

ANÁLISIS PRESUPUESTAL MUNICIPIO DE FRESNO (Miles de pesos)

INGRESOS

\$3.623.999 participando con el 74% del total programado.

PRESUPUESTO INICIAL

Para la vigencia fiscal 2004, la Administración Central mediante el acto administrativo No. 062 de Diciembre 29 de 2003 decretó el Presupuesto General de Rentas y Gastos por valor de \$4.902.134, superior en un 12% con respecto al de la vigencia anterior.

La apropiación inicial estuvo conformada en un 97% por los Ingresos Corrientes en suma de \$4.768.414 y el 3% por los Recursos de Capital por valor de \$133.718.

Entre los Ingresos Corrientes se encuentran los Ingresos Tributarios por valor de \$531.552, de los cuales, \$86.905 son de Impuestos Directos y \$444.647 a Impuestos Indirectos.

En cuanto a los Impuestos Directos es importante destacar que el Impuesto Predial Unificado es la única renta con proyección inicial. En lo que respecta a los Impuestos Indirectos se destaca la Sobretasa a la Gasolina Motor por valor de \$351.091.

Dentro de este mismo concepto se encuentran los Ingresos No Tributarios con una apropiación inicial de \$4.236.862, de los cuales sobresale el Sistema General de Participaciones por valor de

Desagregando el Sistema General de Participaciones se programaron \$1.849.027 para Salud con una participación del 37%, Educación con \$223.436 participa con el 5%, Alimentación escolar con \$46.199 obtiene una participación tan solo del 1%.

En lo que se refiere a Propósito General, éste participa con el 31% en suma de \$1.505.337, siendo destinada para Agua Potable y Saneamiento Básico la suma de \$445.146 y participando con el 9%, Otros Sectores Sociales con \$532.004 participa con el 11%, Deporte y Recreación con \$77.612 representa el 2% y Cultura por valor de \$32.572 colabora con el 1% de participación.

De otra parte, se programaron Transferencias de la Nación específicamente por el Impuesto al transporte de Gas en suma de \$73.516 y Transferencias del Departamento por concepto del Impuesto a Vehículos Automotores en suma de \$2.206, y para el Sector Salud se apropiaron recursos transferidos de la Nación por \$261.653; en esencia se recibieron Transferencias por un total de \$337.374.

En el caso de las Tasas y Derechos con un total de \$116.021 participa

con el 2% sobresaliendo la renta de Derechos de Tránsito y Transporte por valor de \$25.827.

En cuanto a las Multas y Sanciones, éstas presentan un aforo inicial de \$116.626 destacándose como la principal renta los Intereses por Mora Predial en suma de \$102.990.

Los demás rubros clasificados como No Tributarios presentan una programación inicial baja por lo tanto no es representativa al momento de aplicar un nivel porcentual.

De otra parte, los Recursos de Capital presentan una apropiación inicial gracias a la Recuperación de Cartera proyectada para esta vigencia por valor de \$133.718, participando con el 3% del total programado.

MODIFICACIONES

Ha sido una costumbre que los presupuestos se adicionen en el curso de la vigencia anual de su ejecución a pesar de que el artículo 15 del Estatuto Orgánico del Presupuesto establece el Principio de Universalidad, es decir, que el presupuesto contenga la totalidad de gastos que se esperan realizar durante la vigencia fiscal respectiva.

Durante el ejercicio fiscal se llevaron a cabo modificaciones netas por valor de \$2.621.889 generándose un incremento del 53% en la proyección inicial, obteniendo como resultado un presupuesto definitivo de \$7.524.021.

Del total modificado, \$3.089.607 corresponden a Adiciones y \$467.719 a Reducciones, observándose que

las adiciones mas representativas se produjeron en los Ingresos No Tributarios.

La primera modificación de la vigencia se produjo mediante el Decreto 001 de Enero 5 de 2004, con el cual se adicionaron recursos en Ingresos y Egresos por valor de \$515.173, de los cuales, \$74 son adicionados a Salud SGP distribuidos según el Conpes 074 del 4 de Noviembre de 2003 y aprobada por los Conpes 068 y 069; \$82.056 provienen de Rendimientos Financieros de FOSYGA, los cuales deberán ser invertidos en ampliación de cobertura en el Régimen Subsidiado. Así mismo, \$55.961 provenientes del producto del monopolio de juegos de suerte y azar, los cuales deben destinarse para contratar con las E.S.E o entidades públicas y privadas la prestación de los servicios de salud a la población vinculada al Régimen Subsidiado; \$359.183 pertenecientes a la última doceava del SGP distribuidos según el Conpes 075 de Diciembre de 2003 y \$17.898 recursos provenientes del Fondo Nacional de Regalías. Es importante mencionar que esta fue la modificación de mayor cuantía realizada durante el periodo fiscal.

El total de modificaciones presentadas durante esta vigencia deja entrever un aumento del 48% (856.260) con respecto al periodo fiscal anterior.

Los Ingresos Corrientes aumentaron su aforo inicial en \$1.838.464, un 39% para finalizar el periodo con una apropiación de \$6.606.878. Entre estos se encuentran los Ingresos

Tributarios los cuales aumentaron su proyección en suma de \$173.767. De dicho monto, \$34.437 fueron adicionados a los Impuestos Directos y \$139.330 a los Impuestos Indirectos.

Entre los Impuestos Directos la única adición se realizó en el rubro del Impuesto Predial Unificado por valor de \$34.437 y de los Impuestos Indirectos se destaca la adición en el rubro Sobretasa a la Gasolina Motor en suma de \$128.359.

En cuanto a los Ingresos No Tributarios, éstos presentan modificaciones por un total de \$1.664.697, destacándose las adiciones realizadas a través de Transferencias por valor de \$738.591. Así mismo, el Sistema General de Participaciones presenta modificaciones en su aforo inicial por valor de \$561.928, correspondiente a un incremento del 16% y una participación del 21% dentro del gran total de modificaciones.

Detallando el grupo del Sistema General de Participaciones tenemos que a Salud fueron adicionados recursos por \$434.983, a Educación \$163.960, a Alimentación escolar \$1.802. Sin embargo, en Propósito General se efectuó una reducción por \$38.817, siendo el rubro de Deporte y Recreación y Otros Sectores Sociales los protagonistas de esta modificación.

Así mismo, Tasas y Derechos presenta modificaciones por valor de \$358.597 destacándose la adición por \$244.556 efectuada en el rubro Regalías y Compensaciones Monetarias FAEP.

De otra parte, los Recursos de Capital presentan modificaciones por \$783.425, incrementando casi seis veces su apropiación inicial y finalizando el periodo fiscal con un aforo de \$917.143.

Así las cosas, como resultado de las modificaciones realizadas, el presupuesto se liquidó finalmente en \$7.524.021, aumentando el 23% con respecto a la vigencia anterior.

RECAUDO ACUMULADO

Al cierre del periodo analizado, el municipio logró recaudar un total de \$7.736.309 correspondiente al 103% del presupuesto definitivo para esta vigencia, observándose un superávit de recaudo de \$212.288, lo que indica que el municipio presenta un nivel sobresaliente en la programación inicial, siendo superior en un 30% al de la vigencia anterior.

El total recaudado estuvo compuesto en un 84% por los Ingresos Corrientes en suma de \$6.487.131 y un 16% por los Recursos de Capital por valor de \$1.249.178.

Entre los Ingresos Corrientes se encuentran los Ingresos Tributarios con un recaudo de \$720.215 y los No Tributarios en suma de \$5.766.915 para un nivel de recaudo del 102% y 98% respectivamente.

De los Impuestos Directos el total recaudado pertenece al Impuesto Predial Unificado en suma de \$126.024 y entre los Impuestos Indirectos se destaca la Sobretasa a la Gasolina Motor por valor de \$479.450.

En lo que respecta a los Ingresos No Tributarios, el mayor recaudo se efectuó en la renta del Sistema General de Participaciones por valor de \$4.185.635, de los cuales, \$2.284.010 fueron recaudados por concepto de salud, \$387.396 por Educación, \$48.001 por Alimentación escolar y \$1.466.228 por Propósito General.

Desagregando el renglón de Propósito General se tiene que por Agua potable y Saneamiento Básico se recaudaron \$462.508, por Cultura \$33.842, Otros sectores sociales \$481.458 y por Deporte y Recreación \$49.727.

Es importante mencionar que los sectores pertenecientes al Sistema General de Participaciones tuvieron un recaudo del 100% de su apropiación definitiva.

Por Transferencias se recaudaron recursos por \$1.023.110 quedando un déficit de \$47.855. Así mismo. Las Tasas y Derechos lograron recaudar un total de \$484.094 y Fondos Especiales \$12.193.

En cuanto a los Recursos de Capital, el mayor valor recaudado se presentó en el rubro de Recursos de Cofinanciación por parte del Convenio 0221/04 por valor de \$400.000.

De la misma manera, se recaudaron Recursos por Cobrar del FOSYGA 2003 por valor de \$333.990.

Al cierre del periodo fiscal 2004, la Ejecución Presupuestal de Ingresos arrojó el siguiente resultado:

Presupuesto definitivo:	\$7.524.021
Recaudo total:	<u>\$7.736.309</u>
Superávit de recaudo:	\$ 212.288

EGRESOS

PRESUPUESTO INICIAL

Con el fin de atender las apropiaciones relacionadas con Gastos de Funcionamiento, de Inversión y el Servicio de la Deuda Pública, para la vigencia fiscal 2004 se apropiaron \$4.902.132, superior en un 12% al de la vigencia anterior. De dicho monto, \$1.171.798 fueron destinados para Gastos de Funcionamiento, \$656.750 para el Servicio de la Deuda y \$3.073.584 para Inversión, participando cada uno con el 24%, 13% y 63% respectivamente.

Detallando los Gastos de Funcionamiento, se tiene que por Servicios Personales se apropiaron \$529.806, por Gastos Generales \$360.177 y por Transferencias \$281.815.

Los Gastos de Personal están constituidos por las erogaciones llevadas a cabo como contraprestación de los servicios recibidos por los empleados públicos, bien sea por una relación laboral o a través de contratos.

Para este periodo fiscal se apropiaron inicialmente para Servicios Personales asociados a la Nómina \$385.129, para Servicios Personales Indirectos \$11.500, Contribuciones Inherentes a la Nómina del Sector Público y Privado \$34.178.

Es importante mencionar que del total de Gastos de Funcionamiento, \$1.041.798 pertenecen a Alcaldía, \$55.000 a Personería y \$75.000 al Concejo, participando con el 97%, 1% y 2% respectivamente.

En lo que se refiere a la Adquisición de Bienes y Servicios necesarios para el cumplimiento de las funciones, incluido el pago de Impuestos y Multas a que están sometidos legalmente, llamados dentro del Presupuesto Gastos Generales fueron apropiados recursos por valor de \$360.177, de los cuales \$309.293 pertenecen a la Alcaldía.

En cuanto al Servicio de la Deuda, se apropiaron inicialmente \$656.750, lo que representa el 13% del total programado, De dicho monto, \$433.733 fueron destinados a pagar obligaciones adquiridas con el Banco Popular y \$223.017 para el Ministerio de Hacienda y Crédito Público. En total se pagaron Intereses por \$200.931 y se realizaron Operaciones de Crédito Público por \$455.819.

Con relación a la programación de los Gastos de Inversión para la vigencia fiscal 2004 se apropiaron inicialmente \$3.073.584 representando el 63% del aforo inicial presupuestado.

El Sistema General de Participaciones con una apropiación inicial de \$2.770.651 participa con el 57%. De este monto, \$1.849.027 se programaron para Salud, \$206.087 para Educación, \$46.199 para Alimentación escolar y \$669.338 para Propósito general.

Del monto apropiado para Propósito General se destinaron \$232.617 para Agua potable y Saneamiento básico, \$21.286 para Cultura, \$59.093 para Deporte y Recreación y \$356.342 para Otros Sectores.

\$206.087 para educación, \$46.199 para alimentación escolar y \$669.338 para propósito general.

Del monto apropiado para el propósito general se destinaron \$232.617 para agua potable y saneamiento básico, \$21.286 para cultura, \$59.093 para deporte y recreación y \$356.342 para otros sectores.

En lo que se refiere a otros sectores se destaca la apropiación realizada en materia de transporte por valor de \$127.642 y participando con el 3%.

Los fondos especiales presentan una apropiación de \$302.933 el cual participa con el 6%. De esta grupo se destaca el fondo local de salud por \$247.500.

En lo que se refiere a los convenios estos no presentaron apropiación inicial.

MODIFICACIONES

Durante la vigencia 2004 se produjo un incremento neto de las apropiaciones presupuestales por \$2.626.828 que equivale al 54% del presupuesto inicial, para finalizar el periodo con un presupuesto definitivo de \$7.527.961. estas modificaciones se encuentran fundamentadas en adiciones por \$3.089.607, reducciones por \$463.781 y traslados por \$468.734.

En cuanto los gastos de funcionamiento, estos presentan modificaciones por \$355.496, incrementando el presupuesto inicial en un 30% para finalizar el periodo con un aforo de \$1.527.294.

La alcaldía inicio modificaciones por un total de \$2.628.713, la personería disminuyo su partida en \$2.888 y el concejo lo adicionó por \$16.073.

En cuanto al servicio de la deuda se adicionaron \$197.914 incrementando su aforo inicial en un 30% y finalizando el periodo fiscal con un total de \$854.662.

En lo que respecta a inversión, se presentaron modificaciones por valor de \$2.073.418 finalizando la vigencia con recursos por \$5.146.005.

Del monto modificado \$739.952 pertenecen al sistema general de participaciones, \$688.782 a fondos especiales y \$644.684 a convenios, con una participación del 28%, 26%, y 25% respectivamente.

Para el sistema general de participaciones se observa que a salud se adicionaron \$581.970, a educación \$165.989, a alimentación escolar \$1.802 y propósito general presenta una reducción de \$9.809.

Entre los fondos especiales se llevaron a cabo adiciones al fondo local de salud por \$688.356 y al fondo de protección de cuencas hidrográficas por \$426.

Los convenios nacionales tuvieron adiciones por \$510.134 y los departamentales por \$134.550,

participando con el 20% y el 5% cada uno.

Así las cosas, como resultado de las modificaciones a las apropiaciones iniciales el presupuesto se liquidó finalmente en \$7.527.961, un 23% superior al de la vigencia anterior.

GASTOS EJECUTADOS

Para la vigencia 2.004 se ejecutaron gastos por \$7.041.900, cifra superior en un 22% con respecto a la vigencia anterior. De este monto, \$6.400.660 corresponden a giros de periodo y \$641.239 a la reserva presupuestal constituida al cierre de la vigencia fiscal, cuya ejecución se produce en el 2.005.

De conformidad con la clasificación del gasto, se tiene que a funcionamiento se canalizaron \$1.513.847, es decir se ejecutó el 99% del presupuesto definitivo.

En lo que respecta a este rubro, la Alcaldía ejecutó \$1.396.848, la personería \$1.865 y el Concejo \$80.733 para un porcentaje de ejecución del 98% el primero y 1% los dos últimos.

Es importante mencionar que al observar la ejecución de egresos, en las cifras correspondientes al SGP salud, se encontró que se generaron compromisos por \$2.396.838 y se presentan recaudos en la suma de \$2.284.010 evidenciándose un déficit de recaudo de \$1.112.828.

Respecto a esta diferencia de \$112.828 en SGP salud el municipio afirma que corresponde a la sumatoria de \$56.248 apropiado en el

servicio de la deuda con recursos FAEP, más \$9.121 incorporados por rendimientos financieros y \$137.867 por recursos de salud pública de vigencias anteriores.

Igual situación ocurre con SGP propósito general donde se recaudaron \$1.027.535 y se compromete \$1.193.136, presentándose una diferencia de \$165.601.

El municipio atribuye esta diferencia a que \$178.526 se apropiaron con recursos FAEP destinados al servicio de la deuda en los sectores de agua potable, deporte, cultura y otros sectores, quedando un saldo por ejecutar de \$13.219.

Seguimiento a los límites de gastos – ley 617 de 2.000

La promulgación de la ley 617 de octubre 6 de 2.000, señaló entre otros aspecto la racionalización del gasto pública en el nivel territorial, en esencia dicha norma se dictó como respuesta a la crisis financiera presentada en los diferentes organismos y entidades estatales, fijando de esta forma límite a los gastos de funcionamiento en alcaldías, concejos y personerías.

En este orden de ideas, la Contraloría Departamental del Tolima, verificó el cumplimiento de los artículo 7 y 10 de la ley 617 con base en las ejecuciones presupuestales de cierre de ingresos y gastos rendidas a este Ente de Control, hecho que evidenció que los gastos de funcionamiento de la administración central ascendieron a \$1.166.446 lo que indica que la

alcaldía se ajustó a los lineamientos contemplados en este ley.

En tal sentido, para la vigencia en estudio el municipio se ubicó en categoría 6ª, lo que significa que la alcaldía debió orientar el 80% de los ingresos corrientes de libre destinación a cubrir los gastos de funcionamiento. Es de anotar que para efectos de calcular estos gastos se excluyeron las transferencias del concejo y la personería tal como lo contempla el artículo 9 del decreto 192 del 2.001.

En necesario dejar en claro que el municipio por tener firmado un convenio de desempeño con el Ministerio de Hacienda y Crédito Público, el artículo 12 de la ley 617, le otorga a estos entes territoriales la facultad de suspensión de la destinación específica de los recursos a los que no recaigan compromisos y reorientarlos a los programas de saneamiento hasta tanto queden saneadas sus finanzas, que para este caso el municipio utilizó recursos del impuesto por transporte de gas y de alumbrado público.

De la misma manera, el municipio incluye la renta de degüello de ganado mayor en los ingresos corrientes de libre destinación, sin embargo, el departamento del Tolima, mediante ordenanza No. 057 del 31 de diciembre de 1.997, cede el producto de esta renta a los municipios del Tolima para ejecución de obras de beneficio social en áreas subnormales, situación que indica que esta renta se convierte en un ingreso de destinación específica.

En lo respecta al concejo, esta corporación ajustó su presupuesto de acuerdo a lo establecido en esta ley. Para este periodo se adicionó el 1.5% de los ICLD ya que en la vigencia anterior éstos superaron el monto de los mil millones de pesos. Como resultado de estas operaciones el Concejo presentó gastos por valor de \$80.733 de los \$93.246 fijados como límite máximo de gastos.

De igual forma, la Personería presenta gastos por valor de \$51.865 lo que indica que se ajustó a los límites máximos establecidos en la ley, siendo que para un municipio de categoría sexta son asignados 150 SMML como límite máximo de gastos.

Concluida la vigencia fiscal del 2004, la ejecución presupuestal de egresos arrojó el siguiente resultado:

Apropiación definitiva:	\$7.527.961
Gastos totales:	<u>7.041.900</u>
Saldo sin ejecutar:	486.061

Seguimiento a programas de saneamiento fiscal y financiero

El municipio de Fresno en la actualidad se encuentra en programa de Saneamiento fiscal y financiero de acuerdo a lo establecido en el artículo 11 del decreto 192 de 2.001.

La Contraloría Departamental del Tolima, de acuerdo a lo establecido en el artículo 74 de la resolución orgánica 5544 del 17 de diciembre de 2.003, tiene el deber de vigilar el cumplimiento de los compromisos pactados en los convenios que se suscribieron para tal fin.

Como resultado de lo anterior, se presenta la siguiente síntesis:

Total deuda a 31 de diciembre de 2004: \$947.75 millones
Suscripción del convenio: 23 de diciembre de 1.999
Valor del crédito aprobado por Minhacienda: \$950 millones
Interés pactado: DTF + 2 puntos adicionales
Duración del convenio: 5 años (de 2.000 a 2.004)
Fecha de desembolso: 31 de mayo de 2.000
Pagaré: 633300193
Terminación: marzo 16 de 2.008
Deuda actual: \$505.70 millones
Entidad prestamista: Banco popular
Valor inicial del crédito: \$1.520.54 millones
Pagaré No. 39101008967
Interés pactado: DTF + 5.5 puntos adicionales y 2 años de gracia
Fecha de terminación: 27 de enero de 2.007
Deuda actual: \$442.04 millones

- ❖ Durante el cuarto trimestre se contrataron los servicios de una Ludotecaria, un asesor jurídico y un contador.
- ❖ No se mostró avance en la elaboración e implementación del manual descriptivo de procedimientos por procesos para todas las áreas administrativas.
- ❖ Los pagos efectuados por el municipio durante la vigencia 2.004 no se hicieron con base en un cronograma que garantizara la cancelación de las deudas en orden cronológico.
- ❖ No se elaboraron los inventarios de bienes del ente territorial.
- ❖ De conformidad a constancia del 30 de diciembre de 2.004, expedida por el secretario de gobierno, las hojas de vida del personal al servicio del ente territorial se encuentran debidamente diligenciadas y completas en los archivos de la institución.
- ❖ Sigue sin calcularse el pasivo pensional, circunstancia que muestra el desinterés de la administración en cumplir con los compromisos adquiridos a través del convenio.
- ❖ Igualmente continúa sin efectuarse los cobros de las cuotas partes pensionales adeudas al municipio.
- ❖ A 31 de diciembre de 2.004 se captaron ingresos por impuesto predial en cuantía de \$219.60 millones sobrepasando la suma propuesta como meta de recaudo para la vigencia.
- ❖ Al cierre de la vigencia 2.004 se recaudaron \$77.65 millones, esto es que la meta propuesta se cumplió en un 84%, circunstancia que muestra la escasa gestión de

recaudo efectuada por la administración municipal.

- ❖ Al finalizar 2.004 se tienen ingresos en el impuesto a la sobretasa a la gasolina motor por valor de \$479.45 millones superando la meta de recaudo en un 52.54% por cuanto la meta propuesta estaba cuantificada en \$314.32 millones.

EJECUCIÓN DE LA RESERVA PRESUPUESTAL

Las reservas de apropiación corresponden a compromisos y obligaciones contraídas antes del 31 de diciembre con cargo a apropiaciones de la vigencia por los organismos y entidades que forman parte del presupuesto general de la nación y cuyo pago está pendiente a esa fecha.

La administración central mediante resolución No. 002 de enero 10 de 2.004, constituyó reservas de apropiación por valor de \$ 716.511 para ser ejecutada en el 2.004.

Estas reservas se encuentran discriminadas así: Para gastos de funcionamiento \$4.320 corresponde al 1% y \$712.192 para inversión representando el 99%.

De los gastos de funcionamiento, se reservaron \$700 para servicios personales indirectos y \$3.620 para adquisición de servicios.

En cuanto a la inversión, se dejaron en reserva \$653.503 para fondos especiales, \$2.500 para convenios departamentales y \$56.189 para SGP.

Detallado el sistema general de participaciones, se tiene que la alimentación escolar se apropiaron \$500, a educación \$28.860 y a propósito general \$26.829.

Durante el transcurso de la vigencia no se realizaron modificaciones, se tramitaron cuentas por valor de \$661.940 ante tesorería y se realizaron los pagos respectivos por este mismo valor, quedando un saldo sin pagar de \$54.572.

DEUDA PUBLICA

El municipio de Fresno inició la vigencia 2004 con un saldo de deuda pública de \$11.454.882, monto que corresponde a compromisos adquiridas con el Banco Popular y el MHCP.

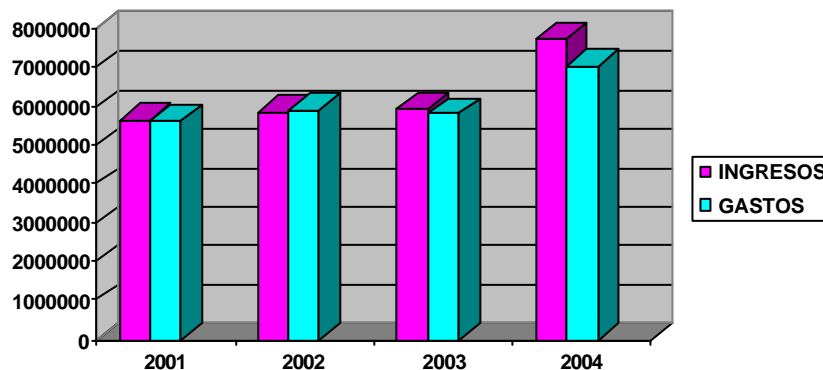
Durante el transcurso de la vigencia se realizaron abonos a capital por \$672.944 e interés corriente por \$161.141.

Al final de la vigencia fiscal se obtuvo como resultado un saldo de deuda de \$10.781.93.

RESULTADO PRESUPUESTAL MUNICIPIO DE FRESNO 2.000 – 2.004

AÑO	PPTO. DEFINITIVO	RECAUDO	VAR %	GASTOS	VAR %	SUPERAVIT O DEFICIT
2004	7.524.021	7.736.309	30	7.041.900	22	694.409
2003	6.132.507	5.940.701	1.7	5.786.524	-2.1	154.177
2002	6.178.389	5.844.066	3	5.912.337	5	-68.271
2001	6.057.809	5.645.041	-	5.624.810	-	20.231

RESULTADO PRESUPUESTAL COMPORTAMIENTO DE INGRESOS Y GASTOS EJECUTADOS MUNICIPIO DE FRESNO 2001 - 2004 (Miles de Pesos)



En el periodo fiscal de 2.004 se registró un presupuesto definitivo de \$7.524.021 notándose un aumento del 23% frente al registrado en el año 2.003 que fue de \$6.132.507.

En lo que se refiere a los recaudos para este año, ascendieron a \$7.736.309 logrando un incremento del 30% (\$1.795.608) respecto al año anterior.

Por su parte los gastos ascendieron a \$7.041.900 reflejando un aumento del 22% (\$1.255.376), respecto a la vigencia anterior.

De esta manera la situación presupuestal del municipio obtuvo un resultado positivo y presenta un superávit de \$694.409 para el año 2.004.

Cabe anotar que el análisis presupuestal se hace con base en los últimos 4 años, debido a que el municipio contaba con Contraloría propia hasta el 2.000 y al ser suprimida dicha entidad, no fue suministrada la información financiera de las cifras del informe fiscal y financiero de los años anteriores al 2.001.

RESULTADOS FINANCIEROS MUNICIPIO DE FRESNO (Miles de pesos)	
CONCEPTO	DICIEMBRE 2004
<u>PRESUPUESTAL:</u>	
INGRESOS TOTALES	7.736.309
MENOS	
GASTOS TOTALES	7.041.900
SUPERAVIT PRESUPUESTAL	694.409
<u>FISCAL:</u>	
ACTIVOS CORRIENTES	3.766.898
MENOS	
PASIVOS CORRIENTES	1.937.941
SUPERAVIT FISCAL	1.828.957
<u>TESORERIA:</u>	
DISPONIBILIDADES	913.413
MENOS	
EXIGIBILIDADES	1.777.625
SUPERAVIT TESORERIA	864.212

SUPERAVIT DE EJECUCIÓN PRESUPUESTAL

Se obtiene por diferencia al comparar el total de Ingresos recibidos por valor de \$7.736.309 frente a los gastos girados y comprometidos por valor de \$7.041.900.

El municipio certifica recursos libres de compromisos por valor de \$432.750, sin embargo presupuestalmente cuenta con recursos por valor de \$688.233, presentándose una diferencia de \$255.483.

Se consultó al municipio sobre esta situación a lo cual respondió que certifica recursos libres de compromiso por \$432.750 basado en los saldos en bancos al término de la vigencia restando los compromisos adquiridos sobre ellos como las reservas de apropiación y cuentas por pagar, este valor presenta diferencia frente a los saldos de las

ejecuciones finales porque con los recursos de 2.004 se atendió obligaciones de vigencias anteriores constituidas como reserva que desequilibra la ejecución, casos muy frecuentes pasados en vigencias anteriores, de ahí la creación de nuevas normas para atacar esta situación como lo es el parágrafo transitorio del artículo 8 de la ley 819 de 2.003, que busca darle equilibrio presupuestal a los mismos.

SUPERAVIT FISCAL

Resulta de comparar los activos corrientes en suma de \$3.766.898 frente a los pasivos corrientes por valor de \$1.937.941.

DEFICIT DE TESORERIA

De la diferencia entre el efectivo constituido por bancos y corporaciones y las obligaciones exigibles como las cuentas por pagar, generando un déficit de \$864.212.

**EJECUCION PRESUPUESTAL DE INGRESOS
MUNICIPIO DE FRESNO
VIGENCIA 2004
(Miles de pesos)**

DESCRIPCIÓN	PPTO. INICIAL	ADICIONES	REDUCC.	PPTO. DEFINITIVO	P.A.C. ACUMULA.	RECAUDO ACUMULA.	SUPERAVIT O DEFICIT
PRESUPUESTO GENERAL DE INGRESOS	4.902.134	3.089.607	467.719	7.524.023	7.524.023	7.736.308	212.285
INGRESOS CORRIENTES	4.768.416	2.306.182	467.719	6.606.880	6.606.880	6.487.131	-119.749
INGRESOS TRIBUTARIOS	531.552	173.767	0	705.319	705.319	720.215	14.897
IMPUESTOS DIRECTOS	86.905	34.437	0	121.342	121.342	126.024	4.683
TRIBUTARIOS	86.905	34.437	0	121.342	121.342	126.024	4.683
Impuesto Predial Unificado	86.905	34.437	0	121.342	121.342	126.024	4.683
Otros Ingresos Directos	0	0	0	0	0	0	0
IMPUESTOS INDIRECTOS	444.647	139.330	0	583.977	583.977	594.191	10.214
TRIBUTARIOS	444.647	139.330	0	583.977	583.977	594.191	10.214
Industria y Comercio	62.222	0	0	62.222	62.222	67.640	5.418
Delineación Urbana y Aprobación de planos	252	3.573	0	3.824	3.824	4.586	762
Avisos y Tableros	9.548	48	0	9.596	9.596	8.521	-1.075
Deguello ganado mayor	14.671	316	0	14.987	14.987	18.775	3.788
Deguello ganado menor	136	192	0	328	328	575	247
Sobretasa a la Gasolina Motor	351.091	128.359	0	479.450	479.450	479.450	0
Ocupación de Vías Públicas	2.824	0	0	2.824	2.824	2.641	-183
Registro Marcas y Herretes	364	104	0	469	469	588	119
Apertura de Negocios Nocturnos	0	0	0	0	0	0	0
Publicidad, Nomenclatura y otros	119	277	0	396	396	416	20
Cuerpo de Bomberos	3.420	6.462	0	9.881	9.881	10.999	1.118
Otros impuestos Indirectos	0	0	0	0	0	0	0
INGRESOS NO TRIBUTARIOS	4.236.865	2.132.415	467.719	5.901.561	5.901.561	5.766.915	-134.646
TASAS Y DERECHOS	116.021	358.597	0	474.618	474.618	484.094	9.476
NO TRIBUTARIOS	116.021	358.597	0	474.618	474.618	484.094	9.476
Alumbrado Público	24.027	111.823	0	135.850	135.850	145.750	9.900
Plaza de Ferias	0	0	0	0	0	0	0
Plaza de mercado	12.367	0	0	12.367	12.367	12.144	-223
Derechos de Tránsito y Transporte	25.827	0	0	25.827	25.827	22.229	-3.597
Expendio de Carnes	868	0	0	868	868	1.015	147
Licencias de construcción	269	0	0	269	269	134	-136

**EJECUCION PRESUPUESTAL DE INGRESOS
MUNICIPIO DE FRESNO
VIGENCIA 2004
(Miles de pesos)**

DESCRIPCIÓN	PPTO. INICIAL	ADICIONES	REDUCC.	PPTO. DEFINITIVO	P.A.C. ACUMULA.	RECAUDO ACUMULA.	SUPERAVIT O DEFICIT
Participación Plusvalia accion.urb.	0	0	0	0	0	0	0
Pesas y medidas	0	0	0	0	0	0	0
Venta de Bienes	0	0	0	0	0	0	0
Matadero Municipal	22.357	0	0	22.357	22.357	26.145	3.788
Gaceta Municipal	1.342	0	0	1.342	1.342	1.213	-129
Coso Municipal	0	0	0	0	0	0	0
Paz y Salvos y facturación	2.271	358	0	2.629	2.629	3.093	464
Facturación de Impuestos	4.757	329	0	5.086	5.086	6.283	1.198
Expedición constancias y certificaciones.	8.443	1.523	0	9.966	9.966	13.574	3.608
Rotura de calles	0	0	0	0	0	0	0
Derechos Organismos de Tránsito	5.691	0	0	5.691	5.691	66	-5.625
Circulación y Tránsito	7.802	9	0	7.810	7.810	7.892	82
Transporte y acarreos	0	0	0	0	0	0	0
Placas y nomenclaturas	0	0	0	0	0	0	0
Otras Tasas	0	0	0	0	0	0	0
Regal. y Compens. Monet. Faep	0	244.556	0	244.556	244.556	244.556	0
MULTAS Y SANCIONES NO TRIBUTARIOS	116.626	0	0	116.626	116.626	50.824	-65.802
Infracciones urbanísticas	0	0	0	0	0	0	0
De Tránsito y Transporte	849	0	0	849	849	716	-133
Infracciones tributarias	0	0	0	0	0	0	0
Multas por comparendos	8.489	0	0	8.489	8.489	4.699	-3.789
Infracciones de Tránsito	0	0	0	0	0	0	0
Infracciones Policivas	0	0	0	0	0	0	0
Intereses por Mora Predial	102.990	0	0	102.990	102.990	41.398	-61.591
Intereses por Mora Industria y Cio.	2.214	0	0	2.214	2.214	2.284	70
Intereses por Mora	1.397	0	0	1.397	1.397	1.650	253
Sanciones impuestas por Contraloría y Procuraduría	0	0	0	0	0	0	0
Otras multas y sanciones	688	0	0	688	688	76	-611
RENTAS CONTRACTUALES NO TRIBUTARIOS	326	534	0	860	860	860	0
Arrendamiento otros bienes muebles e inmuebles	0	0	0	0	0	0	0

EJECUCION PRESUPUESTAL DE INGRESOS
MUNICIPIO DE FRESNO
VIGENCIA 2004
(Miles de pesos)

DESCRIPCIÓN	PPTO. INICIAL	ADICIONES	REDUCC.	PPTO. DEFINITIVO	P.A.C. ACUMULA.	RECAUDO ACUMULA.	SUPERAVIT O DEFICIT
Arrendamiento maquinaria y Auto..	0	0	0	0	0	0	0
Interventorias	0	0	0	0	0	0	0
Otras Rentas Contractuales	326	534	0	860	860	860	0
RENTAS OCASIONALES	1.083	0	0	1.083	1.083	0	-1.083
NO TRIBUTARIOS	1.083	0	0	1.083	1.083	0	-1.083
Otras rentas ocasionales	1.083	0	0	1.083	1.083	0	-1.083
OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS	153	47	0	200	200	200	0
NO TRIBUTARIOS	153	47	0	200	200	200	0
Pliegos y Licitaciones	153	47	0	200	200	200	0
TRANSFERENCIAS	337.374	738.591	0	1.075.965	1.075.965	1.028.110	-47.855
TRANSFERENCIAS DE LA NACION	73.516	36.121	0	109.636	109.636	91.738	-17.898
CORRIENTES DEL GOBIERNO GENERAL	73.516	36.121	0	109.636	109.636	91.738	-17.898
Impuesto Transporte de Gas	73.516	18.223	0	91.738	91.738	91.738	0
Comisión Nal. Regalías	0	17.898	0	17.898	17.898	0	-17.898
TRANSFERENCIAS DEL DEPTO	2.206	14.115	0	16.320	16.320	28.727	12.407
CORRIENTES DEL GOBIERNO GENERAL	2.206	14.115	0	16.320	16.320	28.727	12.407
Impuesto Vehículos automotores	2.206	3.834	0	6.040	6.040	6.671	631
Conv. Dpto. - Educ. Prest. Servic.	0	10.280	0	10.280	10.280	22.056	11.775
TRANSFERENCIAS DE LA NACION	261.653	688.356	0	950.009	950.009	907.644	-42.364
DE CAPITAL DEL GOBIERNO GENERAL	261.653	688.356	0	950.009	950.009	907.644	-42.364
FOSYGA	247.500	332.202	0	579.702	579.702	526.080	-53.622
N.B.I.	0	197.034	0	197.034	197.034	197.034	0
Situado Fiscal - Reg. Subsidiado	0	13.371	0	13.371	13.371	13.371	0
Fosyga Vig. Anterior	0	2.659	0	2.659	2.659	2.659	0
Intereses 2003-SGP Rég. Subs.	0	11.532	0	11.532	11.532	11.532	0
Rentas Cedidas Vig. Anterior.	0	3.190	0	3.190	3.190	3.190	0
Etesa	14.153	62.732	0	76.884	76.884	88.142	11.257
Etesa 2003	0	65.637	0	65.637	65.637	65.637	0

**EJECUCION PRESUPUESTAL DE INGRESOS
MUNICIPIO DE FRESNO
VIGENCIA 2004
(Miles de pesos)**

DESCRIPCIÓN	PPTO. INICIAL	ADICIONES	REDUCC.	PPTO. DEFINITIVO	P.A.C. ACUMULA.	RECAUDO ACUMULA.	SUPERAVIT O DEFICIT
OTROS INGRESOS	0	5.000	0	5.000	5.000	5.000	0
Donación Inveragro - 100 años CSJ	0	5.000	0	5.000	5.000	5.000	0
SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	3.624.001	1.029.646	467.719	4.185.928	4.185.928	4.185.634	-294
MUNICIPIOS-PARTICIPACION PARA SALUD	1.849.027	708.859	273.876	2.284.010	2.284.010	2.284.010	0
Salud Pública	130.212	75.519	0	205.731	205.731	205.731	0
Régimen Subsidiado-continuidad	1.007.298	226.618	0	1.233.916	1.233.916	1.233.916	0
Régimen Subsidiado-Ampliación	81.852	94.273	81.852	94.273	94.273	94.273	0
Prestación de Servicio-Oferta	454.545	304.571	192.025	567.091	567.091	567.091	0
Prestac.servicio-Aptes.patronales sin situa.de fdos.	175.121	7.879	0	183.000	183.000	183.000	0
MUNICIPIO-PARTICIPACION PARA EDUCACION	223.436	163.960	0	387.396	387.396	387.396	0
Prestación de Servicios	223.436	56.995	0	280.431	280.431	280.431	0
Calidad	0	106.965	0	106.965	106.965	106.965	0
MPIOS- PROGRAMAS DE ALIMENTACION ESCO	46.199	4.662	2.860	48.001	48.001	48.001	0
Alimentación Escolar	46.199	4.662	2.860	48.001	48.001	48.001	0
MUNICIPIOS- PARTICIPACION PROPOSITO GEN	1.505.338	152.166	190.982	1.466.522	1.466.522	1.466.227	-294
SGP- Libre Destinación 28%	418.003	42.606	21.917	438.693	438.693	438.693	0
Agua Potable y Saneamiento Básico	445.146	44.919	27.558	462.508	462.508	462.508	0
Cultura	32.572	3.287	2.016	33.842	33.842	33.842	0
Otros Sectores Sociales	532.004	53.684	104.231	481.458	481.458	481.458	0
ESTABLEC. PUBLICOS	77.612	7.669	35.260	50.021	50.021	49.727	-294
INST. MPAL. DEP. Y LA R. (SGP deporte y recrea	77.612	7.669	35.260	50.021	50.021	49.727	-294
Ing. Trib. (Espect. Públicos)	1.407	0	0	1.407	1.407	1.317	-90
Ing. No. Trib. (Arrend. Piscina)	204	0	0	204	204	0	-204
Participaciones Mpales. SGP	76.001	7.669	35.260	48.410	48.410	48.410	0
FONDOS ESPECIALES	41.281	0	0	41.281	41.281	12.193	-29.087
FONDO DE SALUD	17.851	0	0	17.851	17.851	5.912	-11.939
INGRESOS TRIBUTARIOS	17.851	0	0	17.851	17.851	5.912	-11.939
INDIRECTOS	17.851	0	0	17.851	17.851	5.912	-11.939
Rifas y Apuestas	15.139	0	0	15.139	15.139	5.912	-9.227

**EJECUCION PRESUPUESTAL DE INGRESOS
MUNICIPIO DE FRESNO
VIGENCIA 2004
(Miles de pesos)**

DESCRIPCIÓN	PPTO. INICIAL	ADICIONES	REDUCC.	PPTO. DEFINITIVO	P.A.C. ACUMULA.	RECAUDO ACUMULA.	SUPERAVIT O DEFICIT
Juegos Permitidos	2.712	0	0	2.712	2.712	0	-2.712
FONDO DE SEGURIDAD	6.403	0	0	6.403	6.403	4.027	-2.376
INGRESOS POR FONDOS ESPECIALES	6.403	0	0	6.403	6.403	4.027	-2.376
5% Contrib.Espc.Contratos de Obras	6.403	0	0	6.403	6.403	4.027	-2.376
FONDO DE VIVIENDA	9.646	0	0	9.646	9.646	2.254	-7.392
RENTAS PARAFISCALES	9.646	0	0	9.646	9.646	2.254	-7.392
5% Impuesto Predial	9.646	0	0	9.646	9.646	2.254	-7.392
FDO.PROTECCION CUENCAS H.	7.380	0	0	7.380	7.380	0	-7.380
INGRESOS POR FONDOS ESPECIALES	7.380	0	0	7.380	7.380	0	-7.380
1% Recursos Propios y ICN	7.380	0	0	7.380	7.380	0	-7.380
RECURSOS DE CAPITAL	133.718	783.425	0	917.143	917.143	1.249.177	332.034
SALDO BCOS. VIG. ANT.	0	137.867	0	137.867	137.867	137.867	0
SISTEMA GRAL. PARTICIP.	0	137.867	0	137.867	137.867	137.867	0
Pab Vigencias Anteriores	0	137.867	0	137.867	137.867	137.867	0
RECUPERACION DE CARTERA	133.718	2.034	0	135.752	135.752	105.991	-29.761
VIGENCIA ANTERIOR	133.718	2.034	0	135.752	135.752	105.991	-29.761
Impuesto Predial Unificado	122.413	0	0	122.413	122.413	93.580	-28.833
Industria y Comercio	10.000	0	0	10.000	10.000	10.008	8
Avisos y Tableros	750	314	0	1.064	1.064	1.154	90
Juegos Permitidos	0	0	0	0	0	0	0
Circulación y Tránsito	105	379	0	484	484	492	9
Ocupación de vías	100	0	0	100	100	42	-58
Expendio de carnes	100	201	0	301	301	301	0
Bomberos	250	1.141	0	1.391	1.391	414	-977
OTROS INGRESOS	0	9.121	0	9.121	9.121	34.153	25.032
Intereses CDT	0	0	0	0	0	4.750	4.750
Cuentas de Ahorro	0	9.121	0	9.121	9.121	29.403	20.282

EJECUCION PRESUPUESTAL DE INGRESOS
MUNICIPIO DE FRESNO
VIGENCIA 2004
(Miles de pesos)

DESCRIPCIÓN	PPTO. INICIAL	ADICIONES	REDUCC.	PPTO. DEFINITIVO	P.A.C. ACUMULA.	RECAUDO ACUMULA.	SUPERAVIT O DEFICIT
RECURSOS DE COFINANC.	0	634.403	0	634.403	634.403	637.177	2.773
Conv. 1773 - Apoyo Act. Artísticas	0	8.040	0	8.040	8.040	4.020	-4.020
Conv. 0223/04 Paviementación	0	30.000	0	30.000	30.000	30.000	0
Conv. 0224/04 Mejoram. Vía Tabl.	0	400.000	0	400.000	400.000	400.000	0
Conv. ICA-Mpio Fresno	0	2.094	0	2.094	2.094	967	-1.127
Conv. Prog. Bandas Estudint.	0	2.100	0	2.100	2.100	2.100	0
Conv. No.468/02 Proy.Product.	0	5.155	0	5.155	5.155	5.155	0
Conv. No.0026/04 Pavim. Vías	0	30.000	0	30.000	30.000	30.000	0
Conv. No.0027/04 Const. Red. En.	0	40.000	0	40.000	40.000	40.000	0
Conv. No.0056/03 Aula Max. Tabl.	0	13.903	0	13.903	13.903	14.163	260
Conv. 626/03 Unid. Agrop. Adult.	0	3.500	0	3.500	3.500	3.500	0
Conv. No.0180 Const. Baterías y C.	0	40.423	0	40.423	40.423	40.423	0
Conv. - PNUD - Actualización S.	0	0	0	0	0	7.660	7.660
Conv. Dptal. No. 504/03	0	19.189	0	19.189	19.189	19.189	0
Conv. Dptal. No. 508/03	0	10.000	0	10.000	10.000	10.000	0
Conv. Dptal. Aliment. Y Transp. Esc.	0	30.000	0	30.000	30.000	30.000	0
TRANSF. POR COBRAR	0	0	0	0	0	333.990	333.990
Fosyga 2003	0	0	0	0	0	333.990	333.990

**EJECUCION PRESUPUESTAL DE CIERRE DE EGRESOS
MUNICIPIO DE FRESNO
VIGENCIA 2004
(Miles de pesos)**

DESCRIPCION	PPTO. INICIAL	CREDITOS	CONTRA CREDITOS	REDUCCIONES	ADICIONES	PPTO. DEFINITIVO	PAC	GIROS	RESERVA DE APROPIAC.	TOTAL EJECUTADO	SALDO SIN EJECUTAR
TOTAL PRESUPUESTO DE EGRESOS	4.902.134	568.734	568.734	463.781	3.089.607	7.527.960	7.613.650	6.400.660	641.239	7.041.899	486.061
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	1.171.798	269.510	255.696	17.979	359.661	1.527.294	1.528.294	1.381.565	132.281	1.513.847	13.447
Servicios Personales	529.806	67.241	21.236	3.092	85.370	658.089	658.089	654.734	710	655.444	2.645
Gastos Generales	360.177	100.306	73.083	6.888	196.477	576.989	577.989	559.391	8.410	567.801	9.188
Transferencias	281.815	101.963	161.376	8.000	77.814	292.216	292.216	167.441	123.161	290.602	1.614
ALCALDIA	4.772.134	524.254	524.254	460.894	3.089.607	7.400.848	7.486.538	6.283.661	641.239	6.924.900	475.947
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	1.041.798	225.030	211.216	15.092	359.661	1.400.181	1.401.181	1.264.567	132.281	1.396.848	3.333
SERVICIOS PERSONALES	452.253	50.175	8.774	3.092	85.370	575.933	575.933	574.994	710	575.704	229
SERVICIOS PERSONALES ASOC.A LA	385.129	4.663	7.395	3.092	1.000	380.305	380.305	380.086	0	380.086	220
ADMINISTRACION	385.129	4.663	7.395	3.092	1.000	380.305	380.305	380.086	0	380.086	220
SUELDOS Y SALARIOS	385.129	4.663	7.395	3.092	1.000	380.305	380.305	380.086	0	380.086	220
Sueldo de personal nomina	379.759	0	7.199	3.092	0	369.469	369.469	369.249	0	369.249	220
Bonificacion de direccion	5.370	4.663	0	0	0	10.033	10.033	10.033	0	10.033	0
Dotacion Personal	0	0	197	0	1.000	803	803	803	0	803	0
PRIMAS	19.000	1.218	0	0	20.310	40.528	40.528	40.519	0	40.519	9
ADMINISTRACION	19.000	1.218	0	0	20.310	40.528	40.528	40.519	0	40.519	9
SUELDOS Y SALARIOS	19.000	1.218	0	0	20.310	40.528	40.528	40.519	0	40.519	9
Prima de vacaciones	4.000	1.218	0	0	5.185	10.403	10.403	10.394	0	10.394	9
Prima de navidad	15.000	0	0	0	15.125	30.125	30.125	30.125	0	30.125	0
INDEMNIZACIONES	2.445	8.374	9	0	1.961	12.771	12.771	12.771	0	12.771	0
ADMINISTRACION	2.445	8.374	9	0	1.961	12.771	12.771	12.771	0	12.771	0
CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	2.445	8.374	9	0	1.961	12.771	12.771	12.771	0	12.771	0
Indemnizacion por vacaciones	2.445	5.374	9	0	1.961	9.771	9.771	9.771	0	9.771	0
Indemnizaciones empleados	0	3.000	0	0	0	3.000	3.000	3.000	0	3.000	0
SERVICIOS PERSONALES INDIRECTO	11.500	35.921	339	0	62.099	109.181	109.181	108.471	710	109.181	0
ADMINISTRACION	11.500	35.921	339	0	62.099	109.181	109.181	108.471	710	109.181	0
SUELDOS Y SALARIOS	11.500	35.921	339	0	62.099	109.181	109.181	108.471	710	109.181	0
Honorarios asesor juridico	6.000	0	0	0	18.000	24.000	24.000	24.000	0	24.000	0
Honorarios contador publico	4.500	0	0	0	13.500	18.000	18.000	18.000	0	18.000	0
Otros gtos por serv.personales	1.000	35.921	339	0	30.599	67.181	67.181	66.471	710	67.181	0
CONTRIBUC.INHERENTES NOMINA SE	15.190	0	458	0	0	14.733	14.733	14.733	0	14.733	0
ADMINISTRACION	15.190	0	458	0	0	14.733	14.733	14.733	0	14.733	0
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	15.190	0	458	0	0	14.733	14.733	14.733	0	14.733	0
Subsidio fiar(Cajas comp.flia	15.190	0	458	0	0	14.733	14.733	14.733	0	14.733	0
CONTRIBUC.INHERENTES NOMINA SE	18.988	0	572	0	0	18.416	18.416	18.416	0	18.416	0
ADMINISTRACION	18.988	0	572	0	0	18.416	18.416	18.416	0	18.416	0
APORTES SOBRE LA NOMINA	18.988	0	572	0	0	18.416	18.416	18.416	0	18.416	0
I.C.B.F. 3%	11.393	0	343	0	0	11.049	11.049	11.049	0	11.049	0
Sena 0.5%	1.899	0	57	0	0	1.842	1.842	1.842	0	1.842	0
Aporte Esap 0.5%	1.899	0	57	0	0	1.842	1.842	1.842	0	1.842	0
Aportes esc.ind. e Inst.Tecnic	3.798	0	114	0	0	3.683	3.683	3.683	0	3.683	0
GASTOS GENERALES	309.293	72.892	41.066	4.000	196.477	533.596	534.596	523.695	8.410	532.105	1.490
ADQUISICION DE BIENES	0	15.595	3.145	0	14.887	27.337	27.337	27.337	0	27.337	0
ADMINISTRACION	0	15.595	3.145	0	14.887	27.337	27.337	27.337	0	27.337	0
GENERALES	0	15.595	3.145	0	14.887	27.337	27.337	27.337	0	27.337	0

**EJECUCION PRESUPUESTAL DE CIERRE DE EGRESOS
MUNICIPIO DE FRESNO
VIGENCIA 2004
(Miles de pesos)**

DESCRIPCION	PPTO. INICIAL	CREDITOS	CONTRA CREDITOS	REDUCCIONES	ADICIONES	PPTO. DEFINITIVO	PAC	GIROS	RESERVA DE APROPIAC.	TOTAL EJECUTADO	SALDO SIN EJECUTAR
Materiales y suministros	0	10.720	3.140	0	3.887	11.467	11.467	11.467	0	11.467	0
Compra equipo y mueb.ofic.y so	0	4.875	5	0	11.000	15.870	15.870	15.870	0	15.870	0
ADQUISICION DE SERVICIOS	42.682	50.442	23.893	4.000	165.910	231.142	232.142	222.558	7.650	230.208	933
ADMINISTRACION	42.682	50.442	23.893	4.000	165.910	231.142	232.142	222.558	7.650	230.208	933
GENERALES	42.682	50.442	23.893	4.000	165.910	231.142	232.142	222.558	7.650	230.208	933
Mantenimiento y conservacion	0	4.800	8.278	3.000	11.000	4.522	4.522	4.522	0	4.522	0
Servicios publicos	0	4.905	123	0	0	4.782	4.782	4.782	0	4.782	0
Arrendamientos	2.000	8.000	400	0	10.900	20.500	20.500	20.500	0	20.500	0
Viaticos y gastos de viaje	5.000	3.526	58	0	18.509	26.977	26.977	26.961	0	26.961	16
Impresos y publicaciones	1.000	8.613	300	0	1.400	10.713	10.713	8.713	2.000	10.713	0
Fotocopias	1.000	5.719	34	0	1.000	7.685	7.685	7.685	0	7.685	0
Comunicaciones y transporte	2.655	11.460	2.393	0	4.623	16.345	16.345	16.345	0	16.345	0
Seguros	7.000	0	1.430	1.000	0	4.570	5.570	4.436	0	4.436	134
Mantenimiento alumbrado public	24.027	0	10.876	0	111.823	124.974	124.974	118.742	5.650	124.392	582
Cuerpo de Bomberos	0	3.420	0	0	6.655	10.074	10.074	9.873	0	9.873	201
IMPUESTOS,CONTRIBUCIONES Y TAS	0	57	0	0	0	57	57	57	0	57	0
Impuestos, tasas y multas	0	57	0	0	0	57	57	57	0	57	0
OTROS GASTOS GENERALES	647	5.100	1.696	0	6.308	10.359	10.359	9.597	760	10.357	2
ADMINISTRACION	647	5.100	1.696	0	6.308	10.359	10.359	9.597	760	10.357	2
GENERALES	647	5.100	1.696	0	6.308	10.359	10.359	9.597	760	10.357	2
Gastos varios e imprevistos	0	2.700	1.523	0	300	1.477	1.477	1.475	0	1.475	2
Auxilio funerario pensionados	0	0	0	0	3.072	3.072	3.072	3.072	0	3.072	0
Gastos electorales	0	200	0	0	2.800	3.000	3.000	3.000	0	3.000	0
Gtos funerarios pobres de sole	647	2.200	173	0	136	2.810	2.810	2.050	760	2.810	0
OTROS GASTOS	0	283	0	0	5.000	5.283	5.283	5.283	0	5.283	0
EXTRAORDINARIOS	0	283	0	0	5.000	5.283	5.283	5.283	0	5.283	0
Reintegros y devoluciones	0	283	0	0	0	283	283	283	0	283	0
evento cultural 100 a;os coleg	0	0	0	0	5.000	5.000	5.000	5.000	0	5.000	0
PENSIONES Y JUBILACIONES	191.645	0	8.392	0	900	184.153	184.153	184.076	0	184.076	76
ADMINISTRACION	191.645	0	8.392	0	900	184.153	184.153	184.076	0	184.076	76
CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	150.346	0	5.963	0	900	145.284	145.284	145.284	0	145.284	0
Pago de pensiones	128.868	0	4.740	0	0	124.128	124.128	124.128	0	124.128	0
Mesada adicional junio y dicie	21.478	0	1.223	0	900	21.155	21.155	21.155	0	21.155	0
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	41.299	0	2.430	0	0	38.869	38.869	38.793	0	38.793	76
Aporte patronal fondo de pensi	41.299	0	2.430	0	0	38.869	38.869	38.793	0	38.793	76
CESANTIAS	31.647	1.414	0	0	3.472	36.533	36.533	36.341	0	36.341	192
ADMINISTRACION	31.647	1.414	0	0	3.472	36.533	36.533	36.341	0	36.341	192
SUELDOS Y SALARIOS	31.647	1.414	0	0	3.472	36.533	36.533	36.341	0	36.341	192
Pago de cesantias definitivas	0	1.098	0	0	3.472	4.570	4.570	4.570	0	4.570	0
Fondo de cesantias	31.647	0	0	0	0	31.647	31.647	31.455	0	31.455	192
Pago Cesantias Parciales	0	316	0	0	0	316	316	316	0	316	0
PREVISION Y SEGURIDAD SOCIAL	42.673	0	3.941	0	0	38.732	38.732	38.445	0	38.445	287
ADMINISTRACION	42.673	0	3.941	0	0	38.732	38.732	38.445	0	38.445	287
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	42.673	0	3.941	0	0	38.732	38.732	38.445	0	38.445	287
Aporte patronal EPS	40.690	0	3.800	0	0	36.890	36.890	36.605	0	36.605	285
Aporte riesgos profesionales	1.982	0	141	0	0	1.842	1.842	1.839	0	1.839	3

**EJECUCION PRESUPUESTAL DE CIERRE DE EGRESOS
MUNICIPIO DE FRESNO
VIGENCIA 2004
(Miles de pesos)**

DESCRIPCION	PPTO. INICIAL	CREDITOS	CONTRA CREDITOS	REDUCCIONES	ADICIONES	PPTO. DEFINITIVO	PAC	GIROS	RESERVA DE APROPIAC.	TOTAL EJECUTADO	SALDO SIN EJECUTAR
TRANSFERENCIAS	280.252	101.963	161.376	8.000	77.814	290.652	290.652	165.877	123.161	289.039	1.614
OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTE	278.641	101.963	161.376	8.000	77.814	289.041	289.041	165.877	123.161	289.039	2
ADMINISTRACION	0	9.513	0	0	65.214	74.727	74.727	74.727	0	74.727	0
GENERALES	0	9.513	0	0	65.214	74.727	74.727	74.727	0	74.727	0
Sentenc.jud.laud.arb.conciliac	0	9.513	0	0	65.214	74.727	74.727	74.727	0	74.727	0
Gastos d inversion Social SGP	278.641	92.450	161.376	8.000	12.600	214.314	214.314	91.151	123.161	214.312	2
Salud	0	0	0	0	2.600	2.600	2.600	2.600	0	2.600	0
Mantenimiento Puest. Salud Gua	0	0	0	0	2.600	2.600	2.600	2.600	0	2.600	0
Vivienda	0	33.000	33.000	0	10.000	10.000	10.000	0	10.000	10.000	0
Compra de lotes y legalización	0	0	10.000	0	10.000	0	0	0	0	0	0
Mejoramiento de Vivienda Rural	0	33.000	23.000	0	0	10.000	10.000	0	10.000	10.000	0
Comunicacion,transporte e infr	278.641	33.000	128.376	8.000	0	175.264	175.264	72.101	103.161	175.262	2
Mantenimiento de Vías	278.641	33.000	128.376	8.000	0	175.264	175.264	72.101	103.161	175.262	2
Electrificacion	0	6.450	0	0	0	6.450	6.450	6.450	0	6.450	0
electrificacion urbana y rural	0	6.450	0	0	0	6.450	6.450	6.450	0	6.450	0
GOBIERNO PLANEACIO Y DESARROLL	0	20.000	0	0	0	20.000	20.000	10.000	10.000	20.000	0
Actualizacion Catastral Urbano	0	20.000	0	0	0	20.000	20.000	10.000	10.000	20.000	0
ESTABLECIMIENTOS PUBLICOS	1.611	0	0	0	0	1.611	1.611	0	0	0	1.611
INSTITUTO MPAL. DE DEPORTE Y R	1.611	0	0	0	0	1.611	1.611	0	0	0	1.611
TRANSFERENCIAS	1.611	0	0	0	0	1.611	1.611	0	0	0	1.611
CORRIENTES AL GOBIERNO GENERAL	1.611	0	0	0	0	1.611	1.611	0	0	0	1.611
Inst. Mpal. de Deporte y Recre	1.611	0	0	0	0	1.611	1.611	0	0	0	1.611
PERSONERIA											
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	55.000	38.061	38.061	2.888	0	52.113	52.113	51.865	0	51.865	247
SERVICIOS PERSONALES	27.498	17.055	9.844	0	0	34.709	34.709	34.649	0	34.649	60
SERVICIOS PERSONALES ASOC.CON	21.480	4.550	716	0	0	25.314	25.314	25.254	0	25.254	60
ADMINISTRACION	21.480	4.550	716	0	0	25.314	25.314	25.254	0	25.254	60
SUELDOS Y SALARIOS	21.480	4.550	716	0	0	25.314	25.314	25.254	0	25.254	60
Sueldo personal nomina	21.480	4.550	716	0	0	25.314	25.314	25.254	0	25.254	60
PRIMAS	2.685	379	1.193	0	0	1.871	1.871	1.871	0	1.871	0
ADMINISTRACION	2.685	379	1.193	0	0	1.871	1.871	1.871	0	1.871	0
SUELDOS Y SALARIOS	2.685	379	1.193	0	0	1.871	1.871	1.871	0	1.871	0
Prima de vacaciones	895	0	895	0	0	0	0	0	0	0	0
Prima de navidad	1.790	379	298	0	0	1.871	1.871	1.871	0	1.871	0
INDEMNIZACIONES	1.400	0	1.400	0	0	0	0	0	0	0	0
ADMINISTRACION	1.400	0	1.400	0	0	0	0	0	0	0	0
CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	1.400	0	1.400	0	0	0	0	0	0	0	0
Indemnizacion por vacaciones	1.400	0	1.400	0	0	0	0	0	0	0	0
SERV. PERS. INDIRECTOS	0	11.716	6.433	0	0	5.283	5.283	5.283	0	5.283	0
ADMINISTRACION	0	3.333	0	0	0	3.333	3.333	3.333	0	3.333	0
SUELDOS Y SALARIOS	0	3.333	0	0	0	3.333	3.333	3.333	0	3.333	0
Honorarios Profesionales	0	3.333	0	0	0	3.333	3.333	3.333	0	3.333	0
OTROS GASTOS	0	8.383	6.433	0	0	1.950	1.950	1.950	0	1.950	0
POR SERV. PERSONALES	0	8.383	6.433	0	0	1.950	1.950	1.950	0	1.950	0
Servicios Personales	0	8.383	6.433	0	0	1.950	1.950	1.950	0	1.950	0
CONTRIB.INHERENT.NOMINA SECT,P	859	182	45	0	0	996	996	996	0	996	0

**EJECUCION PRESUPUESTAL DE CIERRE DE EGRESOS
MUNICIPIO DE FRESNO
VIGENCIA 2004
(Miles de pesos)**

DESCRIPCION	PPTO. INICIAL	CREDITOS	CONTRA CREDITOS	REDUCCIONES	ADICIONES	PPTO. DEFINITIVO	PAC	GIROS	RESERVA DE APROPIAC.	TOTAL EJECUTADO	SALDO SIN EJECUTAR
ADMINISTRACION	859	182	45	0	0	996	996	996	0	996	0
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	859	182	45	0	0	996	996	996	0	996	0
Caja compensacion familiar 4%	859	182	45	0	0	996	996	996	0	996	0
CONTRIB.INHERENT.NOMINA SECT.P	1.074	228	57	0	0	1.245	1.245	1.245	0	1.245	0
ADMINISTRACION	1.074	228	57	0	0	1.245	1.245	1.245	0	1.245	0
APORTES SOBRE LA NOMINA	1.074	228	57	0	0	1.245	1.245	1.245	0	1.245	0
I.C.B.F. 3%	644	137	34	0	0	747	747	747	0	747	0
Sena 0.5%	107	23	6	0	0	124	124	124	0	124	0
Esap 0.5%	107	23	6	0	0	124	124	124	0	124	0
Escuelas ind. e Inst.Tecnicos	215	46	11	0	0	249	249	249	0	249	0
GASTOS GENERALES	27.502	21.007	28.217	2.888	0	17.404	17.404	17.216	0	17.216	187
ADQUISICION DE BIENES	21.470	5.544	17.657	2.888	0	6.470	6.470	6.470	0	6.470	0
ADMINISTRACION	21.470	5.544	17.657	2.888	0	6.470	6.470	6.470	0	6.470	0
GENERALES	21.470	5.544	17.657	2.888	0	6.470	6.470	6.470	0	6.470	0
Materiales y suministros	21.470	1.569	17.657	2.888	0	2.495	2.495	2.495	0	2.495	0
Compra Equip. Muebl. Oficina Sofw.	0	3.975	0	0	0	3.975	3.975	3.975	0	3.975	0
ADQUISICION DE SERVICIOS	0	13.979	7.381	0	0	6.598	6.598	6.411	0	6.411	187
ADMINISTRACION	0	13.629	7.214	0	0	6.415	6.415	6.411	0	6.411	4
GENERALES	0	13.629	7.214	0	0	6.415	6.415	6.411	0	6.411	4
Servicios Públicos	0	3.170	2.513	0	0	657	657	654	0	654	3
Viáticos y Gastos de Viaje	0	8.741	4.661	0	0	4.080	4.080	4.080	0	4.080	0
Fotocopias	0	1.169	0	0	0	1.169	1.169	1.168	0	1.168	1
Seguros	0	550	40	0	0	510	510	510	0	510	0
OTROS GASTOS	0	350	167	0	0	183	183	0	0	0	183
FINANCIEROS	0	350	167	0	0	183	183	0	0	0	183
Comisiones Bancaarias	0	350	167	0	0	183	183	0	0	0	183
OTROS GASTOS GENERALES	0	600	385	0	0	215	215	215	0	215	0
ADMINISTRACION	0	600	385	0	0	215	215	215	0	215	0
GENERALES	0	600	385	0	0	215	215	215	0	215	0
Gastos Varios e Imprevistos	0	600	385	0	0	215	215	215	0	215	0
PENSIONES Y JUBILACIONES	2.400	495	453	0	0	2.441	2.441	2.441	0	2.441	0
ADMINISTRACION	2.400	495	453	0	0	2.441	2.441	2.441	0	2.441	0
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	2.400	495	453	0	0	2.441	2.441	2.441	0	2.441	0
Aporte patronal fondo de pensi	2.400	495	453	0	0	2.441	2.441	2.441	0	2.441	0
CESANTIAS	1.800	0	1.800	0	0	0	0	0	0	0	0
ADMINISTRACION	1.800	0	1.800	0	0	0	0	0	0	0	0
SUELDOS Y SALARIOS	1.800	0	1.800	0	0	0	0	0	0	0	0
Cesantias	1.800	0	1.800	0	0	0	0	0	0	0	0
PREVISION Y SEGURIDAD SOCIAL	1.831	388	540	0	0	1.679	1.679	1.678	0	1.678	0
ADMINISTRACION	1.831	388	540	0	0	1.679	1.679	1.678	0	1.678	0
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	1.831	388	540	0	0	1.679	1.679	1.678	0	1.678	0
Empresas promotoras de salud	1.718	364	505	0	0	1.577	1.577	1.577	0	1.577	0
Aportes ARP	113	24	35	0	0	102	102	101	0	101	0
CONCEJO											
GASTOS DE FUNCIONAM.	75.000	6.419	6.419	0	16.073	91.073	91.073	80.733	0	80.733	10.339

**EJECUCION PRESUPUESTAL DE CIERRE DE EGRESOS
MUNICIPIO DE FRESNO
VIGENCIA 2004
(Miles de pesos)**

DESCRIPCION	PPTO.	CONTRA				PPTO.	PAC	GIROS	RESERVA DE APROPIAC.	TOTAL EJECUTADO	SALDO SIN EJECUTAR
	INICIAL	CREDITOS	CREDITOS	REDUCCIONES	ADICIONES	DEFINITIVO					
GASTOS DE PERSONAL	50.055	11	2.619	0	0	47.447	47.447	45.090	0	45.090	2.357
SERV.ASC.A LA NOM.	18.760	0	0	0	0	18.760	18.760	18.759	0	18.759	0
Sueldo Personal de Nómina.	15.816	0	0	0	0	15.816	15.816	15.816	0	15.816	0
Prima de Vacaciones	659	0	0	0	0	659	659	659	0	659	0
Prima de Navidad	1.318	0	0	0	0	1.318	1.318	1.318	0	1.318	0
Indem. Por Vacac.	967	0	0	0	0	967	967	966	0	966	0
SERVICIOS PERSONAL.IND.	26.804	0	2.619	0	0	24.185	24.185	21.828	0	21.828	2.357
Honorarios Concejales, Contador	26.804	0	2.619	0	0	24.185	24.185	21.828	0	21.828	2.357
CONT.INHE.NOM.S.PR.	3.700	11	0	0	0	3.712	3.712	3.712	0	3.712	0
Caja de Compensac.Familiar	633	0	0	0	0	633	633	633	0	633	0
ISS Seguridad Social Secretaria	3.068	11	0	0	0	3.079	3.079	3.079	0	3.079	0
CONT.INHE.NOM.S.PU.	791	0	0	0	0	791	791	791	0	791	0
Sena	79	0	0	0	0	79	79	79	0	79	0
Esap.	79	0	0	0	0	79	79	79	0	79	0
ICBF	474	0	0	0	0	474	474	474	0	474	0
Institutos Técnicos	158	0	0	0	0	158	158	158	0	158	0
GASTOS GENERALES	23.382	6.407	3.800	0	0	25.990	25.990	18.479	0	18.479	7.510
ADQUISICIÓN DE BIENES	1.550	1.672	0	0	0	3.222	3.222	3.172	0	3.172	50
Materiales y suministros	1.500	1.672	0	0	0	3.172	3.172	3.172	0	3.172	0
Compra de Equipos	50	0	0	0	0	50	50	0	0	0	50
ADQUISICIÓN DE SERVI.	21.832	4.735	3.800	0	0	22.767	22.767	15.307	0	15.307	7.460
Mantenimiento y Conservación.	1.700	500	0	0	0	2.200	2.200	1.597	0	1.597	603
Servicios Públicos	360	0	0	0	0	360	360	0	0	0	360
Impresos y Publicaciones	50	790	0	0	0	840	840	840	0	840	0
Comunicaciones y Transportes	5.000	1.145	0	0	0	6.145	6.145	6.145	0	6.145	0
Seguros	5.570	0	3.800	0	0	1.770	1.770	255	0	255	1.515
Seguridad Social Concejales	6.702	0	0	0	0	6.702	6.702	5.031	0	5.031	1.671
Desplazamiento Comisiones	200	0	0	0	0	200	200	0	0	0	200
Capacitación y Desarrollo	0	1.000	0	0	0	1.000	1.000	0	0	0	1.000
Sentencias judici.Y Conciliacio.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Comisiones Bancarias	300	400	0	0	0	700	700	575	0	575	125
Gastos Varios e Imprevistos	400	0	0	0	0	400	400	164	0	164	236
Viaticos y Gastos de viaje	1.550	900	0	0	0	2.450	2.450	700	0	700	1.750
TRANSFERENCIAS	1.563	0	0	0	16.073	17.636	17.636	17.164	0	17.164	472
TRANSF.PREV.SOC.Y S.S.	1.563	0	0	0	0	1.563	1.563	1.563	0	1.563	0
TRANSF. CORRIENTES	1.563	0	0	0	0	1.563	1.563	1.563	0	1.563	0
Cesantias	1.563	0	0	0	0	1.563	1.563	1.563	0	1.563	0
TRANSF. DEFICIT FISCAL	0	0	0	0	16.073	16.073	16.073	15.601	0	15.601	472
Cuentas Vigencias Anteriores	0	0	0	0	16.073	16.073	16.073	15.601	0	15.601	472
TOTAL SERVICIO DE LA DEUDA	656.749	5.712	70.252	0	262.453	854.662	854.662	833.819	0	833.819	20.843
SERVICIO DE LA DEUDA	0	0	0	0	244.556	244.556	244.556	244.556	0	244.556	0
OPERACIONES DE CREDITO PUBLICO	0	0	0	0	244.556	244.556	244.556	244.556	0	244.556	0
DEUDA PUBLICA INTERNA DE LARGO	0	0	0	0	244.556	244.556	244.556	244.556	0	244.556	0
ABONO A CAPITAL B/POPULAR	0	0	0	0	244.556	244.556	244.556	244.556	0	244.556	0
Educacion	0	0	0	0	9.782	9.782	9.782	9.782	0	9.782	0
Salud	0	0	0	0	56.248	56.248	56.248	56.248	0	56.248	0
Agua Potable	0	0	0	0	119.832	119.832	119.832	119.832	0	119.832	0
Deporte	0	0	0	0	9.533	9.533	9.533	9.533	0	9.533	0

EJECUCION PRESUPUESTAL DE CIERRE DE EGRESOS
MUNICIPIO DE FRESNO
VIGENCIA 2004
(Miles de pesos)

DESCRIPCION	PPTO. INICIAL	CREDITOS	CONTRA CREDITOS	REDUCCIONES	ADICIONES	PPTO. DEFINITIVO	PAC	GIROS	RESERVA DE APROPIAC.	TOTAL EJECUTADO	SALDO SIN EJECUTAR
Cultura	0	0	0	0	6.363	6.363	6.363	6.363	0	6.363	0
Libre Inversion Otros Sectores	0	0	0	0	42.797	42.797	42.797	42.797	0	42.797	0
SERVICIO DE LA DEUDA	656.749	5.712	70.252	0	17.898	610.107	610.107	589.263	0	589.263	20.843
BANCO POPULAR	304.107	0	27.696	0	15.331	291.742	291.742	276.411	0	276.411	15.331
OPERACIONES DE CREDITO PUBLICO	304.107	0	27.696	0	15.331	291.742	291.742	276.411	0	276.411	15.331
DEUDA PUBLICA INTERNA DE CORTO	0	0	0	0	15.331	15.331	15.331	0	0	0	15.331
Pago Deuda Electrolima a Junio	0	0	0	0	15.331	15.331	15.331	0	0	0	15.331
DEUDA PUBLICA INTERNA DE LARGO	304.107	0	27.696	0	0	276.411	276.411	276.411	0	276.411	0
Agua Potable y Saneamiento Bas	149.013	0	13.571	0	0	135.442	135.442	135.442	0	135.442	0
Deporte	11.854	0	1.080	0	0	10.775	10.775	10.775	0	10.775	0
Cultura	7.913	0	721	0	0	7.192	7.192	7.192	0	7.192	0
Otros Sectores Sociales - Salu	123.163	0	11.217	0	0	111.947	111.947	111.947	0	111.947	0
Educacion	12.164	0	1.108	0	0	11.056	11.056	11.056	0	11.056	0
MINISTERIO DE HDA Y CREDITO PU	151.712	0	0	0	0	151.712	151.712	151.712	0	151.712	0
OPERACIONES DE CREDITO PUBLICO	151.712	0	0	0	0	151.712	151.712	151.712	0	151.712	0
PRESTAMOS GUBERNAMENTALES LARG	151.712	0	0	0	0	151.712	151.712	151.712	0	151.712	0
Ministerio Hda-Sector Funciona	151.712	0	0	0	0	151.712	151.712	151.712	0	151.712	0
BANCO POPULAR	129.626	5.712	28.742	0	2.567	109.161	109.161	103.649	0	103.649	5.512
OTROS GASTOS	129.626	5.712	28.742	0	2.567	109.161	109.161	103.649	0	103.649	5.512
INTERESES	129.626	5.712	28.742	0	2.567	109.161	109.161	103.649	0	103.649	5.512
Pago Intereses Deuda Electroli	0	0	0	0	2.567	2.567	2.567	0	0	0	2.567
Agua potable y saneamiento bas	63.517	2.799	14.084	0	0	52.231	52.231	50.788	0	50.788	1.443
Deporte	5.053	223	1.120	0	0	4.155	4.155	4.104	0	4.104	51
Cultura	3.373	8	748	0	0	2.633	2.633	2.633	0	2.633	0
Otros sectores sociales - Salu	52.498	2.454	11.641	0	0	43.311	43.311	41.978	0	41.978	1.333
Educacion	5.185	228	1.150	0	0	4.264	4.264	4.146	0	4.146	118
MINISTERIO DE HDA Y CREDITO PU	71.305	0	13.814	0	0	57.491	57.491	57.491	0	57.491	0
OTROS GASTOS	71.305	0	13.814	0	0	57.491	57.491	57.491	0	57.491	0
INTERESES	71.305	0	13.814	0	0	57.491	57.491	57.491	0	57.491	0
Ministerio Hda-Sector Funciona	71.305	0	13.814	0	0	57.491	57.491	57.491	0	57.491	0
INVERSION	3.073.587	293.513	242.786	445.802	2.467.493	5.146.004	5.230.694	4.185.275	508.958	4.694.233	451.771
SISTEMA GRAL DE PARTICIPACIONES	2.770.653	255.854	205.128	445.802	1.134.027	3.509.605	3.594.295	3.039.871	348.477	3.388.347	121.258
SALUD	1.849.027	0	0	273.876	855.846	2.430.997	2.430.997	2.005.107	335.483	2.340.590	90.407
Prestacion de servicio	454.545	0	0	192.025	304.571	567.091	567.091	565.894	1.197	567.091	0
Aportes pat.sin situac.de fond	175.121	0	0	0	7.879	183.000	183.000	183.000	0	183.000	0
SGP-Fin.cof.sub.dem.pob.pobre	1.007.298	0	0	0	226.618	1.233.916	1.233.916	990.157	243.759	1.233.916	0
Financ.cof.sub.dem.pob.pobre-a	81.852	0	0	81.852	94.273	94.273	94.273	13.173	70.112	83.285	10.987
regimen subsidiado (intereses)	0	0	0	0	6.807	6.807	6.807	0	0	0	6.807
subsidio a la oferta (interes)	0	0	0	0	370	370	370	0	0	0	370
Pago personal contratado ejec.	75.000	0	0	0	75.519	150.519	150.519	60.820	19.415	80.235	70.284
Ejecuc.prog.promoc.prevenc.inc	55.212	0	0	0	0	55.212	55.212	55.212	0	55.212	0
PAB VIGENCIAS ANTERIORES	0	0	0	0	137.867	137.867	137.867	136.852	1.000	137.852	15
salud publica (intereses)	0	0	0	0	1.943	1.943	1.943	0	0	0	1.943
PARTICIPACION PARA EDUCACION	206.087	69.056	67.027	0	163.960	372.076	371.076	345.450	8.727	354.177	17.899
GASTO PUBLICO SOCIAL	206.087	69.056	67.027	0	163.960	372.076	371.076	345.450	8.727	354.177	17.899
EDUCACION	104.651	69.056	16.021	0	150.960	308.645	307.645	287.685	8.487	296.172	12.474
Mtto infraestructura educativa	30.000	32.218	616	0	28.390	89.992	89.992	89.606	1	89.607	385

**EJECUCION PRESUPUESTAL DE CIERRE DE EGRESOS
MUNICIPIO DE FRESNO
VIGENCIA 2004
(Miles de pesos)**

DESCRIPCION	PPTO. INICIAL	CREDITOS	CONTRA CREDITOS	REDUCCIONES	ADICIONES	PPTO. DEFINITIVO	PAC	GIROS	RESERVA DE APROPIAC.	TOTAL EJECUTADO	SALDO SIN EJECUTAR
Dotac.mtto mat.didactico,text.	40.000	3.631	14.500	0	11.053	40.184	40.184	38.815	480	39.295	889
Pago de serv.pub.instituc.educ	2.000	0	110	0	0	1.890	890	1.890	0	1.890	0
Financiac.prog.educativos espe	0	1.700	10	0	0	1.690	1.690	1.690	0	1.690	0
Fin.Mant.Eva.y Prom.Calidad Ed	0	5.650	11	0	0	5.639	5.639	5.639	0	5.639	0
Convenios	32.651	25.857	774	0	111.516	169.250	169.250	150.044	8.006	158.051	11.199
SUBSIDIOS ASIGNADOS	101.436	0	51.006	0	13.000	63.430	63.430	57.765	240	58.005	5.425
Pago de transporte escolar	101.436	0	51.006	0	13.000	63.430	63.430	57.765	240	58.005	5.425
ASIGNACION ESPECIAL-ALIMENTAC.	46.199	1.199	1.199	2.860	4.662	48.001	48.001	43.829	0	43.829	4.172
GASTO PUBLICO SOCIAL	46.199	1.199	1.199	2.860	4.662	48.001	48.001	43.829	0	43.829	4.172
SALUD	46.199	1.199	1.199	2.860	4.662	48.001	48.001	43.829	0	43.829	4.172
Contrato con terc.sto alimenta	45.000	1.199	0	2.860	4.662	48.001	48.001	43.829	0	43.829	4.172
Compra de implementos de cocin	1.199	0	1.199	0	0	0	0	0	0	0	0
PROPOSITO GENERAL	669.339	185.599	136.901	169.065	109.559	658.531	744.221	645.485	4.266	649.751	8.780
AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BAS	232.617	82.620	57.764	27.558	44.919	274.835	272.585	270.636	3.446	274.082	753
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	102.617	58.028	2.437	27.558	34.919	165.570	165.570	161.506	3.446	164.952	617
CONSTRUCCIONES EN CURSO	102.617	58.028	2.437	27.558	34.919	165.570	165.570	161.506	3.446	164.952	617
Const.sist.acued.alcant.sist.p	102.617	58.028	2.437	27.558	34.919	165.570	165.570	161.506	3.446	164.952	617
GASTO PUBLICO SOCIAL	130.000	24.592	55.327	0	10.000	109.265	107.015	109.130	0	109.130	136
AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BAS	97.000	24.592	55.327	0	10.000	76.265	74.015	76.130	0	76.130	136
Amp.sist.acued.alcant.sist.pot	50.000	1.429	31.871	0	0	19.557	19.557	19.557	0	19.557	0
Rehab.sist.acued.alcant.sist.p	27.000	15.864	8.346	0	0	34.518	32.268	34.382	0	34.382	136
Preinv.en dis.est.interv.acued	20.000	0	15.110	0	10.000	14.890	14.890	14.890	0	14.890	0
Tratamient.y disposic.final re	0	7.300	0	0	0	7.300	7.300	7.300	0	7.300	0
SUBSIDIOS ASIGNADOS	33.000	0	0	0	0	33.000	33.000	33.000	0	33.000	0
Contribuc.subsid.-Fdo Solid.y	33.000	0	0	0	0	33.000	33.000	33.000	0	33.000	0
EN CULTURA	21.286	10.610	9.150	2.016	3.287	24.017	24.017	23.966	0	23.966	51
GASTO PUBLICO SOCIAL	21.286	10.610	9.150	2.016	3.287	24.017	24.017	23.966	0	23.966	51
CULTURA	21.286	10.610	9.150	2.016	3.287	24.017	24.017	23.966	0	23.966	51
Mtto escenarios culturales	2.000	0	2.000	0	0	0	0	0	0	0	0
Dotacion de escenarios cultura	2.000	0	2.000	0	0	0	0	0	0	0	0
Fom.acces.innov.creac.prod.art	5.000	8.350	0	0	0	13.350	13.350	13.320	0	13.320	30
Apoy.fortalec.proc.inf.inv.com	6.000	600	2.610	0	0	3.990	3.990	3.990	0	3.990	0
Apoy.des.red.inf.cult.bien.ser	2.000	0	1.450	0	0	550	550	530	0	530	20
Programas foment.apoyo event.c	4.286	1.660	1.090	2.016	3.287	6.127	6.127	6.126	0	6.126	1
SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACI	59.093	2.188	211	35.260	7.669	33.480	68.740	26.252	0	26.252	7.228
Inst. Mpal. de Deporte y Recre	59.093	2.188	211	35.260	7.669	33.480	68.740	26.252	0	26.252	7.228
OTROS SECTORES SOCIALES	356.342	90.181	69.777	104.231	53.684	326.200	378.880	324.632	820	325.452	748
EN MATERIA DE VIVIENDA	15.000	0	13.800	0	0	1.200	1.200	1.200	0	1.200	0
GASTO PUBLICO SOCIAL	15.000	0	13.800	0	0	1.200	1.200	1.200	0	1.200	0
VIVIENDA	15.000	0	13.800	0	0	1.200	1.200	1.200	0	1.200	0
Estudios de preinversion	5.000	0	3.800	0	0	1.200	1.200	1.200	0	1.200	0
Programas vivienda interes soc	10.000	0	10.000	0	0	0	0	0	0	0	0
EN EL SECTOR AGROPECUARIO	70.000	3.130	4.230	23.551	0	45.349	51.349	44.374	720	45.094	255
GASTO DE INVERSION SOCIAL	70.000	3.130	4.230	23.551	0	45.349	51.349	44.374	720	45.094	255
DESARROLLO AGROPEC.IND.CIAL Y	70.000	3.130	4.230	23.551	0	45.349	51.349	44.374	720	45.094	255
Pago pers.cont.ejec.prog.proy.	34.000	1.706	1.000	4.000	0	30.706	34.706	29.986	720	30.706	0

**EJECUCION PRESUPUESTAL DE CIERRE DE EGRESOS
MUNICIPIO DE FRESNO
VIGENCIA 2004
(Miles de pesos)**

DESCRIPCION	PPTO. INICIAL	CREDITOS	CONTRA CREDITOS	REDUCCIONES	ADICIONES	PPTO. DEFINITIVO	PAC	GIROS	RESERVA DE APROPIAC.	TOTAL EJECUTADO	SALDO SIN EJECUTAR
Programas y proy.asist.tecn.ag	30.000	1.424	0	17.551	0	13.873	13.873	13.688	0	13.688	185
Promoc.mecan.Asoc.Alianz.Peq.M	6.000	0	3.230	2.000	0	770	2.770	700	0	700	70
FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL	32.000	6.700	2.234	20.000	0	16.466	21.466	16.358	0	16.358	108
GASTO DE INVERSION SOCIAL	32.000	6.700	2.234	20.000	0	16.466	21.466	16.358	0	16.358	108
GOBIERNO,PLANEAC.Y DESARROLLO	32.000	6.700	2.234	20.000	0	16.466	21.466	16.358	0	16.358	108
Pago pasivo lab.prest.dic. 31/	25.000	3.200	234	15.000	0	12.966	12.966	12.858	0	12.858	108
Proc.integ.evaluac.instit.reor	0	3.500	0	0	0	3.500	3.500	3.500	0	3.500	0
Prog.capacitac.orient.des.efic	2.000	0	2.000	0	0	0	0	0	0	0	0
Cofinanc.Nacion actualizac.SIS	5.000	0	0	5.000	0	0	5.000	0	0	0	0
AMBIENTAL	5.000	0	4.000	1.000	0	0	1.000	0	0	0	0
GASTO DE INVERSION SOCIAL	5.000	0	4.000	1.000	0	0	1.000	0	0	0	0
MEDIO AMBIENTE,AGUA POTAB.Y SA	5.000	0	4.000	1.000	0	0	1.000	0	0	0	0
Regulacion cauces y corrientes	5.000	0	4.000	1.000	0	0	1.000	0	0	0	0
DESARROLLO COMUNITARIO	0	1.000	1.000	0	0	0	0	0	0	0	0
GASTO PUBLICO SOCIAL	0	1.000	1.000	0	0	0	0	0	0	0	0
DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENE	0	1.000	1.000	0	0	0	0	0	0	0	0
Divulgac.prog.cons.proc.partic	0	1.000	1.000	0	0	0	0	0	0	0	0
PROMOCION DEL DESARROLLO	7.200	1.100	0	2.800	0	5.500	8.300	5.500	0	5.500	0
GASTO DE INVERSION SOCIAL	7.200	1.100	0	2.800	0	5.500	8.300	5.500	0	5.500	0
DESARROL.AGROPEC.CIAL.IND.TURI	7.200	1.100	0	2.800	0	5.500	8.300	5.500	0	5.500	0
Promoc.Asoc.alianz.des.empres.	7.200	1.100	0	2.800	0	5.500	8.300	5.500	0	5.500	0
ATENCION A GRUPOS VULNERABLES	20.000	2.649	130	3.000	0	19.519	22.519	19.349	0	19.349	170
GASTO PUBLICO SOCIAL	20.000	2.649	130	3.000	0	19.519	22.519	19.349	0	19.349	170
SUBSIDIOS ASIGNADOS	20.000	2.649	130	3.000	0	19.519	22.519	19.349	0	19.349	170
Programas atenc. poblacion inf	5.000	1.000	130	0	0	5.870	5.870	5.847	0	5.847	23
Programas atencion para los an	12.000	600	0	0	0	12.600	12.600	12.503	0	12.503	97
Prog.atenc.madres cabeza de ho	3.000	0	0	3.000	0	0	3.000	0	0	0	0
Programas atenc. poblac. despl	0	1.049	0	0	0	1.049	1.049	999	0	999	50
CENTROS DE RECLUSION(En coordi	8.000	200	0	4.000	0	4.200	8.200	4.200	0	4.200	0
GASTO DE INVERSION SOCIAL	8.000	200	0	4.000	0	4.200	8.200	4.200	0	4.200	0
JUSTICIA, DEFENSA Y SEGURIDAD	8.000	200	0	4.000	0	4.200	8.200	4.200	0	4.200	0
Pago personal guardia penitenc	4.000	200	0	0	0	4.200	4.200	4.200	0	4.200	0
Mtto infraestructura carcelari	2.000	0	0	2.000	0	0	2.000	0	0	0	0
Dotacion de centros carcelario	1.000	0	0	1.000	0	0	1.000	0	0	0	0
Alimentacion para personas det	1.000	0	0	1.000	0	0	1.000	0	0	0	0
PREVENCION Y ATENCION DE DESAS	36.500	12.500	17.889	16.880	8.000	22.231	39.111	21.944	100	22.044	187
GASTO DE INVERSION SOCIAL	36.500	12.500	17.889	16.880	8.000	22.231	39.111	21.944	100	22.044	187
DESAR.COMUNIT.EQUIP.PREV.ATENC	36.500	12.500	17.889	16.880	8.000	22.231	39.111	21.944	100	22.044	187
Adecuac.areas urb.rur.zon.alto	4.000	0	0	4.000	0	0	4.000	0	0	0	0
Reubicac.asentam.estab.zon.alt	0	5.000	0	0	0	5.000	5.000	5.000	0	5.000	0
Dotac.maq.equipo cuerpos de Bo	2.500	0	7.500	0	5.000	0	0	0	0	0	0
Prevencion de desastres	5.000	0	0	5.000	0	0	5.000	0	0	0	0
Atencion de desastres	25.000	7.500	10.389	7.880	3.000	17.231	25.111	16.944	100	17.044	187
EN MATERIA DE TRANSPORTE	127.642	39.602	330	19.000	31.143	179.058	179.058	179.058	0	179.058	0
GASTO DE INVERSION SOCIAL	127.642	39.602	330	19.000	31.143	179.058	179.058	179.058	0	179.058	0

**EJECUCION PRESUPUESTAL DE CIERRE DE EGRESOS
MUNICIPIO DE FRESNO
VIGENCIA 2004
(Miles de pesos)**

DESCRIPCION	PPTO. INICIAL	CREDITOS	CONTRA CREDITOS	REDUCCIONES	ADICIONES	PPTO. DEFINITIVO	PAC	GIROS	RESERVA DE APROPIAC.	TOTAL EJECUTADO	SALDO SIN EJECUTAR
COMUNIC.TRANSPORT.E INFRAESTRU	127.642	39.602	330	19.000	31.143	179.058	179.058	179.058	0	179.058	0
Mantenimiento de vias	127.642	39.602	330	19.000	31.143	179.058	179.058	179.058	0	179.058	0
SERVICIOS PUBLICOS	25.000	22.677	25.541	14.000	14.541	22.677	36.677	22.677	0	22.677	0
GASTO DE INVERSION SOCIAL	25.000	22.677	25.541	14.000	14.541	22.677	36.677	22.677	0	22.677	0
GOBIERNO, PLANEAC. Y DESAR.INS	25.000	22.677	25.541	14.000	14.541	22.677	36.677	22.677	0	22.677	0
Ampliac.infraest.servic.public	5.000	0	5.000	0	0	0	0	0	0	0	0
Rehabilitac.infraest.servic.pu	20.000	0	20.541	14.000	14.541	0	14.000	0	0	0	0
Acceso a serv.pub.domic.a pers	0	22.677	0	0	0	22.677	22.677	22.677	0	22.677	0
EQUIPAMIENTO MUNICIPAL	10.000	623	623	0	0	10.000	10.000	9.972	0	9.972	28
GASTO DE INVERSION SOCIAL	10.000	623	623	0	0	10.000	10.000	9.972	0	9.972	28
DESAR.COMUNIT.EQUIP.PREV.ATENC	10.000	623	623	0	0	10.000	10.000	9.972	0	9.972	28
Mtto dependencias municipales	5.000	623	0	0	0	5.623	5.623	5.623	0	5.623	0
Mtto matad.plaz.mdo.cem.plaz.p	5.000	0	623	0	0	4.377	4.377	4.349	0	4.349	28
FONDOS ESPECIALES	302.934	37.658	37.658	0	688.782	991.716	991.716	545.567	152.465	698.033	293.683
FOSYGA	247.500	0	0	0	559.987	807.487	807.487	434.029	146.260	580.289	227.198
GASTO PUBLICO SOCIAL	247.500	0	0	0	559.987	807.487	807.487	434.029	146.260	580.289	227.198
SALUD	247.500	0	0	0	559.987	807.487	807.487	434.029	146.260	580.289	227.198
Fosyga	247.500	0	0	0	332.202	579.702	579.702	378.682	134.500	513.182	66.520
N.B.I.	0	0	0	0	197.034	197.034	197.034	37.566	10.624	48.190	148.844
Situado Fiscal - Regimen Subs	0	0	0	0	13.371	13.371	13.371	6.967	665	7.631	5.740
Rentas Cedidas	0	0	0	0	3.190	3.190	3.190	883	0	883	2.307
Fosyga Vigencias anteriores	0	0	0	0	2.659	2.659	2.659	117	471	589	2.070
Intereses 2003 -SGP Regimen su	0	0	0	0	11.532	11.532	11.532	9.815	0	9.815	1.717
OTROS GASTOS EN SALUD	32.004	36.852	36.852	0	128.369	160.373	160.373	105.121	6.205	111.326	49.047
GASTO PUBLICO SOCIAL	32.004	36.852	36.852	0	128.369	160.373	160.373	105.121	6.205	111.326	49.047
SALUD	26.004	35.252	36.852	0	125.568	149.973	149.973	95.327	6.205	101.532	48.441
Consultas medicas	2.000	0	6.406	0	13.000	8.594	8.594	8.594	0	8.594	0
Tratamientos especiales	20.000	2.087	19.747	0	21.531	23.871	23.871	20.868	1.893	22.761	1.110
Dotac.elem.mat.ortop.per.lim.f	2.500	1.241	4.458	0	7.940	7.224	7.224	6.684	540	7.224	0
Fomento,promoc.salud.prevenc.e	1.504	2.000	6.241	0	7.637	4.900	4.900	4.900	0	4.900	0
Boticas Comunitarias	0	0	0	0	15.000	15.000	15.000	15.000	0	15.000	0
Otros gastos no contemplados	0	29.924	0	0	4.500	34.424	34.424	34.252	0	34.252	172
Tercera Edad	0	0	0	0	20.985	20.985	20.985	1.839	1.522	3.361	17.625
Discapacitados	0	0	0	0	17.488	17.488	17.488	1.595	1.125	2.720	14.767
Menores de 18 años	0	0	0	0	17.488	17.488	17.488	1.595	1.125	2.720	14.767
SUBSIDIOS ASIGNADOS	6.000	1.600	0	0	2.800	10.400	10.400	9.794	0	9.794	606
Subsidios en drogas y medicame	6.000	1.600	0	0	2.800	10.400	10.400	9.794	0	9.794	606
FONDO DE SEGURIDAD	6.403	650	650	0	0	6.403	6.403	4.079	0	4.079	2.325
GASTO DE INVERSION SOCIAL	6.403	650	650	0	0	6.403	6.403	4.079	0	4.079	2.325
JUSTICIA, DEFENSA Y SEGURIDAD	6.403	650	650	0	0	6.403	6.403	4.079	0	4.079	2.325
Compra equipo de comunicacione	600	0	100	0	0	500	500	0	0	0	500
Dotacion y raciones agentes y	2.003	0	450	0	0	1.553	1.553	682	0	682	872
Combustible y rptos vehiculos	3.000	0	100	0	0	2.900	2.900	1.982	0	1.982	918
Otros gastos no contemplados	800	650	0	0	0	1.450	1.450	1.415	0	1.415	35
FONDO DE VIVIENDA DE INTERES S	9.646	156	156	0	0	9.646	9.646	2.339	0	2.339	7.307
GASTO PUBLICO SOCIAL	9.646	156	156	0	0	9.646	9.646	2.339	0	2.339	7.307
VIVIENDA	9.646	156	156	0	0	9.646	9.646	2.339	0	2.339	7.307

**EJECUCION PRESUPUESTAL DE CIERRE DE EGRESOS
MUNICIPIO DE FRESNO
VIGENCIA 2004
(Miles de pesos)**

DESCRIPCION	PPTO.	CONTRA				PPTO.	PAC	GIROS	RESERVA DE APROPIAC.	TOTAL EJECUTADO	SALDO SIN EJECUTAR
	INICIAL	CREDITOS	CREDITOS	REDUCCIONES	ADICIONES	DEFINITIVO					
Mejoramiento vivienda urb. y r	5.000	0	0	0	0	5.000	5.000	1.383	0	1.383	3.617
Estudios de preinversion	3.000	0	0	0	0	3.000	3.000	800	0	800	2.200
Legalizacion de titulos	1.116	0	156	0	0	960	960	0	0	0	960
Otros gastos	0	156	0	0	0	156	156	156	0	156	0
Adquisicion de terrenos	530	0	0	0	0	530	530	0	0	0	530
FDO PROTECCION CUENCAS HIDROGR	7.380	0	0	0	426	7.806	7.806	0	0	0	7.806
RECURSOS NATURALES Y DEL AMBIE	7.380	0	0	0	426	7.806	7.806	0	0	0	7.806
INV.REC.NAT.RENOV.EN CONSERVAC	7.380	0	0	0	426	7.806	7.806	0	0	0	7.806
Suelo y subsuelo	7.380	0	0	0	426	7.806	7.806	0	0	0	7.806
CONVENIOS	0	0	0	0	644.684	644.684	644.684	599.837	8.016	607.853	36.831
NACIONALES	0	0	0	0	510.134	510.134	510.134	484.079	2.279	486.358	23.776
GASTO DE INVERSION SOCIAL	0	0	0	0	510.134	510.134	510.134	484.079	2.279	486.358	23.776
EDUCACION ARTE Y CULTURA Y REC	0	0	0	0	8.040	8.040	8.040	0	0	0	8.040
Conv.1773 Apoyo Act.Artisticas	0	0	0	0	8.040	8.040	8.040	0	0	0	8.040
DESARROLLO AGROPECUARIO,INDTRI	0	0	0	0	2.094	2.094	2.094	2.017	0	2.017	77
Conven.ICA-Mpio.de Fresno No.C	0	0	0	0	2.094	2.094	2.094	2.017	0	2.017	77
COMUNI. TRANSP. E INFRAESTRUCT	0	0	0	0	460.000	460.000	460.000	442.126	2.279	444.404	15.596
Conv.#0026/04 Pavimentacion de	0	0	0	0	30.000	30.000	30.000	30.000	0	30.000	0
conv 0223 oct05/04 pavimentaci	0	0	0	0	30.000	30.000	30.000	12.126	2.279	14.404	15.596
conv 0224 oct/05/04 mejoramien	0	0	0	0	400.000	400.000	400.000	400.000	0	400.000	0
ENERGETICO Y MINERO	0	0	0	0	40.000	40.000	40.000	39.937	0	39.937	63
Conv.#0027/04 Const. Redes de	0	0	0	0	40.000	40.000	40.000	39.937	0	39.937	63
DEPARTAMENTALES	0	0	0	0	134.550	134.550	134.550	115.758	5.737	121.495	13.054
GASTO PUBLICO SOCIAL	0	0	0	0	134.550	134.550	134.550	115.758	5.737	121.495	13.054
EDUCACION	0	0	0	0	109.761	109.761	109.761	90.976	5.737	96.713	13.047
Conv.468/02-Proy.produc.agrop.	0	0	0	0	5.155	5.155	5.155	5.155	0	5.155	0
Convnio Dptal 508/03 Posprimar	0	0	0	0	10.000	10.000	10.000	3.490	0	3.490	6.510
Conv. 056/03 Cons.Aula Maxima	0	0	0	0	13.903	13.903	13.903	13.903	0	13.903	0
conv.dpto alimentacion y trans	0	0	0	0	30.000	30.000	30.000	24.970	5.000	29.970	30
conven 0180 constr.bat.sanit y	0	0	0	0	40.423	40.423	40.423	38.059	737	38.796	1.626
Convenio N.466 Retroactivo	0	0	0	0	10.280	10.280	10.280	5.400	0	5.400	4.881
SALUD	0	0	0	0	3.500	3.500	3.500	3.493	0	3.493	7
Convenio 626/03 Unid.Agrop. Ad	0	0	0	0	3.500	3.500	3.500	3.493	0	3.493	7
VIVIENDA	0	0	0	0	19.189	19.189	19.189	19.189	0	19.189	0
Convenio Dptal 504/03 Electrifi	0	0	0	0	19.189	19.189	19.189	19.189	0	19.189	0
CULTURA	0	0	0	0	2.100	2.100	2.100	2.100	0	2.100	0
Conv.Prog.Bandas Estud.de Musi	0	0	0	0	2.100	2.100	2.100	2.100	0	2.100	0

MUNICIPIO DE FRESNO EJECUCION PRESUPUESTAL DE INGRESOS VIGENCIA 2004 Cifras en miles de pesos											
DETALLE	PPTO. INICIAL	% PART	MODIFIC	% INCR	% PART	PPTO. DEFINITIVO	% PART	RECAUDO ACUMULADO	% REC	% PART	SUPERAVIT O DEFICIT
PRESUPUESTO DE INGRESOS	4.902.132	100	2.621.889	53	100	7.524.021	100	7.736.309	103	100	212.288
INGRESOS CORRIENTES	4.768.414	97	1.838.464	39	70	6.606.878	88	6.487.131	98	84	-119.747
TRIBUTARIOS	531.552	11	173.767	33	7	705.319	10	720.215	102	9	14.896
DIRECTOS	86.905	2	34.437	40	1	121.342	2	126.024	104	2	4.682
INDIRECTOS	444.647	9	139.330	31	6	583.977	8	594.191	102	7	10.214
NO TRIBUTARIOS	4.236.862	86	1.664.697	39	63	5.901.559	78	5.766.916	98	75	-134.643
TASAS Y DERECHOS	116.021	2	358.597	309	14	474.618	5	484.094	102	7	9.476
MULTAS Y SANCIONES	116.626	2	0	0	0	116.626	2	50.824	44	1	-65.802
RENTAS CONTRACTUALES	326	0	534	164	0	860	0	860	100	0	0
RENTAS OCASIONALES	1.083	0	0	0	0	1.083	0	0	0	0	-1.083
OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS	153	0	47	31	0	200	0	200	100	0	0
TRANSFERENCIAS	337.374	7	738.591	219	28	1.075.965	14	1.028.110	96	13	-47.855
OTROS INGRESOS	0	0	5.000	0	0	5.000	0	5.000	100	0	0
SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	3.623.999	74	561.928	16	21	4.185.927	56	4.185.635	100	54	-292
SALUD	1.849.027	37	434.983	24	16	2.284.010	31	2.284.010	100	29	0
EDUCACION	223.436	5	163.960	73	6	387.396	5	387.396	100	5	0
ALIMENTACION ESCOLAR	46.199	1	1.802	4	0	48.001	1	48.001	100	1	0
PROPOSITO GENERAL	1.505.337	31	-38.817	-3	-1	1.466.520	19	1.466.228	100	19	-292
S.G.P Libre destinación 28%	418.003	8	20.689	5	1	438.692	6	438.693	100	6	1
Agua potable y Saneamiento Básico	445.146	9	17.361	4	1	462.507	6	462.508	100	6	1
Cultura	32.572	1	1.271	4	0	33.843	0	33.842	100	0	-1
Otros sectores sociales	532.004	11	-50.547	-10	-2	481.457	6	481.458	100	6	1
Inst. Mpal Dep y la Rec.	77.612	2	-27.591	-36	-1	50.021	1	49.727	99	1	-294
FONDOS ESPECIALES	41.280	1	0	0	0	41.280	1	12.193	30	0	-29.087
Fondo de salud	17.851	1	0	0	0	17.851	1	5.912	33	0	-11.939
Fondo de seguridad	6.403	0	0	0	0	6.403	0	4.027	63	0	-2.376
Fondo de vivienda	9.646	0	0	0	0	9.646	0	2.254	23	0	-7.392
Fondo protección cuencas H.	7.380	0	0	0	0	7.380	0	0	0	0	-7.380
RECURSOS DE CAPITAL	133.718	3	783.425	586	30	917.143	12	1.249.178	136	16	332.035
Saldo bancos Vigencias anteriores	0	0	137.867	0	5	137.867	2	137.867	100	2	0
Recuperación de cartera	133.718	3	2.034	2	0	135.752	2	105.991	78	1	-29.761
Otros ingresos	0	0	9.121	0	0	9.121	0	34.153	374	0	25.032
Recursos de cofinanciación	0	0	634.403	0	25	634.403	8	637.177	100	9	2.774
Transferencias por cobrar	0	0	0	0	0	0	0	333.990	0	4	333.990

MUNICIPIO DE FRESNO
EJECUCION PRESUPUESTAL DE EGRESOS
2004

Cifras en miles de Pesos

DETALLE	PPTO. INICIAL	% PART	MODIFIC	% INCR	% PART	PPTO. DEFINITIVO	% PART	TOTAL EJECUTADO	% EJE	% PART	SALDO SIN EJECUTAR
TOTAL PRESUPUESTO	4.902.132	100	2.626.828	54	100	7.527.961	100	7.041.900	94	100	486.061
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	1.171.798	24	355.496	30	14	1.527.294	21	1.513.847	99	21	13.447
SERVICIOS PERSONALES	529.806	11	128.283	24	5	658.089	9	655.444	100	9	2.645
GASTOS GENERALES	360.177	7	216.812	60	9	576.989	8	567.801	98	8	9.188
TRANSFERENCIAS	281.815	6	10.401	4	0	292.216	4	290.602	99	4	1.614
ALCALDIA	4.772.134	97	2.628.713	55	100	7.400.848	98	6.924.900	94	98	475.948
PERSONERIA	55.000	1	-2.888	-5	0	52.113	1	51.865	100	1	248
CONCEJO	75.000	2	16.073	21	0	91.073	1	80.733	89	1	10.340
SERVICIO DE LA DEUDA	656.750	13	197.914	30	7	854.662	11	833.819	98	12	20.843
BANCO POPULAR	433.733	9	211.728	49	8	645.459	8	624.616	97	9	20.843
*Abono a capital	0	0	244.556	0	9	244.556	3	244.556	100	3	0
*Operaciones de Crédito Público	304.107	6	-12.365	-4	0	291.742	4	276.411	95	5	15.331
*Intereses	129.626	3	-20.463	-16	-1	109.161	1	103.649	95	1	5.512
MINISTERIO DE HDA Y CREDITO PUB.	223.017	4	-13.814	-6	-1	209.203	3	209.203	100	3	0
*Operaciones de Crédito Público	151.712	3	0	0	0	151.712	2	151.712	100	2	0
*Intereses	71.305	1	-13.814	-19	-1	57.491	1	57.491	100	1	0
INVERSION	3.073.584	63	2.073.418	67	79	5.146.005	68	4.694.234	91	67	451.771
SISTEMA GRAL DE PARTICIPACIONES	2.770.651	57	739.952	27	28	3.509.606	46	3.388.348	97	48	121.258
SALUD	1.849.027	38	581.970	31	22	2.430.997	32	2.340.590	96	33	90.407
EDUCACION	206.087	4	165.989	81	6	372.076	5	354.177	95	5	17.899
ALIMENTACION ESCOLAR	46.199	1	1.802	4	0	48.001	1	43.829	91	1	4.172
PROPOSITO GENERAL	669.338	14	-9.809	-1	0	658.532	8	649.752	99	9	8.780
Agua potable y saneamiento básico	232.617	6	42.217	18	2	274.835	4	274.082	100	4	753
Cultura	21.286	0	3.731	18	0	24.017	0	23.966	100	0	51
Inst. Mpal de Deportes y Recreac.	59.093	1	-25.614	-43	-1	33.480	0	26.252	78	0	7.228

**EJECUCION PRESUPUESTAL RESERVAS DE APROPIACION
MUNICIPIO DE FRESNO
2004
Cifras en Miles de Pesos**

DESCRIPCION	VALOR RESERVAS	% PART	MODIFIC	RESERVAS DEFINITIVAS	CUENTAS TRAMITADAS TESORERIA	PAGOS	% EJEC	% PART	SALDO SIN PAGAR
PRESUPUESTO DE GASTOS	716.512	100	0	716.512	661.940	661.940	92	100	54.572
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	4.320	1	0	4.320	4.320	4.320	100	1	0
SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS	700	0	0	700	700	700	100	0	0
ADQUISICION DE SERVICIOS	3.620	1	0	3.620	3.620	3.620	100	1	0
FONDOS ESPECIALES	653.503	91	0	653.503	598.933	598.933	92	91	54.570
FOSYGA	236.624	33	0	236.624	209.718	209.718	89	32	26.906
OTROS GASTOS EN SALUD	48	0	0	48	0	0	0	0	48
SGP gasto público social Salud	416.831	58	0	416.831	389.215	389.215	93	59	27.616
CONVENIOS	2.500	0	0	2.500	2.500	2.500	100	0	0
DEPARTAMENTALES	2.500	0	0	2.500	2.500	2.500	100	0	0
SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	56.189	8	0	56.189	56.187	56.187	100	8	2
ALIMENTACION ESCOLAR	500	0	0	500	500	500	100	0	0
EDUCACION	28.860	4	0	28.860	28.860	28.860	100	4	0
PROPOSITO GENERAL	26.829	4	0	26.829	26.827	26.827	100	4	2
AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BASICO	26.300	4	0	26.300	26.298	26.298	100	4	2
OTROS SECTORES SOCIALES	529	0	0	529	529	529	100	0	0
*Atención a grupos vulnerables	349	0	0	349	349	349	100	0	0
*Prevención y atención de desastres	180	0	0	180	180	180	100	0	0

**DEUDA PUBLICA
MUNICIPIO DE FRESNO
2003
(Miles de Pesos)**

FECHA	ENTIDAD CREDITICIA	DOCUMENTO No.	SALDO ANTERIOR DIC-31-2002	DESEMBOLSO	ABONOS				SALDO SIGUIENTE DIC-31-2003
					CAPITAL	INTERESES CORRIENTES	INTERESES DE MORA	OTROS PAGOS	
	M.H.C.P.	193	821.993		164.574	71.304			657.419
	B. POPULAR	896-7	1.267.113		304.108	151.227			963.005
			2.089.106		468.682	222.531			1.620.424