

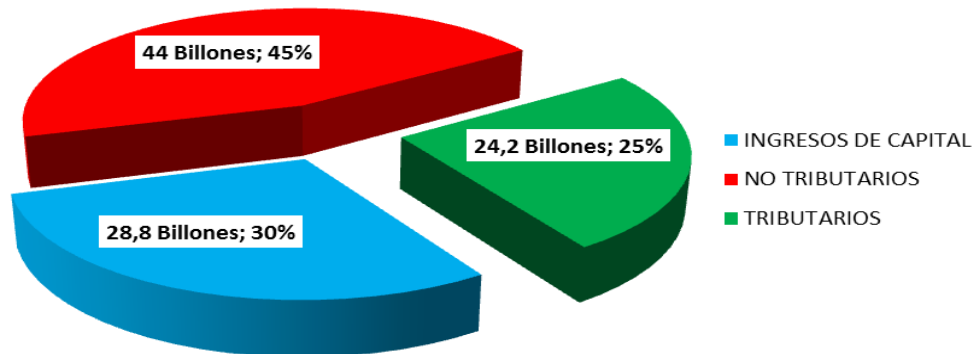
INFORME DE PRESUPUESTO ENTIDADES TERRITORIALES

Equipo GIA
01/08/2016

FUENTES. INGRESOS 2015 (1143 entidades territoriales)

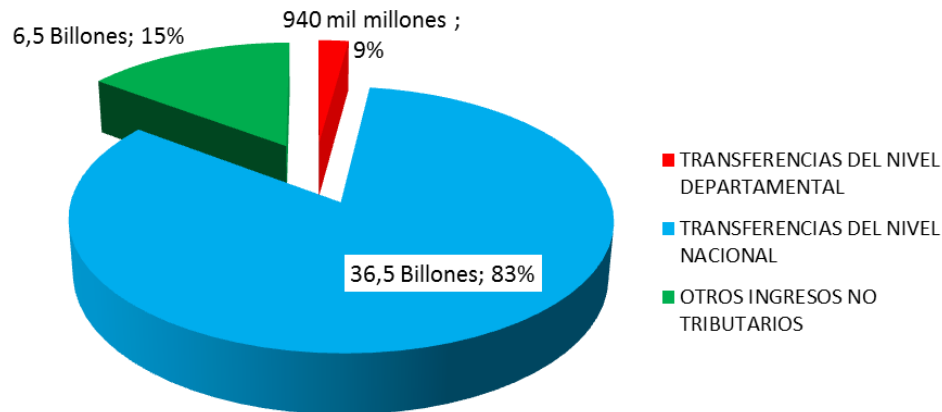
INGRESOS TOTALES = \$97 Billones

Composición de los ingresos



La mitad del presupuesto a nivel territorial depende de los ingresos no tributarios

Composición de los ingresos No Tributarios

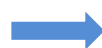


La mayor parte de los ingresos no tributarios son transferencias de la nación.

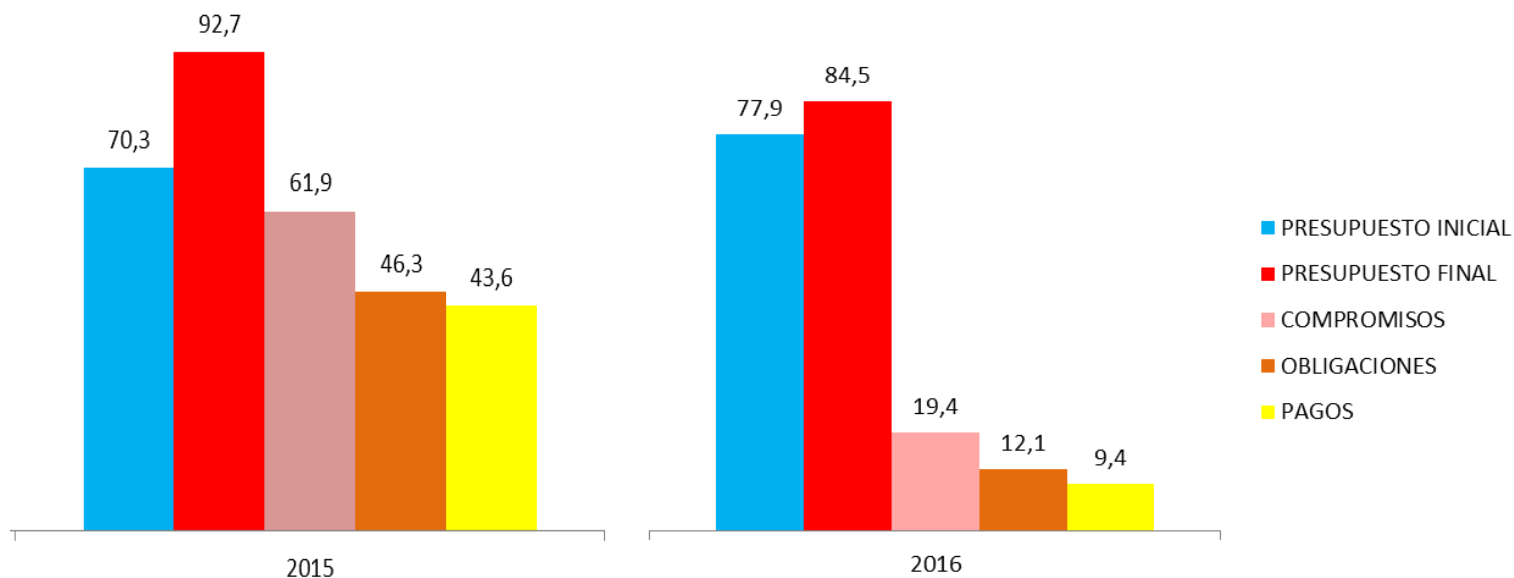
Dependencia de los recursos de la nación 38%

USOS – GASTOS. CASCADA DE RECURSOS

Promedio aumentos en los presupuestos 32%
 Promedio recursos sin comprometer 30%

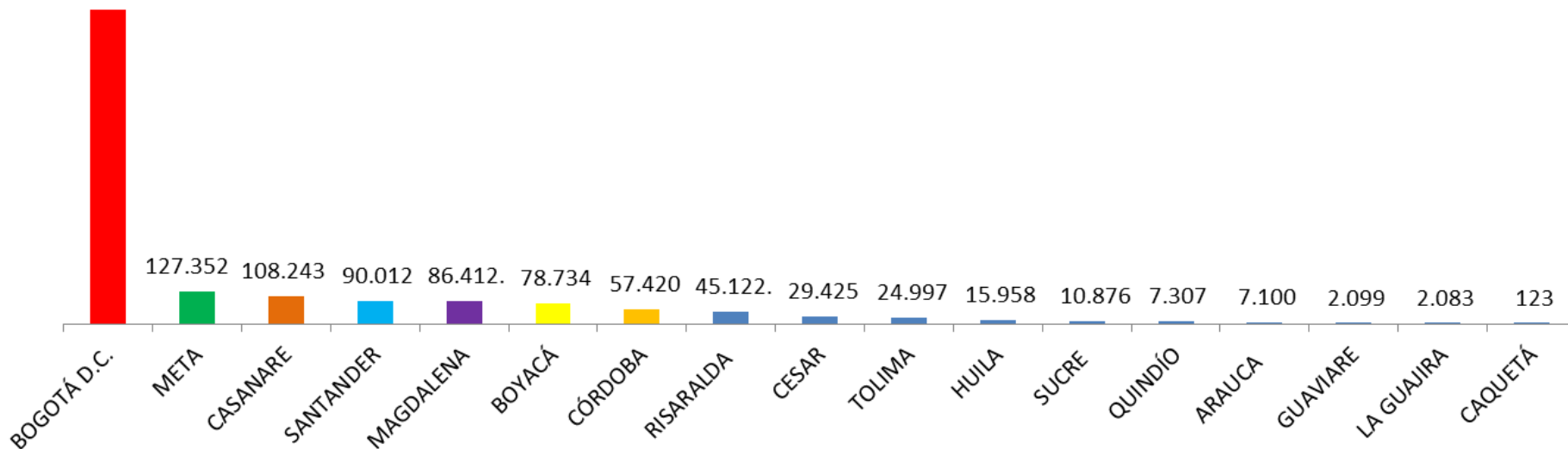


El aumento del presupuesto es casi
 equivalente a los recursos sin comprometer.



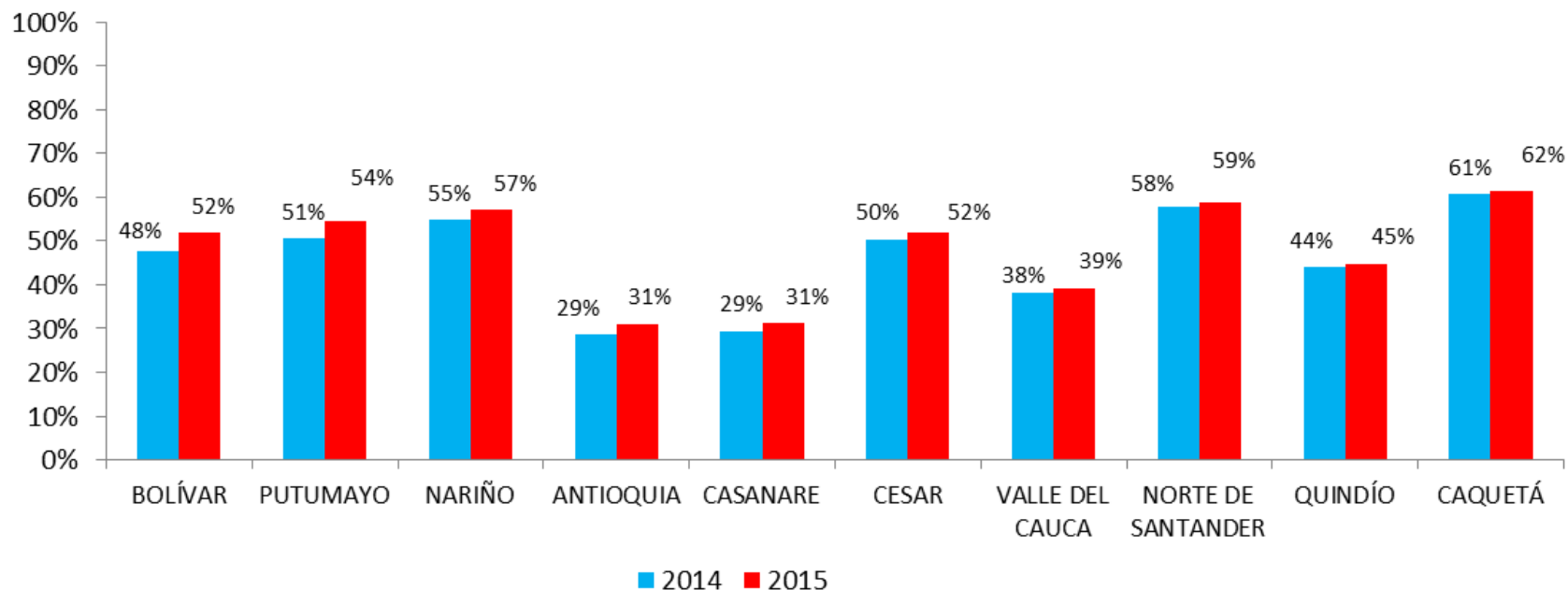
AUMENTO DE LOS RECURSOS DE CRÉDITO ENTRE 2014 Y 2015

1.2 Billones



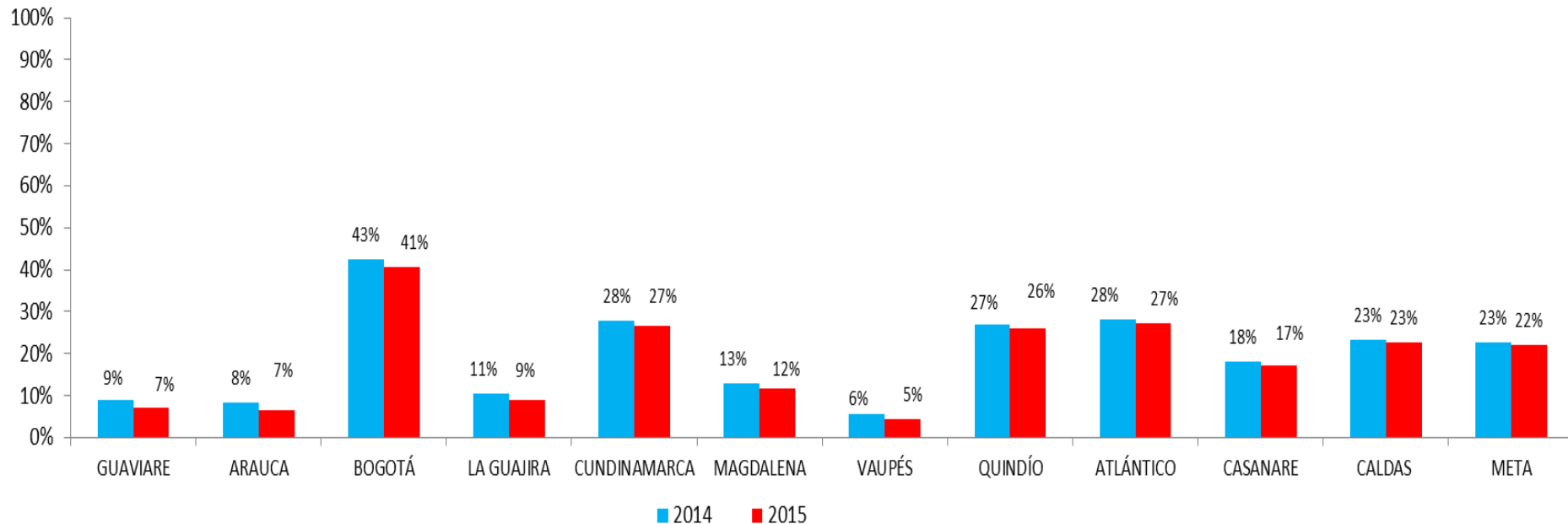
Aumento de los recursos de crédito en 35%

% DE TRANSFERENCIAS DE LA NACIÓN SOBRE INGRESOS TOTALES



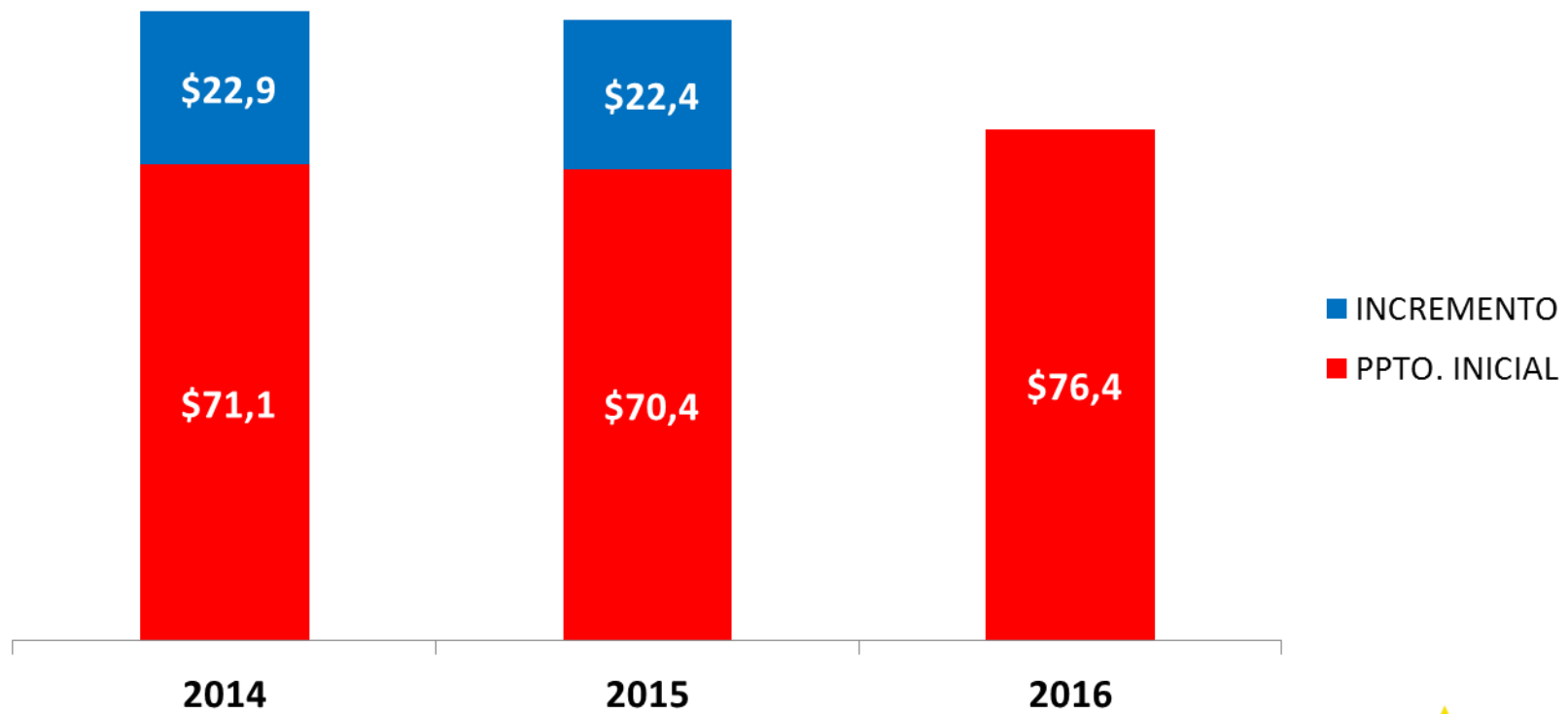
En 10 Departamentos ha aumentado la dependencia de las transferencias de la nación.

% DE INGRESOS TRIBUTARIOS SOBRE INGRESOS TOTALES



Los 12 Departamentos han disminuido la importancia de los ingresos propios tributarios frente al total de los ingresos, lo anterior pese a que hubo un leve aumento en este tipo de ingresos en el país.

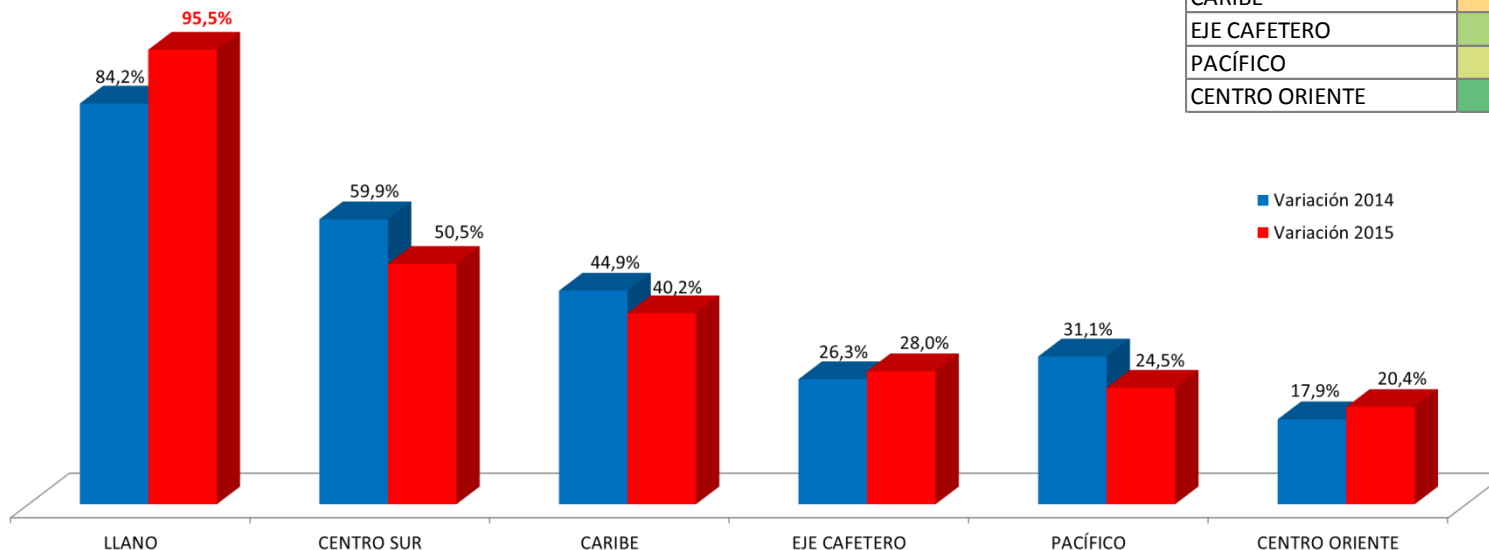
PRESUPUESTOS 2014 - 2016



Cifras en billones
Fuente: FUT Chip-Elaboración propia

VARIACIÓN PRESUPUESTO APROBADO – PRESUPUESTO FINAL 2014-2015

- Fallas en la planeación presupuestal.
- Control a la variación presupuestal.
- Las mayores variaciones presupuestales en 2015: Región llanos y centro sur



Región	Variación 2014	Variación 2015
LLANO	84,2%	95,5%
CENTRO SUR	59,9%	50,5%
CARIBE	44,9%	40,2%
EJE CAFETERO	26,3%	28,0%
PACÍFICO	31,1%	24,5%
CENTRO ORIENTE	17,9%	20,4%

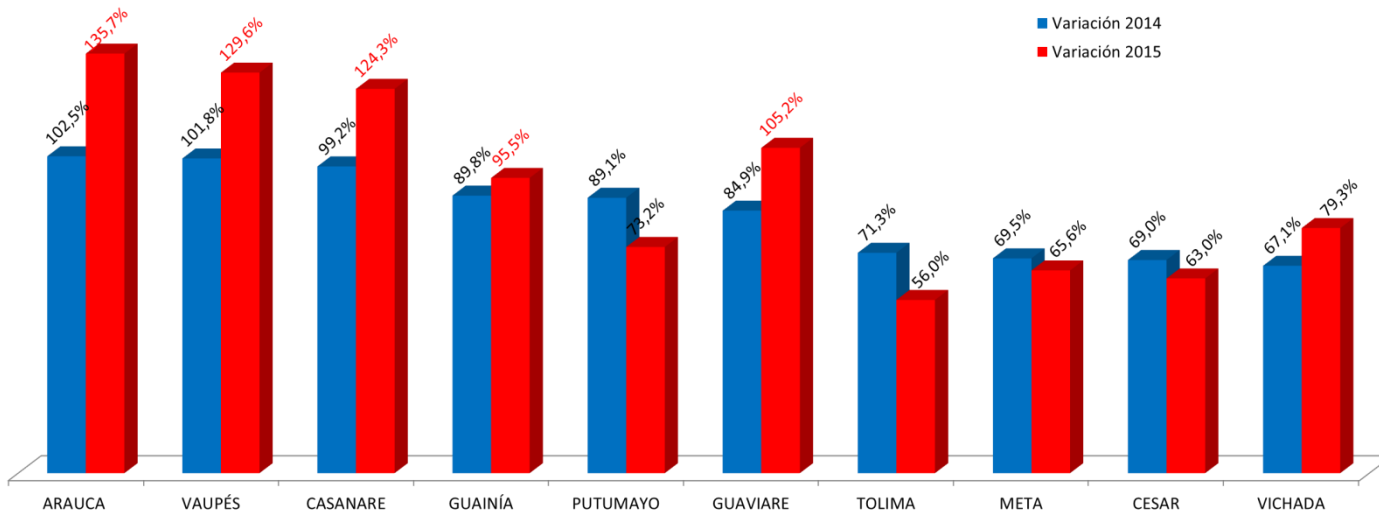
■ Variación 2014
■ Variación 2015

VARIACIÓN PRESUPUESTO APROBADO – PRESUPUESTO FINAL 2014-2015

NIVEL TERRITORIAL

- Fallas en la planeación presupuestal.
- Control a la variación presupuestal.
- Las mayores variaciones presupuestales en 2015: Arauca, Vaupés, Casanare, Guainía y Guaviare.

Top 10 Departamentos



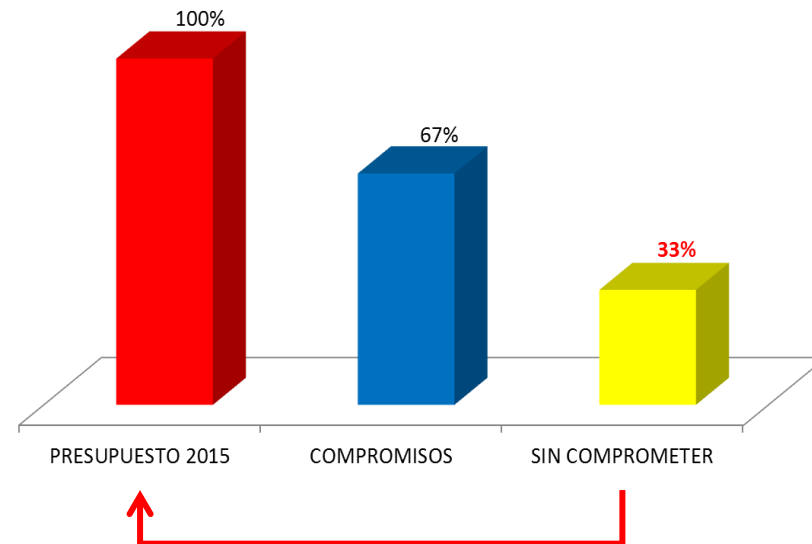
Departamento	Variación 2014	Variación 2015
ARAUCA	102,5%	135,7%
VAUPÉS	101,8%	129,6%
CASANARE	99,2%	124,3%
GUAINÍA	89,8%	95,5%
PUTUMAYO	89,1%	73,2%
GUAVIARE	84,9%	105,2%
TOLIMA	71,3%	56,0%
META	69,5%	65,6%
CESAR	69,0%	63,0%
VICHADA	67,1%	79,3%
CÓRDOBA	67,0%	46,0%
BOYACÁ	57,8%	51,3%
SUCRE	54,7%	34,7%
SANTANDER	51,7%	41,6%
SAN ANDRÉS	50,0%	34,3%
HUILA	49,6%	46,8%
CAUCA	49,3%	35,8%
BOLÍVAR	47,2%	26,0%
CUNDINAMARCA	47,2%	50,9%
CAQUETÁ	44,4%	31,0%
LA GUAJIRA	42,9%	67,9%
NORTE DE SANTANDER	40,3%	38,2%
MAGDALENA	34,9%	56,6%
CHOCÓ	30,5%	25,5%
NARIÑO	28,8%	26,0%
CALDAS	28,2%	23,0%
VALLE DEL CAUCA	26,9%	20,7%
ANTIOQUIA	26,3%	27,8%
QUINDÍO	26,0%	28,2%
RISARALDA	24,7%	34,1%
AMAZONAS	20,3%	34,8%
ATLÁNTICO	19,7%	24,2%
BOGOTÁ D.C.	-6,1%	-1,2%

Fuente FUT Chip-Elaboración propia

RECURSOS SIN COMPROMETER 2015

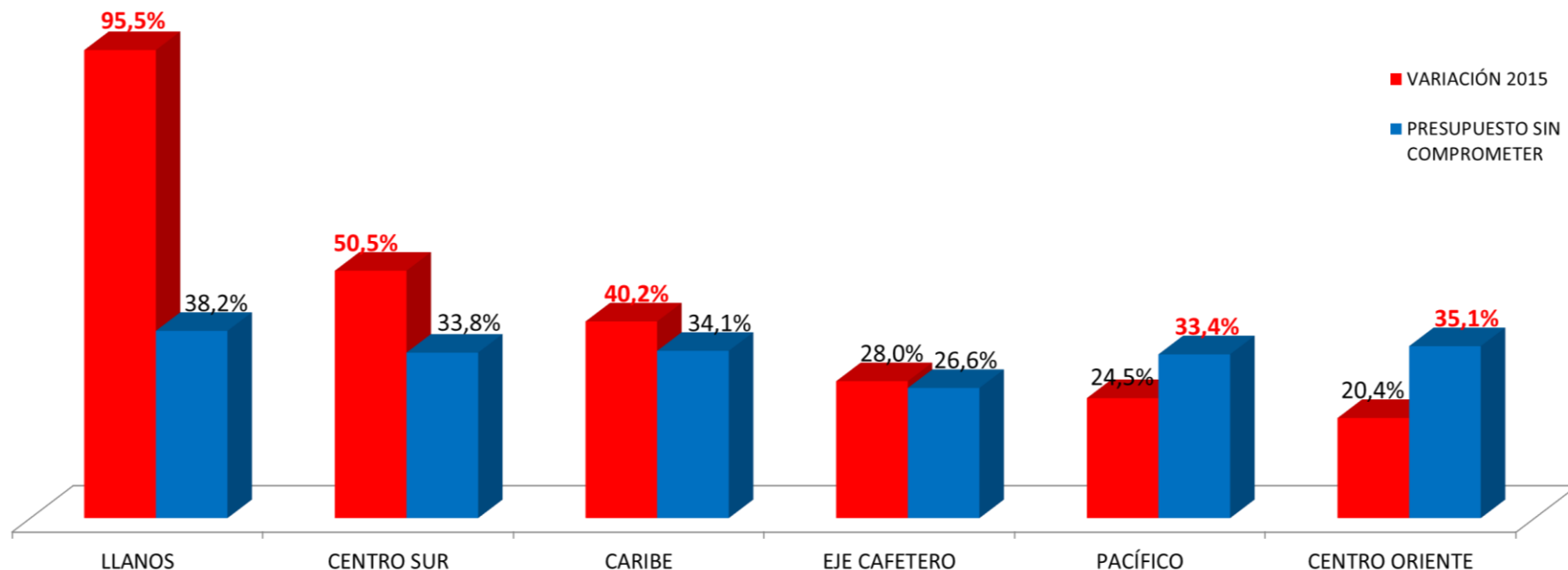
\$ 30,7 billones (33% del presupuesto)

DEPARTAMENTO	COMPROMISOS	%	SIN COMPROMETER	%
GUAINÍA	\$ 103.492.199.000	50%	\$ 102.045.112.000	49,6%
MAGDALENA	\$ 1.506.676.915.781	52%	\$ 1.375.857.475.948	47,7%
AMAZONAS	\$ 112.000.719.631	53%	\$ 97.647.145.720	46,6%
VAUPÉS	\$ 113.928.151.858	56%	\$ 88.010.645.056	43,6%
GUAVIARE	\$ 198.133.295.000	56%	\$ 152.861.579.000	43,6%
PUTUMAYO	\$ 454.556.949.000	57%	\$ 336.099.651.000	42,5%
META	\$ 1.516.396.429.705	60%	\$ 1.013.566.729.984	40,1%
SAN ANDRÉS	\$ 199.332.414.000	60%	\$ 133.015.483.000	40,0%
ARAUCA	\$ 688.755.470.299	61%	\$ 441.563.841.950	39,1%
BOGOTÁ D.C.	\$ 8.393.074.115.717	62%	\$ 5.063.292.307.731	37,6%
CAQUETÁ	\$ 502.486.584.000	64%	\$ 287.206.614.000	36,4%
CÓRDOBA	\$ 1.803.549.921.806	64%	\$ 1.009.812.736.045	35,9%
NARIÑO	\$ 1.771.012.292.976	65%	\$ 945.399.496.472	34,8%
SANTANDER	\$ 3.371.275.280.915	66%	\$ 1.767.764.971.768	34,4%
VALLE DEL CAUCA	\$ 4.473.359.519.729	66%	\$ 2.340.957.690.661	34,4%
CASANARE	\$ 1.245.096.008.077	66%	\$ 630.805.112.569	33,6%
NORTE DE SANTANDER	\$ 1.455.336.432.655	66%	\$ 736.938.230.242	33,6%
CUNDINAMARCA	\$ 4.214.076.603.404	67%	\$ 2.068.123.129.649	32,9%
ATLÁNTICO	\$ 3.102.231.420.835	67%	\$ 1.520.682.061.821	32,9%
HUILA	\$ 1.452.886.221.714	67%	\$ 701.344.689.029	32,6%
CHOCÓ	\$ 530.522.917.000	68%	\$ 253.050.807.000	32,3%
BOLÍVAR	\$ 2.395.142.741.692	68%	\$ 1.110.132.370.960	31,7%
CALDAS	\$ 1.113.320.331.765	69%	\$ 499.968.505.340	31,0%
BOYACÁ	\$ 2.166.189.427.998	69%	\$ 965.576.150.984	30,8%
RISARALDA	\$ 1.124.207.689.912	69%	\$ 497.356.771.446	30,7%
TOLIMA	\$ 1.821.768.563.338	70%	\$ 793.308.843.776	30,3%
CAUCA	\$ 1.631.935.837.633	70%	\$ 683.602.076.153	29,5%
CESAR	\$ 1.783.174.618.692	71%	\$ 745.756.153.835	29,5%
VICHADA	\$ 180.245.465.000	71%	\$ 73.658.611.000	29,0%
SUCRE	\$ 686.289.862.672	73%	\$ 259.646.113.739	27,4%
LA GUAJIRA	\$ 1.217.912.310.123	74%	\$ 425.005.581.877	25,9%
ANTIOQUIA	\$ 9.949.354.467.574	74%	\$ 3.425.520.757.779	25,6%
QUINDÍO	\$ 683.843.803.650	75%	\$ 233.129.740.002	25,4%
TOTAL	\$ 61.961.564.983.151	67%	\$ 30.778.707.187.536	33%



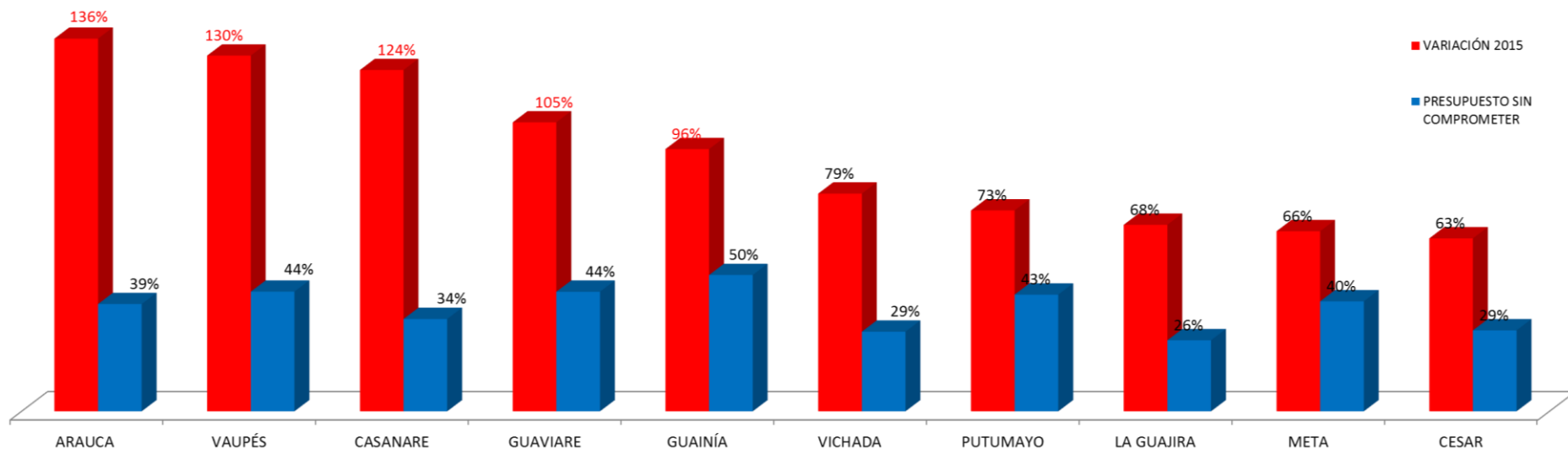
PRESUPUESTO 2015: AUMENTO VS SIN COMPROMETER

La variación promedio del presupuesto (32%) es igual al presupuesto promedio que se deja sin comprometer en el mismo periodo (33%) en la nación.



PRESUPUESTO 2015: AUMENTO VS SIN COMPROMETER

La variación promedio del presupuesto (32%) es igual al presupuesto promedio que se deja sin comprometer en el mismo periodo (33%) en la nación.

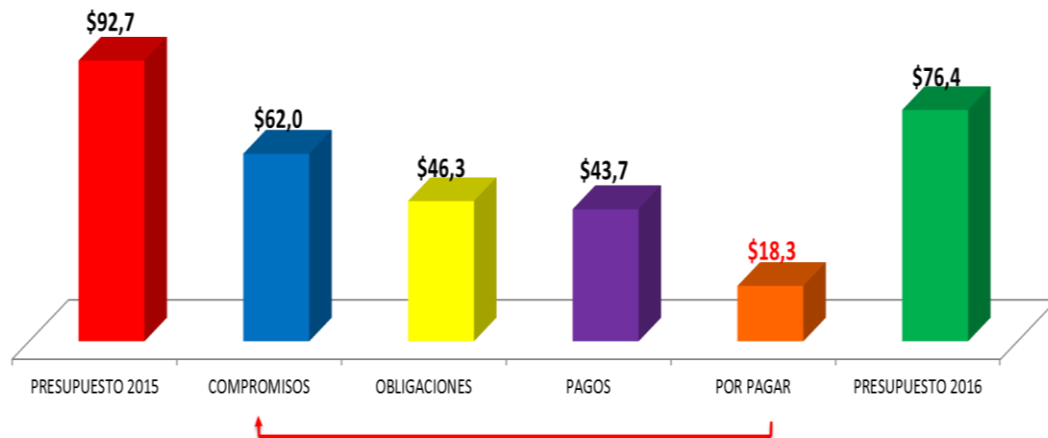


Top 10 Departamentos

PRESUPUESTO PENDIENTE DE PAGO 2015

\$18,3 Billones (30% de los compromisos)

DEPARTAMENTO	PAGOS 2015	%	POR PAGAR	%
CASANARE	\$ 707.622.020.492	57%	\$ 537.473.987.585	43,2%
VAUPÉS	\$ 66.131.746.378	58%	\$ 47.796.405.480	42,0%
ATLÁNTICO	\$ 1.841.765.154.660	59%	\$ 1.260.466.266.175	40,6%
VICHADA	\$ 108.605.644.000	60%	\$ 71.639.821.000	39,7%
LA GUAJIRA	\$ 750.271.427.445	62%	\$ 467.640.882.678	38,4%
ARAUCA	\$ 435.236.359.229	63%	\$ 253.519.111.070	36,8%
BOYACÁ	\$ 1.377.552.557.882	64%	\$ 788.636.870.116	36,4%
GUAINÍA	\$ 65.908.307.000	64%	\$ 37.583.892.000	36,3%
SUCRE	\$ 450.574.637.094	66%	\$ 235.715.225.578	34,3%
CHOCÓ	\$ 353.164.298.000	67%	\$ 177.358.619.000	33,4%
META	\$ 1.013.117.294.244	67%	\$ 503.279.135.461	33,2%
SANTANDER	\$ 2.276.014.737.145	68%	\$ 1.095.260.543.770	32,5%
CUNDINAMARCA	\$ 2.870.145.690.697	68%	\$ 1.343.930.912.707	31,9%
CAVIARE	\$ 135.245.128.000	68%	\$ 62.888.167.000	31,7%
ANTIOQUIA	\$ 7.046.904.822.201	71%	\$ 2.902.449.645.373	29,2%
CESAR	\$ 1.265.770.787.279	71%	\$ 517.403.831.413	29,0%
SAN ANDRÉS	\$ 142.023.194.000	71%	\$ 57.309.220.000	28,8%
CAQUETÁ	\$ 360.669.084.000	72%	\$ 141.817.500.000	28,2%
MAGDALENA	\$ 1.086.391.674.957	72%	\$ 420.285.240.824	27,9%
CAUCA	\$ 1.178.661.664.108	72%	\$ 453.274.173.525	27,8%
BOGOTÁ D.C.	\$ 6.068.951.763.430	72%	\$ 2.324.122.352.287	27,7%
CÓRDOBA	\$ 1.305.393.435.777	72%	\$ 498.156.486.029	27,6%
TOLIMA	\$ 1.330.227.739.545	73%	\$ 491.540.823.793	27,0%
HUILA	\$ 1.081.704.000.309	74%	\$ 371.182.221.405	25,5%
PUTUMAYO	\$ 339.992.915.000	75%	\$ 114.564.034.000	25,2%
RISARALDA	\$ 842.099.214.943	75%	\$ 282.108.474.969	25,1%
BOLÍVAR	\$ 1.796.232.052.082	75%	\$ 598.910.689.610	25,0%
VALLE DEL CAUCA	\$ 3.360.015.742.177	75%	\$ 1.113.343.777.552	24,9%
NARIÑO	\$ 1.356.446.177.656	77%	\$ 414.566.115.320	23,4%
QUINDÍO	\$ 532.394.911.900	78%	\$ 151.448.891.750	22,1%
NORTE DE SANTANDER	\$ 1.143.013.576.189	79%	\$ 312.322.856.466	21,5%
CALDAS	\$ 877.975.103.168	79%	\$ 235.345.228.597	21,1%
AMAZONAS	\$ 95.721.070.658	85%	\$ 16.279.648.973	14,5%
TOTAL	\$ 43.661.943.931.645	70%	\$ 18.299.621.051.506	30%



Cifras en billones

Fuente: FUT Chip-Elaboración propia

MUNICIPIOS QUE NO REPORTARON PRESUPUESTO

NO REPORTARON EN 2015	
DEPARTAMENTO	CANTIDAD DE MUNICIPIOS
ANTIOQUIA	3
VALLE DEL CAUCA	2
CUNDINAMARCA	1
ATLÁNTICO	3
SANTANDER	1
BOLÍVAR	15
NARIÑO	4
CÓRDOBA	9
MAGDALENA	3
CAUCA	3
NORTE DE SANTANDER	2
META	1
CALDAS	3
LA GUAJIRA	1
SUCRE	9
CHOCÓ	3
CAQUETÁ	1
Total	64

NO REPORTARON EN 2016	
DEPARTAMENTO	CANTIDAD DE MUNICIPIOS
ANTIOQUIA	4
VALLE DEL CAUCA	3
CUNDINAMARCA	3
ATLÁNTICO	5
SANTANDER	7
BOLÍVAR	20
BOYACÁ	1
NARIÑO	4
CÓRDOBA	10
MAGDALENA	5
TOLIMA	2
CAUCA	1
NORTE DE SANTANDER	4
META	1
CALDAS	3
LA GUAJIRA	1
CASANARE	1
SUCRE	9
CHOCÓ	5
CAQUETÁ	1
ARAUCA	1
SAN ANDRÉS	1
Total	92

¿Cómo ejercen el control fiscal a los entes que no reportan presupuesto?.