTRIBUCIÓN SOBRE	26.517	0,00	54.723	0,01	106,4	23.642	0,00	-56,8	27.579	0,00	16,7	9.250	0,00	-66,5
TI.A.1.31	IMPUESTO DE TRANSPORTE	0	0,00	0	0,00	0	245.937	0,02	0	0	0,00	-100,0	40	0,00	0
TI.A.1.5	IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO	360.354	0,04	351.306	0,04	-2,5	428.946	0,04	22,1	461.955	0,03	7,7	531.981	0,05	15,2
TI.A.1.6	AVISOS Y TABLEROS	45.506	0,01	53.371	0,01	17,3	59.555	0,01	11,6	61.400	0,00	3,1	56.111	0,01	-8,6
TI.A.1.7	PUBLICIDAD EXTERIOR VISUAL	0	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0
TI.A.1.8	IMPUESTO DE DELINEACIÓN	53.777	0,01	106.069	0,01	97,2	74.982	0,01	-29,3	55.418	0,00	-26,1	182.986	0,02	230,2
TI.A.2	NO TRIBUTARIOS	4.132.493	0,48	5.079.217	0,52	22,9	4.871.641	0,49	-4,1	5.387.981	0,41	10,6	5.202.182	0,48	-3,4
TI.A.2.1	TASAS Y DERECHOS	0	0,00	0	0,00	0	800	0,00	0	1.053	0,00	31,6	901	0,00	-14,4
TI.A.2.2	MULTAS Y SANCIONES	130.913	0,02	128.631	0,01	-1,7	161.242	0,02	25,4	143.580	0,01	-11,0	208.313	0,02	45,1
TI.A.2.4	VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	23.233	0,00	19.775	0,00	-14,88	33.298	0,00	68,4	21.637	0,00	-35,0	28.904	0,00	33,6
TI.A.2.5	RENTAS CONTRACTUALES	11.276	0,00	13.217	0,00	17,2	18.244	0,00	38,0	18.310	0,00	0,4	4.864	0,00	-73,4
TI.A.2.6	TRANSFERENCIAS	3.963.119	0,46	4.917.594	0,50	24,1	4.658.057	0,47	-5,3	5.203.401	0,39	11,7	4.956.880	0,46	-4,7
TI.A.2.7	OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS	3.952	0,00	0	0,00	-100,0	0	0,00	0	0	0,00	0	2.320	0,00	0
TI.B	INGRESOS DE CAPITAL	2.151.376	0,25	2.204.031	0,22	2,4	1.993.476	0,20	-9,6	4.869.819	0,37	144,3	2.361.427	0,22	-51,5
TI.B.1	COFINANCIACIÓN	0	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	8.615	0,00	0	166.525	0,02	1.832,9
TI.B.10	RETIROS FONPET	0	0,00	0	0,00	0	193.055	0,02	0	108.384	0,01	-43,9	411.097	0,04	279,3
TI.B.11	UTILIDADES Y EXCEDENTES FINANCIEROS	0	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0
TI.B.13	REINTEGROS	166	0,00	7.864	0,00	4637,3	553	0,00	-93,0	22.640	0,00	3.994,0	6.721	0,00	-70,3
TI.B.14	OTROS INGRESOS DE CAPITAL	0	0,00	2.464	0,00	0	2.919	0,00	18,5	0	0,00	-100,0	0	0,00	0
TI.B.2	REGALÍAS INDIRECTAS	457.197	0,05	0	0,00	-100,0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0
TI.B.4	RECURSOS DEL CRÉDITO	0	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	2.300.000	0,17	0	0	0,00	-100,0
TI.B.5	RECUPERACIÓN DE CARTERA	9.515	0,00	413.177	0,04	4.242,38	28.231	0,00	-93,2	15.450	0,00	-45,3	102.016	0,01	560,3
TI.B.6	RECURSOS DEL BALANCE	1.665.676	0,19	1.764.991	0,18	6,0	1.744.090	0,18	-1,2	1.533.535	0,12	-12,1	1.309.660	0,12	-14,6
TI.B.8	RENDIMIENTOS POR OPERACIONES	18.822	0,00	15.535	0,00	-17,5	24.628	0,00	58,5	881.195	0,07	3.478,0	365.409	0,03	-58,5

INGRESOS

PERIODO 2017 – 2018

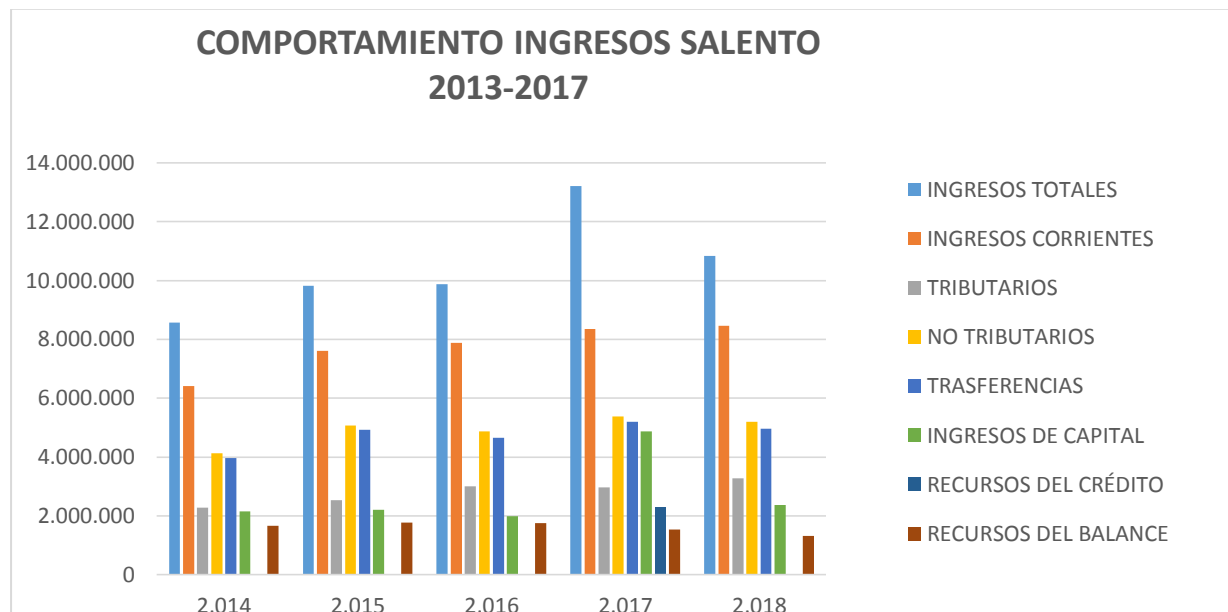
Los **Ingresos Totales** disminuyeron el -18% al pasar de \$13.217.168 miles en 2017 a \$10.832.488 miles en 2018. Por tal motivo, el **Impuesto Alumbrado Público** aumento el 18,1%, seguido del **Impuesto de Industria y Comercio** que incremento en el 15,2% y las **Estampillas** disminuyeron con -18,5%, los **Recursos de Balance** decrecieron con el -14,6%.

PERIODO 2014 – 2018

Los **Ingresos Totales** aumentaron el 26,5% con una tasa promedio anual del 6,6% al pasar de \$8.562.853 miles en 2014 a \$10.832.488 miles en 2018; dentro de los cuales las **Estampillas** aumentaron con el 420,3% a una tasa promedio anual de 105,1%, seguido del **Impuesto de Industria y Comercio** que incremento con el 47,6% a una tasa promedio anual del 11,9%. Mientras que los **Recursos de Balance** decrecieron con el -21,4 a una tasa promedio anual del -5,3%.

VARIACION COMPOSICION 2014 – 2018

La variación en la composición sobre los **Ingresos Totales**, los **Recursos de Balance** pasaron de representar el 19% en 2014 al 12% en 2018.





SECRETARÍA DE
PLANEACIÓN



TOTAL GASTOS SALENTO 2014 – 2018

NOMBRE	2.014	% 2014	VAR % 2013-2014	2.015	% 2015	VAR % 2014-2015	2.016	% 2016	VAR % 2015-2016	2.017	% 2017	VAR % 2016-2017	2.018	% 2018	VAR % 2017-2018
TOTAL GASTOS	6.316.126	1,00	12,4	7.525.084	1,00	19,1	7.480.010	1,00	-0,6	11.568.150	1,00	54,7	8.455.186	1,00	-26,9
TOTAL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	1.422.848	0,23	22,1	1.546.099	0,21	8,7	1.694.461	0,23	9,6	1.762.771	0,15	4,0	1.965.644	0,23	11,5
TOTAL INVERSIÓN	4.569.148	0,72	11,4	5.668.285	0,75	24,1	5.482.186	0,73	-3,3	9.630.042	0,83	75,7	6.336.794	0,75	-34,2
TOTAL DE LA DEUDA	324.130	0,05	-7,3	310.700	0,04	-4,1	303.363	0,04	-2,4	175.337	0,02	-42,2	152.748	0,02	-12,9

FUENTE: FUT

TOTAL GASTOS

PERIODO 2017 – 2018

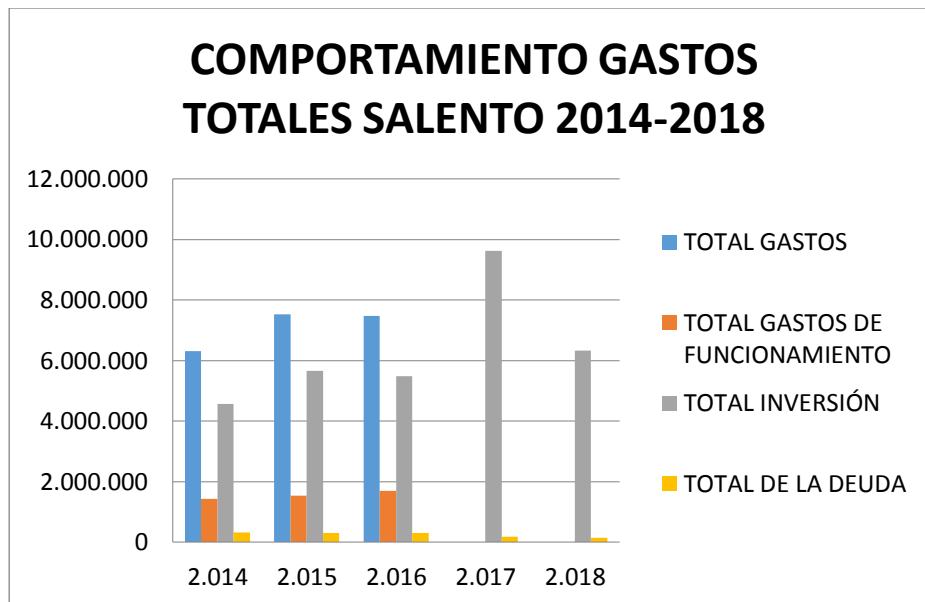
El **Total de Gastos** disminuyó el -26,9 al pasar de \$11.568.150 miles en 2017 a \$8.455.186 miles en 2018, dentro de estos el **Total de Gastos de Funcionamiento** aumentó el 11,5% y el Total Inversión decreció con el -34,2%, seguido del **Total de la Deuda** disminuyendo con el -12,9%.

PERIODO 2014 – 2018

El Total de Gastos aumentó el 33,9% con una tasa promedio anual del 8,5%, al pasar de \$6.316.126 miles en 2014 a \$8.455.186 miles en 2018. Por lo tanto; el Total Inversión aumentó el 38,7% con una tasa promedio anual del 9,7%, seguido del Total Gastos de Funcionamiento que incrementó con el 38,1% a una tasa promedio anual de 9,5%. Mientras que el Total de la Deuda disminuyó el -52,9% con una tasa promedio anual del -13,2%.

VARIACION COMPOSICION 2014 – 2018

En la variación de la composición no hubo ningún cambio significativo.





GASTOS DE FUNCIONAMIENTO SALENTO 2014 – 2018

CODIGO	NOMBRE	2.014	% 2014	VAR % 2013-2014	2.015	% 2015	VAR % 2014-2015	2.016	% 2016	VAR % 2015-2016	2.017	% 2017	VAR % 2016-2017	2.018	% 2018	VAR % 2017-2018
1	TOTAL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	1.422.848	1,00	22,1	1.546.099	1,00	8,7	1.694.461	1,00	9,6	1.762.771	1,00	4,0	1.965.644	1,00	11,5
1.1	GASTOS DE PERSONAL	966.642	0,68	12,3	1.043.119	0,67	7,9	1.224.942	0,72	17,4	1.272.314	0,72	3,9	1.427.988	0,73	12,2
1.2	GASTOS GENERALES	276.463	0,19	22,5	365.191	0,24	32,1	338.873	0,20	-7,2	402.889	0,23	18,9	451.520	0,23	12,1
1.3	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	179.743	0,13	127,8	137.789	0,09	-23,3	108.800	0,06	-21,0	87.568	0,05	-19,5	86.136	0,04	-1,6
1.10	OTROS GASTOS DE FUNCIONAMIENTO		0,00			0,00		43.692	0,03		0	0,00			0,00	

FUENTE: FUT

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO POR TIPO DE GASTO

PERIODO 2017 – 2018

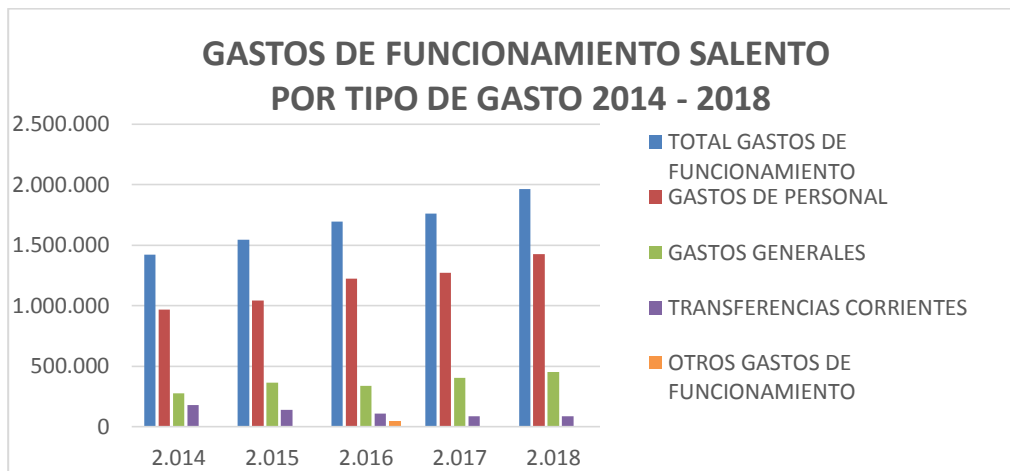
Los **Gastos de Funcionamiento** aumentaron el 11,5% al pasar de \$1.762.771 miles en 2017 a \$1.965.644 miles en 2018, dentro de estos los **Gastos de Personal** aumentaron con el 12,2%, seguido de los **Gastos Generales** que incrementaron con el 12,1% y las **Transferencias Corrientes** disminuyeron el -1,6%.

PERIODO 2014 – 2018

Los **Gastos de Funcionamiento** aumentaron el 38,1% con una tasa promedio anual de 9,5%; al pasar de \$1.422.848 miles en 2014 a \$1.965.644 miles en 2018, los **Gastos Generales** incrementaron con el 63,3% a una tasa promedio anual de 15,8% y los **Gastos de Personal** aumentaron el 47,7% a una tasa de 11,9% promedio anual. Mientras que las **Transferencias Corrientes** disminuyeron el -52,1% con una tasa promedio de -13% anual.

VARIACION COMPOSICION 2014 – 2018

La variación en la composición en las **Transferencias Corrientes** de los **Gastos de Funcionamiento** pasó de representar el 2014 el 13% a representar el 4% en 2018.





GASTOS DE FUNCIONAMIENTO POR UNIDAD EJECUTORA SALENTO 2014 - 2018

CODIGO	NOMBRE	2.014	% 2014	VAR % 2013-2014	2.015	% 2015	VAR % 2014-2015	2.016	% 2016	VAR % 2015-2016	2.017	% 2017	VAR % 2016-2017	2.018	% 2018	VAR % 2017-2018
1	TOTAL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	1.422.848	1,00	22,1	1.546.099	1,00	8,7	1.694.461	1,00	9,6	1.762.771	1,00	4,0	1.965.644	1,00	11,5
	ADMINISTRACIÓN CENTRAL	1.218.515	0,86	24,8	1.338.766	0,87	9,9	1.468.967	0,87	9,7	1.531.356	0,87	4,2	1.713.928	0,87	11,9
	CONCEJO - SOLO MUNICIPIOS	112.158	0,08	11,3	112.577	0,07	0,4	122.906	0,07	9,2	124.447	0,07	1,3	140.548	0,07	12,9
	PERSONERIA - SOLO MUNICIPIOS	92.175	0,06	4,6	94.756	0,06	2,8	102.588	0,06	8,3	106.968	0,06	4,3	111.169	0,06	3,9

FUENTE: FUT

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO POR UNIDAD EJECUTORA

PERIODO 2017 – 2018

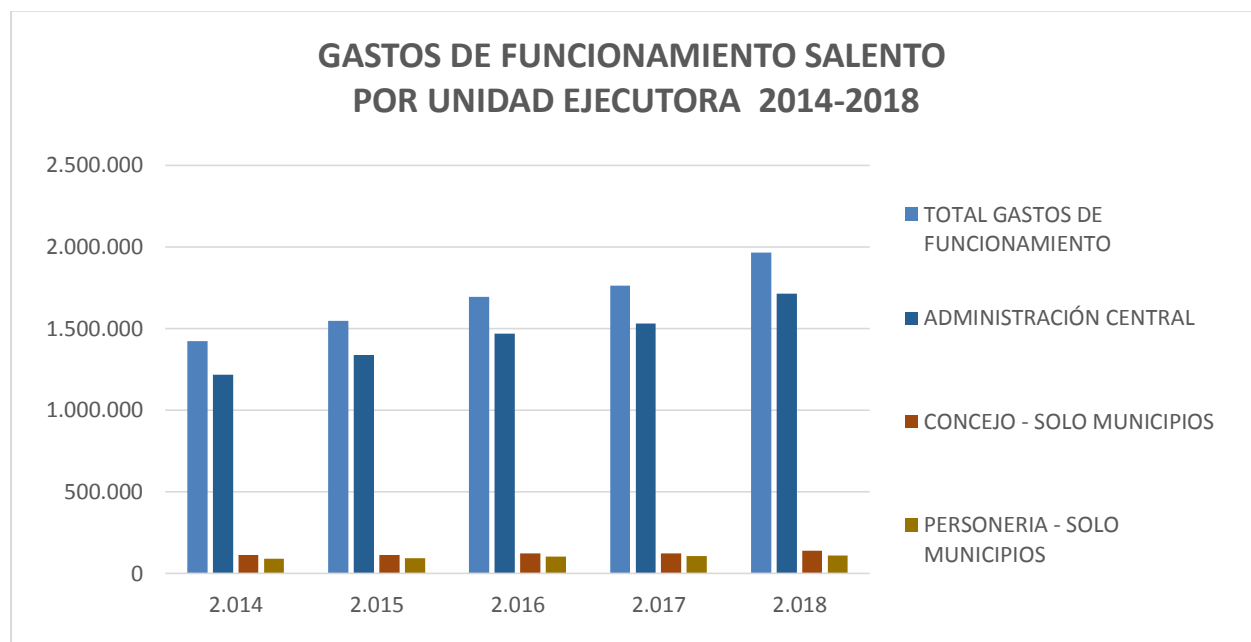
El **Concejo** incremento en el 12,9% al pasar de \$124.447 miles en 2017 a \$140.548 miles en 2018, la **Administración Central** aumento con el 11,9% y la **Personería** creció con el 3,9%.

PERIODO 2014 – 2018

La **Administración Central** incremento con el 40,7% a una tasa promedio anual del 10,2%, seguido del **Concejo** que aumento con el 25,3% a una tasa promedio anual de 6,3% y la **Personería** creció el 20,6% con una tasa de 5,2 promedio anual.

VARIACION COMPOSICION 2014 – 2018

En la variación de la composición no se efectuó ninguna significativa.





GASTOS DE INVERSION POR SECTORES SALENTO 2014 – 2018

CODIGO	NOMBRE	2.014	% 2014	VAR % 2013-2014	2.015	% 2015	VAR % 2014-2015	2.016	% 2016	VAR % 2015-2016	2.017	% 2017	VAR % 2016-2017	2.018	% 2018	VAR % 2017-2018
A	TOTAL INVERSIÓN	4.569.148	1,00	11,4	5.668.285	1,00	24,1	5.482.186	1,00	-3,3	9.630.042	1,00	75,7	6.336.794	1,00	-34,2
A.1	EDUCACIÓN	371.317	0,08	7,4	487.822	0,09	31,4	501.441	0,09	2,8	542.294	0,06	8,1	466.413	0,07	-14,0
A.2	SALUD	2.174.507	0,48	7,6	2.353.099	0,42	8,2	2.646.699	0,48	12,5	2.606.573	0,27	-1,5	2.659.365	0,42	2,0
A.3	AGUA POTABLE SANEAMIENTO	211.997	0,05	-29,3	218.514	0,04	3,1	224.705	0,04	2,8	257.294	0,03	14,5	243.697	0,04	-5,3
A.4	DEPORTE Y RECREACIÓN	75.754	0,02	-19,1	263.861	0,05	248,3	360.794	0,07	36,7	256.392	0,03	-28,9	267.107	0,04	4,2
A.5	CULTURA	105.500	0,02	139,5	116.779	0,02	10,7	99.877	0,02	-14,5	264.382	0,03	164,7	290.385	0,05	9,8
A.6	SERVICIOS PÚBLICOS	205.005	0,04	6,0	235.437	0,04	14,8	278.616	0,05	18,3	496.370	0,05	78,2	561.379	0,09	13,1
A.7	VIVIENDA	158.949	0,03	84,6	611.260	0,11	284,6	30.033	0,01	-95,1	711.233	0,07	2268,2	69.394	0,01	-90,2
A.8	AGROPECUARIO	57.596	0,01	-29,2	71.367	0,01	23,9	95.878	0,02	34,3	166.253	0,02	73,4	198.462	0,03	19,4
A.9	TRANSPORTE	278.158	0,06	66,1	271.240	0,05	-2,5	312.348	0,06	15,2	1.168.607	0,12	274,1	238.153	0,04	-79,6
A.10	AMBIENTAL	146.180	0,03	13,0	236.849	0,04	62,0	36.567	0,01	-84,6	62.440	0,01	70,8	94.772	0,01	51,8
A.11	CENTROS DE RECLUSIÓN		0,00			0,00		6.000	0,00		5.229	0,00	-12,9	0	0,00	-100,0
A.12	PREVENCIÓN	148.384	0,03	26,8	199.619	0,04	34,5	203.341	0,04	1,9	268.246	0,03	31,9	268.939	0,04	0,3
A.13	PROMOCIÓN DEL DES.	38.555	0,01	28,5	79.453	0,01	106,1	114.135	0,02	43,7	111.549	0,01	-2,3	81.286	0,01	-27,1
A.14	ATENCIÓN A	241.930	0,05	22,7	260.996	0,05	7,9	145.056	0,03	-44,4	332.425	0,03	129,2	177.008	0,03	-46,8
A.15	EQUIPAMIENTO	235.427	0,05	827,4	34.875	0,01	-85,2	69.837	0,01	100,2	1.741.241	0,18	2393,3	99.015	0,02	-94,3
A.16	DESARROLLO C	23.283	0,01		18.729	0,00	-19,6	7.708	0,00	-58,8	9.267	0,00	20,2	594	0,00	-93,6
A.17	FORTALECIMIENTO INST	29.804	0,01	-83,8	37.916	0,01	27,2	259.138	0,05	583,5	454.422	0,05	75,4	478.876	0,08	5,4
A.18	JUSTICIA Y SEGURIDAD	66.802	0,01	-24,1	170.469	0,03	155,2	90.013	0,02	-47,2	175.827	0,02	95,3	141.950	0,02	-19,3

FUENTE: FUT

FUENTE: FUT

GASTOS DE INVERSIÓN

PERIODO 2014 – 2018

Los **Gastos de Inversión** disminuyeron el -34,2% al pasar de \$9.630.042 miles en 2017 a \$6.336.794 miles en 2018. Por lo tanto, **Ambiental** aumento el 51,8%, seguido de **Transporte** con el 19,4% y los **Centros de Reclusión** disminuyeron en el -100%, **Equipamiento** decreció con el -94,3%, **Desarrollo Comunitario** bajo con el -93,6% y por último **Vivienda** decreció con el -90,2%.

PERIODO 2014 – 2018

Los **Gastos de Inversión** aumentaron el 38,7% con una tasa promedio anual del 9,7% al pasar de \$4.569.148 miles en 2014 a \$6.336.794 miles en 2018; mientras que **Fortalecimiento Institucional** fue el que más incremento con 1.506,7% a una tasa promedio anual de 376,7%, **Agropecuario** subió con 244,6% a una tasa promedio anual de 61,1% y **Desarrollo Comunitario** decreció con el - 97,4% a una tasa promedio anual de -24,4%.

VARIACION COMPOSICION 2014 – 2018

En la variación de la composición el **Fortalecimiento Institucional** sobre los **Gastos de Inversión** pasaron de representar en el 2014 el 1% a representar el 8% en 2018. Mientras que **Salud** paso de representar en el 2014 el 48% y paso a representar en el 2018 el 42%.





SECRETARÍA DE
PLANEACIÓN



GASTOS DE SERVICIO DEUDA SALENTO 2014 – 2018

CODIGO	NOMBRE	2.014	% 2014	VAR % 2013- 2014	2.015	% 2015	VAR % 2014- 2015	2.016	% 2016	VAR % 2015- 2016	2.017	% 2017	VAR % 2016- 2017	2.018	2018%	VAR % 2017- 2018
T	TOTAL DE LA DEUDA	324.130	1,00	-7,3	310.700	1,00	-4,1	303.363	1,00	-2,4	175.337	1,00	-42,2	152.748	1,00	-12,9
T.1.3	AGUA POTABLE S.	155.454	0,48	-6,8	147.336	0,47	-5,2	139.000	0,46	-5,7	21.937	0,13	-84,2	0	0,00	-100,0
T.1.7	VIVIENDA	168.676	0,52	-7,9	163.364	0,53	-3,1	164.363	0,54	0,6	153.400	0,87	-6,7	152.748	1,00	-0,4

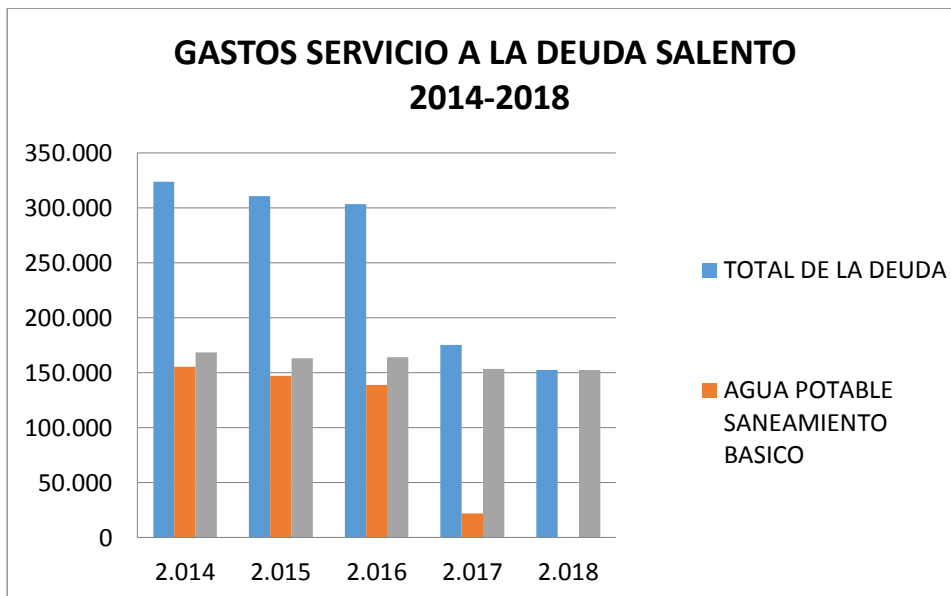
SERVICIO A LA DEUDA

PERIODO 2017 – 2018

El **Total Servicio de la Deuda** disminuyó el -12,9 al pasar de \$175.337 miles en 2017 a \$152.748 miles en el 2018. El **Agua Potable y Saneamiento Básico** disminuyeron en el -100% y **Vivienda** decreció con el -0,4%.

PERIODO 2014 – 2018

El **Total Servicio de la Deuda** disminuyó con -52,9% con una tasa promedio anual del -13,2%. El **Agua Potable y Saneamiento Básico** disminuyeron en el -100% a una tasa promedio anual del -25% y **Vivienda** decreció con el -9,4% a una tasa de -2,4% promedio anual.



**SALDO DE LA DEUDA SALENTO 2014 – 2018**

CONCEPTO	2014	VAR % 2013-2014	2015	VAR % 2014-2015	2016	VAR % 2015-2016	2017	VAR % 2016-2017	2018	VAR % 2017-2018
SALDO CIERRE VIGENCIA ANTERIOR	1.229.722	-16,1	994.166	-19,2	758.611	-23,7	501.389	-33,9	2.695.833,4	437,7
DESEMBOLSOS EN LA VIGENCIA	0		0		0		2.300.000		0,0	
INTERESES PAGADOS EN LA VIGENCIA	88.574	-22,5	75.144	-15,2	67.822	-9,7	47.845	-29,5	209.732,1	338,4
COMISIONES PAGADAS VIGENCIA	0		0		0		0		0,0	
AMORIZACIONES PAGADAS VIGENCIA	235.556	0,0	235.555	0,0	235.540	0,0	105.556	-55,2	105.555,6	0,0
INTERESES PROYECT SGTE VIGENCIA	84.154		64.954	-22,8	48.475	-25,4	288.372	494,9	776.371,8	169,2
SALDO DEUDA CIERREVIGENCIA ACTUAL	994.166	-19,2	758.611	-23,7	523.072	-31,0	2.695.833	415,4	2.590.277,8	-3,9
FUENTE: FUT										

PROYECCION ANUAL CANCELACION DE LA DEUDA SALENTO

AÑOS	2.019	2.020	2.021	2.022	2.023	2.024	2.025	2.026	2.027	2.028	2.029	2.030	2.031
DEUDA	105.556	140.338	182.133	102.964	102.964	102.964	102.964	102.964	102.964	102.964	102.964	102.964	102.964
AÑOS	2.032	2.033	2.034	2.035	2.036	2.037	2.038	2.039	2.040	2.041	2.042	2.043	
DEUDA	102.964	102.964	102.964	102.964	102.964	102.964	102.964	102.964	102.964	102.964	102.964	102.964	

FUT

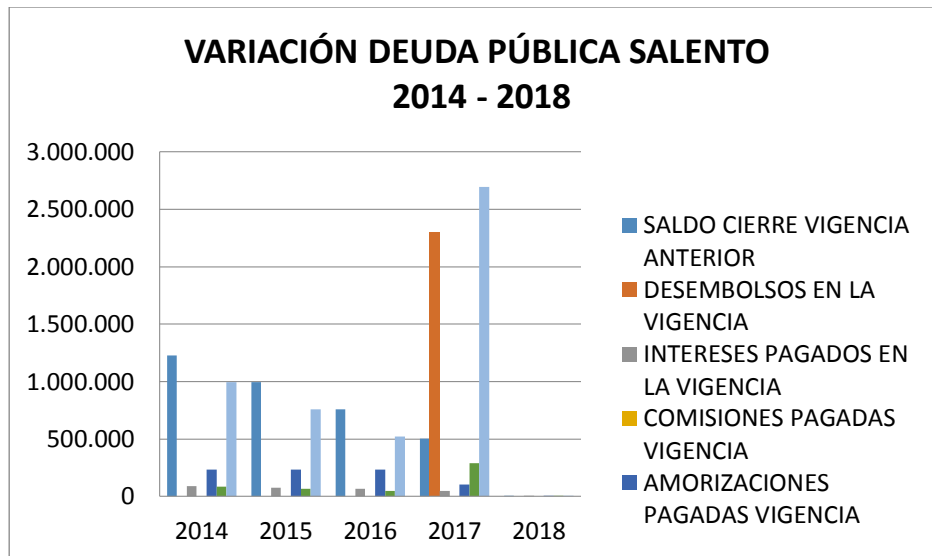
SALDO DE LA DEUDA

PERIODO 2017 – 2018

El **Saldo de Deuda Cierre Vigencia Actual** disminuyó el -3,9% al pasar de \$2.695.833 miles en 2017 a \$2.590.278 miles en 2018. Por lo tanto; **los Intereses Pagados** aumentaron el 338,4%.

PERIODO 2014 – 2018

El **Saldo de Deuda Cierre Vigencia Actual** incremento al 160,4% con una tasa promedio anual de 40,1% al pasar de \$994.166 miles en 2014 a \$2.590.278 miles en 2018, los **Intereses Pagados** aumentaron en 136,8% a una tasa promedio anual de 34,2% y las **Amortizaciones Pagadas** decrecieron en -55,2% con una tasa promedio anual de -13,8%.





SECRETARÍA DE
PLANEACIÓN



BALANCE CONTABLE SALENTO 2014 – 2018

CODIGO	NOMBRE	2.014	% 2014	VAR % 2013-2014	2.015	% 2015	VAR % 2014-2015	2.016	% 2016	VAR % 2015-2016	2.017	% 2017	VAR % 2016-2017	VAR % 2013-2017	2.018	% 2018	VAR % 2017-2018
1	ACTIVOS	18.759.787	1,00	0,2	20.067.086	1,00	0,1	20.957.298	1,00	0,0	24.049.139	1,00	14,8	54,7	111.054.072	1,00	361,8
1.1	EFFECTIVO	1.954.706	0,10	0,1	2.099.790	0,10	0,1	2.945.269	0,14	0,4	2.132.580	0,09	-27,6	19,9	2.988.887	0,03	40,2
1.2	INVERSIONES E INSTR.	894.411	0,05	0,0	907.921	0,05	0,0	907.921	0,04	0,0	907.921	0,04	0,0	1,5	1.259.962	0,01	38,8
1.3	RENTAS POR COBRAR	1.440.600	0,08	0,7	1.922.349	0,10	0,3	2.117.821	0,10	0,1	1.936.973	0,08	-8,5	135,0	4.324.392	0,04	123,3
1.4	DEUDORES	1.024.682	0,05	-0,1	1.080.033	0,05	0,1	1.078.048	0,05	0,0	2.854.791	0,12	164,8	145,2	4.068	0,00	-99,9
1.6	PROPIEDADES, PLANTA	2.961.276	0,16	-0,1	2.990.126	0,15	0,0	1.663.227	0,08	-0,4	3.830.960	0,16	130,3	11,1	84.208.372	0,76	2.098,1
1.7	BIENES DE USO PÚBLICO	1.385.843	0,07	0,0	1.385.843	0,07	0,0	1.385.843	0,07	0,0	1.793.627	0,07	29,4	28,6	7.435.117	0,07	314,5
1.9	OTROS ACTIVOS	9.098.269	0,48	0,5	9.681.024	0,48	0,1	10.859.169	0,52	0,1	10.592.287	0,44	-2,5	75,3	10.833.275	0,10	2,3
2	PASIVOS	8.112.856	1,00	0,0	8.021.646	1,00	0,0	7.488.807	1,00	-0,1	9.547.928	0,40	27,5	14,9	9.645.775	1,00	1,0
2.2	OPERACIONES DE CRÉD.	994.167	0,12	-0,2	758.610	0,09	-0,2	523.072	0,07	-0,3	2.695.833	0,11	415,4	119,2	0	0,00	-100,0
2.3	OPERACIONES DE		0,00			0,00			0,00		0	0,00		0	2.590.278	0,27	0
2.4	CUENTAS POR PAGAR	67.394	0,01	1,4	182.060	0,02	1,7	34.897	0,00	-0,8	38.484	0,00	10,3	35,0	331.043	0,03	760,2
2.5	OBLIGACIONES LAB.	159.374	0,02	-0,3	159.226	0,02	0,0	53.866	0,01	-0,7	57.316	0,00	6,4	-73,3	6.579.455	0,68	11.379,3
2.7	PASIVOS ESTIMADOS	6.768.034	0,83	0,0	6.782.123	0,85	0,0	6.730.132	0,90	0,0	6.588.542	0,27	-2,1	-2,0	10.000	0,00	-99,8
2.9	OTROS PASIVOS	123.887	0,02	0,1	139.627	0,02	0,1	146.840	0,02	0,1	167.752	0,01	14,2	53,3	135.000	0,01	-19,5
3	PATRIMONIO	10.646.931	1,00	0,5	12.045.440	1,00	0,1	13.468.491	1,00	0,1	14.501.211	0,60	7,7	100,3	101.408.297	1,00	599,3
3.1	HACIENDA PÚBLICA	10.646.931	1,00	0,5	12.045.440	1,00	0,1	13.468.491	1,00	0,1	14.501.211	0,60	7,7	100,3	101.408.297	1,00	599,3
	TOTAL PASIVO Y PAT.	18.759.787			20.067.086			20.957.298			24.049.139	1,00	14,8	54,7	111.054.072	1,00	
	FUENTE: FUT																



BALANCE CONTABLE

PERIODO 2017 – 2018

Los **Activos** incrementaron en el 361,8% al pasar de \$24.049.139 miles en 2017 a \$111.054.072 miles en 2018. Por lo tanto, **Propiedades, Planta y Equipo** aumentaron el 2.098,1%, **Bienes de Uso Público** incrementaron con el 314,5%, seguido de **Rentas por Cobrar** con el 123,3%; mientras que **Deudores** disminuyó el -99,9%.

Los **Pasivos** incrementaron el 1% al pasar de \$9.547.928 miles en 2017 a \$9.645.775 miles en 2018. Dentro de estos las **Obligaciones Laborales** aumentaron el 11.379,3%, las **Cuentas por Pagar** ascendieron el 760,2% y las **Operaciones de Crédito** disminuyeron el -100%; por último, los **Pasivos Estimados** decrecieron con el -99,8%.

El **Patrimonio** aumento el 599,3% al pasar de \$14.501.211 miles en 2017 a \$101.408.297 miles en 2018.

PERIODO 2014 – 2018

Los **Activos** aumentaron el 492% con una tasa promedio anual de 123% al pasar de \$18.759.787 miles en 2014 a \$111.054.072 miles en 2018. Dentro de los cuales; **Propiedades, Planta y Equipo** aumentaron en 2.743,7% con una tasa promedio anual de 685,9%, seguido de **Bienes de Uso Público** que incrementaron en 436,5% con una tasa de 109,1% promedio anual y **Rentas por Cobrar** con 200,2% y una tasa promedio anual de 50%. Mientras que **Deudores** disminuyó el 99,6% a una tasa promedio anual de .24,9%.

Los **Pasivos** aumentaron el 18,9% con una tasa promedio de 4,7% al pasar de \$8.112.856 miles en 2014 a \$9.645.775 miles en 2018. Las **Obligaciones Laborales** aumentaron en 4.028,3% a una tasa promedio anual de 1.007,1% y las **Cuentas por Pagar** aumentaron en 391,2% a una tasa promedio anual de 97,8%. De tal modo; el que más disminuyó es **Operaciones de Crédito** con el -100%; a una tasa promedio anual de -25% y los **Pasivos Estimados** decrecieron el -99,9%.

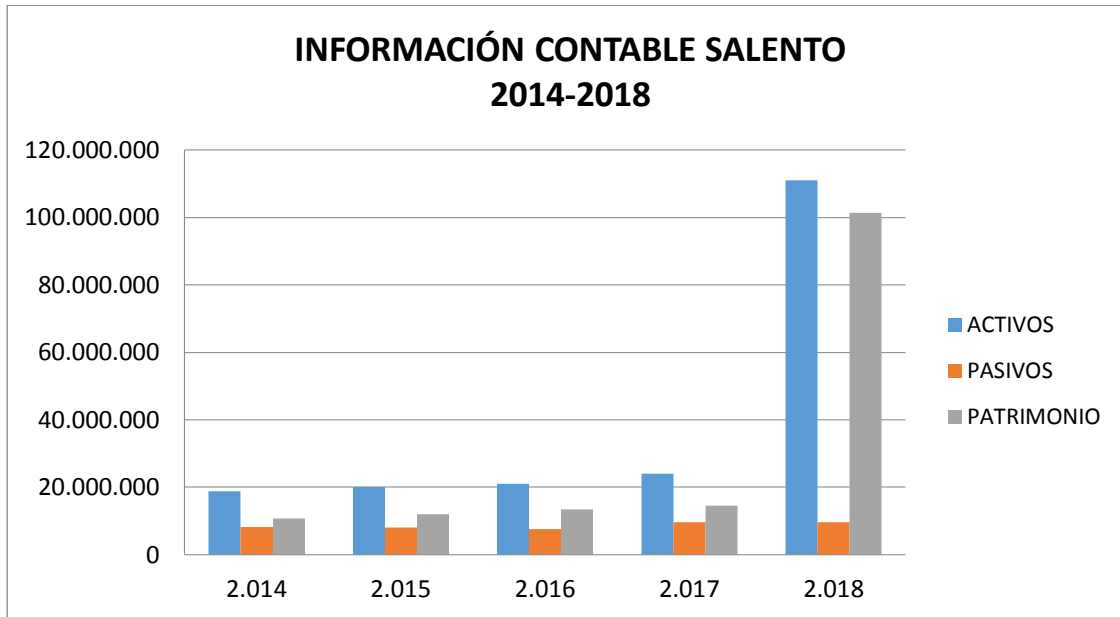
El **Patrimonio** aumento el 852,5% a una tasa promedio anual de 213,1% al pasar de \$10.646.931 miles en 2014 a \$101.408.297 miles en 2018.

VARIACION COMPOSICION 2014 – 2018

En la variación de la composición las **Propiedades, Planta y Equipo** sobre los Activos pasaron de representar en el 2014 el 16% al 76% en el 2018 y **Otros Activos** pasaron de ser el 48% en 2014 al 10% en 2018.



En los **Pasivos**, los **Pasivos Estimados** pasaron de representar 83% en 2014 al 0% en 2018 y las **Obligaciones Laborales** pasaron de corresponder el 2% en 2014 al 68% en 2018.





CIERRE FISCAL SALENTO 2014 – 2018

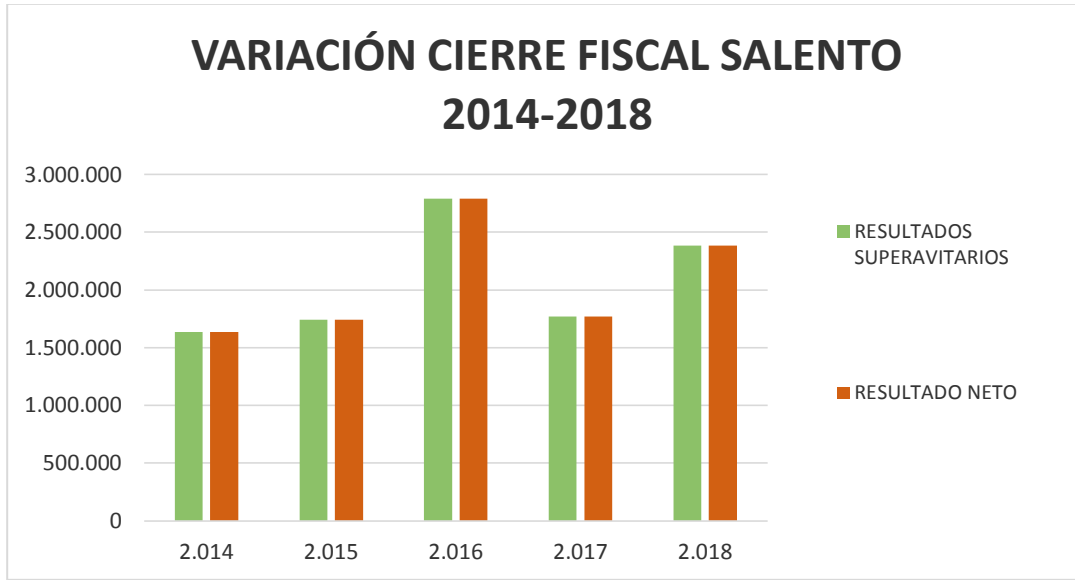
CODIGO	NOMBRE	2.014	% 2014	VAR % 2013-2014	2.015	% 2015	VAR % 2014-2015	2.016	% 2016	VAR % 2015-2016	2.017	% 2017	VAR % 2016-2017	2.018	2018%	VAR % 2017-2018
C	TOTAL	1.638.215	1,00	-1,6	1.744.093	1,00	6,5	2.791.911	1,00	60,1	1.768.551	1,00	-36,7	2.383.158	1,00	34,8
C.1	RECURSOS DE LIBRE	845.102	0,52	30,4	463.797	0,27	-45,1	917.357	0,33	97,8	883.957	0,50	-3,6	1.019.964	0,43	15,4
C.4	RECURSOS CON	793.113	0,48	-22,1	1.280.296	0,73	61,4	1.874.554	0,67	46,4	744.656	0,42	-60,3	1.363.194	0,57	83,1
C.4.1.1	SGP EDUCACION	4.136	0,00	-68,5	6.687	0,00	61,7	24.396	0,01	264,8	39	0,00	-99,8	0	0,00	-100,0
C.4.1.1.1	S.G.P. POR CRECIMIENTO	14	0,00	0,0	7.719	0,00	55.035,7	5.855	0,00	-24,1	2.726	0,00	-53,4	2.744	0,00	0,7
C.4.1.1.3	SGP PROPÓSITO GENERAL	38.096	0,02	411,0	87.023	0,05	128,4	339.704	0,12	290,4	335.296	0,19	-1,3	256.161	0,11	-23,6
C.4.1.3	SGP SALUD	500	0,00	-99,8	325	0,00	-35,0	18.311	0,01	5.534,2	6.037	0,00	-67,0	331	0,00	-94,5
C.4.1.5	SGP ALIMENTACIÓN ESCOLAR	0	0,00		2	0,00		249	0,00	12.350,0	50	0,00	-79,8	45	0,00	-9,6
C.4.1.9	SGP AGUA POTABLE Y S	63.416	0,04	-19,2	73.292	0,04	15,6	49.641	0,02	-32,3	82.882	0,05	67,0	142.121	0,06	71,5
C.4.3.1	REGALÍAS Y COMP.	0	0,00	-100	0	0,00		681	0,00		309.010	0,17	45.275,9	291.029	0,12	-5,8
C.4.3.3	RECURSOS DE CONVENIOS Y/O	131.212	0,08		153.212	0,09	16,8	208.844	0,07	36,3	8.615	0,00	-95,9	401.702	0,17	4.562,6
C.4.3.5	RECURSOS DEL CRÉ.	0	0,00		0	0,00		0	0,00		0	0,00		0	0,00	
C.4.3.6.1	CON DESTINACIÓN	0	0,00		0	0,00		0	0,00		0	0,00		0	0,00	
C.4.3.6.3	CON DESTINACIÓN SECTOR SAL	251.345	0,15		257.422	0,15	2,4	4.540	0,00	-98,2	0	0,00	-100,0	35.101	0,01	
C.4.3.6.5	CON DESTINACIÓN	0	0,00		0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00		0	0,00	
C.4.3.6.7	CON DESTINACIÓN A	304.394	0,19	-10,5	694.614	0,40	128,2	1.222.333	0,44	76,0	0	0,00	-100,0	233.960	0,10	
C.10 2:21:18	SALDOS EN PATRIMONIOS	0	0,00		0	0,00		0	0,00		139.938	0,08		0	0,00	-100,0
	RESULTADOS SUPERAV.	1.638.215	1,00	-1,6	1.744.093	1,00	6,5	2.791.911	1,00	60,1	1.768.551	1,00	-36,7	2.383.158	1,00	34,8
	RESULTADOS DEFICITARIOS	0	0,00		0	0,00		0	0,00		0	0,00		0	0,00	
	RESULTADO NETO	1.638.215	1,00	-1,6	1.744.093	1,00	6,5	2.791.911	1,00	60,1	1.768.551	1,00	-36,7	2.383.158	1,00	34,8

FUENTE: FUT

CIERRE FISCAL

PERIODO 2017 – 2018

El Resultado Neto aumento el 34,8% al pasar de \$1.768.551 miles en 2017 a \$2.383.158 miles en 2018.



III. INDICADORES

FÓRMULA

NOMBRE	DESCRIPCIÓN	FÓRMULA
1. AUTOFINANCIACIÓN DEL FUNCIONAMIENTO	Capacidad para cubrir el gasto de funcionamiento con las rentas de libre destinación (Ley 617/00).	$X1 = \frac{\text{Gasto de funcionamiento}}{\text{ICLD}}$
2. RESPALDO DEL SERVICIO DE LA DEUDA	Capacidad para respaldar el servicio de la deuda con los ingresos percibidos.	$X2 = 100 - \frac{\text{Servicio de la Deuda}}{\text{Ingresos disponibles}}$
3. DEPENDENCIA DE LAS TRANSFERENCIAS	Mide la importancia de las transferencias nacionales y regalías (SGR) en los ingresos totales.	$X3 = 100 - \frac{\text{SGP} + \text{SGR} + \text{otras tranf}}{\text{Ingresos totales}}$
4. GENERACIÓN DE LOS RECURSOS PROPIOS	Capacidad de generar recursos complementarios a las transferencias.	$X4 = \frac{\text{Ingresos Tributarios}}{\text{Ingresos corrientes}}$
5. MAGNITUD DE LA INVERSIÓN	Cuantifica la magnitud de la inversión que ejecuta la entidad territorial.	$X5 = \frac{\text{Gasto Total en Inversión}}{\text{Gastos Totales}}$
6. CAPACIDAD DE AHORRO	Determina el grado en el cual se liberan excedentes para financiar la inversión.	$X6 = \frac{\text{Ahorro Corriente}}{\text{Ingresos Corrientes}}$

FUENTE: DNP

ARMENIA

INDICADORES ARMENIA 2018	VALORES	INDICADOR	100%	CALIFICACIÓN
1. CAPACIDAD DE AUTOFINANCIAMIENTO DEL FUNCIONAMIENTO = Gasto de funcionamiento FUT /B, ICLD		44,17	100	100,00
A. Gasto de Funcionamiento FUT	60.847			
B. ICLD	137.760			
2. RESPALDO DEL SERVICIO DE LA DEUDA = Servicio de la Deuda / Ingreso Disponible		17,15	100	82,85
A. Servicio de la Deuda (Intereses + Amortizaciones)	25.856			
B. Ingreso Disponible = Ingreso Cte + Regalías + SGP APSB + SGP PG	150.732			
3. DEPENDENCIA DE LAS TRANSFERENCIAS (SGP) = Traslaciones Recibidas de la Nación por (SGP+SGR) / Ingresos Totales		60,40	100	39,60
A. Traslaciones Recibidas de la Nación por (SGP+SGR)	228.540			
B. Ingresos Totales	378.355			
4. IMPORTANCIA DE LOS RECURSOS PROPIOS = Ingresos Tributarios / Ingresos Corrientes		84,17		84,17
A. Ingresos Tributarios	115.953			
B. Ingresos Corrientes	137.760			
5. MAGNITUD DE LA INVERSIÓN = Gasto Total en Inversión / Gastos Totales		82,17		82,17
A. Gasto Total en Inversión	303.978			
B. Gastos Totales	369.953			
6. CAPACIDAD DE AHORRO = Ahorro Corriente / Ingreso Corriente		52,11		52,11
A. Ahorro Corriente (Ing Cte - Gto Cte); donde Gto Cte = Gto Func + Int Deuda	71.784			
A.1 Ingreso Corriente	137.760			
A.2 Gasto Funcionamiento	60.847			
A.3 Intereses Deuda	5.128			
B. Gasto Corriente	65.975			
SUMATORIA				440,89
INDICADORES				6
PROMEDIO				73,48
CALIFICACIÓN				SOSTENIBLE

BUENAVISTA

INDICADORES BUENAVISTA 2018	VALORES	INDICADOR	100%	CALIFICACIÓN
1. CAPACIDAD DE AUTOFINANCIAMIENTO DEL FUNCIONAMIENTO = Gasto de funcionamiento FUT /B, ICLD		42,49	100	100,00
A. Gasto de Funcionamiento FUT	989			
B. ICLD	2.328			
2. RESPALDO DEL SERVICIO DE LA DEUDA = Servicio de la Deuda / Ingreso Disponible		0,00	100	100,00
A. Servicio de la Deuda (Intereses + Amortizaciones)	0			
B. Ingreso Disponible = Ingreso Cte + Regalías + SGP APSB + SGP PG	3.686			
3. DEPENDENCIA DE LAS TRANSFERENCIAS (SGP) = Traslados Recibidos de la Nación por (SGP+SGR) / Ingresos Totales		38,98	100	61,02
A. Traslados Recibidos de la Nación por (SGP+SGR)	2.703			
B. Ingresos Totales	6.935			
4. IMPORTANCIA DE LOS RECURSOS PROPIOS = Ingresos Tributarios / Ingresos Corrientes		32,36		32,36
A. Ingresos Tributarios	753			
B. Ingresos Corrientes	2.328			
5. MAGNITUD DE LA INVERSIÓN = Gasto Total en Inversión / Gastos Totales		83,35		83,35
A. Gasto Total en Inversión	4.953			
B. Gastos Totales	5.942			
6. CAPACIDAD DE AHORRO = Ahorro Corriente / Ingreso Corriente		57,51		57,51
A. Ahorro Corriente (Ing Cte - Gto Cte); donde Gto Cte = Gto Func + Int Deuda	1.339			
A.1 Ingreso Corriente	2.328			
A.2 Gasto Funcionamiento	989			
A.3 Intereses Deuda	0			
B. Gasto Corriente	989			
SUMATORIA				434,25
INDICADORES				6
PROMEDIO				72,37
CALIFICACIÓN				SOSTENIBLE

CALARCA

INDICADORES CALARCA 2018	VALORES	INDICADOR	100%	CALIFICACIÓN
1. CAPACIDAD DE AUTOFINANCIAMIENTO DEL FUNCIONAMIENTO = Gasto de funcionamiento FUT /B, ICLD		54,42	100	100,00
A. Gasto de Funcionamiento FUT	10.118			
B. ICLD	18.592			
2. RESPALDO DEL SERVICIO DE LA DEUDA = Servicio de la Deuda / Ingreso Disponible		7,92	100	92,08
A. Servicio de la Deuda (Intereses + Amortizaciones)	1.799			
B. Ingreso Disponible = Ingreso Cte + Regalías + SGP APSB + SGP PG	22.722			
3. DEPENDENCIA DE LAS TRANSFERENCIAS (SGP) = Traslaciones Recibidas de la Nación por (SGP+SGR) / Ingresos Totales		53,26	100	46,74
A. Traslaciones Recibidas de la Nación por (SGP+SGR)	29.087			
B. Ingresos Totales	54.610			
4. IMPORTANCIA DE LOS RECURSOS PROPIOS = Ingresos Tributarios / Ingresos Corrientes		74,35		74,35
A. Ingresos Tributarios	13.823			
B. Ingresos Corrientes	18.592			
5. MAGNITUD DE LA INVERSIÓN = Gasto Total en Inversión / Gastos Totales		81,28		81,28
A. Gasto Total en Inversión	46.998			
B. Gastos Totales	57.821			
6. CAPACIDAD DE AHORRO = Ahorro Corriente / Ingreso Corriente		41,79		41,79
A. Ahorro Corriente (Ing Cte - Gto Cte); donde Gto Cte = Gto Func + Int Deuda	7.769			
A.1 Ingreso Corriente	18.592			
A.2 Gasto Funcionamiento	10.118			
A.3 Intereses Deuda	705			
B. Gasto Corriente	10.823			
SUMATORIA				436,24
INDICADORES				6
PROMEDIO				72,71
CALIFICACIÓN				SOSTENIBLE

CIRCASIA

INDICADORES CIRCASIA 2018	VALORES	INDICADOR	100%	CALIFICACIÓN
1. CAPACIDAD DE AUTOFINANCIAMIENTO DEL FUNCIONAMIENTO = Gasto de funcionamiento FUT /B, ICLD		40,32	100	100,00
A. Gasto de Funcionamiento FUT	3.024			
B. ICLD	7.500			
2. RESPALDO DEL SERVICIO DE LA DEUDA = Servicio de la Deuda / Ingreso Disponible		4,02	100	95,98
A. Servicio de la Deuda (Intereses + Amortizaciones)	436			
B. Ingreso Disponible = Ingreso Cte + Regalías + SGP APSB + SGP PG	10.845			
3. DEPENDENCIA DE LAS TRANSFERENCIAS (SGP) = Traslaciones Recibidas de la Nación por (SGP+SGR) / Ingresos Totales		56,99	100	43,01
A. Traslaciones Recibidas de la Nación por (SGP+SGR)	13.669			
B. Ingresos Totales	23.987			
4. IMPORTANCIA DE LOS RECURSOS PROPIOS = Ingresos Tributarios / Ingresos Corrientes		67,54		67,54
A. Ingresos Tributarios	5.065			
B. Ingresos Corrientes	7.500			
5. MAGNITUD DE LA INVERSIÓN = Gasto Total en Inversión / Gastos Totales		90,16		90,16
A. Gasto Total en Inversión	28.571			
B. Gastos Totales	31.690			
6. CAPACIDAD DE AHORRO = Ahorro Corriente / Ingreso Corriente		58,41		58,41
A. Ahorro Corriente (Ing Cte - Gto Cte); donde Gto Cte = Gto Func + Int Deuda	4.381			
A.1 Ingreso Corriente	7.500			
A.2 Gasto Funcionamiento	3.024			
A.3 Intereses Deuda	95			
B. Gasto Corriente	3.119			
SUMATORIA				455,10
INDICADORES				6
PROMEDIO				75,85
CALIFICACIÓN				SOSTENIBLE

CORDOBA

INDICADORES CORDOBA 2018	VALORES	INDICADOR	100%	CALIFICACIÓN
1. CAPACIDAD DE AUTOFINANCIAMIENTO DEL FUNCIONAMIENTO = Gasto de funcionamiento FUT /B, ICLD		46,44	100	100,00
A. Gasto de Funcionamiento FUT	944			
B. ICLD	2.033			
2. RESPALDO DEL SERVICIO DE LA DEUDA = Servicio de la Deuda / Ingreso Disponible		1,06	100	98,94
A. Servicio de la Deuda (Intereses + Amortizaciones)	35			
B. Ingreso Disponible = Ingreso Cte + Regalías + SGP APSB + SGP PG	3.263			
3. DEPENDENCIA DE LAS TRANSFERENCIAS (SGP) = Traslados Recibidos de la Nación por (SGP+SGR) / Ingresos Totales		67,13	100	32,87
A. Traslados Recibidos de la Nación por (SGP+SGR)	4.634			
B. Ingresos Totales	6.903			
4. IMPORTANCIA DE LOS RECURSOS PROPIOS = Ingresos Tributarios / Ingresos Corrientes		36,18		36,18
A. Ingresos Tributarios	736			
B. Ingresos Corrientes	2.033			
5. MAGNITUD DE LA INVERSIÓN = Gasto Total en Inversión / Gastos Totales		88,16		88,16
A. Gasto Total en Inversión	7.067			
B. Gastos Totales	8.016			
6. CAPACIDAD DE AHORRO = Ahorro Corriente / Ingreso Corriente		53,34		53,34
A. Ahorro Corriente (Ing Cte - Gto Cte); donde Gto Cte = Gto Func + Int Deuda	1.085			
A.1 Ingreso Corriente	2.033			
A.2 Gasto Funcionamiento	944			
A.3 Intereses Deuda	5			
B. Gasto Corriente	949			
SUMATORIA				409,49
INDICADORES				6
PROMEDIO				68,25
CALIFICACIÓN				VULNERABLE

FILANDIA

INDICADORES FILANDIA 2018	VALORES	INDICADOR	100%	CALIFICACIÓN
1. CAPACIDAD DE AUTOFINANCIAMIENTO DEL FUNCIONAMIENTO = Gasto de funcionamiento FUT /B, ICLD		45,31	100	100,00
A. Gasto de Funcionamiento FUT	2.847			
B. ICLD	6.284			
2. RESPALDO DEL SERVICIO DE LA DEUDA = Servicio de la Deuda / Ingreso Disponible		0,00	100	100,00
A. Servicio de la Deuda (Intereses + Amortizaciones)	0			
B. Ingreso Disponible = Ingreso Cte + Regalías + SGP APSB + SGP PG	8.123			
3. DEPENDENCIA DE LAS TRANSFERENCIAS (SGP) = Traslaciones Recibidas de la Nación por (SGP+SGR) / Ingresos Totales		42,96	100	57,04
A. Traslaciones Recibidas de la Nación por (SGP+SGR)	7.155			
B. Ingresos Totales	16.654			
4. IMPORTANCIA DE LOS RECURSOS PROPIOS = Ingresos Tributarios / Ingresos Corrientes		49,92		49,92
A. Ingresos Tributarios	3.137			
B. Ingresos Corrientes	6.284			
5. MAGNITUD DE LA INVERSIÓN = Gasto Total en Inversión / Gastos Totales		81,47		81,47
A. Gasto Total en Inversión	12.516			
B. Gastos Totales	15.363			
6. CAPACIDAD DE AHORRO = Ahorro Corriente / Ingreso Corriente		54,69		54,69
A. Ahorro Corriente (Ing Cte - Gto Cte); donde Gto Cte = Gto Func + Int Deuda	3.437			
A.1 Ingreso Corriente	6.284			
A.2 Gasto Funcionamiento	2.847			
A.3 Intereses Deuda	0			
B. Gasto Corriente	2.847			
SUMATORIA				443,13
INDICADORES				6
PROMEDIO				73,85
CALIFICACIÓN				SOSTENIBLE

GENOVA

INDICADORES GENOVA 2018	VALORES	INDICADOR	100%	CALIFICACIÓN
1. CAPACIDAD DE AUTOFINANCIAMIENTO DEL FUNCIONAMIENTO = Gasto de funcionamiento FUT /B, ICLD		51,78	100	100,00
A. Gasto de Funcionamiento FUT	1.536			
B. ICLD	2.967			
2. RESPALDO DEL SERVICIO DE LA DEUDA = Servicio de la Deuda / Ingreso Disponible		2,94	100	97,06
A. Servicio de la Deuda (Intereses + Amortizaciones)	159			
B. Ingreso Disponible = Ingreso Cte + Regalías + SGP APSB + SGP PG	5.423			
3. DEPENDENCIA DE LAS TRANSFERENCIAS (SGP) = Traslaciones Recibidas de la Nación por (SGP+SGR) / Ingresos Totales		56,57	100	43,43
A. Traslaciones Recibidas de la Nación por (SGP+SGR)	6.447			
B. Ingresos Totales	11.396			
4. IMPORTANCIA DE LOS RECURSOS PROPIOS = Ingresos Tributarios / Ingresos Corrientes		35,01		35,01
A. Ingresos Tributarios	1.039			
B. Ingresos Corrientes	2.967			
5. MAGNITUD DE LA INVERSIÓN = Gasto Total en Inversión / Gastos Totales		84,07		84,07
A. Gasto Total en Inversión	8.554			
B. Gastos Totales	10.175			
6. CAPACIDAD DE AHORRO = Ahorro Corriente / Ingreso Corriente		45,35		45,35
A. Ahorro Corriente (Ing Cte - Gto Cte); donde Gto Cte = Gto Func + Int Deuda	1.346			
A.1 Ingreso Corriente	2.967			
A.2 Gasto Funcionamiento	1.536			
A.3 Intereses Deuda	85			
B. Gasto Corriente	1.621			
SUMATORIA				404,93
INDICADORES				6
PROMEDIO				67,49
CALIFICACIÓN				VULNERABLE

LA TEBAIDA

INDICADORES LA TEBAIDA 2018	VALORES	INDICADOR	100%	CALIFICACIÓN
1. CAPACIDAD DE AUTOFINANCIAMIENTO DEL FUNCIONAMIENTO = Gasto de funcionamiento FUT /B, ICLD		44,53	100	100,00
A. Gasto de Funcionamiento FUT	5.232			
B. ICLD	11.751			
2. RESPALDO DEL SERVICIO DE LA DEUDA = Servicio de la Deuda / Ingreso Disponible		5,56	100	94,44
A. Servicio de la Deuda (Intereses + Amortizaciones)	815			
B. Ingreso Disponible = Ingreso Cte + Regalías + SGP APSB + SGP PG	14.667			
3. DEPENDENCIA DE LAS TRANSFERENCIAS (SGP) = Trasferencias Recibidas de la Nación por (SGP+SGR) / Ingresos Totales		52,21	100	47,79
A. Trasferencias Recibidas de la Nación por (SGP+SGR)	19.917			
B. Ingresos Totales	38.148			
4. IMPORTANCIA DE LOS RECURSOS PROPIOS = Ingresos Tributarios / Ingresos Corrientes		70,97		70,97
A. Ingresos Tributarios	8.340			
B. Ingresos Corrientes	11.751			
5. MAGNITUD DE LA INVERSIÓN = Gasto Total en Inversión / Gastos Totales		84,75		84,75
A. Gasto Total en Inversión	30.124			
B. Gastos Totales	35.545			
6. CAPACIDAD DE AHORRO = Ahorro Corriente / Ingreso Corriente		53,87		53,87
A. Ahorro Corriente (Ing Cte - Gto Cte); donde Gto Cte = Gto Func + Int Deuda	6.330			
A.1 Ingreso Corriente	11.751			
A.2 Gasto Funcionamiento	5.232			
A.3 Intereses Deuda	189			
B. Gasto Corriente	5.421			
SUMATORIA				451,82
INDICADORES				6
PROMEDIO				75,30
CALIFICACIÓN				SOSTENIBLE

MONTENEGRO

INDICADORES MONTENEGRO 2018	VALORES	INDICADOR	100%	CALIFICACIÓN
1. CAPACIDAD DE AUTOFINANCIAMIENTO DEL FUNCIONAMIENTO = Gasto de funcionamiento FUT /B, ICLD		58,37	100	100,00
A. Gasto de Funcionamiento FUT	5.481			
B. ICLD	9.390			
2. RESPALDO DEL SERVICIO DE LA DEUDA = Servicio de la Deuda / Ingreso Disponible		5,03	100	94,97
A. Servicio de la Deuda (Intereses + Amortizaciones)	659			
B. Ingreso Disponible = Ingreso Cte + Regalias + SGP APSB + SGP PG	13.104			
3. DEPENDENCIA DE LAS TRANSFERENCIAS (SGP) = Traslaciones Recibidas de la Nación por (SGP+SGR) / Ingresos Totales		58,77	100	41,23
A. Traslaciones Recibidas de la Nación por (SGP+SGR)	23.613			
B. Ingresos Totales	40.177			
4. IMPORTANCIA DE LOS RECURSOS PROPIOS = Ingresos Tributarios / Ingresos Corrientes		65,36		65,36
A. Ingresos Tributarios	6.137			
B. Ingresos Corrientes	9.390			
5. MAGNITUD DE LA INVERSIÓN = Gasto Total en Inversión / Gastos Totales		86,53		86,53
A. Gasto Total en Inversión	35.725			
B. Gastos Totales	41.286			
6. CAPACIDAD DE AHORRO = Ahorro Corriente / Ingreso Corriente		40,78		40,78
A. Ahorro Corriente (Ing Cte - Gto Cte); donde Gto Cte = Gto Func + Int Deuda	3.829			
A.1 Ingreso Corriente	9.390			
A.2 Gasto Funcionamiento	5.481			
A.3 Intereses Deuda	80			
B. Gasto Corriente	5.561			
SUMATORIA				428,87
INDICADORES				6
PROMEDIO				71,48
CALIFICACIÓN				SOSTENIBLE

PIJAO

INDICADORES PIJAO 2018	VALORES	INDICADOR	100%	CALIFICACIÓN
1. CAPACIDAD DE AUTOFINANCIAMIENTO DEL FUNCIONAMIENTO = Gasto de funcionamiento FUT /B, ICLD		53,23	100	100,00
A, Gasto de Funcionamiento FUT	1.196			
B. ICLD	2.248			
2. RESPALDO DEL SERVICIO DE LA DEUDA = Servicio de la Deuda / Ingreso Disponible		1,21	100	98,79
A. Servicio de la Deuda (Intereses + Amortizaciones)	58			
B. Ingreso Disponible = Ingreso Cte + Regalías + SGP APSB + SGP PG	4.803			
3. DEPENDENCIA DE LAS TRANSFERENCIAS (SGP) = Tránsferencias Recibidas de la Nación por (SGP+SGR) / Ingresos Totales		54,55	100	45,45
A. Tránsferencias Recibidas de la Nación por (SGP+SGR)	4.973			
B. Ingresos Totales	9.115			
4. IMPORTANCIA DE LOS RECURSOS PROPIOS = Ingresos Tributarios / Ingresos Corrientes		36,52		36,52
A. Ingresos Tributarios	821			
B. Ingresos Corrientes	2.248			
5. MAGNITUD DE LA INVERSIÓN = Gasto Total en Inversión / Gastos Totales		82,99		82,99
A. Gasto Total en Inversión	6.120			
B. Gastos Totales	7.375			
6. CAPACIDAD DE AHORRO = Ahorro Corriente / Ingreso Corriente		44,19		44,19
A. Ahorro Corriente (Ing Cte - Gto Cte); donde Gto Cte = Gto Func + Int Deuda	993			
A.1 Ingreso Corriente	2.248			
A.2 Gasto Funcionamiento	1.196			
A.3 Intereses Deuda	58			
B. Gasto Corriente	1.255			
SUMATORIA				407,93
INDICADORES				6
PROMEDIO				67,99
CALIFICACIÓN				VULNERABLE



QUIMBAYA

INDICADORES QUIMBAYA 2018	VALORES	INDICADOR	100%	CALIFICACIÓN
1. CAPACIDAD DE AUTOFINANCIAMIENTO DEL FUNCIONAMIENTO = Gasto de funcionamiento FUT /B, ICLD		45,05	100	100,00
A, Gasto de Funcionamiento FUT	4.758			
B. ICLD	10.563			
2. RESPALDO DEL SERVICIO DE LA DEUDA = Servicio de la Deuda / Ingreso Disponible		5,89	100	94,11
A. Servicio de la Deuda (Intereses + Amortizaciones)	875			
B. Ingreso Disponible = Ingreso Cte + Regalías + SGP APSB + SGP PG	14.872			
3. DEPENDENCIA DE LAS TRANSFERENCIAS (SGP) = Traslaciones Recibidas de la Nación por (SGP+SGR) / Ingresos Totales		45,44	100	54,56
A. Traslaciones Recibidas de la Nación por (SGP+SGR)	18.902			
B. Ingresos Totales	41.603			
4. IMPORTANCIA DE LOS RECURSOS PROPIOS = Ingresos Tributarios / Ingresos Corrientes		68,39		68,39
A. Ingresos Tributarios	7.224			
B. Ingresos Corrientes	10.563			
5. MAGNITUD DE LA INVERSIÓN = Gasto Total en Inversión / Gastos Totales		87,51		87,51
A. Gasto Total en Inversión	34.261			
B. Gastos Totales	39.151			
6. CAPACIDAD DE AHORRO = Ahorro Corriente / Ingreso Corriente		53,70		53,70
A. Ahorro Corriente (Ing Cte - Gto Cte); donde Gto Cte = Gto Func + Int Deuda	5.672			
A.1 Ingreso Corriente	10.563			
A.2 Gasto Funcionamiento	4.758			
A.3 Intereses Deuda	132			
B. Gasto Corriente	4.890			
SUMATORIA				458,28
INDICADORES				6
PROMEDIO				76,38
CALIFICACIÓN				SOSTENIBLE

SALENTO

INDICADORES SALENTO 2018	VALORES	INDICADOR	100%	CALIFICACIÓN
1. CAPACIDAD DE AUTOFINANCIAMIENTO DEL FUNCIONAMIENTO = Gasto de funcionamiento FUT /B, ICLD		38,36	100	100,00
A. Gasto de Funcionamiento FUT	1.966			
B. ICLD	5.125			
2. RESPALDO DEL SERVICIO DE LA DEUDA = Servicio de la Deuda / Ingreso Disponible		4,15	100	95,85
A. Servicio de la Deuda (Intereses + Amortizaciones)	315			
B. Ingreso Disponible = Ingreso Cte + Regalías + SGP APSB + SGP PG	7.603			
3. DEPENDENCIA DE LAS TRANSFERENCIAS (SGP) = Traslaciones Recibidas de la Nación por (SGP+SGR) / Ingresos Totales		36,08	100	63,92
A. Traslaciones Recibidas de la Nación por (SGP+SGR)	4.134			
B. Ingresos Totales	11.460			
4. IMPORTANCIA DE LOS RECURSOS PROPIOS = Ingresos Tributarios / Ingresos Corrientes		63,79		63,79
A. Ingresos Tributarios	3.269			
B. Ingresos Corrientes	5.125			
5. MAGNITUD DE LA INVERSIÓN = Gasto Total en Inversión / Gastos Totales		74,44		74,44
A. Gasto Total en Inversión	6.337			
B. Gastos Totales	8.512			
6. CAPACIDAD DE AHORRO = Ahorro Corriente / Ingreso Corriente		57,55		57,55
A. Ahorro Corriente (Ing Cte - Gto Cte); donde Gto Cte = Gto Func + Int Deuda	2.949			
A.1 Ingreso Corriente	5.125			
A.2 Gasto Funcionamiento	1.966			
A.3 Intereses Deuda	210			
B. Gasto Corriente	2.175			
SUMATORIA				455,56
INDICADORES				6
PROMEDIO				75,93
CALIFICACIÓN				SOSTENIBLE



IV. CUMPLIMIENTO AL LÍMITE DE LA LEY 617 DE 2000

Para realizar el análisis financiero se deben considerar las normas establecidas en la Ley 617 de 2000 y sus decretos reglamentarios, Ley 1368 de 2009, Ley 1416 de 2010, Ley 1551 de 2012; tanto para el Sector Central como para los Concejos, Personerías y Contralorías.

Para el cálculo de los indicadores de la Ley 617 de 2000, se toma la información reportada por cada uno de los municipios en el Formato Único Territorial -FUT- Ingresos CGR (vigencia 2018), es decir, los ingresos corrientes de libre destinación y los gastos de funcionamiento.

Para el cálculo del límite de la ley 617 del año 2000, se tomaron los ingresos CHIP-CGR en las cuentas establecidas en la metodología oficial de cálculo ingresos corrientes de libre destinación (ICLD), mediante las consultas: categorías “CGR PRESUPUESTAL”; periodo “OCT A DIC 2018”; formulario “EJECUCION DE INGRESOS”. Posteriormente ya del reporte tomamos “DEST. RECUR. ADMÓN CTRAL TERR” y dentro de ellos “Libre Destinación”- “RECAUDOS (Pesos)” y se deducen las “DEVOLUCIONES (Pesos)” y “REVERSIÓN RECAUDOS (Pesos)”.

Para el cálculo de los gastos se elaboró las consultas: categorías “CGR PRESUPUESTAL”; periodo “OCT A DIC 2018”; formulario “EJECUCION DE GASTOS” y dentro de ellos se filtró “DEST. RECUR. ADMÓN CTRAL TERR” De los cuales tomamos los gastos de funcionamiento-otros, Seguido de “CÓDIGO DE DEPENDENCIA” y “ORIGEN ESPECÍFICO INGRESOS” y “GASTOS OBLIGADOS (Pesos)”, deduciendo la “REVERSIÓN GASTOS OBLIGADOS (Pesos)”.

PASOS A REALIZAR PARA CALCULAR EL LÍMITE AL GASTO DE FUNCIONAMIENTO

- Identificar en qué categoría se ubicó el municipio para la vigencia 2018, mediante la metodología aplicada por la CGR, para luego realizar el cálculo que nos permita conocer el porcentaje máximo del gasto en funcionamiento que puede ejecutar el municipio, con respecto a sus ingresos corrientes de libre destinación.
- Establecer cuáles fueron los ingresos corrientes de libre destinación del municipio efectivamente recaudados a diciembre 31 de 2018.



- Identificar los gastos de funcionamiento en que incurrió el sector central en su momento de compromisos y así mismo las transferencias que le hizo a la Personería, Contraloría y Concejo municipal.
- Para los municipios de primera (Armenia) el límite del gasto de la administración central es de 65% con relación a sus ingresos corrientes de libre destinación.
- Para los municipios de cuarta, quinta y sexta categoría el límite del gasto es de 80% con relación a sus ingresos corrientes de libre destinación (Resto de municipios del departamento).

LÍMITE DEL GASTO PARA LOS ORGANISMOS DE CONTROL

CONCEJO MUNICIPAL

Según el artículo 10 de la ley 617 de 2.000 “(...)Durante cada vigencia fiscal, los gastos de los concejos no podrán superar el valor correspondiente al total de los honorarios que se causen por el número de sesiones autorizado en el Artículo 20 de esta ley, más el uno punto cinco por ciento (1.5%) de los ingresos corrientes de libre destinación.”; cabe anotar que para los municipios cuyos ingresos corrientes de libre destinación no superen los \$1.000.000 miles, anuales en la vigencia anterior en lugar del porcentaje antes descrito, pueden destinar a gastos del concejo hasta 60 salarios mínimos legales mensuales.

Remuneración Concejales: La Ley 1368 de 2009 establece que atendiendo a la categorización establecida en la Ley 617 de 2000, a partir del primero de enero de 2010, cada año los honorarios señalados en la tabla anterior se incrementarán en un porcentaje equivalente a la variación del IPC durante el año inmediatamente anterior, por lo cual los honorarios de 2018 serán:

VALOR SESIÓN DEL CONCEJO DEPARTAMENTO DEL QUINDÍO

Miles

Categoría	Valor sesión 2018 en pesos
Primera	408.703
Quinta	159.655
Sexta	120.626

Fuente: Cálculo elaborado por la Secretaría de Planeación Departamental



En los municipios de categoría especial, primera y segunda, se pagarán anualmente ciento cincuenta (150) sesiones ordinarias y hasta cuarenta (40) extraordinarias al año. En los municipios de categorías tercera a sexta, se pagarán anualmente setenta (70) sesiones ordinarias y hasta veinte (20) extraordinarias al año.

El gasto causado por póliza de vida y de salud de los concejales en los municipios de cuarta, quinta y sexta categoría, se contratan con cargo a la sección presupuestal del sector central del municipio y no se toman en cuenta para el cálculo del indicador de límite de gasto de funcionamiento de la administración central.

De otra parte, de conformidad con lo previsto en el artículo 67 de la ley 1368 de 2009, a los concejales que residan en zonas rurales y deban desplazarse desde y hasta la cabecera municipal, se les reconocerá durante las sesiones plenarias y de comisión, el valor del transporte. En los municipios de cuarta, quinta y sexta categoría, estos gastos de transporte serán con cargo a la sección presupuestal del sector central del municipio y no se tendrán en cuenta como gasto de funcionamiento, para el cálculo de los indicadores de ley 617.

PERSONERÍA MUNICIPAL

Según la ley 617 de 2.000, en su artículo 10, estable los límites del gasto a las personerías, para lo cual se debe tener en cuenta los siguientes criterios: Aportes máximos en la vigencia en salarios mínimos legales mensuales, porcentaje de los ingresos corrientes de libre destinación y categoría del municipio, como se relaciona en las siguientes tablas:

GASTO DE PERSONERÍA MUNICIPAL POR PORCENTAJE DE INGRESOS CORRIENTES DE LIBRE DESTINACIÓN

Categoría	Porcentaje de Ingresos Corrientes de Libre Destinación
Especial	1.6%
Primera	1.7%
Segunda	2.2%

Como se observa en la anterior tabla para los municipios de estas categorías el tope máximo de gastos de funcionamiento, es hasta estos porcentajes relacionados con respecto a sus ingresos corrientes de libre destinación.



GASTO DE PERSONERÍA MUNICIPAL POR SMLMV DE INGRESOS CORRIENTES DE LIBRE DESTINACIÓN

Categoría	Salarios Mínimos Legales Mensuales Vigentes Salario Mínimo 2018 \$781.242
Tercera	350
Cuarta	280
Quinta	190
Sexta	150

Los gastos de las personerías de municipios de categorías tercera (3^a), cuarta (4^a), quinta (5^a) y sexta (6^a), siempre se fijaran por el **aporte máximo** que en salarios mínimos legales mensuales fija la Ley para cada vigencia (Artículo 37 Ley 1551 de 2012); para el 2018 los relacionados en la tabla anterior, dependiendo de su categoría.

CONTRALORÍA MUNICIPAL

Conforme al Artículo 2 de la Ley 1416 de 2010, a partir de la vigencia 2011 los gastos de las Contralorías Municipales y Distritales, sumadas las transferencias del nivel central y descentralizado, crecerán porcentualmente en la cifra mayor que resulte de comparar la inflación causada en el año anterior y la proyectada para el siguiente, por el respectivo distrito o municipio, tomando como referencia el presupuesto definitivo del año anterior. Para estos propósitos, el Secretario de Hacienda distrital o municipal, o quien haga sus veces, establecerá los ajustes que proporcionalmente deberán hacer tanto el nivel central como las entidades descentralizadas en los porcentajes y cuotas de auditoría.

En la categoría CGR presupuestal del CHIP, el presupuesto definitivo se calcula con la cuenta 8.3 a través de la siguiente ecuación: Apropiación inicial + Adiciones - Reducciones + Créditos – Contra créditos.

La información financiera que se utilizó como base para el cálculo de los indicadores fueron las ejecuciones presupuestales de cada municipio, que son generadas en el sistema FUT.CHIP con corte a 31 de diciembre de 2018.



Con base en esta información se establecieron los ingresos corrientes de libre destinación, los gastos de funcionamiento y las transferencias realizadas a los organismos de control. Una vez obtenidos los indicadores, se compararon con el ejercicio de la secretaría de planeación y la metodología de la CGR hecha a cada una de las administraciones municipales.

ARMENIA
Sector Central de la Alcaldía Municipal
Indicador Administración Central

1. ICDL Base para la Ley 617 de 2.000	87.543.112
2. Gastos base para la Ley 617 de 2.000	51.842.064
3. Relación GF/ICLD	59,22%
4. Límite establecido por la Ley 617 de 2.000	65,00%
5. Diferencia	5,78%

FUENTE: FUT-CHIP-CGR

Para la vigencia 2018 el municipio se ubicó en categoría primera con un límite de gasto de funcionamiento del sector central del 65% sobre el total de ingresos corrientes de libre destinación.

Considerando lo anterior los ICLD sumaron \$87.543.112 miles de pesos y los gastos de funcionamiento sumaron \$51.842.064 miles de pesos.

De acuerdo a lo que observamos en la tabla, el indicador de la ley 617 de 2000 (Gastos de funcionamiento / Ingreso corriente de libre destinación) nos da como resultado 59,22% y si se tiene en cuenta que el límite del gasto es del 65% el municipio está por debajo del límite establecido en la ley en 5,78%, por lo cual cumplió con la ley 617 de 2000.

CONCEJO MUNICIPAL

1. Tránsito Realizada	2.772.163
2. Límite establecido por la Ley 617 de 2.000 (Remuneración Concejales + 1,5 % ICLD)	2.788.568
2.1. Remuneración Concejales (Vr Sesión* No Concejales * No Sesiones)	1.475.421
2.2. 1,5 % ICDL	1.313.147
3. Diferencia	16.405

FUENTE: CHIP-CGR



Se establecieron transferencias por \$2.772.163 miles de pesos con un límite de gasto de \$2.788.568 miles de pesos, lo que arrojó una diferencia de \$16.405 miles de pesos cumpliendo con ello con el límite de gasto establecido por la ley 617.

PERSONERIA MUNICIPAL

1. Tránsito Realizada	1.471.718
2. Límite establecido por la Ley 617 de 2.000 (ICLD*1,7 %)	1.488.233
3. Diferencia	16.515
FUENTE: CHIP- CGR	

Se realizaron transferencias por \$1.471.718 miles de pesos y se definió un límite de gasto de \$1.488.233 miles de pesos, lo cual arrojó una diferencia de \$16.515 miles de pesos, cumpliendo de esta forma con el límite establecido.

CONTRALORIA MUNICIPAL

1. Límite máximo de ley 1416 de 2010 Art 2 (Presupuesto definitivo 2017*4,09%)	1.874.330
3. Valor ejecutado 2018	1.869.710
4. Diferencia	4.620
FUENTE: CHIP- CGR	

Se le transfirieron recursos por \$1.869.710 miles de pesos con un límite de gasto de \$1.874.330 miles de pesos, de tal forma que quedaron disponibles \$4.620 miles de pesos y por lo tanto cumple con el límite establecido por la ley 617 de 2000.



BUENAVISTA

Sector Central de la Alcaldía Municipal

El municipio se ubicó en categoría sexta, lo cual le permite un gasto de funcionamiento del sector central equivalente al 80% de los ingresos corrientes de libre destinación (ICLD).

1. ICDL Base para la Ley 617 de 2.000	1.274.730
2. Gastos base para la Ley 617 de 2.000	761.367
3. Relación GF/ICLD	59,73%
4. Límite establecido por la Ley 617 de 2.000	80,00%
5. Diferencia	20,27%

FUENTE: CHIP-CGR

Por ingresos corrientes de libre destinación el municipio totalizó \$1.274.730 miles de pesos y ejecutó gastos de funcionamiento con fuente de recursos corrientes por \$761.367 miles de pesos, de tal forma que se estableció una relación (Gastos de Funcionamiento / Ingreso Corriente de Libre Destinación) por \$59,73% lo que nos arrojó 20,27% por debajo del límite establecido.

CONCEJO MUNICIPAL

1. Tránsito Realizada	91.955
2. Límite establecido por la Ley 617 de 2.000 (Remuneración Concejales + 1,5 % ICLD)	95.115
2.1. Remuneración concejales (Vr Sesión* No Concejales * No Sesiones)	75.994
2.2. 1,5 % ICDL	19.121
3. Diferencia	3.161

FUENTE: CHIP-CGR

Las transferencias realizadas fueron de \$91. 955 miles de pesos con un límite establecido de \$95.115 miles de pesos, lo cual nos da una diferencia de \$3.161, de tal forma que cumple con el límite de la ley.



PERSONERIA MUNICIPAL

1. Traslencia Realizada	115.728
2. Limite establecido por la Ley 617 de 2.000 ART. 10 (I50 SMML)	117.186
3. Diferencia	1.459
FUENTE: CHIP-CGR	

Las transferencias realizadas fueron de \$115.728 miles de pesos y el límite establecido fue de \$ 117.186 miles de pesos, dejando de ejecutar \$1.459 miles de pesos, lo cual está dentro de los parámetros establecidos y por lo tanto cumple la ley 617.

CALARCA

Sector Central de la Alcaldía Municipal

1. ICDL Base para la Ley 617 de 2.000	17.366.010
2. Gastos base para la Ley 617 de 2.000	7.265.473
3. Relación GF/ICLD	41,84%
4. Límite establecido por la Ley 617 de 2.000	80,00%
5. Diferencia	38,16%
FUENTE: CHIP-CGR	

Se ubicó en categoría quinta, lo que indica que el límite de gasto de funcionamiento del sector central es de 80% considerando ingresos corrientes de libre destinación. Teniendo en cuenta esto, los ICLD sumaron \$17.366.010 miles de pesos y los gastos de funcionamiento del sector central sumaron \$ 7.265.473 miles de pesos; por lo cual, dicho indicador arrojó un resultado del 41,84% dejando el 38,16% por debajo del techo establecido.

CONCEJO MUNICIPAL

1. Traslferencia Realizada	411.390
2. Limite establecido por la Ley 617 de 2.000 (Remuneración Concejales + 1,5 % ICLD)	476.026
2.1. Remuneración Concejales (Vr Sesión* No Concejales * No Sesiones)	215.536
2.2. 1,5 % ICDL	260.490
3. Diferencia	64.635
FUENTE: CHIP-CGR	

Se realizaron transferencias por \$411.390 miles de pesos, mientras que el límite establecido fue de \$476.026 miles de pesos, con lo cual está por debajo del límite establecido por la ley en \$64.635 miles.

PERSONERIA MUNICIPAL

1. Traslferencia Realizada	140.375
2. Limite establecido por la Ley 617 de 2.000 ART. 10 (I90 SMML)	148.436
3. Diferencia	8.061
FUENTE: CHIP-CGR	

Se realizaron transferencias por \$140.375 miles de pesos mientras que el límite establecido por la ley fue de \$148.436 miles de pesos, con lo cual se estuvo por debajo del límite establecido por la ley en \$8.061 miles de pesos.

CIRCASIA

Sector Central de la Alcaldía Municipal

1. ICDL Base para la Ley 617 de 2.000	4.505.247
2. Gastos base para la Ley 617 de 2.000	2.705.921
3. Relación GF/ICLD	60,06%
4. Límite establecido por la Ley 617 de 2.000	80,00%
5. Diferencia	19,94%
FUENTE: CHIP-CGR	

Para la vigencia 2018, el municipio se ubicó en sexta categoría, lo que indica que el límite de gasto de funcionamiento del sector central es de 80% considerando ingresos corrientes de libre destinación. Teniendo en cuenta esto, los ICLD sumaron \$4.505.247 miles de pesos y los gastos de funcionamiento del sector

central causados fueron \$ 2.705.921 miles de pesos, por lo tanto, dicho indicador arrojó un resultado del 60,06%, es decir, 19,94% por debajo del techo que establece la Ley 617 de 2000.

CONCEJO MUNICIPAL

1. Traslferencia Realizada	192.413
2. Limite establecido por la Ley 617 de 2.000 (Remuneración Concejales + 1,5 % ICLD)	208.711
2.1. Remuneración Concejales (Vr sesión* No Concejales * No Sesiones)	141.132
2.2. 1,5 % ICDL	67.579
3. Diferencia	16.298
FUENTE: CHIP-CGR	

Se hicieron transferencias por \$192.413 miles de pesos, teniendo un límite establecido de \$208.711 miles de pesos, esto nos arroja una diferencia de \$16.298 con lo cual se cumplió con la ley 617.

PERSONERIA MUNICIPAL

(Miles de \$)

1. Traslferencia Realizada	117.012
2. Limite establecido por la Ley 617 de 2.000 ART. 10 (150 SMML)	117.186
3. Diferencia	175

Se realizaron transferencias por \$117.012 miles de pesos, mientras que el límite se estableció en \$117.186 miles de pesos, lo cual hace que se cumpla con la ley 617.

Atendiendo la metodología establecida por la CGR se encontró, que las transferencias realizadas en Personería sumaban \$125.986 miles, con lo cual el límite establecido por la CGR se sobrepasaba en \$-8.800 miles; por lo cual hubo necesidad de revisar y ajustar los gastos de compra de equipo y federación de municipios en \$-8.975 miles; de tal forma, que las transferencias realizadas pasaron a ser \$117.012 miles, ajustándose a la ley 617 de 2000, con \$175 miles.



CORDOBA

Sector Central de la Alcaldía Municipal

1. ICDL Base para la Ley 617 de 2.000	959.948
2. Gastos base para la Ley 617 de 2.000	611.672
3. Relación GF/ICLD	63,72%
4. Límite establecido por la Ley 617 de 2.000	80,00%
5. Diferencia	16,28%
FUENTE: CHIP-CGR	

El municipio se ubicó en sexta categoría, lo que indica que el límite de gasto de funcionamiento del sector central es de 80%, sobre los ICLD. Por lo cual, para esta vigencia cumplió el límite con unos ingresos corrientes de libre destinación de \$959.948 miles de pesos y gastos de funcionamiento base para el indicador del sector central por \$ 611.672miles de pesos; arrojando un indicador del 63,72%, es decir, el 16,28% por debajo del techo que establece el artículo 6° de la Ley 617 de 2000.

CONCEJO MUNICIPAL

Concejo (Miles de \$)

1. Tránsito Realizada	129.714
2. Límite establecido por la Ley 617 de 2.000 (Remuneración Concejales + 60 SMLV)	144.582
2.1. Remuneración Concejales (Vr sesión* No Concejales * No Sesiones)	97.707
2.2. 60 SMLV	46.875
3. Diferencia	14.867

Se realizaron transferencias por \$129.714 miles de pesos con un límite establecido de \$114.582 miles de pesos arrojando una diferencia de 14.867 miles de pesos, con lo cual no cumple con lo establecido por la ley 617 de 2000.

PERSONERIA MUNICIPAL

1. Tránsito Realizada	117.163
2. Límite establecido por la Ley 617 de 2.000 ART. 10 (150 SMML)	117.186
3. Diferencia	23
FUENTE: CHIP-CGR	



Se realizaron transferencias por \$117.163 miles de pesos y se estableció un límite de la ley de \$117.186 miles de pesos, con lo cual se atendió la ley 617 ya que se no se ejecutó \$23 miles de pesos.

FILANDIA

Sector Central De La Alcaldía Municipal

1. ICDL Base para la Ley 617 de 2.000	3.884.054
2. Gastos base para la Ley 617 de 2.000	1.790.502
3. Relación GF/ICLD	46,10%
4. Límite establecido por la Ley 617 de 2.000	80,00%
5. Diferencia	33,90%
FUENTE: CHIP-CGR	

Para la vigencia 2018 se ubicó en sexta categoría, lo cual indica que puede gastar en funcionamiento hasta el 80% de sus ingresos corrientes de libre destinación. Teniendo en cuenta esto, los ICLD sumaron \$ 3.884.054 miles de pesos y los gastos de funcionamiento del nivel central para efectos del límite sumaron \$1.790.502 miles de pesos, para un indicador de 46,10% cumpliendo con 33,90% por debajo del techo que establece el artículo 6° de la Ley 617 de 2000.

CONCEJO MUNICIPAL

1. Tránsito Realizada	159.132
2. Límite establecido por la Ley 617 de 2.000 (Remuneración Concejales + 1,5 % ICLD)	177.681
2.1. Remuneración Concejales (Vr sesión* No Concejales * No Sesiones)	119.420
2.2. 1,5 % ICDL	58.261
3. Diferencia	18.549
FUENTE: CHIP-CGR	

Las transferencias realizadas fueron de \$159.132 miles de pesos y se estableció un límite de gasto de \$177.681 miles de pesos, con lo cual el municipio cumplió con la ley 617 al estar por debajo en \$18.549 miles de pesos del límite establecido.

PERSONERÍA MUNICIPAL

1. Transferencia Realizada	116.329
2. Límite establecido por la Ley 617 de 2.000 ART. 10 (150 SMML)	117.186
3. Diferencia	858
FUENTE: CHIP-CGR	

Las transferencias realizadas fueron de \$116.329 miles de pesos y se estableció un límite de gasto de \$117.186 miles de pesos, con lo cual se cumplió con el límite de la ley 617 al no ejecutar \$858 miles de pesos.

GENOVA

Sector Central de la Alcaldía Municipal

1. ICDL Base para la Ley 617 de 2.000	1.682.388
2. Gastos base para la Ley 617 de 2.000	1.026.897
3. Relación GF/ICLD	61,04%
4. Límite establecido por la Ley 617 de 2.000	80,00%
5. Diferencia	18,96%
FUENTE: CHIP-CGR	

Municipio de sexta categoría, lo cual indica que puede gastar en funcionamiento hasta el 80% de sus ingresos corrientes de libre destinación. Teniendo en cuenta esto, los ICLD sumaron \$ 1.682.388 miles de pesos y los gastos de funcionamiento del nivel central para efectos del límite sumaron \$1.026.897 miles de pesos, para un indicador de 61,04%, cumpliendo con el 18.96% por debajo del techo que establece el artículo 6° de la Ley 617 de 2000.

CONCEJO MUNICIPAL

1. Transferencia Realizada	120.647
2. Límite establecido por la Ley 617 de 2.000 (Remuneración Concejales + 1,5 % ICLD)	122.943
2.1. Remuneración Concejales (Vr Sesión* No Concejales * No Sesiones)	97.707
2.2. 1,5 % ICLD	25.236
3. Diferencia	2.296
FUENTE: CHIP-CGR	

Se realizaron transferencias por valor de \$120.647 miles de pesos y su límite de gastos establecido por la ley fue de \$122.943 miles de pesos, esto nos arroja un sobrante en los gastos de \$2.296 miles, con lo cual cumplió con lo establecido en la ley 617 de 2000.

PERSONERIA MUNICIPAL

1. Tránsito Realizada	113.725
2. Límite establecido por la Ley 617 de 2.000 ART 10 (150 SMML)	117.186
3. Diferencia	3.462
FUENTE: CHIP-CGR	

Se realizaron transferencias por \$113.725 miles de pesos y el límite establecido por la ley fue de \$117.186 con lo cual se da cumplimiento a lo que dicta la ley 617, ya que no se ejecutó todo el presupuesto, arrojando un saldo de \$3.462 miles.

LA TEBAIDA

Sector Central de la Alcaldía Municipal

1. ICDL Base para la Ley 617 de 2.000	7.859.714
2. Gastos base para la Ley 617 de 2.000	4.324.872
3. Relación GF/ICLD	55,03%
4. Límite establecido por la Ley 617 de 2.000	80,00%
5. Diferencia	24,97%
FUENTE: CHIP-CGR	

Pertenece a sexta categoría, lo que indica que el límite de gasto de funcionamiento del sector central es de 80% de los ICLD, considerando esto, los ingresos corrientes de libre destinación fueron de \$7.859.714 miles de pesos y los gastos de funcionamiento del sector central fueron \$ 4.324.872 miles de pesos; dicho indicador arrojó un resultado del 55,03%, es decir el 24,97% por debajo del techo que establece el artículo 6° de la Ley 617 de 2000.

CONCEJO MUNICIPAL

1. Tránsito Realizada	217.939
2. Límite establecido por la Ley 617 de 2.000 (Remuneración Concejales + 1,5 % ICLD)	259.028
2.1. Remuneración Concejales (Vr sesión* No Concejales * No Sesiones)	141.132
2.2. 1,5 % ICDL	117.896
3. Diferencia	41.090
FUENTE: CHIP-CGR	

Las transferencias realizadas fueron de \$217.939 miles de pesos y el gasto establecido por la ley fue de \$259.028 miles de pesos, por lo tanto, cumplió con el límite de lo establecido por la ley 617 de 2000. Diferencia de \$41.090 miles.

PERSONERIA MUNICIPAL

1. Trasterencia Realizada	102.474
2. Limite establecido por la Ley 617 de 2.000 ART 10 (150 SMML)	117.186
3. Diferencia	14.712

FUENTE: CHIP-CGR

Las transferencias realizadas fueron de \$102.474 miles de pesos, y el límite de gastos establecido por la ley es de \$117.186 miles de pesos, con una diferencia de \$14.712 miles. Esto indica que en su ejecución se cumplió con la ley 617 de 2000.

MONTENEGRO

Sector Central De la Alcaldía Municipal

1. ICDL Base para la Ley 617 de 2.000	6.960.785
2. Gastos base para la Ley 617 de 2.000	4.040.412
3. Relación GF/ICLD	58,05%
4. Límite establecido por la Ley 617 de 2.000	80,00%
5. Diferencia	21,95%

FUENTE: CHIP-CGR

Se ubicó en categoría sexta, por lo tanto tiene un límite máximo de funcionamiento del 80% de los ingresos corrientes de libre destinación. Teniendo en cuenta esto, el municipio ejecutó ICLD por \$6.960.785 miles de pesos y gastos de funcionamiento del sector central por \$ 4.040.412 miles de pesos; dicho indicador arrojó un resultado del 58,05%, es decir el 21,95% por debajo del techo que establece el artículo 6° de la Ley 617 de 2000.



CONCEJO MUNICIPAL

1. Tránsito Realizada	235.881
2. Límite establecido por la Ley 617 de 2.000 (Remuneración Concejales + 1,5 % ICLD)	245.544
2.1. Remuneración Concejales (Vr sesión* No Concejales * No Sesiones)	141.132
2.2. 1,5 % ICDL	104.412
3. Diferencia	9.663
FUENTE: CHIP-CGR	

Las Tránsitos realizadas fueron por \$235.881 miles de pesos, y el límite establecido por la ley fue de \$245.544 miles de pesos, esto nos arroja una diferencia de \$9.663 miles de pesos; por lo tanto se cumplió con la ley 617.

PERSONERIA MUNICIPAL

1. Tránsito Realizada	115.633
2. Límite establecido por la Ley 617 de 2.000 (150 SMML)	117.186
3. Diferencia	1.554
FUENTE: CHIP-CGR	

Se realizaron tránsitos por \$115.633 miles de pesos, estableciendo un límite de gastos por la ley de \$117.186 miles de pesos, por lo cual el municipio cumplió con lo establecido en la ley 617 al mantener su gasto en \$1.554 miles de pesos.

PIJAO

Sector Central De La Alcaldía Municipal

Administración Central (Miles de \$)

1. ICDL Base para la Ley 617 de 2.000	1.208.706
2. Gastos base para la Ley 617 de 2.000	700.464
3. Relación GF/ICLD	57,95%
4. Límite establecido por la Ley 617 de 2.000	80,00%
5. Diferencia	22,05%
FUENTE: CHIP-CGR	



Es un municipio de sexta categoría, razón por la cual no podrá ejecutar gastos de funcionamiento superiores al 80% de sus ingresos corrientes de libre destinación, de lo cual el municipio ejecuto ICLD por \$1.208.706 miles de pesos y sus gastos de funcionamiento fueron \$700.464 miles de pesos, para un indicador de 57,95%, es decir, el 20,054% por debajo del techo que establece el artículo 6° de la Ley 617 de 2000.

Atendiendo la metodología establecida por la CGR se encontró que las transferencias realizadas en Concejo sumaban \$115.280 miles, superando el límite establecido en **\$-1.121** miles, por lo cual hubo necesidad de revisar las cuentas de ICDL pasando de \$1.096.831 miles; a \$1.208.706 miles, ya que las cuentas de sobretasa bomberil, arrendamientos, multas de control disciplinario, intereses moratorios no habían sido clasificados en “DEST. RECUR. ADMÓN CENTRAL TERR.” como “Libre Destinación”.

CONCEJO MUNICIPAL

Concejo (Miles de \$)

1. Trasterencia Realizada	115.280
2. Limite establecido por la Ley 617 de 2.000 (Remuneración Concejales + 1,5 % ICLD)	115.838
2.1. Remuneración Concejales (Vr Sesión* No Concejales * No Sesiones)	97.707
2.2. 1,5 % ICDL	18.131
3. Diferencia	557

FUENTE: CHIP-CGR

Las transferencias realizadas fueron por un valor de \$115.280 miles de pesos y el límite de gastos fue de \$115.838 miles de pesos; así que se cumplió con lo establecido por ley 617 de 2000.

PERSONERIA MUNICIPAL

Personería (Miles de \$)

1. Trasterencia Realizada	111.707
2. Limite establecido por la Ley 617 de 2.000 ART 10(150 SMML)	117.186
3. Diferencia	5.479

FUENTE: CHIP-CGR



Se realizaron transferencias por \$111.707 miles de pesos, y el límite de gastos fijado por la ley es de \$117.186, esto nos afirma que se cumplió la ley 617 en ejecución de los recursos y no excedió el límite fijado por ley ya que sobró \$5.479 miles.

QUIMBAYA

Sector Central de la Alcaldía Municipal

1. ICDL Base para la Ley 617 de 2.000	7.075.797
2. Gastos base para la Ley 617 de 2.000	5.519.766
3. Relación GF/ICLD	78,01%
4. Límite establecido por la Ley 617 de 2.000	80,00%
5. Diferencia	1,99%
FUENTE: CHIP-CGR	

Es un municipio de sexta categoría, razón por la cual no podrá ejecutar gastos de funcionamiento superiores al 80% de sus ingresos corrientes de libre destinación. Teniendo en cuenta lo anterior, en el año 2018 los ICLD fueron de \$7.075.797 miles de pesos y sus gastos de funcionamiento \$5.519.766 miles de pesos, para un indicador de 78,01%, es decir 1,99% por debajo del techo que establece el artículo 6° de la Ley 617 de 2000.

CONCEJO MUNICIPAL

1. Tránsito Realizada	214.715
2. Límite establecido por la Ley 617 de 2.000 (Remuneración Concejales + 1,5 % ICLD)	247.269
2.1. Remuneración Concejales (Vr Sesión* No Concejales * No Sesiones)	141.132
2.2. 1,5 % ICDL	106.137
3. Diferencia	32.555
FUENTE: CHIP-CGR	

Se realizaron transferencias por \$214.715 miles de pesos, y el límite de gastos establecidos fue de \$247.269 miles, arrojando una diferencia de \$32.555 miles de pesos, por lo tanto el municipio cumplió con la ley 617 al respetar el límite de gastos.

PERSONERIA MUNICIPAL

1. Tránsito Realizada	116.566
-----------------------	---------

259



2. Límite establecido por la Ley 617 de 2.000 (150 SMML)	117.186
3. Diferencia	620
FUENTE: CHIP-CGR	

Se realizaron transferencias por valor \$116.566 miles de pesos y el límite establecido en la ley 617 fue de \$117.186 miles de pesos, esto nos arroja una diferencia de \$620 miles de pesos, por lo tanto, cumplió con el límite de gastos fijados en la ley 617 de 2000.

SALENTO

Sector Central de la Alcaldía Municipal

1. ICDL Base para la Ley 617 de 2.000	3.591.958
2. Gastos base para la Ley 617 de 2.000	1.713.928
3. Relación GF/ICLD	47,72%
4. Límite establecido por la Ley 617 de 2.000	80,00%
5. Diferencia	32,28%
FUENTE: CHIP-CGR	

Es un municipio de sexta categoría, razón por la cual, no podrá ejecutar gastos de funcionamiento superiores al 80% de sus ingresos corrientes de libre destinación. En este sentido, los ICLD fueron de \$ 3.591.958 miles de pesos y sus gastos de funcionamiento para efectos del límite fueron \$1.713.928 miles de pesos, para un indicador de 47,72%, es decir 32,28%, puntos por debajo del techo que establece el artículo 6° de la Ley 617 de 2000.

CONCEJO MUNICIPAL

1. Tránsito Realizada	140.548
2. Límite establecido por la Ley 617 de 2.000 (Remuneración Concejales + 1,5 % ICLD)	151.586
2.1. Remuneración Concejales (Vr sesión* No Concejales * No Sesiones)	97.707
2.2. 1,5 % ICDL	53.879
3. Diferencia	11.039
FUENTE: CHIP-CGR	

Las transferencias sumaron \$140.548 miles y el límite establecido fue de \$151.586 miles, por lo cual, el municipio sí cumplió el límite de gasto establecido en \$11.039 miles.



PERSONERIA MUNICIPAL

1. Tráserencia Realizada	111.169
2. Límite establecido por la Ley 617 de 2.000 (150 SMML)	117.186
3. Diferencia	6.018
FUENTE: CHIP-CGR	

Las transferencias sumaron \$111.169miles y el límite establecido fue de \$ 117.186, quedando una diferencia por ejecutar de \$6.018 miles de pesos, razón por la cual, el municipio no excedió el límite de gasto establecido.

**V. CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES**

COMPARATIVO INDICADORES QUINDIO 2018	ARMENIA	BUENAVISTA	CALARCA	CIRCASIA	CORDOBA	FILANDIA	GENOVA	LA TEBAIDA	MONTENEGRO	PIJAO	QUIMBAYA	SALENTO	PROMEDIO
1. CAPACIDAD DE AUTOFINANCIAMIENTO DEL FUNCIONAMIENTO = Gasto de funcionamiento FUT /B. ICLD	44	42,5	54,4	40,3	46,4	45,3	51,8	44,5	58,4	53,2	45,0	38,4	47,0
2. RESPALDO DEL SERVICIO DE LA DEUDA = Servicio de la Deuda / Ingreso Disponible	17,2	0,0	7,9	4,0	1,1	0,0	2,9	5,6	5,0	1,2	5,9	4,1	4,6
3. DEPENDENCIA DE LAS TRANSFERENCIAS (SGP) = Trasferencias Recibidas de la Nación por (SGP+SGR) / Ingresos Totales	60,4	39,0	53,3	57,0	67,1	43,0	56,6	52,2	58,8	54,6	45,4	36,1	51,9
4. IMPORTANCIA DE LOS RECURSOS PROPIOS = Ingresos Tributarios / Ingresos Corrientes	84,2	32,4	74,3	67,5	36,2	49,9	35,0	71,0	65,4	36,5	68,4	63,8	57,0
5. MAGNITUD DE LA INVERSIÓN = Gasto Total en Inversión / Gastos Totales	82,2	83,4	81,3	90,2	88,2	81,5	84,1	84,7	86,5	83,0	87,5	74,4	83,9
6. CAPACIDAD DE AHORRO = Ahorro Corriente / Ingreso Corriente	52,1	57,5	41,8	58,4	53,3	54,7	45,4	53,9	40,8	44,2	53,7	57,6	51,1
FUENTE: FUT													



1. CAPACIDAD DE AUTOFINANCIAMIENTO DEL FUNCIONAMIENTO = Gasto de funcionamiento FUT / ICLD

Dicho indicador nos permite medir la capacidad del municipio para cubrir sus gastos de funcionamiento con los Ingresos Corrientes de Libre Destinación.

Al revisar el indicador de autofinanciamiento de los doce municipios, observamos que los municipios más eficientes en este indicador son en su orden, Montenegro (58,4%), Calarcá (54,4%) y Pijao (53,2%), mientras que los municipios que presentan los indicadores de mayor riesgo son en su orden: Salento (38,4%), Circasia (40,3%) y Buenavista (42,5%). El promedio del indicador de los 12 municipios es de 47%.

2. RESPALDO DEL SERVICIO DE LA DEUDA = Servicio de la Deuda / Ingreso Disponible

Este indicador nos permite medir la capacidad que tiene el municipio para pagar su servicio de la deuda con sus ingresos disponibles.

Teniendo en cuenta lo anterior, los municipios que presentan los indicadores de mayor solvencia para pagar su servicio de la deuda con el ingreso disponible son en su orden: Buenavista (0%), Filandia (0%) y Córdoba (1,1%), mientras que los municipios que tienen más comprometidos sus ingresos disponibles para el pago de servicio de la deuda son: Armenia (17,2%), Calarcá (7,9%) y Quimbaya (5,9%). El indicador promedio para los 12 municipios es de 4,6%.

3. DEPENDENCIA DE LAS TRANSFERENCIAS (SGP) = Tránsferencias Recibidas de la Nación por (SGP+SGR) / Ingresos Totales

Con este indicador podemos analizar la relevancia que tienen las transferencias del Sistema General de Participación y del Sistema General de Regalías en relación con los ingresos totales, de tal forma se puede observar que a mayor indicador, mayor será el grado de dependencia de las transferencia para financiar el desarrollo de los municipios.

Respecto de la tabla resumen de indicadores, se observa que los municipios que presentan menor dependencia de las transferencias son: Salento (36,1%), Buenavista (39%) y Filandia (43%), mientras que los municipios que mayormente dependen de las transferencias en sus presupuestos son: Córdoba (67,1%), Armenia (60,4%) y Montenegro (58,8%). El indicador promedio para el departamento es de 51,9%.



4. IMPORTANCIA DE LOS RECURSOS PROPIOS = Ingresos Tributarios / Ingresos Corrientes

Nos permite medir el peso relativo que tiene los ingresos propios por concepto de ingresos tributarios, frente al total de ingresos corrientes.

El municipio que muestre una mayor participación de sus ingresos tributarios frente al total de ingresos corrientes, denotará mayor esfuerzo fiscal y por lo tanto mayor eficiencia fiscal, en este orden se encuentran los municipios de: Armenia (84,2%), Calarcá (74,3%) y La Tebaida (71%), mientras que los municipios que menor esfuerzo han realizado son: Buenavista (32,4%), Génova (35%) y Córdoba (36,2%). El indicador promedio para el departamento es de 57%.

5. MAGNITUD DE LA INVERSIÓN = Gasto Total en Inversión / Gastos Totales

El indicador de magnitud de la inversión pública permite medir el grado de inversión que hace la entidad territorial, respecto del gasto total. Lo cual significa que una mayor tasa mostrará mayor capacidad del municipio para lograr su desarrollo en educación, salud, vivienda, etc.

Los municipios que proporcionalmente mayor inversión realizan frente a sus gastos totales son: Circasia (90,2%), Córdoba (88,2%) y Quimbaya (87,5%), mientras que los municipios que menor inversión realizan frente al total de gastos son: Salento (74,4%), Calarcá (81,3%) y Filandia (81,5,8%). Es de anotar que estas tasas son significativas, teniendo en cuenta que los presupuestos municipales dependen en promedio del 36 % de las transferencias y que los municipios a su vez, tienen condicionadas esas transferencias a gastarlas en inversión. El promedio del indicador para los 12 municipios es 83,9%.

6. CAPACIDAD DE AHORRO = Ahorro Corriente / Ingreso Corriente

El indicador de capacidad de ahorro nos permite relacionar el ahorro corriente (Ingresos corrientes – gastos corrientes), frente al ingreso corriente, por lo cual, con ello se identifica la capacidad que tienen los municipios para generar excedentes propios que se destinen a inversión, de forma complementaria a las transferencias que le hace la nación a los municipios, por lo cual mayores tasas de ahorro, significan mayores inversiones.

En este indicador los municipios con mayores relevancias son: Circasia (58,4%), Salento (57,6%) y Buenavista (57,5%), mientras que los que menos presentan capacidad de ahorro, son: Montenegro (40,8%), Calarcá (41,8%) y Pijao (44,2%). El promedio del indicador para los 12 municipios es 51,1%.



CALIFICACIÓN SEGÚN METODOLOGÍA DNP

CALIFICACIÓN QUINDIO 2018	ARMENIA	BUENAVISTA	CALARCA	CIRCASIA	CORDOBA	FILANDIA	GENOVA	LA TEBAIDA	MONTENEGRO	PIJAO	QUIMBAYA	SALENTO	PROMEDIO
1. CAPACIDAD DE AUTOFINANCIAMIENTO DEL FUNCIONAMIENTO = Gasto de funcionamiento FUT /B. ICLD	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100,0
2. RESPALDO DEL SERVICIO DE LA DEUDA = Servicio de la Deuda / Ingreso Disponible	82,8	100,0	92,1	96,0	98,9	100,0	97,1	94,4	95,0	98,8	94,1	95,9	95,4
3. DEPENDENCIA DE LAS TRANSFERENCIAS (SGP) = Transferencias Recibidas de la Nación por (SGP+SGR) / Ingresos Totales	39,6	61,0	46,7	43,0	32,9	57,0	43,4	47,8	41,2	45,4	54,6	63,9	48,1
4. IMPORTANCIA DE LOS RECURSOS PROPIOS = Ingresos Tributarios / Ingresos Corrientes	84,2	32,4	74,3	67,5	36,2	49,9	35,0	71,0	65,4	36,5	68,4	63,8	57,0
5. MAGNITUD DE LA INVERSIÓN = Gasto Total en Inversión / Gastos Totales	82,2	83,4	81,3	90,2	88,2	81,5	84,1	84,7	86,5	83,0	87,5	74,4	83,9
6. CAPACIDAD DE AHORRO = Ahorro Corriente / Ingreso Corriente	52,1	57,5	41,8	58,4	53,3	54,7	45,4	53,9	40,8	44,2	53,7	57,6	51,1
SUMATORIA	440,9	434,2	436,2	455,1	409,5	443,1	404,9	451,8	428,9	407,9	458,3	455,6	435,5
INDICADORES	6,0	6,0	6,0	6,0	6,0	6,0	6,0	6,0	6,0	6,0	6,0	6,0	6,0
PROMEDIO	73,5	72,4	72,7	75,8	68,2	73,9	67,5	75,3	71,5	68,0	76,4	75,9	72,6
CALIFICACIÓN	SOSTENIBLE	SOSTENIBLE	SOSTENIBLE	SOSTENIBLE	VULNERABLE	SOSTENIBLE	VULNERABLE	SOSTENIBLE	SOSTENIBLE	VULNERABLE	SOSTENIBLE	SOSTENIBLE	

Como observamos en la metodología del DNP, la calificación se realiza a partir de los 6 indicadores.



1. CAPACIDAD DE AUTOFINANCIAMIENTO DEL FUNCIONAMIENTO = Gasto de funcionamiento FUT /B. ICLD,

Se establecen 100 puntos a los municipios que no hayan sobrepasado los límites autorizados por la ley 617, como observamos en el análisis de la ley 617, todos los municipios están dentro del límite de la ley 167 y por lo tanto a todos se les califica con 100.

La calificación promedio para los doce municipios, de este indicador es de 100.

2. RESPALDO DEL SERVICIO DE LA DEUDA = Servicio de la Deuda / Ingreso Disponible.

Para este caso, la calificación es producto de restarle 100 al indicador (100-indicador).

En esta calificación sobresalen naturalmente los municipios que no presentan deuda y por lo tanto no tienen gastos por servicio de la deuda, los cuales presentaron un indicador de (0%), como son: Buenavista y Filandia a quienes se les asigna una calificación de 100 y Córdoba (98,9%). El promedio de la calificación de los doce municipios es de 95,4%

3. DEPENDENCIA DE LAS TRANSFERENCIAS (SGP) = Transferencias Recibidas de la Nación por (SGP+SGR) / Ingresos Totales.

Para esta calificación igual que la anterior el indicador se resta 100 – al indicador, de tal forma que tendrán mejor calificación los municipios que presenten menor indicador, son el caso de Córdoba (32,9%), Armenia (39,6%) y Montenegro (41,2%)

La calificación promedio para los doce municipios, de este indicador es de 48,1%



4. **IMPORTANCIA DE LOS RECURSOS PROPIOS = Ingresos Tributarios / Ingresos Corrientes**

Esta calificación corresponde al 100% del indicador, por lo tanto tiene mejor calificación, Armenia (84,2%), Calarcá (74,3%) y La Tebaida (71%)

La calificación promedio para los doce municipios, de este indicador es de 57%

5. **MAGNITUD DE LA INVERSIÓN = Gasto Total en Inversión / Gastos Totales**

Igual que el anterior la calificación corresponde al indicador, sin sufrir ninguna modificación, es decir, los municipios mejor calificados son en su orden: Circasia (90,2%), Córdoba (88,2%) y Quimbaya (87,5%)

La calificación promedio para los doce municipios, de este indicador es de 83,9%

6. **CAPACIDAD DE AHORRO = Ahorro Corriente / Ingreso Corriente**

De acuerdo a la fórmula, la calificación corresponde al indicador, de tal forma que la clasificación de los municipios en su orden es: Circasia (58,4%), Salento (57,6%) y Buenavista (57,5%)

La calificación promedio para los 12 municipios en este indicador es de 51,1%.

OBSERVACIONES 617

CIRCASIA

Atendiendo la metodología establecida por la CGR se encontró, que las transferencias realizadas en Personería sumaban \$125.986 miles, con lo cual el límite establecido por la CGR se sobrepasaba en **\$-8.800** miles; por lo cual hubo necesidad de revisar y ajustar los gastos de compra de equipo y federación de municipios en **\$-8.975** miles; de tal forma, que las transferencias realizadas pasaron a ser \$117.012 miles, ajustándose a la ley 617 de 2000, con \$175 miles.

267



PIJAO

Atendiendo la metodología establecida por la CGR se encontró que las transferencias realizadas en Concejo sumaban \$115.280 miles, superando el límite establecido en **\$-1.121** miles, por lo cual hubo necesidad de revisar las cuentas de ICDL pasando de \$1.096.831 miles; a \$1.208.706 miles, ya que las cuentas de sobretasa bomberil, arrendamientos, multas de control disciplinario, intereses moratorios no habían sido clasificados en “DEST. RECUR. ADMÓN CTRAL TERR.” como “Libre Destinación”.