

CONTRALORIA GENERAL DE NARIÑO

**INFORME FINANCIERO DEL DEPARTAMENTO DE NARIÑO
AÑO 2005**

LUCIO RODRIGUEZ CHAVES
Contralor Departamental de Nariño

San Juan de Pasto, noviembre de 2005

CONTRALORIA GENERAL DE NARIÑO

LUCIO RODRIGUEZ CHAVES
Contralor Departamental de Nariño

ANA MILENA NUÑEZ GUERRERO
Contralora Auxiliar

ALVARO ARTEAGA
Director Técnico

Coordinador

HENRY ARMANDO ESTRELLA BURBANO
Subdirector de Revisión de Cuentas y Fenecimientos

Equipo Profesional

JESUS ANTONIO CORDOBA ERAZO
JACQUELINE ARTEAGA AREVALO
FERNANDO LOZANO LASSO

San Juan de Pasto, noviembre de 2005

TABLA DE CONTENIDO

	Pág.
Presentación	1
Departamento de Nariño - Sector Central	
Presupuesto General del Departamento	3
Ingresos	3
Gastos	5
Cumplimiento limite de gastos – ley 617 de 200	8
Sector Central	10
Resultado Presupuestal	11
Deuda Pública	12
Entidades descentralizadas	
Contraloría General de Nariño	14
Centro de Diagnóstico Automotor de Nariño	15
Centro de Habilitación del Niño	17
Empresa Editora de Nariño	19
Instituto Departamental de Tránsito y Transporte de Nariño	21
Instituto para la Recreación y el Deporte de Nariño	23
Instituto Departamental de Salud de Nariño	25
Lotería de Nariño	28
Secretaría de Educación del Departamento de Nariño	30
Universidad de Nariño	32
Municipios	
Alban	34
Aldana	37
Ancuya	40
Arboleda	42
Barbacoas	44
Belen	46
Buesaco	48
Chachagui	51
Cuaspué Carlosama	54
Colon Genova	56
Consaca	59
Cordoba	62
Cumbal	64

Cumbitara	67
El Charco	69
El Contadero	72
El Peñol	75
El Rosario	78
El Tablón de Gomez	80
El Tambo	83
Funes	85
Guachucal	87
Guaitarilla	90
Gualmatan	93
Iles	95
Imues	98
Ipiales	100
La Cruz	103
La Florida	106
La Llanada	109
La Tola	111
La Union	113
Leiva	116
Linares	118
Los Andes Sotomayor	121
Magui Payan	123
Mallama	125
Mosquera	127
Nariño	129
Olaya Herrera	131
Ospina	133
Policarpo	135
Potosí	137
Providencia	139
Puerres	142
Pupiales	145
Ricaurte	148
Roberto Payan	151
Samaniego	153
San Bernardo	155
Sandona	158

San Lorenzo	160
San Pablo	163
San Pedro de Cartago	166
Santacruz de Guachavez	169
Sapuyes	171
Santa Barbara de Iscuande	173
Tumaco	176
Taminango	179
Tangua	181
Tuquerres	183
Yacuanquer	186
Información consolidada Municipios	
Ejecución de Ingresos	188
Ejecución de gastos	189
Consolidado Inversion Social	190
Indicadores Limites de Gastos	191

Presentación



Después de varios meses de trabajo hago entrega a la Honorable Asamblea del Departamento y por su conducto a la comunidad nariñense, el Informe Financiero, el cual resume los resultados de la gestión desarrollada durante la vigencia 2005, por el Sector Central del Departamento, las entidades descentralizadas del mismo orden y los municipios sujetos de control del organismo fiscalizador que represento.

El Informe Financiero es el resultado de un profundo, juicioso y especializado estudio presupuestal y financiero realizado por un equipo de funcionarios comprometidos con la

vigilancia de un adecuado manejo e inversión de los recursos públicos, el cual incluye un análisis del comportamiento de la ejecución de ingresos y gastos, estado de deuda pública, acompañado de una serie de indicadores de gestión y de desempeño fiscal.

Del análisis efectuado a la información presentada por la administración sobre el Departamento de Nariño, se concluye una recuperación en las finanzas del departamento que le han permitido a la administración no solamente cumplir con el acuerdo de reestructuración de pasivos, sino adelantar programas de inversión y demás obligaciones inherentes al cumplimiento de la misión institucional. No obstante, el comportamiento variable de los ingresos y gastos en los últimos años, pueden incidir en las políticas y criterios que llevaron al departamento acogerse a Ley 550 de 1999, por los siguientes aspectos: los ingresos totales en los periodos 2004-2003 y 2005-2004 presentan variaciones significativas, crecieron en el primer periodo en un 42.09% y apenas en un 6.74% en el segundo periodo. Los recursos propios mantienen tendencia a la disminución aunque en menor proporción, para el año 2004 crecen en un 34.62% con relación al año 2003 y para el año 2005 solo se incrementan en un 17.67% frente al año 2004. En similar proporción decrecen los ingresos corrientes de libre destinación al corresponder su variación del 28.31% en el primer periodo y 15.37% para el periodo 2005-2004.

En cuanto al comportamiento de los gastos del departamento, se concluye que los gastos de funcionamiento se incrementaron considerablemente en el año 2005 con relación al 2004, pasando de \$35.638 millones a \$46.111 millones respectivamente¹, lo que representa un crecimiento del 29.39%, se destaca dentro de este grupo los gastos por servicios personales que pasaron en el año 2004 de \$6.412 millones a \$14.957 millones en el año 2005. Caso contrario sucedió con la inversión social en el Departamento de Nariño que de \$227.725 millones en el año 2004 se informó en \$226.087 millones para el año 2005, cifra significativa en consideración a que se encuentra inmerso el sector educación atendido por la entidad territorial. El crecimiento en los gastos de funcionamiento impidió que se dejaran de destinar mayores recursos a inversión social o en su defecto amortizar la deuda pública, misma que a 31 de diciembre de 2005 ascendió a \$43.874 millones, y durante la vigencia se cancelaron \$4.274 millones por intereses. El crecimiento representativo de este tipo de gastos, puede contravenir los objetivos y metas propuestas en el acuerdo de reestructuración de pasivos.

Los municipios del Departamento, sujetos a la vigilancia de esta Contraloría, por su parte, en su mayoría se encuentran en situaciones financieras complejas, no cuentan con capacidad de

¹ En este valor no se contabilizan como gastos de funcionamiento los costos en que incurrió el Departamento para la producción de aguardiente Nariño y la compra de ron viejo de Caldas que según certificación de la Secretaría de Hacienda ascendieron a \$ 27.268'174.000

autosostenimiento de los gastos de funcionamiento, se mantiene el riesgo de sostenibilidad de las finanzas municipales y baja inversión. Así las cosas, las administraciones municipales deberán fijar políticas y estrategias que les permitan incrementar sus rentas propias, por cuanto los recursos propios en promedio representan el 7% del total de los ingresos de los entes territoriales.

Los municipios de conformidad con lo establecido en el artículo 2 de la Ley 617 de 2000, se clasifican en sexta categoría, excepto Tumaco e Ipiales; lo cual implica que los gastos de funcionamiento de los entes territoriales no pueden superar el límite del 80% de sus ingresos corrientes de libre destinación. Bajo este criterio y de acuerdo a los resultados obtenidos en la evaluación de la información presupuestal presentada por las administraciones municipales al órgano de control, la relación de gastos de funcionamiento sobre ingresos corrientes de libre destinación del ejercicio fiscal 2005, muestra un indicador promedio del 105%, índice este por encima del límite legal establecido en la Ley 617. Cabe anotar que este resultado contraría al certificado por la Contraloría General de la República, donde los municipios tienen un promedio que oscila entre el 43% y 79%, requiriéndose en consecuencia una revisión de parte del órgano de Control Nacional y la unificación conceptual que permita identidad en los pronunciamientos.

Los entes territoriales no están considerando en sus planes de inversión proyectos de impacto para el desarrollo económico y social de su región, debido a que las administraciones municipales están ejecutando obras que no superan inversiones por un valor promedio de \$9.8 millones.

Sin duda, la información aquí consignada, se constituye no solo en fuente de consulta del estado de las finanzas públicas del Departamento y de los municipios, sino en una herramienta de gran utilidad que contribuirá al ejercicio del control político encomendado a la Duma Departamental y los concejos municipales, así como a la consolidación del control social que debe ejercerlo la comunidad.

Con la difusión del análisis de la información presentada por cada una de las administraciones quienes son responsables de la misma, La Contraloría General de Nariño busca vincular a la sociedad en el ejercicio controlador y con ello encontrar de las administraciones la concientización y el cumplimiento de las normas y principios que rigen la función administrativa que legitimen los gobiernos locales. La publicidad, objetividad y oportunidad de la información generan credibilidad y por supuesto tienden a justificar el ejercicio del control fiscal territorial, compromiso que se constituye en política estratégica de esta administración.

De los Honorables Diputados

LUCIO RODRIGUEZ CHAVES
Contralor

Departamento de Nariño

Presupuesto General del Departamento

La Asamblea Departamental mediante Ordenanza No.019 del 25 de noviembre del 2004, expidió el presupuesto General del Departamento de Nariño para la vigencia fiscal del 2005 en \$356.524 millones. Durante este periodo se realizaron adiciones al presupuesto por valor de \$106.039 millones, representados en ingresos corrientes por \$7.892 millones, recursos de capital \$8.541 millones, sistema general de participaciones para educación con \$84.896 millones y recursos de capital establecimientos públicos para \$3.354 millones, para un presupuesto definitivo de \$462.564 millones, así:

(millones)

CONCEPTO	PPTO. INICIAL	ADICIONES	REDUCC.	PPTO. DEFINITIVO
INGRESO PRESUPUESTO DEPARTAMENTAL	356.524	106.039	0	462.564
RECURSOS PROPIOS CON ESTABLEC. PUBLICOS	149.420	16.433	0	165.853
INGRESOS CORRIENTES DEL DEPARTAMENTO	105.372	7.892	0	113.265
INGRESOS FONDOS ESPECIALES	4.646	0	0	4.646
RECURSOS DE CAPITAL	227	8.541	0	8.768
INGRESOS ESTABLECIMIENTOS PUBLICOS	39.174	0	0	39.174
OTROS RECURSOS	207.104	89.606	0	296.710
INGRESOS FONDOS ESPECIALES	154.855	86.251	0	241.107
RECURSOS DE CAPITAL	828	3.354	0	4.182
INGRESOS ESTABLECIMIENTOS PUBLICOS	51.420	0	0	51.420

Fuente: Presupuesto General del Departamento y Ejecuciones Presupuestales 2005

Las adiciones realizadas al presupuesto de ingresos afectaron el presupuesto de apropiación, distribuyéndose estos recursos para funcionamiento y proyectos de inversión, así: para gastos de funcionamiento con una apropiación definitiva de \$47.066 millones, pago servicio de la deuda \$8.403 millones, gastos de inversión \$316.499 millones y establecimientos públicos con \$90.594 millones, tal como se observa en el siguiente cuadro.

(millones)

DESCRIPCION	INICIAL	MODIFICACIONES PRESUPUESTALES				PPTO. DEFINITIVO
		ADICION	REDUCC.	CREDITOS	CONTRACRE.	
PRESUPUESTO DE GASTOS	356.524	106.039	0	49.601	49.601	462.564
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	41.007	365	0	9.173	3.479	47.066
DEUDA PUBLICA DEPARTAMENTAL	7.521	881	0	295	295	8.403
GASTOS DE INVERSIÓN	217.400	104.792	0	40.131	45.825	316.499
ESTABLECIMIENTOS PUBLICOS	90.594	0	0	0	0	90.594

Fuente: Presupuesto General del Departamento y Ejecuciones Presupuestales 2005

Ingresos:

El presupuesto de ingresos y rentas del Departamento de Nariño para la vigencia 2005 se aforo en la suma de \$462.564 millones, de los cuales a 31 de diciembre de 2005 se recaudaron recursos por valor de \$361.849 millones, correspondientes al 78.2% del total programado. Lo anterior significa que las metas financieras no se alcanzaron en un 12.8% y están representados en \$100.714 millones; esta situación se debió a que la administración departamental no registro y consolidó en la ejecución presupuestal el comportamiento de los recursos propios y de capital de los establecimientos públicos. Por otra parte, se observa un adecuado comportamiento en el cumplimiento de las metas establecidas para recursos propios, donde se alcanzó una ejecución promedio del 103.9%, destacándose las fuentes por concepto de consumo de licores, vinos y

aperitivos con una ejecución del 200.5%, participación monopolio aguardiente Nariño con el 109.6%, venta de bienes y servicios del 171.4%, comercialización licores destilados 188.2%, entre otros. Sin embargo llama la atención los ítems de venta de licores departamentales que alcanzó una ejecución del 85.2% del total programado, sobretasa a la gasolina del 10.8% del total presupuestado y transferencias S.G.P. para Educación registra una ejecución del 93.2%, que de acuerdo a la regularidad de los giros establecidos en la Ley 715 de 2001 y los documentos CONPES, estas transferencias deberían presentar una ejecución del 100%.

En cuanto a la participación de las diferentes fuentes sobre el total del presupuesto de ingresos, se tiene que los recursos propios representan el 33.8% con \$122.463 millones, los recursos de capital con el 2.6% correspondiente a \$9.404 millones, los recursos de fondos especiales con el 62.6%, representados en \$226.613 millones y por último los recursos de balance con el 0.9% con \$3.369 millones. Bajo estas consideraciones se determina que las transferencias de la Nación se constituyen en una de las principales fuentes del Departamento, seguido de los recursos propios que representan el 33.8% de los ingresos totales recaudados en la vigencia 2005.

DEPARTAMENTO DE NARIÑO- SECTOR CENTRAL
EJECUCION PRESUPUESTAL DE INGRESOS VIGENCIA 2005

(millones)

Concepto	Pre. Definitivo	Ejecución	% Ejecu.	% Partic.
Recursos Propios	126.679	131.867	104,1	36,4
Ingresos Corrientes	117.911	122.463	103,9	33,8
Impuesto de Registro	2.621	2.940	112,2	2,4
Impuesto Vehículos	4.052	4.567	112,7	3,7
Consumo Licores, Vinos, Aperit.	1.032	2.069	200,5	1,7
Partic. Mono. Agu. Nariño y Licores Dest	27.216	29.836	109,6	24,4
Consumo Cigarrillos	11.827	10.452	88,4	8,5
Consumo de Cerveza	16.453	17.069	103,7	13,9
Deguello Ganado Mayor	449	834	185,7	0,7
Sobretasa a la Gasolina	13.564	1.463	10,8	1,2
Venta de Bienes y Servicios	98	168	171,4	0,1
Venta licores Departamentales	13.460	11.463	85,2	9,4
CIALIZACIÓN. licores destilados	4.567	8.597	188,2	7,0
Multas	55	20	36,4	0,0
Estampilla prodesarrollo Dptal.	850	760	89,4	0,6
Sobretasa al A.C.P.M.	3.553	3.393	95,5	2,8
Recuperación Costo Cpra. De Licores	17.551	13.340	76,0	10,9
30% Iva Licores	125	347	277,6	0,3
Cuota Fiscalización ent. Descentraliza.	117	83	70,9	0,1
Otros recursos propios	321	15.062	4.692,2	12,3
Recursos de Capital	8.768	9.404	107,3	2,6
Rendimientos Operaciones Fras.	227	864	380,6	9,2
Cancelación de Reservas	1.419	1.419	100,0	15,1
Saldo Caja y Bancos 31-dic-03	6.865	6.865	100,0	73,0
Reintegros	257	256	2.262	2,7
Ingresos Establecimientos	39.174	0	0,0	0,0
Institutos descentralizados y otros	39.174	0	0,0	0,0
Ingresos Fondos Especiales	241.107	226.613	94,0	62,6
Sistema Gral. De Parti. Previsión Social	12.051	13.443	111,6	5,9
Sistema Gral. De Parti. Educación	226.745	211.297	93,2	93,2
Regalías y Compen. No petrolíferas	150	6	4,0	0,0
Fondo Nacional de Regalías	1	24	2.400,0	0,0
Iva Adicional Telefonía Móvil	560	482	86,1	0,2
Convenio Interadministrativo	700	700	100,0	0,3

Fondo Nacional de Calamidades	655	655	100,0	0,3
Otros recursos	245	6	2,4	0,0
Recursos del balance	55.604	3.369	6,1	0,9
Rendimientos Financieros	853	37	4,3	1,1
Saldo en Caja y Bancos	2.649	2.649	100,0	78,6
Saldo en caja y Bancos IVA	389	390	100,3	11,6
Cancelación Reservas	293	293	100,0	8,7
Sistema General de Participaciones	51.420	0	0,0	0,0
Total Ingresos	462.564	361.849	78,2	100,0

Fuente: Ejecución presupuestal de ingresos 2003 – 2005, Secretaria de Hacienda.

El comportamiento de los ingresos en los tres últimos años muestra que estos presentaron un importante crecimiento en el año 2004 con relación al año 2003, siendo del 42.09%, caso contrario sucedió en el año 2005 donde alcanzan un mínimo crecimiento con relación al año 2004, siendo apenas del 6.74%; situación esta reflejado en una disminución en los ingresos corrientes, teniendo en cuenta que para el periodo 2004 – 2003 crecieron en un 28.31% y para el periodo 2005 – 2004 solo en un 15.37%; así mismo, los ingresos por fondos especiales, constituidos básicamente por transferencias S.G.P en Educación crecieron en un 50.27% con relación al periodo 2004 – 2003 y pero para el periodo 2005- 2004, no presentan crecimiento alguno.

EJECUCIÓN PRESUPUESTAL DE INGRESOS COMPARATIVO AÑOS 2003 A 2005

(millones)

CONCEPTO	RECAUDOS 2003	RECAUDOS 2004	RECAUDOS 2005	% VAR. 2004-03	% VAR. 2005-04
INGRESO PRESUPUESTO DEPARTAMENTAL	238.590	339.006	361.849	42,09	6,74
RECURSOS PROPIOS	83.240	112.062	131.867	34,62	17,67
INGRESOS TRIBUTARIOS	53.319	59.194	67.858	11,02	14,64
IMPUESTOS DIRECTOS	5.312	6.939	7.597	30,63	9,50
IMPUESTOS INDIRECTOS	48.007	52.255	60.260	8,85	15,32
INGRESOS NO TRIBUTARIOS	26.316	42.984	50.020	63,33	16,37
TASAS , VENTA DE BIENES Y SERVICIOS LICORES	26.185	42.413	34.907	61,97	-17,70
MULTAS, CONTRAVENCIONES	35	24	20	-31,19	-15,59
OTROS INGRESOS	95	546	15.092	471,06	2.660,28
INGRESOS FONDOS ESPECIALES	3.140	3.900	4.583	24,17	17,53
ESTAMPILLAS ,SOBRETASA, 30% IVA LICORES, REINTEGROS	3.140	3.900	4.583	24,17	17,53
RECURSOS DE CAPITAL	463	5.983	9.404	1.191,39	57,19
OTROS RECURSOS	155.349	226.944	229.982	46,09	1,34
INGRESOS FONDOS ESPECIALES	150.979	226.882	226.613	50,27	-0,12

Fuente: Ejecución Presupuestal 2003 A 2005, Secretaria de Hacienda Departamental

Gastos:

Para la vigencia fiscal 2005 con el fin de atender los gastos de funcionamiento, servicio de la deuda e inversión, se fijó el presupuesto de apropiación en \$462.564 millones, de los cuales a 31 de diciembre se ejecutaron gastos por valor de \$348.960 millones, correspondiente a una ejecución del 75.4% del total del presupuesto. La ejecución presupuestal muestra que los gastos de funcionamiento participan con el 13.2% del total de los gastos ejecutados en la vigencia 2005, correspondientes a \$46.111 millones, de los cuales el 89.9% que representan \$41.454 millones fueron para atender gastos de funcionamiento del Sector Central, el 5.4% correspondiente a \$2.510 millones para Asamblea Departamental y 4.7% equivalente a \$2.147 millones para gastos

de funcionamiento de Contraloría General de Nariño. El servicio de la deuda participa con el 2.2% sobre el total de los gastos ejecutados, correspondientes a \$7.684 millones, de los cuales \$3.409 millones se cancelaron a las entidades bancarias por concepto de amortizaciones y \$4.275 millones para pago de intereses. Los gastos de operación comercial de Maquila participan con el 9.2% sobre el total ejecutado, representados en gastos por valor de \$31.952 millones.

La inversión con recursos propios participo con el 10.6% sobre el total de los gastos, siendo de \$37.121 millones. La inversión con recursos del Sistema General de Participaciones representan el 64.8% del total de los gastos, correspondientes a \$226.092 millones.

**DEPARTAMENTO DE NARIÑO- SECTOR CENTRAL
EJECUCION PRESUPUESTAL DE GASTOS VIGENCIA 2005**

(millones)

Concepto	Pre. Definitivo	Ejecución	% Ejec.	% Partic.
Funcionamiento	47.066	46.111	98,0	13,2
Asamblea Departamental	2.516	2.510	99,8	5,4
Contraloría Gral. De Nariño	2.147	2.147	100,0	4,7
Gobernación del Departamento	42.403	41.454	97,8	89,9
Despacho Gobernador	1.343	1.161	86,4	2,5
Oficina Jurídica	281	262	93,2	0,6
Oficina control Interno de Gestión	187	171	91,4	0,4
Oficina control Interno Disciplinario	180	172	95,6	0,4
Secretaría de Gobierno	449	435	96,9	0,9
Secretaria de Hacienda	27.164	26.841	98,8	58,2
Secretaria de Planeación	555	527	95,0	1,1
Secretaría de Agricultura	474	430	90,7	0,9
Secretaría Infraestructura Y Minas	508	481	94,7	1,0
Secretaria General	2.883	2.647	91,8	5,7
Secretaría de Educación y cultura	8.379	8.327	99,4	18,1
Deuda Pública	8.403	7.684	91,4	2,2
Amortizaciones	4.129	3.409	82,6	44,4
Intereses, comisiones y otros	4.274	4.275	100,0	55,6
Gastos Operación Comercial Maquila	32.000	31.952	99,9	9,2
Maquila Costos Directos	6.376	6.376	100,0	20,0
Maquila costos Indirectos	3.816	3.775	98,9	11,8
Comercialización licores	21.808	21.801	100,0	68,2
Inversión con Recursos propios	39.207	37.121	94,7	10,6
Seguridad ciudadana	127	110	86,6	0,3
Derechos humanos	520	504	96,9	1,4
Fortalecimiento democracia	440	394	89,5	1,1
Desarrollo comunitario	119	117	98,3	0,3
Fortalecimiento Ent. Territoriales	18.049	17.413	96,5	46,9
Vivienda	500	479	95,8	1,3
Salud	1.121	1.121	100,0	3,0
Saneamiento básico	260	256	98,5	0,7
Energía	213	212	99,5	0,6
Grupos vulnerables	560	305	54,5	0,8
Recreación y deporte	3.311	3.202	96,7	8,6
Dimensión Cultural	1.506	1.450	96,3	3,9
Dimensión Educación	5.254	4.697	89,4	12,7

Dimensión Medio Ambiente	773	690	89,3	1,9
Dimensión Infraestructura vial	5.114	4.987	97,5	13,4
Dimensión Competitividad y Empleo	1.340	1.184	88,4	3,2
Establecimientos públicos	39.174	0	0,0	0,0
Inversión con recursos del S. G. P.	245.294	226.092	92,2	64,8
Seguridad ciudadana	48	15	31,3	0,0
Saneamiento básico	605	456	75,4	0,2
Recreación y deporte	405	396	97,8	0,2
Cultura	848	441	52,0	0,2
Educación	241.966	223.555	92,4	98,9
Otros sectores	1.422	1.229	86,4	0,5
Establecimientos públicos	51.420	0	0,0	0,0
Total Gastos	462.564	348.960	75,4	100,0

Fuente: Ejecución presupuestal de gastos-2005

El cuadro siguiente muestra que para el año 2005 con recursos propios se financiaron gastos de funcionamiento por un valor de \$46.111 millones, servicio de la deuda por \$7.684 millones y gastos de inversión por un valor de \$35.462 millones, los cuales se destinaron a programas y proyectos aprobados en los componentes dimensión social, dimensión ambiental, dimensión económica, dimensión infraestructura, entre otros. Por otra parte, con recursos del sistema general de participaciones, cofinanciación y otros se financiaron programas de inversión por un valor de \$226.092 millones, principalmente se destinaron al sector de educación.

EJECUCIÓN PRESUPUESTAL DE GASTOS COMPARATIVO AÑOS 2003 A 2005

(millones)

CONCEPTOS	COMPROM. 2003	COMPROM. 2004	COMPROM. 2005	%VAR. 2004-03	%VAR. 2005-04
PRESUPUESTO DE GASTOS	89.580	333.837	348.960	272,67	4,53
RECURSOS PROPIOS	78.291	106.074	122.872	35,49	15,84
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	32.930	35.638	46.111	8,22	29,39
ASAMBLEA DEPARTAMENTAL	2.190	2.027	2.509	-7,44	23,78
CONTRALORIA DEPARTAMENTAL	1.763	1.926	2.147	9,25	11,47
GASTOS DE PERSONAL	5.240	6.412	14.957	22,37	133,27
GASTOS GENERALES	1.880	2.089	2.498	11,12	19,58
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	21.854	23.182	23.995	6,08	3,51
DEUDA PUBLICA DEPARTAMENTAL	5.609	9.279	7.684	65,43	-17,19
GASTOS DE OPERACIÓN COMERCIAL	10.106	24.653	33.614	143,94	36,35
INVERSION DEL DEPARTAMENTO	39.751	36.503	35.462	-8,20	-2,9%
OTROS RECURSOS (SGP, Coofinac.)	11.289	227.762	226.092	1917,56	-0,74
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	45	37		-17,78	-100,00
GASTOS DE OPERACIÓN COMERCIAL	0	122	16	0,00	-86,89
INVERSION DEL DEPARTAMENTO	11.243	227.725	226.087	1925,48	-0,72

Fuente: Ejecuciones presupuestales 2003 A 2005, Secretaria de Hacienda Departamental

De acuerdo al comportamiento de los gastos en los tres últimos años, se puede observar en el cuadro anterior que los gastos de funcionamiento aumentaron considerablemente en el año 2005 con relación al 2004, pasando de \$35.638 millones a \$46.111 millones respectivamente y con un crecimiento del 29.39%, destacándose dentro de este grupo los gastos por servicios personales que pasaron en el año 2004 de \$6.412 millones a \$14.957 millones en el año 2005; situación esta que no se ajusta a las políticas que llevaron al departamento acogerse a Ley 550 de 1999 y a las establecidas en el acuerdo de reestructuración de pasivos. Caso contrario sucedió con la inversión social en el Departamento de Nariño que registra un mínimo crecimiento, pasando de \$227.725 millones en el año 2004 a \$226.087 millones en el año 2005.

Cumplimiento limite de gastos - Ley 617 de 2000

El Departamento de Nariño de conformidad con lo establecido en el artículo 1 de la Ley 617 de 2000, se clasificó en primera categoría, lo cual implica que los gastos de funcionamiento no pueden superar el límite del 55% de sus ingresos corrientes de libre destinación. Bajo este criterio y de acuerdo a los resultados obtenidos en la evaluación de la información presupuestal presentada por la administración departamental al órgano de control, la relación de gastos de funcionamiento sobre ingresos corrientes de libre destinación del ejercicio fiscal 2005, muestra un indicador del 32.94%, índice este por debajo de límite legal establecido, de acuerdo al siguiente análisis.

DEPARTAMENTO DE NARIÑO INDICADOR LÍMITE DE GASTOS – LEY 617 DEL 2000 AÑO 2005

(millones)

CONCEPTOS	2003	2004	2005
DEPARTAMENTO			
INGRESOS TOTALES	238.591	339.007	361.850
% Variación ingresos totales		42,09	6,74
Recursos Propios	83.241	112.062	131.868
Ingresos Corrientes de Libre Destinación	79.637	102.178	117.879
Tributarios	53.320	59.194	67.859
No Tributarios	26.317	42.984	50.020
Menos Gastos fuera sector central	10.063	12.891	14.897
I C LD para Financiar Gastos Sector Central	69.574	89.287	102.982
% Variación		28,33	15,34
GASTOS TOTALES	89.581	333.837	348.960
% Variación Gastos Totales		272,66	4,53
G. Financiados con Recursos de Libre Destinación	29.480	32.324	33.918
% Variación Gastos financiados con RLD		9,65	4,93
Gastos de Personal Sector Central	6.200	7.656	7.549
Seguridad social, Parafiscales, Seg. de vida Asamblea	617	642	959
Gastos Generales	1.880	2.090	2.499
Jubilados del Departamento	20.783	21.936	22.911
% Variación Gastos que se descuentan en los ICLD.		28,10	4,44
Gastos para descontar de los ICLD.	10.063	12.891	14.897
FONPET	5.847	8.375	10.007
Fondo Territorial de Pensiones de Nariño	1.099	1.204	1.310
Asamblea Departamental	1.353	1.386	1.550
Contraloría Departamental	1.764	1.926	2.030
Porcentaje Establecido Art. 4° y 5° Ley 617	65,00	55,00	55,00
Porcentaje Cumplimiento Ejecutado	42,37	36,20	32,94
CONTRALORIA GENERAL DE NARIÑO			
IPC - Inflación	6,49	5,50	4,85
Contraloría Transferencia S. Central	1.764	1.926	2.030
Contraloría Transferencia S. Descentralizado	147	109	117
Total Presupuesto	1.911	2.035	2.147

Limite establecido Art. 9 Ley 617		2.035	2.147
ASAMBLEA DEPARTAMENTAL			
SMMLV	332.000	358.000	381.500
Asamblea Limite salarios a devengar Art. 28 Ley 617	26	26	26
No. Diputados Ley 617	14	14	14
No. Meses de sesiones Ley 56 de 1993	7	7	7
Remuneración	846	912	972
Porcentaje establecido Art. 8° Ley 617, otros Gastos	0,60	0,60	0,60
Valor según art. 8° Ley 617, Gastos generales	507,56	547,31	583,24
Valor ejecutado	507,06	473,82	577,94
Limite establecido Ley 617	1.353	1.459	1.555
Seguridad Social, parafiscales, Seguro de vida	617	642	959
Total Presupuesto	1.970	2.028	2.509
Limite Establecido	1.970	2.101	2.514
(*) ICLD CERTIFICADOS POR C.G.R.		93.455	76.788
% CUMP. CERTIFICADOS C.G.R.		34,59	44,17

C.G.R. = Contraloría General de la República

Cabe anotar que el Ministerio de Hacienda y Crédito Público² al resolver las inquietudes y observaciones planteadas por este ente fiscalizador y la Gobernación de Nariño, rectificó apartes contenidos en el INFORME SOBRE LA VIABILIDAD FISCAL DE LOS DEPARTAMENTOS VIGENCIA 2005, relacionados al cumplimiento del límite de gastos y a la indebida clasificación otorgada a los gastos de funcionamiento. Así mismo y al no compartir los datos contenidos en la certificación que expidiera la CGR, con fundamento en las disposiciones legales, semanas atrás se elevó solicitud de reestudio con relación a los Ingresos Corrientes de Libre Destinación y que aspiramos prontamente sea resuelta.

Por lo anterior, los ingresos recaudados por el Departamento de Nariño durante las vigencias de 2003, 2004 y 2005 correspondieron a los siguientes valores representados en millones de pesos:

(millones)			
Concepto	2003	2004	2005
Ingresos totales	238.591	339.007	361.850
Recursos Propios	83.241	112.062	131.868
I.C.L.D.	79.636	102.179	117.879
Tributarios	53.320	59.194	67.859
No Tributarios	26.317	42.984	50.020

Los ingresos globales en los periodos 2004-2003 y 2005-2004 presentan variaciones del 42.09% y 6.74%, respectivamente, los recursos propios del departamento en las citadas vigencias mantienen

² El Ministerio de Hacienda y Crédito Público mediante oficio del 26 de octubre del 2006, dirigido al Señor Contralor del Departamento de Nariño, expreso en unos de sus apartes **“En síntesis, el gasto de comercialización y producción ejecutado en desarrollo del contrato de maquila no puede enmarcarse dentro de la definición de gastos de funcionamiento atribuible al presupuesto del nivel central en cada uno de sus órganos, pues su objeto y función es completamente diferente a la que estos se predica”**. **“Así mismo, para efectos de calcular los indicadores de que trata la ley 617 de 2000 se debe entender que los gastos de funcionamiento a que esta se refiere son aquellos de que trata la ley orgánica de presupuesto”** Negrillas fuera de texto.

tendencia a la disminución aunque en menor proporción respecto al periodo 2004 – 2003, siendo del 34.62% y del 17.67% con relación al periodo 2005-2004, en similar proporción decrecen los ingresos corrientes de libre destinación, siendo su variación del 28.31% para el primer periodo analizado y del 15.37% para el segundo periodo respectivamente, manteniendo estos dos conceptos un decrecimiento diferencial aproximado del 15%, entre periodo y periodo.

Los ingresos corrientes de libre destinación para financiar los gastos del sector central una vez descontados los gastos correspondientes al FONPET, Fondo Territorial de Pensiones de Nariño, Asamblea Departamental y Contraloría General de Nariño se presentan así.

(millones)

Concepto	2003	2004	2005
Fonpet	5.847	8.375	10.007
Fondo Territorial de Pensiones de Nariño	1.099	1.204	1.310
Asamblea Departamental	1.353	1.386	1.550
Contraloría General de Nariño	1.764	1.926	2.030
Total	10.063	12.891	14.897
I C L D para financiar gastos del Sector Central	69.574	89.287	102.982

Sector Central

Los gastos del sector central financiados con ingresos corrientes de libre destinación en aplicación de la Ley 617, se distribuyen de la siguiente manera:

(millones)

Concepto	2003	2004	2005
Gastos de personal sector central	6.200	7.656	7.549
Seg. social, parafiscales, Seg. Vida Diput.	617	642	959
Gastos generales	1.880	2.090	2.499
Jubilados del Departamento	20.783	21.936	22.911
Total	29.480	32.324	33.918

Los ingresos corrientes de libre destinación para financiar los gastos del sector central, analizados comparativamente en el periodo 2003 a 2005, si bien mantuvieron un comportamiento de tipo ascendente correspondiendo su variación del 28.10% en el 2004 respecto al 2003 y del 15.34% en la vigencia de 2005 respecto al año 2004, los gastos financiados con dichos recursos, en el primer periodo crecieron 9.65% y en el segundo periodo el 4.93%, en tanto que los gastos distintos al sector central se comportaron con variaciones del 28.10%, 2004 respecto a 2003 y del 4.44% para el periodo 2005-2004, es decir que estos gastos que no corresponden al sector central presentaron una respuesta mejor de disminución frente a los del sector central comparados los periodos, 2003-2004 y 2004-2005.

Por lo anterior se concluye que los ingresos corrientes de libre destinación para los periodos analizados crecieron en porcentaje muy superior a la inflación y los gastos mantuvieron un crecimiento en porcentajes ligeramente superior a la inflación periodo 2004-2003 y ligeramente por debajo de la inflación para el periodo 2005-2004, no obstante dichas anotaciones, se ha dado cumplimiento a los límites establecidos en la Ley 617 de 2000, para los gastos del sector central y los correspondientes a la Contraloría y Asamblea Departamental como se indica a continuación.

Concepto	2003	2004	2005
% Establecido Art. 4° y 5° Ley 617	65.00	55.00	55.00
% Ejecutado	42.37	36.20	32.94

Las transferencias a la contraloría General de Nariño, se presentaron dentro de los límites establecidos en el art. 9° de la Ley 617 resultado de la aplicación del IPC, establecido a diciembre de 2003, que correspondió a 6.49%, para el presupuesto de 2004 y de la inflación establecida a diciembre de 2004 que correspondió a 5.5% para cuantificar el presupuesto del 2005, resumiéndose de la siguiente forma.

Contraloría General de Nariño

Concepto	2003	2004	2005
% IPC – Inflación a diciembre	6.49	5.50	4.85
Valor transferencia sector central	1.764	1.926	2.030
Transferencia Sector Descentralizado	147	109	117
Presupuesto	1.911	2.035	2.147
Limite establecido		2.035	2.147
% Transferencia sector central	91.67	94.34	94.24

Las transferencias a la Asamblea Departamental de Nariño, se cuantificaron y realizaron en cumplimiento de los límites que establece la Ley 617, la Ley 56 de 1993 y la Ley 21 de 1982 para el caso de los aportes parafiscales, correspondiendo como se detalla a continuación.

Asamblea Departamental de Nariño

Concepto	2003	2004	2005
Salario Mínimo mensual vigente	332	358	381.5
Valor remuneración Diputados	846	912	972
Más % establecido Art. 8 Ley 617	507	547	583
Seg. Social, parafiscales, Seg. de vida	617	642	609
Retroactivo 2001			350
Valor transferencias	1.970	2.028	2.509
Limite establecido	1.970	2.101	2.514

Resultado presupuestal

Como resultado del ejercicio fiscal del 2005, se determina un superávit presupuestal por valor de \$12.889 millones, como producto de la diferencia entre los recaudos por valor de \$361.849 millones y los gastos por valor de \$348.960 millones, observándose un adecuado manejo del presupuesto con relación al plan anual mensualizado de caja; no obstante la administración departamental deberá en la próxima vigencia adicionar estos recursos y destinarlos a los diferentes programas de inversión.

DEPARTAMENTO DE NARIÑO- SECTOR CENTRAL
RESULTADO PRESUPUESTAL 2004-2005

(millones)

Concepto	Ejecución		Variación	
	2004	2005	Absoluta	%
Recursos Propios	106.079	122.463	16.384	15,4
Recursos de Capital	5.983	9.404	3.421	57,2
Ingresos Fon. Especiales	13.818	226.613	212.795	1.540,0
Otros Recursos	44	0	-44	-100,0
Recursos de Balance	0	3.369	3.369	0,0
Total Ingresos	125.924	361.849	229.135	182,0
Funcionamiento	35.638	46.111	10.473	29,4
Deuda Pública	9.279	7.684	-1.595	-17,2
Inversión	73.541	295.165	221.624	301,4
Total Gastos	118.458	348.960	230.502	194,6
Resultado Presupuestal	7.466	12.889	-1.367	-18,3

Fuente: Ejecuciones presupuestales 2004-2005

Deuda Pública

El Departamento de Nariño a 31 de diciembre de 2005 registra una deuda pública por valor de \$43.874 millones, de los cuales \$15.000 millones le adeuda al Banestado, \$12.813 millones a Banco Ganadero, \$6.440 millones al Banco de Occidente, \$4.509 millones al Ministerio de Hacienda y Crédito Público, \$4.500 millones al Banco ABN amor BANK y \$611 millones a Megabanco.

Comparativo Saldo Deuda Pública Años 2001 a 2005

(millones)

Año	2001	2002	2003	2004	2005
Valor	121.976	98.740	96.673	47.771	43.874

Fuente: Informes SEUD 2001 a 2005, Secretaría de Hacienda Departamental

En el cuadro anterior se observa que el saldo de la deuda en los últimos cinco años viene disminuyendo considerablemente, donde una deuda de \$121.976 millones en el año 2001 pasa a un saldo de \$43.874 millones en el año 2005, como respuesta a las políticas y exigencias que se sometió el ente territorial al acogerse a Ley 550, un proceso de refinanciación de la deuda y la condonación de un porcentaje de la deuda que contrajo el Departamento de Nariño con la Nación.

Departamento de Nariño
Pago Servicio de la Deuda Año 2005

(millones)

BANCO	CAPITAL	INTERESES	PAGOS TOTALES
Ganadero	710	1.249	1.959
Estado	0	1.359	1.359
Magabanco	0	55	55
Occidente	218	645	863
Ministerio de Hacienda	231	376	607
ABN AMOR BANK	2.250	590	2.840
TOTALES	3.409	4.274	7.683

Durante la vigencia fiscal del 2005, la administración departamental por servicio de la deuda pública cancelo a las diferentes entidades bancarias y al Ministerio de Hacienda y Crédito Público recursos por valor de \$7.683 millones, de los cuales \$3.409 millones se abonan a capital y \$7.683 millones por concepto de pago de intereses.

Contraloría General de Nariño

Ingresos:

El presupuesto de ingresos de la Contraloría General de Nariño para el año 2005 se situó en \$2.147 millones, los cuales a 31 de diciembre se ejecutaron en su totalidad.

La Contraloría General de Nariño deriva el 94.6% de sus ingresos de las transferencias del sector central y el 5.4% del sector descentralizado.

Gastos

El presupuesto definitivo de gastos se situó en \$2.147 millones, los cuales a 31 de diciembre se ejecutaron en su totalidad; estos recursos se utilizaron para asumir gastos de funcionamiento.

EJECUCION PRESUPUESTAL VIGENCIA 2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

Concepto	Pre. Definitivo	Ejecución	% Ejec.	% Partic.
Transferencias Sector Central	2.030	2.030	100,0	94,6
Transferencias Sector Descentralizado	117	117	100,0	5,4
Total Ingresos	2.147	2.147	100,0	100,0
Gastos de Personal	1.820	1.820	100,0	84,8
Gastos Generales	327	327	100,0	15,2
Total Gastos	2.147	2.147	100,0	100,0

Fuente: Ejecución presupuestal vigencia 2005

Resultado Presupuestal

Los recaudos y los gastos efectuados en el año 2005 crecieron en \$112 millones que corresponden a un incremento del 5.5% con respecto al año 2004.

RESULTADO PRESUPUESTAL 2004-2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

Concepto	Ejecución		Variación	
	2004	2005	Absoluta	%
Transferencias sector central	1.926	2.030	104	5.4
Transferencias sector descentralizado	109	117	8	7.3
Total Ingresos	2.035	2.147	112	5.5
Gastos de Personal	1.714	1.820	106	5.8
Gastos Generales	321	327	6	0.0
Total Gastos	2.035	2.147	112	5.5
Resultado Presupuestal	0	0	0	0.0

Fuente: Ejecución presupuestal 2004-2005

El resultado presupuestal de la Contraloría General de Nariño para el año 2005 no generó superávit ni déficit.

Centro de Diagnóstico Automotor de Nariño

Ingresos:

El presupuesto definitivo de ingresos del Centro de Diagnóstico Automotor de Nariño para el año 2005 se situó en \$656 millones, de los cuales a 31 de diciembre se recaudaron \$657 millones, que corresponden al 100.2% de lo programado.

La estructura de los ingresos muestra que el Centro de Diagnóstico Automotor de Nariño tiene como base principal de sus finanzas la Venta de Servicios, recaudando la suma de \$655 millones, que equivalen al 99.7% y Rendimientos Financieros 2 millones, con una participación del 0.3%.

Gastos:

La apropiación final de gastos se liquidó en \$ 559 millones, de los cuales a 31 de diciembre se ejecutaron \$546 millones, que corresponden al 97%, siendo los gastos de funcionamiento el rubro más representativo con el 89% de ejecución y le siguen las transferencias con una ejecución del 11%.

Con respecto a la ejecución de gastos, los de funcionamiento se ejecutaron en un 97.4% y las transferencias en el 100% de lo programado.

CENTRO DE DIAGNOSTICO AUTOMOTOR DE NARIÑO EJECUCION PRESUPUESTAL VIGENCIA 2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

Concepto	Pre. Definitivo	Ejecución	% Ejec.	% Partic.
Venta de Servicios	655	655	100,0	99,7
Rendimientos Financieros	1	2	200,0	0,3
Total Ingresos	656	657	100,2	100,0
Funcionamiento	499	486	97,4	89,0
Gastos de Personal	305	302	99,0	62,1
Gastos Generales	194	184	94,8	37,9
Transferencias	60	60	100,0	11,0
Departamentales	60	60	100,0	100,0
Total Gastos	559	546	97,7	100,0

Fuente: Ejecución presupuestal vigencia 2005

Resultado Presupuestal

Los recaudos efectuados en el año 2005 se incrementaron en un 36.9% con respecto al año 2004, lo anterior como producto del mayor recaudo por concepto de venta de servicios, aunque hubo un decrecimiento del 99.3% en los rendimientos financieros; la ejecución de gastos presenta un incremento de \$16 millones que representan el 3%.

CENTRO DE DIAGNOSTICO AUTOMOTOR DE NARIÑO
RESULTADO PRESUPUESTAL 2004-2005
(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

Concepto	Ejecución		Variación	
	2004	2005	Absoluta	%
Venta de Servicios	208	655	447	214.9
Rendimientos Financieros	272	2	-270	-99.3
Total Ingresos	480	657	177	36.9
Funcionamiento	489	486	-3	-0.6
Transferencias	41	60	19	0.0
Total Gastos	530	546	16	3.0
Resultado Presupuestal	-50	111	161	-322.0

Fuente: Ejecución presupuestal 2004-2005

El resultado presupuestal que presenta el ejercicio del año 2005 es un superávit por valor de \$ 111 millones, resultado de unos compromisos menores a los recaudos de la vigencia.

Centro de Habilitación del Niño

Ingresos:

El presupuesto definitivo del Centro de Habilitación del Niño para el año 2005 se situó en \$1.434 millones, de los cuales a 31 de diciembre se recaudaron \$1.434 millones, que corresponden al 100% de lo programado.

La estructura de los ingresos muestra que el Centro de Habilitación del Niño deriva el 99.5% de sus ingresos de la Venta de Servicios, el 0.4% a Aportes y Auxilios y el 0,1% a los Recursos de Capital.

En cuanto a la ejecución relativa en cada uno de los rubros, el comportamiento es el siguiente: Venta de Servicios se ejecutó en un 100%, Aportes y Auxilios en un 120% y los Recursos de Capital en un 50% de lo programado.

Gastos

La apropiación definitiva de gastos es por valor de \$1.434 millones, de los cuales a 31 de diciembre se ejecutaron \$1.344 millones, que corresponden al 93.7% de lo programado. Estos recursos se utilizaron en el 100% para atender gastos de funcionamiento.

CENTRO DE HABILITACION DEL NIÑO – CEHANI EJECUCION PRESUPUESTAL VIGENCIA 2005 (CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

Concepto	Pres. Definitivo	Ejecución	% Ejec.	% Partic.
Aportes y Auxilios	5	6	120.0	0.4
Venta de Servicios	1.427	1427	100.0	99.5
Recursos de Capital	2	1	50.0	0.1
Total Ingresos	1.434	1.434	100.0	100.0
Funcionamiento	1.434	1.344	93.7	100.0
Total Gastos	1.434	1.344	93.7	100.0

Fuente: Ejecución presupuestal vigencia 2005

Resultado Presupuestal

Los recaudos efectuados en el año 2005 se incrementan en un 38.2% con respecto al año 2004, destacándose una reducción considerable en los aportes y auxilios por valor de \$94 millones menos que el año inmediatamente anterior y con los recursos de capital de \$208 millones con respecto al año 2004, diferente situación ocurre con la venta de servicios que crecieron en \$698 millones, es decir se incrementaron en el 95.7%.

La ejecución de gastos por su parte se incremento en \$288 millones, lo que significa un crecimiento del 27.3% con respecto a la vigencia 2004.

CENTRO DE HABILITACION DEL NIÑO – CEHANI
RESULTADO PRESUPUESTAL 2004-2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

Concepto	Ejecución		Variación	
	2004	2005	Absoluta	%
Aportes y Auxilios	100	6	-94	-94.0
Venta de Servicios	729	1.427	698	95.7
Recursos de Capital	209	1	-208	-99.5
Total Ingresos	1,038	1.434	396	38.2
Funcionamiento	1,056	1.344	288	27.3
Total Gastos	1,056	1.344	288	27.3
Resultado Presupuestal	-18	90	108	-600.0

Fuente: Ejecución presupuestal 2004-2005

El resultado presupuestal que presenta el ejercicio del año 2005 es un superávit por valor de \$ 90 millones, resultado de unos compromisos menores a los recaudos de la vigencia.

Empresa Editora de Nariño - EDINAR

Ingresos:

El presupuesto de la Empresa Editora de Nariño para el año 2005 se apropió finalmente en \$766 millones, de los cuales a 31 de diciembre se recaudaron \$629 millones que corresponden al 82.1% de lo programado.

La estructura de los ingresos muestra que en el año 2005 la Empresa Editora de Nariño tuvo la principal fuente de financiamiento en Otros Ingresos Corrientes con el 76.5%, la venta de servicios aportó el 23.4% y los de recursos de balance el 0.2%.

En cuanto a la ejecución relativa de ingresos, el comportamiento fue el siguiente: Por Otros Ingresos Corrientes se presupuestó recaudar \$387 millones y se recaudó un 24.3% más de lo programado, es decir, se recaudaron \$481 millones, por venta de servicios un 56.3% y por recursos de balance el 20% de lo programado

Gastos:

La apropiación definitiva de gastos fue por valor de \$670 millones, de los cuales a 31 de diciembre se ejecutaron \$609 millones que representan el 90.9% de lo programado, los cuales se utilizaron en su totalidad para gastos de funcionamiento.

EMPRESA EDITORA DE NARIÑO (EDINAR) EJECUCION PRESUPUESTAL VIGENCIA 2005 (CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

Concepto	Pre. Definitivo	Ejecución	% Ejec.	% Partic.
Disponibilidad inicial	56	0	0.0	0.0
Otros Ing. Ctes. No Tributa.	387	481	124.3	76.5
Venta de servicios	261	147	56.3	23.4
Recursos de Balance	5	1	20.0	0.2
Otros Recursos de capital	57	0	0.0	0.0
Total Ingresos	766	629	82.1	100.0
Funcionamiento	670	609	90.9	100.0
Total Gastos	670	609	90.9	100.0

Fuente: Ejecución presupuestal vigencia 2005

Resultado Presupuestal

Para la vigencia 2005 los ingresos crecieron en \$82 millones, que representan el 15% más que el año inmediatamente anterior; por su parte los gastos de funcionamiento se incrementaron en \$227 millones, lo que significa un crecimiento del 59.4% con respecto al año 2004.

EMPRESA EDITORA DE NARIÑO
RESULTADO PRESUPUESTAL 2004-2005
(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

Concepto	Ejecución		Variación	
	2004	2005	Absoluta	%
Disponibilidad inicial	1	0	-1	0.0
Otros Ing. Ctes. No Tributa.	134	481	347	259.0
Venta de servicios	0	147	147	0.0
Recursos de Balance	372	1	-371	-99.7
Otros Recursos de capital	40	0	-40	0.0
Total Ingresos	547	629	82	15.0
Funcionamiento	382	609	227	59.4
Total Gastos	382	609	227	59.4
Resultado Presupuestal	165	20	-145	-87.9

Fuente: Ejecución presupuestal 2004-2005

El resultado presupuestal que presenta el ejercicio del año 2005 es un superávit por valor de \$ 20 millones, resultado de unos compromisos menores a los recaudos de la vigencia.

Instituto Departamental de Tránsito y Transporte de Nariño

Ingresos:

El presupuesto definitivo de ingresos del Instituto de Tránsito y Transporte de Nariño para el año 2005 se situó en \$2.006 millones, de los cuales a 31 de diciembre se recaudaron \$1.302 millones, que corresponden al 64.9% de lo programado.

La estructura de los ingresos muestra que el Instituto de Tránsito y Transporte de Nariño deriva el 69.8% de sus ingresos de la venta de servicios y el 30.2% de las infracciones de tránsito.

En cuanto a la ejecución relativa en cada uno de los rubros, el comportamiento es el siguiente: Las tasas y venta de servicios se ejecutaron en un 53.8% y las infracciones en un 124.4%.

Gastos:

La apropiación definitiva de gastos se liquidó por valor de \$2.006 millones, de los cuales a 31 de diciembre se ejecutaron \$1.225 millones, únicamente para gastos de funcionamiento.

Con respecto a la ejecución de gastos, los de funcionamiento se ejecutaron en un 72.3%.

INSTITUTO DEPTAL DE TRANSITO Y TRANSPORTE DE NARIÑO
EJECUCION PRESUPUESTAL VIGENCIA 2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

Concepto	Pre. Definitivo	Ejecución	% Ejec.	% Partic.
Venta de Servicios	1,690	909	53.8	69.8
Infracciones a Normas Trans.	316	393	124.4	30.2
Total Ingresos	2,006	1,302	64.9	100.0
Funcionamiento	1,736	1,255	72.3	100.0
Servicio de la Deuda	270	0	0.0	0.0
Total Gastos	2,006	1,255	62.6	100.0

Fuente: Ejecución presupuestal vigencia 2005

Resultado Presupuestal

Los recaudos efectuados en el año 2005 se incrementan en \$223 millones, que corresponden al 20.7% con respecto al año 2004; los gastos se reducen en \$53 millones, que representan una disminución del 4.1%.

El resultado presupuestal que presenta el ejercicio del año 2005 es un superávit por valor de \$ 47 millones, resultado de unos compromisos menores a los recaudos de la vigencia.

INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE TRANSITO Y TRANSPORTE DE NARIÑO RESULTADO PRESUPUESTAL 2004-2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

Concepto	Ejecución		Variación	
	2004	2005	Absoluta	%
Venta de Servicios	1.078	909	-169	-15.7
Infracciones a Normas Trans.	1	393	392	39.200.0
Total Ingresos	1.079	1.302	223	20.7
Funcionamiento	1.124	1.255	131	11.7
Inversiones	184	0	-184	-100.0
Total Gastos	1.308	1.255	-53	-4.1
Resultado Presupuestal	-229	47	276	-120.5

Fuente: IDATT, ejecución presupuestal 2004-2005

Instituto para la Recreación y el Deporte de Nariño

Ingresos:

El presupuesto definitivo de ingresos del Instituto para la Recreación y el Deporte de Nariño para el año 2005 se situó en \$3.091 millones, de los cuales a 31 de diciembre se recaudaron \$2.873 millones, que corresponden al 92.9% de lo programado.

La estructura de los ingresos muestra que el Instituto para la Recreación y el Deporte de Nariño deriva el 66.9% de sus ingresos de Transferencias departamentales, el 1.2% de transferencias nacionales, el 0.4% de otros ingresos y el 31.6 de los recursos de capital.

En cuanto a la ejecución relativa en cada uno de los rubros, el comportamiento es el siguiente: transferencias departamentales el 97.5%, transferencias nacionales 50%, otros ingresos el 110% y los recursos de capital el 87%.

Gastos:

La apropiación definitiva de gastos se liquidó por valor de \$3.218 millones, de los cuales a 31 de diciembre se ejecutaron \$2.821 millones, que representan el 87.7%, la distribución por rubros se presento así: para los gastos de funcionamiento el 27.9%, alcanzando una ejecución de \$788 millones; para transferencias el 30% y una ejecución de 845 millones, en tanto que para gastos de inversión el 42.1% y una ejecución de \$1.188 millones.

En cuanto a la ejecución de los gastos de inversión, se tiene que en la vigencia 2005 la mayor participación la tiene el Apoyo a Ligas y Clubes con una ejecución de \$822 millones, que representan el 69.2%, le siguen Gastos de Personal con una ejecución de 352 millones, con el 29.6; y Mantenimiento de Escenarios Deportivos con una ejecución de \$14 millones, que representan el 1.2%.

EJECUCION PRESUPUESTAL VIGENCIA 2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

Concepto	Pre. Definitivo	Ejecución	% Ejec.	% Partic.
Transferencias Nacionales	68	34	50.0	1.2
Transferencias Deptales	1.970	1.921	97.5	66.9
Otros ingresos Corrientes	10	11	110.0	0.4
Recursos de Capital	1.043	907	87.0	31.6
Total Ingresos	3.091	2.873	92.9	100.0
Funcionamiento	1.051	788	75.0	27.9
Transferencias	861	845	98.1	30.0
Inversiones	1.306	1.188	91.0	42.1
Gastos de Personal	376	352	93.6	29.6
Mantenimiento Escenarios Dtivos.	23	14	60.9	1.2
Apoyo Fro. A Ligas y Clubes	907	822	90.6	69.2
Total Gastos	3.218	2.821	87.7	100.0

Fuente: Ejecución presupuestal vigencia 2005

Resultado Presupuestal

Los recaudos efectuados en el año 2005 fueron exactamente iguales al año anterior, o sea \$2.873 millones, en tanto que la ejecución de gastos presenta un incremento del 8.3%, el cual esta reflejado en los gastos de funcionamiento que crecieron en un 9.7% y los gastos de inversión en un 6.5% con respecto a la vigencia anterior.

El resultado presupuestal que presenta el ejercicio del año 2005 es un superávit por valor de \$ 52 millones, resultado de unos compromisos menores a los recaudos de la vigencia.

INSTITUTO PARA LA RECREACION Y EL DEPORTE DE NARIÑO RESULTADO PRESUPUESTAL 2004-2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

Concepto	Ejecución		Variación	
	2004	2005	Absoluta	%
Ingresos Corrientes	2.711	1.966	-745	-27.5
Recursos de Capital	162	907	745	459.9
Total Ingresos	2.873	2.873	0	0.0
Funcionamiento	1.488	1.633	145	9.7
Inversiones	1.116	1.188	72	6.5
Total Gastos	2.604	2.821	217	8.3
Resultado Presupuestal	269	52	-217	-80.7

Fuente: Ejecución presupuestal 2004-2005

Instituto Departamental de Salud de Nariño

Ingresos:

El presupuesto de ingresos del Instituto Departamental de Salud de Nariño para el año 2005 se situó finalmente en \$85.619 millones, de los cuales a 31 de diciembre se recaudaron \$85.783 millones que corresponden al 100.2% de lo programado.

La estructura de los ingresos muestra que el Instituto Departamental de Salud de Nariño deriva el 58.4% de los ingresos corrientes; entre estos ingresos se destacan los aportes por el sistema general de participaciones con el 85.1% y los aportes para programas nacionales con el 14.9%. Las Rentas Cedidas aportan el 25.8% y se destaca lo correspondiente a licores con el 69.9%, cerveza con el 15.4% y con el 14.7% la participación de la Lotería de Nariño; La venta de servicios aporta el 0.9% y con el 14.9% los recursos de capital.

En cuanto a la ejecución relativa en cada uno de los rubros, el sistema general de participaciones se ejecuta en el 100%, programas nacionales en 93.8%. En cuanto a las rentas, los licores y las loterías se ejecutan en el 8.1% y 4.9% más de lo inicialmente programado, respectivamente y las cervezas se ejecutaron en el 93.81%; la venta de servicios el 66.1% y los recursos de capital se ejecutaron en 99.6%.

Gastos:

La apropiación de gastos se liquidó finalmente por valor de \$92.525 millones, de los cuales a 31 de diciembre se ejecutaron en \$87.253 millones que representan el 94.3%, siendo las inversiones el rubro más representativo con el 85% y luego se sitúan los gastos de funcionamiento con el 15%.

Con respecto a la ejecución de gastos, los de funcionamiento se ejecutaron en un 78.6% y las inversiones sociales en el 97.7%. Dentro de los gastos de funcionamiento se destaca la participación para gastos de personal con el 70.7%, le siguen los gastos generales con el 23.1%, las transferencias con el 5.8% y por último los insumos hospitalarios con el 0.4%. La inversión social presenta una ejecución de \$74.174 millones, siendo el subsidio a la oferta el rubro más representativo con el 75.2% de participación y alcanzando una ejecución de \$55.748 millones, es decir el 99.3% de lo programado.

INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE SALUD DE NARIÑO
EJECUCION PRESUPUESTAL VIGENCIA 2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

Concepto	Pre. Definitivo	Ejecución	% Ejec.	% Partic.
Ingresos Corrientes	50.626	50.130	99.0	58.4
Sistema Gral. de Participaciones	42.666	42.666	100.0	85.1
Programas Nacionales	7.955	7.464	93.8	14.9
Concurrencia Pasivo Prestacional	5	0	0.0	0.0
Rentas Cedidas	21.046	22.128	105.1	25.8
Licores	14.306	15.464	108.1	69.9
Cerveza	3.637	3.410	93.8	15.4
Lotería	3.103	3.254	104.9	14.7
Venta de Servicios	1.108	732	66.1	0.9
Otros Recursos	0	0	0.0	0.0
Recursos de Capital	12.839	12.793	99.6	14.9
Total Ingresos	85.619	85.783	100.2	100.0
Funcionamiento	16.634	13.079	78.6	15.0
Gastos de Personal	11.537	9.245	80.1	70.7
Insumos y Sumin. Hospitalarios	91	54	59.3	0.4
Gastos Generales	3.894	3.021	77.6	23.1
Transferencias Corrientes	1.112	759	68.3	5.8
Servicio de la deuda	0	0	0.0	0.0
Inversión Social	75.891	74.174	97.7	85.0
Subsidio a la Oferta	56.133	55.748	99.3	75.2
Salud Pública	8.695	8.235	94.7	11.1
Fortalecimiento Institucional	3.176	2.988	94.1	4.0
Programas especiales Min. Salud	5.858	5.213	89.0	7.0
Otros Programas de Inversión	146	118	80.8	0.2
Vigencias Anteriores	222	222	100.0	0.3
Subsidio a la Demanda - R.S.	1.661	1.650	99.3	2.2
Total Gastos	92.525	87.253	94.3	100.0

Fuente: Ejecución presupuestal vigencia 2005.

Resultado Presupuestal

Los recaudos efectuados en el año 2005 se incrementaron el 53%, es decir \$29.429 millones más que el año 2004; de igual manera la ejecución de gastos creció el 24%, lo que significa un aumento de \$16.791 millones.

INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE SALUD DE NARIÑO RESULTADO PRESUPUESTAL 2004-2005 (CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

Concepto	Ejecución		Variación	
	2004	2005	Absoluta	%
Ingresos Corrientes	46.129	50.130	4.001	9
Rentas Cedidas		22.128		
Recursos de Capital	9.493	12.793	3.300	35
Total Ingresos	55.622	85.051	29.429	53
Funcionamiento	5.773	13.079	7.306	127
Servicio de la Deuda	0	0	0	0
Inversión Social	64.689	74.174	9.485	15
Total Gastos	70.462	87.253	16.791	24
Resultado Presupuestal	-14.840	-2.202	12.638	-85,2

Fuente: Ejecución presupuestal 2004-2005

El resultado presupuestal en la vigencia 2005 es un déficit por valor de \$2.202 millones, esta cifra negativa se disminuyó en \$12.638 millones con respecto a la vigencia anterior, cuyo déficit fue de \$14.840 millones.

Lotería de Nariño

Ingresos:

El presupuesto definitivo de ingresos de La Lotería de Nariño para el año 2005 se situó en \$5.289 millones, de los cuales a 31 de diciembre se recaudaron \$4.553 millones que corresponden al 86.1% de lo programado.

La estructura de los ingresos muestra que la Lotería de Nariño deriva sus ingresos de derechos explotación de chance en un 50.1%, venta loterías dentro del departamento con un 23.3%, venta de lotería fuera del departamento con el 6.6%, otras rentas con un 17.3% y recursos de balance con el 2.6%.

En cuanto a la ejecución relativa de ingresos, la Lotería de Nariño presenta el siguiente comportamiento: Derechos explotación de chance 99.8%, Venta loterías dentro del departamento un 72.9%, venta de lotería fuera del departamento 47.4% Otras Rentas un 99.9% y los recursos de balance un 100%.

Gastos:

La apropiación de gastos se liquidó finalmente por valor de \$5.053 millones, de los cuales a 31 de diciembre se ejecutaron \$4.900 millones que representan el 97% de lo programado, siendo el rubro de comercialización el más representativo, con una participación del 66.3%, le sigue los gastos de funcionamiento con el 18.5%, cuentas por pagar el 9.2% y finalmente obligaciones bancarias con el 6%.

Con respecto a la ejecución de gastos, el comportamiento fue así: funcionamiento se ejecutó en \$907 millones, que representan el 95.9% de lo programado, los gastos de comercialización en \$3.249 millones, que son el 97.2% de lo programado, obligaciones bancarias en \$294 millones que son el 99.3% y cuentas por pagar se ejecutaron en \$450 millones, lo que significa el 95.7% de lo programado.

LOTERIA DE NARIÑO EJECUCION PRESUPUESTAL VIGENCIA 2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

Concepto	Pre. Definitivo	Ejecución	% Ejec.	% Partic.
Venta Loterías dentro del Dpto.	1.459	1.063	72.9	23.3
Derechos explot. Chance 12%	2.286	2.282	99.8	50.1
Venta Loterías Fuera Depto.	637	302	47.4	6.6
Otras Rentas	787	786	99.9	17.3
Recursos del Balance	120	120	100.0	2.6
Total Ingresos	5.289	4.553	86.1	100.0
Funcionamiento	946	907	95.9	18.5
Cuentas x Pagar	470	450	95.7	9.2
Obligaciones Bancarias	296	294	99.3	6.0
Comercialización	3.341	3.249	97.2	66.3
Publicidad	41	40	97.6	1.2
Impresiones	200	200	100.0	6.2
Impuestos Foraneas	23	23	100.0	0.7
Otros gastos	47	34	72.3	1.0
Explot. Juego Chance 12%	2.286	2.282	99.8	70.2
Premios	520	505	97.1	15.5
12% Ley 643	224	165	73.7	5.1
Total Gastos	5.053	4.900	97.0	100.0

Fuente: Ejecución presupuestal vigencia 2005

Resultado Presupuestal

Los recaudos efectuados en el año 2005 disminuyeron en \$480 millones, lo que significa un decrecimiento del 9.5% con respecto al año 2004, al igual que la ejecución de gastos que decreció en \$543 millones, es decir los gastos disminuyeron el 10% con relación a la vigencia anterior.

El resultado presupuestal del ejercicio fiscal de la vigencia 2005 es un déficit por valor de \$347.0 millones, lo cual permite concluir que la Lotería de Nariño es una empresa no sostenible en el tiempo.

LOTERIA DE NARIÑO RESULTADO PRESUPUESTAL 2004-2005 (CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

Concepto	Ejecución		Variación	
	2004	2005	Absoluta	%
Rentas propias	4.793	4.433	-360	-7.5
Recursos de Balance	240	120	-120	0.0
Total Ingresos	5.033	4.553	-480	-9.5
Funcionamiento	707	1.651	944	134
Comercialización	4.736	3.249	-1.487	-31
Total Gastos	5.443	4.900	-543	-10.0
Resultado Presupuestal	-410	-347	63	-15.4

Fuente: Ejecución presupuestal 2004-2005

Secretaría de Educación Departamental de Nariño

Ingresos:

El presupuesto definitivo de ingresos de la Secretaría de Educación del Departamento de Nariño para el año 2005 se situó en \$227.545 millones, de los cuales a 31 de diciembre se recaudaron \$211.297 millones que corresponden al 92.9% de lo programado.

La estructura de los ingresos muestra que la Secretaría de Educación del Departamento de Nariño deriva el 100% de sus ingresos del Sistema General de Participaciones.

Gastos:

La apropiación de gastos tuvo un presupuesto definitivo de \$227.546 millones, de los cuales a 31 de diciembre se ejecutaron \$213.399 millones que representan el 93.8%, siendo el rubro de inversión el más representativos con el 91% y funcionamiento el 9%.

Con respecto a la ejecución de gastos, el comportamiento fue así: funcionamiento se ejecutó en el 83.8% e inversión alcanzó el 94.9%.

Con respecto a los gastos de inversión, la mayor participación la tiene el rubro de Educación Básica Primaria con una participación del 69.1%, le siguen Educación Básica Secundaria con el 30.2% y finalmente la Educación Preescolar con el 0.7%, por su parte la ejecución tuvo el siguiente comportamiento: Educación Básica Primaria con una participación del 98.9%, Educación Básica Secundaria el 87.9% y Educación Preescolar el 61.3% de lo programado.

**SECRETARIA DE EDUCACION DEPARTAMENTAL
EJECUCION PRESUPUESTAL VIGENCIA 2005**

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

Concepto	Pre. Definitivo	Ejecución	% Ejec.	% Partic.
Sistema General de Participaciones	227.545	211.297	92.9	100.0
Total Ingresos	227.545	211.297	92.9	100.0
Funcionamiento	22.971	19.261	83.8	9.0
Inversión	204.575	194.138	94.9	91.0
Educación Preescolar	2.118	1.298	61.3	0.7
Educ. Básica Primaria	135.765	134.225	98.9	69.1
Educ. Bas. Secund. Y Med. Voc.	66.692	58.615	87.9	30.2
Total Gastos	227.546	213.399	93.8	100.0

Fuente: Ejecución presupuestal vigencia 2005

Resultado Presupuestal

Los recaudos efectuados en el año 2005 disminuyeron en \$1.768 millones con respecto al año 2004, y la ejecución de gastos decreció en \$1.979 millones.

SECRETARIA DE EDUCACION				
RESULTADO PRESUPUESTAL 2004-2005				
<small>(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)</small>				
Concepto	Ejecución		Variación	
	2004	2005	Absoluta	%
Sistema Gral de Participaciones	213.065	211.297	-1.768	-0.8
Total Ingresos	213.065	211.297	-1.768	-0.8
Funcionamiento	16.788	19.261	2.473	14.7
Inversión	198.590	194.138	-4.452	-2.2
Total Gastos	215.378	213.399	-1.979	-0.9
Resultado Presupuestal	-2.313	-2.102	211	11.568

Fuente: Secretaría de Educación, ejecución presupuestal 2004-2005

El resultado presupuestal en la vigencia 2005 es un déficit por valor de \$2.102 millones, mientras que en la vigencia 2004 el déficit fue de \$2.313 millones.

Universidad de Nariño

Ingresos:

El presupuesto definitivo de ingresos de la Universidad de Nariño para el año 2005 se situó en \$72.592 millones, de los cuales a 31 de diciembre se recaudaron \$66.735 millones que corresponden al 91.9% de lo programado.

La estructura de los ingresos muestra que la Universidad de Nariño deriva el 66.8% de sus ingresos de Aportes Nacionales, el 16% de Venta de Servicios, el 0.7% de Aportes Departamentales, el 7.3% de otros aportes y el 9.1% de recursos de capital.

En cuanto a la ejecución relativa de ingresos, la Universidad de Nariño presenta el siguiente comportamiento: Por aportes Nacionales el 100%, Venta de servicios el 82.8%, Aportes departamentales el 31.1%, por otros Aportes el 83.1% y por recursos de capital el 78.8%.

Gastos:

La apropiación de gastos de la Universidad de Nariño se liquidó definitivamente en \$72.592 millones, de los cuales a 31 de diciembre se ejecutaron \$62.647 millones que representan el 86.3% de lo programado; estos recursos se destinaron para funcionamiento el 88% y para inversión el 12%.

Con respecto a la ejecución de gastos, el comportamiento fue así: En funcionamiento se ejecutaron \$55.141 millones que son el 91.1% y en inversión \$7.506 millones que representan el 62.3% de lo programado.

EJECUCION PRESUPUESTAL VIGENCIA 2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

Concepto	Pre. Definitivo	Ejecución	% Ejec.	% Partic.
Venta de servicios	12.908	10.690	82.8	16.0
Aportes Nacionales.	44.593	44.593	100.0	66.8
Aportes Departamentales	1.451	451	31.1	0.7
Otros aportes	5.896	4.900	83.1	7.3
Recursos de capital	7.744	6,101	78.8	9.1
Total Ingresos	72.592	66.735	91.9	100.0
Funcionamiento	60.549	55.141	91.1	88.0
Inversión	12.043	7.506	62.3	12.0
Total Gastos	72.592	62.647	86.3	100.0

Fuente: Ejecución presupuestal vigencia 2005

Resultado Presupuestal

Los recaudos efectuados en el año 2005 se incrementaron en \$6.825 millones con respecto al año 2004, al igual la ejecución de gastos creció en \$3.593 millones.

El crecimiento de los ingresos se refleja básicamente en los rubros de aportes, y Recursos de capital que crecieron en porcentajes del 16.3% y 100.5% respectivamente, contrario a la venta de servicio que presenta disminución en \$3.235 millones que representa un decrecimiento del 23.2%. Por su parte los gastos presentan un crecimiento en el rubro de funcionamiento en \$1.984 millones, es decir el 3.7% y en Inversión de \$ 1.609 millones, o sea del 27.3%.

UNIVERSIDAD DE NARIÑO
RESULTADO PRESUPUESTAL 2004-2005
(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

Concepto	Ejecución		Variación	
	2004	2005	Absoluta	%
Venta de Servicios	13.925	10.690	-3.235	-23.2
Aportes	42.942	49.944	7.002	16.3
Recursos de capital	3.043	6.101	3.058	100.5
Total Ingresos	59.910	66.735	6.825	11.4
Funcionamiento	53.157	55.141	1.984	3.7
Inversión	5.897	7.506	1.609	27.3
Total Gastos	59.054	62.647	3.593	6.1
Resultado Presupuestal	856	4.088	3.232	377.6

Fuente: Universidad de Nariño, ejecución presupuestal 2004-2005

El resultado presupuestal que presenta el ejercicio del año 2005 es un superávit por valor de \$ 4.088 millones, resultado de unos compromisos menores a los recaudos de la vigencia.

ALBAN

Ingresos:

El presupuesto definitivo de ingresos del municipio de Albán para el año 2005 se situó en \$8.065 millones, de los cuales a 31 de diciembre se recaudaron \$6.786 millones que corresponden al 84.1% de lo finalmente programado.

La estructura presupuestal muestra que el municipio de Albán deriva el 73.4% de sus ingresos de las transferencias que realiza la nación, básicamente por concepto del Sistema General de Participaciones, de recursos de capital el 3.8%, otros ingresos corrientes con el 19.2% y un aporte del 3.6% por recursos propios, con un recaudo de \$242 millones.

Gastos:

El presupuesto de gastos para el año 2005 se liquidó finalmente por valor de \$8.065 millones, de los cuales a 31 de diciembre se ejecutaron \$7.178 millones que corresponden al 89% de lo programado, siendo la inversión social el rubro más representativo con \$6.428 millones que representan el 89.6%, los gastos de funcionamiento con \$721 millones que son el 10% y por último el servicio de la deuda con \$29 millones que equivalen al 0.4%

La ejecución presupuestal de gastos muestra que la inversión social más relevante es la realizada en los sectores de salud con \$2.951 millones, educación \$306 millones, agua potable y saneamiento básico \$748 millones, recreación y deportes \$72 millones, cultura \$89 millones y el rubro otros sectores con \$1.476 millones.

El siguiente cuadro muestra el comportamiento de la ejecución presupuestal de ingresos y gastos a 31 de diciembre de 2005.

EJECUCION PRESUPUESTAL VIGENCIA 2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

CONCEPTO	PRESUPUESTO DEFINITIVO	EJECUCION	%	
			Ejec.	Partic.
Ingresos Corrientes	7.806	6.526	83,6	96,2
Recursos Propios	341	242	71,0	3,6
Predial	40	24	60,0	0,4
Sobretasa Gasolina	234	146	62,4	2,2
Otros recursos propios	67	72	107,5	1,1
Transferencias - SGP	5.732	4.982	86,9	73,4
Otros Ingresos Corrientes	1.733	1.302	75,1	19,2
Recursos de Capital	259	260	100,4	3,8
TOTAL INGRESOS	8.065	6.786	84,1	100
Funcionamiento	727	721	99,2	10,0
Concejo	85	85	100,0	1,2
Personería	57	57	100,0	0,8
Municipio	585	579	99,0	8,1
Servicio de la Deuda	30	29	96,7	0,4
Inversión Social POAI	7.308	6.428	88,0	89,6
Educación	325	306	94,2	4,3
Salud	3.215	2.951	91,8	41,1
Agua Potable y Saneamiento	774	748	96,6	10,4
Medio Ambiente	143	85	59,4	1,2
Cultura	105	89	84,8	1,2
Deporte y Recreación	79	72	91,1	1,0
Sector Agrario	93	92	98,9	1,3
Vivienda	152	130	85,5	1,8
Electrificación	58	57	98,3	0,8
Infraestructura Vial	282	281	99,6	3,9
Desarrollo Institucional	143	141	98,6	2,0
Otros Sectores	1.939	1.476	76,1	20,6
TOTAL GASTOS	8.065	7.178	89,0	100

Fuente: Ejecución presupuestal vigencia 2005

Resultado Presupuestal

Los ingresos totales en el año 2005 crecieron en \$1.345 millones con respecto al año anterior, cifra que corresponde al 24.7%; de igual manera la ejecución de gastos se incremento en \$1.841 millones, es decir creció el 34.5%.

RESULTADO PRESUPUESTAL 2004-2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

CONCEPTO	EJECUCION		VARIACION	
	2004	2005	ABSOLUTA	%
Recursos Propios	79	242	163	206,3
Transferencias	4.118	4.982	864	21,0
Otros ingresos Corrientes	1.074	1.302	228	21,2
Recursos de Capital	170	260	90	52,9
Total Ingresos	5.441	6.786	1.345	24,7
Funcionamiento	625	721	96	15,4
Servicio de la Deuda	115	29	-86	-74,8
Inversión Social	4.597	6.428	1.831	39,8
Total Gastos	5.337	7.178	1.841	34,5
RESULTADO PRESUPUESTAL	104	-392	-496	-476,9

Fuente: Ejecuciones presupuestales vigencias 2004-2005

El resultado presupuestal que presenta el ejercicio del año 2005 es un déficit por valor de \$ 392 millones, resultado de unos compromisos mayores a los recaudos de la vigencia, valor que no debió comprometerse como resultado de un inadecuado manejo del PAC.

Deuda Pública:

El saldo de la deuda pública del municipio de Alban a 31 de diciembre de 2005 fue de \$134 millones

DEUDA PUBLICA 2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

DESCRIPCION	CODIGO DE CREDITO	Saldo Deuda en Millones de Pesos
Banco Popular	4200200287	69
Banco Agrario	O0001515	17
Banco Agrario	O0001514	22
Banco Agrario	725048010174629	27
TOTAL DEUDA PUBLICA		134

Fuente: SEUD cuarto trimestre 2005

INDICADORES DE GESTION VIGENCIA 2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

INDICADOR	FORMULA	VALORES	INDICE	INTERPRETACION
Generación Interna de Recursos	$\frac{\text{Recursos Propios}}{\text{Recaudo Total}}$	$\frac{242}{6.786}$	3,6	La capacidad que tiene la administración municipal de Alban para obtener recursos de las principales fuentes tributarias con relación a los Recaudos Totales es del 3,6%.
Apalancamiento Financiero	$\frac{\text{Recursos de Crédito}}{\text{Ingresos Totales}}$	$\frac{0}{6.786}$	0,0	El municipio de Alban no realizo créditos durante la vigencia 2005.
Autosostenimiento Gastos de Funcionamiento	$\frac{\text{Recursos Propios}}{\text{Gastos de Funcionamiento}}$	$\frac{242}{721}$	33,6	La capacidad de autosostenimiento de los gastos de funcionamiento del municipio de Alban es del 33,6%
Disponibilidad de Recursos Propios para Gastos de Funcionamiento	$\frac{\text{Gastos de Funcionamiento}}{\text{Ingresos Ctes. Libre Destinacion}}$	$\frac{721}{689}$	104,6	Los gastos de funcionamiento del municipio de Alban se financiaron en un 104,6% con Ingresos Corrientes de libre destinación, correspondientes a las transferencias del S.G.P.
Participación de la Inversión Social	$\frac{\text{Inversión Social}}{\text{Gastos Totales}}$	$\frac{6.428}{7.178}$	89,6	La proporción de recursos destinados a la Inversión Social en los diferentes sectores de desarrollo social, con respecto al total de gastos es del 89,6%

ALDANA

Ingresos:

El presupuesto definitivo de ingresos del municipio de Aldana para el año 2005 se situó en \$4.89 millones, de los cuales a 31 de diciembre se recaudaron \$4.207 millones que corresponden al 95.9% de lo finalmente programado.

La estructura presupuestal muestra que el municipio de Aldana deriva el 77.2% de sus ingresos de las transferencias que realiza la nación, básicamente por concepto del Sistema General de Participaciones, de otros ingresos corrientes con el 17.9% y un aporte del 4.8% por recursos propios, con un recaudo de \$204 millones.

Gastos:

El presupuesto de gastos para el año 2005 se liquidó finalmente por valor de \$4.389 millones, de los cuales a 31 de diciembre se ejecutaron \$4.259 millones que corresponden al 97% de lo programado, siendo la inversión social el rubro más representativo con \$3.648 millones que representan el 85.7%, los gastos de funcionamiento con \$486 millones que son el 11.4% y por último el servicio de la deuda con \$125 millones que equivalen al 2.9% de la programado.

La ejecución presupuestal de gastos muestra que la inversión social más relevante es la realizada en los sectores de salud con \$2.411 millones, educación \$109 millones, agua potable y saneamiento básico \$373 millones, recreación y deportes \$40 millones, cultura \$34 millones, infraestructura vial con \$143 millones y el rubro otros sectores con \$362 millones.

El siguiente cuadro muestra el comportamiento de la ejecución presupuestal de ingresos y gastos a 31 de diciembre de 2005.

EJECUCION PRESUPUESTAL VIGENCIA 2005
(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

CONCEPTO	PRESUPUESTO DEFINITIVO	EJECUCION	% Ejec.	% Partic.
Ingresos Corrientes	4.389	4.207	95,9	100,0
Recursos Propios	275	204	74,2	4,8
Predial	50	42	84,0	1,0
Sobretasa Gasolina	195	123	63,1	2,9
Otros recursos propios	30	39	130,0	0,9
Transferencias - SGP	3.301	3.248	98,4	77,2
Otros Ingresos Corrientes	813	755	92,9	17,9
Recursos de Capital	0	0	0,0	0,0
TOTAL INGRESOS	4.389	4.207	95,9	100
Funcionamiento	509	486	95,5	11,4
Concejo	82	82	100,0	1,9
Personería	57	57	100,0	1,3
Municipio	370	347	93,8	8,1
Servicio de la Deuda	125	125	100,0	2,9
Inversión Social POAI	3.755	3.648	97,2	85,7
Educación	110	109	99,1	2,6
Salud	2.448	2.411	98,5	56,6
Agua Potable y Saneamiento	395	373	94,4	8,8
Medio Ambiente	6	6	100,0	0,1
Cultura	35	34	97,1	0,8
Deporte y Recreación	41	40	97,6	0,9
Sector Agrario	44	43	97,7	1,0
Vivienda	35	32	91,4	0,8
Electrificación	35	35	100,0	0,8
Infraestructura Vial	144	143	99,3	3,4
Desarrollo Institucional	77	60	77,9	1,4
Otros Sectores	385	362	94,0	8,5
TOTAL GASTOS	4.389	4.259	97,0	100

Fuente: Ejecución presupuestal vigencia 2005

Resultado Presupuestal

Los ingresos totales en el año 2005 crecieron en \$509 millones con respecto al año anterior, cifra que corresponde al 13.8%; de igual manera la ejecución de gastos se incremento en \$854 millones, es decir creció el 25.1%.

RESULTADO PRESUPUESTAL 2004-2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

CONCEPTO	EJECUCION		VARIACION	
	2004	2005	ABSOLUTA	%
Recursos Propios	96	204	108	112,5
Transferencias	2.707	3.248	541	20,0
Otros ingresos Corrientes	894	755	-139	-15,5
Recursos de Capital	1	0	-1	-100,0
Total Ingresos	3.698	4.207	509	13,8
Funcionamiento	402	486	84	20,9
Servicio de la Deuda	93	125	32	34,4
Inversión Social	2.910	3.648	738	25,4
Total Gastos	3.405	4.259	854	25,1
RESULTADO PRESUPUESTAL	293	-52	-345	-117,7

Fuente: Ejecuciones presupuestales vigencias 2004-2005

El resultado presupuestal que presenta el ejercicio del año 2005 es un déficit por valor de \$ 52 millones, resultado de unos compromisos mayores a los recaudos de la vigencia, valor que no debió comprometerse como resultado de un inadecuado manejo del PAC.

Deuda Pública:

El saldo de la deuda pública del municipio de Aldana a 31 de diciembre de 2005 fue de \$74.7 millones.

DEUDA PUBLICA 2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

DESCRIPCION	CODIGO DE CREDITO	Saldo Deuda en Millones de Pesos
BANCO AGRARIO DE COLOMBIA-Vivienda	725048060077655	38
BANCO AGRARIO DE COLOMBIA-Vivienda	725048060089023	29
BANCO POPULAR-	43001072774	7
TOTAL DEUDA PUBLICA		75

Fuente: SEUD cuarto trimestre 2005

INDICADORES DE GESTION VIGENCIA 2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

INDICADOR	FORMULA	VALORES	INDICE	INTERPRETACION
Generación Interna de Recursos	$\frac{\text{Recursos Propios}}{\text{Recaudo Total}}$	$\frac{204}{4.207}$	4,8	La capacidad que tiene la administración municipal de Aldana para obtener recursos de las principales fuentes tributarias con relación a los Recaudos Totales es del 4,8%.
Apalancamiento Financiero	$\frac{\text{Recursos de Crédito}}{\text{Ingresos Totales}}$	$\frac{0}{4.207}$	0,0	El municipio de Aldana no realizo créditos durante la vigencia 2005.
Autosostenimiento Gastos de Funcionamiento	$\frac{\text{Recursos Propios}}{\text{Gastos de Funcionamiento}}$	$\frac{204}{486}$	42,0	La capacidad de autosostenimiento de los gastos de funcionamiento del municipio de Aldana es del 42%
Disponibilidad de Recursos Propios para Gastos de Funcionamiento	$\frac{\text{Gastos de Funcionamiento}}{\text{Ingresos Ctes. Libre Destinacion}}$	$\frac{486}{375}$	129,6	Los gastos de funcionamiento del municipio de Aldana se financiaron en un 129,6% con Ingresos Corrientes de libre destinación, correspondientes a las transferencias del S.G.P.
Participación de la Inversión Social	$\frac{\text{Inversión Social}}{\text{Gastos Totales}}$	$\frac{3.648}{4.259}$	85,7	La proporción de recursos destinados a la Inversión Social en los diferentes sectores de desarrollo social, con respecto al total de gastos es del 85,7%

ANCUYA

Ingresos:

El presupuesto definitivo de ingresos del municipio de Ancuya para el año 2005 se situó en \$5.869 millones, de los cuales a 31 de diciembre se recaudaron \$5.707 millones que corresponden al 97.2% de lo finalmente programado.

La estructura presupuestal muestra que el municipio de Ancuya deriva el 74.9% de sus ingresos de las transferencias que realiza la nación, básicamente por concepto del Sistema General de Participaciones, de otros ingresos corrientes con el 5.1%, de recursos de capital el 18.2% y un aporte del 1.7% por recursos propios, con un recaudo de \$99 millones.

Gastos:

El presupuesto de gastos para el año 2005 se liquidó finalmente por valor de \$5.875 millones, de los cuales a 31 de diciembre se ejecutaron \$5.348 millones que corresponden al 91% de lo programado, siendo la inversión social el rubro más representativo con \$4.773 millones que representan el 89.2%, los gastos de funcionamiento con \$547 millones que son el 10.2% y por último el servicio de la deuda con \$28 millones que equivalen al 0.5% de la programado.

La ejecución presupuestal de gastos muestra que la inversión social más relevante es la realizada en los sectores de salud con \$2.060 millones, educación \$345 millones, agua potable y saneamiento básico \$603 millones, recreación y deportes \$81 millones, cultura \$154 millones, infraestructura vial con \$420 millones, vivienda con \$342 millones y el rubro otros sectores con \$385 millones.

El siguiente cuadro muestra el comportamiento de la ejecución presupuestal de ingresos y gastos a 31 de diciembre de 2005.

EJECUCION PRESUPUESTAL VIGENCIA 2005
(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

CONCEPTO	PRESUPUESTO DEFINITIVO	EJECUCION	% Ejec.	% Partic.
Ingresos Corrientes	4.792	4.669	97,4	81,8
Recursos Propios	126	99	78,6	1,7
Predial	22	22	100,0	0,4
Sobretasa Gasolina	1	0	0,0	0,0
Otros recursos propios	103	77	74,8	1,3
Transferencias - SGP	4.347	4.277	98,4	74,9
Otros Ingresos Corrientes	319	293	91,8	5,1
Recursos de Capital	1.077	1.038	96,4	18,2
TOTAL INGRESOS	5.869	5.707	97,2	100
Funcionamiento	547	547	100,0	10,2
Concejo	83	83	100,0	1,6
Personería	57	57	100,0	1,1
Municipio	407	407	100,0	7,6
Servicio de la Deuda	28	28	100,0	0,5
Inversión Social POAI	5.300	4.773	90,1	89,2
Salud	2.158	2.060	95,5	38,5
Educación	354	345	97,5	6,5
Agua Potable y Saneamiento	791	603	76,2	11,3
Medio Ambiente	148	142	95,9	2,7
Deporte y Recreación	136	81	59,6	1,5
Cultura	158	156	98,7	2,9
Sector Agrario	99	75	75,8	1,4
Vivienda	342	342	100,0	6,4
Electrificación	70	65	92,9	1,2
Infraestructura Vial	517	420	81,2	7,9
Desarrollo Institucional	103	99	96,1	1,9
Otros Sectores	424	385	90,8	7,2
TOTAL GASTOS	5.875	5.348	91,0	100

Fuente: Ejecución presupuestal vigencia 2005

Resultado Presupuestal

Los ingresos totales en el año 2005 crecieron en \$136 millones con respecto al año anterior, cifra que corresponde al 2.4%; a diferencia de los gastos que se reducen en \$308 millones, es decir bajaron el 5.4%.

RESULTADO PRESUPUESTAL 2004-2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

CONCEPTO	EJECUCION		VARIACION	
	2004	2005	ABSOLUTA	%
Recursos Propios	170	99	-71	-41,8
Transferencias	3.690	4.277	587	15,9
Otros ingresos Corrientes	1.422	293	-1.129	-79,4
Recursos de Capital	289	1.038	749	259,2
Total Ingresos	5.571	5.707	136	2,4
Funcionamiento	469	547	78	16,6
Servicio de la Deuda	14	28	14	100,0
Inversión Social	5.173	4.773	-400	-7,7
Total Gastos	5.656	5.348	-308	-5,4
RESULTADO PRESUPUESTAL	-85	359	444	-522,4

Fuente: Ejecuciones presupuestales vigencias 2004-2005

El resultado presupuestal que presenta el ejercicio del año 2005 es un superávit por valor de \$ 359 millones, resultado de unos compromisos menores a los recaudos de la vigencia, valor que debió comprometerse en la solución de los problemas que presenta la población.

Deuda Pública:

El saldo de la deuda pública del municipio de Ancyua no entrego Información.

INDICADORES DE GESTION VIGENCIA 2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

INDICADOR	FORMULA	VALORES	INDICE	INTERPRETACION
Generación Interna de Recursos	$\frac{\text{Recursos Propios}}{\text{Recaudo Total}}$	$\frac{99}{5.707}$	1,7	La capacidad que tiene la administración municipal de Ancyua para obtener recursos de las principales fuentes tributarias con relación a los Recaudos Totales es del 1,7%.
Apalancamiento Financiero	$\frac{\text{Recursos de Crédito}}{\text{Ingresos Totales}}$	$\frac{800}{5.707}$	14,0	El nivel de financiamiento que requirió el municipio de Ancyua para su normal funcionamiento en la vigencia 2005 es del 14%.
Autosostenimiento Gastos de Funcionamiento	$\frac{\text{Recursos Propios}}{\text{Gastos de Funcionamiento}}$	$\frac{99}{547}$	18,1	La capacidad de autosostenimiento de los gastos de funcionamiento del municipio de Ancyua es del 18,1%
Disponibilidad de Recursos Propios para Gastos de Funcionamiento	$\frac{\text{Gastos de Funcionamiento}}{\text{Ingresos Ctes. Libre Destinacion}}$	$\frac{547}{636}$	86,0	Los gastos de funcionamiento del municipio de Ancyua se financiaron en un 86% con Ingresos Corrientes de libre destinación, correspondientes a las transferencias del S.G.P.
Participación de la Inversión Social	$\frac{\text{Inversión Social}}{\text{Gastos Totales}}$	$\frac{4.773}{5.348}$	89,2	La proporción de recursos destinados a la Inversión Social en los diferentes sectores de desarrollo social, con respecto al total de gastos es del 89,2%

ARBOLEDA

Ingresos:

El presupuesto definitivo de ingresos del municipio de Arboleda para el año 2005 se situó en \$4.475 millones, de los cuales a 31 de diciembre se recaudaron \$3.890 millones que corresponden al 86.9% de lo finalmente programado.

La estructura presupuestal muestra que el municipio de Arboleda deriva el 81.5% de sus ingresos de las transferencias que realiza la nación, básicamente por concepto del Sistema General de Participaciones, de otros ingresos corrientes con el 0.9%, de recursos de capital el 13.1% y un aporte del 4.5% por recursos propios, con un recaudo de \$174 millones.

Gastos:

El presupuesto de gastos para el año 2005 se liquidó finalmente por valor de \$5.624 millones, de los cuales a 31 de diciembre se ejecutaron \$3.955 millones que corresponden al 70.3% de lo programado, siendo la inversión social el rubro más representativo con \$3.494 millones que representan el 88.3%, los gastos de funcionamiento con \$413 millones que son el 10.4% y por último el servicio de la deuda con \$48 millones que equivalen al 1.2% de la programado.

La ejecución presupuestal de gastos muestra que la inversión social más relevante es la realizada en los sectores de salud con \$1.316 millones, educación \$236 millones, agua potable y saneamiento básico \$409 millones, recreación y deportes \$64 millones, cultura \$51 millones, infraestructura vial con \$52 millones, vivienda con \$300 millones y el rubro otros sectores con \$874 millones.

El siguiente cuadro muestra el comportamiento de la ejecución presupuestal de ingresos y gastos a 31 de diciembre de 2005.

EJECUCION PRESUPUESTAL VIGENCIA 2005 (CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

CONCEPTO	PRESUPUESTO DEFINITIVO	EJECUCION	% Ejec.	% Partic.
Ingresos Corrientes	3.967	3.379	85,2	86,9
Recursos Propios	217	174	80,2	4,5
Predial	40	16	40,0	0,4
Sobretasa Gasolina	90	55	61,1	1,4
Otros recursos propios	87	103	118,4	2,6
Transferencias - SGP	3.642	3.170	87,0	81,5
Otros Ingresos Corrientes	108	35	32,4	0,9
Recursos de Capital	508	511	100,6	13,1
TOTAL INGRESOS	4.475	3.890	86,9	100
Funcionamiento	548	413	75,4	10,4
Concejo	74	23	31,1	0,6
Personería	53	22	41,5	0,6
Municipio	421	368	87,4	9,3
Servicio de la Deuda	65	48	73,8	1,2
Inversión Social POAI	5.011	3.494	69,7	88,3
Salud	2.268	1.316	58,0	33,3
Educación	317	236	74,4	6,0
Agua Potable y Saneamiento	432	409	94,7	10,3
Deporte y Recreación	64	64	100,0	1,6
Cultura	61	51	83,6	1,3
Sector Agrario	24	24	100,0	0,6
Vivienda	332	300	90,4	7,6
Electrificación	52	45	86,5	1,1
Infraestructura Vial	59	52	88,1	1,3
Desarrollo Institucional	133	123	92,5	3,1
Otros Sectores	1.269	874	68,9	22,1
TOTAL GASTOS	5.624	3.955	70,3	100

Fuente: Ejecución presupuestal vigencia 2005

Resultados Presupuestal

Los ingresos totales en el año 2005 crecieron en \$821 millones con respecto al año anterior, cifra que corresponde al 26.8%; al igual que los gastos que crecieron en \$524 millones, es decir el 15.3%.

RESULTADO PRESUPUESTAL 2004-2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

CONCEPTO	EJECUCION		VARIACION	
	2004	2005	ABSOLUTA	%
Recursos Propios	53	174	121	228,3
Transferencias	2.720	3.170	450	16,5
Otros ingresos Corrientes	281	35	-246	-87,5
Recursos de Capital	15	511	496	3.306,7
Total Ingresos	3.069	3.890	821	26,8
Funcionamiento	383	413	30	7,8
Servicio de la Deuda	0	48	48	0,0
Inversión Social	3.048	3.494	446	14,6
Total Gastos	3.431	3.955	524	15,3
RESULTADO PRESUPUESTAL	-362	-65	297	-82,0

Fuente: Ejecuciones presupuestales vigencias 2004-2005

El resultado presupuestal que presenta el ejercicio del año 2005 es un déficit por valor de \$ 65 millones, resultado de unos compromisos mayores a los recaudos de la vigencia, valor que no debió comprometerse como resultado de un inadecuado manejo del PAC.

Deuda Pública:

El saldo de la deuda pública del municipio de Arboleda no entregó información.

INDICADORES DE GESTION VIGENCIA 2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

INDICADOR	FORMULA	VALORES	INDICE	INTERPRETACION
Generación Interna de Recursos	$\frac{\text{Recursos Propios}}{\text{Recaudo Total}}$	$\frac{174}{3.890}$	4,5	La capacidad que tiene la administración municipal de Arboleda para obtener recursos de las principales fuentes tributarias con relación a los Recaudos Totales es del 4,5%.
Apalancamiento Financiero	$\frac{\text{Recursos de Crédito}}{\text{Ingresos Totales}}$	$\frac{500}{3.890}$	12,9	El nivel de financiamiento que requirió el municipio de Arboleda para su normal funcionamiento en la vigencia 2005 es del 12,9%.
Autosostenimiento Gastos de Funcionamiento	$\frac{\text{Recursos Propios}}{\text{Gastos de Funcionamiento}}$	$\frac{174}{413}$	42,1	La capacidad de autosostenimiento de los gastos de funcionamiento del municipio de Arboleda es del 42,1%
Disponibilidad de Recursos Propios para Gastos de Funcionamiento	$\frac{\text{Gastos de Funcionamiento}}{\text{Ingresos Ctes. Libre Destinacion}}$	$\frac{413}{406}$	101,7	Los gastos de funcionamiento del municipio de Arboleda se financiaron en un 101,7% con Ingresos Corrientes de libre destinación, correspondientes a las transferencias del S.G.P.
Participación de la Inversión Social	$\frac{\text{Inversión Social}}{\text{Ingresos Totales}}$	$\frac{3.494}{3.890}$	88,3	La proporción de recursos destinados a la Inversión Social en los diferentes sectores de desarrollo social, con respecto al

	Gastos Totales	3.955		total de gastos es del 88,3%
BARBOCOAS				

Ingresos:

El presupuesto definitivo de ingresos del municipio de Barbacoas para el año 2005 se situó en \$10.103 millones, de los cuales a 31 de diciembre se recaudaron \$9.400 millones que corresponden al 93% de lo finalmente programado.

La estructura presupuestal muestra que el municipio de Barbacoas deriva el 71.5% de sus ingresos de las transferencias que realiza la nación, básicamente por concepto del Sistema General de Participaciones, de otros ingresos corrientes con el 4%, de recursos de capital el 0.3% y un aporte del 24.2% por recursos propios, con un recaudo de \$2.276 millones.

Gastos:

El presupuesto de gastos para el año 2005 se liquidó finalmente por valor de \$10.073 millones, de los cuales a 31 de diciembre se ejecutaron \$9.837 millones que corresponden al 97.7% de lo programado, siendo la inversión social el rubro más representativo con \$8.489 millones que representan el 86.3%, los gastos de funcionamiento con \$1.333 millones que son el 13.6% y por último el servicio de la deuda con \$15 millones que equivalen al 0.2% de la programado.

La ejecución presupuestal de gastos muestra que la inversión social más relevante es la realizada en los sectores de salud con \$4.257 millones, educación \$1.207 millones, agua potable y saneamiento básico \$1.108 millones, recreación y deportes \$59 millones, cultura \$103 millones, infraestructura vial con \$591 millones, vivienda con \$43 millones y el rubro otros sectores con \$653 millones.

El siguiente cuadro muestra el comportamiento de la ejecución presupuestal de ingresos y gastos a 31 de diciembre de 2005.

EJECUCION PRESUPUESTAL VIGENCIA 2005 (CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

CONCEPTO	PRESUPUESTO DEFINITIVO	EJECUCION	% Ejec.	% Partic.
Ingresos Corrientes	10.078	9.375	93,0	99,7
Recursos Propios	2.515	2.276	90,5	24,2
Predial	973	864	88,8	9,2
Sobretasa Gasolina	1.410	1.406	99,7	15,0
Otros recursos propios	132	6	4,5	0,1
Transferencias - SGP	7.107	6.725	94,6	71,5
Otros Ingresos Corrientes	456	374	82,0	4,0
Recursos de Capital	25	25	100,0	0,3
TOTAL INGRESOS	10.103	9.400	93,0	100
Funcionamiento	1.425	1.333	93,5	13,6
Concejo	97	89	91,8	0,9
Personería	57	57	100,0	0,6
Municipio	1.271	1.187	93,4	12,1
Servicio de la Deuda	15	15	100,0	0,2
Inversión Social POAI	8.633	8.489	98,3	86,3
Educación	1.208	1.207	99,9	12,3
Salud	4.262	4.257	99,9	43,3
Agua Potable y Saneamiento	1.111	1.108	99,7	11,3
Medio Ambiente	14	12	85,7	0,1
Deporte y Recreación	63	59	93,7	0,6
Cultura	103	103	100,0	1,0
Sector Agrario	10	8	80,0	0,1
Vivienda	45	43	95,6	0,4
Electrificación	276	246	89,1	2,5
Infraestructura Vial	591	591	100,0	6,0
Desarrollo Institucional	217	202	93,1	2,1
Otros Sectores	733	653	89,1	6,6

TOTAL GASTOS	10.073	9.837	97,7	100
---------------------	---------------	--------------	-------------	------------

Fuente: Ejecución presupuestal vigencia 2005

Resultado Presupuestal

Los ingresos totales en el año 2005 crecieron en \$1.191 millones con respecto al año anterior, cifra que corresponde al 14.5%; al igual que los gastos que crecieron en \$2.241 millones, es decir el 29.5%.

RESULTADO PRESUPUESTAL 2004-2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

CONCEPTO	EJECUCION		VARIACION	
	2004	2005	ABSOLUTA	%
Recursos Propios	87	2.276	2.189	2.516,1
Transferencias	6.770	6.725	-45	-0,7
Otros ingresos Corrientes	1.332	374	-958	-71,9
Recursos de Capital	20	25	5	25,0
Total Ingresos	8.209	9.400	1.191	14,5
Funcionamiento	1.121	1.333	212	18,9
Servicio de la Deuda	0	15	15	0,0
Inversión Social	6.475	8.489	2.014	31,1
Total Gastos	7.596	9.837	2.241	29,5
RESULTADO PRESUPUESTAL	613	-437	-1.050	-171,3

Fuente: Ejecuciones presupuestales vigencias 2004-2005

El resultado presupuestal que presenta el ejercicio en el año 2005 es un déficit de \$437 millones, a diferencia del año 2004 que presentó un superávit de \$613 millones.

Deuda Pública:

El saldo de la deuda pública del municipio de Barbacoas no entrego información.

INDICADORES DE GESTION VIGENCIA 2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

INDICADOR	FORMULA	VALORES	INDICE	INTERPRETACION
Generación Interna de Recursos	$\frac{\text{Recursos Propios}}{\text{Recaudo Total}}$	$\frac{2.276}{9.400}$	24,2	La capacidad que tiene la administración municipal de Barbacoas para obtener recursos de las principales fuentes tributarias con relación a los Recaudos Totales es del 24,2%.
Apalancamiento Financiero	$\frac{\text{Recursos de Crédito}}{\text{Ingresos Totales}}$	$\frac{0}{9.400}$	0,0	El municipio de Barbacoas no realizo créditos durante la vigencia 2005.
Autosostenimiento Gastos de Funcionamiento	$\frac{\text{Recursos Propios}}{\text{Gastos de Funcionamiento}}$	$\frac{2.276}{1.333}$	170,7	El municipio de Barbacoas es capaz de sostener sus propios gastos de funcionamiento, siempre y cuando se utilizara para este fin los recursos de la Sobretasa a la Gasolina
Disponibilidad de Recursos Propios para Gastos de Funcionamiento	$\frac{\text{Gastos de Funcionamiento}}{\text{Ingresos Ctes. Libre Destinacion}}$	$\frac{1.333}{561}$	237,6	Los gastos de funcionamiento del municipio de Barbacoas se financiaron en un 237,6% con Ingresos Corrientes de libre destinación, correspondientes a las transferencias del S.G.P.
Participación de la Inversión Social	Inversión Social	8.489	86,3	La proporción de recursos destinados a la Inversión Social en los diferentes sectores de desarrollo social, con respecto al total

	Gastos Totales	9.837		de gastos es del 86,3%
BELEN				

Ingresos:

El presupuesto definitivo de ingresos del municipio de Belen para el año 2005 se situó en \$6.361 millones, de los cuales a 31 de diciembre se recaudaron \$5.262 millones que corresponden al 82.7% de lo finalmente programado.

La estructura presupuestal muestra que el municipio de Belen deriva el 63.5% de sus ingresos de las transferencias que realiza la nación, básicamente por concepto del Sistema General de Participaciones, de otros ingresos corrientes con el 18.6%, de recursos de capital el 0.2% y un aporte del 17.6% por recursos propios, con un recaudo de \$928 millones.

Gastos:

El presupuesto de gastos para el año 2005 se liquidó finalmente por valor de \$6.361 millones, de los cuales a 31 de diciembre se ejecutaron \$5.764 millones que corresponden al 90.6% de lo programado, siendo la inversión social el rubro más representativo con \$4.908 millones que representan el 85.1%, los gastos de funcionamiento con \$734 millones que son el 12.7% y por último el servicio de la deuda con \$122 millones que equivalen al 2.1% de la programado.

La ejecución presupuestal de gastos muestra que la inversión social más relevante es la realizada en los sectores de salud con \$2.192 millones, educación \$302 millones, agua potable y saneamiento básico \$441 millones, recreación y deportes \$47 millones, cultura \$85 millones, infraestructura vial con \$55 millones, vivienda con \$191 millones y el rubro otros sectores con \$1.330 millones.

El siguiente cuadro muestra el comportamiento de la ejecución presupuestal de ingresos y gastos a 31 de diciembre de 2005.

EJECUCION PRESUPUESTAL VIGENCIA 2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

CONCEPTO	PRESUPUESTO DEFINITIVO	EJECUCION	% Ejec.	% Partic.
Ingresos Corrientes	5.728	5.249	91,6	99,8
Recursos Propios	1.053	928	88,1	17,6
Predial	295	300	101,7	5,7
Sobretasa Gasolina	471	364	77,3	6,9
Otros recursos propios	287	264	92,0	5,0
Transferencias - SGP	3.508	3.342	95,3	63,5
Otros Ingresos Corrientes	1.167	979	83,9	18,6
Recursos de Capital	633	13	2,1	0,2
TOTAL INGRESOS	6.361	5.262	82,7	100
Funcionamiento	804	734	91,3	12,7
Concejo	96	96	100,0	1,7
Personería	57	57	100,0	1,0
Municipio	651	581	89,2	10,1
Servicio de la Deuda	123	122	99,2	2,1
Inversión Social POAI	5.434	4.908	90,3	85,1
Educación	303	302	99,7	5,2
Salud	2.398	2.192	91,4	38,0
Agua Potable y Saneamiento	672	441	65,6	7,7
Medio Ambiente	0	0	0,0	0,0
Deporte y Recreación	47	47	100,0	0,8
Cultura	88	85	96,6	1,5
Sector Agrario	129	125	96,9	2,2
Vivienda	221	191	86,4	3,3
Electrificación	94	79	84,0	1,4
Infraestructura Vial	55	55	100,0	1,0
Desarrollo Institucional	61	61	100,0	1,1
Otros Sectores	1.366	1.330	97,4	23,1

TOTAL GASTOS	6.361	5.764	90,6	100
---------------------	--------------	--------------	-------------	------------

Fuente: Ejecución presupuestal vigencia 2005

Resultado Presupuestal

Los ingresos totales en el año 2005 se incrementaron en \$2.572 millones con respecto al año anterior, cifra que corresponde al 95.6%; al igual que los gastos que crecieron en \$2.814 millones, es decir el 95.4%.

RESULTADO PRESUPUESTAL 2004-2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

CONCEPTO	EJECUCION		VARIACION	
	2004	2005	ABSOLUTA	%
Recursos Propios	277	928	651	235,0
Transferencias	1.802	3.342	1.540	85,5
Otros ingresos Corrientes	495	979	484	97,8
Recursos de Capital	116	13	-103	-88,8
Total Ingresos	2.690	5.262	2.572	95,6
Funcionamiento	361	734	373	103,3
Servicio de la Deuda	85	122	37	43,5
Inversión Social	2.504	4.908	2.404	96,0
Total Gastos	2.950	5.764	2.814	95,4
RESULTADO PRESUPUESTAL	-260	-502	-242	93,1

Fuente: Ejecuciones presupuestales vigencias 2004-2005

El resultado presupuestal que presenta el ejercicio del año 2005 es un déficit por valor de \$ 502 millones, resultado de unos compromisos mayores a los recaudos de la vigencia, valor que no debió comprometerse como resultado de un inadecuado manejo del PAC.

Deuda Pública:

El saldo de la deuda pública del municipio de Belen a 31 de diciembre de 2005 fue de \$0.

INDICADORES DE GESTION VIGENCIA 2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

INDICADOR	FORMULA	VALORES	INDICE	INTERPRETACION
Generación Interna de Recursos	$\frac{\text{Recursos Propios}}{\text{Recaudo Total}}$	$\frac{928}{5.262}$	17,6	La capacidad que tiene la administración municipal de Belen para obtener recursos de las principales fuentes tributarias con relación a los Recaudos Totales es del 17,6%.
Apalancamiento Financiero	$\frac{\text{Recursos de Crédito}}{\text{Ingresos Totales}}$	$\frac{0}{5.262}$	0,0	El municipio de Belen no realizo créditos durante la vigencia 2005.
Autosostenimiento Gastos de Funcionamiento	$\frac{\text{Recursos Propios}}{\text{Gastos de Funcionamiento}}$	$\frac{928}{734}$	126,4	El municipio de Belen es capaz de sostener sus propios gastos de funcionamiento, siempre y cuando se utilizara para este fin los recursos de la Sobretasa a la Gasolina
Disponibilidad de Recursos Propios para Gastos de Funcionamiento	$\frac{\text{Gastos de Funcionamiento}}{\text{Ingresos Ctes. Libre Destinacion}}$	$\frac{734}{465}$	157,8	Los gastos de funcionamiento del municipio de Belen se financiaron en un 157,8% con Ingresos Corrientes de libre destinación, correspondientes a las transferencias del S.G.P.
Participación de la Inversión Social	$\frac{\text{Inversión Social}}{\text{Ingresos Ctes. Libre Destinacion}}$	$\frac{4.908}{465}$	85,1	La proporción de recursos destinados a la Inversión Social en los diferentes sectores de desarrollo social, con respecto al total

	Gastos Totales	5.764	de gastos es del 85,1%
BUESACO			

Ingresos:

El presupuesto definitivo de ingresos del municipio de Buesaco para el año 2005 se situó en \$6.280 millones, de los cuales a 31 de diciembre se recaudaron \$6.299 millones que corresponden al 100.3% de lo finalmente programado.

La estructura presupuestal muestra que el municipio de Buesaco deriva el 63.2% de sus ingresos de las transferencias que realiza la nación, básicamente por concepto del Sistema General de Participaciones, de otros ingresos corrientes con el 24.9%, de recursos de capital el 3% y un aporte del 8.9% por recursos propios, con un recaudo de \$562 millones.

Gastos:

El presupuesto de gastos para el año 2005 se liquidó finalmente por valor de \$6.690 millones, de los cuales a 31 de diciembre se ejecutaron \$5.771 millones que corresponden al 86.36% de lo programado, siendo la inversión social el rubro más representativo con \$5.045 millones que representan el 87.4%, los gastos de funcionamiento con \$705 millones que son el 12.2% y por último el servicio de la deuda con \$21 millones que equivalen al 0.4% de la programado.

La ejecución presupuestal de gastos muestra que la inversión social más relevante es la realizada en los sectores de salud con \$2.280 millones, educación \$397 millones, agua potable y saneamiento básico \$410 millones, recreación y deportes \$62 millones, cultura \$123 millones, infraestructura vial con \$444 millones, y el rubro otros sectores con \$857 millones.

El siguiente cuadro muestra el comportamiento de la ejecución presupuestal de ingresos y gastos a 31 de diciembre de 2005.

EJECUCION PRESUPUESTAL VIGENCIA 2005 (CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

CONCEPTO	PRESUPUESTO DEFINITIVO	EJECUCION	% Ejec.	% Partic.
Ingresos Corrientes	6.090	6.110	100,3	97,0
Recursos Propios	571	562	98,4	8,9
Predial	300	288	96,0	4,6
Sobretasa Gasolina	120	107	89,2	1,7
Otros recursos propios	151	167	110,6	2,7
Transferencias - SGP	3.978	3.978	100,0	63,2
Otros Ingresos Corrientes	1.541	1.570	101,9	24,9
Recursos de Capital	190	189	99,5	3,0
TOTAL INGRESOS	6.280	6.299	100,3	100
Funcionamiento	717	705	98,3	12,2
Concejo y Parsoneria	154	154	100,0	2,7
Municipio	563	551	97,9	9,5
Servicio de la Deuda	26	21	80,8	0,4
Inversión Social POAI	5.947	5.045	84,8	87,4
Salud	2.901	2.280	78,6	39,5
Educación	400	397	99,3	6,9
Agua Potable y Saneamiento	673	410	60,9	7,1
Medio Ambiente	50	68	136,0	1,2
Deporte y Recreación	62	62	100,0	1,1
Cultura	128	123	96,1	2,1
Sector Agrario	127	127	100,0	2,2
Vivienda	18	17	94,4	0,3
Electrificación	163	160	98,2	2,8
Infraestructura Vial	456	444	97,4	7,7
Desarrollo Institucional	101	100	99,0	1,7
Otros Sectores	868	857	98,7	14,9

TOTAL GASTOS	6.690	5.771	86,3	100
---------------------	--------------	--------------	-------------	------------

Fuente: Ejecución presupuestal vigencia 2005

Resultado Presupuestal

Los ingresos totales en el año 2005 se reducen en \$32 millones con respecto al año anterior, cifra que corresponde al 0.5%; al igual que los gastos que bajaron en \$747 millones, es decir el 11.5%.

RESULTADO PRESUPUESTAL 2004-2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

CONCEPTO	EJECUCION		VARIACION	
	2004	2005	ABSOLUTA	%
Recursos Propios	305	562	257	84,3
Transferencias	4.953	3.978	-975	-19,7
Otros ingresos Corrientes	949	1.570	621	65,4
Recursos de Capital	124	189	65	52,4
Total Ingresos	6.331	6.299	-32	-0,5
Funcionamiento	614	705	91	14,8
Servicio de la Deuda	129	21	-108	-83,7
Inversión Social	5.775	5.045	-730	-12,6
Total Gastos	6.518	5.771	-747	-11,5
RESULTADO PRESUPUESTAL	-187	528	715	-382,4

Fuente: Ejecuciones presupuestales vigencias 2004-2005

El resultado presupuestal que presenta el ejercicio en el año 2005 es un superávit de \$528 millones, a diferencia de año 2004 que presentó un déficit de \$187 millones.

Deuda Pública:

El saldo de la deuda pública del municipio de Buesaco a 31 de diciembre de 2005 fue de \$104 millones.

DEUDA PUBLICA 2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

DESCRIPCION	CODIGO DE CREDITO	Saldo Deuda en Millones de Pesos
BANCO AGRARIO	20667	18
BANCO AGRARIO	20639	25
BANCO AGRARIO	20557	15
BANCO AGRARIO	20229	46
TOTAL DEUDA PUBLICA		104

Fuente: SEUD cuarto trimestre 2005

INDICADORES DE GESTION VIGENCIA 2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

INDICADOR	FORMULA	VALORES	INDICE	INTERPRETACION
Generación Interna de Recursos	$\frac{\text{Recursos Propios}}{\text{Recaudo Total}}$	$\frac{562}{6.299}$	8,9	La capacidad que tiene la administración municipal de Buesaco para obtener recursos de las principales fuentes tributarias con relación a los Recaudos Totales es del 8,9%.
Apalancamiento Financiero	$\frac{\text{Recursos de Crédito}}{\text{Ingresos Totales}}$	$\frac{0}{6.299}$	0,0	El municipio de Buesaco no realizo créditos durante la vigencia 2005.
Autosostenimiento Gastos de Funcionamiento	$\frac{\text{Recursos Propios}}{\text{Gastos de Funcionamiento}}$	$\frac{562}{705}$	79,7	La capacidad de autosostenimiento de los gastos de funcionamiento del municipio de Buesaco es del 79,7%
Disponibilidad de Recursos Propios para Gastos de Funcionamiento	$\frac{\text{Gastos de Funcionamiento}}{\text{Ingresos Ctes. Libre Destinacion}}$	$\frac{705}{562}$	125,4	Los gastos de funcionamiento del municipio de Buesaco se financiaron en un 125,4% con Ingresos Corrientes de libre destinación, correspondientes a las transferencias del S.G.P.
Participación de la Inversión Social	$\frac{\text{Inversión Social}}{\text{Gastos Totales}}$	$\frac{5.045}{5.771}$	87,4	La proporción de recursos destinados a la Inversión Social en los diferentes sectores de desarrollo social, con respecto al total de gastos es del 87,4%

CHACHAGUI

Ingresos:

El presupuesto definitivo de ingresos del municipio de Chachagui para el año 2005 se situó en \$6.361 millones, de los cuales a 31 de diciembre se recaudaron \$5.046 millones que corresponden al 79.3% de lo finalmente programado.

La estructura presupuestal muestra que el municipio de Chachagui deriva el 49.2% de sus ingresos de las transferencias que realiza la nación, básicamente por concepto del Sistema General de Participaciones, de otros ingresos corrientes con el 32.8%, de recursos de capital el 0.2% y un aporte del 17.8% por recursos propios, con un recaudo de \$898 millones.

Gastos:

El presupuesto de gastos para el año 2005 se liquidó finalmente por valor de \$7.162 millones, de los cuales a 31 de diciembre se ejecutaron \$6.152 millones que corresponden al 85.9% de lo programado, siendo la inversión social el rubro más representativo con \$5.352 millones que representan el 87%, los gastos de funcionamiento con \$704 millones que son el 11.4% y por último el servicio de la deuda con \$96 millones que equivalen al 1.6% de la programado.

La ejecución presupuestal de gastos muestra que la inversión social más relevante es la realizada en los sectores de salud con \$2.528 millones, educación \$284 millones, agua potable y saneamiento básico \$379 millones, recreación y deportes \$41 millones, cultura \$90 millones, infraestructura vial con \$384 millones, y el rubro otros sectores con \$1.257 millones.

El siguiente cuadro muestra el comportamiento de la ejecución presupuestal de ingresos y gastos a 31 de diciembre de 2005.

EJECUCION PRESUPUESTAL VIGENCIA 2005
(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

CONCEPTO	PRESUPUESTO DEFINITIVO	EJECUCION	% Ejec.	% Partic.
Ingresos Corrientes	5.728	5.036	87,9	99,8
Recursos Propios	1.010	898	88,9	17,8
Predial	295	295	100,0	5,8
Sobretasa Gasolina	471	364	77,3	7,2
Otros recursos propios	244	239	98,0	4,7
Transferencias - SGP	2.547	2.481	97,4	49,2
Otros Ingresos Corrientes	2.171	1.657	76,3	32,8
Recursos de Capital	633	10	1,6	0,2
TOTAL INGRESOS	6.361	5.046	79,3	100
Funcionamiento	799	704	88,1	11,4
Concejo	96	96	100,0	1,6
Personería	57	57	100,0	0,9
Municipio	646	551	85,3	9,0
Servicio de la Deuda	105	96	91,4	1,6
Inversión Social POAI	6.258	5.352	85,5	87,0
Salud	2.920	2.528	86,6	41,1
Educación	333	284	85,3	4,6
Agua Potable y Saneamiento	688	379	55,1	6,2
Medio Ambiente	11	11	100,0	0,2
Deporte y Recreación	54	41	75,9	0,7
Cultura	94	90	95,7	1,5
Sector Agrario	101	82	81,2	1,3
Vivienda	222	153	68,9	2,5
Electrificación	95	83	87,4	1,3
Infraestructura Vial	396	384	97,0	6,2
Desarrollo Institucional	61	60	98,4	1,0

Otros Sectores	1.283	1.257	98,0	20,4
TOTAL GASTOS	7.162	6.152	85,9	100

Fuente: Ejecución presupuestal vigencia 2005

Resultado Presupuestal

Los ingresos totales en el año 2005 se reducen en \$347 millones con respecto al año anterior, cifra que corresponde al 6.4%; Diferente situación presentaron los gastos que crecieron en \$683 millones, es decir subieron el 12.5%.

RESULTADO PRESUPUESTAL 2004-2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

CONCEPTO	EJECUCION		VARIACION	
	2004	2005	ABSOLUTA	%
Recursos Propios	461	898	437	94,8
Transferencias	3.814	2.481	-1.333	-35,0
Otros ingresos Corrientes	1.108	1.657	549	49,5
Recursos de Capital	10	10	0	0,0
Total Ingresos	5.393	5.046	-347	-6,4
Funcionamiento	696	704	8	1,1
Servicio de la Deuda	206	96	-110	-53,4
Inversión Social	4.567	5.352	785	17,2
Total Gastos	5.469	6.152	683	12,5
RESULTADO PRESUPUESTAL	-76	-1.106	-1.030	1.355,3

Fuente: Ejecuciones presupuestales vigencias 2004-2005

El resultado presupuestal que presenta el ejercicio del año 2005 es un déficit por valor de \$ 1.106 millones, resultado de unos compromisos mayores a los recaudos de la vigencia, valor que no debió comprometerse como resultado de un inadecuado manejo del PAC.

Deuda Pública:

El saldo de la deuda pública del municipio de Chachagui a 31 de diciembre de 2005 fue de \$125.5 millones.

DEUDA PUBLICA 2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

DESCRIPCION	CODIGO DE CREDITO	Saldo Deuda en Millones de Pesos
SALDO POPULAR	611510145	94
SALDO POPULAR	611510147	31
TOTAL DEUDA PUBLICA		126

Fuente: SEUD cuarto trimestre 2005

INDICADORES DE GESTION VIGENCIA 2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

INDICADOR	FORMULA	VALORES	INDICE	INTERPRETACION
Generación Interna de Recursos	$\frac{\text{Recursos Propios}}{\text{Recaudo Total}}$	$\frac{898}{5.046}$	17,8	La capacidad que tiene la administración municipal de Chachagui para obtener recursos de las principales fuentes tributarias con relación a los Recaudos Totales es del 17,8%.
Apalancamiento Financiero	$\frac{\text{Recursos de Crédito}}{\text{Ingresos Totales}}$	$\frac{0}{5.046}$	0,0	El municipio de Chachagui no realizo créditos durante la vigencia 2005.
Autosostenimiento Gastos de Funcionamiento	$\frac{\text{Recursos Propios}}{\text{Gastos de Funcionamiento}}$	$\frac{898}{704}$	127,6	La capacidad de autosostenimiento de los gastos de funcionamiento del municipio de Chachagui es del 100%; siempre y cuando se redireccionen para tal fin algunos recursos propios como la sobretasa a la gasolina
Disponibilidad de Recursos Propios para Gastos de Funcionamiento	$\frac{\text{Gastos de Funcionamiento}}{\text{Ingresos Ctes. Libre Destinacion}}$	$\frac{704}{464}$	151,7	Los gastos de funcionamiento del municipio de Chachagui se financiaron en un 151,7% con Ingresos Corrientes de libre destinación, correspondientes a las transferencias del S.G.P.
Participación de la Inversión Social	$\frac{\text{Inversión Social}}{\text{Gastos Totales}}$	$\frac{5.352}{6.152}$	87,0	La proporción de recursos destinados a la Inversión Social en los diferentes sectores de desarrollo social, con respecto al total de gastos es del 87%

CARLOSAMA

Ingresos:

El presupuesto definitivo de ingresos del municipio de Carlosama para el año 2005 se situó en \$5.402 millones, de los cuales a 31 de diciembre se recaudaron \$5.228 millones que corresponden al 96.8% de lo finalmente programado.

La estructura presupuestal muestra que el municipio de Carlosama deriva el 71.4% de sus ingresos de las transferencias que realiza la nación, básicamente por concepto del Sistema General de Participaciones, de otros ingresos corrientes con el 13.1%, de recursos de capital el 6% y un aporte del 9.5% por recursos propios, con un recaudo de \$497 millones.

Gastos:

El presupuesto de gastos para el año 2005 se liquidó finalmente por valor de \$5.402 millones, de los cuales a 31 de diciembre se ejecutaron \$4.497 millones que corresponden al 83.2% de lo programado, siendo la inversión social el rubro más representativo con \$3.792 millones que representan el 84.3%, los gastos de funcionamiento con \$575 millones que son el 12.8% y por último el servicio de la deuda con \$130 millones que equivalen al 2.9% de la programado.

La ejecución presupuestal de gastos muestra que la inversión social más relevante es la realizada en los sectores de salud con \$1.904 millones, educación \$308 millones, agua potable y saneamiento básico \$716 millones, recreación y deportes \$46 millones, cultura \$82 millones, infraestructura vial con \$311 millones, y el rubro otros sectores con \$76 millones.

El siguiente cuadro muestra el comportamiento de la ejecución presupuestal de ingresos y gastos a 31 de diciembre de 2005.

EJECUCION PRESUPUESTAL VIGENCIA 2005 (CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

CONCEPTO	PRESUPUESTO DEFINITIVO	EJECUCION	% Ejec.	% Partic.
Ingresos Corrientes	5.090	4.914	96,5	94,0
Recursos Propios	552	497	90,0	9,5
Predial	40	42	105,0	0,8
Sobretasa Gasolina	216	170	78,7	3,3
Otros recursos propios	296	285	96,3	5,5
Transferencias - SGP	3.864	3.732	96,6	71,4
Otros Ingresos Corrientes	674	685	101,6	13,1
Recursos de Capital	312	314	100,6	6,0
TOTAL INGRESOS	5.402	5.228	96,8	100
Funcionamiento	598	575	96,2	12,8
Concejo	74	74	100,0	1,6
Personería	57	57	100,0	1,3
Municipio	467	444	95,1	9,9
Servicio de la Deuda	130	130	100,0	2,9
Inversión Social POAI	4.674	3.792	81,1	84,3
Educación	320	308	96,3	6,8
Salud	1.920	1.904	99,2	42,3
Agua Potable y Saneamiento	730	716	98,1	15,9
Medio Ambiente	29	19	65,5	0,4
Deporte y Recreación	94	46	48,9	1,0
Cultura	85	82	96,5	1,8
Sector Agrario	128	90	70,3	2,0
Vivienda	0	0	0,0	0,0
Electrificación	84	79	94,0	1,8
Infraestructura Vial	386	311	80,6	6,9
Desarrollo Institucional	178	161	90,4	3,6

Otros Sectores	720	76	10,6	1,7
TOTAL GASTOS	5.402	4.497	83,2	100

Fuente: Ejecución presupuestal vigencia 2005

Resultado Presupuestal

Los ingresos totales en el año 2005 se incrementaron en \$1.499 millones con respecto al año anterior, cifra que corresponde al 40.2%; por su parte los gastos crecieron en \$1.613 millones, es decir subieron el 55.9%.

RESULTADO PRESUPUESTAL 2004-2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

CONCEPTO	EJECUCION		VARIACION	
	2004	2005	ABSOLUTA	%
Recursos Propios	67	497	430	641,8
Transferencias	3.346	3.732	386	11,5
Otros ingresos Corrientes	184	685	501	272,3
Recursos de Capital	132	314	182	137,9
Total Ingresos	3.729	5.228	1.499	40,2
Funcionamiento	443	575	132	29,8
Servicio de la Deuda	118	130	12	10,2
Inversión Social	2.323	3.792	1.469	63,2
Total Gastos	2.884	4.497	1.613	55,9
RESULTADO PRESUPUESTAL	845	731	-114	-13,5

Fuente: Ejecuciones presupuestales vigencias 2004-2005

El resultado presupuestal que presenta el ejercicio del año 2005 es un superávit por valor de \$ 731 millones, resultado de unos compromisos menores a los recaudos de la vigencia, valor que debió comprometerse en la solución de los problemas que presenta la población.

Deuda Pública:

El saldo de la deuda pública del municipio de Carlosama no entrego información.

INDICADORES DE GESTION VIGENCIA 2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

INDICADOR	FORMULA	VALORES	INDICE	INTERPRETACION
Generación Interna de Recursos	$\frac{\text{Recursos Propios}}{\text{Recaudo Total}}$	$\frac{497}{5.228}$	9,5	La capacidad que tiene la administración municipal de Carlosama para obtener recursos de las principales fuentes tributarias con relación a los Recaudos Totales es del 9,5%.
Apalancamiento Financiero	$\frac{\text{Recursos de Crédito}}{\text{Ingresos Totales}}$	$\frac{0}{5.228}$	0,0	El municipio de Carlosama no realizo créditos durante la vigencia 2005.
Autosostenimiento Gastos de Funcionamiento	$\frac{\text{Recursos Propios}}{\text{Gastos de Funcionamiento}}$	$\frac{497}{575}$	86,4	La capacidad de autosostenimiento de los gastos de funcionamiento del municipio de Carlosama es del 86,4%
Disponibilidad de Recursos Propios para Gastos de Funcionamiento	$\frac{\text{Gastos de Funcionamiento}}{\text{Ingresos Ctes. Libre Destinacion}}$	$\frac{575}{583}$	98,6	Los gastos de funcionamiento del municipio de Carlosama se financiaron en un 98% con Ingresos Corrientes de libre destinación, correspondientes a las transferencias del S.G.P.
Participación de la Inversión Social	Inversión Social	3.792	84,3	La proporción de recursos destinados a la Inversión Social en los diferentes sectores de desarrollo social, con respecto

	Gastos Totales	4.497		al total de gastos es del 84,3%
--	----------------	-------	--	---------------------------------

COLON GENOVA

Ingresos:

El presupuesto definitivo de ingresos del municipio de Colon Genova para el año 2005 se situó en \$5.393 millones, de los cuales a 31 de diciembre se recaudaron \$4.352 millones que corresponden al 80.7% de lo finalmente programado.

La estructura presupuestal muestra que el municipio de Colon Genova deriva el 90.9% de sus ingresos de las transferencias que realiza la nación, básicamente por concepto del Sistema General de Participaciones, de otros ingresos corrientes con el 5.8% y un aporte del 3.3% por recursos propios, con un recaudo de \$145 millones.

Gastos:

El presupuesto de gastos para el año 2005 se liquidó finalmente por valor de \$5.419 millones, de los cuales a 31 de diciembre se ejecutaron \$4.969 millones que corresponden al 91.7% de lo programado, siendo la inversión social el rubro más representativo con \$4.496 millones que representan el 90.5%, los gastos de funcionamiento con \$420 millones que son el 8.5% y por último el servicio de la deuda con \$53 millones que equivalen al 1.1% de lo ejecutado.

La ejecución presupuestal de gastos muestra que la inversión social más relevante es la realizada en los sectores de salud con \$2.411 millones, educación \$285 millones, agua potable y saneamiento básico \$578 millones, recreación y deportes \$299 millones, cultura \$83 millones, infraestructura vial con \$336 millones, y el rubro otros sectores con \$137 millones.

El siguiente cuadro muestra el comportamiento de la ejecución presupuestal de ingresos y gastos a 31 de diciembre de 2005.

EJECUCION PRESUPUESTAL VIGENCIA 2005 (CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

CONCEPTO	PRESUPUESTO DEFINITIVO	EJECUCION	% Ejec.	% Partic.
Ingresos Corrientes	5.380	4.352	80,9	100,0
Recursos Propios	156	145	92,9	3,3
Predial	30	32	106,7	0,7
Sobretasa Gasolina	88	77	87,5	1,8
Otros recursos propios	38	36	94,7	0,8
Transferencias - SGP	4.190	3.955	94,4	90,9
Otros Ingresos Corrientes	1.034	252	24,4	5,8
Recursos de Capital	13	0	0,0	0,0
TOTAL INGRESOS	5.393	4.352	80,7	100
Funcionamiento	453	420	92,7	8,5
Concejo	65	61	93,8	1,2
Personería	55	55	100,0	1,1
Municipio	333	304	91,3	6,1
Servicio de la Deuda	55	53	96,4	1,1
Inversión Social POAI	4.911	4.496	91,5	90,5
Educación	312	285	91,3	5,7
Salud	2.510	2.411	96,1	48,5
Agua Potable y Saneamiento	603	578	95,9	11,6
Medio Ambiente	13	12	92,3	0,2
Deporte y Recreación	307	299	97,4	6,0
Cultura	84	83	98,8	1,7
Sector Agrario	112	105	93,8	2,1
Vivienda	117	87	74,4	1,8
Electrificación	52	41	78,8	0,8
Infraestructura Vial	347	336	96,8	6,8
Desarrollo Institucional	125	122	97,6	2,5

Otros Sectores	329	137	41,6	2,8
TOTAL GASTOS	5.419	4.969	91,7	100

Fuente: Ejecución presupuestal vigencia 2005

Resultados Presupuestal

Los ingresos totales en el año 2005 se incrementaron en \$608 millones con respecto al año anterior, cifra que corresponde al 16.2%; por su parte los gastos crecieron en \$1.089 millones, es decir subieron el 28.1%.

RESULTADO PRESUPUESTAL 2004-2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

CONCEPTO	EJECUCION		VARIACION	
	2004	2005	ABSOLUTA	%
Recursos Propios	51	145	94	184,3
Transferencias	2.902	3.955	1.053	36,3
Otros ingresos Corrientes	736	252	-484	-65,8
Recursos de Capital	55	0	-55	-100,0
Total Ingresos	3.744	4.352	608	16,2
Funcionamiento	378	420	42	11,1
Servicio de la Deuda	62	53	-9	-14,5
Inversión Social	3.440	4.496	1.056	30,7
Total Gastos	3.880	4.969	1.089	28,1
RESULTADO PRESUPUESTAL	-136	-617	-481	353,7

Fuente: Ejecuciones presupuestales vigencias 2004-2005

El resultado presupuestal que presenta el ejercicio del año 2005 es un déficit por valor de \$ 617 millones, resultado de unos compromisos mayores a los recaudos de la vigencia, valor que no debió comprometerse como resultado de un inadecuado manejo del PAC.

Deuda Pública:

El saldo de la deuda pública del municipio de Carlosama a 31 de diciembre de 2005 fue de \$76 millones.

DEUDA PUBLICA 2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

DESCRIPCION	CODIGO DE CREDITO	Saldo Deuda en Millones de Pesos
COLOMBIA	611511593	77
TOTAL DEUDA PUBLICA		77

Fuente: SEUD cuarto trimestre 2005

INDICADORES DE GESTION VIGENCIA 2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

INDICADOR	FORMULA	VALORES	INDICE	INTERPRETACION
Generación Interna de Recursos	$\frac{\text{Recursos Propios}}{\text{Recaudo Total}}$	$\frac{145}{4.352}$	3,3	La capacidad que tiene la administración municipal de Colon Genova para obtener recursos de las principales fuentes tributarias con relación a los Recaudos Totales es del 3,3%.
Apalancamiento Financiero	$\frac{\text{Recursos de Crédito}}{\text{Ingresos Totales}}$	$\frac{0}{4.352}$	0,0	El municipio de Colon Genova no realizo créditos durante la vigencia 2005.
Autosostenimiento Gastos de Funcionamiento	$\frac{\text{Recursos Propios}}{\text{Gastos de Funcionamiento}}$	$\frac{145}{420}$	34,5	La capacidad de autosostenimiento de los gastos de funcionamiento del municipio de Colon Genova es del 34,5%
Disponibilidad de Recursos Propios para Gastos de Funcionamiento	$\frac{\text{Gastos de Funcionamiento}}{\text{Ingresos Ctes. Libre Destinacion}}$	$\frac{420}{514}$	81,7	Los gastos de funcionamiento del municipio de Colon Genova se financiaron en un 81,7% con Ingresos Corrientes de libre destinación, correspondientes a las transferencias del S.G.P.
Participación de la Inversión Social	$\frac{\text{Inversión Social}}{\text{Gastos Totales}}$	$\frac{4.496}{4.969}$	90,5	La proporción de recursos destinados a la Inversión Social en los diferentes sectores de desarrollo social, con respecto al total de gastos es del %

CONSACA

Ingresos:

El presupuesto definitivo de ingresos del municipio de Consaca para el año 2005 se situó en \$4.730 millones, de los cuales a 31 de diciembre se recaudaron \$4.623 millones que corresponden al 97.7% de lo finalmente programado.

La estructura presupuestal muestra que el municipio de Consaca deriva el 74.8% de sus ingresos de las transferencias que realiza la nación, básicamente por concepto del Sistema General de Participaciones, de otros ingresos corrientes con el 12.3%, de recursos de capital el 2.9% y un aporte del 10.1% por recursos propios, con un recaudo de \$465 millones.

Gastos:

El presupuesto de gastos para el año 2005 se liquidó finalmente por valor de \$4.730 millones, de los cuales a 31 de diciembre se ejecutaron \$4.272 millones que corresponden al 90.3% de lo programado, siendo la inversión social el rubro más representativo con \$3.624 millones que representan el 84.4%, los gastos de funcionamiento con \$623 millones que son el 14.6% y por último el servicio de la deuda con \$25 millones que equivalen al 0.6% de lo ejecutado.

La ejecución presupuestal de gastos muestra que la inversión social más relevante es la realizada en los sectores de salud con \$2.527 millones, educación \$255 millones, agua potable y saneamiento básico \$387 millones, recreación y deportes \$55 millones, cultura \$62 millones, infraestructura vial con \$74 millones y el rubro sector agrario con \$73 millones.

El siguiente cuadro muestra el comportamiento de la ejecución presupuestal de ingresos y gastos a 31 de diciembre de 2005.

EJECUCION PRESUPUESTAL VIGENCIA 2005
(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

CONCEPTO	PRESUPUESTO DEFINITIVO	EJECUCION	% Ejec.	% Partic.
Ingresos Corrientes	4.596	4.489	97,7	97,1
Recursos Propios	472	465	98,5	10,1
Predial	40	40	100,0	0,9
Sobretasa Gasolina	390	393	100,8	8,5
Otros recursos propios	42	32	76,2	0,7
Transferencias - SGP	3.456	3.456	100,0	74,8
Otros Ingresos Corrientes	668	568	85,0	12,3
Recursos de Capital	134	134	100,0	2,9
TOTAL INGRESOS	4.730	4.623	97,7	100
Funcionamiento	640	623	97,3	14,6
Concejo	78	77	98,7	1,8
Personería	47	47	100,0	1,1
Municipio	515	499	96,9	11,7
Servicio de la Deuda	26	25	96,2	0,6
Inversión Social POAI	4.064	3.624	89,2	84,8
Educación	265	255	96,2	6,0
Salud	2.612	2.527	96,7	59,2
Agua Potable y Saneamiento	418	387	92,6	9,1
Medio Ambiente	59	59	100,0	1,4
Deporte y Recreación	59	55	93,2	1,3
Cultura	64	62	96,9	1,5
Sector Agrario	73	73	100,0	1,7
Vivienda	35	35	100,0	0,8
Electrificación	36	28	77,8	0,7
Infraestructura Vial	75	74	98,7	1,7
Desarrollo Institucional	72	68	94,4	1,6

Otros Sectores	296	1	0,3	0,0
TOTAL GASTOS	4.730	4.272	90,3	100

Fuente: Ejecución presupuestal vigencia 2005

Resultados Presupuestal

Los ingresos totales en el año 2005 se incrementaron en \$789 millones con respecto al año anterior, cifra que corresponde al 20.6%; por su parte los gastos crecieron en \$350 millones, es decir subieron el 8.9%.

RESULTADO PRESUPUESTAL 2004-2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

CONCEPTO	EJECUCION		VARIACION	
	2004	2005	ABSOLUTA	%
Recursos Propios	74	465	391	528,4
Transferencias	3.358	3.456	98	2,9
Otros ingresos Corrientes	402	568	166	41,3
Recursos de Capital	0	134	134	0,0
Total Ingresos	3.834	4.623	789	20,6
Funcionamiento	955	623	-332	-34,8
Servicio de la Deuda	34	25	-9	-26,5
Inversión Social	2.933	3.624	691	23,6
Total Gastos	3.922	4.272	350	8,9
RESULTADO PRESUPUESTAL	-88	351	439	-498,9

Fuente: Ejecuciones presupuestales vigencias 2004-2005

El resultado presupuestal que presenta el ejercicio del año 2005 es un superávit por valor de \$ 351 millones, resultado de unos compromisos menores a los recaudos de la vigencia, valor que debió comprometerse en la solución de los problemas que presenta la población.

Deuda Pública:

El saldo de la deuda pública del municipio de Consaca a 31 de diciembre de 2005 fue de \$78 millones.

DEUDA PUBLICA 2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

DESCRIPCION	CODIGO DE CREDITO	Saldo Deuda en Millones de Pesos
BANAGRARIO	725048840028241	11
POPULAR	2000284-3	51
BANAGRARIO	725048840028231	16
TOTAL DEUDA PUBLICA		78

Fuente: SEUD cuarto trimestre 2005

INDICADORES DE GESTION VIGENCIA 2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

INDICADOR	FORMULA	VALORES	INDICE	INTERPRETACION
Generación Interna de Recursos	$\frac{\text{Recursos Propios}}{\text{Recaudo Total}}$	$\frac{465}{4.623}$	10,1	La capacidad que tiene la administración municipal de Consaca para obtener recursos de las principales fuentes tributarias con relación a los Recaudos Totales es del 10,3%.
Apalancamiento Financiero	$\frac{\text{Recursos de Crédito}}{\text{Ingresos Totales}}$	$\frac{0}{4.623}$	0,0	El municipio de Consaca no realizo créditos durante la vigencia 2005.
Autosostenimiento Gastos de Funcionamiento	$\frac{\text{Recursos Propios}}{\text{Gastos de Funcionamiento}}$	$\frac{465}{623}$	74,6	La capacidad de autosostenimiento de los gastos de funcionamiento del municipio de Consaca es del 74,6%
Disponibilidad de Recursos Propios para Gastos de Funcionamiento	$\frac{\text{Gastos de Funcionamiento}}{\text{Ingresos Ctes. Libre Destinacion}}$	$\frac{623}{401}$	155,4	Los gastos de funcionamiento del municipio de Consaca se financiaron en un 155,4% con Ingresos Corrientes de libre destinación, correspondientes a las transferencias del S.G.P.
Participación de la Inversión Social	$\frac{\text{Inversión Social}}{\text{Gastos Totales}}$	$\frac{3.624}{4.272}$	84,8	La proporción de recursos destinados a la Inversión Social en los diferentes sectores de desarrollo social, con respecto al total de gastos es del 84,8%

CORDOBA

Ingresos:

El presupuesto definitivo de ingresos del municipio de Cordoba para el año 2005 se situó en \$5.369 millones, de los cuales a 31 de diciembre se recaudaron \$4.804 millones que corresponden al 89.5% de lo finalmente programado.

La estructura presupuestal muestra que el municipio de Cordoba deriva el 93.8% de sus ingresos de las transferencias que realiza la nación, básicamente por concepto del Sistema General de Participaciones, de otros ingresos corrientes con el 2.8%, de recursos de capital el 0% y un aporte del 3.4% por recursos propios, con un recaudo de \$162 millones.

Gastos:

El presupuesto de gastos para el año 2005 se liquidó finalmente por valor de \$5.495 millones, de los cuales a 31 de diciembre se ejecutaron \$4.837 millones que corresponden al 88% de lo programado, siendo la inversión social el rubro más representativo con \$4.267 millones que representan el 88.2% y los gastos de funcionamiento con \$570 millones que son el 11.8%.

La ejecución presupuestal de gastos muestra que la inversión social más relevante es la realizada en los sectores de salud con \$2.923 e infraestructura vial con \$643 millones, mientras que en los demás sectores la ejecución relativa fue baja, toda vez que en educación únicamente son \$150 millones, agua potable y saneamiento básico \$15 millones, recreación y deportes \$28 millones y cultura con \$38 millones.

El siguiente cuadro muestra el comportamiento de la ejecución presupuestal de ingresos y gastos a 31 de diciembre de 2005.

EJECUCION PRESUPUESTAL VIGENCIA 2005
(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

CONCEPTO	PRESUPUESTO DEFINITIVO	EJECUCION	% Ejec.	% Partic.
Ingresos Corrientes	5.368	4.803	89,5	100,0
Recursos Propios	318	162	50,9	3,4
Predial	50	30	60,0	0,6
Sobretasa Gasolina	150	79	52,7	1,6
Otros recursos propios	118	53	44,9	1,1
Transferencias - SGP	4.877	4.508	92,4	93,8
Otros Ingresos Corrientes	173	133	76,9	2,8
Recursos de Capital	1	1	100,0	0,0
TOTAL INGRESOS	5.369	4.804	89,5	100
Funcionamiento	768	570	74,2	11,8
Concejo	81	71	87,7	1,5
Personería	49	43	87,8	0,9
Municipio	638	456	71,5	9,4
Servicio de la Deuda	0	0	0,0	0,0
Inversión Social POAI	4.727	4.267	90,3	88,2
Salud	2.928	2.923	99,8	60,4
Educación	154	150	97,4	3,1
Agua Potable y Saneamiento	95	15	15,8	0,3
Deporte y Recreación	34	28	82,4	0,6
Cultura	45	38	84,4	0,8
Sector Agrario	7	8	114,3	0,2
Vivienda	43	13	30,2	0,3
Electrificación	37	36	97,3	0,7

Infraestructura Vial	943	643	68,2	13,3
Desarrollo Institucional	3	0	0,0	0,0
Otros Sectores	438	413	94,3	8,5
TOTAL GASTOS	5.495	4.837	88,0	100

Fuente: Ejecución presupuestal vigencia 2005

Resultado Presupuestal

Los ingresos totales en el año 2005 se incrementaron en \$1.395 millones con respecto al año anterior, cifra que corresponde al 40.9%; por su parte los gastos crecieron en \$402 millones, es decir subieron el 9.1%.

RESULTADO PRESUPUESTAL 2004-2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

CONCEPTO	EJECUCION		VARIACION	
	2004	2005	ABSOLUTA	%
Recursos Propios	95	162	67	70,5
Transferencias	3.244	4.508	1.264	39,0
Otros ingresos Corrientes	70	133	63	90,0
Recursos de Capital	0	1	1	#jDIV/0!
Total Ingresos	3.409	4.804	1.395	40,9
Funcionamiento	487	570	83	17,0
Servicio de la Deuda	0	0	0	#jDIV/0!
Inversión Social	3.948	4.267	319	8,1
Total Gastos	4.435	4.837	402	9,1
RESULTADO PRESUPUESTAL	-1.026	-33	993	-96,8

Fuente: Ejecuciones presupuestales vigencias 2004-2005

El resultado presupuestal que presenta el ejercicio del año 2005 es un déficit por valor de \$ 33 millones, resultado de unos compromisos mayores a los recaudos de la vigencia, valor que no debió comprometerse como resultado de un inadecuado manejo del PAC.

Deuda Pública:

El saldo de la deuda pública del municipio de Cordoba no presentó información.

INDICADORES DE GESTION VIGENCIA 2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

INDICADOR	FORMULA	VALORES	INDICE	INTERPRETACION
Generación Interna de Recursos	$\frac{\text{Recursos Propios}}{\text{Recaudo Total}}$	$\frac{162}{4.804}$	3,4	La capacidad que tiene la administración municipal de Cordoba para obtener recursos de las principales fuentes tributarias con relación a los Recaudos Totales es del 3,4%.
Apalancamiento Financiero	$\frac{\text{Recursos de Crédito}}{\text{Ingresos Totales}}$	$\frac{0}{4.804}$	0,0	El municipio de Cordoba no realizo créditos durante la vigencia 2005.
Autosostenimiento Gastos de Funcionamiento	$\frac{\text{Recursos Propios}}{\text{Gastos de Funcionamiento}}$	$\frac{162}{570}$	28,4	La capacidad de autosostenimiento de los gastos de funcionamiento del municipio de es del 28,4%
Disponibilidad de Recursos Propios para Gastos de Funcionamiento	$\frac{\text{Gastos de Funcionamiento}}{\text{Ingresos Ctes. Libre Destinacion}}$	$\frac{570}{476}$	119,7	Los gastos de funcionamiento del municipio de Cordoba se financiaron en un 119,7% con Ingresos Corrientes de libre destinación, correspondientes a las transferencias del S.G.P.

Participación de la Inversión Social	Inversión Social	4.267	88,2	La proporción de recursos destinados a la Inversión Social en los diferentes sectores de desarrollo social, con respecto al total de gastos es del 88,2%
	Gastos Totales	4.837		

CUMBAL

Ingresos:

El presupuesto definitivo de ingresos del municipio de Cumbal para el año 2005 se situó en \$13.035 millones, de los cuales a 31 de diciembre se recaudaron \$11.788 millones que corresponden al 90.4% de lo finalmente programado.

La estructura presupuestal muestra que el municipio de Cumbal deriva el 53.7% de sus ingresos de las transferencias que realiza la nación, básicamente por concepto del Sistema General de Participaciones, de otros ingresos corrientes con el 33.3%, de recursos de capital el 10.4% y un aporte del 2.6% por recursos propios, con un recaudo de \$304 millones.

Gastos:

El presupuesto de gastos para el año 2005 se liquidó finalmente por valor de \$12.299 millones, de los cuales a 31 de diciembre se ejecutaron \$10.250 millones que corresponden al 83.3% de lo programado, siendo la inversión social el rubro más representativo con \$9.389 millones que representan el 91.6%, los gastos de funcionamiento con \$779 millones que son el 7.6% y por último el servicio de la deuda con \$82 millones que equivalen al 0.8% de lo ejecutado.

La ejecución presupuestal de gastos muestra que la inversión social más relevante es la realizada en los sectores de salud con \$5.351 millones, educación \$1.078 millones, agua potable y saneamiento básico \$838 millones, recreación y deportes \$158 millones, cultura \$98 millones, infraestructura vial con \$1.566 millones y el rubro sector agrario con \$108 millones.

El siguiente cuadro muestra el comportamiento de la ejecución presupuestal de ingresos y gastos a 31 de diciembre de 2005.

EJECUCION PRESUPUESTAL VIGENCIA 2005 (CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

CONCEPTO	PRESUPUESTO DEFINITIVO	EJECUCION	% Ejec.	% Partic.
Ingresos Corrientes	11.806	10.557	89,4	89,6
Recursos Propios	415	304	73,3	2,6
Predial	21	17	81,0	0,1
Sobretasa Gasolina	323	270	83,6	2,3
Otros recursos propios	71	17	23,9	0,1
Transferencias - SGP	7.325	6.327	86,4	53,7
Otros Ingresos Corrientes	4.066	3.926	96,6	33,3
Recursos de Capital	1.229	1.231	100,2	10,4
TOTAL INGRESOS	13.035	11.788	90,4	100
Funcionamiento	806	779	96,7	7,6
Concejo	83	83	100,0	0,8
Personería	57	57	100,0	0,6
Municipio	666	639	95,9	6,2
Servicio de la Deuda	82	82	100,0	0,8
Inversión Social POAI	11.411	9.389	82,3	91,6
Educación	1.079	1.078	99,9	10,5
Salud	7.080	5.351	75,6	52,2
Agua Potable y Saneamiento	1.112	838	75,4	8,2
Deporte y Recreación	158	158	100,0	1,5
Cultura	98	98	100,0	1,0
Sector Agrario	108	108	100,0	1,1

Vivienda	61	61	100,0	0,6
Electrificación	107	102	95,3	1,0
Infraestructura Vial	1.579	1.566	99,2	15,3
Desarrollo Institucional	29	29	100,0	0,3
TOTAL GASTOS	12.299	10.250	83,3	100

Fuente: Ejecución presupuestal vigencia 2005

Resultados Presupuestal

Los ingresos totales en el año 2005 se incrementaron en \$2.856 millones con respecto al año anterior, cifra que corresponde al 32%; por su parte los gastos crecieron en \$399 millones, es decir subieron el 4.1%.

RESULTADO PRESUPUESTAL 2004-2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

CONCEPTO	EJECUCION		VARIACION	
	2004	2005	ABSOLUTA	%
Recursos Propios	379	304	-75	-19,8
Transferencias	7.454	6.327	-1.127	-15,1
Otros ingresos Corrientes	1.099	3.926	2.827	257,2
Recursos de Capital	0	1.231	1.231	0,0
Total Ingresos	8.932	11.788	2.856	32,0
Funcionamiento	833	779	-54	-6,5
Servicio de la Deuda	31	82	51	164,5
Inversión Social	8.987	9.389	402	4,5
Total Gastos	9.851	10.250	399	4,1
RESULTADO PRESUPUESTAL	-919	1.538	2.457	-267,4

Fuente: Ejecuciones presupuestales vigencias 2004-2005

El resultado presupuestal que presenta el ejercicio del año 2005 es un superávit por valor de \$ 1.538 millones, resultado de unos compromisos menores a los recaudos de la vigencia, valor que debió comprometerse en la solución de los problemas que presenta la población.

Deuda Pública:

El saldo de la deuda pública del municipio de Cumbal a 31 de diciembre de 2005 fue de \$824 millones.

DEUDA PUBLICA 2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

DESCRIPCION	CODIGO DE CREDITO	Saldo Deuda en Millones de Pesos
SECTORES	43001074509	10
BASICO	598000034	7
BASICO	22635980026	6
OTROS SECTORES	35000856	800
TOTAL DEUDA PUBLICA		824

Fuente: SEUD cuarto trimestre 2005

INDICADORES DE GESTION VIGENCIA 2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

INDICADOR	FORMULA	VALORES	INDICE	INTERPRETACION
Generación Interna de Recursos	$\frac{\text{Recursos Propios}}{\text{Recaudo Total}}$	$\frac{304}{11.788}$	2,6	La capacidad que tiene la administración municipal de Cumbal para obtener recursos de las principales fuentes tributarias con relación a los Recaudos Totales es del 2,6%.
Apalancamiento Financiero	$\frac{\text{Recursos de Crédito}}{\text{Ingresos Totales}}$	$\frac{0}{11.788}$	0,0	El municipio de Cumbal no realizo créditos durante la vigencia 2005.
Autosostenimiento Gastos de Funcionamiento	$\frac{\text{Recursos Propios}}{\text{Gastos de Funcionamiento}}$	$\frac{304}{779}$	39,0	La capacidad de autosostenimiento de los gastos de funcionamiento del municipio de Cumbal es del 39%
Disponibilidad de Recursos Propios para Gastos de Funcionamiento	$\frac{\text{Gastos de Funcionamiento}}{\text{Ingresos Ctes. Libre Destinacion}}$	$\frac{779}{673}$	115,8	Los gastos de funcionamiento del municipio de Cumbal se financiaron en un 115,8% con Ingresos Corrientes de libre destinación, correspondientes a las transferencias del S.G.P.
Participación de la Inversión Social	$\frac{\text{Inversión Social}}{\text{Gastos Totales}}$	$\frac{9.389}{10.250}$	91,6	La proporción de recursos destinados a la Inversión Social en los diferentes sectores de desarrollo social, con respecto al total de gastos es del 91,6%

CUMBITARA

Ingresos:

El presupuesto definitivo de ingresos del municipio de Cumbitara para el año 2005 se situó en \$4.920 millones, de los cuales a 31 de diciembre se recaudó el 100% de lo finalmente programado.

La estructura presupuestal muestra que el municipio de Cumbitara deriva el 71.7% de sus ingresos de las transferencias que realiza la nación, básicamente por concepto del Sistema General de Participaciones, de otros ingresos corrientes con el 23.4%, de recursos de capital el 1.4% y un aporte del 3.5% por recursos propios, con un recaudo de \$170 millones.

Gastos:

El presupuesto de gastos para el año 2005 se liquidó finalmente por valor de \$4.894 millones, de los cuales a 31 de diciembre se ejecutaron \$4.646 millones que corresponden al 94.9% de lo programado, siendo la inversión social el rubro más representativo con \$4.174 millones que representan el 89.8% y los gastos de funcionamiento con \$472 millones que son el 10.2%.

La ejecución presupuestal de gastos muestra que la inversión social más relevante es la realizada en los sectores de salud con \$1.538 millones, educación \$353 millones, agua potable y saneamiento básico \$681 millones, recreación y deportes \$125 millones, cultura \$56 millones, infraestructura vial con \$426 millones y el rubro otros sectores con \$715 millones.

El siguiente cuadro muestra el comportamiento de la ejecución presupuestal de ingresos y gastos a 31 de diciembre de 2005.

EJECUCION PRESUPUESTAL VIGENCIA 2005
(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

CONCEPTO	PRESUPUESTO DEFINITIVO	EJECUCION	% Ejec.	% Partic.
Ingresos Corrientes	4.850	4.850	100,0	98,6
Recursos Propios	170	170	100,0	3,5
Predial	13	13	100,0	0,3
Sobretasa Gasolina	129	129	100,0	2,6
Otros recursos propios	28	28	100,0	0,6
Transferencias - SGP	3.530	3.530	100,0	71,7
Otros Ingresos Corrientes	1.150	1.150	100,0	23,4
Recursos de Capital	70	70	100,0	1,4
TOTAL INGRESOS	4.920	4.920	100,0	100
Funcionamiento	489	472	96,5	10,2
Concejo	25	25	100,0	0,5
Personería	52	52	100,0	1,1
Municipio	412	395	95,9	8,5
Servicio de la Deuda	0	0	0,0	0,0
Inversión Social POAI	4.405	4.174	94,8	89,8
Salud	1.579	1.538	97,4	33,1
Educación	380	353	92,9	7,6
Agua Potable y Saneamiento	715	681	95,2	14,7
Medio Ambiente	19	9	47,4	0,2
Deporte y Recreación	126	125	99,2	2,7
Cultura	80	56	70,0	1,2
Sector Agrario	21	14	66,7	0,3
Vivienda	30	23	76,7	0,5
Electrificación	143	136	95,1	2,9

Infraestructura Vial	430	426	99,1	9,2
Desarrollo Institucional	104	98	94,2	2,1
Otros Sectores	778	715	91,9	15,4
TOTAL GASTOS	4.894	4.646	94,9	100

Fuente: Ejecución presupuestal vigencia 2005

Resultados Presupuestal

Los ingresos totales en el año 2005 se incrementaron en \$1.649 millones con respecto al año anterior, cifra que corresponde al 50.4%; por su parte los gastos crecieron en \$1.597 millones, es decir subieron el 52.4%.

RESULTADO PRESUPUESTAL 2004-2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

CONCEPTO	EJECUCION		VARIACION	
	2004	2005	ABSOLUTA	%
Recursos Propios	65	170	105	161,5
Transferencias	2.436	3.530	1.094	44,9
Otros ingresos Corrientes	749	1.150	401	53,5
Recursos de Capital	21	70	49	233,3
Total Ingresos	3.271	4.920	1.649	50,4
Funcionamiento	418	472	54	12,9
Servicio de la Deuda	0	0	0	0,0
Inversión Social	2.631	4.174	1.543	58,6
Total Gastos	3.049	4.646	1.597	52,4
RESULTADO PRESUPUESTAL	222	274	52	23,4

Fuente: Ejecuciones presupuestales vigencias 2004-2005

El resultado presupuestal que presenta el ejercicio del año 2005 es un superávit por valor de \$ 274 millones, resultado de unos compromisos menores a los recaudos de la vigencia, valor que debió comprometerse en la solución de los problemas que presenta la población.

Deuda Pública:

El saldo de la deuda pública del municipio de Cumbitara no presentó información.

INDICADORES DE GESTION VIGENCIA 2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

INDICADOR	FORMULA	VALORES	INDICE	INTERPRETACION
Generación Interna de Recursos	$\frac{\text{Recursos Propios}}{\text{Recaudo Total}}$	$\frac{170}{4.920}$	3,5	La capacidad que tiene la administración municipal de Cumbitara para obtener recursos de las principales fuentes tributarias con relación a los Recaudos Totales es del 3,5%.
Apalancamiento Financiero	$\frac{\text{Recursos de Crédito}}{\text{Ingresos Totales}}$	$\frac{0}{4.920}$	0,0	El municipio de Cumbitara no realizó créditos durante la vigencia 2005.
Autosostenimiento Gastos de Funcionamiento	$\frac{\text{Recursos Propios}}{\text{Gastos de Funcionamiento}}$	$\frac{170}{472}$	36,0	La capacidad de autosostenimiento de los gastos de funcionamiento del municipio de Cumbitara es del 36%
Disponibilidad de Recursos Propios para Gastos de	$\frac{\text{Gastos de Funcionamiento}}{\text{Gastos de Funcionamiento}}$	$\frac{472}{472}$	71,0	Los gastos de funcionamiento del municipio de Cumbitara se financiaron en un 71% con Ingresos Corrientes de libre

Funcionamiento	Ingresos Ctes. Libre Destinacion	665		destinación, correspondientes a las transferencias del S.G.P.
Participación de la Inversión Social	Inversión Social	4.174	89,8	La proporción de recursos destinados a la Inversión Social en los diferentes sectores de desarrollo social, con respecto al total de gastos es del 89,8%
	Gastos Totales	4.646		

EL CHARCO

Ingresos:

El presupuesto definitivo de ingresos del municipio del Charco para el año 2005 se situó en \$8.658 millones, de los cuales a 31 de diciembre se recaudaron \$8.411 millones que representan el 97.1% de lo finalmente programado.

La estructura presupuestal muestra que el municipio del Charco deriva el 62.5% de sus ingresos de las transferencias que realiza la nación, básicamente por concepto del Sistema General de Participaciones, de otros ingresos corrientes con el 6.6%, de recursos de capital el 5% y un aporte del 25.9% por recursos propios, con un recaudo de \$2.178 millones.

Gastos:

El presupuesto de gastos para el año 2005 se liquidó finalmente por valor de \$8.658 millones, de los cuales a 31 de diciembre se ejecutaron \$5.616 millones que corresponden al 64.9% de lo programado, siendo la inversión social el rubro más representativo con \$4.235 millones que representan el 75.4% y los gastos de funcionamiento con \$1.381 millones que son el 24.6%.

La ejecución presupuestal de gastos muestra que la inversión social más relevante es la realizada en los sectores de salud con \$487 millones, educación \$716 millones, agua potable y saneamiento básico \$379 millones, recreación y deportes \$135 millones, infraestructura vial con \$854 millones, sector agrario con \$503 millones y el rubro otros sectores con \$281 millones.

El siguiente cuadro muestra el comportamiento de la ejecución presupuestal de ingresos y gastos a 31 de diciembre de 2005.

EJECUCION PRESUPUESTAL VIGENCIA 2005 (CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

CONCEPTO	PRESUPUESTO DEFINITIVO	EJECUCION	% Ejec.	% Partic.
Ingresos Corrientes	8.238	7.991	97,0	95,0
Recursos Propios	2.372	2.178	91,8	25,9
Predial	248	126	50,8	1,5
Sobretasa Gasolina	1.972	1.972	100,0	23,4
Otros recursos propios	152	80	52,6	1,0
Transferencias - SGP	5.261	5.260	100,0	62,5
Otros Ingresos Corrientes	605	553	91,4	6,6
Recursos de Capital	420	420	100,0	5,0
TOTAL INGRESOS	8.658	8.411	97,1	100
Funcionamiento	1.776	1.381	77,8	24,6
Concejo	117	108	92,3	1,9
Personería	57	57	100,0	1,0
Municipio	1.602	1.216	75,9	21,7
Servicio de la Deuda	196	0	0,0	0,0
Inversión Social POAI	6.686	4.235	63,3	75,4
Salud	2.340	487	20,8	8,7
Educación	816	716	87,7	12,7
Agua Potable y Saneamiento	469	379	80,8	6,7
Medio Ambiente	24	21	87,5	0,4
Deporte y Recreación	186	135	72,6	2,4
Sector Agrario	543	503	92,6	9,0
Vivienda	184	100	54,3	1,8

Electrificación	20	16	80,0	0,3
Infraestructura Vial	987	854	86,5	15,2
Desarrollo Institucional	803	743	92,5	13,2
Otros Sectores	314	281	89,5	5,0
TOTAL GASTOS	8.658	5.616	64,9	100

Fuente: Ejecución presupuestal vigencia 2005

Resultados Presupuestal

Los ingresos totales en el año 2005 se incrementaron en \$851 millones con respecto al año anterior, cifra que corresponde al 11.3%; por su parte los gastos se reducen en \$1.125 millones, es decir bajaron el 16.7%.

RESULTADO PRESUPUESTAL 2004-2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

CONCEPTO	EJECUCION		VARIACION	
	2004	2005	ABSOLUTA	%
Recursos Propios	293	2.178	1.885	643,3
Transferencias	5.228	5.260	32	0,6
Otros ingresos Corrientes	1.539	553	-986	-64,1
Recursos de Capital	500	420	-80	-16,0
Total Ingresos	7.560	8.411	851	11,3
Funcionamiento	1.383	1.381	-2	-0,1
Servicio de la Deuda	0	0	0	0,0
Inversión Social	5.358	4.235	-1.123	-21,0
Total Gastos	6.741	5.616	-1.125	-16,7
RESULTADO PRESUPUESTAL	819	2.795	1.976	241,3

Fuente: Ejecuciones presupuestales vigencias 2004-2005

El resultado presupuestal que presenta el ejercicio del año 2005 es un superávit por valor de \$ 2.795 millones, resultado de unos compromisos menores a los recaudos de la vigencia, valor que debió comprometerse en la solución de los problemas que presenta la población.

Deuda Pública:

El saldo de la deuda pública del municipio de El Charco a 31 de diciembre de 2005 fue de \$392 millones.

DEUDA PUBLICA 2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

DESCRIPCION	CODIGO DE CREDITO	Saldo Deuda en Millones de Pesos
BANAGRARIO 0000013058		17
0080444		375
TOTAL DEUDA PUBLICA		392

Fuente: SEUD cuarto trimestre 2005

INDICADORES DE GESTION VIGENCIA 2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

INDICADOR	VALORES	INDICE	INTERPRETACION
Generación Interna de Recursos	$\frac{\text{Recursos Propios}}{\text{Recaudo Total}} = \frac{2.178}{8.411}$	25,9	La capacidad que tiene la administración municipal de El Charco para obtener recursos de las principales fuentes tributarias con relación a los Recaudos Totales es del 25,9%.
Apalancamiento Financiero	$\frac{\text{Recursos de Crédito}}{\text{Ingresos Totales}} = \frac{420}{8.411}$	5,0	El nivel de financiamiento que requirió el municipio de El Charco para su normal funcionamiento en la vigencia 2005 es del 5%.
Autosostenimiento Gastos de Funcionamiento	$\frac{\text{Recursos Propios}}{\text{Gastos de Funcionamiento}} = \frac{2.178}{1.381}$	157,7	La capacidad de autosostenimiento de los gastos de funcionamiento del municipio de El Charco es del 100%; siempre y cuando se redireccionen para tal fin los ingresos propios
Disponibilidad de Recursos Propios para Gastos de Funcionamiento	$\frac{\text{Gastos de Funcionamiento}}{\text{Ingresos Ctes. Libre Destinacion}} = \frac{1.381}{698}$	197,9	Los gastos de funcionamiento del municipio de El Charco se financiaron en un 197,9% con Ingresos Corrientes de libre destinación, correspondientes a las transferencias del S.G.P.
Participación de la Inversión Social	$\frac{\text{Inversión Social}}{\text{Gastos Totales}} = \frac{4.235}{5.616}$	75,4	La proporción de recursos destinados a la Inversión Social en los diferentes sectores de desarrollo social, con respecto al total de gastos es del 75,4%

EL CONTADERO

Ingresos:

El presupuesto definitivo de ingresos del municipio de El Contadero para el año 2005 se situó en \$4.314 millones, de los cuales a 31 de diciembre se recaudaron \$3.952 millones que representan el 91.6% de lo finalmente programado.

La estructura presupuestal muestra que el municipio de El Contadero deriva el 55.6% de sus ingresos de las transferencias que realiza la nación, básicamente por concepto del Sistema General de Participaciones, de otros ingresos corrientes con el 26.8%, de recursos de capital el 16.4% y un aporte del 1.1% por recursos propios, con un recaudo de \$45 millones.

Gastos:

El presupuesto de gastos para el año 2005 se liquidó finalmente por valor de \$4.314 millones, de los cuales a 31 de diciembre se ejecutaron \$3.830 millones que corresponden al 88.8% de lo programado, siendo la inversión social el rubro más representativo con \$3.518 millones que representan el 91.9%, los gastos de funcionamiento con \$276 millones que son el 7.2% y por último el servicio de la deuda con \$36 millones que equivalen al 0.9%.

La ejecución presupuestal de gastos muestra que la inversión social más relevante es la realizada en los sectores de salud con \$1.523 millones, educación \$354 millones, agua potable y saneamiento básico \$360 millones, recreación y deportes \$70 millones, infraestructura vial con \$176 millones, sector agrario con \$54 millones y el rubro otros sectores con \$159 millones.

El siguiente cuadro muestra el comportamiento de la ejecución presupuestal de ingresos y gastos a 31 de diciembre de 2005.

EJECUCION PRESUPUESTAL VIGENCIA 2005
(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

CONCEPTO	PRESUPUESTO DEFINITIVO	EJECUCION	% Ejec.	% Partic.
Ingresos Corrientes	3.638	3.303	90,8	83,6
Recursos Propios	54	45	83,3	1,1
Predial	30	25	83,3	0,6
Sobretasa Gasolina	5	4	80,0	0,1
Otros recursos propios	19	16	84,2	0,4
Transferencias - SGP	2.207	2.199	99,6	55,6
Otros Ingresos Corrientes	1.377	1.059	76,9	26,8
Recursos de Capital	676	649	96,0	16,4
TOTAL INGRESOS	4.314	3.952	91,6	100
Funcionamiento	285	276	96,8	7,2
Concejo	47	46	97,9	1,2
Personería	40	38	95,0	1,0
Municipio	198	192	97,0	5,0
Servicio de la Deuda	41	36	87,8	0,9
Inversión Social POAI	3.988	3.518	88,2	91,9
Educación	382	354	92,7	9,2
Salud	2.352	2.154	91,6	56,2
Agua Potable y Saneamiento	528	360	68,2	9,4
Medio Ambiente	19	16	84,2	0,4
Deporte y Recreación	71	70	98,6	1,8
Cultura	64	61	95,3	1,6
Sector Agrario	63	54	85,7	1,4
Vivienda	15	12	80,0	0,3
Electrificación	31	21	67,7	0,5

Infraestructura Vial	196	176	89,8	4,6
Desarrollo Institucional	84	81	96,4	2,1
Otros Sectores	183	159	86,9	4,2
TOTAL GASTOS	4.314	3.830	88,8	100

Fuente: Ejecución presupuestal vigencia 2005

Resultados Presupuestal

Los ingresos totales en el año 2005 se incrementaron en \$794 millones con respecto al año anterior, cifra que corresponde al 25.1%; por su parte los gastos crecieron en \$1.240 millones, es decir subieron el 47.9%.

RESULTADO PRESUPUESTAL 2004-2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

CONCEPTO	EJECUCION		VARIACION	
	2004	2005	ABSOLUTA	%
Recursos Propios	47	45	-2	-4,3
Transferencias	3.057	2.199	-858	-28,1
Otros ingresos Corrientes	12	1.059	1.047	8.725,0
Recursos de Capital	42	649	607	1.445,2
Total Ingresos	3.158	3.952	794	25,1
Funcionamiento	319	276	-43	-13,5
Servicio de la Deuda	43	36	-7	-16,3
Inversión Social	2.228	3.518	1.290	57,9
Total Gastos	2.590	3.830	1.240	47,9
RESULTADO PRESUPUESTAL	568	122	-446	-78,5

Fuente: Ejecuciones presupuestales vigencias 2004-2005

El resultado presupuestal que presenta el ejercicio del año 2005 es un superávit por valor de \$ 122 millones, resultado de unos compromisos menores a los recaudos de la vigencia, valor que debió comprometerse en la solución de los problemas que presenta la población.

Deuda Pública:

El saldo de la deuda pública del municipio del Contadero a 31 de diciembre de 2005 fue de \$59 millones.

DEUDA PUBLICA 2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

DESCRIPCION	CODIGO DE CREDITO	Saldo Deuda en Millones de Pesos
BCO AGRARIO 105000000	000070806	59
TOTAL DEUDA PUBLICA		59

Fuente: SEUD cuarto trimestre 2005

INDICADORES DE GESTION VIGENCIA 2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

INDICADOR	FORMULA	VALORES	INDICE	INTERPRETACION
Generación Interna de Recursos	$\frac{\text{Recursos Propios}}{\text{Recaudo Total}}$	$\frac{45}{3.952}$	1,1	La capacidad que tiene la administración municipal de el Contadero para obtener recursos de las principales fuentes tributarias con relación a los Recaudos Totales es del 1,1%.
Apalancamiento Financiero	$\frac{\text{Recursos de Crédito}}{\text{Ingresos Totales}}$	$\frac{0}{3.952}$	0,0	El municipio de el Contadero no realizo créditos durante la vigencia 2005.
Autosostenimiento Gastos de Funcionamiento	$\frac{\text{Recursos Propios}}{\text{Gastos de Funcionamiento}}$	$\frac{45}{276}$	16,3	La capacidad de autosostenimiento de los gastos de funcionamiento del municipio de el Contadero es del 16,3%
Disponibilidad de Recursos Propios para Gastos de Funcionamiento	$\frac{\text{Gastos de Funcionamiento}}{\text{Ingresos Ctes. Libre Destinacion}}$	$\frac{276}{315}$	87,6	Los gastos de funcionamiento del municipio de el Contadero se financiaron en un 87,6% con Ingresos Corrientes de libre destinación, correspondientes a las transferencias del S.G.P.
Participación de la Inversión Social	$\frac{\text{Inversión Social}}{\text{Gastos Totales}}$	$\frac{3.518}{3.830}$	91,9	La proporción de recursos destinados a la Inversión Social en los diferentes sectores de desarrollo social, con respecto al total de gastos es del 91,9%

EL PEÑOL

Ingresos:

El presupuesto definitivo de ingresos del municipio del Peñol para el año 2005 se situó en \$5.169 millones, de los cuales a 31 de diciembre se recaudaron \$4.827 millones que representan el 93.4% de lo finalmente programado.

La estructura presupuestal muestra que el municipio del Peñol deriva el 59.9% de sus ingresos de las transferencias que realiza la nación, básicamente por concepto del Sistema General de Participaciones, de otros ingresos corrientes con el 0.2%, de recursos de capital el 33.7% y un aporte del 6.1% por recursos propios, con un recaudo de \$295 millones.

Gastos:

El presupuesto de gastos para el año 2005 se liquidó finalmente por valor de \$5.169 millones, de los cuales a 31 de diciembre se ejecutaron \$4.142 millones que corresponden al 80.1% de lo programado, siendo la inversión social el rubro más representativo con \$3.570 millones que representan el 86.2%, los gastos de funcionamiento con \$500 millones que son el 12.1% y por último el servicio de la deuda con \$72 millones que equivalen al 1.7%.

La ejecución presupuestal de gastos muestra que la inversión social más relevante es la realizada en los sectores de salud con \$882 millones, educación \$111 millones, agua potable y saneamiento básico \$504 millones, recreación y deportes \$43 millones, infraestructura vial con \$220 millones, sector agrario con \$941 millones y el rubro otros sectores con \$138 millones.

El siguiente cuadro muestra el comportamiento de la ejecución presupuestal de ingresos y gastos a 31 de diciembre de 2005.

EJECUCION PRESUPUESTAL VIGENCIA 2005
(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

CONCEPTO	PRESUPUESTO DEFINITIVO	EJECUCION	% Ejec.	% Partic.
Ingresos Corrientes	3.271	3.198	97,8	66,3
Recursos Propios	339	295	87,0	6,1
Predial	25	23	92,0	0,5
Sobretasa Gasolina	200	154	77,0	3,2
Otros recursos propios	114	118	103,5	2,4
Transferencias - SGP	2.931	2.892	98,7	59,9
Otros Ingresos Corrientes	1	11	1.100,0	0,2
Recursos de Capital	1.898	1.629	85,8	33,7
TOTAL INGRESOS	5.169	4.827	93,4	100
Funcionamiento	588	500	85,0	12,1
Concejo	67	67	100,0	1,6
Personería	56	56	100,0	1,4
Municipio	465	377	81,1	9,1
Servicio de la Deuda	77	72	93,5	1,7
Inversión Social POAI	4.504	3.570	79,3	86,2
Salud	1.094	882	80,6	21,3
Educación	264	111	42,0	2,7
Agua Potable y Saneamiento	693	504	72,7	12,2
Medio Ambiente	88	18	20,5	0,4
Deporte y Recreación	135	43	31,9	1,0
Cultura	96	70	72,9	1,7
Sector Agrario	962	941	97,8	22,7
Vivienda	422	418	99,1	10,1

Electrificación	189	168	88,9	4,1
Infraestructura Vial	258	220	85,3	5,3
Desarrollo Institucional	64	57	89,1	1,4
Otros Sectores	239	138	57,7	3,3
TOTAL GASTOS	5.169	4.142	80,1	100

Fuente: Ejecución presupuestal vigencia 2005

Resultados Presupuestal

Los ingresos totales en el año 2005 se incrementaron en \$1.149 millones con respecto al año anterior, cifra que corresponde al 31.2%; por su parte los gastos crecieron en \$986 millones, es decir subieron el 31.2%.

RESULTADO PRESUPUESTAL 2004-2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

CONCEPTO	EJECUCION		VARIACION	
	2004	2005	ABSOLUTA	%
Recursos Propios	74	295	221	298,6
Transferencias	2.507	2.892	385	15,4
Otros ingresos Corrientes	640	11	-629	-98,3
Recursos de Capital	457	1.629	1.172	256,5
Total Ingresos	3.678	4.827	1.149	31,2
Funcionamiento	396	500	104	26,3
Servicio de la Deuda	56	72	16	28,6
Inversión Social	2.704	3.570	866	32,0
Total Gastos	3.156	4.142	986	31,2
RESULTADO PRESUPUESTAL	522	685	163	31,2

Fuente: Ejecuciones presupuestales vigencias 2004-2005

El resultado presupuestal que presenta el ejercicio del año 2005 es un superávit por valor de \$ 685 millones, resultado de unos compromisos menores a los recaudos de la vigencia, valor que debió comprometerse en la solución de los problemas que presenta la población.

Deuda Publica:

El saldo de la deuda pública del municipio del Peñol a 31 de diciembre de 2005 fue de \$246 millones.

DEUDA PUBLICA 2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

DESCRIPCION	CODIGO DE CREDITO	Saldo Deuda en Millones de Pesos
B. COLOMBIA	81240	150
B.B.V.A.	75-03-05	16
B.B.V.A.	19729	66
B.B.V.A.	86-06-28	13
TOTAL DEUDA PUBLICA		246

Fuente: SEUD cuarto trimestre 2005

INDICADORES DE GESTION VIGENCIA 2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

INDICADOR	FORMULA	VALORES	INDICE	INTERPRETACION
Generación Interna de Recursos	$\frac{\text{Recursos Propios}}{\text{Recaudo Total}}$	$\frac{295}{4.827}$	6,1	La capacidad que tiene la administración municipal de el Peñol para obtener recursos de las principales fuentes tributarias con relación a los Recaudos Totales es del 6,1%.
Apalancamiento Financiero	$\frac{\text{Recursos de Crédito}}{\text{Ingresos Totales}}$	$\frac{0}{4.827}$	0,0	El municipio de el Peñol no realizo créditos durante la vigencia 2005.
Autosostenimiento Gastos de Funcionamiento	$\frac{\text{Recursos Propios}}{\text{Gastos de Funcionamiento}}$	$\frac{295}{500}$	59,0	La capacidad de autosostenimiento de los gastos de funcionamiento del municipio de el Peñol es del 59%
Disponibilidad de Recursos Propios para Gastos de Funcionamiento	$\frac{\text{Gastos de Funcionamiento}}{\text{Ingresos Ctes. Libre Destinacion}}$	$\frac{500}{619}$	80,8	Los gastos de funcionamiento del municipio de el Peñol se financiaron en un 80,8% con Ingresos Corrientes de libre destinación.
Participación de la Inversión Social	$\frac{\text{Inversión Social}}{\text{Gastos Totales}}$	$\frac{3.570}{4.142}$	86,2	La proporción de recursos destinados a la Inversión Social en los diferentes sectores de desarrollo social, con respecto al total de gastos es del 86,2%

EL ROSARIO

Ingresos:

El presupuesto definitivo de ingresos del municipio de el Rosario para el año 2005 se situó en \$5.323 millones, de los cuales a 31 de diciembre se recaudaron \$5.329 millones que representan el 100.1% de lo finalmente programado.

La estructura presupuestal muestra que el municipio de el Rosario deriva el 93.7% de sus ingresos de las transferencias que realiza la nación, básicamente por concepto del Sistema General de Participaciones, de otros ingresos corrientes con el 1.4% y un aporte del 4.9% por recursos propios, con un recaudo de \$263 millones.

Gastos:

El presupuesto de gastos para el año 2005 se liquidó finalmente por valor de \$6.939 millones, de los cuales a 31 de diciembre se ejecutaron \$5.563 millones que corresponden al 80.2% de lo programado, siendo la inversión social el rubro más representativo con \$4.663 millones que representan el 83.8%, los gastos de funcionamiento con \$864 millones que son el 15.5% y por último el servicio de la deuda con \$36 millones que equivalen al 0.6%.

La ejecución presupuestal de gastos muestra que la inversión social más relevante es la realizada en los sectores de salud con \$2.375 millones, educación \$616 millones, agua potable y saneamiento básico \$480 millones, recreación y deportes \$58 millones, infraestructura vial con \$505 millones y el rubro otros sectores con \$198 millones.

El siguiente cuadro muestra el comportamiento de la ejecución presupuestal de ingresos y gastos a 31 de diciembre de 2005.

EJECUCION PRESUPUESTAL VIGENCIA 2005
(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

CONCEPTO	PRESUPUESTO DEFINITIVO	EJECUCION	% Ejec.	% Partic.
Ingresos Corrientes	5.084	5.329	104,8	100,0
Recursos Propios	411	263	64,0	4,9
Predial	13	1	7,7	0,0
Sobretasa Gasolina	200	213	106,5	4,0
Otros recursos propios	198	49	24,7	0,9
Transferencias - SGP	4.654	4.991	107,2	93,7
Otros Ingresos Corrientes	19	75	394,7	1,4
Recursos de Capital	239	0	0,0	0,0
TOTAL INGRESOS	5.323	5.329	100,1	100
Funcionamiento	912	864	94,7	15,5
Concejo	75	75	100,0	1,3
Personería	55	55	100,0	1,0
Municipio	782	734	93,9	13,2
Servicio de la Deuda	41	36	87,8	0,6
Inversión Social POAI	5.986	4.663	77,9	83,8
Salud	2.828	2.375	84,0	42,7
Educación	755	616	81,6	11,1
Agua Potable y Saneamiento	849	480	56,5	8,6
Medio Ambiente	10	5	50,0	0,1
Deporte y Recreación	100	58	58,0	1,0
Cultura	70	67	95,7	1,2
Sector Agrario	21	12	57,1	0,2

Vivienda	8	0	0,0	0,0
Electrificación	559	347	62,1	6,2
Infraestructura Vial	750	505	67,3	9,1
Desarrollo Institucional	3	0	0,0	0,0
Otros Sectores	33	198	600,0	3,6
TOTAL GASTOS	6.939	5.563	80,2	100

Fuente: Ejecución presupuestal vigencia 2005

Resultados Presupuestal

Los ingresos totales en el año 2005 se reducen en \$205 millones con respecto al año anterior, cifra que corresponde al 3.7%; por su parte los gastos crecieron en \$208 millones, es decir subieron el 3.9%.

RESULTADO PRESUPUESTAL 2004-2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

CONCEPTO	EJECUCION		VARIACION	
	2004	2005	ABSOLUTA	%
Recursos Propios	15	263	248	1.653,3
Transferencias	5.206	4.991	-215	-4,1
Otros ingresos Corrientes	307	75	-232	-75,6
Recursos de Capital	6	0	-6	-100,0
Total Ingresos	5.534	5.329	-205	-3,7
Funcionamiento	584	864	280	47,9
Servicio de la Deuda	93	36	-57	-61,3
Inversión Social	4.678	4.663	-15	-0,3
Total Gastos	5.355	5.563	208	3,9
RESULTADO PRESUPUESTAL	179	-234	-413	-230,7

Fuente: Ejecuciones presupuestales vigencias 2004-2005

El resultado presupuestal que presenta el ejercicio del año 2005 es un déficit por valor de \$ 234 millones, resultado de unos compromisos mayores a los recaudos de la vigencia, valor que no debió comprometerse como resultado de un inadecuado manejo del PAC.

Deuda Pública:

El saldo de la deuda pública del municipio de El Rosario a 31 de diciembre de 2005 fue de \$0.

INDICADORES DE GESTION VIGENCIA 2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

INDICADOR	FORMULA	VALORES	INDICE	INTERPRETACION
Generación Interna de Recursos	$\frac{\text{Recursos Propios}}{\text{Recaudo Total}}$	$\frac{263}{5.329}$	4,9	La capacidad que tiene la administración municipal de el Rosario para obtener recursos de las principales fuentes tributarias con relación a los Recaudos Totales es del 4,9%.
Apalancamiento Financiero	$\frac{\text{Recursos de Crédito}}{\text{Ingresos Totales}}$	$\frac{0}{5.329}$	0,0	El municipio de el Rosario no realizo créditos durante la vigencia 2005.
Autosostenimiento Gastos de Funcionamiento	$\frac{\text{Recursos Propios}}{\text{Gastos de Funcionamiento}}$	$\frac{263}{864}$	30,4	La capacidad de autosostenimiento de los gastos de funcionamiento del municipio de el Rosario es del 30,4%

Disponibilidad de Recursos Propios para Gastos de Funcionamiento	Gastos de Funcionamiento	864	111,8	Los gastos de funcionamiento del municipio de de el Rosario se financiaron en un 111,8% con Ingresos Corrientes de libre destinación, correspondientes a las transferencias del S.G.P.
	Ingresos Ctes. Libre Destinacion	773		
Participación de la Inversión Social	Inversión Social	4.663	83,8	La proporción de recursos destinados a la Inversión Social en los diferentes sectores de desarrollo social, con respecto al total de gastos es del 83,8%
	Gastos Totales	5.563		

EL TABLON DE GOMEZ

Ingresos:

El presupuesto definitivo de ingresos del municipio de el Tablón de Gómez para el año 2005 se situó en \$8.200 millones, de los cuales a 31 de diciembre se recaudaron \$7.282 millones que representan el 88.8% de lo finalmente programado.

La estructura presupuestal muestra que el municipio de el Tablón de Gómez deriva el 69.6% de sus ingresos de las transferencias que realiza la nación, básicamente por concepto del Sistema General de Participaciones, de otros ingresos corrientes con el 11.9%, de recursos de capital el 10% y un aporte del 8.5% por recursos propios, con un recaudo de \$616 millones.

Gastos:

El presupuesto de gastos para el año 2005 se liquidó finalmente por valor de \$8.200 millones, de los cuales a 31 de diciembre se ejecutaron \$6.494 millones que corresponden al 79.2% de lo programado, siendo la inversión social el rubro más representativo con \$5.793 millones que representan el 77.4%, los gastos de funcionamiento con \$668 millones que son el 10.3% y por último el servicio de la deuda con \$33 millones que equivalen al 0.5%.

La ejecución presupuestal de gastos muestra que la inversión social más relevante es la realizada en los sectores de salud con \$3.153 millones, educación \$552 millones, agua potable y saneamiento básico \$566 millones, recreación y deportes \$139 millones, cultura \$187 millones, infraestructura vial con \$293 millones y el rubro otros sectores con \$641 millones.

El siguiente cuadro muestra el comportamiento de la ejecución presupuestal de ingresos y gastos a 31 de diciembre de 2005.

EJECUCION PRESUPUESTAL VIGENCIA 2005 (CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

CONCEPTO	PRESUPUESTO DEFINITIVO	EJECUCION	% Ejec.	% Partic.
Ingresos Corrientes	7.371	6.554	88,9	90,0
Recursos Propios	702	616	87,7	8,5
Predial	484	382	78,9	5,2
Sobretasa Gasolina	162	162	100,0	2,2
Otros recursos propios	56	72	128,6	1,0
Transferencias - SGP	5.244	5.071	96,7	69,6
Otros Ingresos Corrientes	1.425	867	60,8	11,9
Recursos de Capital	829	728	87,8	10,0
TOTAL INGRESOS	8.200	7.282	88,8	100
Funcionamiento	681	668	98,1	10,3
Concejo	83	83	100,0	1,3
Personería	53	53	100,0	0,8
Municipio	545	532	97,6	8,2
Servicio de la Deuda	34	33	97,1	0,5
Inversión Social POAI	7.485	5.793	77,4	89,2
Salud	3.854	3.153	81,8	48,6
Educación	637	552	86,7	8,5
Agua Potable y Saneamiento	604	566	93,7	8,7
Medio Ambiente	12	5	41,7	0,1

Deporte y Recreación	474	139	29,3	2,1
Cultura	194	187	96,4	2,9
Sector Agrario	59	59	100,0	0,9
Vivienda	39	39	100,0	0,6
Electrificación	52	52	100,0	0,8
Infraestructura Vial	949	293	30,9	4,5
Desarrollo Institucional	108	107	99,1	1,6
Otros Sectores	503	641	127,4	9,9
TOTAL GASTOS	8.200	6.494	79,2	100

Fuente: Ejecución presupuestal vigencia 2005

Resultados Presupuestal

Los ingresos totales en el año 2005 se incrementaron en \$2.769 millones con respecto al año anterior, cifra que corresponde al 61.4%; por su parte los gastos crecieron en \$1.488 millones, es decir subieron el 29.7%.

RESULTADO PRESUPUESTAL 2004-2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

CONCEPTO	EJECUCION		VARIACION	
	2004	2005	ABSOLUTA	%
Recursos Propios	14	616	602	4.300,0
Transferencias	2.912	5.071	2.159	74,1
Otros ingresos Corrientes	1.587	867	-720	-45,4
Recursos de Capital	0	728	728	0,0
Total Ingresos	4.513	7.282	2.769	61,4
Funcionamiento	484	668	184	38,0
Servicio de la Deuda	31	33	2	6,5
Inversión Social	4.491	5.793	1.302	29,0
Total Gastos	5.006	6.494	1.488	29,7
RESULTADO PRESUPUESTAL	-493	788	1.281	-259,8

Fuente: Ejecuciones presupuestales vigencias 2004-2005

El resultado presupuestal que presenta el ejercicio del año 2005 es un superávit por valor de \$ 788 millones, resultado de unos compromisos menores a los recaudos de la vigencia, valor que debió comprometerse en la solución de los problemas que presenta la población.

Deuda Pública:

El saldo de la deuda pública del municipio del Tablón de Gómez a 31 de diciembre de 2005 fue de \$521 millones.

DEUDA PUBLICA 2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

DESCRIPCION	CODIGO DE CREDITO	Saldo Deuda en Millones de Pesos
BANCO POPULAR	430-02-00131-2	154
BACO DE COLOMBIA	740081590	367
TOTAL DEUDA PUBLICA		521

Fuente: SEUD cuarto trimestre 2005

INDICADORES DE GESTION VIGENCIA 2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

INDICADOR	FORMULA	VALORES	INDICE	INTERPRETACION
Generación Interna de Recursos	$\frac{\text{Recursos Propios}}{\text{Recaudo Total}}$	$\frac{616}{7.282}$	8,5	La capacidad que tiene la administración municipal de el Tablon de Gomez para obtener recursos de las principales fuentes tributarias con relación a los Recaudos Totales es del 8,5%.
Apalancamiento Financiero	$\frac{\text{Recursos de Crédito}}{\text{Ingresos Totales}}$	$\frac{700}{7.282}$	9,6	El nivel de financiamiento que requirió el municipio de el Tablon de Gomez para su normal funcionamiento en la vigencia 2005 es del 9,6%.
Autosostenimiento Gastos de Funcionamiento	$\frac{\text{Recursos Propios}}{\text{Gastos de Funcionamiento}}$	$\frac{616}{668}$	92,2	La capacidad de autosostenimiento de los gastos de funcionamiento del municipio de el Tablon de Gomez es del 92,2%
Disponibilidad de Recursos Propios para Gastos de Funcionamiento	$\frac{\text{Gastos de Funcionamiento}}{\text{Ingresos Ctes. Libre Destinacion}}$	$\frac{668}{578}$	115,6	Los gastos de funcionamiento del municipio de el Tablon de Gomez se financiaron en un 115,6% con Ingresos Corrientes de libre destinación, correspondientes a las transferencias del S.G.P.
Participación de la Inversión Social	$\frac{\text{Inversión Social}}{\text{Gastos Totales}}$	$\frac{5.793}{6.494}$	89,2	La proporción de recursos destinados a la Inversión Social en los diferentes sectores de desarrollo social, con respecto al total de gastos es del 89,2%

EL TAMBO

Ingresos:

El presupuesto definitivo de ingresos del municipio de el Tambo para el año 2005 se situó en \$9.908 millones, de los cuales a 31 de diciembre se recaudaron \$9.297 millones que representan el 100% de lo finalmente programado.

La estructura presupuestal muestra que el municipio de el Tambo deriva el 62.2% de sus ingresos de las transferencias que realiza la nación, básicamente por concepto del Sistema General de Participaciones, de otros ingresos corrientes con el 23.2%, de recursos de capital el 6.5% y un aporte del 8.2% por recursos propios, con un recaudo de \$758 millones.

Gastos:

El presupuesto de gastos para el año 2005 se liquidó finalmente por valor de \$9.908 millones, de los cuales a 31 de diciembre se ejecutaron \$9.499 millones que corresponden al 95.9% de lo programado, siendo la inversión social el rubro más representativo con \$8.503 millones que representan el 89.5% y los gastos de funcionamiento con \$996 millones que son el 10.5%.

La ejecución presupuestal de gastos muestra que la inversión social más relevante es la realizada en los sectores de salud con \$4.900 millones, educación \$617 millones, agua potable y saneamiento básico \$703 millones, recreación y deportes \$239 millones, cultura \$99 millones, infraestructura vial con \$790 millones, vivienda con \$393 millones y el rubro otros sectores con \$218 millones.

El siguiente cuadro muestra el comportamiento de la ejecución presupuestal de ingresos y gastos a 31 de diciembre de 2005.

EJECUCION PRESUPUESTAL VIGENCIA 2005 (CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

CONCEPTO	PRESUPUESTO DEFINITIVO	EJECUCION	% Ejec.	% Partic.
Ingresos Corrientes	9.297	8.696	93,5	93,5
Recursos Propios	723	758	104,8	8,2
Predial	63	34	54,0	0,4
Sobretasa Gasolina	434	494	113,8	5,3
Otros recursos propios	226	230	101,8	2,5
Transferencias - SGP	6.274	5.781	92,1	62,2
Otros Ingresos Corrientes	2.300	2.157	93,8	23,2
Recursos de Capital	611	601	98,4	6,5
TOTAL INGRESOS	9.908	9.297	93,8	100
Funcionamiento	996	996	100,0	10,5
Concejo	105	105	100,0	1,1
Personería	57	57	100,0	0,6
Municipio	834	834	100,0	8,8
Servicio de la Deuda	0	0	0,0	0,0
Inversión Social POAI	8.912	8.503	95,4	89,5
Salud	5.135	4.900	95,4	51,6
Educación	620	617	99,5	6,5
Agua Potable y Saneamiento	751	703	93,6	7,4

Medio Ambiente	18	18	100,0	0,2
Deporte y Recreación	239	239	100,0	2,5
Cultura	99	99	100,0	1,0
Sector Agrario	158	157	99,4	1,7
Vivienda	435	393	90,3	4,1
Electrificación	225	224	99,6	2,4
Infraestructura Vial	868	790	91,0	8,3
Desarrollo Institucional	147	145	98,6	1,5
Otros Sectores	217	218	100,5	2,3
TOTAL GASTOS	9.908	9.499	95,9	100

Fuente: Ejecución presupuestal vigencia 2005

Resultados Presupuestal

Los ingresos totales en el año 2005 se incrementaron en \$1.263 millones con respecto al año anterior, cifra que corresponde al 15.7%; por su parte los gastos crecieron en \$1.504 millones, es decir subieron el 18.8%.

RESULTADO PRESUPUESTAL 2004-2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

CONCEPTO	EJECUCION		VARIACION	
	2004	2005	ABSOLUTA	%
Recursos Propios	303	758	455	150,2
Transferencias	4.502	5.781	1.279	28,4
Otros ingresos Corrientes	3.210	2.157	-1.053	-32,8
Recursos de Capital	19	601	582	3.063,2
Total Ingresos	8.034	9.297	1.263	15,7
Funcionamiento	868	996	128	14,7
Servicio de la Deuda	0	0	0	0,0
Inversión Social	7.127	8.503	1.376	19,3
Total Gastos	7.995	9.499	1.504	18,8
RESULTADO PRESUPUESTAL	39	-202	-241	-617,9

Fuente: Ejecuciones presupuestales vigencias 2004-2005

El resultado presupuestal que presenta el ejercicio del año 2005 es un déficit por valor de \$ 202 millones, resultado de unos compromisos mayores a los recaudos de la vigencia, valor que no debió comprometerse como resultado de un inadecuado manejo del PAC.

Deuda Pública:

El saldo de la deuda pública del municipio de El Tambo no entregó información.

INDICADORES DE GESTION VIGENCIA 2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

INDICADOR	FORMULA	VALORES	INDICE	INTERPRETACION
Generación Interna de Recursos	$\frac{\text{Recursos Propios}}{\text{Recaudo Total}}$	$\frac{758}{9.297}$	8,2	La capacidad que tiene la administración municipal de el Tambo para obtener recursos de las principales fuentes tributarias con relación a los Recaudos Totales es del 8,2%.
Apalancamiento Financiero	$\frac{\text{Recursos de Crédito}}{\text{Ingresos Totales}}$	$\frac{0}{9.297}$	0,0	El municipio de el Tambo no realizo créditos durante la vigencia 2005.
Autosostenimiento Gastos de	$\frac{\text{Recursos Propios}}{\text{Gastos Totales}}$	$\frac{758}{9.499}$	76,1	La capacidad de autosostenimiento de los gastos de

Funcionamiento	Gastos de Funcionamiento	996		funcionamiento del municipio de el Tambo es del 76,1%
Disponibilidad de Recursos Propios para Gastos de Funcionamiento	Gastos de Funcionamiento	996	155,9	Los gastos de funcionamiento del municipio de el Tambo se financiaron en un 155,9% con Ingresos Corrientes de libre destinación, correspondientes a las transferencias del S.G.P.
	Ingresos Ctes. Libre Destinacion	639		
Participación de la Inversión Social	Inversión Social	8.503	89,5	La proporción de recursos destinados a la Inversión Social en los diferentes sectores de desarrollo social, con respecto al total de gastos es del 89,5%
	Gastos Totales	9.499		

FUNES

Ingresos:

El presupuesto definitivo de ingresos del municipio de Funes para el año 2005 se situó en \$3.579 millones, de los cuales a 31 de diciembre se recaudaron \$3.500 millones que representan el 97.8% de lo finalmente programado.

La estructura presupuestal muestra que el municipio de Funes deriva el 67.7% de sus ingresos de las transferencias que realiza la nación, básicamente por concepto del Sistema General de Participaciones, de otros ingresos corrientes con el 27.8%, de recursos de capital el 2.3% y un aporte del 2.3% por recursos propios, con un recaudo de \$79 millones.

Gastos:

El presupuesto de gastos para el año 2005 se liquidó finalmente por valor de \$3.759 millones, de los cuales a 31 de diciembre se ejecutaron \$3.102 millones que corresponden al 82.5% de lo programado, siendo la inversión social el rubro más representativo con \$2.829 millones que representan el 91.2% y los gastos de funcionamiento con \$273 millones que son el 8.8%.

La ejecución presupuestal de gastos muestra que la inversión social más relevante es la realizada en los sectores de salud con \$509 millones, agua potable y saneamiento básico \$489 millones y el rubro otros sectores con \$1.479 millones; en los demás sectores la inversión fue relativamente baja, si se tiene en cuenta que en educación se ejecutaron \$117 millones, recreación y deportes \$26 millones, cultura \$25 millones, infraestructura vial con \$49 millones y vivienda con \$38.

El siguiente cuadro muestra el comportamiento de la ejecución presupuestal de ingresos y gastos a 31 de diciembre de 2005.

EJECUCION PRESUPUESTAL VIGENCIA 2005 (CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

CONCEPTO	PRESUPUESTO DEFINITIVO	EJECUCION	% Ejec.	% Partic.
Ingresos Corrientes	3.497	3.421	97,8	97,7
Recursos Propios	105	79	75,2	2,3
Predial	25	12	48,0	0,3
Sobretasa Gasolina	60	53	88,3	1,5
Otros recursos propios	20	14	70,0	0,4
Transferencias - SGP	2.355	2.368	100,6	67,7
Otros Ingresos Corrientes	1.037	974	93,9	27,8
Recursos de Capital	82	79	96,3	2,3
TOTAL INGRESOS	3.579	3.500	97,8	100
Funcionamiento	296	273	92,2	8,8
Concejo y Personería	110	110	100,0	3,5
Municipio	186	163	87,6	5,3
Servicio de la Deuda	0	0	0,0	0,0
Inversión Social POAI	3.463	2.829	81,7	91,2

Salud	881	509	57,8	16,4
Educación	122	117	95,9	3,8
Agua Potable y Saneamiento	525	489	93,1	15,8
Deporte y Recreación	27	26	96,3	0,8
Cultura	32	25	78,1	0,8
Sector Agrario	33	28	84,8	0,9
Vivienda	72	38	52,8	1,2
Electrificación	30	19	63,3	0,6
Infraestructura Vial	61	49	80,3	1,6
Desarrollo Institucional	50	50	100,0	1,6
Otros Sectores	1.630	1.479	90,7	47,7
TOTAL GASTOS	3.759	3.102	82,5	100

Fuente: Ejecución presupuestal vigencia 2005

Resultados Presupuestal

Los ingresos totales en el año 2005 se incrementaron en \$545 millones con respecto al año anterior, cifra que corresponde al 18.4%; por su parte los gastos crecieron en \$33 millones, es decir subieron el 1.1%.

RESULTADO PRESUPUESTAL 2004-2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

CONCEPTO	EJECUCION		VARIACION	
	2004	2005	ABSOLUTA	%
Recursos Propios	69	79	10	14,5
Transferencias	2.036	2.368	332	16,3
Otros ingresos Corrientes	850	974	124	14,6
Recursos de Capital		79	79	0,0
Total Ingresos	2.955	3.500	545	18,4
Funcionamiento	255	273	18	7,1
Servicio de la Deuda	0	0	0	0,0
Inversión Social	2.814	2.829	15	0,5
Total Gastos	3.069	3.102	33	1,1
RESULTADO PRESUPUESTAL	-114	398	512	-449,1

Fuente: Ejecuciones presupuestales vigencias 2004-2005

El resultado presupuestal que presenta el ejercicio del año 2005 es un superávit por valor de \$ 398 millones, resultado de unos compromisos menores a los recaudos de la vigencia, valor que debió comprometerse en la solución de los problemas que presenta la población.

Deuda Pública:

El saldo de la deuda pública del municipio de funes a 31 de diciembre de 2005 fue de \$0.

INDICADORES DE GESTION VIGENCIA 2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

INDICADOR	FORMULA	VALORES	INDICE	INTERPRETACION
Generación Interna de Recursos	$\frac{\text{Recursos Propios}}{\text{Recaudo Total}}$	$\frac{79}{3.500}$	2,3	La capacidad que tiene la administración municipal de Funes para obtener recursos de las principales fuentes tributarias con relación a los Recaudos Totales es del 2,3%.
Apalancamiento Financiero	$\frac{\text{Recursos de Crédito}}{\text{Ingresos Totales}}$	$\frac{0}{3.500}$	0,0	El municipio de Funes no realizo créditos durante la vigencia 2005.

Autosostenimiento Gastos de Funcionamiento	<u>Recursos Propios</u> Gastos de Funcionamiento	<u>79</u> 273	28,9	La capacidad de autosostenimiento de los gastos de funcionamiento del municipio de Funes es del 28,9%
Disponibilidad de Recursos Propios para Gastos de Funcionamiento	<u>Gastos de Funcionamiento</u> Ingresos Ctes. Libre Destinacion	<u>273</u> 257	106,2	Los gastos de funcionamiento del municipio de Funes se financiaron en un 106,2% con Ingresos Corrientes de libre destinación, correspondientes a las transferencias del S.G.P.
Participación de la Inversión Social	<u>Inversión Social</u> Gastos Totales	<u>2.829</u> 3.102	91,2	La proporción de recursos destinados a la Inversión Social en los diferentes sectores de desarrollo social, con respecto al total de gastos es del 91,2%

GUACHUCAL

Ingresos:

El presupuesto definitivo de ingresos del municipio de Guachucal para el año 2005 se situó en \$8.479 millones, de los cuales a 31 de diciembre se recaudaron \$6.830 millones que representan el 80.6% de lo finalmente programado.

La estructura presupuestal muestra que el municipio de Guachucal deriva el 82% de sus ingresos de las transferencias que realiza la nación, básicamente por concepto del Sistema General de Participaciones, de otros ingresos corrientes con el 2%, de recursos de capital el 2.4% y un aporte del 13.6% por recursos propios, con un recaudo de \$926 millones.

Gastos:

El presupuesto de gastos para el año 2005 se liquidó finalmente por valor de \$8.481 millones, de los cuales a 31 de diciembre se ejecutaron \$8.114 millones que corresponden al 95.7% de lo programado, siendo la inversión social el rubro más representativo con \$7.102 millones que representan el 87.5%, los gastos de funcionamiento con \$948 millones que son el 11.7% y por último el servicio de la deuda con \$64 millones que equivalen al 0.8%.

La ejecución presupuestal de gastos muestra que la inversión social más relevante es la realizada en los sectores de salud con \$3.329 millones, agua potable y saneamiento básico \$754 millones, educación con \$886 millones, recreación y deportes \$508 millones, cultura \$298 millones, infraestructura vial con \$661 millones, vivienda con \$127 millones y por último el rubro otros sectores con \$172 millones.

El siguiente cuadro muestra el comportamiento de la ejecución presupuestal de ingresos y gastos a 31 de diciembre de 2005.

EJECUCION PRESUPUESTAL VIGENCIA 2005 (CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

CONCEPTO	PRESUPUESTO DEFINITIVO	EJECUCION	% Ejec.	% Partic.
Ingresos Corrientes	8.328	6.666	80,0	97,6
Recursos Propios	990	926	93,5	13,6
Predial	123	142	115,4	2,1
Sobretasa Gasolina	731	682	93,3	10,0
Otros recursos propios	136	102	75,0	1,5
Transferencias - SGP	5.970	5.600	93,8	82,0
Otros Ingresos Corrientes	1.368	140	10,2	2,0
Recursos de Capital	151	164	108,6	2,4
TOTAL INGRESOS	8.479	6.830	80,6	100
Funcionamiento	961	948	98,6	11,7
Concejo	88	88	100,0	1,1
Personería	57	57	100,0	0,7
Municipio	816	803	98,4	9,9
Servicio de la Deuda	64	64	100,0	0,8
Inversión Social POAI	7.456	7.102	95,3	87,5

Educación	887	886	99,9	10,9
Salud	3.463	3.329	96,1	41,0
Agua Potable y Saneamiento	765	754	98,6	9,3
Medio Ambiente	47	34	72,3	0,4
Deporte y Recreación	523	508	97,1	6,3
Cultura	350	298	85,1	3,7
Sector Agrario	282	195	69,1	2,4
Vivienda	161	127	78,9	1,6
Electrificación	95	95	100,0	1,2
Infraestructura Vial	662	661	99,8	8,1
Desarrollo Institucional	45	43	95,6	0,5
Otros Sectores	176	172	97,7	2,1
TOTAL GASTOS	8.481	8.114	95,7	100

Fuente: Ejecución presupuestal vigencia 2005

Resultados Presupuestal

Los ingresos totales en el año 2005 se reducen en \$159 millones con respecto al año anterior, cifra que corresponde al 2.3%; por su parte los gastos crecieron en \$1.176 millones, es decir subieron el 17%.

RESULTADO PRESUPUESTAL 2004-2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

CONCEPTO	EJECUCION		VARIACION	
	2004	2005	ABSOLUTA	%
Recursos Propios	140	926	786	561,4
Transferencias	5.458	5.600	142	2,6
Otros ingresos Corrientes	1.081	140	-941	-87,0
Recursos de Capital	310	164	-146	-47,1
Total Ingresos	6.989	6.830	-159	-2,3
Funcionamiento	783	948	165	21,1
Servicio de la Deuda	132	64	-68	-51,5
Inversión Social	6.023	7.102	1.079	17,9
Total Gastos	6.938	8.114	1.176	17,0
RESULTADO PRESUPUESTAL	51	-1.284	-1.335	-2.617,6

Fuente: Ejecuciones presupuestales vigencias 2004-2005

El resultado presupuestal que presenta el ejercicio del año 2005 es un déficit por valor de \$ 1.284 millones, resultado de unos compromisos mayores a los recaudos de la vigencia, valor que no debió comprometerse como resultado de un inadecuado manejo del PAC.

Deuda Pública:

El saldo de la deuda pública del municipio de Guachucal a 31 de diciembre de 2005 fue de \$239 millones.

DEUDA PUBLICA 2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

DESCRIPCION	CODIGO DE CREDITO	Saldo Deuda en Millones de Pesos
BANCO GANADERO	960000598-6	0
BANCO GANADERO	960002022-5	239
TOTAL DEUDA PUBLICA		239

Fuente: SEUD cuarto trimestre 2005

INDICADORES DE GESTION VIGENCIA 2005

(CIFRAS EN MILES DE PESOS)

INDICADOR	FORMULA	VALORES	INDICE	INTERPRETACION
Generación Interna de Recursos	$\frac{\text{Recursos Propios}}{\text{Recaudo Total}}$	$\frac{926}{6.830}$	13,6	La capacidad que tiene la administración municipal de Guachucal para obtener recursos de las principales fuentes tributarias con relación a los Recaudos Totales es del 13,6%.
Apalancamiento Financiero	$\frac{\text{Recursos de Crédito}}{\text{Ingresos Totales}}$	$\frac{0}{6.830}$	0,0	El municipio de Guachucal no realizo créditos durante la vigencia 2005.
Autosostenimiento Gastos de Funcionamiento	$\frac{\text{Recursos Propios}}{\text{Gastos de Funcionamiento}}$	$\frac{926}{948}$	97,7	La capacidad de autosostenimiento de los gastos de funcionamiento del municipio de Guachucal es del 97,7%
Disponibilidad de Recursos Propios para Gastos de Funcionamiento	$\frac{\text{Gastos de Funcionamiento}}{\text{Ingresos Ctes. Libre Destinacion}}$	$\frac{948}{715}$	132,6	Los gastos de funcionamiento del municipio de Guachucal se financiaron en un 132,6% con Ingresos Corrientes de libre destinación, correspondientes a las transferencias del S.G.P.
Participación de la Inversión Social	$\frac{\text{Inversión Social}}{\text{Gastos Totales}}$	$\frac{7.102}{8.114}$	87,5	La proporción de recursos destinados a la Inversión Social en los diferentes sectores de desarrollo social, con respecto al total de gastos es del 87,5%

GUITARRILLA

Ingresos:

El presupuesto definitivo de ingresos del municipio de Guitarrilla para el año 2005 se situó en \$8.949 millones, de los cuales a 31 de diciembre se recaudaron \$7.351 millones que representan el 82.1% de lo finalmente programado.

La estructura presupuestal muestra que el municipio de Guitarrilla deriva el 74.8% de sus ingresos de las transferencias que realiza la nación, básicamente por concepto del Sistema General de Participaciones, de otros ingresos corrientes con el 11.5%, de recursos de capital el 7.6% y un aporte del 6% por recursos propios, con un recaudo de \$439 millones.

Gastos:

El presupuesto de gastos para el año 2005 se liquidó finalmente por valor de \$8.952 millones, de los cuales a 31 de diciembre se ejecutaron \$7.705 millones que corresponden al 86.1% de lo programado, siendo la inversión social el rubro más representativo con \$6.879 millones que representan el 89.3%, los gastos de funcionamiento con \$716 millones que son el 9.3% y por último el servicio de la deuda con \$110 millones que equivalen al 1.4%.

La ejecución presupuestal de gastos muestra que la inversión social más relevante es la realizada en los sectores de salud con \$3.255 millones, educación \$452 millones, agua potable y saneamiento básico \$1.277 millones, recreación y deportes \$180 millones, cultura \$158 millones, infraestructura vial con \$181 millones, vivienda con \$60 millones y por último el rubro otros sectores con \$1.067 millones.

El siguiente cuadro muestra el comportamiento de la ejecución presupuestal de ingresos y gastos a 31 de diciembre de 2005.

EJECUCION PRESUPUESTAL VIGENCIA 2005
(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

CONCEPTO	PRESUPUESTO DEFINITIVO	EJECUCION	% Ejec.	% Partic.
Ingresos Corrientes	7.744	6.790	87,7	92,4
Recursos Propios	387	439	113,4	6,0
Predial	80	87	108,8	1,2
Sobretasa Gasolina	136	128	94,1	1,7
Otros recursos propios	171	224	131,0	3,0
Transferencias - SGP	5.512	5.502	99,8	74,8
Otros Ingresos Corrientes	1.845	849	46,0	11,5
Recursos de Capital	1.205	561	46,6	7,6
TOTAL INGRESOS	8.949	7.351	82,1	100
Funcionamiento	778	716	92,0	9,3

Concejo	101	101	100,0	1,3
Personería	57	57	100,0	0,7
Municipio	620	558	90,0	7,2
Servicio de la Deuda	110	110	100,0	1,4
Inversión Social POAI	8.064	6.879	85,3	89,3
Educación	456	452	99,1	5,9
Salud	3.272	3.255	99,5	42,2
Agua Potable y Saneamiento	1.483	1.277	86,1	16,6
Medio Ambiente	88	23	26,1	0,3
Deporte y Recreación	187	180	96,3	2,3
Cultura	164	158	96,3	2,1
Sector Agrario	126	125	99,2	1,6
Vivienda	188	60	31,9	0,8
Electrificación	62	60	96,8	0,8
Infraestructura Vial	482	181	37,6	2,3
Desarrollo Institucional	42	41	97,6	0,5
Otros Sectores	1.514	1.067	70,5	13,8
TOTAL GASTOS	8.952	7.705	86,1	100

Fuente: Ejecución presupuestal vigencia 2005

Resultados Presupuestal

Los ingresos totales en el año 2005 se incrementaron en \$1.545 millones con respecto al año anterior, cifra que corresponde al 26.6%; por su parte los gastos crecieron en \$2.582 millones, es decir el 50.4%.

RESULTADO PRESUPUESTAL 2004-2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

CONCEPTO	EJECUCION		VARIACION	
	2004	2005	ABSOLUTA	%
Recursos Propios	75	439	364	485,3
Transferencias	5.559	5.502	-57	-1,0
Otros ingresos Corrientes	168	849	681	405,4
Recursos de Capital	4	561	557	13.925,0
Total Ingresos	5.806	7.351	1.545	26,6
Funcionamiento	733	716	-17	-2,3
Servicio de la Deuda	274	110	-164	-59,9
Inversión Social	4.116	6.879	2.763	67,1
Total Gastos	5.123	7.705	2.582	50,4
RESULTADO PRESUPUESTAL	683	-354	-1.037	-151,8

Fuente: Ejecuciones presupuestales vigencias 2004-2005

El resultado presupuestal que presenta el ejercicio del año 2005 es un déficit por valor de \$ 354 millones, resultado de unos compromisos mayores a los recaudos de la vigencia, valor que no debió comprometerse como resultado de un inadecuado manejo del PAC.

Deuda Pública:

El saldo de la deuda pública del municipio de Guaitarilla a 31 de diciembre de 2005 fue de \$137 millones.

DEUDA PUBLICA 2005 (CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

DESCRIPCION	CODIGO DE CREDITO	Saldo Deuda en Millones de Pesos
BBVA	600011039	63
BANCO POPULAR	4300200117	23
BANCO AGRARIO	40303	51
TOTAL DEUDA PUBLICA		137

Fuente: SEUD cuarto trimestre 2005

INDICADORES DE GESTION VIGENCIA 2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

INDICADOR	FORMULA	VALORES	INDICE	INTERPRETACION
Generación Interna de Recursos	$\frac{\text{Recursos Propios}}{\text{Recaudo Total}}$	$\frac{439}{7.351}$	6,0	La capacidad que tiene la administración municipal de Guaitarilla para obtener recursos de las principales fuentes tributarias con relación a los Recaudos Totales es del 6%.
Apalancamiento Financiero	$\frac{\text{Recursos de Crédito}}{\text{Ingresos Totales}}$	$\frac{0}{7.351}$	0,0	El municipio de Guaitarilla no realizo créditos durante la vigencia 2005.
Autosostenimiento Gastos de Funcionamiento	$\frac{\text{Recursos Propios}}{\text{Gastos de Funcionamiento}}$	$\frac{439}{716}$	61,3	La capacidad de autosostenimiento de los gastos de funcionamiento del municipio de Guaitarilla es del 61,3%
Disponibilidad de Recursos Propios para Gastos de Funcionamiento	$\frac{\text{Gastos de Funcionamiento}}{\text{Ingresos Ctes. Libre Destinacion}}$	$\frac{716}{629}$	113,8	Los gastos de funcionamiento del municipio de Guaitarilla se financiaron en un 113,8% con Ingresos Corrientes de libre destinación, correspondientes a las transferencias del S.G.P.
Participación de la Inversión Social	$\frac{\text{Inversión Social}}{\text{Gastos Totales}}$	$\frac{6.879}{7.705}$	89,3	La proporción de recursos destinados a la Inversión Social en los diferentes sectores de desarrollo social, con respecto al total de gastos es del 89,3%

GUALMATAN

Ingresos:

El presupuesto definitivo de ingresos del municipio de Gualmatan para el año 2005 se situó en \$3.758 millones, de los cuales a 31 de diciembre se recaudaron \$3.706 millones que representan el 98.6% de lo finalmente programado.

La estructura presupuestal muestra que el municipio de Gualmatan deriva el 64.2% de sus ingresos de las transferencias que realiza la nación, básicamente por concepto del Sistema General de Participaciones, de otros ingresos corrientes con el 12.4%, de recursos de capital el 16% y un aporte del 7.3% por recursos propios, con un recaudo de \$272 millones.

Gastos:

El presupuesto de gastos para el año 2005 se liquidó finalmente por valor de \$3.758 millones, de los cuales a 31 de diciembre se ejecutaron \$3.020 millones que corresponden al 80.4% de lo programado, siendo la inversión social el rubro más representativo con \$2.522 millones que representan el 83.5%, los gastos de funcionamiento con \$404 millones que son el 13.4% y por último el servicio de la deuda con \$94 millones que equivalen al 3.1%.

La ejecución presupuestal de gastos muestra que la inversión social más relevante es la realizada en los sectores de salud con \$1.017 millones, educación \$316 millones, agua potable y saneamiento básico \$427 millones, recreación y deportes \$55 millones, cultura \$76 millones, infraestructura vial con \$286 millones y por último el rubro otros sectores con \$215 millones.

El siguiente cuadro muestra el comportamiento de la ejecución presupuestal de ingresos y gastos a 31 de diciembre de 2005.

EJECUCION PRESUPUESTAL VIGENCIA 2005
(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

CONCEPTO	PRESUPUESTO DEFINITIVO	EJECUCION	% Ejec.	% Partic.
Ingresos Corrientes	3.166	3.113	98,3	84,0
Recursos Propios	239	272	113,8	7,3
Predial	50	44	88,0	1,2
Sobretasa Gasolina	168	193	114,9	5,2
Otros recursos propios	21	35	166,7	0,9
Transferencias - SGP	2.449	2.381	97,2	64,2
Otros Ingresos Corrientes	478	460	96,2	12,4
Recursos de Capital	592	593	100,2	16,0
TOTAL INGRESOS	3.758	3.706	98,6	100

Funcionamiento	423	404	95,5	13,4
Concejo	55	55	100,0	1,8
Personería	54	54	100,0	1,8
Municipio	314	295	93,9	9,8
Servicio de la Deuda	94	94	100,0	3,1
Inversión Social POAI	3.241	2.522	77,8	83,5
Salud	1.236	1.017	82,3	33,7
Educación	666	316	47,4	10,5
Agua Potable y Saneamiento	503	427	84,9	14,1
Medio Ambiente	35	7	20,0	0,2
Deporte y Recreación	55	55	100,0	1,8
Cultura	77	76	98,7	2,5
Sector Agrario	51	50	98,0	1,7
Vivienda	20	19	95,0	0,6
Electrificación	40	38	95,0	1,3
Infraestructura Vial	310	286	92,3	9,5
Desarrollo Institucional	16	16	100,0	0,5
Otros Sectores	232	215	92,7	7,1
TOTAL GASTOS	3.758	3.020	80,4	100

Fuente: Ejecución presupuestal vigencia 2005

Resultados Presupuestal

Los ingresos totales en el año 2005 se incrementaron en \$640 millones con respecto al año anterior, cifra que corresponde al 20.9%; por su parte los gastos se bajaron en \$54 millones, es decir el 1.8%.

RESULTADO PRESUPUESTAL 2004-2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

CONCEPTO	EJECUCION		VARIACION	
	2004	2005	ABSOLUTA	%
Recursos Propios	81	272	191	235,8
Transferencias	2.114	2.381	267	12,6
Otros ingresos Corrientes	809	460	-349	-43,1
Recursos de Capital	62	593	531	856,5
Total Ingresos	3.066	3.706	640	20,9
Funcionamiento	375	404	29	7,7
Servicio de la Deuda	91	94	3	3,3
Inversión Social	2.608	2.522	-86	-3,3
Total Gastos	3.074	3.020	-54	-1,8
RESULTADO PRESUPUESTAL	-8	686	694	-8.675,0

Fuente: Ejecuciones presupuestales vigencias 2004-2005

El resultado presupuestal que presenta el ejercicio del año 2005 es un superávit por valor de \$ 686 millones, resultado de unos compromisos menores a los recaudos de la vigencia, valor que debió comprometerse en la solución de los problemas que presenta la población.

Deuda Pública:

El saldo de la deuda pública del municipio de Gualmatan no presento información.

INDICADORES DE GESTION VIGENCIA 2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

INDICADOR	FORMULA	VALORES	INDICE	INTERPRETACION
-----------	---------	---------	--------	----------------

Generación Interna de Recursos	<u>Recursos Propios</u> Recaudo Total	<u>272</u> 3.706	7,3	La capacidad que tiene la administración municipal de Gualmatan para obtener recursos de las principales fuentes tributarias con relación a los Recaudos Totales es del 7,3%.
Apalancamiento Financiero	<u>Recursos de Crédito</u> Ingresos Totales	<u>0</u> 3.706	0,0	El municipio de Gualmatan no realizo créditos durante la vigencia 2005.
Autosostenimiento Gastos de Funcionamiento	<u>Recursos Propios</u> Gastos de Funcionamiento	<u>272</u> 404	67,3	La capacidad de autosostenimiento de los gastos de funcionamiento del municipio de Gualmatan es del 67,3%
Disponibilidad de Recursos Propios para Gastos de Funcionamiento	<u>Gastos de Funcionamiento</u> Ingresos Ctes. Libre Destinacion	<u>404</u> 423	95,5	Los gastos de funcionamiento del municipio de Gualmatan se financiaron en un 95,5% con Ingresos Corrientes de libre destinación, correspondientes a las transferencias del S.G.P.
Participación de la Inversión Social	<u>Inversión Social</u> Gastos Totales	<u>2.522</u> 3.020	83,5	La proporción de recursos destinados a la Inversión Social en los diferentes sectores de desarrollo social, con respecto al total de gastos es del 83,5%

ILES

Ingresos:

El presupuesto definitivo de ingresos del municipio de Iles para el año 2005 se situó en \$4.378 millones, de los cuales a 31 de diciembre se recaudaron \$4.255 millones que representan el 97.2% de lo finalmente programado.

La estructura presupuestal muestra que el municipio de Iles deriva el 63.6% de sus ingresos de las transferencias que realiza la nación, básicamente por concepto del Sistema General de Participaciones, de otros ingresos corrientes con el 14.3%, de recursos de capital el 13.5% y un aporte del 8.6% por recursos propios, con un recaudo de \$366 millones.

Gastos:

El presupuesto de gastos para el año 2005 se liquidó finalmente por valor de \$4.378 millones, de los cuales a 31 de diciembre se ejecutaron \$4.320 millones que corresponden al 98.7% de lo programado, siendo la inversión social el rubro más representativo con \$3.694 millones que representan el 85.5%, los gastos de funcionamiento con \$513 millones que son el 11.9% y por último el servicio de la deuda con \$113 millones que equivalen al 2.6%.

La ejecución presupuestal de gastos muestra que la inversión social más relevante es la realizada en los sectores de salud con \$1.017 millones, educación \$316 millones, agua potable y saneamiento básico \$427 millones, recreación y deportes \$55 millones, cultura \$76 millones, infraestructura vial con \$286 millones y por último el rubro otros sectores con \$215 millones.

El siguiente cuadro muestra el comportamiento de la ejecución presupuestal de ingresos y gastos a 31 de diciembre de 2005.

EJECUCION PRESUPUESTAL VIGENCIA 2005 (CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

CONCEPTO	PRESUPUESTO DEFINITIVO	EJECUCION	% Ejec.	% Partic.
Ingresos Corrientes	3.804	3.681	96,8	86,5
Recursos Propios	373	366	98,1	8,6
Predial	70	64	91,4	1,5
Sobretasa Gasolina	282	288	102,1	6,8
Otros recursos propios	21	14	66,7	0,3
Transferencias - SGP	2.739	2.706	98,8	63,6
Otros Ingresos Corrientes	692	609	88,0	14,3
Recursos de Capital	574	574	100,0	13,5

TOTAL INGRESOS	4.378	4.255	97,2	100
Funcionamiento	520	513	98,7	11,9
Concejo	44	37	84,1	0,9
Personería	48	47	97,9	1,1
Municipio	428	429	100,2	9,9
Servicio de la Deuda	114	113	99,1	2,6
Inversión Social POAI	3.744	3.694	98,7	85,5
Salud	1.578	1.545	97,9	35,8
Educación	669	666	99,6	15,4
Agua Potable y Saneamiento	535	534	99,8	12,4
Medio Ambiente	48	47	97,9	1,1
Deporte y Recreación	128	116	90,6	2,7
Cultura	114	114	100,0	2,6
Sector Agrario	62	61	98,4	1,4
Vivienda	9	9	100,0	0,2
Electrificación	71	70	98,6	1,6
Infraestructura Vial	257	265	103,1	6,1
Desarrollo Institucional	167	164	98,2	3,8
Otros Sectores	106	103	97,2	2,4
TOTAL GASTOS	4.378	4.320	98,7	100

Fuente: Ejecución presupuestal vigencia 2005

Resultados Presupuestal

Los ingresos totales en el año 2005 se incrementaron en \$1.454 millones con respecto al año anterior, cifra que corresponde al 51.9%; igualmente los gastos se crecieron en \$1.531 millones, es decir el 54.9%.

RESULTADO PRESUPUESTAL 2004-2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

CONCEPTO	EJECUCION		VARIACION	
	2004	2005	ABSOLUTA	%
Recursos Propios	33	366	333	1.009,1
Transferencias	2.198	2.706	508	23,1
Otros ingresos Corrientes	570	609	39	6,8
Recursos de Capital	0	574	574	#iDIV/0!
Total Ingresos	2.801	4.255	1.454	51,9
Funcionamiento	403	513	110	27,3
Servicio de la Deuda	159	113	-46	-28,9
Inversión Social	2.227	3.694	1.467	65,9
Total Gastos	2.789	4.320	1.531	54,9
RESULTADO PRESUPUESTAL	12	-65	-77	-641,7

Fuente: Ejecuciones presupuestales vigencias 2004-2005

El resultado presupuestal que presenta el ejercicio del año 2005 es un déficit por valor de \$ 65 millones, resultado de unos compromisos mayores a los recaudos de la vigencia, valor que no debió comprometerse como resultado de un inadecuado manejo del PAC.

Deuda Pública:

El saldo de la deuda pública del municipio de Iles a 31 de diciembre de 2005 fue de \$450 millones.

DEUDA PUBLICA 2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

DESCRIPCION	CODIGO DE CREDITO	Saldo Deuda en Millones de Pesos
BANCO POPULAR	4301302056	450
TOTAL DEUDA PUBLICA		450

Fuente: SEUD cuarto trimestre 2005

INDICADORES DE GESTION VIGENCIA 2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

INDICADOR	FORMULA	VALORES	INDICE	INTERPRETACION
Generación Interna de Recursos	$\frac{\text{Recursos Propios}}{\text{Recaudo Total}}$	$\frac{366}{4.255}$	8,6	La capacidad que tiene la administración municipal de Iles para obtener recursos de las principales fuentes tributarias con relación a los Recaudos Totales es del 8,6%.
Apalancamiento Financiero	$\frac{\text{Recursos de Crédito}}{\text{Ingresos Totales}}$	$\frac{450}{4.255}$	10,6	El nivel de financiamiento que requirió el municipio de Iles para su normal funcionamiento en la vigencia 2005 es del 10,6%.
Autosostenimiento Gastos de Funcionamiento	$\frac{\text{Recursos Propios}}{\text{Gastos de Funcionamiento}}$	$\frac{366}{513}$	71,3	La capacidad de autosostenimiento de los gastos de funcionamiento del municipio de Iles es del 71,3%
Disponibilidad de Recursos Propios para Gastos de Funcionamiento	$\frac{\text{Gastos de Funcionamiento}}{\text{Ingresos Ctes. Libre Destinacion}}$	$\frac{513}{483}$	106,2	Los gastos de funcionamiento del municipio de Iles se financiaron en un 106,2% con Ingresos Corrientes de libre destinación, correspondientes a las transferencias del S.G.P.
Participación de la Inversión Social	$\frac{\text{Inversión Social}}{\text{Gastos Totales}}$	$\frac{3.694}{4.320}$	85,5	La proporción de recursos destinados a la Inversión Social en los diferentes sectores de desarrollo social, con respecto al total de gastos es del 85,5%

IMUES

Ingresos:

El presupuesto definitivo de ingresos del municipio de Imues para el año 2005 se situó en \$4.314 millones, de los cuales a 31 de diciembre se recaudaron \$3.116 millones que representan el 72.2% de lo finalmente programado.

La estructura presupuestal muestra que el municipio de Ipiales deriva el 90.6% de sus ingresos de las transferencias que realiza la nación, básicamente por concepto del Sistema General de Participaciones y un aporte del 9.3% por recursos propios, con un recaudo de \$291 millones.

Gastos:

El presupuesto de gastos para el año 2005 se liquidó finalmente por valor de \$4.314 millones, de los cuales a 31 de diciembre se ejecutaron \$3.309 millones que corresponden al 76.7% de lo programado, siendo la inversión social el rubro más representativo con \$2.819 millones que representan el 85.2%, los gastos de funcionamiento con \$474 millones que son el 14.3% y por último el servicio de la deuda con \$16 millones que equivalen al 0.5%.

La ejecución presupuestal de gastos muestra que la inversión social más relevante es la realizada en los sectores de salud con \$1.380 millones, educación con \$337 millones, agua potable y saneamiento básico \$389 millones, recreación y deportes \$39 millones, cultura \$34 millones, infraestructura vial con \$243 millones, sector agrario \$42 millones y por último el rubro otros sectores con \$194 millones.

El siguiente cuadro muestra el comportamiento de la ejecución presupuestal de ingresos y gastos a 31 de diciembre de 2005.

EJECUCION PRESUPUESTAL VIGENCIA 2005
(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

CONCEPTO	PRESUPUESTO DEFINITIVO	EJECUCION	% Ejec.	% Partic.
Ingresos Corrientes	4.218	3.115	73,9	100,0
Recursos Propios	409	291	71,1	9,3
Predial	30	19	63,3	6,5
Sobretasa Gasolina	295	193	65,4	66,3
Otros recursos propios	84	79	94,0	27,1
Transferencias - SGP	2.969	2.824	95,1	90,6

Otros Ingresos Corrientes	840	0	0,0	0,0
Recursos de Capital	96	1	1,0	0,0
TOTAL INGRESOS	4.314	3.116	72,2	100
Funcionamiento	520	474	91,2	14,3
Concejo	85	85	100,0	2,6
Personería	48	48	100,0	1,5
Municipio	387	341	88,1	10,3
Servicio de la Deuda	17	16	94,1	0,5
Inversión Social POAI	3.777	2.819	74,6	85,2
Salud	2.235	1.380	61,7	41,7
Educación	364	337	92,6	10,2
Agua Potable y Saneamiento	402	389	96,8	11,8
Medio Ambiente	17	17	100,0	0,5
Deporte y Recreación	40	39	97,5	1,2
Cultura	34	34	100,0	1,0
Sector Agrario	42	42	100,0	1,3
Vivienda	2	0	0,0	0,0
Electrificación	25	22	88,0	0,7
Infraestructura Vial	279	243	87,1	7,3
Desarrollo Institucional	124	122	98,4	3,7
Otros Sectores	213	194	91,1	5,9
TOTAL GASTOS	4.314	3.309	76,7	100

Fuente: Ejecución presupuestal vigencia 2005

Resultados Presupuestal

Los ingresos totales en el año 2005 se incrementaron en \$1.417 millones con respecto al año anterior, cifra que corresponde al 83.4%; igualmente los gastos crecieron en \$1.683 millones, es decir el 103.5%.

RESULTADO PRESUPUESTAL 2004-2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

CONCEPTO	EJECUCION		VARIACION	
	2004	2005	ABSOLUTA	%
Recursos Propios	92	291	199	216,3
Transferencias	1.605	2.824	1.219	76,0
Otros ingresos Corrientes	0	0	0	0
Recursos de Capital	2	1	-1	-50,0
Total Ingresos	1.699	3.116	1.417	83,4
Funcionamiento	456	474	18	3,9
Servicio de la Deuda	80	16	-64	-80,0
Inversión Social	1.090	2.819	1.729	158,6
Total Gastos	1.626	3.309	1.683	103,5
RESULTADO PRESUPUESTAL	73	-193	-266	-364,4

Fuente: Ejecuciones presupuestales vigencias 2004-2005

El resultado presupuestal que presenta el ejercicio del año 2005 es un déficit por valor de \$193 millones, a diferencia del año anterior que presentó un superávit de \$73 millones.

INDICADORES DE GESTION VIGENCIA 2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

INDICADOR	FORMULA	VALORES	INDICE	INTERPRETACION
Generación Interna de Recursos	$\frac{\text{Recursos Propios}}{\text{Recaudo Total}}$	$\frac{291}{3.116}$	9,3	La capacidad que tiene la administración municipal de Imues para obtener recursos de las principales fuentes tributarias con relación a los Recaudos Totales es del 9,3%.

Apalancamiento Financiero	$\frac{\text{Recursos de Crédito}}{\text{Ingresos Totales}}$	$\frac{0}{3.116}$	0,0	El municipio de Imues no realizo créditos durante la vigencia 2005.
Autosostenimiento Gastos de Funcionamiento	$\frac{\text{Recursos Propios}}{\text{Gastos de Funcionamiento}}$	$\frac{291}{474}$	61,4	La capacidad de autosostenimiento de los gastos de funcionamiento del municipio de Imues es del 61,4%
Disponibilidad de Recursos Propios para Gastos de Funcionamiento	$\frac{\text{Gastos de Funcionamiento}}{\text{Ingresos Ctes. Libre Destinacion}}$	$\frac{474}{372}$	127,4	Los gastos de funcionamiento del municipio de Imues se financiaron en un 127,4% con Ingresos Corrientes de libre destinación, correspondientes a las transferencias del S.G.P.
Participación de la Inversión Social	$\frac{\text{Inversión Social}}{\text{Gastos Totales}}$	$\frac{2.819}{3.309}$	85,2	La proporción de recursos destinados a la Inversión Social en los diferentes sectores de desarrollo social, con respecto al total de gastos es del 85,2%

IPIALES

Ingresos:

El presupuesto definitivo de ingresos del municipio de Ipiales para el año 2005 se situó en \$21.952 millones, de los cuales a 31 de diciembre se recaudaron \$21.880 millones que representan el 99.7% de lo finalmente programado.

La estructura presupuestal muestra que el municipio de Ipiales deriva el 21.2% de sus ingresos de las transferencias que realiza la nación, básicamente por concepto del Sistema General de Participaciones, de otros ingresos corrientes con el 30.3%, de recursos de capital el 15.5% y un aporte significativo del 33% por recursos propios, con un recaudo de \$7.224 millones.

Gastos:

El presupuesto de gastos para el año 2005 se liquidó finalmente por valor de \$21.952 millones, de los cuales a 31 de diciembre se ejecutaron \$17.509 millones que corresponden al 79.8% de lo programado, siendo la inversión social el rubro más representativo con \$11.695 millones que representan el 66.8%, los gastos de funcionamiento con \$5.265 millones que son el 30.1% y por último el servicio de la deuda con \$549 millones que equivalen al 3.1%.

La ejecución presupuestal de gastos muestra que la inversión social más relevante es la realizada en los sectores de educación con \$1.672 millones, agua potable y saneamiento básico \$3.532 millones, recreación y deportes \$1.594 millones, cultura \$405 millones, infraestructura vial con \$1.340 millones, vivienda \$429 millones, sector agrario \$545 millones y por último el rubro otros sectores con \$1.928 millones.

El siguiente cuadro muestra el comportamiento de la ejecución presupuestal de ingresos y gastos a 31 de diciembre de 2005.

EJECUCION PRESUPUESTAL VIGENCIA 2005 (CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

CONCEPTO	PRESUPUESTO DEFINITIVO	EJECUCION	% Ejec.	% Partic.
Ingresos Corrientes	19.079	18.491	96,9	84,5
Recursos Propios	7.683	7.224	94,0	33,0
Predial	1.900	2.231	117,4	10,2
Sobretasa Gasolina	2.270	2.223	97,9	10,2

Otros recursos propios	3.513	2.770	78,8	12,7
Transferencias - SGP	4.631	4.631	100,0	21,2
Otros Ingresos Corrientes	6.765	6.636	98,1	30,3
Recursos de Capital	2.873	3.389	118,0	15,5
TOTAL INGRESOS	21.952	21.880	99,7	100
Funcionamiento	6.096	5.265	86,4	30,1
Concejo	258	258	100,0	1,5
Personería	108	108	100,0	0,6
Municipio	5.730	4.899	85,5	28,0
Servicio de la Deuda	587	549	93,5	3,1
Inversión Social POAI	15.269	11.695	76,6	66,8
Salud	320	82	25,6	0,5
Educación	2.679	1.672	62,4	9,5
Agua Potable y Saneamiento	4.373	3.532	80,8	20,2
Deporte y Recreación	1.921	1.594	83,0	9,1
Cultura	405	405	100,0	2,3
Sector Agrario	692	545	78,8	3,1
Vivienda	453	429	94,7	2,5
Electrificación	185	67	36,2	0,4
Infraestructura Vial	1.540	1.340	87,0	7,7
Desarrollo Institucional	113	101	89,4	0,6
Otros Sectores	2.588	1.928	74,5	11,0
TOTAL GASTOS	21.952	17.509	79,8	100

Fuente: Ejecución presupuestal vigencia 2005

Resultados Presupuestal

Los ingresos totales en el año 2005 se incrementaron en \$7.564 millones con respecto al año anterior, cifra que corresponde al 52.8%; igualmente los gastos crecieron en \$5.277 millones, es decir el 43.1%.

RESULTADO PRESUPUESTAL 2004-2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

CONCEPTO	EJECUCION		VARIACION	
	2004	2005	ABSOLUTA	%
Recursos Propios	5.296	7.224	1.928	36,4
Transferencias	4.372	4.631	259	5,9
Otros ingresos Corrientes	3.648	6.636	2.988	81,9
Recursos de Capital	1.000	3.389	2.389	238,9
Total Ingresos	14.316	21.880	7.564	52,8
Funcionamiento	4.524	5.265	741	16,4
Servicio de la Deuda	765	549	-216	-28,2
Inversión Social	6.943	11.695	4.752	68,4
Total Gastos	12.232	17.509	5.277	43,1
RESULTADO PRESUPUESTAL	2.084	4.371	2.287	109,7

Fuente: Ejecuciones presupuestales vigencias 2004-2005

El resultado presupuestal que presenta el ejercicio del año 2005 es un superávit por valor de \$ 4.371 millones, resultado de unos compromisos menores a los recaudos de la vigencia, valor que debió comprometerse en la solución de los problemas que presenta la población.

Deuda Pública:

El saldo de la deuda pública del municipio de Ipiales a 31 de diciembre de 2005 fue de \$458 millones.

DEUDA PUBLICA 2005
(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

DESCRIPCION	CODIGO DE CREDITO	Saldo Deuda en Millones de Pesos
BCO POPULAR	611502903	46
BCO OCCIDENTE	611507628	156
BANCOLOMBIA	611510366	166
BANCOLOMBIA	611510366	79
BANCOLOMBIA	611510366	12
TOTAL DEUDA PUBLICA		458

Fuente: SEUD cuarto trimestre 2005

INDICADORES DE GESTION VIGENCIA 2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

INDICADOR	FORMULA	VALORES	INDICE	INTERPRETACION
Generación Interna de Recursos	$\frac{\text{Recursos Propios}}{\text{Recaudo Total}}$	$\frac{7.224}{21.880}$	33,0	La capacidad que tiene la administración municipal de Ipiales para obtener recursos de las principales fuentes tributarias con relación a los Recaudos Totales es del 33%.
Apalancamiento Financiero	$\frac{\text{Recursos de Crédito}}{\text{Ingresos Totales}}$	$\frac{0}{21.880}$	0,0	El municipio de Ipiales no realizó créditos durante la vigencia 2005.
Autosostenimiento Gastos de Funcionamiento	$\frac{\text{Recursos Propios}}{\text{Gastos de Funcionamiento}}$	$\frac{7.224}{5.265}$	137,2	La capacidad de autosostenimiento de los gastos de funcionamiento del municipio de Ipiales es viable, siempre y cuando se mantenga estable el nivel de recaudo de los recursos propios y se redireccionen algunos recursos para tal fin.
Disponibilidad de Recursos Propios para Gastos de Funcionamiento	$\frac{\text{Gastos de Funcionamiento}}{\text{Ingresos Ctes. Libre Destinación}}$	$\frac{5.265}{1.145}$	459,8	Los gastos de funcionamiento del municipio de Ipiales se financiaron en un 459,8% con Ingresos Corrientes de libre destinación, correspondientes a las transferencias del S.G.P.
Participación de la Inversión Social	$\frac{\text{Inversión Social}}{\text{Gastos Totales}}$	$\frac{11.695}{17.509}$	66,8	La proporción de recursos destinados a la Inversión Social en los diferentes sectores de desarrollo social, con respecto al total de gastos es del 66,8%

LA CRUZ

Ingresos:

El presupuesto definitivo de ingresos del municipio de la Cruz para el año 2005 se situó en \$4.766 millones, de los cuales a 31 de diciembre se recaudaron \$4.885 millones que representan el 102.5% de lo finalmente programado.

La estructura presupuestal muestra que el municipio de la Cruz deriva el 77.9% de sus ingresos de las transferencias que realiza la nación, básicamente por concepto del Sistema General de Participaciones, de otros ingresos corrientes con el 11.5% y un aporte del 10.6% de recursos propios, con un recaudo de \$517 millones.

Gastos:

El presupuesto de gastos para el año 2005 se liquidó finalmente por valor de \$4.766 millones, de los cuales a 31 de diciembre se ejecutaron \$4.665 millones que corresponden al 97.9% de lo programado, siendo la inversión social el rubro más representativo con \$3.673 millones que representan el 78.7% y los gastos de funcionamiento con \$992 millones que son el 21.3%.

La ejecución presupuestal de gastos muestra que la inversión social más relevante es la realizada en los sectores de salud con \$2.057 millones, educación \$138 millones, agua potable y saneamiento básico \$176 millones, recreación y deportes \$50 millones, cultura \$48 millones, infraestructura vial con \$169 millones, sector agrario \$83 millones y por último el rubro otros sectores con \$752 millones.

El siguiente cuadro muestra el comportamiento de la ejecución presupuestal de ingresos y gastos a 31 de diciembre de 2005.

EJECUCION PRESUPUESTAL VIGENCIA 2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

CONCEPTO	PRESUPUESTO DEFINITIVO	EJECUCION	% Ejec.	% Partic.
Ingresos Corrientes	4.766	4.885	102,5	100,0

Recursos Propios	537	517	96,3	10,6
Predial	41	52	126,8	1,1
Sobretasa Gasolina	360	340	94,4	7,0
Otros recursos propios	136	125	91,9	2,6
Transferencias - SGP	3.691	3.805	103,1	77,9
Otros Ingresos Corrientes	538	563	104,6	11,5
Recursos de Capital	0	0	#¡DIV/0!	0,0
TOTAL INGRESOS	4.766	4.885	102,5	100
Funcionamiento	1.008	992	98,4	21,3
Concejo	71	71	100,0	1,5
Personería	50	50	100,0	1,1
Municipio	887	871	98,2	18,7
Servicio de la Deuda	0	0	0,0	0,0
Inversión Social POAI	3.758	3.673	97,7	78,7
Salud	2.116	2.057	97,2	44,1
Educación	138	138	100,0	3,0
Agua Potable y Saneamiento	177	176	99,4	3,8
Medio Ambiente	32	12	37,5	0,3
Deporte y Recreación	50	50	100,0	1,1
Cultura	48	48	100,0	1,0
Sector Agrario	84	83	98,8	1,8
Vivienda	15	15	100,0	0,3
Electrificación	5	4	80,0	0,1
Infraestructura Vial	169	169	100,0	3,6
Desarrollo Institucional	169	169	100,0	3,6
Otros Sectores	755	752	99,6	16,1
TOTAL GASTOS	4.766	4.665	97,9	100

Fuente: Ejecución presupuestal vigencia 2005

Resultados Presupuestal

Los ingresos totales en el año 2005 se incrementaron en \$626 millones con respecto al año anterior, cifra que corresponde al 14.7%; igualmente los gastos crecieron en \$298 millones, es decir el 6.8%.

RESULTADO PRESUPUESTAL 2004-2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

CONCEPTO	EJECUCION		VARIACION	
	2004	2005	ABSOLUTA	%
Recursos Propios	205	517	312	152,2
Transferencias	3.682	3.805	123	3,3
Otros ingresos Corrientes	372	563	191	51,3
Recursos de Capital	0	0	0	0,0
Total Ingresos	4.259	4.885	626	14,7
Funcionamiento	664	992	328	49,4
Servicio de la Deuda	0	0	0	#¡DIV/0!
Inversión Social	3.703	3.673	-30	-0,8
Total Gastos	4.367	4.665	298	6,8
RESULTADO PRESUPUESTAL	-108	220	328	-303,7

Fuente: Ejecuciones presupuestales vigencias 2004-2005

El resultado presupuestal que presenta el ejercicio del año 2005 es un superávit por valor de \$ 220 millones, resultado de unos compromisos menores a los recaudos de la vigencia, valor que debió comprometerse en la solución de los problemas que presenta la población.

Deuda Pública:

El saldo de la deuda pública del municipio de la Cruz a 31 de diciembre de 2005 fue de \$185 millones.

DEUDA PUBLICA 2005
(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

DESCRIPCION	CODIGO DE CREDITO	Saldo Deuda en Millones de Pesos
BANCO AGRARIO	37912	100
BANCO AGRARIO	37892	38
BANCO AGRARIO	37902	47
TOTAL DEUDA PUBLICA		185

Fuente: SEUD cuarto trimestre 2005

INDICADORES DE GESTION VIGENCIA 2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

INDICADOR	FORMULA	VALORES	INDICE	INTERPRETACION
Generación Interna de Recursos	$\frac{\text{Recursos Propios}}{\text{Recaudo Total}}$	$\frac{517}{4.885}$	10,6	La capacidad que tiene la administración municipal de la Cruz para obtener recursos de las principales fuentes tributarias con relación a los Recaudos Totales es del 10,6%.
Apalancamiento Financiero	$\frac{\text{Recursos de Crédito}}{\text{Ingresos Totales}}$	$\frac{0}{4.885}$	0,0	El municipio de la Cruz no realizó créditos durante la vigencia 2005.
Autosostenimiento Gastos de Funcionamiento	$\frac{\text{Recursos Propios}}{\text{Gastos de Funcionamiento}}$	$\frac{517}{992}$	52,1	La capacidad de autosostenimiento de los gastos de funcionamiento del municipio de la Cruz es del 52,1%
Disponibilidad de Recursos Propios para Gastos de Funcionamiento	$\frac{\text{Gastos de Funcionamiento}}{\text{Ingresos Ctes. Libre Destinacion}}$	$\frac{992}{497}$	199,6	Los gastos de funcionamiento del municipio de la Cruz se financiaron en un 199,6% con Ingresos Corrientes de libre destinación, correspondientes a las transferencias del S.G.P.
Participación de la Inversión Social	$\frac{\text{Inversión Social}}{\text{Gastos Totales}}$	$\frac{3.673}{4.665}$	78,7	La proporción de recursos destinados a la Inversión Social en los diferentes sectores de desarrollo social, con respecto al total de gastos es del 78,7%

LA FLORIDA

Ingresos:

El presupuesto definitivo de ingresos del municipio de la Florida para el año 2005 se situó en \$8.738 millones, de los cuales a 31 de diciembre se recaudaron \$8.468 millones que representan el 96.9% de lo finalmente programado.

La estructura presupuestal muestra que el municipio de la Florida deriva el 59.6% de sus ingresos de las transferencias que realiza la nación, básicamente por concepto del Sistema General de Participaciones, de otros ingresos corrientes con el 28.9%, de recursos de capital el 6.5% y un aporte del 5% de recursos propios, con un recaudo de \$420 millones.

Gastos:

El presupuesto de gastos para el año 2005 se liquidó finalmente por valor de \$9.698 millones, de los cuales a 31 de diciembre se ejecutaron \$9.107 millones que corresponden al 93.9% de lo programado, siendo la inversión social el rubro más representativo con \$8.663 millones que representan el 95.1% y los gastos de funcionamiento con \$444 millones que son el 4.9%.

La ejecución presupuestal de gastos muestra que la inversión social más relevante es la realizada en los sectores de salud con \$4.357 millones, educación \$333 millones, agua potable y saneamiento básico \$652 millones, recreación y deportes \$93 millones, cultura \$116 millones, infraestructura vial con \$73 millones, sector agrario \$167 millones y por último el rubro otros sectores con \$2.523 millones.

El siguiente cuadro muestra el comportamiento de la ejecución presupuestal de ingresos y gastos a 31 de diciembre de 2005.

EJECUCION PRESUPUESTAL VIGENCIA 2005
(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

CONCEPTO	PRESUPUESTO DEFINITIVO	EJECUCION	% Ejec.	% Partic.
Ingresos Corrientes	8.191	7.921	96,7	93,5

Recursos Propios	406	420	103,4	5,0
Predial	20	20	100,0	0,2
Sobretasa Gasolina	210	210	100,0	2,5
Otros recursos propios	176	190	108,0	2,2
Transferencias - SGP	5.051	5.051	100,0	59,6
Otros Ingresos Corrientes	2.734	2.450	89,6	28,9
Recursos de Capital	547	547	100,0	6,5
TOTAL INGRESOS	8.738	8.468	96,9	100
Funcionamiento	445	444	99,8	4,9
Concejo	100	100	100,0	1,1
Personería	57	57	100,0	0,6
Municipio	288	287	99,7	3,2
Servicio de la Deuda	0	0	0,0	0,0
Inversión Social POAI	9.253	8.663	93,6	95,1
Salud	4.365	4.357	99,8	47,8
Educación	348	333	95,7	3,7
Agua Potable y Saneamiento	788	652	82,7	7,2
Medio Ambiente	89	86	96,6	0,9
Deporte y Recreación	94	93	98,9	1,0
Cultura	118	116	98,3	1,3
Sector Agrario	172	167	97,1	1,8
Vivienda	85	83	97,6	0,9
Electrificación	94	87	92,6	1,0
Infraestructura Vial	75	73	97,3	0,8
Desarrollo Institucional	94	93	98,9	1,0
Otros Sectores	2.931	2.523	86,1	27,7
TOTAL GASTOS	9.698	9.107	93,9	100

Fuente: Ejecución presupuestal vigencia 2005

Resultados Presupuestal

Los ingresos totales en el año 2005 se incrementaron en \$1.396 millones con respecto al año anterior, cifra que corresponde al 19.7%; igualmente los gastos crecieron en \$2.603 millones, es decir el 40%.

RESULTADO PRESUPUESTAL 2004-2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

CONCEPTO	EJECUCION		VARIACION	
	2004	2005	ABSOLUTA	%
Recursos Propios	168	420	252	150,0
Transferencias	4.361	5.051	690	15,8
Otros ingresos Corrientes	1.945	2.450	505	26,0
Recursos de Capital	598	547	-51	-8,5
Total Ingresos	7.072	8.468	1.396	19,7
Funcionamiento	550	444	-106	-19,3
Servicio de la Deuda	0	0	0	#;DIV/0!
Inversión Social	5.954	8.663	2.709	45,5
Total Gastos	6.504	9.107	2.603	40,0
RESULTADO PRESUPUESTAL	568	-639	-1.207	-212,5

Fuente: Ejecuciones presupuestales vigencias 2004-2005

El resultado presupuestal que presenta el ejercicio del año 2005 es un déficit por valor de \$ 639 millones, resultado de unos compromisos mayores a los recaudos de la vigencia, valor que no debió comprometerse como resultado de un inadecuado manejo del PAC.

Deuda Pública:

El saldo de la deuda pública del municipio de la Florida a 31 de diciembre de 2005 fue de \$33 millones.

DEUDA PÚBLICA 2005
(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

DESCRIPCION	CODIGO DE CREDITO	Saldo Deuda en Millones de Pesos
BANCO GANADERO	9600018141	33
TOTAL DEUDA PUBLICA		33

Fuente: SEUD cuarto trimestre 2005

INDICADORES DE GESTION VIGENCIA 2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

INDICADOR	FORMULA	VALORES	INDICE	INTERPRETACION
Generación Interna de Recursos	$\frac{\text{Recursos Propios}}{\text{Recaudo Total}}$	$\frac{420}{8.468}$	5,0	La capacidad que tiene la administración municipal de La Florida para obtener recursos de las principales fuentes tributarias con relación a los Recaudos Totales es del 5%.
Apalancamiento Financiero	$\frac{\text{Recursos de Crédito}}{\text{Ingresos Totales}}$	$\frac{0}{8.468}$	0,0	El municipio de La Florida no realizo créditos durante la vigencia 2005.
Autosostenimiento Gastos de Funcionamiento	$\frac{\text{Recursos Propios}}{\text{Gastos de Funcionamiento}}$	$\frac{420}{444}$	94,6	La capacidad de autosostenimiento de los gastos de funcionamiento del municipio de La Florida es del 94,6%
Disponibilidad de Recursos Propios para Gastos de Funcionamiento	$\frac{\text{Gastos de Funcionamiento}}{\text{Ingresos Ctes. Libre Destinacion}}$	$\frac{444}{487}$	91,2	Los gastos de funcionamiento del municipio de La Florida se financiaron en un 91,2% con Ingresos Corrientes de libre destinación, correspondientes a las transferencias del S.G.P.
Participación de la Inversión Social	$\frac{\text{Inversión Social}}{\text{Gastos Totales}}$	$\frac{8.663}{9.107}$	95,1	La proporción de recursos destinados a la Inversión Social en los diferentes sectores de desarrollo social, con respecto al total de gastos es del 95,1%

LA LLANADA

Ingresos:

El presupuesto definitivo de ingresos del municipio de la Llanada para el año 2005 se situó en \$4.971 millones, de los cuales a 31 de diciembre se recaudaron \$4.576 millones que representan el 92.1% de lo finalmente programado.

La estructura presupuestal muestra que el municipio de la Llanada deriva el 65.5% de sus ingresos de las transferencias que realiza la nación, básicamente por concepto del Sistema General de Participaciones, de otros ingresos corrientes con el 29.6%, de recursos de capital el 0.2% y un aporte del 4.8% de recursos propios, con un recaudo de \$219 millones.

Gastos:

El presupuesto de gastos para el año 2005 se liquidó finalmente por valor de \$4.971 millones, de los cuales a 31 de diciembre se ejecutaron \$4.844 millones que corresponden al 97.4% de lo programado, siendo la inversión social el rubro más representativo con \$4.355 millones que representan el 89.9% y los gastos de funcionamiento con \$489 millones que son el 10.1%.

La ejecución presupuestal de gastos muestra que la inversión social más relevante es la realizada en los sectores de salud con \$1.350 millones, educación \$151 millones, agua potable y saneamiento básico \$644 millones, recreación y deportes \$120 millones, cultura \$102 millones, infraestructura vial con \$1.079 millones, sector agrario \$65 millones y por último el rubro otros sectores con \$698 millones.

El siguiente cuadro muestra el comportamiento de la ejecución presupuestal de ingresos y gastos a 31 de diciembre de 2005.

EJECUCION PRESUPUESTAL VIGENCIA 2005
(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

CONCEPTO	PRESUPUESTO DEFINITIVO	EJECUCION	% Ejec.	% Partic.
Ingresos Corrientes	4.963	4.568	92,0	99,8
Recursos Propios	222	219	98,6	4,8
Predial	4	6	150,0	0,1
Sobretasa Gasolina	130	137	105,4	3,0
Otros recursos propios	88	76	86,4	1,7
Transferencias - SGP	3.010	2.996	99,5	65,5
Otros Ingresos Corrientes	1.731	1.353	78,2	29,6
Recursos de Capital	8	8	100,0	0,2
TOTAL INGRESOS	4.971	4.576	92,1	100
Funcionamiento	489	489	100,0	10,1
Concejo	67	67	100,0	1,4
Personería	45	45	100,0	0,9
Municipio	377	377	100,0	7,8
Servicio de la Deuda	0	0	0,0	0,0
Inversión Social POAI	4.482	4.355	97,2	89,9
Salud	1.395	1.350	96,8	27,9
Educación	158	151	95,6	3,1
Agua Potable y Saneamiento	662	644	97,3	13,3
Medio Ambiente	63	63	100,0	1,3
Deporte y Recreación	125	120	96,0	2,5
Cultura	96	102	106,3	2,1
Sector Agrario	80	65	81,3	1,3
Vivienda	17	16	94,1	0,3
Electrificación	86	49	57,0	1,0
Infraestructura Vial	1.085	1.079	99,4	22,3
Desarrollo Institucional	20	18	90,0	0,4
Otros Sectores	695	698	100,4	14,4
TOTAL GASTOS	4.971	4.844	97,4	100

Fuente: Ejecución presupuestal vigencia 2005

Resultados Presupuestal

Los ingresos totales en el año 2005 se incrementaron en \$1.728 millones con respecto al año anterior, cifra que corresponde al 60.7%; igualmente los gastos crecieron en \$1.899 millones, es decir el 64.5%.

RESULTADO PRESUPUESTAL 2004-2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

CONCEPTO	EJECUCION		VARIACION	
	2004	2005	ABSOLUTA	%
Recursos Propios	38	219	181	476,3
Transferencias	2.252	2.996	744	33,0
Otros ingresos Corrientes	558	1.353	795	142,5
Recursos de Capital	0	8	8	#¡DIV/0!
Total Ingresos	2.848	4.576	1.728	60,7
Funcionamiento	360	489	129	35,8
Servicio de la Deuda	0	0	0	#¡DIV/0!
Inversión Social	2.585	4.355	1.770	68,5
Total Gastos	2.945	4.844	1.899	64,5
RESULTADO PRESUPUESTAL	-97	-268	-171	176,3

Fuente: Ejecuciones presupuestales vigencias 2004-2005

El resultado presupuestal que presenta el ejercicio del año 2005 es un déficit por valor de \$ 268 millones, resultado de unos compromisos mayores a los recaudos de la vigencia, valor que no debió comprometerse como resultado de un inadecuado manejo del PAC.

Deuda Pública:

El saldo de la deuda pública del municipio de la Llanada a 31 de diciembre de 2005 fue de \$0.

INDICADORES DE GESTION VIGENCIA 2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

INDICADOR	FORMULA	VALORES	INDICE	INTERPRETACION
Generación Interna de Recursos	$\frac{\text{Recursos Propios}}{\text{Recaudo Total}}$	$\frac{219}{4.576}$	4,8	La capacidad que tiene la administración municipal de la Llanada para obtener recursos de las principales fuentes tributarias con relación a los Recaudos Totales es del 4,8%.
Apalancamiento Financiero	$\frac{\text{Recursos de Crédito}}{\text{Ingresos Totales}}$	$\frac{0}{4.576}$	0,0	El municipio de la Llanada no realizo créditos durante la vigencia 2005.
Autosostenimiento Gastos de Funcionamiento	$\frac{\text{Recursos Propios}}{\text{Gastos de Funcionamiento}}$	$\frac{219}{489}$	44,8	La capacidad de autosostenimiento de los gastos de funcionamiento del municipio de la Llanada es del 44,8%
Disponibilidad de Recursos Propios para Gastos de Funcionamiento	$\frac{\text{Gastos de Funcionamiento}}{\text{Ingresos Ctes. Libre Destinacion}}$	$\frac{489}{612}$	79,9	Los gastos de funcionamiento del municipio de la Llanada se financiaron en un 79,9% con Ingresos Corrientes de libre destinación, correspondientes a las transferencias del S.G.P.
Participación de la Inversión Social	$\frac{\text{Inversión Social}}{\text{Gastos Totales}}$	$\frac{4.355}{4.844}$	89,9	La proporción de recursos destinados a la Inversión Social en los diferentes sectores de desarrollo social, con respecto al total de gastos es del 89,9%

LA TOLA

Ingresos:

El presupuesto definitivo de ingresos del municipio de la Tola para el año 2005 se situó en \$2.826 millones, de los cuales a 31 de diciembre se recaudaron \$2.495 millones que representan el 88.3% de lo finalmente programado.

La estructura presupuestal muestra que el municipio de la Tola deriva el 87.9% de sus ingresos de las transferencias que realiza la nación, básicamente por concepto del Sistema General de Participaciones y de otros ingresos corrientes con el 12.1%.

Gastos:

El presupuesto de gastos para el año 2005 se liquidó finalmente por valor de \$2.807 millones, de los cuales a 31 de diciembre se ejecutaron \$1.342 millones que corresponden al 47.8% de lo programado, siendo la inversión social el rubro más representativo con \$871 millones que representan el 64.9%, los gastos de funcionamiento con \$462 millones que son el 34.4% y por último el servicio de la deuda con \$6 millones que representan el 0.7%.

La ejecución presupuestal de gastos muestra que la inversión social más relevante es la realizada en los sectores de educación con \$208 millones, agua potable y saneamiento básico \$176 millones y por último el rubro otros sectores con \$279 millones. Los demás sectores presentaron índices de ejecución relativamente bajos.

El siguiente cuadro muestra el comportamiento de la ejecución presupuestal de ingresos y gastos a 31 de diciembre de 2005.

EJECUCION PRESUPUESTAL VIGENCIA 2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

CONCEPTO	PRESUPUESTO DEFINITIVO	EJECUCION	% Ejec.	% Partic.
Ingresos Corrientes	2.815	2.495	88,6	100,0
Recursos Propios	169	0	0,0	0,0
Predial	3	0	0,0	0,0
Sobretasa Gasolina	78	0	0,0	0,0
Otros recursos propios	88	0	0,0	0,0
Transferencias - SGP	2.318	2.194	94,7	87,9
Otros Ingresos Corrientes	328	301	91,8	12,1
Recursos de Capital	11	0	0,0	0,0
TOTAL INGRESOS	2.826	2.495	88,3	100
Funcionamiento	727	462	63,5	34,4
Concejo	62	41	66,1	3,1
Personería	45	33	73,3	2,5
Municipio	620	388	62,6	28,9
Servicio de la Deuda	11	9	81,8	0,7
Inversión Social POAI	2.069	871	42,1	64,9
Salud	788	7	0,9	0,5
Educación	262	208	79,4	15,5
Agua Potable y Saneamiento	279	176	63,1	13,1
Medio Ambiente	5	2	40,0	0,1
Deporte y Recreación	37	15	40,5	1,1
Cultura	9	9	100,0	0,7
Sector Agrario	18	16	88,9	1,2
Vivienda	26	22	84,6	1,6
Electrificación	46	40	87,0	3,0
Infraestructura Vial	79	16	20,3	1,2
Desarrollo Institucional	81	81	100,0	6,0
Otros Sectores	439	279	63,6	20,8
TOTAL GASTOS	2.807	1.342	47,8	100

Fuente: Ejecución presupuestal vigencia 2005

Resultados Presupuestal

Los ingresos totales en el año 2005 se incrementaron en \$583 millones con respecto al año anterior, cifra que corresponde al 30.5%; igualmente los gastos crecieron en \$14 millones, es decir el 1.1%.

RESULTADO PRESUPUESTAL 2004-2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

CONCEPTO	EJECUCION		VARIACION	
	2004	2005	ABSOLUTA	%
Recursos Propios	3	0	-3	-100,0
Transferencias	1.907	2.194	287	15,0
Otros ingresos Corrientes	2	301	299	14.950,0
Recursos de Capital	0	0	0	#¡DIV/0!
Total Ingresos	1.912	2.495	583	30,5
Funcionamiento	311	462	151	48,6
Servicio de la Deuda	39	9	-30	-76,9
Inversión Social	978	871	-107	-10,9
Total Gastos	1.328	1.342	14	1,1
RESULTADO PRESUPUESTAL	584	1.153	569	97,4

Fuente: Ejecuciones presupuestales vigencias 2004-2005

El resultado presupuestal que presenta el ejercicio del año 2005 es un superávit por valor de \$ 1.153 millones, resultado de unos compromisos menores a los recaudos de la vigencia, valor que debió comprometerse en la solución de los problemas que presenta la población.

Deuda Pública:

El saldo de la deuda pública del municipio de La Tola a 31 de diciembre de 2005 fue de \$0.

INDICADORES DE GESTION VIGENCIA 2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

INDICADOR	FORMULA	VALORES	INDICE	INTERPRETACION
Generación Interna de Recursos	$\frac{\text{Recursos Propios}}{\text{Recaudo Total}}$	$\frac{0}{2.495}$	0,0	La capacidad que tiene la administración municipal de La Tola para obtener recursos de las principales fuentes tributarias con relación a los Recaudos Totales es del 0%.
Apalancamiento Financiero	$\frac{\text{Recursos de Crédito}}{\text{Ingresos Totales}}$	$\frac{0}{2.495}$	0,0	El municipio de La Tola no realizo créditos durante la vigencia 2005.
Autosostenimiento Gastos de Funcionamiento	$\frac{\text{Recursos Propios}}{\text{Gastos de Funcionamiento}}$	$\frac{0}{462}$	0,0	El municipio de la Tola no tiene capacidad de autosostenimiento de los gastos de funcionamiento.
Disponibilidad de Recursos Propios para Gastos de Funcionamiento	$\frac{\text{Gastos de Funcionamiento}}{\text{Ingresos Ctes. Libre Destinacion}}$	$\frac{462}{340}$	135,9	Los gastos de funcionamiento del municipio de la Tola se financiaron en un 135,9% con Ingresos Corrientes de libre destinación, correspondientes a las transferencias del S.G.P.
Participación de la Inversión Social	$\frac{\text{Inversión Social}}{\text{Gastos Totales}}$	$\frac{871}{1.342}$	64,9	La proporción de recursos destinados a la Inversión Social en los diferentes sectores de desarrollo social, con respecto al total de gastos es del 64,9%

LA UNION

Ingresos:

El presupuesto definitivo de ingresos del municipio de La Unión para el año 2005 se situó en \$9.327 millones, de los cuales a 31 de diciembre se recaudaron \$8.812 millones que representan el 94.5% de lo finalmente programado.

La estructura presupuestal muestra que el municipio de La Unión deriva el 79.8% de sus ingresos de las transferencias que realiza la nación, básicamente por concepto del Sistema General de Participación, de otros ingresos corrientes el 3.1%, de recursos de capital el 6.3% y un aporte del 10.8% de recursos propios, con un recaudo de \$953 millones.

Gastos:

El presupuesto de gastos para el año 2005 se liquidó finalmente por valor de \$8.669 millones, de los cuales a 31 de diciembre se ejecutaron \$7.850 millones que corresponden al 90.6% de lo programado, siendo la inversión social el rubro más representativo con \$6.513 millones que representan el 83%, los gastos de funcionamiento con \$1.180 millones que son el 15% y por último el servicio de la deuda con \$157 millones que representan el 2%.

La ejecución presupuestal de gastos muestra que la inversión social más relevante es la realizada en los sectores de salud con \$3.994 millones, educación con \$581 millones, agua potable y saneamiento básico \$456 millones, recreación y deporte \$136 millones, cultura \$66 millones, infraestructura vial con \$581 millones y por último el rubro otros sectores con \$438 millones.

El siguiente cuadro muestra el comportamiento de la ejecución presupuestal de ingresos y gastos a 31 de diciembre de 2005.

EJECUCION PRESUPUESTAL VIGENCIA 2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

CONCEPTO	PRESUPUESTO DEFINITIVO	EJECUCION	% Ejec.	% Partic.
Ingresos Corrientes	8.785	8.253	93,9	93,7
Recursos Propios	947	953	100,6	10,8
Predial	150	150	100,0	1,7
Sobretasa Gasolina	658	659	100,2	7,5
Otros recursos propios	139	144	103,6	1,6
Transferencias - SGP	7.349	7.028	95,6	79,8
Otros Ingresos Corrientes	489	272	55,6	3,1
Recursos de Capital	542	559	103,1	6,3
TOTAL INGRESOS	9.327	8.812	94,5	100
Funcionamiento	1.222	1.180	96,6	15,0
Concejo	93	93	100,0	1,2
Personería	56	56	100,0	0,7
Municipio	1.073	1.031	96,1	13,1
Servicio de la Deuda	165	157	95,2	2,0
Inversión Social POAI	7.282	6.513	89,4	83,0
Salud	4.290	3.994	93,1	50,9
Educación	605	581	96,0	7,4
Agua Potable y Saneamiento	612	456	74,5	5,8
Medio Ambiente	51	26	51,0	0,3
Deporte y Recreación	138	136	98,6	1,7
Cultura	67	66	98,5	0,8
Sector Agrario	85	84	98,8	1,1
Vivienda	62	44	71,0	0,6
Electrificación	67	66	98,5	0,8
Infraestructura Vial	762	581	76,2	7,4
Desarrollo Institucional	43	41	95,3	0,5
Otros Sectores	500	438	87,6	5,6
TOTAL GASTOS	8.669	7.850	90,6	100

Fuente: Ejecución presupuestal vigencia 2005

Resultados Presupuestal

Los ingresos totales en el año 2005 se incrementaron en \$438 millones con respecto al año anterior, cifra que corresponde al 5.25%; igualmente los gastos presentaron un crecimiento significativo de \$1.378 millones, es decir el 21.3%.

RESULTADO PRESUPUESTAL 2004-2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

CONCEPTO	EJECUCION		VARIACION	
	2004	2005	ABSOLUTA	%
Recursos Propios	301	953	652	216,6
Transferencias	6.017	7.028	1.011	16,8
Otros ingresos Corrientes	1.135	272	-863	-76,0
Recursos de Capital	921	559	-362	-39,3
Total Ingresos	8.374	8.812	438	5,2
Funcionamiento	970	1.180	210	21,6
Servicio de la Deuda	359	157	-202	-56,3
Inversión Social	5.143	6.513	1.370	26,6
Total Gastos	6.472	7.850	1.378	21,3
RESULTADO PRESUPUESTAL	1.902	962	-940	-49,4

Fuente: Ejecuciones presupuestales vigencias 2004-2005

El resultado presupuestal que presenta el ejercicio del año 2005 es un superávit por valor de \$ 962 millones, resultado de unos compromisos menores a los recaudos de la vigencia, valor que debió comprometerse en la solución de los problemas que presenta la población.

Deuda Pública:

El saldo de la deuda pública del municipio de La Unión a 31 de diciembre de 2005 fue de \$1.099 millones.

DEUDA PUBLICA 2005 (CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

DESCRIPCION	CODIGO DE CREDITO	Saldo Deuda en Millones de Pesos
BANCO AGRARIO	32897	95
BANCO AGRARIO	32823	119
BANCOLOMBIA	740022467	38
BANCOLOMBIA	740030129	37
BANCOLOMBIA	740081050	809
TOTAL DEUDA PUBLICA		1.099

Fuente: SEUD cuarto trimestre 2005

INDICADORES DE GESTION VIGENCIA 2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

INDICADOR	FORMULA	VALORES	INDICE	INTERPRETACION
Generación Interna de Recursos	$\frac{\text{Recursos Propios}}{\text{Recaudo Total}}$	$\frac{953}{8.812}$	10,8	La capacidad que tiene la administración municipal de la Unión para obtener recursos de las principales fuentes tributarias con relación a los Recaudos Totales es del 10,8%.
Apalancamiento Financiero	$\frac{\text{Recursos de Crédito}}{\text{Ingresos Totales}}$	$\frac{0}{8.812}$	0,0	El municipio de la Unión no realizó créditos durante la vigencia 2005.
Autosostenimiento Gastos de Funcionamiento	$\frac{\text{Recursos Propios}}{\text{Gastos de Funcionamiento}}$	$\frac{953}{1.180}$	80,8	La capacidad de autosostenimiento de los gastos de funcionamiento del municipio de la Unión es del 80,8%
Disponibilidad de Recursos Propios para Gastos de Funcionamiento	$\frac{\text{Gastos de Funcionamiento}}{\text{Ingresos Ctes. Libre Destinacion}}$	$\frac{1.180}{620}$	190,3	Los gastos de funcionamiento del municipio de la Unión se financiaron en un 190,3% con Ingresos Corrientes de libre destinación, correspondientes a las transferencias del S.G.P.
Participación de la Inversión	$\frac{\text{Inversión Social}}{\text{Ingresos Totales}}$	$\frac{6.513}{8.812}$	83,0	La proporción de recursos destinados a la Inversión Social es del 83,0%

Social	Gastos Totales	7.850	en los diferentes sectores de desarrollo social, con respecto al total de gastos es del 83%
--------	----------------	-------	---

LEIVA

Ingresos:

El presupuesto definitivo de ingresos del municipio de Leiva para el año 2005 se situó en \$6.992 millones, de los cuales a 31 de diciembre se recaudaron \$6.630 millones que representan el 94.8% de lo finalmente programado.

La estructura presupuestal muestra que el municipio de Leiva deriva el 63.4% de sus ingresos de las transferencias que realiza la nación, básicamente por concepto del Sistema General de Participación, de otros ingresos corrientes el 19.1%, de recursos de capital el 7.9% y un aporte del 9.5% de recursos propios, con un recaudo de \$632 millones.

Gastos:

El presupuesto de gastos para el año 2005 se liquidó finalmente por valor de \$7.055 millones, de los cuales a 31 de diciembre se ejecutaron \$6.426 millones que corresponden al 91.1% de lo programado, siendo la inversión social el rubro más representativo con \$5.697 millones que representan el 88.7% y los gastos de funcionamiento con \$729 millones que son el 11.3%..

La ejecución presupuestal de gastos muestra que la inversión social más relevante es la realizada en los sectores de salud con \$2.668 millones, educación con \$859 millones, infraestructura vial con \$355 millones y por último el rubro otros sectores con \$1.416 millones.

El siguiente cuadro muestra el comportamiento de la ejecución presupuestal de ingresos y gastos a 31 de diciembre de 2005.

EJECUCION PRESUPUESTAL VIGENCIA 2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

CONCEPTO	PRESUPUESTO DEFINITIVO	EJECUCION	% Ejec.	% Partic.
Ingresos Corrientes	6.467	6.105	94,4	92,1
Recursos Propios	595	632	106,2	9,5
Predial	7	7	100,0	0,1
Sobretasa Gasolina	540	549	101,7	8,3
Otros recursos propios	48	76	158,3	1,1
Transferencias - SGP	4.286	4.206	98,1	63,4
Otros Ingresos Corrientes	1.586	1.267	79,9	19,1
Recursos de Capital	525	525	100,0	7,9
TOTAL INGRESOS	6.992	6.630	94,8	100
Funcionamiento	729	729	100,0	11,3
Concejo y Personeria	144	144	100,0	2,2
Municipio	585	585	100,0	9,1
Servicio de la Deuda	0	0	0,0	0,0
Inversión Social POAI	6.326	5.697	90,1	88,7
Salud	3.011	2.668	88,6	41,5
Educación	867	859	99,1	13,4
Agua Potable y Saneamiento	32	32	100,0	0,5
Medio Ambiente	85	24	28,2	0,4
Deporte y Recreación	98	92	93,9	1,4
Cultura	40	37	92,5	0,6
Vivienda	72	61	84,7	0,9
Electrificación	89	9	10,1	0,1
Infraestructura Vial	355	355	100,0	5,5
Desarrollo Institucional	144	144	100,0	2,2
Otros Sectores	1.533	1.416	92,4	22,0
TOTAL GASTOS	7.055	6.426	91,1	100

Fuente: Ejecución presupuestal vigencia 2005

Resultados Presupuestal

Los ingresos totales en el año 2005 se incrementaron considerablemente en \$3.181 millones con respecto al año anterior, cifra que corresponde al 92.2%; igualmente los gastos presentaron un crecimiento significativo de \$2.166 millones, es decir el 50.8%.

RESULTADO PRESUPUESTAL 2004-2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

CONCEPTO	EJECUCION		VARIACION	
	2004	2005	ABSOLUTA	%
Recursos Propios	43	632	589	1.369,8
Transferencias	2.887	4.206	1.319	45,7
Otros ingresos Corrientes	519	1.267	748	144,1
Recursos de Capital	0	525	525	#;DIV/0!
Total Ingresos	3.449	6.630	3.181	92,2
Funcionamiento	624	729	105	16,8
Servicio de la Deuda	0	0	0	#;DIV/0!
Inversión Social	3.636	5.697	2.061	56,7
Total Gastos	4.260	6.426	2.166	50,8

RESULTADO PRESUPUESTAL	-811	204	1.015	-125,2
-------------------------------	-------------	------------	--------------	---------------

Fuente: Ejecuciones presupuestales vigencias 2004-2005

El resultado presupuestal que presenta el ejercicio del año 2005 es un superávit por valor de \$ 204 millones, resultado de unos compromisos menores a los recaudos de la vigencia, valor que debió comprometerse en la solución de los problemas que presenta la población.

Deuda Pública:

El saldo de la deuda pública del municipio de Leiva no entrego información.

INDICADORES DE GESTION VIGENCIA 2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

INDICADOR	FORMULA	VALORES	INDICE	INTERPRETACION
Generación Interna de Recursos	$\frac{\text{Recursos Propios}}{\text{Recaudo Total}}$	$\frac{632}{6.630}$	9,5	La capacidad que tiene la administración municipal de Leiva para obtener recursos de las principales fuentes tributarias con relación a los Recaudos Totales es del 9,5%.
Apalancamiento Financiero	$\frac{\text{Recursos de Crédito}}{\text{Ingresos Totales}}$	$\frac{0}{6.630}$	0,0	El municipio de Leiva no realizo créditos durante la vigencia 2005.
Autosostenimiento Gastos de Funcionamiento	$\frac{\text{Recursos Propios}}{\text{Gastos de Funcionamiento}}$	$\frac{632}{729}$	86,7	La capacidad de autosostenimiento de los gastos de funcionamiento del municipio de Leiva es del 86,7%
Disponibilidad de Recursos Propios para Gastos de Funcionamiento	$\frac{\text{Gastos de Funcionamiento}}{\text{Ingresos Ctes. Libre Destinacion}}$	$\frac{729}{444}$	164,2	Los gastos de funcionamiento del municipio de Leiva se financiaron en un 164,2% con Ingresos Corrientes de libre destinación, correspondientes a las transferencias del S.G.P.
Participación de la Inversión Social	$\frac{\text{Inversión Social}}{\text{Gastos Totales}}$	$\frac{5.697}{6.426}$	88,7	La proporción de recursos destinados a la Inversión Social en los diferentes sectores de desarrollo social, con respecto al total de gastos es del 88,7%

LINARES

Ingresos:

El presupuesto definitivo de ingresos del municipio de Linares para el año 2005 se situó en \$6.457 millones, de los cuales a 31 de diciembre se recaudaron \$5.990 millones que representan el 92.8% de lo finalmente programado.

La estructura presupuestal muestra que el municipio de Linares deriva el 84.6% de sus ingresos de las transferencias que realiza la nación, básicamente por concepto del Sistema General de Participación, de otros ingresos corrientes el 6.1%, de recursos de capital el 2.1% y un aporte del 7.3% de recursos propios, con un recaudo de \$438 millones.

Gastos:

El presupuesto de gastos para el año 2005 se liquidó finalmente por valor de \$5.906 millones, de los cuales a 31 de diciembre se ejecutaron \$5.568 millones que corresponden al 94.3% de lo programado, siendo la inversión social el rubro más representativo con \$4.819 millones que representan el 86.5%, los gastos de funcionamiento con \$641 millones que son el 11.5% y por último el servicio de la deuda con \$108 millones que equivalen al 1.9%.

La ejecución presupuestal de gastos muestra que la inversión social más relevante es la realizada en los sectores de salud con \$2.557 millones, educación con \$294 millones, infraestructura vial con \$254 millones y por último el rubro otros sectores con \$503 millones.

El siguiente cuadro muestra el comportamiento de la ejecución presupuestal de ingresos y gastos a 31 de diciembre de 2005.

EJECUCION PRESUPUESTAL VIGENCIA 2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

CONCEPTO	PRESUPUESTO DEFINITIVO	EJECUCION	% Ejec.	% Partic.
Ingresos Corrientes	6.335	5.867	92,6	97,9
Recursos Propios	440	438	99,5	7,3
Predial	61	63	103,3	1,1
Sobretasa Gasolina	239	229	95,8	3,8
Otros recursos propios	140	146	104,3	2,4
Transferencias - SGP	5.288	5.065	95,8	84,6
Otros Ingresos Corrientes	607	364	60,0	6,1
Recursos de Capital	122	123	100,8	2,1
TOTAL INGRESOS	6.457	5.990	92,8	100
Funcionamiento	650	641	98,6	11,5
Concejo	97	97	100,0	1,7
Personería	57	57	100,0	1,0
Municipio	496	487	98,2	8,7
Servicio de la Deuda	112	108	96,4	1,9
Inversión Social POAI	5.144	4.819	93,7	86,5
Salud	1.858	1.793	96,5	32,2
Fondo Local de Salud	769	764	99,3	13,7
Educación	306	294	96,1	5,3
Agua Potable y Saneamiento	595	565	95,0	10,1
Medio Ambiente	75	33	44,0	0,6
Deporte y Recreación	122	82	67,2	1,5
Cultura	140	140	100,0	2,5
Sector Agrario	177	154	87,0	2,8
Vivienda	39		0,0	0,0
Electrificación	90	85	94,4	1,5
Infraestructura Vial	312	254	81,4	4,6
Desarrollo Institucional	160	152	95,0	2,7
Otros Sectores	501	503	100,4	9,0
TOTAL GASTOS	5.906	5.568	94,3	100

Fuente: Ejecución presupuestal vigencia 2005

Resultados Presupuestal

Los ingresos totales en el año 2005 se incrementaron en \$1.272 millones con respecto al año anterior, cifra que corresponde al 27%; igualmente los gastos presentaron un crecimiento significativo de \$1.663 millones, es decir el 42.6%.

RESULTADO PRESUPUESTAL 2004-2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

CONCEPTO	EJECUCION		VARIACION	
	2004	2005	ABSOLUTA	%
Recursos Propios	85	438	353	415,3
Transferencias	4.303	5.065	762	17,7
Otros ingresos Corrientes	307	364	57	18,6
Recursos de Capital	23	123	100	434,8
Total Ingresos	4.718	5.990	1.272	27,0
Funcionamiento	347	641	294	84,7
Servicio de la Deuda	124	108	-16	-12,9
Inversión Social	3.434	4.819	1.385	40,3
Total Gastos	3.905	5.568	1.663	42,6

RESULTADO PRESUPUESTAL	813	422	-391	-48,1
-------------------------------	------------	------------	-------------	--------------

Fuente: Ejecuciones presupuestales vigencias 2004-2005

El resultado presupuestal que presenta el ejercicio del año 2005 es un superávit por valor de \$ 422 millones, resultado de unos compromisos menores a los recaudos de la vigencia, valor que debió comprometerse en la solución de los problemas que presenta la población.

Deuda Pública:

El saldo de la deuda pública del municipio de Linares a 31 de diciembre de 2005 fue de \$83 millones.

DEUDA PUBLICA 2005 (CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

DESCRIPCION	CODIGO DE CREDITO	Saldo Deuda en Millones de Pesos
BANCO AGRARIO	48100030088	5
BANCO AGRARIO	48100030058	2
BANCO AGRARIO	48100030078	4
BANCOLOMBIA	740032509	16
BANCOLOMBIA	740032510	20
BANCOLOMBIA	740038483	36
TOTAL DEUDA PUBLICA		83

Fuente: SEUD cuarto trimestre 2005

INDICADORES DE GESTION VIGENCIA 2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

INDICADOR	FORMULA	VALORES	INDICE	INTERPRETACION
Generación Interna de Recursos	$\frac{\text{Recursos Propios}}{\text{Recaudo Total}}$	$\frac{438}{5.990}$	7,3	La capacidad que tiene la administración municipal de Linares para obtener recursos de las principales fuentes tributarias con relación a los Recaudos Totales es del 7,3%.
Apalancamiento Financiero	$\frac{\text{Recursos de Crédito}}{\text{Ingresos Totales}}$	$\frac{0}{5.990}$	0,0	El municipio de Linares no realizó créditos durante la vigencia 2005.
Autosostenimiento Gastos de Funcionamiento	$\frac{\text{Recursos Propios}}{\text{Gastos de Funcionamiento}}$	$\frac{438}{641}$	68,3	La capacidad de autosostenimiento de los gastos de funcionamiento del municipio de Linares es del 68,3%
Disponibilidad de Recursos Propios para Gastos de	$\frac{\text{Gastos de Funcionamiento}}{\text{Gastos de Funcionamiento}}$	$\frac{641}{641}$	95,0	Los gastos de funcionamiento del municipio de Linares se financiaron en un 95% con Ingresos Corrientes de libre

Funcionamiento	Ingresos Ctes. Libre Destinacion	675		destinación, correspondientes a las transferencias del S.G.P.
Participación de la Inversión Social	Inversión Social	4.819	86,5	La proporción de recursos destinados a la Inversión Social en los diferentes sectores de desarrollo social, con respecto al total de gastos es del 86,5%
	Gastos Totales	5.568		

LOS ANDES SOTOMAYOR

Ingresos:

El presupuesto definitivo de ingresos del municipio de Los Andes Sotomayor para el año 2005 se situó en \$9.557 millones, de los cuales a 31 de diciembre se recaudaron \$8.325 millones que representan el 87.1% de lo finalmente programado.

La estructura presupuestal muestra que el municipio de Los Andes Sotomayor deriva el 53% de sus ingresos de las transferencias que realiza la nación, básicamente por concepto del Sistema General de Participación, de otros ingresos corrientes el 26.6%, de recursos de capital el 14.5% y un aporte del 6% de recursos propios, con un recaudo de \$497 millones.

Gastos:

El presupuesto de gastos para el año 2005 se liquidó finalmente por valor de \$9.557 millones, de los cuales a 31 de diciembre se ejecutaron \$6.673 millones que corresponden al 69.8% de lo programado, siendo la inversión social el rubro más representativo con \$5.596 millones que representan el 89.3%, los gastos de funcionamiento con \$709 millones que son el 10.6% y por último el servicio de la deuda con \$8 millones que equivalen al 0.1%.

La ejecución presupuestal de gastos muestra que la inversión social más relevante es la realizada en los sectores de salud con \$3.362 millones, educación con \$579 millones, infraestructura vial con \$938 millones y por último el rubro otros sectores con \$155 millones.

El siguiente cuadro muestra el comportamiento de la ejecución presupuestal de ingresos y gastos a 31 de diciembre de 2005.

EJECUCION PRESUPUESTAL VIGENCIA 2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

CONCEPTO	PRESUPUESTO DEFINITIVO	EJECUCION	% Ejec.	% Partic.
Ingresos Corrientes	8.005	7.122	89,0	85,5
Recursos Propios	500	497	99,4	6,0
Predial	18	13	72,2	0,2
Sobretasa Gasolina	341	362	106,2	4,3
Otros recursos propios	141	122	86,5	1,5
Transferencias - SGP	4.580	4.410	96,3	53,0
Otros Ingresos Corrientes	2.925	2.215	75,7	26,6
Recursos de Capital	1.552	1.203	77,5	14,5
TOTAL INGRESOS	9.557	8.325	87,1	100
Funcionamiento	757	709	93,7	10,6
Concejo	85	85	100,0	1,3
Personería	57	57	100,0	0,9
Municipio	615	567	92,2	8,5
Servicio de la Deuda	8	8	100,0	0,1
Inversión Social POAI	8.792	5.956	67,7	89,3
Salud	4.552	3.362	73,9	50,4
Educación	662	579	87,5	8,7
Agua Potable y Saneamiento	980	480	49,0	7,2
Medio Ambiente	50	5	10,0	0,1
Deporte y Recreación	172	107	62,2	1,6
Cultura	131	91	69,5	1,4
Sector Agrario	170	45	26,5	0,7
Vivienda	76	19	25,0	0,3
Electrificación	160	153	95,6	2,3
Infraestructura Vial	1.473	938	63,7	14,1
Desarrollo Institucional	26	22	84,6	0,3
Otros Sectores	340	155	45,6	2,3
TOTAL GASTOS	9.557	6.673	69,8	100

Fuente: Ejecución presupuestal vigencia 2005

Resultados Presupuestal

Los ingresos totales en el año 2005 se incrementaron considerablemente en \$5.962 millones con respecto al año anterior, cifra que corresponde al 252.3%; igualmente los gastos presentaron un crecimiento significativo de \$4.729 millones, es decir el 243.3%.

RESULTADO PRESUPUESTAL 2004-2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

CONCEPTO	EJECUCION		VARIACION	
	2004	2005	ABSOLUTA	%
Recursos Propios	48	497	449	935,4
Transferencias	1.819	4.410	2.591	142,4
Otros ingresos Corrientes	327	2.215	1.888	577,4
Recursos de Capital	169	1.203	1.034	611,8
Total Ingresos	2.363	8.325	5.962	252,3
Funcionamiento	642	709	67	10,4

Servicio de la Deuda	6	8	2	33,3
Inversión Social	1.296	5.956	4.660	359,6
Total Gastos	1.944	6.673	4.729	243,3
RESULTADO PRESUPUESTAL	419	1.652	1.233	294,3

Fuente: Ejecuciones presupuestales vigencias 2004-2005

El resultado presupuestal que presenta el ejercicio del año 2005 es un superávit por valor de \$ 1.652 millones, resultado de unos compromisos menores a los recaudos de la vigencia, valor que debió comprometerse en la solución de los problemas que presenta la población.

Deuda Pública:

El saldo de la deuda pública del municipio de Los Andes Sotomayor a 31 de diciembre de 2005 fue de \$0.

INDICADORES DE GESTION VIGENCIA 2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

INDICADOR	FORMULA	VALORES	INDICE	INTERPRETACION
Generación Interna de Recursos	$\frac{\text{Recursos Propios}}{\text{Recaudo Total}}$	$\frac{497}{8.325}$	6,0	La capacidad que tiene la administración municipal de Los Andes Sotomayor para obtener recursos de las principales fuentes tributarias con relación a los Recaudos Totales es del 6%.
Apalancamiento Financiero	$\frac{\text{Recursos de Crédito}}{\text{Ingresos Totales}}$	$\frac{0}{8.325}$	0,0	El municipio de Los Andes Sotomayor no realizó créditos durante la vigencia 2005.
Autosostenimiento Gastos de Funcionamiento	$\frac{\text{Recursos Propios}}{\text{Gastos de Funcionamiento}}$	$\frac{497}{709}$	70,1	La capacidad de autosostenimiento de los gastos de funcionamiento del municipio de Los Andes Sotomayor es del 70,1%
Disponibilidad de Recursos Propios para Gastos de Funcionamiento	$\frac{\text{Gastos de Funcionamiento}}{\text{Ingresos Ctes. Libre Destinacion}}$	$\frac{709}{636}$	111,5	Los gastos de funcionamiento del municipio de Los Andes Sotomayor se financiaron en un 111,5% con Ingresos Corrientes de libre destinación, correspondientes a las transferencias del S.G.P.
Participación de la Inversión Social	$\frac{\text{Inversión Social}}{\text{Gastos Totales}}$	$\frac{5.956}{6.673}$	89,3	La proporción de recursos destinados a la Inversión Social en los diferentes sectores de desarrollo social, con respecto al total de gastos es del 89,3%

MAGUI PAYAN

Ingresos:

El presupuesto definitivo de ingresos del municipio de Magui Payan para el año 2005 se situó en \$6.024 millones, de los cuales a 31 de diciembre se recaudaron \$3.755 millones que representan el 62.3% de lo finalmente programado.

La estructura presupuestal muestra que el municipio de Los Magui Payan deriva el 81.7% de sus ingresos de las transferencias que realiza la nación, básicamente por concepto del Sistema General de Participación, de otros ingresos corrientes el 15.3 y un aporte del 3.1% de recursos propios, con un recaudo de \$115 millones.

Gastos:

El presupuesto de gastos para el año 2005 se liquidó finalmente por valor de \$5.064 millones, de los cuales a 31 de diciembre se ejecutaron \$4.971 millones que corresponden al 98.2% de lo programado, siendo la inversión social el rubro más representativo con \$4.293 millones que

representan el 86.4%, los gastos de funcionamiento con \$563 millones que son el 11.3% y por último el servicio de la deuda con \$115 millones que equivalen al 2.3%.

La ejecución presupuestal de gastos muestra que la inversión social más relevante es la realizada en los sectores de salud con \$1.335 millones, educación con \$510 millones, infraestructura vial con \$571 millones y por último el rubro otros sectores con \$957 millones.

El siguiente cuadro muestra el comportamiento de la ejecución presupuestal de ingresos y gastos a 31 de diciembre de 2005.

EJECUCION PRESUPUESTAL VIGENCIA 2005
(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

CONCEPTO	PRESUPUESTO DEFINITIVO	EJECUCION	% Ejec.	% Partic.
Ingresos Corrientes	6.022	3.755	62,4	100,0
Recursos Propios	227	115	50,7	3,1
Predial	0	0	#¡DIV/0!	0,0
Sobretasa Gasolina	220	114	51,8	3,0
Otros recursos propios	7	1	14,3	0,0
Transferencias - SGP	4.690	3.067	65,4	81,7
Otros Ingresos Corrientes	1.105	573	51,9	15,3
Recursos de Capital	2	0	0,0	0,0
TOTAL INGRESOS	6.024	3.755	62,3	100
Funcionamiento	575	563	97,9	11,3
Concejo	137	137	100,0	2,8
Personería	82	82	100,0	1,6
Municipio	356	344	96,6	6,9
Servicio de la Deuda	115	115	100,0	2,3
Inversión Social POAI	4.374	4.293	98,1	86,4
Salud	1.332	1.335	100,2	26,9
Educación	519	510	98,3	10,3
Agua Potable y Saneamiento	593	526	88,7	10,6
Medio Ambiente	27	26	96,3	0,5
Deporte y Recreación	45	44	97,8	0,9
Cultura	26	26	100,0	0,5
Sector Agrario	38	38	100,0	0,8
Vivienda	22	22	100,0	0,4
Electrificación	123	123	100,0	2,5
Infraestructura Vial	571	571	100,0	11,5
Desarrollo Institucional	116	115	99,1	2,3
Otros Sectores	962	957	99,5	19,3
TOTAL GASTOS	5.064	4.971	98,2	100

Fuente: Ejecución presupuestal vigencia 2005

Resultados Presupuestal

Los ingresos totales en el año 2005 se ejecutaron en \$3.755 millones, mientras que los gastos pasaron a \$4.971 millones; en tal sentido como resultado presupuestal se generó un déficit de \$1.216 millones.

RESULTADO PRESUPUESTAL 2004-2005
(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

CONCEPTO	EJECUCION
	2005
Recursos Propios	115
Transferencias	3.067
Otros ingresos Corrientes	573
Recursos de Capital	0

Total Ingresos	3.755
Funcionamiento	563
Servicio de la Deuda	115
Inversión Social	4.293
Total Gastos	4.971
RESULTADO PRESUPUESTAL	-1.216

Fuente: Ejecuciones presupuestales vigencias 2004-2005

El resultado presupuestal que presenta el ejercicio del año 2005 es un déficit por valor de \$ 1.216 millones, resultado de unos compromisos mayores a los recaudos de la vigencia, valor que no debió comprometerse como resultado de un inadecuado manejo del PAC.

Deuda Pública:

El saldo de la deuda pública del municipio de Magui Payan no presentó información.

INDICADORES DE GESTION VIGENCIA 2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

INDICADOR	FORMULA	VALORES	INDICE	INTERPRETACION
Generación Interna de Recursos	$\frac{\text{Recursos Propios}}{\text{Recaudo Total}}$	$\frac{115}{3.755}$	3,1	La capacidad que tiene la administración municipal de Magui Payan para obtener recursos de las principales fuentes tributarias con relación a los Recaudos Totales es del 3,1%.
Apalancamiento Financiero	$\frac{\text{Recursos de Crédito}}{\text{Ingresos Totales}}$	$\frac{0}{3.755}$	0,0	El municipio de Magui Payan no realizo créditos durante la vigencia 2005.
Autosostenimiento Gastos de Funcionamiento	$\frac{\text{Recursos Propios}}{\text{Gastos de Funcionamiento}}$	$\frac{115}{563}$	20,4	La capacidad de autosostenimiento de los gastos de funcionamiento del municipio de Magui Payan es del 20,4%
Disponibilidad de Recursos Propios para Gastos de Funcionamiento	$\frac{\text{Gastos de Funcionamiento}}{\text{Ingresos Ctes. Libre Destinacion}}$	$\frac{563}{443}$	127,1	Los gastos de funcionamiento del municipio de Magui Payan se financiaron en un 127,1% con Ingresos Corrientes de libre destinación, correspondientes a las transferencias del S.G.P.
Participación de la Inversión Social	$\frac{\text{Inversión Social}}{\text{Gastos Totales}}$	$\frac{4.293}{4.971}$	86,4	La proporción de recursos destinados a la Inversión Social en los diferentes sectores de desarrollo social, con respecto al total de gastos es del 86,4%

MALLAMA

Ingresos:

El presupuesto definitivo de ingresos del municipio de Mallama para el año 2005 se situó en \$4.781 millones, de los cuales a 31 de diciembre se recaudaron \$3.963 millones que representan el 82.9% de lo finalmente programado.

La estructura presupuestal muestra que el municipio de Mallama deriva el 80.9% de sus ingresos de las transferencias que realiza la nación, básicamente por concepto del Sistema General de Participación, de otros ingresos corrientes el 4.4%, de recursos de capital el 7.6% y un aporte del 7% de recursos propios, con un recaudo de \$279 millones.

Gastos:

El presupuesto de gastos para el año 2005 se liquidó finalmente por valor de \$4.525 millones, de los cuales a 31 de diciembre se ejecutaron \$4.270 millones que corresponden al 94.4% de lo

programado, siendo la inversión social el rubro más representativo con \$3.747 millones que representan el 87.8%, los gastos de funcionamiento con \$486 millones que son el 11.4% y por último el servicio de la deuda con \$37 millones que equivalen al 0.9%.

La ejecución presupuestal de gastos muestra que la inversión social más relevante es la realizada en los sectores de salud con \$2.198 millones, educación con \$198 millones, infraestructura vial con \$217 millones y por último el rubro de recreación y deporte con \$209 millones.

El siguiente cuadro muestra el comportamiento de la ejecución presupuestal de ingresos y gastos a 31 de diciembre de 2005.

EJECUCION PRESUPUESTAL VIGENCIA 2005
(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

CONCEPTO	PRESUPUESTO DEFINITIVO	EJECUCION	% Ejec.	% Partic.
Ingresos Corrientes	4.478	3.660	81,7	92,4
Recursos Propios	577	279	48,4	7,0
Predial	40	27	67,5	0,7
Sobretasa Gasolina	278	214	77,0	5,4
Otros recursos propios	259	38	14,7	1,0
Transferencias - SGP	3.546	3.208	90,5	80,9
Otros Ingresos Corrientes	355	173	48,7	4,4
Recursos de Capital	303	303	100,0	7,6
TOTAL INGRESOS	4.781	3.963	82,9	100
Funcionamiento	509	486	95,5	11,4
Concejo	74	70	94,6	1,6
Personería	54	54	100,0	1,3
Municipio	381	362	95,0	8,5
Servicio de la Deuda	44	37	84,1	0,9
Inversión Social POAI	3.972	3.747	94,3	87,8
Salud	2.261	2.198	97,2	51,5
Educación	231	198	85,7	4,6
Agua Potable y Saneamiento	436	376	86,2	8,8
Medio Ambiente	18	28	155,6	0,7
Deporte y Recreación	250	209	83,6	4,9
Cultura	75	68	90,7	1,6
Sector Agrario	297	297	100,0	7,0
Vivienda	48	36	75,0	0,8
Electrificación	25	24	96,0	0,6
Infraestructura Vial	235	217	92,3	5,1
Desarrollo Institucional	43	43	100,0	1,0
Otros Sectores	53	53	100,0	1,2
TOTAL GASTOS	4.525	4.270	94,4	100

Fuente: Ejecución presupuestal vigencia 2005

Resultados Presupuestal

Los ingresos totales en el año 2005 se reducen en \$68 millones con respecto al año anterior, cifra que corresponde al 1.7%; por su parte los gastos crecieron en \$482 millones, es decir el 12.7%.

RESULTADO PRESUPUESTAL 2004-2005
(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

CONCEPTO	EJECUCION		VARIACION	
	2004	2005	ABSOLUTA	%
Recursos Propios	74	279	205	277,0
Transferencias	3.131	3.208	77	2,5
Otros ingresos Corrientes	819	173	-646	-78,9
Recursos de Capital	7	303	296	4.228,6
Total Ingresos	4.031	3.963	-68	-1,7

Funcionamiento	497	486	-11	-2,2
Servicio de la Deuda	64	37	-27	-42,2
Inversión Social	3.227	3.747	520	16,1
Total Gastos	3.788	4.270	482	12,7
RESULTADO PRESUPUESTAL	243	-307	-550	-226,3

Fuente: Ejecuciones presupuestales vigencias 2004-2005

El resultado presupuestal que presenta el ejercicio del año 2005 es un déficit por valor de \$ 307 millones, resultado de unos compromisos mayores a los recaudos de la vigencia, valor que no debió comprometerse como resultado de un inadecuado manejo del PAC.

Deuda Pública:

El saldo de la deuda pública del municipio de Los Mallama no presento Información.

INDICADORES DE GESTION VIGENCIA 2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

INDICADOR	FORMULA	VALORES	INDICE	INTERPRETACION
Generación Interna de Recursos	$\frac{\text{Recursos Propios}}{\text{Recaudo Total}}$	$\frac{279}{3.963}$	7,0	La capacidad que tiene la administración municipal de Mallama para obtener recursos de las principales fuentes tributarias con relación a los Recaudos Totales es del 7%.
Apalancamiento Financiero	$\frac{\text{Recursos de Crédito}}{\text{Ingresos Totales}}$	$\frac{0}{3.963}$	0,0	El municipio de Mallama no realizo créditos durante la vigencia 2005.
Autosostenimiento Gastos de Funcionamiento	$\frac{\text{Recursos Propios}}{\text{Gastos de Funcionamiento}}$	$\frac{279}{486}$	57,4	La capacidad de autosostenimiento de los gastos de funcionamiento del municipio de Mallama es del 57,4%
Disponibilidad de Recursos Propios para Gastos de Funcionamiento	$\frac{\text{Gastos de Funcionamiento}}{\text{Ingresos Ctes. Libre Destinacion}}$	$\frac{486}{346}$	140,5	Los gastos de funcionamiento del municipio de Mallama se financiaron en un 140,5% con Ingresos Corrientes de libre destinación, correspondientes a las transferencias del S.G.P.
Participación de la Inversión Social	$\frac{\text{Inversión Social}}{\text{Gastos Totales}}$	$\frac{3.747}{4.270}$	87,8	La proporción de recursos destinados a la Inversión Social en los diferentes sectores de desarrollo social, con respecto al total de gastos es del 87,8%

MOSQUERA

Ingresos:

El presupuesto definitivo de ingresos del municipio de Mosquera para el año 2005 se situó en \$3.873 millones, de los cuales a 31 de diciembre se recaudaron \$3.104 millones que representan el 80.1% de lo finalmente programado.

La estructura presupuestal muestra que el municipio de Mosquera deriva el 56.1% de sus ingresos de las transferencias que realiza la nación, básicamente por concepto del Sistema General de Participación, de otros ingresos corrientes el 42.5% y un aporte del 1.4% de recursos propios, con un recaudo de \$45 millones.

Gastos:

El presupuesto de gastos para el año 2005 se liquidó finalmente por valor de \$2.619 millones, de los cuales a 31 de diciembre se ejecutaron \$2.301 millones que corresponden al 87.9% de lo

programado, siendo la inversión social el rubro más representativo con \$1.535 millones que representan el 66.7%, los gastos de funcionamiento con \$364 millones que son el 15.8% y por último el servicio de la deuda con \$402 millones que equivalen al 17.5%.

La ejecución presupuestal de gastos muestra que la inversión social más relevante es la realizada en los sectores de salud con \$327 millones, educación con \$327 millones; los demás sectores presentaron una ejecución relativamente baja.

El siguiente cuadro muestra el comportamiento de la ejecución presupuestal de ingresos y gastos a 31 de diciembre de 2005.

EJECUCION PRESUPUESTAL VIGENCIA 2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

CONCEPTO	PRESUPUESTO DEFINITIVO	EJECUCION	% Ejec.	% Partic.
Ingresos Corrientes	3.863	3.104	80,4	100,0
Recursos Propios	105	45	42,9	1,4
Predial	5	0	0,0	0,0
Sobretasa Gasolina	69	26	37,7	0,8
Otros recursos propios	31	19	61,3	0,6
Transferencias - SGP	1.978	1.741	88,0	56,1
Otros Ingresos Corrientes	1.780	1.318	74,0	42,5
Recursos de Capital	10	0	0,0	0,0
TOTAL INGRESOS	3.873	3.104	80,1	100
Funcionamiento	412	364	88,3	15,8
Concejo	82	82	100,0	3,6
Personería	57	57	100,0	2,5
Municipio	273	225	82,4	9,8
Servicio de la Deuda	463	402	86,8	17,5
Inversión Social POAI	1.744	1.535	88,0	66,7
Educación	328	327	99,7	14,2
Agua Potable y Saneamiento	469	304	64,8	13,2
Deporte y Recreación	49	45	91,8	2,0
Cultura	35	34	97,1	1,5
Vivienda	178	50	28,1	2,2
Electrificación	41	40	97,6	1,7
Infraestructura Vial	50	50	100,0	2,2
Desarrollo Institucional	92	90	97,8	3,9
Otros Sectores	502	595	118,5	25,9
TOTAL GASTOS	2.619	2.301	87,9	100

Fuente: Ejecución presupuestal vigencia 2005

Resultados Presupuestal

El resultado presupuestal que presenta el ejercicio en el año 2005 es un superávit de \$803 millones.

RESULTADO PRESUPUESTAL 2004-2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

CONCEPTO	EJECUCION
	2005
Recursos Propios	45
Transferencias	1.741
Otros ingresos Corrientes	1.318

Recursos de Capital	0
Total Ingresos	3.104
Funcionamiento	364
Servicio de la Deuda	402
Inversión Social	1.535
Total Gastos	2.301
RESULTADO PRESUPUESTAL	803

Fuente: Ejecuciones presupuestales vigencias 2004-2005

El resultado presupuestal que presenta el ejercicio del año 2005 es un superávit por valor de \$ 803 millones, resultado de unos compromisos menores a los recaudos de la vigencia, valor que debió comprometerse en la solución de los problemas que presenta la población.

Deuda Pública:

El saldo de la deuda pública del municipio de Los Mosquera a 31 de diciembre de 2005 fue de \$0.

INDICADORES DE GESTION VIGENCIA 2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

INDICADOR	FORMULA	VALORES	INDICE	INTERPRETACION
Generación Interna de Recursos	$\frac{\text{Recursos Propios}}{\text{Recaudo Total}}$	$\frac{45}{3.104}$	1,4	La capacidad que tiene la administración municipal de Mosquera para obtener recursos de las principales fuentes tributarias con relación a los Recaudos Totales es del 1,4%.
Apalancamiento Financiero	$\frac{\text{Recursos de Crédito}}{\text{Ingresos Totales}}$	$\frac{0}{3.104}$	0,0	El municipio de Mosquera no realizó créditos durante la vigencia 2005.
Autosostenimiento Gastos de Funcionamiento	$\frac{\text{Recursos Propios}}{\text{Gastos de Funcionamiento}}$	$\frac{45}{364}$	12,4	La capacidad de autosostenimiento de los gastos de funcionamiento del municipio de Mosquera es del 12,4%
Disponibilidad de Recursos Propios para Gastos de Funcionamiento	$\frac{\text{Gastos de Funcionamiento}}{\text{Ingresos Ctes. Libre Destinacion}}$	$\frac{364}{420}$	86,7	Los gastos de funcionamiento del municipio de Mosquera se financiaron en un 86,7% con Ingresos Corrientes de libre destinación, correspondientes a las transferencias del S.G.P.
Participación de la Inversión Social	$\frac{\text{Inversión Social}}{\text{Gastos Totales}}$	$\frac{1.535}{2.301}$	66,7	La proporción de recursos destinados a la Inversión Social en los diferentes sectores de desarrollo social, con respecto al total de gastos es del 66,7%

NARIÑO

Ingresos:

El presupuesto definitivo de ingresos del municipio de Nariño para el año 2005 se situó en \$3.000 millones, de los cuales a 31 de diciembre se recaudaron \$2.585 millones que corresponden al 86.2% de lo finalmente programado.

La estructura presupuestal muestra que el municipio de Nariño deriva el 72.1% de sus ingresos de las transferencias que realiza la nación, básicamente por concepto del Sistema General de Participaciones, de recursos de capital el 3.9%, otros ingresos corrientes con el 11.9% y un aporte del 12.1% por recursos propios, con un recaudo de \$313 millones.

Gastos:

El presupuesto de gastos para el año 2005 se liquidó finalmente por valor de \$3.000 millones, de los cuales a 31 de diciembre se ejecutaron \$2.608 millones que corresponden al 86.9% de lo programado, siendo la inversión social el rubro más representativo con \$2.074 millones que representan el 79.5% y los gastos de funcionamiento con \$534 millones que son el 20.5%.

La ejecución presupuestal de gastos muestra que la inversión social más relevante es la realizada en los sectores de salud con \$854 millones, educación \$264 millones, agua potable y saneamiento básico \$309 millones, infraestructura vial con \$315 millones y el rubro otros sectores con \$176 millones.

El siguiente cuadro muestra el comportamiento de la ejecución presupuestal de ingresos y gastos a 31 de diciembre de 2005.

EJECUCION PRESUPUESTAL VIGENCIA 2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

CONCEPTO	PRESUPUESTO DEFINITIVO	EJECUCION	% Ejec.	% Partic.
Ingresos Corrientes	2.777	2.485	89,5	96,1
Recursos Propios	340	313	92,1	12,1
Predial	27	20	74,1	0,8
Sobretasa Gasolina	266	261	98,1	10,1
Otros recursos propios	47	32	68,1	1,2
Transferencias - SGP	1.870	1.864	99,7	72,1
Otros Ingresos Corrientes	567	308	54,3	11,9
Recursos de Capital	223	100	44,8	3,9
TOTAL INGRESOS	3.000	2.585	86,2	100
Funcionamiento	536	534	99,6	20,5
Concejo	59	59	100,0	2,3
Personería	44	44	100,0	1,7
Municipio	433	431	99,5	16,5
Servicio de la Deuda			#¡DIV/0!	0,0
Inversión Social POAI	2.464	2.074	84,2	79,5
Salud	875	854	97,6	32,7
Educación	293	264	90,1	10,1
Agua Potable y Saneamiento	480	309	64,4	11,8
Medio Ambiente	8	1	12,5	0,0
Deporte y Recreación	73	22	30,1	0,8
Cultura	55	55	100,0	2,1
Sector Agrario	31	24	77,4	0,9
Vivienda	50	4	8,0	0,2
Electrificación	28	15	53,6	0,6
Infraestructura Vial	342	315	92,1	12,1
Desarrollo Institucional	35	35	100,0	1,3
Otros Sectores	194	176	90,7	6,7
TOTAL GASTOS	3.000	2.608	86,9	100

Fuente: Ejecución presupuestal vigencia 2005

Resultados Presupuestal

Los ingresos totales en el año 2005 crecieron en \$427 millones con respecto al año anterior, cifra que corresponde al 19.8%; de igual manera la ejecución de gastos se incremento en \$628 millones que representan el 31.7%.

RESULTADO PRESUPUESTAL 2004-2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

CONCEPTO	EJECUCION		VARIACION	
	2004	2005	ABSOLUTA	%
Recursos Propios	23	313	290	1.260,9
Transferencias	1.745	1.864	119	6,8

Otros ingresos Corrientes	390	308	-82	-21,0
Recursos de Capital	0	100	100	0,0
Total Ingresos	2.158	2.585	427	19,8
Funcionamiento	498	534	36	7,2
Servicio de la Deuda	0	0	0	0,0
Inversión Social	1.482	2.074	592	39,9
Total Gastos	1.980	2.608	628	31,7
RESULTADO PRESUPUESTAL	178	-23	-201	-112,9

Fuente: Ejecuciones presupuestales vigencias 2004-2005

El resultado presupuestal que presenta el ejercicio del año 2005 es un déficit por valor de \$ 23 millones, resultado de unos compromisos mayores a los recaudos de la vigencia, valor que no debió comprometerse como resultado de un inadecuado manejo del PAC.

Deuda Pública:

El saldo de la deuda pública del municipio de Nariño a 31 de diciembre de 2005 fue de \$0.

INDICADORES DE GESTION VIGENCIA 2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

INDICADOR	FORMULA	VALORES	INDICE	INTERPRETACION
Generación Interna de Recursos	$\frac{\text{Recursos Propios}}{\text{Recaudo Total}}$	$\frac{313}{2.585}$	12,1	La capacidad que tiene la administración municipal de ariño para obtener recursos de las principales fuentes tributarias con relación a los Recaudos Totales es del 12,1%.
Apalancamiento Financiero	$\frac{\text{Recursos de Crédito}}{\text{Ingresos Totales}}$	$\frac{0}{2.585}$	0,0	El municipio de Nariño no realizo créditos durante la vigencia 2005.
Autosostenimiento Gastos de Funcionamiento	$\frac{\text{Recursos Propios}}{\text{Gastos de Funcionamiento}}$	$\frac{313}{534}$	58,6	La capacidad de autosostenimiento de los gastos de funcionamiento del municipio de Nariño es del 58,6%
Disponibilidad de Recursos Propios para Gastos de Funcionamiento	$\frac{\text{Gastos de Funcionamiento}}{\text{Ingresos Ctes. Libre Destinacion}}$	$\frac{534}{448}$	119,2	Los gastos de funcionamiento del municipio de Nariño se financiaron en un 119,2% con Ingresos Corrientes de libre destinación, correspondientes a las transferencias del S.G.P.
Participación de la Inversión Social	$\frac{\text{Inversión Social}}{\text{Gastos Totales}}$	$\frac{2.074}{2.608}$	79,5	La proporción de recursos destinados a la Inversión Social en los diferentes sectores de desarrollo social, con respecto al total de gastos es del 79,5%

OLAYA HERRERA

Ingresos:

El presupuesto definitivo de ingresos del municipio de Olaya Herrera para el año 2005 se situó en \$9.932 millones, de los cuales a 31 de diciembre se recaudaron \$9.328 millones que corresponden al 93.9% de lo finalmente programado.

La estructura presupuestal muestra que el municipio de Olaya Herrera deriva el 77.2% de sus ingresos de las transferencias que realiza la nación, básicamente por concepto del Sistema General de Participaciones, de recursos de capital el 9.5%, otros ingresos corrientes con el 3.2% y un aporte del 10.1% de recursos propios, con un recaudo de \$942 millones.

Gastos:

El presupuesto de gastos para el año 2005 se liquidó finalmente por valor de \$9.936 millones, de los cuales a 31 de diciembre se ejecutaron \$8.880 millones que corresponden al 89.4% de lo programado, siendo la inversión social el rubro más representativo con \$7.903 millones que representan el 89%, los gastos de funcionamiento con \$932 millones que son el 10.5% y por último el servicio de la deuda con \$45 millones que aportan el 0.5%.

La ejecución presupuestal de gastos muestra que la inversión social más relevante es la realizada en los sectores de salud con \$4.787 millones, educación \$524 millones, agua potable y saneamiento básico \$791 millones, infraestructura vial con \$690 millones y el rubro otros sectores con \$642 millones.

El siguiente cuadro muestra el comportamiento de la ejecución presupuestal de ingresos y gastos a 31 de diciembre de 2005.

EJECUCION PRESUPUESTAL VIGENCIA 2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

CONCEPTO	PRESUPUESTO DEFINITIVO	EJECUCION	% Ejec.	% Partic.
Ingresos Corrientes	9.046	8.442	93,3	90,5
Recursos Propios	905	942	104,1	10,1
Predial	5	2	40,0	0,0
Sobretasa Gasolina	810	859	106,0	9,2
Otros recursos propios	90	81	90,0	0,9
Transferencias - SGP	7.832	7.202	92,0	77,2
Otros Ingresos Corrientes	309	298	96,4	3,2
Recursos de Capital	886	886	100,0	9,5
TOTAL INGRESOS	9.932	9.328	93,9	100
Funcionamiento	1.159	932	80,4	10,5
Concejo	89	89	100,0	1,0
Personería	53	53	100,0	0,6
Municipio	1.017	790	77,7	8,9
Servicio de la Deuda	60	45	75,0	0,5
Inversión Social POAI	8.717	7.903	90,7	89,0
Salud	4.841	4.787	98,9	53,9
Educación	556	524	94,2	5,9
Agua Potable y Saneamiento	1.209	791	65,4	8,9
Medio Ambiente	7	0	0,0	0,0
Deporte y Recreación	74	56	75,7	0,6
Cultura	100	92	92,0	1,0
Sector Agrario	141	126	89,4	1,4
Vivienda	32	15	46,9	0,2
Electrificación	197	150	76,1	1,7
Infraestructura Vial	881	690	78,3	7,8
Desarrollo Institucional	30	30	100,0	0,3
Otros Sectores	649	642	98,9	7,2
TOTAL GASTOS	9.936	8.880	89,4	100

Fuente: Ejecución presupuestal vigencia 2005

Resultados Presupuestal

Los ingresos totales en el año 2005 crecieron en \$1.794 millones con respecto al año anterior, cifra que corresponde al 23.8%; de igual manera la ejecución de gastos se incremento en \$2.847 millones que representan el 47.2%.

RESULTADO PRESUPUESTAL 2004-2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

CONCEPTO	EJECUCION		VARIACION	
	2004	2005	ABSOLUTA	%
Recursos Propios	38	942	904	2.378,9
Transferencias	5.369	7.202	1.833	34,1

Otros ingresos Corrientes	2.127	298	-1.829	-86,0
Recursos de Capital	0	886	886	#¡DIV/0!
Total Ingresos	7.534	9.328	1.794	23,8
Funcionamiento	901	932	31	3,4
Servicio de la Deuda	19	45	26	136,8
Inversión Social	5.113	7.903	2.790	54,6
Total Gastos	6.033	8.880	2.847	47,2
RESULTADO PRESUPUESTAL	1.501	448	-1.053	-70,2

Fuente: Ejecuciones presupuestales vigencias 2004-2005

El resultado presupuestal que presenta el ejercicio del año 2005 es un superávit por valor de \$ 448 millones, resultado de unos compromisos menores a los recaudos de la vigencia, valor que debió comprometerse en la solución de los problemas que presenta la población.

Deuda Pública:

El saldo de la deuda pública del municipio de Olaya Herrera no presentó información.

INDICADORES DE GESTION VIGENCIA 2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

INDICADOR	FORMULA	VALORES	INDICE	INTERPRETACION
Generación Interna de Recursos	$\frac{\text{Recursos Propios}}{\text{Recaudo Total}}$	$\frac{942}{9.328}$	10,1	La capacidad que tiene la administración municipal de Olaya Herrera para obtener recursos de las principales fuentes tributarias con relación a los Recaudos Totales es del 10,1%.
Apalancamiento Financiero	$\frac{\text{Recursos de Crédito}}{\text{Ingresos Totales}}$	$\frac{320}{9.328}$	3,4	El nivel de financiamiento que requirió el municipio de el Olaya Herrera para su normal funcionamiento en la vigencia 2005 es del 3,4%.
Autosostenimiento Gastos de Funcionamiento	$\frac{\text{Recursos Propios}}{\text{Gastos de Funcionamiento}}$	$\frac{942}{932}$	101,1	La capacidad de autosostenimiento de los gastos de funcionamiento del municipio de Olaya Herrera es del 100%; siempre y cuando se redireccionen todos los recursos propios para este fin.
Disponibilidad de Recursos Propios para Gastos de Funcionamiento	$\frac{\text{Gastos de Funcionamiento}}{\text{Ingresos Ctes. Libre Destinacion}}$	$\frac{932}{673}$	138,5	Los gastos de funcionamiento del municipio de Olaya Herrera se financiaron en un 138,5% con Ingresos Corrientes de libre destinación, correspondientes a las transferencias del S.G.P.
Participación de la Inversión Social	$\frac{\text{Inversión Social}}{\text{Gastos Totales}}$	$\frac{7.903}{8.880}$	89,0	La proporción de recursos destinados a la Inversión Social en los diferentes sectores de desarrollo social, con respecto al total de gastos es del %

OSPINA

Ingresos:

El presupuesto definitivo de ingresos del municipio de Ospina para el año 2005 se situó en \$4.844 millones, de los cuales a 31 de diciembre se recaudaron \$3.974 millones que corresponden al 82% de lo finalmente programado.

La estructura presupuestal muestra que el municipio de Ospina deriva el 64.2% de sus ingresos de las transferencias que realiza la nación, básicamente por concepto del Sistema General de Participaciones, de recursos de capital el 14.3%, de otros ingresos corrientes el 18.8% y un aporte del 2.7% de recursos propios, con un recaudo de \$108 millones.

Gastos:

El presupuesto de gastos para el año 2005 se liquidó finalmente por valor de \$4.844 millones, de los cuales a 31 de diciembre se ejecutaron \$4.420 millones que corresponden al 91.2% de lo programado, siendo la inversión social el rubro más representativo con \$3.878 millones que representan el 87.7%, los gastos de funcionamiento con \$353 millones que son el 8% y por último el servicio de la deuda con \$189 millones que aportan el 4.3%.

La ejecución presupuestal de gastos muestra que la inversión social más relevante es la realizada en los sectores de salud con \$1.900 millones, educación \$151 millones, agua potable y saneamiento básico \$373 millones, infraestructura vial con \$389 millones y el rubro otros sectores con \$686 millones.

El siguiente cuadro muestra el comportamiento de la ejecución presupuestal de ingresos y gastos a 31 de diciembre de 2005.

EJECUCION PRESUPUESTAL VIGENCIA 2005 (CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

CONCEPTO	PRESUPUESTO DEFINITIVO	EJECUCION	% Ejec.	% Partic.
Ingresos Corrientes	4.293	3.406	79,3	85,7
Recursos Propios	110	108	98,2	2,7
Predial	35	44	125,7	1,1
Sobretasa Gasolina	0	0	#¡DIV/0!	0,0
Otros recursos propios	75	64	85,3	1,6
Transferencias - SGP	2.550	2.552	100,1	64,2
Otros Ingresos Corrientes	1.633	746	45,7	18,8
Recursos de Capital	551	568	103,1	14,3
TOTAL INGRESOS	4.844	3.974	82,0	100
Funcionamiento	354	353	99,7	8,0
Concejo	71	71	100,0	1,6
Personería	49	49	100,0	1,1
Municipio	234	233	99,6	5,3
Servicio de la Deuda	195	189	96,9	4,3
Inversión Social POAI	4.295	3.878	90,3	87,7
Salud	1.270	1.224	96,4	27,7
Fondo Local de Salud	690	676	98,0	15,3
Educación	153	151	98,7	3,4
Agua Potable y Saneamiento	380	373	98,2	8,4
Medio Ambiente	16	9	56,3	0,2
Deporte y Recreación	379	72	19,0	1,6
Cultura	60	60	100,0	1,4
Sector Agrario	133	132	99,2	3,0
Vivienda	1	1	100,0	0,0
Electrificación	36	32	88,9	0,7
Infraestructura Vial	390	389	99,7	8,8
Desarrollo Institucional	73	73	100,0	1,7
Otros Sectores	714	686	96,1	15,5
TOTAL GASTOS	4.844	4.420	91,2	100

Fuente: Ejecución presupuestal vigencia 2005

Resultados Presupuestal

Los ingresos totales en el año 2005 crecieron en \$881 millones con respecto al año anterior, cifra que corresponde al 28.5%; de igual manera la ejecución de gastos se incremento en \$832 millones, es decir que creció el 23.2%.

RESULTADO PRESUPUESTAL 2004-2005 (CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

CONCEPTO	EJECUCION		VARIACION	
	2004	2005	ABSOLUTA	%
Recursos Propios	62	108	46	74,2

Transferencias	2.104	2.552	448	21,3
Otros ingresos Corrientes	862	746	-116	-13,5
Recursos de Capital	65	568	503	773,8
Total Ingresos	3.093	3.974	881	28,5
Funcionamiento	301	353	52	17,3
Servicio de la Deuda	103	189	86	83,5
Inversión Social	3.184	3.878	694	21,8
Total Gastos	3.588	4.420	832	23,2
RESULTADO PRESUPUESTAL	-495	-446	49	-9,9

Fuente: Ejecuciones presupuestales vigencias 2004-2005

El resultado presupuestal que presenta el ejercicio del año 2005 es un déficit por valor de \$ 446 millones, resultado de unos compromisos mayores a los recaudos de la vigencia, valor que no debió comprometerse como resultado de un inadecuado manejo del PAC.

Deuda Pública:

El saldo de la deuda pública del municipio de Ospina no presentó información.

INDICADORES DE GESTION VIGENCIA 2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

INDICADOR	FORMULA	VALORES	INDICE	INTERPRETACION
Generación Interna de Recursos	$\frac{\text{Recursos Propios}}{\text{Recaudo Total}}$	$\frac{108}{3.974}$	2,7	La capacidad que tiene la administración municipal de Ospina para obtener recursos de las principales fuentes tributarias con relación a los Recaudos Totales es del 2,7%.
Apalancamiento Financiero	$\frac{\text{Recursos de Crédito}}{\text{Ingresos Totales}}$	$\frac{500}{3.974}$	12,6	El nivel de financiamiento que requirió el municipio de Ospina para su normal funcionamiento en la vigencia 2005 es del 12,6%.
Autosostenimiento Gastos de Funcionamiento	$\frac{\text{Recursos Propios}}{\text{Gastos de Funcionamiento}}$	$\frac{108}{353}$	30,6	La capacidad de autosostenimiento de los gastos de funcionamiento del municipio de Ospina es del 30,6%
Disponibilidad de Recursos Propios para Gastos de Funcionamiento	$\frac{\text{Gastos de Funcionamiento}}{\text{Ingresos Ctes. Libre Destinacion}}$	$\frac{353}{464}$	76,1	Los gastos de funcionamiento del municipio de Ospina se financiaron en un 76,1% con Ingresos Corrientes de libre destinación, correspondientes a las transferencias del S.G.P.
Participación de la Inversión Social	$\frac{\text{Inversión Social}}{\text{Gastos Totales}}$	$\frac{3.878}{4.420}$	87,7	La proporción de recursos destinados a la Inversión Social en los diferentes sectores de desarrollo social, con respecto al total de gastos es del 87,7%

POLICARPA

Ingresos:

El presupuesto definitivo de ingresos del municipio de Policarpa para el año 2005 se situó en \$7.656 millones, de los cuales a 31 de diciembre se recaudaron \$7.312 millones que corresponden al 95.5% de lo finalmente programado.

La estructura presupuestal muestra que el municipio de Policarpa deriva el 66.8% de sus ingresos de las transferencias que realiza la nación, básicamente por concepto del Sistema General de

Participaciones, de recursos de capital el 16.5%, de otros ingresos corrientes el 8.9% y un aporte del 7.8% de recursos propios, con un recaudo de \$570 millones.

Gastos:

El presupuesto de gastos para el año 2005 se liquidó finalmente por valor de \$7.656 millones, de los cuales a 31 de diciembre se ejecutaron \$6.962 millones que corresponden al 90.9% de lo programado, siendo la inversión social el rubro más representativo con \$6.232 millones que representan el 89.6%, los gastos de funcionamiento con \$625 millones que son el 9% y por último el servicio de la deuda con \$101 millones que aportan el 1.5%.

La ejecución presupuestal de gastos muestra que la inversión social más relevante es la realizada en los sectores de salud con \$3.159 millones, educación \$307 millones, agua potable y saneamiento básico \$471 millones, infraestructura vial con \$890 millones y el rubro otros sectores con \$685 millones.

El siguiente cuadro muestra el comportamiento de la ejecución presupuestal de ingresos y gastos a 31 de diciembre de 2005.

EJECUCION PRESUPUESTAL VIGENCIA 2005 (CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

CONCEPTO	PRESUPUESTO DEFINITIVO	EJECUCION	% Ejec.	% Partic.
Ingresos Corrientes	6.447	6.103	94,7	83,5
Recursos Propios	476	570	119,7	7,8
Predial	14	15	107,1	0,2
Sobretasa Gasolina	341	410	120,2	5,6
Otros recursos propios	121	145	119,8	2,0
Transferencias - SGP	5.233	4.881	93,3	66,8
Otros Ingresos Corrientes	738	652	88,3	8,9
Recursos de Capital	1.209	1.209	100,0	16,5
TOTAL INGRESOS	7.656	7.312	95,5	100
Funcionamiento	645	625	96,9	9,0
Concejo	83	83	100,0	1,2
Personería	57	57	100,0	0,8
Municipio	505	485	96,0	7,0
Servicio de la Deuda	101	101	100,0	1,5
Inversión Social POAI	6.910	6.236	90,2	89,6
Salud	1.674	1.643	98,1	23,6
Fondo Local de Salud	1.553	1.516	97,6	21,8
Educación	356	307	86,2	4,4
Agua Potable y Saneamiento	597	471	78,9	6,8
Medio Ambiente	34	33	97,1	0,5
Deporte y Recreación	255	143	56,1	2,1
Cultura	96	93	96,9	1,3
Sector Agrario	79	55	69,6	0,8
Vivienda	75	75	100,0	1,1
Electrificación	254	252	99,2	3,6
Infraestructura Vial	1.024	890	86,9	12,8
Desarrollo Institucional	75	73	97,3	1,0
Otros Sectores	838	685	81,7	9,8
TOTAL GASTOS	7.656	6.962	90,9	100

Fuente: Ejecución presupuestal vigencia 2005

Resultados Presupuestal

Los ingresos totales en el año 2005 crecieron en \$1.396 millones con respecto al año anterior, cifra que corresponde al 23.6%; de igual manera la ejecución de gastos se incremento en \$3.048 millones, es decir que creció el 77.9%.

RESULTADO PRESUPUESTAL 2004-2005 (CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

CONCEPTO	EJECUCION	VARIACION
----------	-----------	-----------

	2004	2005	ABSOLUTA	%
Recursos Propios	76	570	494	650,0
Transferencias	4.739	4.881	142	3,0
Otros ingresos Corrientes	804	652	-152	-18,9
Recursos de Capital	297	1.209	912	307,1
Total Ingresos	5.916	7.312	1.396	23,6
Funcionamiento	587	625	38	6,5
Servicio de la Deuda	609	101	-508	-83,4
Inversión Social	2.718	6.236	3.518	129,4
Total Gastos	3.914	6.962	3.048	77,9
RESULTADO PRESUPUESTAL	2.002	350	-1.652	-82,5

Fuente: Ejecuciones presupuestales vigencias 2004-2005

El resultado presupuestal que presenta el ejercicio del año 2005 es un superávit por valor de \$ 350 millones, resultado de unos compromisos menores a los recaudos de la vigencia, valor que debió comprometerse en la solución de los problemas que presenta la población.

Deuda Publica:

El saldo de la deuda pública del municipio de Policarpa no presentó información.

INDICADORES DE GESTION VIGENCIA 2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

INDICADOR	FORMULA	VALORES	INDICE	INTERPRETACION
Generación Interna de Recursos	$\frac{\text{Recursos Propios}}{\text{Recaudo Total}}$	$\frac{570}{7.312}$	7,8	La capacidad que tiene la administración municipal de Policarpa para obtener recursos de las principales fuentes tributarias con relación a los Recaudos Totales es del 7,8%.
Apalancamiento Financiero	$\frac{\text{Recursos de Crédito}}{\text{Ingresos Totales}}$	$\frac{364}{7.312}$	5,0	El nivel de financiamiento que requirió el municipio de Policarpa para su normal funcionamiento en la vigencia 2005 es del 5%.
Autosostenimiento Gastos de Funcionamiento	$\frac{\text{Recursos Propios}}{\text{Gastos de Funcionamiento}}$	$\frac{570}{625}$	91,2	La capacidad de autosostenimiento de los gastos de funcionamiento del municipio de Policarpa es del 91,2%
Disponibilidad de Recursos Propios para Gastos de Funcionamiento	$\frac{\text{Gastos de Funcionamiento}}{\text{Ingresos Ctes. Libre Destinacion}}$	$\frac{625}{640}$	97,7	Los gastos de funcionamiento del municipio de Policarpa se financiaron en un 97,7% con Ingresos Corrientes de libre destinación, correspondientes a las transferencias del S.G.P.
Participación de la Inversión Social	$\frac{\text{Inversión Social}}{\text{Gastos Totales}}$	$\frac{6.236}{6.962}$	89,6	La proporción de recursos destinados a la Inversión Social en los diferentes sectores de desarrollo social, con respecto al total de gastos es del 89,6%

POTOSI

Ingresos:

El presupuesto definitivo de ingresos del municipio de Potosi para el año 2005 se situó en \$6.240 millones, de los cuales a 31 de diciembre se recaudaron \$6.051 millones que corresponden al 97% de lo finalmente programado.

La estructura presupuestal muestra que el municipio de Potosi deriva el 66.9% de sus ingresos de las transferencias que realiza la nación, básicamente por concepto del Sistema General de Participaciones, de recursos de capital el 13.2%, de otros ingresos corrientes el 15.9% y un aporte del 4% de recursos propios, con un recaudo de \$242 millones.

Gastos:

El presupuesto de gastos para el año 2005 se liquidó finalmente por valor de \$6.240 millones, de los cuales a 31 de diciembre se ejecutaron \$6.224 millones que corresponden al 99.7% de lo programado, siendo la inversión social el rubro más representativo con \$5.619 millones que representan el 90.3%, los gastos de funcionamiento con \$555 millones que son el 8.9% y por último el servicio de la deuda con \$50 millones que aportan el 0.8%.

La ejecución presupuestal de gastos muestra que la inversión social más relevante es la realizada en los sectores de salud con \$2.937 millones, educación \$317 millones, agua potable y saneamiento básico \$630 millones, infraestructura vial con \$824 millones y el rubro otros sectores con \$300 millones.

El siguiente cuadro muestra el comportamiento de la ejecución presupuestal de ingresos y gastos a 31 de diciembre de 2005.

EJECUCION PRESUPUESTAL VIGENCIA 2005 (CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

CONCEPTO	PRESUPUESTO DEFINITIVO	EJECUCION	% Ejec.	% Partic.
Ingresos Corrientes	5.446	5.251	96,4	86,8
Recursos Propios	301	242	80,4	4,0
Predial	60	36	60,0	0,6
Sobretasa Gasolina	179	139	77,7	2,3
Otros recursos propios	62	67	108,1	1,1
Transferencias - SGP	4.059	4.046	99,7	66,9
Otros Ingresos Corrientes	1.086	963	88,7	15,9
Recursos de Capital	794	800	100,8	13,2
TOTAL INGRESOS	6.240	6.051	97,0	100
Funcionamiento	556	555	99,8	8,9
Concejo	85	85	100,0	1,4
Personería	57	57	100,0	0,9
Municipio	414	413	99,8	6,6
Servicio de la Deuda	50	50	100,0	0,8
Inversión Social POAI	5.634	5.619	99,7	90,3
Salud	2.953	2.937	99,5	47,2
Educación	318	317	99,7	5,1
Agua Potable y Saneamiento	630	630	100,0	10,1
Medio Ambiente	19	19	100,0	0,3
Deporte y Recreación	67	66	98,5	1,1
Cultura	147	145	98,6	2,3
Sector Agrario	127	127	100,0	2,0
Vivienda	145	144	99,3	2,3
Electrificación	45	44	97,8	0,7
Infraestructura Vial	826	824	99,8	13,2
Desarrollo Institucional	67	66	98,5	1,1
Otros Sectores	290	300	103,4	4,8
TOTAL GASTOS	6.240	6.224	99,7	100

Fuente: Ejecución presupuestal vigencia 2005

Resultados Presupuestal

Los ingresos totales en el año 2005 crecieron en \$1.065 millones con respecto al año anterior, cifra que corresponde al 21.4%; de igual manera la ejecución de gastos se incremento en \$1.040 millones que representan el 20.1%.

RESULTADO PRESUPUESTAL 2004-2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

CONCEPTO	EJECUCION		VARIACION	
	2004	2005	ABSOLUTA	%
Recursos Propios	162	242	80	49,4
Transferencias	3.422	4.046	624	18,2
Otros ingresos Corrientes	942	963	21	2,2
Recursos de Capital	460	800	340	73,9
Total Ingresos	4.986	6.051	1.065	21,4
Funcionamiento	512	555	43	8,4
Servicio de la Deuda	46	50	4	8,7
Inversión Social	4.626	5.619	993	21,5
Total Gastos	5.184	6.224	1.040	20,1
RESULTADO PRESUPUESTAL	-198	-173	25	-12,6

Fuente: Ejecuciones presupuestales vigencias 2004-2005

El resultado presupuestal que presenta el ejercicio del año 2005 es un déficit por valor de \$ 173 millones, resultado de unos compromisos mayores a los recaudos de la vigencia, valor que no debió comprometerse como resultado de un inadecuado manejo del PAC.

Deuda Pública:

El saldo de la deuda pública del municipio de Potosi a 31 de diciembre de 2005 fue de \$0.

INDICADORES DE GESTION VIGENCIA 2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

INDICADOR	FORMULA	VALORES	INDICE	INTERPRETACION
Generación Interna de Recursos	$\frac{\text{Recursos Propios}}{\text{Recaudo Total}}$	$\frac{242}{6.051}$	4,0	La capacidad que tiene la administración municipal de Potosi para obtener recursos de las principales fuentes tributarias con relación a los Recaudos Totales es del 4%.
Apalancamiento Financiero	$\frac{\text{Recursos de Crédito}}{\text{Ingresos Totales}}$	$\frac{520}{6.051}$	8,6	El nivel de financiamiento que requirió el municipio de Potosi para su normal funcionamiento en la vigencia 2005 es del 8,6%.
Autosostenimiento Gastos de Funcionamiento	$\frac{\text{Recursos Propios}}{\text{Gastos de Funcionamiento}}$	$\frac{242}{555}$	43,6	La capacidad de autosostenimiento de los gastos de funcionamiento del municipio de Potosi es del 43,6%
Disponibilidad de Recursos Propios para Gastos de Funcionamiento	$\frac{\text{Gastos de Funcionamiento}}{\text{Ingresos Ctes. Libre Destinacion}}$	$\frac{555}{607}$	91,4	Los gastos de funcionamiento del municipio de Potosi se financiaron en un 91,4% con Ingresos Corrientes de libre destinación, correspondientes a las transferencias del S.G.P.
Participación de la Inversión Social	$\frac{\text{Inversión Social}}{\text{Gastos Totales}}$	$\frac{5.619}{6.224}$	90,3	La proporción de recursos destinados a la Inversión Social en los diferentes sectores de desarrollo social, con respecto al total de gastos es del 90,3%

PROVIDENCIA

Ingresos:

El presupuesto definitivo de ingresos del municipio de Providencia para el año 2005 se situó en \$5.821 millones, de los cuales a 31 de diciembre se recaudaron \$5.832 millones que corresponden al 102% de lo finalmente programado.

La estructura presupuestal muestra que el municipio de Providencia deriva el 70.3% de sus ingresos de las transferencias que realiza la nación, básicamente por concepto del Sistema General de Participaciones, de recursos de capital el 7.8%, de otros ingresos corrientes el 21.1% y un aporte del 0.8% de recursos propios, con un recaudo de \$48 millones.

Gastos:

El presupuesto de gastos para el año 2005 se liquidó finalmente por valor de \$6.262 millones, de los cuales a 31 de diciembre se ejecutaron \$6.064 millones que corresponden al 96.8% de lo programado, siendo la inversión social el rubro más representativo con \$5.528 millones que representan el 91.2% y los gastos de funcionamiento con \$536 millones que son el 8.8%.

La ejecución presupuestal de gastos muestra que la inversión social más relevante es la realizada en los sectores de salud con \$1.757 millones, educación \$327 millones, agua potable y saneamiento básico \$881 millones, infraestructura vial con \$857 millones y el rubro otros sectores con \$885 millones.

El siguiente cuadro muestra el comportamiento de la ejecución presupuestal de ingresos y gastos a 31 de diciembre de 2005.

EJECUCION PRESUPUESTAL VIGENCIA 2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

CONCEPTO	PRESUPUESTO DEFINITIVO	EJECUCION	% Ejec.	% Partic.
Ingresos Corrientes	5.367	5.378	100,2	92,2
Recursos Propios	38	48	126,3	0,8
Predial	7	6	85,7	0,1
Sobretasa Gasolina	1	0	0,0	0,0
Otros recursos propios	30	42	140,0	0,7
Transferencias - SGP	4.098	4.098	100,0	70,3
Otros Ingresos Corrientes	1.231	1.232	100,1	21,1
Recursos de Capital	454	454	100,0	7,8
TOTAL INGRESOS	5.821	5.832	100,2	100
Funcionamiento	563	536	95,2	8,8
Concejo	85	85	100,0	1,4
Personería	53	53	100,0	0,9
Municipio	425	398	93,6	6,6
Servicio de la Deuda	9	0	0,0	0,0
Inversión Social POAI	5.690	5.528	97,2	91,2
Salud	1.783	1.757	98,5	29,0
Educación	341	327	95,9	5,4
Agua Potable y Saneamiento	885	881	99,5	14,5
Medio Ambiente	81	81	100,0	1,3
Deporte y Recreación	275	270	98,2	4,5
Cultura	107	106	99,1	1,7
Sector Agrario	165	153	92,7	2,5
Vivienda	50	50	100,0	0,8
Electrificación	72	62	86,1	1,0
Infraestructura Vial	955	857	89,7	14,1
Desarrollo Institucional	101	99	98,0	1,6
Otros Sectores	875	885	101,1	14,6
TOTAL GASTOS	6.262	6.064	96,8	100

Fuente: Ejecución presupuestal vigencia 2005

Resultados Presupuestal

Los ingresos totales en el año 2005 crecieron en \$2.427 millones con respecto al año anterior, cifra que corresponde al 71.3%; de igual manera la ejecución de gastos se incremento en \$1.983 millones, es decir que creció el 48.6%.

RESULTADO PRESUPUESTAL 2004-2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

CONCEPTO	EJECUCION		VARIACION	
	2004	2005	ABSOLUTA	%
Recursos Propios	17	48	31	182,4
Transferencias	2.527	4.098	1.571	62,2
Otros ingresos Corrientes	861	1.232	371	43,1
Recursos de Capital	0	454	454	#¡DIV/0!
Total Ingresos	3.405	5.832	2.427	71,3
Funcionamiento	444	536	92	20,7
Servicio de la Deuda	0	0	0	#¡DIV/0!
Inversión Social	3.637	5.528	1.891	52,0
Total Gastos	4.081	6.064	1.983	48,6
RESULTADO PRESUPUESTAL	-676	-232	444	-65,7

Fuente: Ejecuciones presupuestales vigencias 2004-2005

El resultado presupuestal que presenta el ejercicio del año 2005 es un déficit por valor de \$ 232 millones, resultado de unos compromisos mayores a los recaudos de la vigencia, valor que no debió comprometerse como resultado de un inadecuado manejo del PAC.

Deuda Pública:

El saldo de la deuda pública del municipio de Providencia a 31 de diciembre de 2005 fue de \$51 millones.

DEUDA PUBLICA 2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

DESCRIPCION	CODIGO DE CREDITO	Saldo Deuda en Millones de Pesos
CAJA SOCIAL	51203000018	51
TOTAL DEUDA PUBLICA		51

Fuente: SEUD cuarto trimestre 2005

INDICADORES DE GESTION VIGENCIA 2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

INDICADOR	FORMULA	VALORES	INDICE	INTERPRETACION
Generación Interna de Recursos	$\frac{\text{Recursos Propios}}{\text{Recaudo Total}}$	$\frac{48}{5.832}$	0,8	La capacidad que tiene la administración municipal de Providencia para obtener recursos de las principales fuentes tributarias con relación a los Recaudos Totales es del 0,8%.
Apalancamiento Financiero	$\frac{\text{Recursos de Crédito}}{\text{Ingresos Totales}}$	$\frac{0}{5.832}$	0,0	El municipio de Providencia no realizo créditos durante la vigencia 2005.
Autosostenimiento Gastos de Funcionamiento	$\frac{\text{Recursos Propios}}{\text{Gastos de Funcionamiento}}$	$\frac{48}{536}$	9,0	La capacidad de autosostenimiento de los gastos de funcionamiento del municipio de Providencia es del 9%
Disponibilidad de Recursos Propios para Gastos de Funcionamiento	$\frac{\text{Gastos de Funcionamiento}}{\text{Ingresos Ctes. Libre Destinacion}}$	$\frac{536}{672}$	79,8	Los gastos de funcionamiento del municipio de Providencia se financiaron en un 79,8% con Ingresos Corrientes de libre destinación, correspondientes a las transferencias del S.G.P.
Participación de la Inversión Social	$\frac{\text{Inversión Social}}{\text{Gastos Totales}}$	$\frac{5.528}{6.064}$	91,2	La proporción de recursos destinados a la Inversión Social en los diferentes sectores de desarrollo social, con respecto al total de gastos es del 91,2%

PUERRES

Ingresos:

El presupuesto definitivo de ingresos del municipio de Puerres para el año 2005 se situó en \$4.906 millones, de los cuales a 31 de diciembre se recaudaron \$4.448 millones que corresponden al 90.7% de lo finalmente programado.

La estructura presupuestal muestra que el municipio de Puerres deriva el 73.2% de sus ingresos de las transferencias que realiza la nación, básicamente por concepto del Sistema General de Participaciones, de recursos de capital el 5.7%, de otros ingresos corrientes el 13.9% y un aporte del 7.2% de recursos propios, con un recaudo de \$320 millones.

Gastos:

El presupuesto de gastos para el año 2005 se liquidó finalmente por valor de \$4.906 millones, de los cuales a 31 de diciembre se ejecutaron \$4.479 millones que corresponden al 90.4% de lo programado, siendo la inversión social el rubro más representativo con \$3.919 millones que representan el 87.5%, los gastos de funcionamiento con \$406 millones que son el 9.1% y por último el servicio de la deuda con \$154 millones que aportan el 3.4%.

La ejecución presupuestal de gastos muestra que la inversión social más relevante es la realizada en los sectores de salud con \$1.684 millones, educación \$173 millones, agua potable y saneamiento básico \$344 millones, infraestructura vial con \$210 millones y el rubro otros sectores con \$924 millones.

El siguiente cuadro muestra el comportamiento de la ejecución presupuestal de ingresos y gastos a 31 de diciembre de 2005.

EJECUCION PRESUPUESTAL VIGENCIA 2005 (CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

CONCEPTO	PRESUPUESTO DEFINITIVO	EJECUCION	% Ejec.	% Partic.
Ingresos Corrientes	4.652	4.194	90,2	94,3
Recursos Propios	281	320	113,9	7,2
Predial	41	46	112,2	1,0
Sobretasa Gasolina	150	159	106,0	3,6
Otros recursos propios	90	115	127,8	2,6
Transferencias - SGP	3.759	3.257	86,6	73,2
Otros Ingresos Corrientes	612	617	100,8	13,9
Recursos de Capital	254	254	100,0	5,7
TOTAL INGRESOS	4.906	4.448	90,7	100
Funcionamiento	414	406	98,1	9,1
Concejo	72	72	100,0	1,6
Personería	57	57	100,0	1,3
Municipio	285	277	97,2	6,2
Servicio de la Deuda	156	154	98,7	3,4
Inversión Social POAI	4.336	3.919	90,4	87,5
Salud	1.742	1.684	96,7	37,6
Educación	264	173	65,5	3,9
Agua Potable y Saneamiento	395	344	87,1	7,7
Medio Ambiente	67	62	92,5	1,4
Deporte y Recreación	71	70	98,6	1,6
Cultura	148	138	93,2	3,1
Sector Agrario	196	176	89,8	3,9
Vivienda	67	13	19,4	0,3
Electrificación	63	31	49,2	0,7
Infraestructura Vial	231	210	90,9	4,7
Desarrollo Institucional	96	94	97,9	2,1
Otros Sectores	996	924	92,8	20,6
TOTAL GASTOS	4.906	4.479	91,3	100

Fuente: Ejecución presupuestal vigencia 2005

Resultados Presupuestal

Los ingresos totales en el año 2005 crecieron en \$1.334 millones con respecto al año anterior, cifra que corresponde al 42.8%; de igual manera la ejecución de gastos se incremento en \$1.215 millones, es decir que creció el 37.2%.

RESULTADO PRESUPUESTAL 2004-2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

CONCEPTO	EJECUCION		VARIACION	
	2004	2005	ABSOLUTA	%
Recursos Propios	105	320	215	204,8
Transferencias	2.564	3.257	693	27,0
Otros ingresos Corrientes	375	617	242	64,5
Recursos de Capital	70	254	184	262,9
Total Ingresos	3.114	4.448	1.334	42,8
Funcionamiento	367	406	39	10,6
Servicio de la Deuda	133	154	21	15,8
Inversión Social	2.764	3.919	1.155	41,8
Total Gastos	3.264	4.479	1.215	37,2
RESULTADO PRESUPUESTAL	-150	-31	119	-79,3

Fuente: Ejecuciones presupuestales vigencias 2004-2005

El resultado presupuestal que presenta el ejercicio del año 2005 es un déficit por valor de \$ 31 millones, resultado de unos compromisos mayores a los recaudos de la vigencia, valor que no debió comprometerse como resultado de un inadecuado manejo del PAC.

Deuda Pública:

El saldo de la deuda pública del municipio de Puerres a 31 de diciembre de 2005 fue de \$154 millones.

DEUDA PUBLICA 2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

DESCRIPCION	CODIGO DE CREDITO	Saldo Deuda en Millones de Pesos
BANCO AGRARIO-Planta de Tratamiento No. 200038656	No. 611507476	23
BANCO AGRARIO Box Couvert No. 200038646	No. 611511743	4
BANCO DE OCCIDENTE No. 3500006611	No. 611512481	128
TOTAL DEUDA PUBLICA		154

Fuente: SEUD cuarto trimestre 2005

INDICADORES DE GESTION VIGENCIA 2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

INDICADOR	FORMULA	VALORES	INDICE	INTERPRETACION
Generación Interna de Recursos	$\frac{\text{Recursos Propios}}{\text{Recaudo Total}}$	$\frac{320}{4.448}$	7,2	La capacidad que tiene la administración municipal de Puerres para obtener recursos de las principales fuentes tributarias con relación a los Recaudos Totales es del 7,2%.
Apalancamiento Financiero	$\frac{\text{Recursos de Crédito}}{\text{Ingresos Totales}}$	$\frac{150}{4.448}$	3,4	El nivel de financiamiento que requirió el municipio de Puerres para su normal funcionamiento en la vigencia 2005 es del 3,4%.
Autosostenimiento Gastos de Funcionamiento	$\frac{\text{Recursos Propios}}{\text{Gastos de Funcionamiento}}$	$\frac{320}{406}$	78,8	La capacidad de autosostenimiento de los gastos de funcionamiento del municipio de Puerres es del 78,8%
Disponibilidad de Recursos Propios para Gastos de Funcionamiento	$\frac{\text{Gastos de Funcionamiento}}{\text{Ingresos Ctes. Libre Destinacion}}$	$\frac{406}{479}$	84,8	Los gastos de funcionamiento del municipio de se financiaron en un 84,8% con Ingresos Corrientes de libre destinación, correspondientes a las transferencias del S.G.P.
Participación de la Inversión Social	$\frac{\text{Inversión Social}}{\text{Gastos Totales}}$	$\frac{3.919}{4.479}$	87,5	La proporción de recursos destinados a la Inversión Social en los diferentes sectores de desarrollo social, con respecto al total de gastos es del 87,5%

PUPIALES

Ingresos:

El presupuesto definitivo de ingresos del municipio de Pupiales para el año 2005 se situó en \$5.505 millones, de los cuales a 31 de diciembre se recaudaron \$4.265 millones que corresponden al 77.5% de lo finalmente programado.

La estructura presupuestal muestra que el municipio de Pupiales deriva el 83.2% de sus ingresos de las transferencias que realiza la nación, básicamente por concepto del Sistema General de Participaciones, de recursos de capital el 0.1%, de otros ingresos corrientes el 1.8% y un aporte del 14.9% de recursos propios, con un recaudo de \$635 millones.

Gastos:

El presupuesto de gastos para el año 2005 se liquidó finalmente por valor de \$5.505 millones, de los cuales a 31 de diciembre se ejecutaron \$4.914 millones que corresponden al 89.3% de lo programado, siendo la inversión social el rubro más representativo con \$4.245 millones que representan el 86.4% y los gastos de funcionamiento con \$669 millones que son el 13.6%.

La ejecución presupuestal de gastos muestra que la inversión social más relevante es la realizada en los sectores de salud con \$2.160 millones, educación \$359 millones, agua potable y saneamiento básico \$431 millones, infraestructura vial con \$383 millones y el rubro otros sectores con \$533 millones.

El siguiente cuadro muestra el comportamiento de la ejecución presupuestal de ingresos y gastos a 31 de diciembre de 2005.

EJECUCION PRESUPUESTAL VIGENCIA 2005
(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

CONCEPTO	PRESUPUESTO DEFINITIVO	EJECUCION	% Ejec.	% Partic.
Ingresos Corrientes	5.342	4.261	79,8	99,9
Recursos Propios	1.066	635	59,6	14,9
Predial	250	207	82,8	4,9
Sobretasa Gasolina	430	341	79,3	8,0
Otros recursos propios	386	87	22,5	2,0
Transferencias - SGP	4.180	3.548	84,9	83,2
Otros Ingresos Corrientes	96	78	81,3	1,8
Recursos de Capital	163	4	2,5	0,1
TOTAL INGRESOS	5.505	4.265	77,5	100
Funcionamiento	788	669	84,9	13,6
Concejo	89	89	100,0	1,8
Personería	56	56	100,0	1,1
Municipio	643	524	81,5	10,7
Servicio de la Deuda	0	0	0,0	0,0
Inversión Social POAI	4.717	4.245	90,0	86,4
Salud	2.295	2.160	94,1	44,0
Educación	423	359	84,9	7,3
Agua Potable y Saneamiento	431	431	100,0	8,8
Medio Ambiente	55	55	100,0	1,1
Deporte y Recreación	80	75	93,8	1,5
Cultura	146	146	100,0	3,0
Sector Agrario	89	51	57,3	1,0
Vivienda	6	6	100,0	0,1
Electrificación	31	28	90,3	0,6
Infraestructura Vial	499	383	76,8	7,8
Desarrollo Institucional	18	18	100,0	0,4
Otros Sectores	644	533	82,8	10,8
TOTAL GASTOS	5.505	4.914	89,3	100

Resultados Presupuestal

Los ingresos totales en el año 2005 descendieron en \$648 millones con respecto al año anterior, cifra que corresponde al 13.2%; de igual manera la ejecución de gastos bajo en \$210 millones que son el 4.1%.

RESULTADO PRESUPUESTAL 2004-2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

CONCEPTO	EJECUCION		VARIACION	
	2004	2005	ABSOLUTA	%
Recursos Propios	216	635	419	194,0
Transferencias	4.242	3.548	-694	-16,4
Otros ingresos Corrientes	454	78	-376	-82,8
Recursos de Capital	1	4	3	300,0
Total Ingresos	4.913	4.265	-648	-13,2
Funcionamiento	735	669	-66	-9,0
Servicio de la Deuda	46	0	-46	-100,0
Inversión Social	4.343	4.245	-98	-2,3
Total Gastos	5.124	4.914	-210	-4,1
RESULTADO PRESUPUESTAL	-211	-649	-438	207,6

Fuente: Ejecuciones presupuestales vigencias 2004-2005

El resultado presupuestal que presenta el ejercicio del año 2005 es un déficit por valor de \$ 649 millones, resultado de unos compromisos mayores a los recaudos de la vigencia, valor que no debió comprometerse como resultado de un inadecuado manejo del PAC.

Deuda Pública:

El saldo de la deuda pública del municipio de Pupiales a 31 de diciembre de 2005 fue de \$58 millones.

DEUDA PUBLICA 2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

DESCRIPCION	CODIGO DE CREDITO	Saldo Deuda en Millones de Pesos
02- 29689560	02- 000135-2	18
02- 46216165	02- 00121-1	17
02- 32258765	02- 00120-2	11
02- 33783835	02- 00130-0	13
02- 50000000	02- 00128-5	0
TOTAL DEUDA PUBLICA		58

Fuente: SEUD cuarto trimestre 2005

INDICADORES DE GESTION VIGENCIA 2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

INDICADOR	FORMULA	VALORES	INDICE	INTERPRETACION
Generación Interna de Recursos	$\frac{\text{Recursos Propios}}{\text{Recaudo Total}}$	$\frac{635}{4.265}$	14,9	La capacidad que tiene la administración municipal de Pupiales para obtener recursos de las principales fuentes tributarias con relación a los Recaudos Totales es del 14,9%.
Apalancamiento Financiero	$\frac{\text{Recursos de Crédito}}{\text{Ingresos Totales}}$	$\frac{0}{4.265}$	0,0	El municipio de Pupiales no realizo créditos durante la vigencia 2005.
Autosostenimiento Gastos de Funcionamiento	$\frac{\text{Recursos Propios}}{\text{Gastos de Funcionamiento}}$	$\frac{635}{669}$	94,9	La capacidad de autosostenimiento de los gastos de funcionamiento del municipio de Ipiales es del 94,9%
Disponibilidad de Recursos Propios para Gastos de Funcionamiento	$\frac{\text{Gastos de Funcionamiento}}{\text{Ingresos Ctes. Libre Destinacion}}$	$\frac{669}{379}$	176,5	Los gastos de funcionamiento del municipio de Ipiales se financiaron en un 176,5% con Ingresos Corrientes de libre destinación, correspondientes a las transferencias del S.G.P.
Participación de la Inversión Social	$\frac{\text{Inversión Social}}{\text{Gastos Totales}}$	$\frac{4.245}{4.914}$	86,4	La proporción de recursos destinados a la Inversión Social en los diferentes sectores de desarrollo social, con respecto al total de gastos es del 86,4%

RICAURTE

Ingresos:

El presupuesto definitivo de ingresos del municipio de Ricaurte para el año 2005 se situó en \$14.421 millones, de los cuales a 31 de diciembre se recaudaron \$9.640 millones que corresponden al 66.8% de lo finalmente programado.

La estructura presupuestal muestra que el municipio de Ricaurte deriva el 55.1% de sus ingresos de las transferencias que realiza la nación, básicamente por concepto del Sistema General de Participaciones, de otros ingresos corrientes el 30% y un aporte del 14.9% de recursos propios, con un recaudo de \$1.435 millones.

Gastos:

El presupuesto de gastos para el año 2005 se liquidó finalmente por valor de \$14.421 millones, de los cuales a 31 de diciembre se ejecutaron \$6.663 millones que corresponden al 46.2% de lo programado, siendo la inversión social el rubro más representativo con \$5.481 millones que representan el 82.3%, los gastos de funcionamiento con \$1.055 millones que son el 15.8% y por último el servicio de la deuda con \$127 millones que aporta el 1.9%.

La ejecución presupuestal de gastos muestra que la inversión social más relevante es la realizada en los sectores de salud con \$3.481 millones, educación \$588 millones, agua potable y saneamiento básico \$463 millones, infraestructura vial con \$222 millones y el rubro otros sectores con \$199 millones.

El siguiente cuadro muestra el comportamiento de la ejecución presupuestal de ingresos y gastos a 31 de diciembre de 2005.

EJECUCION PRESUPUESTAL VIGENCIA 2005 (CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

CONCEPTO	PRESUPUESTO DEFINITIVO	EJECUCION	% Ejec.	% Partic.
Ingresos Corrientes	14.170	9.640	68,0	100,0
Recursos Propios	1.837	1.435	78,1	14,9
Predial	1.261	872	69,2	9,0
Sobretasa Gasolina	514	493	95,9	5,1
Otros recursos propios	62	70	112,9	0,7
Transferencias - SGP	5.757	5.313	92,3	55,1
Otros Ingresos Corrientes	6.576	2.892	44,0	30,0
Recursos de Capital	251	0	0,0	0,0
TOTAL INGRESOS	14.421	9.640	66,8	100
Funcionamiento	1.383	1.055	76,3	15,8
Concejo	98	86	87,8	1,3
Personería	57	57	100,0	0,9
Municipio	1.228	912	74,3	13,7
Servicio de la Deuda	140	127	90,7	1,9
Inversión Social POAI	12.898	5.481	42,5	82,3
Salud	10.226	3.481	34,0	52,2
Educación	705	588	83,4	8,8
Agua Potable y Saneamiento	567	463	81,7	6,9
Medio Ambiente	108	35	32,4	0,5
Deporte y Recreación	138	89	64,5	1,3
Cultura	204	182	89,2	2,7
Sector Agrario	93	87	93,5	1,3
Vivienda	19	19	100,0	0,3
Electrificación	92	86	93,5	1,3
Infraestructura Vial	318	222	69,8	3,3
Desarrollo Institucional	91	30	33,0	0,5
Otros Sectores	337	199	59,1	3,0
TOTAL GASTOS	14.421	6.663	46,2	100

Fuente: Ejecución presupuestal vigencia 2005

Resultados Presupuestal

Los ingresos totales en el año 2005 se incrementaron en \$2.146 millones con respecto al año anterior, cifra que corresponde al 28.6%; diferente situación presentó los gastos que bajaron en \$831 millones, es decir que el 11.1%.

RESULTADO PRESUPUESTAL 2004-2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

CONCEPTO	EJECUCION		VARIACION	
	2004	2005	ABSOLUTA	%
Recursos Propios	424	1.435	1.011	238,4
Transferencias	6.181	5.313	-868	-14,0
Otros ingresos Corrientes	884	2.892	2.008	227,1
Recursos de Capital	5	0	-5	-100,0
Total Ingresos	7.494	9.640	2.146	28,6
Funcionamiento	1.014	1.055	41	4,0
Servicio de la Deuda	149	127	-22	-14,8
Inversión Social	6.331	5.481	-850	-13,4
Total Gastos	7.494	6.663	-831	-11,1
RESULTADO PRESUPUESTAL	0	2.977	2.977	0,0

Fuente: Ejecuciones presupuestales vigencias 2004-2005

El resultado presupuestal que presenta el ejercicio del año 2005 es un superávit por valor de \$ 2.977 millones, resultado de unos compromisos menores a los recaudos de la vigencia, valor que debió comprometerse en la solución de los problemas que presenta la población.

Deuda Pública:

El saldo de la deuda pública del municipio de Ricaurte a 31 de diciembre de 2005 fue de \$66 millones.

DEUDA PUBLICA 2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

DESCRIPCION	CODIGO DE CREDITO	Saldo Deuda en Millones de Pesos
BANAGRARIO	000011249	66
TOTAL DEUDA PUBLICA		66

Fuente: SEUD cuarto trimestre 2005

INDICADORES DE GESTION VIGENCIA 2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

INDICADOR	FORMULA	VALORES	INDICE	INTERPRETACION
Generación Interna de Recursos	$\frac{\text{Recursos Propios}}{\text{Recaudo Total}}$	$\frac{1.435}{9.640}$	14,9	La capacidad que tiene la administración municipal de Ricaurte para obtener recursos de las principales fuentes tributarias con relación a los Recaudos Totales es del 14,9%.
Apalancamiento Financiero	$\frac{\text{Recursos de Crédito}}{\text{Ingresos Totales}}$	$\frac{0}{9.640}$	0,0	El municipio de Ricaurte no realizo créditos durante la vigencia 2005.
Autosostenimiento Gastos de Funcionamiento	$\frac{\text{Recursos Propios}}{\text{Gastos de Funcionamiento}}$	$\frac{1.435}{1.055}$	136,0	La capacidad de autosostenimiento de los gastos de funcionamiento del municipio de Ricaurte es del 100%; siempre y cuando se redireccionen para tal fin los recursos propios
Disponibilidad de Recursos Propios para Gastos de Funcionamiento	$\frac{\text{Gastos de Funcionamiento}}{\text{Ingresos Ctes. Libre Destinacion}}$	$\frac{1.055}{410}$	257,3	Los gastos de funcionamiento del municipio de Ricaurte se financiaron en un 257,3% con Ingresos Corrientes de libre destinación, correspondientes a las transferencias del S.G.P.
Participación de la Inversión Social	$\frac{\text{Inversión Social}}{\text{Gastos Totales}}$	$\frac{5.481}{6.663}$	82,3	La proporción de recursos destinados a la Inversión Social en los diferentes sectores de desarrollo social, con respecto al total de gastos es del 82,3%

ROBERTO PAYAN

Ingresos:

El presupuesto definitivo de ingresos del municipio de Roberto Payan para el año 2005 se situó en \$9.035 millones, de los cuales a 31 de diciembre se recaudaron \$4.419 millones que corresponden al 48.9% de lo finalmente programado.

La estructura presupuestal muestra que el municipio de Roberto Payan deriva el 85.4% de sus ingresos de las transferencias que realiza la nación, básicamente por concepto del Sistema General de Participaciones y de otros ingresos corrientes el 14.6% con un recaudo de \$647 millones.

Gastos:

El presupuesto de gastos para el año 2005 se liquidó finalmente por valor de \$5.896 millones, de los cuales a 31 de diciembre se ejecutaron \$5.318 millones que corresponden al 90.2% de lo programado, siendo la inversión social el rubro más representativo con \$5.057 millones que representan el 95.1% y los gastos de funcionamiento con \$261 millones que son el 4.9%.

La ejecución presupuestal de gastos muestra que la inversión social más relevante es la realizada en los sectores de salud con \$3.446 millones, educación \$574 millones, agua potable y saneamiento básico \$203 millones, infraestructura vial con \$150 millones, electrificación con \$344 millones y el rubro otros sectores con \$129 millones.

El siguiente cuadro muestra el comportamiento de la ejecución presupuestal de ingresos y gastos a 31 de diciembre de 2005.

EJECUCION PRESUPUESTAL VIGENCIA 2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

CONCEPTO	PRESUPUESTO DEFINITIVO	EJECUCION	% Ejec.	% Partic.
Ingresos Corrientes	9.035	4.419	48,9	100,0
Recursos Propios	430	0	0,0	0,0
Predial	10	0	0,0	0,0
Sobretasa Gasolina	150	0	0,0	0,0
Otros recursos propios	270	0	0,0	0,0
Transferencias - SGP	3.742	3.772	100,8	85,4
Otros Ingresos Corrientes	4.863	647	13,3	14,6
Recursos de Capital	0	0	0,0	0,0
TOTAL INGRESOS	9.035	4.419	48,9	100
Funcionamiento	220	261	118,6	4,9
Municipio	220	261	118,6	4,9
Servicio de la Deuda	0	0	0,0	0,0
Inversión Social POAI	5.676	5.057	89,1	95,1
Salud	3.686	3.446	93,5	64,8
Educación	622	574	92,3	10,8
Agua Potable y Saneamiento	414	203	49,0	3,8
Deporte y Recreación	38	37	97,4	0,7
Cultura	64	64	100,0	1,2
Sector Agrario	31	14	45,2	0,3
Vivienda	40	18	45,0	0,3
Electrificación	309	344	111,3	6,5
Infraestructura Vial	231	150	64,9	2,8
Desarrollo Institucional	88	78	88,6	1,5
Otros Sectores	153	129	84,3	2,4

TOTAL GASTOS	5.896	5.318	90,2	100
---------------------	--------------	--------------	-------------	------------

Fuente: Ejecución presupuestal vigencia 2005

Resultados Presupuestal

Los ingresos totales en el año 2005 se incrementaron en \$1.845 millones con respecto al año anterior, cifra que corresponde al 71.7%; de igual manera la ejecución de gastos se incrementó en \$1.249 millones, es decir que creció el 30.7%.

RESULTADO PRESUPUESTAL 2004-2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

CONCEPTO	EJECUCION		VARIACION	
	2004	2005	ABSOLUTA	%
Recursos Propios	13	0	-13	-100,0
Transferencias	2.325	3.772	1.447	62,2
Otros ingresos Corrientes	172	647	475	276,2
Recursos de Capital	64	0	-64	-100,0
Total Ingresos	2.574	4.419	1.845	71,7
Funcionamiento	285	261	-24	-8,4
Servicio de la Deuda	0	0	0	#¡DIV/0!
Inversión Social	3.784	5.057	1.273	33,6
Total Gastos	4.069	5.318	1.249	30,7
RESULTADO PRESUPUESTAL	-1.495	-899	596	-39,9

Fuente: Ejecuciones presupuestales vigencias 2004-2005

El resultado presupuestal que presenta el ejercicio del año 2005 es un déficit por valor de \$ 899 millones, resultado de unos compromisos mayores a los recaudos de la vigencia, valor que no debió comprometerse como resultado de un inadecuado manejo del PAC.

Deuda Pública:

El saldo de la deuda pública del municipio de Roberto Payan no presentó información.

INDICADORES DE GESTION VIGENCIA 2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

INDICADOR	FORMULA	VALORES	INDICE	INTERPRETACION
Generación Interna de Recursos	$\frac{\text{Recursos Propios}}{\text{Recaudo Total}}$	$\frac{0}{4.419}$	0,0	De acuerdo con la información reportada, el municipio de Roberto Payan no tiene capacidad para obtener recursos de las principales fuentes tributarias con relación a los Recaudos Totales.
Apalancamiento Financiero	$\frac{\text{Recursos de Crédito}}{\text{Ingresos Totales}}$	$\frac{0}{4.419}$	0,0	El municipio de Roberto Payan no realizó créditos durante la vigencia 2005.
Autosostenimiento Gastos de Funcionamiento	$\frac{\text{Recursos Propios}}{\text{Gastos de Funcionamiento}}$	$\frac{0}{261}$	0,0	La capacidad de autosostenimiento de los gastos de funcionamiento del municipio de Roberto Payan es del 0%
Disponibilidad de Recursos Propios para Gastos de Funcionamiento	$\frac{\text{Gastos de Funcionamiento}}{\text{Ingresos Ctes. Libre Destinacion}}$	$\frac{261}{466}$	56,0	Los gastos de funcionamiento del municipio de Roberto Payan se financiaron en un 56% con Ingresos Corrientes de libre destinación, correspondientes a las transferencias del S.G.P.
Participación de la Inversión	Inversión Social	5.057	95,1	La proporción de recursos destinados a la Inversión Social

Social	Gastos Totales	5.318	en los diferentes sectores de desarrollo social, con respecto al total de gastos es del 95,1%
--------	----------------	-------	---

SAMANIEGO

Ingresos:

El presupuesto definitivo de ingresos del municipio de Samaniego para el año 2005 se situó en \$15.098 millones, de los cuales a 31 de diciembre se recaudaron \$13.698 millones que corresponden al 90.7% de lo finalmente programado.

La estructura presupuestal muestra que el municipio de Samaniego deriva el 55.7% de sus ingresos de las transferencias que realiza la nación, básicamente por concepto del Sistema General de Participaciones, de otros ingresos corrientes el 15.9%, de recursos de capital el 12.4% y de recursos propios el 16%, con un recaudo de \$2.188 millones.

Gastos:

El presupuesto de gastos para el año 2005 se liquidó finalmente por valor de \$15.099 millones, de los cuales a 31 de diciembre se ejecutaron \$13.731 millones que corresponden al 90.9% de lo programado, siendo la inversión social el rubro más representativo con \$12.457 millones que representan el 90.7%, los gastos de funcionamiento con \$1.211 millones que son el 8.8% y por último el servicio de la deuda con \$63 millones que equivalen al 0.5%.

La ejecución presupuestal de gastos muestra que la inversión social más relevante es la realizada en los sectores de salud con \$7.1546 millones, educación \$1.009 millones, agua potable y saneamiento básico \$937 millones, infraestructura vial con \$823 millones y el rubro otros sectores con \$1.561 millones.

El siguiente cuadro muestra el comportamiento de la ejecución presupuestal de ingresos y gastos a 31 de diciembre de 2005.

EJECUCION PRESUPUESTAL VIGENCIA 2005
(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

CONCEPTO	PRESUPUESTO DEFINITIVO	EJECUCION	% Ejec.	% Partic.
Ingresos Corrientes	13.413	12.002	89,5	87,6
Recursos Propios	1.852	2.188	118,1	16,0
Predial	80	83	103,8	0,6
Sobretasa Gasolina	1.198	1.450	121,0	10,6
Otros recursos propios	574	655	114,1	4,8
Transferencias - SGP	7.589	7.634	100,6	55,7
Otros Ingresos Corrientes	3.972	2.180	54,9	15,9
Recursos de Capital	1.685	1.696	100,7	12,4
TOTAL INGRESOS	15.098	13.698	90,7	100
Funcionamiento	1.245	1.211	97,3	8,8
Concejo	107	107	100,0	0,8
Personería	57	57	100,0	0,4
Municipio	1.081	1.047	96,9	7,6
Servicio de la Deuda	63	63	100,0	0,5
Inversión Social POAI	13.791	12.457	90,3	90,7
Salud	7.526	7.156	95,1	52,1
Educación	1.086	1.009	92,9	7,3
Agua Potable y Saneamiento	1.092	937	85,8	6,8
Deporte y Recreación	184	184	100,0	1,3
Cultura	217	217	100,0	1,6
Sector Agrario	198	178	89,9	1,3
Vivienda	158	155	98,1	1,1
Electrificación	60	58	96,7	0,4
Infraestructura Vial	849	823	96,9	6,0
Desarrollo Institucional	181	179	98,9	1,3
Otros Sectores	2.240	1.561	69,7	11,4

TOTAL GASTOS	15.099	13.731	90,9	100
---------------------	---------------	---------------	-------------	------------

Fuente: Ejecución presupuestal vigencia 2005

Resultados Presupuestal

Los ingresos totales en el año 2005 se incrementaron en \$1.556 millones con respecto al año anterior, cifra que corresponde al 12.8%; de igual manera la ejecución de gastos se incrementó en \$1.836 millones, es decir que creció el 15.4%.

RESULTADO PRESUPUESTAL 2004-2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

CONCEPTO	EJECUCION		VARIACION	
	2004	2005	ABSOLUTA	%
Recursos Propios	364	2.188	1.824	501,1
Transferencias	10.033	7.634	-2.399	-23,9
Otros ingresos Corrientes	1.712	2.180	468	27,3
Recursos de Capital	33	1.696	1.663	5.039,4
Total Ingresos	12.142	13.698	1.556	12,8
Funcionamiento	1.090	1.211	121	11,1
Servicio de la Deuda	130	63	-67	-51,5
Inversión Social	10.675	12.457	1.782	16,7
Total Gastos	11.895	13.731	1.836	15,4
RESULTADO PRESUPUESTAL	247	-33	-280	-113,4

Fuente: Ejecuciones presupuestales vigencias 2004-2005

El resultado presupuestal que presenta el ejercicio del año 2005 es un déficit por valor de \$ 33 millones, resultado de unos compromisos mayores a los recaudos de la vigencia, valor que no debió comprometerse como resultado de un inadecuado manejo del PAC.

Deuda Pública:

El saldo de la deuda pública del municipio de Samaniego a 31 de diciembre de 2005 fue de \$0.

INDICADORES DE GESTION VIGENCIA 2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

INDICADOR	FORMULA	VALORES	INDICE	INTERPRETACION
Generación Interna de Recursos	$\frac{\text{Recursos Propios}}{\text{Recaudo Total}}$	$\frac{2.188}{13.698}$	16,0	La capacidad que tiene la administración municipal de Samaniego para obtener recursos de las principales fuentes tributarias con relación a los Recaudos Totales es del 16%.
Apalancamiento Financiero	$\frac{\text{Recursos de Crédito}}{\text{Ingresos Totales}}$	$\frac{500}{13.698}$	3,7	El nivel de financiamiento que requirió el municipio de Samaniego para su normal funcionamiento en la vigencia 2005 es del 3,7%.
Autosostenimiento Gastos de Funcionamiento	$\frac{\text{Recursos Propios}}{\text{Gastos de Funcionamiento}}$	$\frac{2.188}{1.211}$	180,7	La capacidad de autosostenimiento de los gastos de funcionamiento del municipio de Samaniego es del 100%; siempre y cuando se redirija el destino de los ingresos propios.
Disponibilidad de Recursos Propios para Gastos de Funcionamiento	$\frac{\text{Gastos de Funcionamiento}}{\text{Ingresos Ctes. Libre Destinacion}}$	$\frac{1.211}{708}$	171,0	Los gastos de funcionamiento del municipio de Samaniego se financiaron en un 171% con Ingresos Corrientes de libre destinación, correspondientes a las transferencias del S.G.P.

Participación de la Inversión Social	Inversión Social	12.457	90,7	La proporción de recursos destinados a la Inversión Social en los diferentes sectores de desarrollo social, con respecto al total de gastos es del 90,7%
	Gastos Totales	13.731		

SAN BERNARDO

Ingresos:

El presupuesto definitivo de ingresos del municipio de San Bernardo para el año 2005 se situó en \$5.699 millones, de los cuales a 31 de diciembre se recaudaron \$4.950 millones que corresponden al 86.9% de lo finalmente programado.

La estructura presupuestal muestra que el municipio de San Bernardo deriva el 74.2% de sus ingresos de las transferencias que realiza la nación, básicamente por concepto del Sistema General de Participaciones, de otros ingresos corrientes el 20.8%, de recursos de capital el 0.8% y de recursos propios el 4.1%, con un recaudo de \$205 millones.

Gastos:

El presupuesto de gastos para el año 2005 se liquidó finalmente por valor de \$5.699 millones, de los cuales a 31 de diciembre se ejecutaron \$5.249 millones que corresponden al 92.1% de lo programado, siendo la inversión social el rubro más representativo con \$4.731 millones que representan el 90.1%, los gastos de funcionamiento con \$454 millones que son el 8.6% y por último el servicio de la deuda con \$454 millones que equivalen al 8.6%.

La ejecución presupuestal de gastos muestra que la inversión social más relevante es la realizada en los sectores de salud con \$2.111 millones, educación \$203 millones, agua potable y saneamiento básico \$663 millones y el rubro otros sectores con \$1.285 millones.

El siguiente cuadro muestra el comportamiento de la ejecución presupuestal de ingresos y gastos a 31 de diciembre de 2005.

EJECUCION PRESUPUESTAL VIGENCIA 2005 (CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

CONCEPTO	PRESUPUESTO DEFINITIVO	EJECUCION	% Ejec.	% Partic.
Ingresos Corrientes	5.655	4.911	86,8	99,2
Recursos Propios	197	205	104,1	4,1
Predial	18	18	100,0	0,4
Sobretasa Gasolina	120	122	101,7	2,5
Otros recursos propios	59	65	110,2	1,3
Transferencias - SGP	3.764	3.674	97,6	74,2
Otros Ingresos Corrientes	1.694	1.032	60,9	20,8
Recursos de Capital	44	39	88,6	0,8
TOTAL INGRESOS	5.699	4.950	86,9	100
Funcionamiento	509	454	89,2	8,6
Concejo	85	84	98,8	1,6
Personería	52	47	90,4	0,9
Municipio	372	323	86,8	6,2
Servicio de la Deuda	72	64	88,9	1,2
Inversión Social POAI	5.118	4.731	92,4	90,1
Salud	2.157	2.111	97,9	40,2
Educación	252	203	80,6	3,9
Fondo Local de Salud	12	0	0,0	0,0
Agua Potable y Saneamiento	682	663	97,2	12,6
Deporte y Recreación	88	81	92,0	1,5
Cultura	79	78	98,7	1,5
Sector Agrario	64	58	90,6	1,1
Vivienda	87	55	63,2	1,0
Electrificación	83	81	97,6	1,5
Infraestructura Vial	25	21	84,0	0,4

Desarrollo Institucional	97	95	97,9	1,8
Otros Sectores	1.492	1.285	86,1	24,5
TOTAL GASTOS	5.699	5.249	92,1	100

Fuente: Ejecución presupuestal vigencia 2005

Resultados Presupuestal

Los ingresos totales en el año 2005 se incrementaron en \$952 millones con respecto al año anterior, cifra que corresponde al 23.8%; de igual manera la ejecución de gastos se incrementó en \$774 millones, es decir que creció el 17.3%.

RESULTADO PRESUPUESTAL 2004-2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

CONCEPTO	EJECUCION		VARIACION	
	2004	2005	ABSOLUTA	%
Recursos Propios	74	205	131	177,0
Transferencias	3.499	3.674	175	5,0
Otros ingresos Corrientes	352	1.032	680	193,2
Recursos de Capital	73	39	-34	-46,6
Total Ingresos	3.998	4.950	952	23,8
Funcionamiento	400	454	54	13,5
Servicio de la Deuda	0	64	64	#¡DIV/0!
Inversión Social	4.075	4.731	656	16,1
Total Gastos	4.475	5.249	774	17,3
RESULTADO PRESUPUESTAL	-477	-299	178	-37,3

Fuente: Ejecuciones presupuestales vigencias 2004-2005

El resultado presupuestal que presenta el ejercicio del año 2005 es un déficit por valor de \$ 299 millones, resultado de unos compromisos mayores a los recaudos de la vigencia, valor que no debió comprometerse como resultado de un inadecuado manejo del PAC.

Deuda Pública:

El saldo de la deuda pública del municipio de San Bernardo a 31 de diciembre de 2005 fue de \$36 millones.

DEUDA PUBLICA 2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

DESCRIPCION	CODIGO DE CREDITO	Saldo Deuda en Millones de Pesos
BANCO AGRARIO	1513	23
BANCO AGRARIO	1512	13
TOTAL DEUDA PUBLICA		36

Fuente: SEUD cuarto trimestre 2005

INDICADORES DE GESTION VIGENCIA 2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

INDICADOR	FORMULA	VALORES	INDICE	INTERPRETACION
Generación Interna de Recursos	$\frac{\text{Recursos Propios}}{\text{Recaudo Total}}$	$\frac{205}{4.950}$	4,1	La capacidad que tiene la administración municipal de San Bernardo para obtener recursos de las principales fuentes tributarias con relación a los Recaudos Totales es del 4,1%.
Apalancamiento Financiero	$\frac{\text{Recursos de Crédito}}{\text{Ingresos Totales}}$	$\frac{0}{4.950}$	0,0	El municipio de San Bernardo no realizó créditos durante la vigencia 2005.
Autosostenimiento Gastos de Funcionamiento	$\frac{\text{Recursos Propios}}{\text{Gastos de Funcionamiento}}$	$\frac{205}{454}$	45,2	La capacidad de autosostenimiento de los gastos de funcionamiento del municipio de San Bernardo es del 45,2%
Disponibilidad de Recursos Propios para Gastos de Funcionamiento	$\frac{\text{Gastos de Funcionamiento}}{\text{Ingresos Ctes. Libre Destinacion}}$	$\frac{454}{218}$	208,3	Los gastos de funcionamiento del municipio de San Bernardo se financiaron en un 208,3% con Ingresos Corrientes de libre destinación, correspondientes a las transferencias del S.G.P.
Participación de la Inversión Social	$\frac{\text{Inversión Social}}{\text{Gastos Totales}}$	$\frac{4.731}{5.249}$	90,1	La proporción de recursos destinados a la Inversión Social en los diferentes sectores de desarrollo social, con respecto al total de gastos es del 90,1%

SANDONA

Ingresos:

El presupuesto definitivo de ingresos del municipio de Sandona para el año 2005 se situó en \$6.080 millones, de los cuales a 31 de diciembre se recaudaron \$6.683 millones que corresponden al 109.9% de lo finalmente programado.

La estructura presupuestal muestra que el municipio de Sandona deriva el 83.9% de sus ingresos de las transferencias que realiza la nación, básicamente por concepto del Sistema General de Participaciones, de otros ingresos corrientes el 4.9%, de recursos de capital el 0.5% y de recursos propios el 10.7%, con un recaudo de \$716 millones.

Gastos:

El presupuesto de gastos para el año 2005 se liquidó finalmente por valor de \$7.149 millones, de los cuales a 31 de diciembre se ejecutaron \$7.149 millones que corresponden al 100% de lo programado, siendo la inversión social el rubro más representativo con \$6.597 millones que representan el 92.3%, los gastos de funcionamiento con \$533 millones que son el 7.5% y por último el servicio de la deuda con \$19 millones que equivalen al 0.3%.

La ejecución presupuestal de gastos muestra que la inversión social más relevante es la realizada en los sectores de salud con \$2.448 millones, educación \$406 millones, agua potable y saneamiento básico \$594 millones y el rubro otros sectores con \$2.748 millones.

El siguiente cuadro muestra el comportamiento de la ejecución presupuestal de ingresos y gastos a 31 de diciembre de 2005.

EJECUCION PRESUPUESTAL VIGENCIA 2005
(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

CONCEPTO	PRESUPUESTO DEFINITIVO	EJECUCION	% Ejec.	% Partic.
Ingresos Corrientes	6.075	6.651	109,5	99,5
Recursos Propios	470	716	152,3	10,7
Predial	47	53	112,8	0,8
Sobretasa Gasolina	255	372	145,9	5,6
Otros recursos propios	168	291	173,2	4,4
Transferencias - SGP	5.553	5.606	101,0	83,9
Otros Ingresos Corrientes	52	329	632,7	4,9
Recursos de Capital	5	32	640,0	0,5
TOTAL INGRESOS	6.080	6.683	109,9	100
Funcionamiento	533	533	100,0	7,5
Concejo	92	92	100,0	1,3
Personería	57	57	100,0	0,8
Municipio	384	384	100,0	5,4
Servicio de la Deuda	19	19	100,0	0,3
Inversión Social POAI	6.597	6.597	100,0	92,3
Salud	2.448	2.448	100,0	34,2
Educación	406	406	100,0	5,7
Agua Potable y Saneamiento	594	594	100,0	8,3
Medio Ambiente	20	20	100,0	0,3
Deporte y Recreación	52	52	100,0	0,7
Cultura	39	39	100,0	0,5
Sector Agrario	56	56	100,0	0,8
Vivienda	100	100	100,0	1,4
Electrificación	15	15	100,0	0,2
Infraestructura Vial	113	113	100,0	1,6

Desarrollo Institucional	6	6	100,0	0,1
Otros Sectores	2.748	2.748	100,0	38,4
TOTAL GASTOS	7.149	7.149	100,0	100

Fuente: Ejecución presupuestal vigencia 2005

Resultados Presupuestal

Los ingresos totales en el año 2005 se incrementaron en \$1.019 millones con respecto al año anterior, cifra que corresponde al 18%; de igual manera la ejecución de gastos se incrementó en \$1.114 millones, es decir que creció el 18.5%.

RESULTADO PRESUPUESTAL 2004-2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

CONCEPTO	EJECUCION		VARIACION	
	2004	2005	ABSOLUTA	%
Recursos Propios	20	716	696	3.480,0
Transferencias	5.014	5.606	592	11,8
Otros ingresos Corrientes	630	329	-301	-47,8
Recursos de Capital	0	32	32	0,0
Total Ingresos	5.664	6.683	1.019	18,0
Funcionamiento	758	533	-225	-29,7
Servicio de la Deuda	0	19	19	0,0
Inversión Social	5.277	6.597	1.320	25,0
Total Gastos	6.035	7.149	1.114	18,5
RESULTADO PRESUPUESTAL	-371	-466	-95	25,6

Fuente: Ejecuciones presupuestales vigencias 2004-2005

El resultado presupuestal que presenta el ejercicio del año 2005 es un déficit por valor de \$ 466 millones, resultado de unos compromisos mayores a los recaudos de la vigencia, valor que no debió comprometerse como resultado de un inadecuado manejo del PAC.

Deuda Pública:

El saldo de la deuda pública del municipio de Sandona no presentó Información.

INDICADORES DE GESTION VIGENCIA 2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

INDICADOR	FORMULA	VALORES	INDICE	INTERPRETACION
Generación Interna de Recursos	$\frac{\text{Recursos Propios}}{\text{Recaudo Total}}$	$\frac{716}{6.683}$	10,7	La capacidad que tiene la administración municipal de Sandona para obtener recursos de las principales fuentes tributarias con relación a los Recaudos Totales es del 10,7%.
Apalancamiento Financiero	$\frac{\text{Recursos de Crédito}}{\text{Ingresos Totales}}$	$\frac{0}{6.683}$	0,0	El municipio de Sandona no realizo créditos durante la vigencia 2005.
Autosostenimiento Gastos de Funcionamiento	$\frac{\text{Recursos Propios}}{\text{Gastos de Funcionamiento}}$	$\frac{716}{533}$	134,3	La capacidad de autosostenimiento de los gastos de funcionamiento del municipio de Sandonaes del 134,3%
Disponibilidad de Recursos Propios para Gastos de Funcionamiento	$\frac{\text{Gastos de Funcionamiento}}{\text{Ingresos Ctes. Libre Destinacion}}$	$\frac{533}{476}$	112,0	Los gastos de funcionamiento del municipio de Sandona se financiaron en un 112% con Ingresos Corrientes de libre destinación, correspondientes a las transferencias del S.G.P.

Participación de la Inversión Social	Inversión Social	6.597	92,3	La proporción de recursos destinados a la Inversión Social en los diferentes sectores de desarrollo social, con respecto al total de gastos es del 92,3%
	Gastos Totales	7.149		

SAN LORENZO

Ingresos:

El presupuesto definitivo de ingresos del municipio de San Lorenzo para el año 2005 se situó en \$7.664 millones, de los cuales a 31 de diciembre se recaudaron \$7.741 millones que corresponden al 101% de lo finalmente programado.

La estructura presupuestal muestra que el municipio de San Lorenzo deriva el 51.7% de sus ingresos de las transferencias que realiza la nación, básicamente por concepto del Sistema General de Participaciones, de otros ingresos corrientes el 4.2%, de recursos de capital el 40.3% y de recursos propios el 3.8%, con un recaudo de \$291 millones.

Gastos:

El presupuesto de gastos para el año 2005 se liquidó finalmente por valor de \$7.538 millones, de los cuales a 31 de diciembre se ejecutaron \$6.295 millones que corresponden al 83.5% de lo programado, siendo la inversión social el rubro más representativo con \$5.801 millones que representan el 92.2%, los gastos de funcionamiento con \$453 millones que son el 7.2% y por último el servicio de la deuda con \$41 millones que equivalen al 0.7%.

La ejecución presupuestal de gastos muestra que la inversión social más relevante es la realizada en los sectores de salud con \$2.907 millones, educación \$610 millones, agua potable y saneamiento básico \$345 millones, infraestructura vial con \$220 millones y el rubro otros sectores con \$1.265 millones.

El siguiente cuadro muestra el comportamiento de la ejecución presupuestal de ingresos y gastos a 31 de diciembre de 2005.

EJECUCION PRESUPUESTAL VIGENCIA 2005 (CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

CONCEPTO	PRESUPUESTO DEFINITIVO	EJECUCION	% Ejec.	% Partic.
Ingresos Corrientes	4.583	4.619	100,8	59,7
Recursos Propios	418	291	69,6	3,8
Predial	48	28	58,3	0,4
Sobretasa Gasolina	220	226	102,7	2,9
Otros recursos propios	150	37	24,7	0,5
Transferencias - SGP	3.821	4.005	104,8	51,7
Otros Ingresos Corrientes	344	323	93,9	4,2
Recursos de Capital	3.081	3.122	101,3	40,3
TOTAL INGRESOS	7.664	7.741	101,0	100
Funcionamiento	596	453	76,0	7,2
Concejo	89	65	73,0	1,0
Personería	57	42	73,7	0,7
Municipio	450	346	76,9	5,5
Servicio de la Deuda	57	41	71,9	0,7
Inversión Social POAI	6.885	5.801	84,3	92,2
Salud	1.872	1.707	91,2	27,1
Educación	632	610	96,5	9,7
Fondo Local de Salud	1.200	1.200	100,0	5.217,4
Agua Potable y Saneamiento	567	345	60,8	5,5
Medio Ambiente	25	23	92,0	0,4
Deporte y Recreación	82	62	75,6	1,0
Cultura	92	84	91,3	1,3
Sector Agrario	60	44	73,3	0,7
Vivienda	92	62	67,4	1,0
Electrificación	47	42	89,4	0,7
Infraestructura Vial	555	220	39,6	3,5

Desarrollo Institucional	147	137	93,2	2,2
Otros Sectores	1.514	1.265	83,6	20,1
TOTAL GASTOS	7.538	6.295	83,5	100

Fuente: Ejecución presupuestal vigencia 2005

Resultados Presupuestal

Los ingresos totales en el año 2005 se incrementaron considerablemente en \$3.503 millones con respecto al año anterior, cifra que corresponde al 82.7%; de igual manera la ejecución de gastos se incrementó en \$3.654 millones, es decir que creció el 138.4%.

RESULTADO PRESUPUESTAL 2004-2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

CONCEPTO	EJECUCION		VARIACION	
	2004	2005	ABSOLUTA	%
Recursos Propios	53	291	238	449,1
Transferencias	3.101	4.005	904	29,2
Otros ingresos Corrientes	245	323	78	31,8
Recursos de Capital	839	3.122	2.283	272,1
Total Ingresos	4.238	7.741	3.503	82,7
Funcionamiento	341	453	112	32,8
Servicio de la Deuda	0	41	41	#¡DIV/0!
Inversión Social	2.300	5.801	3.501	152,2
Total Gastos	2.641	6.295	3.654	138,4
RESULTADO PRESUPUESTAL	1.597	1.446	-151	-9,5

Fuente: Ejecuciones presupuestales vigencias 2004-2005

El resultado presupuestal que presenta el ejercicio del año 2005 es un superávit por valor de \$ 1.446 millones, resultado de unos compromisos menores a los recaudos de la vigencia, valor que debió comprometerse en la solución de los problemas que presenta la población.

Deuda Pública:

El saldo de la deuda pública del municipio de San Lorenzo a 31 de diciembre de 2005 fue de \$495 millones.

DEUDA PUBLICA 2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

DESCRIPCION	CODIGO DE CREDITO	Saldo Deuda en Millones de Pesos
MEGABANCO	4121066047	250
BANCO AGRARIO	228442	245
TOTAL DEUDA PUBLICA		495

Fuente: SEUD cuarto trimestre 2005

INDICADORES DE GESTION VIGENCIA 2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

INDICADOR	FORMULA	VALORES	INDICE	INTERPRETACION
Generación Interna de Recursos	$\frac{\text{Recursos Propios}}{\text{Recaudo Total}}$	$\frac{291}{7.741}$	3,8	La capacidad que tiene la administración municipal de San Lorenzo para obtener recursos de las principales fuentes tributarias con relación a los Recaudos Totales es del 3,8%.
Apalancamiento Financiero	$\frac{\text{Recursos de Crédito}}{\text{Ingresos Totales}}$	$\frac{0}{7.741}$	0,0	El municipio de San Lorenzo no realizo créditos durante la vigencia 2005.
Autosostenimiento Gastos de Funcionamiento	$\frac{\text{Recursos Propios}}{\text{Gastos de Funcionamiento}}$	$\frac{291}{453}$	64,2	La capacidad de autosostenimiento de los gastos de funcionamiento del municipio de San Lorenzoes del 64,2%
Disponibilidad de Recursos Propios para Gastos de Funcionamiento	$\frac{\text{Gastos de Funcionamiento}}{\text{Ingresos Ctes. Libre Destinacion}}$	$\frac{453}{186}$	243,5	Los gastos de funcionamiento del municipio de San Lorenzo se financiaron en un 243,5% con Ingresos Corrientes de libre destinación, correspondientes a las transferencias del S.G.P.
Participación de la Inversión Social	$\frac{\text{Inversión Social}}{\text{Gastos Totales}}$	$\frac{5.801}{6.295}$	92,2	La proporción de recursos destinados a la Inversión Social en los diferentes sectores de desarrollo social, con respecto al total de gastos es del 92,2%

SAN PABLO

Ingresos:

El presupuesto definitivo de ingresos del municipio de San Pablo para el año 2005 se situó en \$8.680 millones, de los cuales a 31 de diciembre se recaudaron \$8.237 millones que corresponden al 94.9% de lo finalmente programado.

La estructura presupuestal muestra que el municipio de San Pablo deriva el 61.1% de sus ingresos de las transferencias que realiza la nación, básicamente por concepto del Sistema General de Participaciones, de otros ingresos corrientes el 26.1%, de recursos de capital el 5.8% y de recursos propios el 7%, con un recaudo de \$579 millones.

Gastos:

El presupuesto de gastos para el año 2005 se liquidó finalmente por valor de \$8.680 millones, de los cuales a 31 de diciembre se ejecutaron \$8.470 millones que corresponden al 97.6% de lo programado, siendo la inversión social el rubro más representativo con \$7.756 millones que representan el 91.6% y los gastos de funcionamiento con \$714 millones que son el 8.4%.

La ejecución presupuestal de gastos muestra que la inversión social más relevante es la realizada en los sectores de salud con \$3.217 millones, educación \$770 millones, agua potable y saneamiento básico \$691 millones, infraestructura vial con \$1.494 millones y el rubro otros sectores con \$862 millones.

El siguiente cuadro muestra el comportamiento de la ejecución presupuestal de ingresos y gastos a 31 de diciembre de 2005.

EJECUCION PRESUPUESTAL VIGENCIA 2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

CONCEPTO	PRESUPUESTO DEFINITIVO	EJECUCION	% Ejec.	% Partic.
Ingresos Corrientes	8.199	7.762	94,7	94,2
Recursos Propios	555	579	104,3	7,0
Predial	41	43	104,9	0,5
Sobretasa Gasolina	440	483	109,8	5,9
Otros recursos propios	74	53	71,6	0,6
Transferencias - SGP	5.032	5.032	100,0	61,1
Otros Ingresos Corrientes	2.612	2.151	82,4	26,1
Recursos de Capital	481	475	98,8	5,8
TOTAL INGRESOS	8.680	8.237	94,9	100
Funcionamiento	726	714	98,3	8,4
Concejo	97	97	100,0	1,1
Personería	57	57	100,0	0,7
Municipio	572	560	97,9	6,6
Servicio de la Deuda			0	0,0
Inversión Social POAI	7.954	7.756	97,5	91,6
Salud	2.424	2.332	96,2	27,5
Educación	782	770	98,5	9,1
Fondo Local de Salud	886	885	99,9	743,7
Agua Potable y Saneamiento	711	691	97,2	8,2
Medio Ambiente	130	119	91,5	1,4
Deporte y Recreación	105	105	100,0	1,2
Cultura	122	122	100,0	1,4
Sector Agrario	115	108	93,9	1,3
Vivienda	202	201	99,5	2,4
Electrificación	46	28	60,9	0,3
Infraestructura Vial	1.518	1.494	98,4	17,6

Desarrollo Institucional	39	39	100,0	0,5
Otros Sectores	874	862	98,6	10,2
TOTAL GASTOS	8.680	8.470	97,6	100

Fuente: Ejecución presupuestal vigencia 2005

Resultados Presupuestal

Los ingresos totales en el año 2005 se incrementaron considerablemente en \$2.578 millones con respecto al año anterior, cifra que corresponde al 45.6%; de igual manera la ejecución de gastos se incrementó en \$2.492 millones, es decir que creció el 41.7%.

RESULTADO PRESUPUESTAL 2004-2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

CONCEPTO	EJECUCION		VARIACION	
	2004	2005	ABSOLUTA	%
Recursos Propios	106	579	473	446,2
Transferencias	4.037	5.032	995	24,6
Otros ingresos Corrientes	1.324	2.151	827	62,5
Recursos de Capital	192	475	283	147,4
Total Ingresos	5.659	8.237	2.578	45,6
Funcionamiento	634	714	80	12,6
Servicio de la Deuda	0	0	0	0
Inversión Social	5.344	7.756	2.412	45,1
Total Gastos	5.978	8.470	2.492	41,7
RESULTADO PRESUPUESTAL	-319	-233	86	-27,0

Fuente: Ejecuciones presupuestales vigencias 2004-2005

El resultado presupuestal que presenta el ejercicio del año 2005 es un déficit por valor de \$ 233 millones, resultado de unos compromisos mayores a los recaudos de la vigencia, valor que no debió comprometerse como resultado de un inadecuado manejo del PAC.

Deuda Pública:

El saldo de la deuda pública del municipio de San Pablo a 31 de diciembre de 2005 fue de \$300 millones.

DEUDA PUBLICA 2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

DESCRIPCION	CODIGO DE CREDITO	Saldo Deuda en Millones de Pesos
COMPRA DE MAQUINARIA	4202100224-7	300
TOTAL DEUDA PUBLICA		300

Fuente: SEUD cuarto trimestre 2005

INDICADORES DE GESTION VIGENCIA 2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

INDICADOR	FORMULA	VALORES	INDICE	INTERPRETACION
Generación Interna de Recursos	$\frac{\text{Recursos Propios}}{\text{Recaudo Total}}$	$\frac{579}{8.237}$	7,0	La capacidad que tiene la administración municipal de San Pablo para obtener recursos de las principales fuentes tributarias con relación a los Recaudos Totales es del 7%.
Apalancamiento Financiero	$\frac{\text{Recursos de Crédito}}{\text{Ingresos Totales}}$	$\frac{0}{8.237}$	0,0	El municipio de San Pablo no realizo créditos durante la vigencia 2005.
Autosostenimiento Gastos de Funcionamiento	$\frac{\text{Recursos Propios}}{\text{Gastos de Funcionamiento}}$	$\frac{579}{714}$	81,1	La capacidad de autosostenimiento de los gastos de funcionamiento del municipio de San Pablo es del 81,1%
Disponibilidad de Recursos Propios para Gastos de Funcionamiento	$\frac{\text{Gastos de Funcionamiento}}{\text{Ingresos Ctes. Libre Destinacion}}$	$\frac{714}{668}$	106,9	Los gastos de funcionamiento del municipio de San Pablo se financiaron en un 106,9% con Ingresos Corrientes de libre destinación, correspondientes a las transferencias del S.G.P.
Participación de la Inversión Social	$\frac{\text{Inversión Social}}{\text{Gastos Totales}}$	$\frac{7.756}{8.470}$	91,6	La proporción de recursos destinados a la Inversión Social en los diferentes sectores de desarrollo social, con respecto al total de gastos es del 91,6%

SAN PEDRO DE CARTAGO

Ingresos:

El presupuesto definitivo de ingresos del municipio de San Pedro de Cartago para el año 2005 se situó en \$4.355 millones, de los cuales a 31 de diciembre se recaudaron \$4.814 millones que corresponden al 110.5% de lo finalmente programado.

La estructura presupuestal muestra que el municipio de San Pedro de Cartago deriva el 79.7% de sus ingresos de las transferencias que realiza la nación, básicamente por concepto del Sistema General de Participaciones, de otros ingresos corrientes el 16.3%, de recursos de capital el 0.4% y de recursos propios el 3.6%, con un recaudo de \$175 millones.

Gastos:

El presupuesto de gastos para el año 2005 se liquidó finalmente por valor de \$3.891 millones, de los cuales a 31 de diciembre se ejecutaron \$3.311 millones que corresponden al 85.1% de lo programado, siendo la inversión social el rubro más representativo con \$2.733 millones que representan el 82.5%, los gastos de funcionamiento con \$456 millones que son el 13.8% y por último el servicio de la deuda con \$122 millones que son el 3.7%.

La ejecución presupuestal de gastos muestra que la inversión social más relevante es la realizada en los sectores de salud con \$1.525 millones, educación \$167 millones, agua potable y saneamiento básico \$429 millones, infraestructura vial con \$99 millones y el rubro otros sectores con \$125 millones.

El siguiente cuadro muestra el comportamiento de la ejecución presupuestal de ingresos y gastos a 31 de diciembre de 2005.

EJECUCION PRESUPUESTAL VIGENCIA 2005
(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

CONCEPTO	PRESUPUESTO DEFINITIVO	EJECUCION	% Ejec.	% Partic.
Ingresos Corrientes	4.327	4.796	110,8	99,6
Recursos Propios	166	175	105,4	3,6
Predial	19	19	100,0	0,4
Sobretasa Gasolina	120	120	100,0	2,5
Otros recursos propios	27	36	133,3	0,7
Transferencias - SGP	3.375	3.835	113,6	79,7
Otros Ingresos Corrientes	786	786	100,0	16,3
Recursos de Capital	28	18	64,3	0,4
TOTAL INGRESOS	4.355	4.814	110,5	100
Funcionamiento	489	456	93,3	13,8
Concejo	70	70	100,0	2,1
Municipio y Personeria	419	386	92,1	11,7
Servicio de la Deuda	123	122	99,2	3,7
Inversión Social POAI	3.279	2.733	83,3	82,5
Salud	1.956	1.525	78,0	46,1
Educación	198	167	84,3	5,0
Agua Potable y Saneamiento	457	429	93,9	13,0
Medio Ambiente	11	7	63,6	0,2
Deporte y Recreación	82	79	96,3	2,4
Cultura	76	72	94,7	2,2
Sector Agrario	61	57	93,4	1,7
Vivienda	100	94	94,0	2,8
Electrificación	21	19	90,5	0,6
Infraestructura Vial	99	99	100,0	3,0
Desarrollo Institucional	73	60	82,2	1,8

Otros Sectores	145	125	86,2	3,8
TOTAL GASTOS	3.891	3.311	85,1	100

Fuente: Ejecución presupuestal vigencia 2005

Resultados Presupuestal

Los ingresos totales en el año 2005 se incrementaron considerablemente en \$1.846 millones con respecto al año anterior, cifra que corresponde al 62.2%; diferente situación presentó los gastos que se reducen en \$302 millones, es decir que bajaron el 8.4%.

RESULTADO PRESUPUESTAL 2004-2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

CONCEPTO	EJECUCION		VARIACION	
	2004	2005	ABSOLUTA	%
Recursos Propios	65	175	110	169,2
Transferencias	2.504	3.835	1.331	53,2
Otros ingresos Corrientes	321	786	465	144,9
Recursos de Capital	78	18	-60	-76,9
Total Ingresos	2.968	4.814	1.846	62,2
Funcionamiento	499	456	-43	-8,6
Servicio de la Deuda	120	122	2	1,7
Inversión Social	2.994	2.733	-261	-8,7
Total Gastos	3.613	3.311	-302	-8,4
RESULTADO PRESUPUESTAL	-645	1.503	2.148	-333,0

Fuente: Ejecuciones presupuestales vigencias 2004-2005

El resultado presupuestal que presenta el ejercicio del año 2005 es un superávit por valor de \$ 1.503 millones, resultado de unos compromisos menores a los recaudos de la vigencia, valor que debió comprometerse en la solución de los problemas que presenta la población.

Deuda Pública:

El saldo de la deuda pública del municipio de San Pedro de Cartago a 31 de diciembre de 2005 fue de \$56 millones.

DEUDA PUBLICA 2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

DESCRIPCION	CODIGO DE CREDITO	Saldo Deuda en Millones de Pesos
00002239	145930-05	56
TOTAL DEUDA PUBLICA		56

Fuente: SEUD cuarto trimestre 2005

INDICADORES DE GESTION VIGENCIA 2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

INDICADOR	FORMULA	VALORES	INDICE	INTERPRETACION
Generación Interna de Recursos	$\frac{\text{Recursos Propios}}{\text{Recaudo Total}}$	$\frac{175}{4.814}$	3,6	La capacidad que tiene la administración municipal de San Pedro de Cartago para obtener recursos de las principales fuentes tributarias con relación a los Recaudos Totales es del 3,6%.
Apalancamiento Financiero	$\frac{\text{Recursos de Crédito}}{\text{Ingresos Totales}}$	$\frac{0}{4.814}$	0,0	El municipio de San Pedro de Cartago no realizo créditos durante la vigencia 2005.
Autosostenimiento Gastos de Funcionamiento	$\frac{\text{Recursos Propios}}{\text{Gastos de Funcionamiento}}$	$\frac{175}{456}$	38,4	La capacidad de autosostenimiento de los gastos de funcionamiento del municipio de San Pedro de Cartago es del 38,4%
Disponibilidad de Recursos Propios para Gastos de Funcionamiento	$\frac{\text{Gastos de Funcionamiento}}{\text{Ingresos Ctes. Libre Destinacion}}$	$\frac{456}{444}$	102,7	Los gastos de funcionamiento del municipio de San Pedro de Cartago se financiaron en un 102,7% con Ingresos Corrientes de libre destinación, correspondientes a las transferencias del S.G.P.
Participación de la Inversión Social	$\frac{\text{Inversión Social}}{\text{Gastos Totales}}$	$\frac{2.733}{3.311}$	82,5	La proporción de recursos destinados a la Inversión Social en los diferentes sectores de desarrollo social, con respecto al total de gastos es del 82,5%

SANTACRUZ DE GUACHAVEZ

Ingresos:

El presupuesto definitivo de ingresos del municipio de Santacruz de Guachavez para el año 2005 se situó en \$5.977 millones, de los cuales a 31 de diciembre se recaudaron \$5.592 millones que corresponden al 93.6% de lo finalmente programado.

La estructura presupuestal muestra que el municipio de Santacruz de Guachavez deriva el 72% de sus ingresos de las transferencias que realiza la nación, básicamente por concepto del Sistema General de Participaciones, de otros ingresos corrientes el 18.2%, de recursos de capital el 0.9% y de recursos propios el 9%, con un recaudo de \$502 millones.

Gastos:

El presupuesto de gastos para el año 2005 se liquidó finalmente por valor de \$5.696 millones, de los cuales a 31 de diciembre se ejecutaron \$5.027 millones que corresponden al 88.3% de lo programado, siendo la inversión social el rubro más representativo con \$4.288 millones que representan el 85.3%, los gastos de funcionamiento con \$678 millones que son el 13.5% y por último el servicio de la deuda con \$61 millones que representan el 1.2%.

La ejecución presupuestal de gastos muestra que la inversión social más relevante es la realizada en los sectores de salud con \$2.606 millones, educación \$321 millones, agua potable y saneamiento básico \$330 millones y el rubro otros sectores con \$639 millones.

El siguiente cuadro muestra el comportamiento de la ejecución presupuestal de ingresos y gastos a 31 de diciembre de 2005.

EJECUCION PRESUPUESTAL VIGENCIA 2005
(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

CONCEPTO	PRESUPUESTO DEFINITIVO	EJECUCION	% Ejec.	% Partic.
Ingresos Corrientes	5.912	5.543	93,8	99,1
Recursos Propios	515	502	97,5	9,0
Predial	459	419	91,3	7,5
Sobretasa Gasolina	0	0	0,0	0,0
Otros recursos propios	56	83	148,2	1,5
Transferencias - SGP	3.988	4.024	100,9	72,0
Otros Ingresos Corrientes	1.409	1.017	72,2	18,2
Recursos de Capital	65	49	75,4	0,9
TOTAL INGRESOS	5.977	5.592	93,6	100
Funcionamiento	655	678	103,5	13,5
Concejo	56	52	92,9	1,0
Personería	75	69	92,0	1,4
Municipio	524	557	106,3	11,1
Servicio de la Deuda	65	61	93,8	1,2
Inversión Social POAI	4.976	4.288	86,2	85,3
Salud	2.884	2.606	90,4	51,8
Educación	365	321	87,9	6,4
Agua Potable y Saneamiento	519	330	63,6	6,6
Medio Ambiente	10	9	90,0	0,2
Deporte y Recreación	54	67	124,1	1,3
Cultura	67	50	74,6	1,0
Sector Agrario	50	41	82,0	0,8
Vivienda	100	86	86,0	1,7
Electrificación	224	102	45,5	2,0
Desarrollo Institucional	22	37	168,2	0,7

Otros Sectores	681	639	93,8	12,7
TOTAL GASTOS	5.696	5.027	88,3	100

Fuente: Ejecución presupuestal vigencia 2005

Resultados Presupuestal

Los ingresos totales en el año 2005 se incrementaron considerablemente en \$738 millones con respecto al año anterior, cifra que corresponde al 15.2%; de igual manera la ejecución de gastos se incrementó representativamente en \$2.645 millones, es decir que creció el 111%.

RESULTADO PRESUPUESTAL 2004-2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

CONCEPTO	EJECUCION		VARIACION	
	2004	2005	ABSOLUTA	%
Recursos Propios	34	502	468	1.376,5
Transferencias	4.299	4.024	-275	-6,4
Otros ingresos Corrientes	521	1.017	496	95,2
Recursos de Capital	0	49	49	#¡DIV/0!
Total Ingresos	4.854	5.592	738	15,2
Funcionamiento	371	678	307	82,7
Servicio de la Deuda	191	61	-130	-68,1
Inversión Social	1.820	4.288	2.468	135,6
Total Gastos	2.382	5.027	2.645	111,0
RESULTADO PRESUPUESTAL	2.472	565	-1.907	-77,1

Fuente: Ejecuciones presupuestales vigencias 2004-2005

El resultado presupuestal que presenta el ejercicio del año 2005 es un superávit por valor de \$ 565 millones, resultado de unos compromisos menores a los recaudos de la vigencia, valor que debió comprometerse en la solución de los problemas que presenta la población.

Deuda Pública:

El saldo de la deuda pública del municipio de Santacruz de Guachavez no presentó información.

INDICADORES DE GESTION VIGENCIA 2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

INDICADOR	FORMULA	VALORES	INDICE	INTERPRETACION
Generación Interna de Recursos	$\frac{\text{Recursos Propios}}{\text{Recaudo Total}}$	$\frac{502}{5.592}$	9,0	La capacidad que tiene la administración municipal de Santacruz de Guachavez para obtener recursos de las principales fuentes tributarias con relación a los Recaudos Totales es del 9%.
Apalancamiento Financiero	$\frac{\text{Recursos de Crédito}}{\text{Ingresos Totales}}$	$\frac{0}{5.592}$	0,0	El municipio de Santacruz de Guachavez no realizo créditos durante la vigencia 2005.
Autosostenimiento Gastos de Funcionamiento	$\frac{\text{Recursos Propios}}{\text{Gastos de Funcionamiento}}$	$\frac{502}{678}$	74,0	La capacidad de autosostenimiento de los gastos de funcionamiento del municipio de Santacruz de Guachavez es del 74%
Disponibilidad de Recursos Propios para Gastos de Funcionamiento	$\frac{\text{Gastos de Funcionamiento}}{\text{Ingresos Ctes. Libre Destinacion}}$	$\frac{678}{516}$	131,4	Los gastos de funcionamiento del municipio de Santacruz de Guachavez se financiaron en un 131,4% con Ingresos Corrientes de libre destinación, correspondientes a las transferencias del S.G.P.

Participación de la Inversión Social	Inversión Social	4.288	85,3	La proporción de recursos destinados a la Inversión Social en los diferentes sectores de desarrollo social, con respecto al total de gastos es del 85,3%
	Gastos Totales	5.027		

SAPUYES

Ingresos:

El presupuesto definitivo de ingresos del municipio de Sapuyes para el año 2005 se situó en \$3.675 millones, de los cuales a 31 de diciembre se recaudaron \$3.249 millones que corresponden al 88.4% de lo finalmente programado.

La estructura presupuestal muestra que el municipio de Sapuyes deriva el 84.9% de sus ingresos de las transferencias que realiza la nación, básicamente por concepto del Sistema General de Participaciones, de otros ingresos corrientes el 12.7% y de recursos propios el 2.5%, con un recaudo de \$80 millones.

Gastos:

El presupuesto de gastos para el año 2005 se liquidó finalmente por valor de \$3.675 millones, de los cuales a 31 de diciembre se ejecutaron \$3.336 millones que corresponden al 90.8% de lo programado, siendo la inversión social el rubro más representativo con \$2.922 millones que representan el 87.6%, los gastos de funcionamiento con \$359 millones que son el 10.8% y por último el servicio de la deuda con \$55 millones que representan el 1.6%.

La ejecución presupuestal de gastos muestra que la inversión social más relevante es la realizada en los sectores de salud con \$1.289 millones, educación \$146 millones, agua potable y saneamiento básico \$324 millones y el rubro otros sectores con \$658 millones.

El siguiente cuadro muestra el comportamiento de la ejecución presupuestal de ingresos y gastos a 31 de diciembre de 2005.

EJECUCION PRESUPUESTAL VIGENCIA 2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

CONCEPTO	PRESUPUESTO DEFINITIVO	EJECUCION	% Ejec.	% Partic.
Ingresos Corrientes	3.534	3.248	91,9	100,0
Recursos Propios	117	80	68,4	2,5
Predial	70	53	75,7	1,6
Sobretasa Gasolina	10	0	0,0	0,0
Otros recursos propios	37	27	73,0	0,8
Transferencias - SGP	3.009	2.757	91,6	84,9
Otros Ingresos Corrientes	408	411	100,7	12,7
Recursos de Capital	141	1	0,7	0,0
TOTAL INGRESOS	3.675	3.249	88,4	100
Funcionamiento	362	359	99,2	10,8
Concejo	65	65	100,0	1,9
Personería	51	51	100,0	1,5
Municipio	246	243	98,8	7,3
Servicio de la Deuda	189	55	29,1	1,6
Inversión Social POAI	3.124	2.922	93,5	87,6
Salud	877	877	100,0	26,3
Educación	147	146	99,3	4,4
Fondo Local de Salud	420	412	98,1	1.471,4
Agua Potable y Saneamiento	337	324	96,1	9,7
Medio Ambiente	28	28	100,0	0,8
Deporte y Recreación	43	43	100,0	1,3
Cultura	31	30	96,8	0,9
Sector Agrario	36	26	72,2	0,8
Vivienda	14	13	92,9	0,4
Electrificación	36	25	69,4	0,7
Infraestructura Vial	86	85	98,8	2,5

Desarrollo Institucional	255	255	100,0	7,6
Otros Sectores	814	658	80,8	19,7
TOTAL GASTOS	3.675	3.336	90,8	100

Fuente: Ejecución presupuestal vigencia 2005

Resultados Presupuestal

Los ingresos totales en el año 2005 se incrementaron considerablemente en \$971 millones con respecto al año anterior, cifra que corresponde al 42.6%; de igual manera la ejecución de gastos se incrementó representativamente en \$996 millones, es decir que creció el 42.6%.

RESULTADO PRESUPUESTAL 2004-2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

CONCEPTO	EJECUCION		VARIACION	
	2004	2005	ABSOLUTA	%
Recursos Propios	78	80	2	2,6
Transferencias	2.131	2.757	626	29,4
Otros ingresos Corrientes	69	411	342	495,7
Recursos de Capital	0	1	1	#¡DIV/0!
Total Ingresos	2.278	3.249	971	42,6
Funcionamiento	287	359	72	25,1
Servicio de la Deuda	98	55	-43	-43,9
Inversión Social	1.955	2.922	967	49,5
Total Gastos	2.340	3.336	996	42,6
RESULTADO PRESUPUESTAL	-62	-87	-25	40,3

Fuente: Ejecuciones presupuestales vigencias 2004-2005

El resultado presupuestal que presenta el ejercicio del año 2005 es un déficit por valor de \$ 87 millones, resultado de unos compromisos mayores a los recaudos de la vigencia, valor que no debió comprometerse como resultado de un inadecuado manejo del PAC.

Deuda Pública:

El saldo de la deuda pública del municipio de Sapuyes a 31 de diciembre de 2005 fue de \$0.

INDICADORES DE GESTION VIGENCIA 2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

INDICADOR	FORMULA	VALORES	INDICE	INTERPRETACION
Generación Interna de Recursos	$\frac{\text{Recursos Propios}}{\text{Recaudo Total}}$	$\frac{80}{3.249}$	2,5	La capacidad que tiene la administración municipal de Sapuyes para obtener recursos de las principales fuentes tributarias con relación a los Recaudos Totales es del 2,5%.
Apalancamiento Financiero	$\frac{\text{Recursos de Crédito}}{\text{Ingresos Totales}}$	$\frac{0}{3.249}$	0,0	El municipio de Sapuyes no realizó créditos durante la vigencia 2005.
Autosostenimiento Gastos de Funcionamiento	$\frac{\text{Recursos Propios}}{\text{Gastos de Funcionamiento}}$	$\frac{80}{359}$	22,3	La capacidad de autosostenimiento de los gastos de funcionamiento del municipio de Sapuyes es del 22,3%
Disponibilidad de Recursos Propios para Gastos de Funcionamiento	$\frac{\text{Gastos de Funcionamiento}}{\text{Ingresos Ctes. Libre Destinacion}}$	$\frac{359}{114}$	314,9	Los gastos de funcionamiento del municipio de Sapuyes se financiaron en un 314,9% con Ingresos Corrientes de libre destinación, correspondientes a las transferencias del S.G.P.

Participación de la Inversión Social	Inversión Social	2.922	87,6	La proporción de recursos destinados a la Inversión Social en los diferentes sectores de desarrollo social, con respecto al total de gastos es del 87,6%
	Gastos Totales	3.336		

SANTA BARBARA ISCUANDE

Ingresos:

El presupuesto definitivo de ingresos del municipio de Santa Bárbara Iscuande para el año 2005 se situó en \$5.420 millones, de los cuales a 31 de diciembre se recaudaron \$4.311 millones que corresponden al 79.5% de lo finalmente programado.

La estructura presupuestal muestra que el municipio de Santa Bárbara Iscuande deriva el 94.4% de sus ingresos de las transferencias que realiza la nación, básicamente por concepto del Sistema General de Participaciones y de recursos propios el 5.6%, con un recaudo de \$240 millones.

Gastos:

El presupuesto de gastos para el año 2005 se liquidó finalmente por valor de \$5.420 millones, de los cuales a 31 de diciembre se ejecutaron \$5.284 millones que corresponden al 97.5% de lo programado, siendo la inversión social el rubro más representativo con \$4.324 millones que representan el 81.8%, los gastos de funcionamiento con \$949 millones que son el 18% y por último el servicio de la deuda con \$11 millones que representan el 0.2%.

La ejecución presupuestal de gastos muestra que la inversión social más relevante es la realizada en los sectores de salud con \$590 millones, educación \$590 millones, agua potable y saneamiento básico \$411 millones y el rubro otros sectores con \$872 millones.

El siguiente cuadro muestra el comportamiento de la ejecución presupuestal de ingresos y gastos a 31 de diciembre de 2005.

EJECUCION PRESUPUESTAL VIGENCIA 2005 (CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

CONCEPTO	PRESUPUESTO DEFINITIVO	EJECUCION	% Ejec.	% Partic.
Ingresos Corrientes	5.200	4.311	82,9	100,0
Recursos Propios	306	240	78,4	5,6
Predial	5	0	0,0	0,0
Sobretasa Gasolina	240	240	100,0	5,6
Otros recursos propios	61	0	0,0	0,0
Transferencias - SGP	4.656	4.070	87,4	94,4
Otros Ingresos Corrientes	238	1	0,4	0,0
Recursos de Capital	220	0	0,0	0,0
TOTAL INGRESOS	5.420	4.311	79,5	100
Funcionamiento	1.027	949	92,4	18,0
Concejo	96	96	100,0	1,8
Personería	57	57	100,0	1,1
Municipio	874	796	91,1	15,1
Servicio de la Deuda	11	11	100,0	0,2
Inversión Social POAI	4.382	4.324	98,7	81,8
Salud	1.044	1.414	135,4	26,8
Educación	591	590	99,8	11,2
Agua Potable y Saneamiento	411	411	100,0	7,8
Medio Ambiente	93	93	100,0	1,8
Deporte y Recreación	103	107	103,9	2,0
Cultura	34	33	97,1	0,6
Sector Agrario	106	100	94,3	1,9

Vivienda	79	79	100,0	1,5
Electrificación	404	401	99,3	7,6
Infraestructura Vial	4	0	0,0	0,0
Desarrollo Institucional	230	224	97,4	4,2
Otros Sectores	1.283	872	68,0	16,5
TOTAL GASTOS	5.420	5.284	97,5	100

Fuente: Ejecución presupuestal vigencia 2005

Resultados Presupuestal

Los ingresos totales en el año 2005 se incrementaron considerablemente en \$1.112 millones con respecto al año anterior, cifra que corresponde al 34.8%; de igual manera la ejecución de gastos se incrementó representativamente en \$1.576 millones, es decir que creció el 42.5%.

RESULTADO PRESUPUESTAL 2004-2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

CONCEPTO	EJECUCION		VARIACION	
	2004	2005	ABSOLUTA	%
Recursos Propios	8	240	232	2.900,0
Transferencias	3.000	4.070	1.070	35,7
Otros ingresos Corrientes	191	1	-190	-99,5
Recursos de Capital	0	0	0	#¡DIV/0!
Total Ingresos	3.199	4.311	1.112	34,8
Funcionamiento	818	949	131	16,0
Servicio de la Deuda	146	11	-135	-92,5
Inversión Social	2.744	4.324	1.580	57,6
Total Gastos	3.708	5.284	1.576	42,5
RESULTADO PRESUPUESTAL	-509	-973	-464	91,2

Fuente: Ejecuciones presupuestales vigencias 2004-2005

El resultado presupuestal que presenta el ejercicio del año 2005 es un déficit por valor de \$ 973 millones, resultado de unos compromisos mayores a los recaudos de la vigencia, valor que no debió comprometerse como resultado de un inadecuado manejo del PAC.

Deuda Pública:

El saldo de la deuda pública del municipio de Santa Bárbara Iscuande a 31 de diciembre de 2005 fue de \$5 millones.

DEUDA PUBLICA 2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

DESCRIPCION	CODIGO DE CREDITO	Saldo Deuda en Millones de Pesos
COLOMBIA		5
TOTAL DEUDA PUBLICA		5

Fuente: SEUD cuarto trimestre 2005

INDICADORES DE GESTION VIGENCIA 2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

INDICADOR	FORMULA	VALORES	INDICE	INTERPRETACION
Generación Interna de Recursos	$\frac{\text{Recursos Propios}}{\text{Recaudo Total}}$	$\frac{240}{4.311}$	5,6	La capacidad que tiene la administración municipal de Santa Barbara Iscuande para obtener recursos de las principales fuentes tributarias con relación a los Recaudos Totales es del 5,6%.
Apalancamiento Financiero	$\frac{\text{Recursos de Crédito}}{\text{Ingresos Totales}}$	$\frac{0}{4.311}$	0,0	El municipio de Santa Barbara Iscuande no realizo créditos durante la vigencia 2005.
Autosostenimiento Gastos de Funcionamiento	$\frac{\text{Recursos Propios}}{\text{Gastos de Funcionamiento}}$	$\frac{240}{949}$	25,3	La capacidad de autosostenimiento de los gastos de funcionamiento del municipio de Santa Barbara Iscuande es del 25,3%
Disponibilidad de Recursos Propios para Gastos de Funcionamiento	$\frac{\text{Gastos de Funcionamiento}}{\text{Ingresos Ctes. Libre Destinacion}}$	$\frac{949}{448}$	211,8	Los gastos de funcionamiento del municipio de Santa Barbara Iscuande se financiaron en un 211,8% con Ingresos Corrientes de libre destinación, correspondientes a las transferencias del S.G.P.
Participación de la Inversión Social	$\frac{\text{Inversión Social}}{\text{Gastos Totales}}$	$\frac{4.324}{5.284}$	81,8	La proporción de recursos destinados a la Inversión Social en los diferentes sectores de desarrollo social, con respecto al total de gastos es del 81,8%

TUMACO

Ingresos:

El presupuesto definitivo de ingresos del municipio de Tumaco para el año 2005 se situó en \$79.284 millones, de los cuales a 31 de diciembre se recaudaron \$76.078 millones que corresponden al 96% de lo finalmente programado.

La estructura presupuestal muestra que el municipio de Tumaco deriva el 87.8% de sus ingresos de las transferencias que realiza la nación, básicamente por concepto del Sistema General de Participaciones, de recursos de capital el 0.6%, de otros ingresos corrientes el 0.5% y de recursos propios el 11.1%, con un recaudo de \$8.464 millones.

Gastos:

El presupuesto de gastos para el año 2005 se liquidó finalmente por valor de \$79.051 millones, de los cuales a 31 de diciembre se ejecutaron \$66.179 millones que corresponden al 83.7% de lo programado, siendo la inversión social el rubro más representativo con \$50.359 millones que representan el 76.1%, los gastos de funcionamiento con \$7.576 millones que son el 11.4% y por último el servicio de la deuda con \$8.244 millones que representan el 12.5%.

La ejecución presupuestal de gastos muestra que la inversión social más relevante es la realizada en los sectores de salud con \$8.290 millones, educación \$39.246 millones, agua potable y saneamiento básico \$1.992 millones, recreación y deporte \$244 millones, cultura \$109 millones y el rubro otros sectores con \$478 millones.

El siguiente cuadro muestra el comportamiento de la ejecución presupuestal de ingresos y gastos a 31 de diciembre de 2005.

EJECUCION PRESUPUESTAL VIGENCIA 2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

CONCEPTO	PRESUPUESTO DEFINITIVO	EJECUCION	% Ejec.	% Partic.
Ingresos Corrientes	78.851	75.645	95,9	99,4
Recursos Propios	8.513	8.464	99,4	11,1
Predial	575	568	98,8	0,7
Sobretasa Gasolina	6.726	6.726	100,0	8,8
Otros recursos propios	1.212	1.170	96,5	1,5
Transferencias - SGP	69.260	66.805	96,5	87,8
Otros Ingresos Corrientes	1.078	376	34,9	0,5
Recursos de Capital	433	433	100,0	0,6
TOTAL INGRESOS	79.284	76.078	96,0	100
Funcionamiento	9.890	7.576	76,6	11,4
Municipio	9.890	7.576	76,6	11,4
Servicio de la Deuda	8.901	8.244	92,6	12,5
Inversión Social POAI	60.260	50.359	83,6	76,1
Salud	8.735	8.290	94,9	12,5
Educación	47.791	39.246	82,1	59,3

Agua Potable y Saneamiento	2.885	1.992	69,0	3,0
Deporte y Recreación	256	244	95,3	0,4
Cultura	113	109	96,5	0,2
Otros Sectores	480	478	99,6	0,7
TOTAL GASTOS	79.051	66.179	83,7	100

Fuente: Ejecución presupuestal vigencia 2005

Resultados Presupuestal

Los ingresos totales en el año 2005 se incrementaron considerablemente en \$16.693 millones con respecto al año anterior, cifra que corresponde al 28.1%; de igual manera la ejecución de gastos se incrementó representativamente en \$6.302 millones, es decir que creció el 10.5%.

RESULTADO PRESUPUESTAL 2004-2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

CONCEPTO	EJECUCION		VARIACION	
	2004	2005	ABSOLUTA	%
Recursos Propios	932	8.464	7.532	808,2
Transferencias	53.309	66.805	13.496	25,3
Otros ingresos Corrientes	5.144	376	-4.768	-92,7
Recursos de Capital	0	433	433	#¡DIV/0!
Total Ingresos	59.385	76.078	16.693	28,1
Funcionamiento	3.553	7.576	4.023	113,2
Servicio de la Deuda	4.391	8.244	3.853	87,7
Inversión Social	51.933	50.359	-1.574	-3,0
Total Gastos	59.877	66.179	6.302	10,5
RESULTADO PRESUPUESTAL	-492	9.899	10.391	-2.112,0

Fuente: Ejecuciones presupuestales vigencias 2004-2005

El resultado presupuestal que presenta el ejercicio del año 2005 es un superávit por valor de \$ 9.899 millones, resultado de unos compromisos menores a los recaudos de la vigencia, valor que debió comprometerse en la solución de los problemas que presenta la población.

El superávit que se presentó en la vigencia 2005 le ha permitido al municipio de Tumaco en el año 2006 cumplir con todas las obligaciones contenidas en el Acuerdo de Reestructuración de Pasivos.

Deuda Pública:

El saldo de la deuda pública del municipio de Tumaco a 31 de diciembre de 2005 fue de \$2.993 millones.

DEUDA PUBLICA 2005
(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

DESCRIPCION	CODIGO DE CREDITO	Saldo Deuda en Millones de Pesos
BANCOLOMBIA - 4006	611508225	199
BANCOLOMBIA - 4022	611508225	442
BANCOLOMBIA - 4025	611508225	386
BANCOLOMBIA - 4026	611508225	772
BANCOLOMBIA - 4028	611508225	554
BANCO AGRARIO - 8987	611503163	640
TOTAL DEUDA PUBLICA		2.993

Fuente: SEUD cuarto trimestre 2005

INDICADORES DE GESTION VIGENCIA 2005
(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

INDICADOR	FORMULA	VALORES	INDICE	INTERPRETACION
Generación Interna de Recursos	$\frac{\text{Recursos Propios}}{\text{Recaudo Total}}$	$\frac{8.464}{76.078}$	11,1	La capacidad que tiene la administración municipal de Tumaco para obtener recursos de las principales fuentes tributarias con relación a los Recaudos Totales es del %.
Apalancamiento Financiero	$\frac{\text{Recursos de Crédito}}{\text{Ingresos Totales}}$	$\frac{0}{76.078}$	0,0	El municipio de Tumaco no realizo créditos durante la vigencia 2005.
Autosostenimiento Gastos de Funcionamiento	$\frac{\text{Recursos Propios}}{\text{Gastos de Funcionamiento}}$	$\frac{8.464}{7.576}$	111,7	La capacidad de autosostenimiento de los gastos de funcionamiento del municipio de Tumaco es del 100%; siempre y cuando se redireccionen para tal fin algunos recursos propios.
Disponibilidad de Recursos Propios para Gastos de Funcionamiento	$\frac{\text{Gastos de Funcionamiento}}{\text{Ingresos Ctes. Libre Destinacion}}$	$\frac{7.576}{1.459}$	519,3	Los gastos de funcionamiento del municipio de Tumaco se financiaron en un 519,3% con Ingresos Corrientes de libre destinación, correspondientes a las transferencias del S.G.P.
Participación de la Inversión Social	$\frac{\text{Inversión Social}}{\text{Gastos Totales}}$	$\frac{50.359}{66.179}$	76,1	La proporción de recursos destinados a la Inversión Social en los diferentes sectores de desarrollo social, con respecto al total de gastos es del 76,1%

TAMINANGO

Ingresos:

El presupuesto definitivo de ingresos del municipio de Taminango para el año 2005 se situó en \$8.050 millones, de los cuales a 31 de diciembre se recaudaron \$7.298 millones que corresponden al 90.7% de lo finalmente programado.

La estructura presupuestal muestra que el municipio de Taminango deriva el 45.9% de sus ingresos de las transferencias que realiza la nación, básicamente por concepto del Sistema General de Participaciones, de recursos de capital el 14.6%, de otros ingresos corrientes el 34.2% y de recursos propios el 5.3%, con un recaudo de \$384 millones.

Gastos:

El presupuesto de gastos para el año 2005 se liquidó finalmente por valor de \$8.050 millones, de los cuales a 31 de diciembre se ejecutaron \$7.315 millones que corresponden al 90.9% de lo programado, siendo la inversión social el rubro más representativo con \$6.636 millones que representan el 90.7%, los gastos de funcionamiento con \$667 millones que son el 9.1% y por último el servicio de la deuda con \$12 millones que representan el 0.2%.

La ejecución presupuestal de gastos muestra que la inversión social más relevante es la realizada en los sectores de salud con \$3.227 millones, educación \$1.002 millones, agua potable y saneamiento básico \$616 millones, recreación y deporte \$141 millones, cultura \$103 millones, infraestructura vial \$391 millones y el rubro otros sectores con \$807 millones.

El siguiente cuadro muestra el comportamiento de la ejecución presupuestal de ingresos y gastos a 31 de diciembre de 2005.

EJECUCION PRESUPUESTAL VIGENCIA 2005
(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

CONCEPTO	PRESUPUESTO DEFINITIVO	EJECUCION	% Ejec.	% Partic.
Ingresos Corrientes	6.984	6.232	89,2	85,4
Recursos Propios	360	384	106,7	5,3
Predial	77	78	101,3	1,1
Sobretasa Gasolina	220	234	106,4	3,2
Otros recursos propios	63	72	114,3	1,0
Transferencias - SGP	3.350	3.350	100,0	45,9
Otros Ingresos Corrientes	3.274	2.498	76,3	34,2
Recursos de Capital	1.066	1.066	100,0	14,6
TOTAL INGRESOS	8.050	7.298	90,7	100
Funcionamiento	741	667	90,0	9,1

Concejo	85	85	100,0	1,2
Personería	57	57	100,0	0,8
Municipio	599	525	87,6	7,2
Servicio de la Deuda	35	12	34,3	0,2
Inversión Social POAI	7.274	6.636	91,2	90,7
Salud	3.435	3.227	93,9	44,1
Educación	936	1.002	107,1	13,7
Agua Potable y Saneamiento	728	616	84,6	8,4
Medio Ambiente	65	37	56,9	0,5
Deporte y Recreación	152	141	92,8	1,9
Cultura	131	103	78,6	1,4
Sector Agrario	100	84	84,0	1,1
Vivienda	70	40	57,1	0,5
Electrificación	80	76	95,0	1,0
Infraestructura Vial	413	391	94,7	5,3
Desarrollo Institucional	131	112	85,5	1,5
Otros Sectores	1.033	807	78,1	11,0
TOTAL GASTOS	8.050	7.315	90,9	100

Fuente: Ejecución presupuestal vigencia 2005

Resultados Presupuestal

Los ingresos totales en el año 2005 se incrementaron considerablemente en \$2.165 millones con respecto al año anterior, cifra que corresponde al 42.2%; de igual manera la ejecución de gastos se incrementó representativamente en \$2.595 millones, es decir que creció el 55%.

RESULTADO PRESUPUESTAL 2004-2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

CONCEPTO	EJECUCION		VARIACION	
	2004	2005	ABSOLUTA	%
Recursos Propios	179	384	205	114,5
Transferencias	3.316	3.350	34	1,0
Otros ingresos Corrientes	1.283	2.498	1.215	94,7
Recursos de Capital	355	1.066	711	200,3
Total Ingresos	5.133	7.298	2.165	42,2
Funcionamiento	617	667	50	8,1
Servicio de la Deuda	0	12	12	#;DIV/0!
Inversión Social	4.103	6.636	2.533	61,7
Total Gastos	4.720	7.315	2.595	55,0
RESULTADO PRESUPUESTAL	413	-17	-430	-104,1

Fuente: Ejecuciones presupuestales vigencias 2004-2005

El resultado presupuestal que presenta el ejercicio del año 2005 es un déficit por valor de \$ 17 millones, resultado de unos compromisos mayores a los recaudos de la vigencia, valor que no debió comprometerse como resultado de un inadecuado manejo del PAC.

Deuda Pública:

El saldo de la deuda pública del municipio de Taminango a 31 de diciembre de 2005 fue de \$0.

INDICADORES DE GESTION VIGENCIA 2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

INDICADOR	VALORES	INDICE	INTERPRETACION
Generación Interna de Recursos	Recursos Propios 384	5,3	La capacidad que tiene la administración municipal de Taminango para obtener recursos de las principales

	Recaudo Total	7.298		fuentes tributarias con relación a los Recaudos Totales es del 5,3%.
Apalancamiento Financiero	Recursos de Crédito Ingresos Totales	0 7.298	0,0	El municipio de Taminango no realizo créditos durante la vigencia 2005.
Autosostenimiento Gastos de Funcionamiento	Recursos Propios Gastos de Funcionamiento	384 667	57,6	La capacidad de autosostenimiento de los gastos de funcionamiento del municipio de Taminango es del 57,6%
Disponibilidad de Recursos Propios para Gastos de Funcionamiento	Gastos de Funcionamiento Ingresos Ctes. Libre Destinacion	667 551	121,1	Los gastos de funcionamiento del municipio de Taminango se financiaron en un 121,1% con Ingresos Corrientes de libre destinación, correspondientes a las transferencias del S.G.P.
Participación de la Inversión Social	Inversión Social Gastos Totales	6.636 7.315	90,7	La proporción de recursos destinados a la Inversión Social en los diferentes sectores de desarrollo social, con respecto al total de gastos es del 90,7%

TANGUA

Ingresos:

El presupuesto definitivo de ingresos del municipio de Tangua para el año 2005 se situó en \$7.273 millones, de los cuales a 31 de diciembre se recaudaron \$5.728 millones que corresponden al 78.8% de lo finalmente programado.

La estructura presupuestal muestra que el municipio de Tangua deriva el 56% de sus ingresos de las transferencias que realiza la nación, básicamente por concepto del Sistema General de Participaciones, de recursos de capital el 1.9%, de otros ingresos corrientes el 28.4% y de recursos propios el 13.7%, con un recaudo de \$787 millones.

Gastos:

El presupuesto de gastos para el año 2005 se liquidó finalmente por valor de \$7.273 millones, de los cuales a 31 de diciembre se ejecutaron \$5.728 millones que corresponden al 78.8% de lo programado, siendo la inversión social el rubro más representativo con \$4.932 millones que representan el 86.1%, los gastos de funcionamiento con \$731 millones que son el 12.8% y por último el servicio de la deuda con \$65 millones que representan el 1.1%.

La ejecución presupuestal de gastos muestra que la inversión social más relevante es la realizada en los sectores de salud con \$2.759 millones, educación \$392 millones, agua potable y saneamiento básico \$445 millones, infraestructura vial \$526 millones y el rubro otros sectores con \$382 millones.

El siguiente cuadro muestra el comportamiento de la ejecución presupuestal de ingresos y gastos a 31 de diciembre de 2005.

EJECUCION PRESUPUESTAL VIGENCIA 2005 (CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

CONCEPTO	PRESUPUESTO DEFINITIVO	EJECUCION	% Ejec.	% Partic.
Ingresos Corrientes	6.911	5.619	81,3	98,1
Recursos Propios	1.126	787	69,9	13,7
Predial	85	66	77,6	1,2
Sobretasa Gasolina	800	542	67,8	9,5
Otros recursos propios	241	179	74,3	3,1
Transferencias - SGP	3.372	3.205	95,0	56,0
Otros Ingresos Corrientes	2.413	1.627	67,4	28,4
Recursos de Capital	362	109	30,1	1,9
TOTAL INGRESOS	7.273	5.728	78,8	100
Funcionamiento	786	731	93,0	12,8

Concejo	84	84	100,0	1,5
Personería	57	57	100,0	1,0
Municipio	645	590	91,5	10,3
Servicio de la Deuda	67	65	97,0	1,1
Inversión Social POAI	6.420	4.932	76,8	86,1
Salud	3.606	2.759	76,5	48,2
Educación	445	392	88,1	6,8
Agua Potable y Saneamiento	484	445	91,9	7,8
Deporte y Recreación	44	43	97,7	0,8
Cultura	99	99	100,0	1,7
Sector Agrario	315	61	19,4	1,1
Vivienda	100	100	100,0	1,7
Electrificación	78	70	89,7	1,2
Infraestructura Vial	727	526	72,4	9,2
Desarrollo Institucional	56	55	98,2	1,0
Otros Sectores	466	382	82,0	6,7
TOTAL GASTOS	7.273	5.728	78,8	100

Fuente: Ejecución presupuestal vigencia 2005

Resultados Presupuestal

Los ingresos totales en el año 2005 se incrementaron considerablemente en \$1.135 millones con respecto al año anterior, cifra que corresponde al 24.7%; de igual manera la ejecución de gastos se incrementó representativamente en \$2.620 millones, es decir que creció el 84.3%.

RESULTADO PRESUPUESTAL 2004-2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

CONCEPTO	EJECUCION		VARIACION	
	2004	2005	ABSOLUTA	%
Recursos Propios	113	787	674	596,5
Transferencias	3.335	3.205	-130	-3,9
Otros ingresos Corrientes	1.138	1.627	489	43,0
Recursos de Capital	7	109	102	1.457,1
Total Ingresos	4.593	5.728	1.135	24,7
Funcionamiento	381	731	350	91,9
Servicio de la Deuda	61	65	4	6,6
Inversión Social	2.666	4.932	2.266	85,0
Total Gastos	3.108	5.728	2.620	84,3
RESULTADO PRESUPUESTAL	1.485	0	-1.485	-100,0

Fuente: Ejecuciones presupuestales vigencias 2004-2005

El resultado presupuestal que presenta el ejercicio en el año 2005 es un equilibrio entre los ingresos y los gastos, toda vez que los recursos que finalmente se recaudaron, fueron gastados en su totalidad.

Deuda Pública:

El saldo de la deuda pública del municipio de Tangua a 31 de diciembre de 2005 fue de \$0.

INDICADORES DE GESTION VIGENCIA 2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

INDICADOR	FORMULA	VALORES	INDICE	INTERPRETACION
Generación Interna de Recursos	$\frac{\text{Recursos Propios}}{\text{Recursos Propios}}$	787	13,7	La capacidad que tiene la administración municipal de Tangua para obtener recursos de las principales fuentes

	Recaudo Total	5.728		tributarias con relación a los Recaudos Totales es del 13,7%.
Apalancamiento Financiero	Recursos de Crédito	0	0,0	El municipio de Tangua no realizo créditos durante la vigencia 2005.
	Ingresos Totales	5.728		
Autosostenimiento Gastos de Funcionamiento	Recursos Propios	787	107,7	La capacidad de autosostenimiento de los gastos de funcionamiento del municipio de Tangua es del 100%; siempre y cuando se redireccionen para tal los impuestos como la sobretasa a la gasolina.
	Gastos de Funcionamiento	731		
Disponibilidad de Recursos Propios para Gastos de Funcionamiento	Gastos de Funcionamiento	731	176,1	Los gastos de funcionamiento del municipio de Tangua se financiaron en un 176,1% con Ingresos Corrientes de libre destinación, correspondientes a las transferencias del S.G.P.
	Ingresos Ctes. Libre Destinacion	415		
Participación de la Inversión Social	Inversión Social	4.932	86,1	La proporción de recursos destinados a la Inversión Social en los diferentes sectores de desarrollo social, con respecto al total de gastos es del 86,1%
	Gastos Totales	5.728		

TUQUERRES

Ingresos:

El presupuesto definitivo de ingresos del municipio de Tuquerres para el año 2005 se situó en \$17.764 millones, de los cuales a 31 de diciembre se recaudaron \$13.490 millones que corresponden al 75.9% de lo finalmente programado.

La estructura presupuestal muestra que el municipio de Tuquerres deriva el 47.9% de sus ingresos de las transferencias que realiza la nación, básicamente por concepto del Sistema General de Participaciones, de recursos de capital el 14.7%, de otros ingresos corrientes el 17.4% y de recursos propios el 20.1%, con un recaudo de \$2.705 millones.

Gastos:

El presupuesto de gastos para el año 2005 se liquidó finalmente por valor de \$17.764 millones, de los cuales a 31 de diciembre se ejecutaron \$16.024 millones que corresponden al 90.2% de lo programado, siendo la inversión social el rubro más representativo con \$14.017 millones que representan el 87.5%, los gastos de funcionamiento con \$1.710 millones que son el 10.7% y por último el servicio de la deuda con \$297 millones que representan el 1.9%.

La ejecución presupuestal de gastos muestra que la inversión social más relevante es la realizada en los sectores de salud con \$5.329 millones, educación \$1.615 millones, agua potable y saneamiento básico \$3.057 millones, infraestructura vial \$1.741 millones y el rubro otros sectores con \$1.369 millones.

El siguiente cuadro muestra el comportamiento de la ejecución presupuestal de ingresos y gastos a 31 de diciembre de 2005.

EJECUCION PRESUPUESTAL VIGENCIA 2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

CONCEPTO	PRESUPUESTO DEFINITIVO	EJECUCION	% Ejec.	% Partic.
Ingresos Corrientes	14.963	11.507	76,9	85,3
Recursos Propios	6.210	2.705	43,6	20,1
Predial	350	390	111,4	2,9
Sobretasa Gasolina	1.500	1.372	91,5	10,2
Otros recursos propios	4.360	943	21,6	7,0
Transferencias - SGP	6.421	6.458	100,6	47,9
Otros Ingresos Corrientes	2.332	2.344	100,5	17,4
Recursos de Capital	2.801	1.983	70,8	14,7
TOTAL INGRESOS	17.764	13.490	75,9	100

Funcionamiento	1.795	1.710	95,3	10,7
Concejo	188	188	100,0	1,2
Personería	106	106	100,0	0,7
Municipio	1.501	1.416	94,3	8,8
Servicio de la Deuda	300	297	99,0	1,9
Inversión Social POAI	15.669	14.017	89,5	87,5
Salud	5.846	5.329	91,2	33,3
Educación	1.620	1.615	99,7	10,1
Agua Potable y Saneamiento	4.038	3.057	75,7	19,1
Medio Ambiente	38	38	100,0	0,2
Deporte y Recreación	87	87	100,0	0,5
Cultura	340	320	94,1	2,0
Sector Agrario	112	88	78,6	0,5
Vivienda	56	56	100,0	0,3
Electrificación	273	257	94,1	1,6
Infraestructura Vial	1.776	1.741	98,0	10,9
Desarrollo Institucional	60	60	100,0	0,4
Otros Sectores	1.423	1.369	96,2	8,5
TOTAL GASTOS	17.764	16.024	90,2	100

Fuente: Ejecución presupuestal vigencia 2005

Resultados Presupuestal

Los ingresos totales en el año 2005 se incrementaron considerablemente en \$3.605 millones con respecto al año anterior, cifra que corresponde al 36.5%; de igual manera la ejecución de gastos se incrementó representativamente en \$5.714 millones, es decir que creció el 55.4%.

RESULTADO PRESUPUESTAL 2004-2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

CONCEPTO	EJECUCION		VARIACION	
	2004	2005	ABSOLUTA	%
Recursos Propios	1.050	2.705	1.655	157,6
Transferencias	7.287	6.458	-829	-11,4
Otros ingresos Corrientes	1.477	2.344	867	58,7
Recursos de Capital	71	1.983	1.912	2.693,0
Total Ingresos	9.885	13.490	3.605	36,5
Funcionamiento	2.295	1.710	-585	-25,5
Servicio de la Deuda	346	297	-49	-14,2
Inversión Social	7.669	14.017	6.348	82,8
Total Gastos	10.310	16.024	5.714	55,4
RESULTADO PRESUPUESTAL	-425	-2.534	-2.109	496,2

Fuente: Ejecuciones presupuestales vigencias 2004-2005

El resultado presupuestal que presenta el ejercicio del año 2005 es un déficit por valor de \$ 2.534 millones, resultado de unos compromisos mayores a los recaudos de la vigencia, valor que no debió comprometerse como resultado de un inadecuado manejo del PAC.

Deuda Pública:

El saldo de la deuda pública del municipio de Tuquerres a 31 de diciembre de 2005 fue de \$2.069 millones.

DEUDA PUBLICA 2005
(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

DESCRIPCION	CODIGO DE CREDITO	Saldo Deuda en Millones de Pesos
BANCO CAJA SOCIAL	201840163388	269
BANCOLOMBIA	8850081064	300
BANCO POPULAR	4350000248	1.500
TOTAL DEUDA PUBLICA		2.069

Fuente: SEUD cuarto trimestre 2005

INDICADORES DE GESTION VIGENCIA 2005
(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

INDICADOR	FORMULA	VALORES	INDICE	INTERPRETACION
Generación Interna de Recursos	$\frac{\text{Recursos Propios}}{\text{Recaudo Total}}$	$\frac{2.705}{13.490}$	20,1	La capacidad que tiene la administración municipal de Tuquerres para obtener recursos de las principales fuentes tributarias con relación a los Recaudos Totales es del 20,1%.
Apalancamiento Financiero	$\frac{\text{Recursos de Crédito}}{\text{Ingresos Totales}}$	$\frac{1.500}{13.490}$	11,1	El nivel de financiamiento que requirió el municipio de Tuquerres para su normal funcionamiento en la vigencia 2005 es del 11,1%.
Autosostenimiento Gastos de Funcionamiento	$\frac{\text{Recursos Propios}}{\text{Gastos de Funcionamiento}}$	$\frac{2.705}{1.710}$	158,2	La capacidad de autosostenimiento de los gastos de funcionamiento del municipio de tuquerres es del 100%; siempre y cuando se redireccionen para este fin los recursos propios.
Disponibilidad de Recursos Propios para Gastos de Funcionamiento	$\frac{\text{Gastos de Funcionamiento}}{\text{Ingresos Ctes. Libre Destinacion}}$	$\frac{1.710}{790}$	216,5	Los gastos de funcionamiento del municipio de Tuquerres se financiaron en un 216,5% con Ingresos Corrientes de libre destinación, correspondientes a las transferencias del S.G.P.
Participación de la Inversión Social	$\frac{\text{Inversión Social}}{\text{Gastos Totales}}$	$\frac{14.017}{16.024}$	87,5	La proporción de recursos destinados a la Inversión Social en los diferentes sectores de desarrollo social, con respecto al total de gastos es del 87,5%

YACUANQUER

Ingresos:

El presupuesto definitivo de ingresos del municipio de Yacuanquer para el año 2005 se situó en \$7.109 millones, de los cuales a 31 de diciembre se recaudaron \$6.364 millones que corresponden al 89.5% de lo finalmente programado.

La estructura presupuestal muestra que el municipio de Yacuanquer deriva el 50.2% de sus ingresos de las transferencias que realiza la nación, básicamente por concepto del Sistema General de Participaciones, de recursos de capital el 8.1%, de otros ingresos corrientes el 33.5% y de recursos propios el 8.2%, con un recaudo de \$519 millones.

Gastos:

El presupuesto de gastos para el año 2005 se liquidó finalmente por valor de \$7.109 millones, de los cuales a 31 de diciembre se ejecutaron \$6.752 millones que corresponden al 95% de lo programado, siendo la inversión social el rubro más representativo con \$6.040 millones que representan el 89.5%, los gastos de funcionamiento con \$575 millones que son el 8.5% y por último el servicio de la deuda con \$137 millones que representan el 2%.

La ejecución presupuestal de gastos muestra que la inversión social más relevante es la realizada en los sectores de salud con \$3.329 millones, educación \$284 millones, agua potable y saneamiento básico \$876 millones, infraestructura vial \$330 millones y el rubro otros sectores con \$808 millones.

El siguiente cuadro muestra el comportamiento de la ejecución presupuestal de ingresos y gastos a 31 de diciembre de 2005.

EJECUCION PRESUPUESTAL VIGENCIA 2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

CONCEPTO	PRESUPUESTO DEFINITIVO	EJECUCION	% Ejec.	% Partic.
Ingresos Corrientes	6.442	5.847	90,8	91,9
Recursos Propios	500	519	103,8	8,2
Predial	60	65	108,3	1,0
Sobretasa Gasolina	356	346	97,2	5,4

Otros recursos propios	84	108	128,6	1,7
Transferencias - SGP	3.305	3.196	96,7	50,2
Otros Ingresos Corrientes	2.637	2.132	80,8	33,5
Recursos de Capital	667	517	77,5	8,1
TOTAL INGRESOS	7.109	6.364	89,5	100
Funcionamiento	579	575	99,3	8,5
Concejo	67	67	100,0	1,0
Personería	56	56	100,0	0,8
Municipio	456	452	99,1	6,7
Servicio de la Deuda	137	137	100,0	2,0
Inversión Social POAI	6.393	6.040	94,5	89,5
Salud	2.752	2.661	96,7	39,4
Educación	284	284	100,0	4,2
Fondo Local de Salud	668	668	100,0	9.542,9
Agua Potable y Saneamiento	875	876	100,1	13,0
Medio Ambiente	7	7	100,0	0,1
Deporte y Recreación	47	47	100,0	0,7
Cultura	145	143	98,6	2,1
Sector Agrario	85	85	100,0	1,3
Vivienda	2	2	100,0	0,0
Electrificación	43	41	95,3	0,6
Infraestructura Vial	496	330	66,5	4,9
Desarrollo Institucional	152	88	57,9	1,3
Otros Sectores	837	808	96,5	12,0
TOTAL GASTOS	7.109	6.752	95,0	100

Fuente: Ejecución presupuestal vigencia 2005

Resultados Presupuestal

Los ingresos totales en el año 2005 se incrementaron considerablemente en \$1.526 millones con respecto al año anterior, cifra que corresponde al 31.5%; de igual manera la ejecución de gastos se incrementó representativamente en \$1.616 millones, es decir que creció el 31.5%.

RESULTADO PRESUPUESTAL 2004-2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

CONCEPTO	EJECUCION		VARIACION	
	2004	2005	ABSOLUTA	%
Recursos Propios	151	519	368	243,7
Transferencias	3.234	3.196	-38	-1,2
Otros ingresos Corrientes	1.037	2.132	1.095	105,6
Recursos de Capital	416	517	101	24,3
Total Ingresos	4.838	6.364	1.526	31,5
Funcionamiento	623	575	-48	-7,7
Servicio de la Deuda	124	137	13	10,5
Inversión Social	4.389	6.040	1.651	37,6
Total Gastos	5.136	6.752	1.616	31,5
RESULTADO PRESUPUESTAL	-298	-388	-90	30,2

Fuente: Ejecuciones presupuestales vigencias 2004-2005

El resultado presupuestal que presenta el ejercicio del año 2005 es un déficit por valor de \$ 388 millones, resultado de unos compromisos mayores a los recaudos de la vigencia, valor que no debió comprometerse como resultado de un inadecuado manejo del PAC.

Deuda Pública:

El saldo de la deuda pública del municipio de Yacuanquer no presentó información.

INDICADORES DE GESTION VIGENCIA 2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

INDICADOR	FORMULA	VALORES	INDICE	INTERPRETACION
Generación Interna de Recursos	$\frac{\text{Recursos Propios}}{\text{Recaudo Total}}$	$\frac{519}{6.364}$	8,2	La capacidad que tiene la administración municipal de Yacuanquer para obtener recursos de las principales fuentes tributarias con relación a los Recaudos Totales es del 8,2%.
Apalancamiento Financiero	$\frac{\text{Recursos de Crédito}}{\text{Ingresos Totales}}$	$\frac{507}{6.364}$	8,0	El nivel de financiamiento que requirió el municipio de Yacuanquer para su normal funcionamiento en la vigencia 2005 es del 8%.
Autosostenimiento Gastos de Funcionamiento	$\frac{\text{Recursos Propios}}{\text{Gastos de Funcionamiento}}$	$\frac{519}{575}$	90,3	La capacidad de autosostenimiento de los gastos de funcionamiento del municipio de Yacuanquer es del 90,3%
Disponibilidad de Recursos Propios para Gastos de Funcionamiento	$\frac{\text{Gastos de Funcionamiento}}{\text{Ingresos Ctes. Libre Destinacion}}$	$\frac{575}{462}$	124,5	Los gastos de funcionamiento del municipio de Yacuanquer se financiaron en un 124,5% con Ingresos Corrientes de libre destinación, correspondientes a las transferencias del S.G.P.
Participación de la Inversión Social	$\frac{\text{Inversión Social}}{\text{Gastos Totales}}$	$\frac{6.040}{6.752}$	89,5	La proporción de recursos destinados a la Inversión Social en los diferentes sectores de desarrollo social, con respecto al total de gastos es del 89,5%

CONSOLIDADO EJECUCION DE INGRESOS-MUNICIPIOS DEPARTAMENTO DE NARIÑO AÑO 2005 (CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

No.	MUNICIPIO	R. PROPIOS	TRANSFER. SGP	OTROS INGR.	REC. CAPITAL	TOTAL INGRESOS
1	ALBAN	242	4.982	1.302	260	6.786
2	ALDANA	204	3.248	755	0	4.207
3	ANCUYA	99	4.277	293	1.038	5.707
4	ARBOLEDA	174	3.170	35	511	3.890
5	BARBACOAS	2.276	6.725	374	25	9.400
6	BELÉN	928	3.342	979	13	5.262
7	BUESACO	562	3.978	1.570	189	6.299
8	CHACHAGUI	898	2.481	1.657	10	5.046
9	COLÓN GENOVA	145	3.955	252	0	4.352
10	CONSACA	465	3.456	568	134	4.623
11	CORDOBA	162	4.508	133	1	4.804
12	CUASPUÉ CARLOSAMA	497	3.732	685	314	5.228
13	CUMBAL	304	6.327	3.926	1.231	11.788
14	CUMBITARA	170	3.530	1.150	70	4.920
15	EL CHARCO	2.178	5.260	553	420	8.411
16	EL CONTADERO	45	2.199	1.059	649	3.952
17	EL PEÑOL	295	2.892	11	1.629	4.827
18	EL ROSARIO	263	4.991	75	0	5.329
19	EL TABLÓN DE GÓMEZ	616	5.071	867	728	7.282
20	EL TAMBO	758	5.781	2.157	601	9.297
21	FRANCISCO PIZARRO	0	0	0	0	0
22	FUNES	79	2.368	974	79	3.500
23	GUACHUCAL	926	5.600	140	164	6.830
24	GUAITARILLA	439	5.502	849	561	7.351
25	GUALMATÁN	272	2.381	460	593	3.706
26	ILES	366	2.706	609	574	4.255
27	IMUES	291	2.824	0	1	3.116
28	IPIALES	7.224	4.631	6.636	3.389	21.880
29	LA CRUZ	517	3.805	563	0	4.885
30	LA FLORIDA	420	5.051	2.450	547	8.468
31	LA LLANADA	219	2.996	1.353	8	4.576
32	LA TOLA	0	2.194	301	0	2.495
33	LA UNIÓN	953	7.028	272	559	8.812
34	LEIVA	632	4.206	1.267	525	6.630
35	LINARES	438	5.065	364	123	5.990
36	LOS ANDES	497	4.410	2.215	1.203	8.325
37	MAGUI PAYÁN	115	3.067	573	0	3.755
38	MALLAMA	279	3.208	173	303	3.963
39	MOSQUERA	45	1.741	1.318	0	3.104
40	NARIÑO	313	1.864	308	100	2.585
41	OLAYA HERRERA	942	7.202	298	886	9.328

42	OSPINA	108	2.552	746	568	3.974
43	POLICARPA	570	4.881	652	1.209	7.312
44	POTOSI	242	4.046	963	800	6.051
45	PROVIDENCIA	48	4.098	1.232	454	5.832
46	PUERRES	320	3.257	617	254	4.448
47	PUPIALES	635	3.548	78	4	4.265
48	RICAUARTE	1.435	5.313	2.892	0	9.640
49	ROBERTO PAYAN	0	3.772	647	0	4.419
50	SAMANIEGO	2.188	7.634	2.180	1.696	13.698
51	SAN BERNARDO	205	3.674	1.032	39	4.950
52	SANDONA	716	5.606	329	32	6.683
53	SAN LORENZO	291	4.005	323	3.122	7.741
54	SAN PABLO	579	5.032	2.151	475	8.237
55	SAN PEDRO DE CARTAGO	175	3.835	786	18	4.814
56	SANTACRUZ GUACHAVEZ	502	4.024	1.017	49	5.592
57	SAPUYES	80	2.757	411	1	3.249
58	STA. BARBARA ISCUANDE	240	4.070	1	0	4.311
59	TAMINANGO	384	3.350	2.498	1.066	7.298
60	TANGUA	787	3.205	1.627	109	5.728
61	TUMACO	8.464	66.805	376	433	76.078
62	TUQUERRES	2.705	6.458	2.344	1.983	13.490
63	YACUANQUER	519	3.196	2.132	517	6.364
TOTALES		47.441	316.872	64.558	30.267	459.138

Fuente: Ejecuciones presupuestales-2005

**CONSOLIDADO EJECUCION DE GASTOS MUNICIPIOS DEPARTAMENTO DE NARIÑO AÑO 2005
(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)**

No.	MUNICIPIO	FUNCIONAMIENTO	DEUDA PUBLICA	INVERSION SOCIAL	TOTAL GASTOS
1	ALBAN	721	29	6.428	7.178
2	ALDANA	486	125	3.648	4.259
3	ANCUYA	547	28	4.773	5.348
4	ARBOLEDA	413	48	3.494	3.955
5	BARBACOAS	1.333	15	8.489	9.837
6	BELEN	734	122	4.908	5.764
7	BUESACO	705	21	5.045	5.771
8	CHACHAGUI	704	96	5.352	6.152
9	COLON GENOVA	420	53	4.496	4.969
10	CONSACA	623	25	3.624	4.272
11	CORDOBA	570	0	4.267	4.837
12	CUASPUD CARLOSAMA	575	130	3.792	4.497
13	CUMBAL	779	82	9.389	10.250
14	CUMBITARA	472	0	4.174	4.646
15	EL CHARCO	1.381	0	4.235	5.616
16	EL CONTADERO	276	36	3.518	3.830
17	EL PEÑOL	500	72	3.570	4.142
18	EL ROSARIO	864	36	4.663	5.563
19	EL TABLON DE GOMEZ	668	33	5.793	6.494
20	EL TAMBO	996	0	8.503	9.499
21	FRANCISCO PIZARRO	0	0	0	0
22	FUNES	273	0	2.829	3.102
23	GUACHUCAL	948	64	7.102	8.114
24	GUAITARILLA	716	110	6.879	7.705
25	GUALMATAN	404	94	2.522	3.020
26	ILES	513	113	3.694	4.320
27	IMUES	474	16	2.819	3.309
28	IPIALES	5.265	549	11.695	17.509
29	LA CRUZ	992	0	3.673	4.665
30	LA FLORIDA	444	0	8.663	9.107
31	LA LLANADA	489	0	4.355	4.844
32	LA TOLA	462	9	871	1.342
33	LA UNION	1.180	157	6.513	7.850
34	LEIVA	729	0	5.697	6.426
35	LINARES	641	108	4.819	5.568
36	LOS ANDES	709	8	5.956	6.673
37	MAGUI PAYAN	563	115	4.293	4.971
38	MALLAMA	486	37	3.747	4.270
39	MOSQUERA	364	402	1.535	2.301
40	NARIÑO	534	0	2.074	2.608
41	OLAYA HERRERA	932	45	7.903	8.880
42	OSPINA	353	189	3.878	4.420
43	POLICARPA	625	101	6.236	6.962

44	POTOSI	555	50	5.619	6.224
45	PROVIDENCIA	536	0	5.528	6.064
46	PUERRES	406	154	3.919	4.479
47	PUPIALES	669	0	4.245	4.914
48	RICAUARTE	1.055	127	5.481	6.663
49	ROBERTO PAYAN	261	0	5.057	5.318
50	SAMANIEGO	1.211	63	12.457	13.731
51	SAN BERNARDO	454	64	4.731	5.249
52	SANDONA	533	19	6.597	7.149
53	SAN LORENZO	453	41	5.801	6.295
54	SAN PABLO	714	0	7.756	8.470
55	SAN PEDRO DE CARTAGO	456	122	2.733	3.311
56	SANTACRUZ GUACHAVEZ	678	61	4.288	5.027
57	SAPUYES	359	55	2.922	3.336
58	STA. BARBARA ISCUANDE	949	11	4.324	5.284
59	TAMINANGO	667	12	6.636	7.315
60	TANGUA	731	65	4.932	5.728
61	TUMACO	7.576	8.244	50.359	66.179
62	TUQUERRES	1.710	297	14.017	16.024
63	YACUANQUER	575	137	6.040	6.752
TOTALES		52.411	12.590	373.356	438.357

Fuente: Ejecuciones presupuestales-
2005

CONSOLIDADO INVERSION SOCIAL DEPARTAMENTO DE NARIÑO AÑO 2005

(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

No.	MUNICIPIO	EDCACION	SALUD	AGUA POT.	MD. AMBIENTE	CULTURA	DEPORTE	SCT.AGRIO	VIVIENDA	ELECTRIF	INFR. VIAL	OTR. SECT	TOTAL INVE. SOCIAL
1	ALBAN	306	2.951	748	85	89	72	92	130	57	281	1617	6.428
2	ALDANA	109	2.411	373	6	34	40	43	32	35	143	422	3.648
3	ANCUYA	345	2.060	603	142	156	81	75	342	65	420	484	4.773
4	ARBOLEDA	236	1.316	409	0	51	64	24	300	45	52	997	3.494
5	BARBACOAS	1.207	4.257	1.108	12	103	59	8	43	246	591	855	8.489
6	BELEN	302	2.192	441	0	85	47	125	191	79	55	1.391	4.908
7	BUESACO	397	2.280	410	68	123	62	127	17	160	444	957	5.045
8	CHACHAGUI	284	2.528	379	11	90	41	82	153	83	384	1.317	5.352
9	COLON GENOVA	285	2.411	578	12	83	299	105	87	41	336	259	4.496
10	CONSACA	255	2.527	387	59	62	55	73	35	28	74	69	3.624
11	CORDOBA	150	2.923	15	0	38	28	8	13	36	643	413	4.267
12	CUASPUD CARLOSAMA	308	1.904	716	19	82	46	90	0	79	311	237	3.792
13	CUMBAL	1.078	5.351	838	0	98	158	108	61	102	1.566	29	9.389
14	CUMBITARA	353	1.538	681	9	56	125	14	23	136	428	813	4.174
15	EL CHARCO	716	487	379	21	0	135	503	100	16	854	1.024	4.235
16	EL CONTADERO	354	2.154	360	16	61	70	54	12	21	176	240	3.518
17	EL PEÑOL	111	882	504	18	70	43	941	418	168	220	195	3.570
18	EL ROSARIO	616	2.375	480	5	67	58	12	0	347	505	198	4.663
19	EL TABLON DE GOMEZ	552	3.153	566	5	187	139	59	39	52	293	748	5.793
20	EL TAMBO	617	4.900	703	18	99	239	157	393	224	790	363	8.503
21	FRANCISCO PIZAPPO	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	FUNES	117	509	489	0	25	26	28	38	19	49	1.529	2.829
23	GUACHUCAL	886	3.329	754	34	298	508	195	127	95	661	215	7.102
24	GUAITARILLA	452	3.255	1.277	23	158	180	125	60	60	181	1.108	6.879
25	GUALMATAN	316	1.017	427	7	76	55	50	19	38	286	231	2.522
26	ILES	666	1.545	534	47	114	116	61	9	70	265	267	3.694
27	IMUES	337	1.380	389	17	34	39	42	0	22	243	316	2.819
28	IPIALES	1.672	82	3.532	0	405	1.594	545	429	67	1.340	2.029	11.695
29	LA CRUZ	138	2.057	176	12	48	50	83	15	4	169	921	3.673
30	LA FLORIDA	333	4.357	652	86	116	93	167	83	87	73	2.616	8.663
31	LA LLANADA	151	1.350	644	63	102	120	65	16	49	1.079	716	4.355
32	LA TOLA	208	7	176	2	9	15	16	22	40	16	360	871
33	LA UNION	581	3.994	456	26	66	136	84	44	66	581	479	6.513
34	LEIVA	859	2.668	32	24	37	32	0	61	9	355	1.560	5.697
35	LINAPES	294	2.957	565	33	140	82	154	0	85	254	655	4.819
36	LOS ANDES	579	3.362	480	5	91	107	45	19	153	938	177	5.956
37	MAGUIPAYAN	510	1.335	526	26	26	44	38	22	123	571	1.072	4.293
38	MALLAMA	198	2.198	376	28	68	209	297	36	24	217	96	3.747
39	MOSQUERA	327	0	304	0	34	45	0	50	40	50	685	1.535
40	NARIÑO	264	854	309	1	55	22	24	4	15	315	211	2.074
41	OLAYA HERRERA	524	4.787	791	0	92	56	126	15	150	690	672	7.903
42	OSPINA	151	1.900	373	9	60	72	132	1	32	389	759	3.879
43	POLICARPA	307	3.159	471	33	93	143	55	75	252	890	758	6.236
44	POTOSI	317	2.937	630	19	145	66	127	144	44	824	366	5.619
45	PROVIDENCIA	327	1.757	881	81	106	270	153	50	62	857	984	5.528
46	PUERRES	173	1.684	344	62	138	70	176	13	31	210	1.018	3.319
47	PUPIALES	359	2.160	431	55	146	75	51	6	28	383	551	4.245
48	RICAUARTE	588	3.481	463	35	182	89	87	19	86	222	229	5.481
49	ROBERTO PAYAN	574	3.446	203	0	64	37	14	18	344	150	207	5.057
50	SAMANIEGO	1.009	7.156	937	0	217	184	178	155	58	823	1.740	12.457
51	SAN BERNARDO	203	2.111	663	0	78	81	58	55	81	21	1.380	4.731
52	SANDONA	406	2.448	594	20	39	52	56	100	15	113	2.754	6.597
53	SAN LORENZO	610	2.907	345	23	84	62	44	62	42	220	1.402	5.801
54	SAN PABLO	770	3.217	691	119	122	105	108	201	28	1.494	901	7.756
55	SAN PEDRO DE CARTAGO	167	1.525	429	7	72	79	57	94	19	99	185	2.733
56	SANTACRUZ GUACHAVEZ	321	2.606	330	9	50	67	41	86	102	0	676	4.288
57	SAPUYES	146	1.289	324	28	30	43	26	13	25	85	913	2.322
58	STA. BARBARA ISCUANDE	590	1.414	411	93	33	107	100	79	401	0	1.096	4.324
59	TAMINANGO	1.002	3.227	616	37	103	141	84	40	76	391	919	6.636
60	TANGUA	392	2.759	445	0	99	43	61	100	70	526	437	4.932
61	TUMACO	39.246	8.290	1.992	0	109	244	0	0	0	0	478	50.359
62	TUQUERRES	1.615	5.329	3.057	38	320	87	88	56	257	1.741	1.429	14.017
63	YACUANQUER	284	3.329	876	7	143	47	85	2	41	330	896	6.040
	TOTALES	67.550	159.374	39.073	1.615	6.061	7.614	6.626	4.827	5.330	26.665	48.621	373.356

Fuente: Ejecuciones presupuestales-2005

**INDICADOR LIMITE GASTOS DE FUNCIONAMIENTO
MUNICIPIOS DEL DEPARTAMENTO DE NARIÑO AÑO 2005**

CODIGO	ENTIDAD TERRITORIAL	Contraloría General de la Republica	Contraloría Departamental de Nariño
355200000	DEPARTAMENTO DE NARIÑO	44,1%	32,94%
355201900	ALBAN	62,1%	104,6%
355202200	ALDANA	60,6%	129,6%
355207900	BARBACOAS	50,5%	237,6%
355208300	BELEN	47,4%	157,8%
355220300	COLON	47,1%	81,7%
355220700	CONSACA	55,7%	155,4%
355221000	CONTADERO	46,8%	87,6%
355222400	CUASPUD	70,3%	98,6%
355222700	CUMBAL	68,6%	115,8%
355224000	CHACHAGUI	43,4%	151,7%
355225000	EL CHARCO	52,5%	197,9%
355225600	EL ROSARIO	74,1%	111,8%
355225800	EL TABLON	48,4%	115,6%
355228700	FUNES	52,4%	106,2%
355231700	GUACHUCAL	65,8%	132,6%
355232000	GUAITARILLA	79,6%	113,8%
355232300	GUALMATAN	43,4%	95,5%
355235200	ILES	50,4%	106,2%
355235600	IPIALES	47,2%	459,8%
355237800	LA CRUZ	62,5%	199,6%
355238100	LA FLORIDA	53,3%	91,2%
355238500	LA LLANADA	68,3%	79,9%
355239900	LA UNION	63,0%	190,3%
355240500	LEIVA	55,4%	164,2%
355241100	LINARES	48,0%	95,0%
355241800	LOS ANDES	61,0%	111,5%
355243500	MALLAMA	60,3%	140,5%
355249000	OLAYA HERRERA	57,4%	138,5%
355250600	OSPINA	53,2%	76,1%
355254000	POLICARPA	56,3%	97,7%
355256000	POTOSI	49,4%	91,4%
355257300	PUERRES	56,1%	84,80%
355258500	PUPIALES	53,8%	176,5%
355262100	ROBERTO PAYAN	65,7%	56,0%
355268500	SAN BERNARDO	43,3%	208,3%
355268700	SAN LORENZO	46,1%	243,5%
355269300	SAN PABLO	46,3%	106,9%
355269400	SAN PEDRO	58,8%	102,7%
355272000	SAPUYES	53,3%	314,9%
355278600	TAMINANGO	57,1%	121,1%
355278800	TANGUA	39,5%	176,1%
355283800	TUQUERRES	49,9%	216,5%
355288500	YACUANQUER	64,6%	124,5%

