

INFORME FISCAL Y FINANCIERO

MUNICIPIO DE

CALDAS

INDICADORES DE EJECUCIÓN PRESUPUESTAL DE INGRESOS 31 de Diciembre de 2007

NOMBRE	FORMULA	CALCULO	PORCENTAJE	EXPRESA
EFICIENCIA				
1. Capacidad para generar ahorro.	$\frac{* \text{ Ahorro Corriente} * 100}{\text{Total Ingresos Corrientes}}$	$\frac{3.102.479}{17.198.048}$	18,0%	Muestra la capacidad de ahorro del municipio
EFICACIA				
2. Cumplimiento de los ingresos totales	$\frac{\text{Valor Recaudado} * 100}{\text{Valor Programado}}$	$\frac{23.627.741}{25.549.682}$	92,5%	Indica que por cada peso del presupuesto definitivo de ingresos, la entidad recaudó \$, es decir que el recauda total fue del % de los ingresos presupuestados.
3. Cumplimiento de los ingresos tributarios	$\frac{\text{Recaudo Ingresos Tribut.} * 100}{\text{Valor Programado}}$	$\frac{7.252.389}{7.629.189}$	95,1%	Establece que por cada peso del valor total programado, el municipio genero a través de los ingresos tributarios \$, de recursos propios, igualmente indica que el % del recaudo proyectado de los ingresos tributarios se generó a través de actividades institucionales.
4. Cumplimiento de los ingresos no tributarios	$\frac{\text{Recaudo Ing. no Tribut.} * 100}{\text{Valor Programado}}$	$\frac{1.060.675}{1.142.587}$	92,8%	Indica que por cada peso del presupuesto definitivo de ingresos no tributarios, se obtuvo un recaudo por este concepto de \$, o sea, que el recaudo de los ingresos no tributarios alcanzó el % de lo presupuestado.
5. Cumplimiento de los aportes y transferencias	$\frac{\text{Transferencias Recibidas} * 100}{\text{Transferencias Presupuestadas}}$	$\frac{8.884.984}{10.007.985}$	88,8%	Determina que por cada peso del valor de las transferencias proyectadas, el municipio recaudó \$, es decir que el pronóstico de las transferencias a recibir se cumplió en un %.
6. Inversión recursos propios	$\frac{\text{Inversión con recursos Propios}}{\text{Total Ingresos Corrientes}}$	$\frac{5.565.343}{17.198.048}$	32,4%	Refleja que por cada peso que el municipio presupuestó para inversión, destinó a través de sus propios recursos \$0,

* Ahorro corriente = (Ingresos Tributarios + Ingresos No tributarios + ICN libre asignación) - Gastos Corrientes

0

Cálculos: Contraloría Auxiliar Auditoría Integral Regional

0

Firma Representante Legal

C.C.