

	ALCALDIA MUNICIPAL DE TESALIA NIT.800097176-6	
Versión: 1	Código:	Fecha de aprobación:
		Página 0 de 49


MARCO FISCAL DE MEDIANO PLAZO 2024 - 2033 MUNICIPIO DE TESALIA, HUILA

Proyecto: Erika Vargas Hurtado.	Reviso: Adriana Maritza Brand C.	Aprobó: Carlos Humberto Perdomo Z.
Asesor Externo	Secretaria de Hacienda y Tesorera	Alcalde Municipal

	ALCALDIA MUNICIPAL DE TESALIA NIT.800097176-6	
Versión: 1	Código:	Fecha de aprobación:
		Página 1 de 49

TABLA DE CONTENIDO

1. CONTEXTO Y ANTECEDENTES
2. DIAGNÓSTICO DE LA SITUACIÓN FINANCIERA E INSTITUCIONAL
3. CONTENIDO DEL MARCO FISCAL DE MEDIANO PLAZO
 - a. Plan Financiero
 - b. Metas de Superávit Primario.
 - c. Las acciones y medidas específicas en las que se sustenta el cumplimiento de las metas.
 - d. Resultados fiscales de la vigencia fiscal anterior.
 - e. Estimación del costo fiscal de las exenciones tributarias existentes en la vigencia anterior.
 - f. Relación de los pasivos exigibles y de los pasivos contingentes.
 - g. El costo fiscal de los proyectos de ordenanza o acuerdo sancionados en la vigencia fiscal anterior.
 - h. Análisis de la situación financiera de las entidades del sector descentralizado.

Proyecto: Erika J Vargas Hurtado	Reviso: Adriana Maritza Brand C.	Aprobó: Carlos Humberto Perdomo Z.
Asesor Externo	Secretaria de Hacienda y Tesorera	Alcalde Municipal
		

	ALCALDIA MUNICIPAL DE TESALIA NIT.800097176-6	
Versión: 1	Código:	Fecha de aprobación:
		Página 2 de 49

MARCO FISCAL DE MEDIANO PLAZO 2024 - 2033 MUNICIPIO DE TESALIA, HUILA

1. CONTEXTO Y ANTECEDENTES

TESALIA, HUILA	
Código DANE: 41797	Región: Centro Sur
Subregión (SGR): Occidente	Desarrollo (DNP): Intermedio
Categoría Ley 617 de 2000: 6	Superficie: 369 Km ² (36.900 Ha)
Población: 11.187 Habitantes	Densidad Poblacional: 30,32 Hab / Km ²

Tesalia esta localizado al occidente del Departamento del Huila. Se encuentra ubicado sobre las ramificaciones de la cordillera central y su territorio forma parte de los valles de los ríos Páez y Magdalena. Hace parte de la región Sur occidente del departamento del Huila. Su extensión territorial es de 369 km², su altura es de 830 msnm y su temperatura promedio es de 26 °C.

Cuenta con una población de 11.102 habitantes de acuerdo con proyección del DANE para año 2022. Es una región dedicada a la ganadería, la explotación agrícola, la explotación de recursos mineros e hidrocarburos.

UNIDADES TERRITORIALES DEL DEPARTAMENTO DEL HUILA

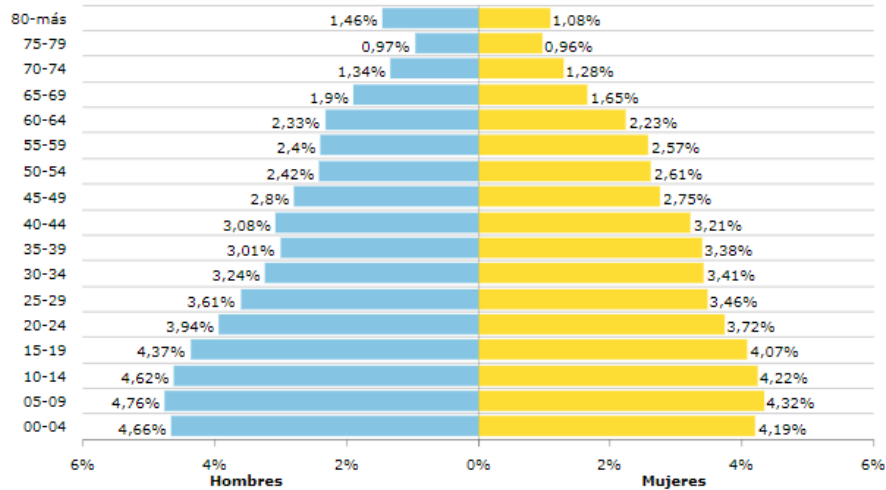
SUBREGION	MUNICIPIOS QUE LA INTEGRAN
1. NORTE	Neiva Capital, Aipe, Algeciras, Baraya, Campoalegre, Colombia, Hobo, Iquira, Palermo, Rivera, Santa María, Tello, Villavieja y Yaguará.
2. CENTRO	Garzón, Agrado, Altamira, El Pital, Gigante, Guadalupe, Suaza y Tarqui.
3. OCCIDENTE	La Plata, Argentina, Nátaga, Paicol y Tesalia.
4. SUR	Pitalito, Acevedo, Elías, Isnos, Oporapa, Palestina, Saladoblanco, San Agustín y Timana

Fuente: Equipo FAO-ADR 2018

Proyecto: Erika J Vargas Hurtado	Reviso: Adriana Maritza Brand C.	Aprobó: Carlos Humberto Perdomo Z.
Asesor Externo	Secretaria de Hacienda y Tesorera	Alcalde Municipal

Pirámide poblacional

Fuente: DANE - Proyecciones de población con base en el Censo 2018. Elaboración DNP - 2023



La población del municipio desagregada por sexo se encuentra en su mayoría representada por el sexo masculino ascendiendo a 5.695 personas representando un 50,9%, el sexo femenino representa el 49,1% con un total de 5.492.

Población desagregada por sexo

Fuente: DANE - Proyecciones de población con base en el Censo 2018. Elaboración DNP - 2023



Tesalia
5.695
(50,9%)
Colombia
25.417.094
(48,7%)

Tesalia
5.492
(49,1%)
Colombia
26.739.160
(51,3%)

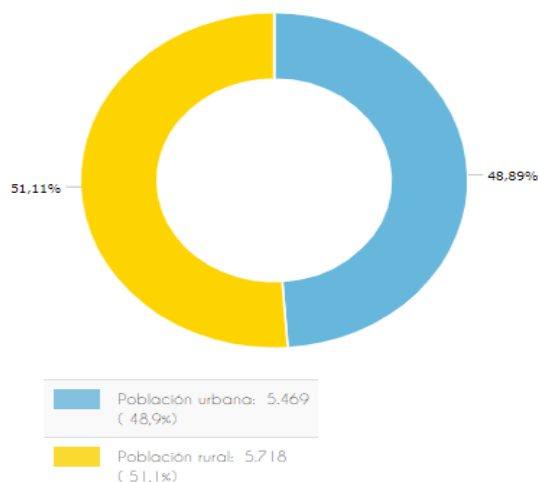
Proyecto: Erika J Vargas Hurtado	Reviso: Adriana Maritza Brand C.	Aprobó: Carlos Humberto Perdomo Z.
Asesor Externo	Secretaria de Hacienda y Tesorera	Alcalde Municipal

	ALCALDIA MUNICIPAL DE TESALIA NIT.800097176-6	
Versión: 1	Código:	Fecha de aprobación:
		Página 4 de 49

El 51.1% de la población habita en el sector rural y el 48.9% en el sector urbano superando de esta manera en un 2.2% la concentración de población rural a la urbana en el municipio.

Población desagregada por área

Fuente: DANE - Proyecciones de población con base en el Censo 2018. Elaboración DNP - 2023

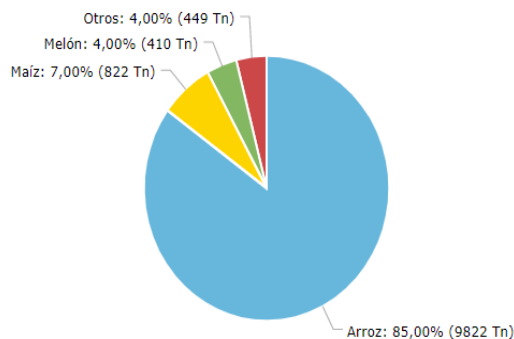


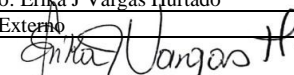
La base económica del municipio se fundamenta en el sector agrícola, ganadero y minero, estas actividades forman parte fundamental de la ocupación del suelo.

En el sector agrícola según UPRA – 2020 los principales cultivos transitorios son el arroz con una producción de 9.822 Tn, Maiz con una producción de 822 Tn, Melón con una producción de 422 Tn.

Principales cultivos transitorios según producción (Toneladas - Tn)

Fuente: UPRA - 2020



Proyecto: Erika J Vargas Hurtado	Revisó: Adriana Maritza Brand C.	Aprobó: Carlos Humberto Perdomo Z.
Asesor Externo	Secretaria de Hacienda y Tesorera	Alcalde Municipal
		

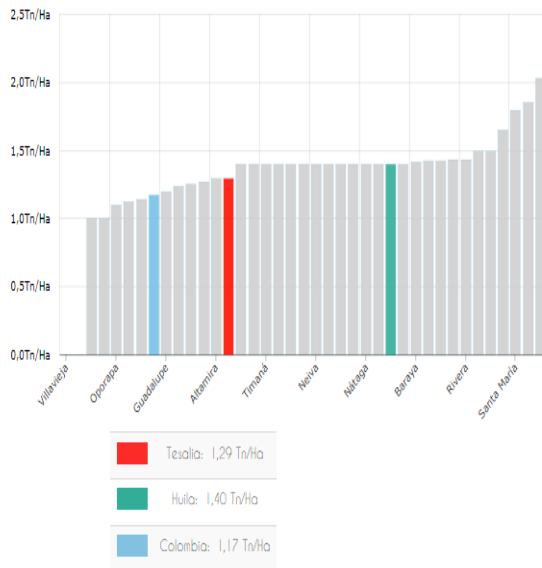
Tesalia Productiva y Empresarial - #MomentoDeLaGente

Carrera 9 # 6-11 – Celular 3166913365 - Correo Electrónico: secretariahacienda@tesalia-huila.gov.co / tesoreria@tesalia-huila.gov.co
Código Postal - 415001

También como cultivos permanentes en el territorio tenemos el café con una producción de 1.40 Tn/Ha y caña panelera con una producción de 8,13 Tn/Ha

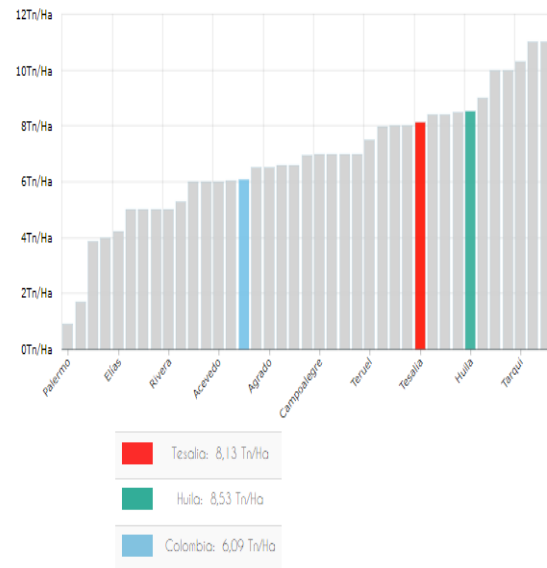
Rendimiento - Café

Fuente: UPRA - 2020



Rendimiento - Caña panelera

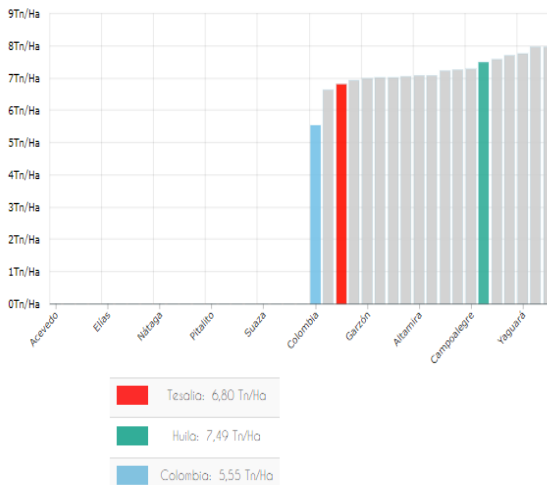
Fuente: UPRA - 2020



#MomentoDeLaGente

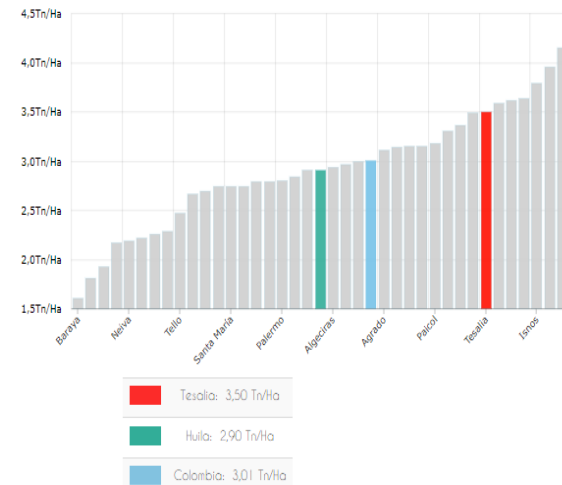
Rendimiento - Arroz

Fuente: UPRA - 2020



Rendimiento - Maíz

Fuente: UPRA - 2020



Proyecto: Erika J Vargas Hurtado	Reviso: Adriana Maritza Brand C.	Aprobó: Carlos Humberto Perdomo Z.
Asesor Externo	Secretaria de Hacienda y Tesorera	Alcalde Municipal

COBERTURA DE NECESIDADES BÁSICAS

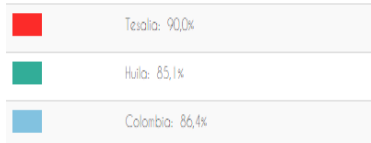
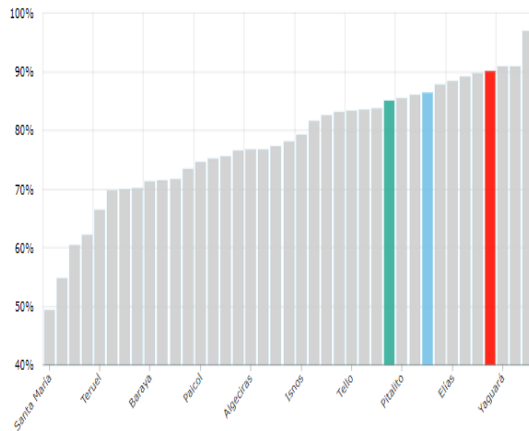
El municipio de Tesalia, Huila según El Departamento Administrativo Nacional de Estadística -DANE con corte a la vigencia 2018 presenta las siguientes coberturas en las distintas necesidades básicas.

VIVIENDA Y SERVICIOS PÚBLICOS:

- **Acueducto y Alcantarillado**

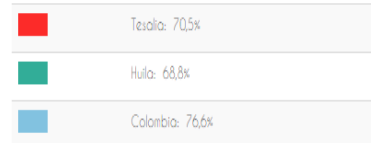
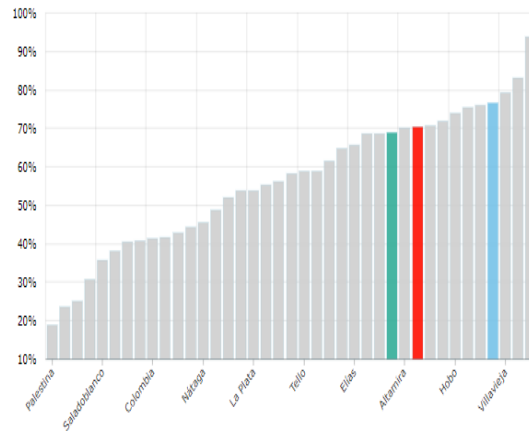
Cobertura de acueducto (Censo)

Fuente: DANE - 2018



Cobertura de alcantarillado (Censo)

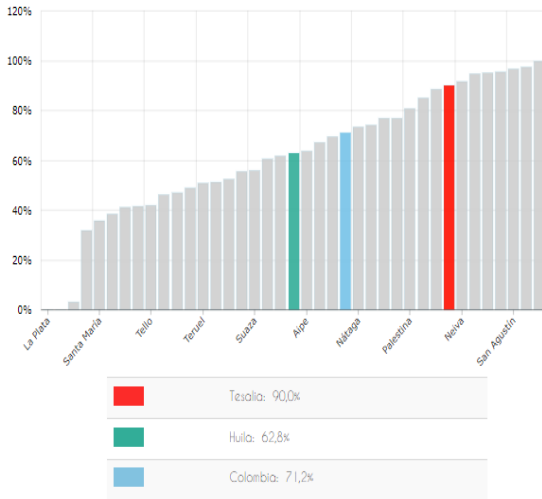
Fuente: DANE - 2018



Proyecto: Erika J Vargas Hurtado	Reviso: Adriana Maritza Brand C. Secretaria de Hacienda y Tesorera	Aprobó: Carlos Humberto Perdomo Z. Alcalde Municipal
Asesor Externo		

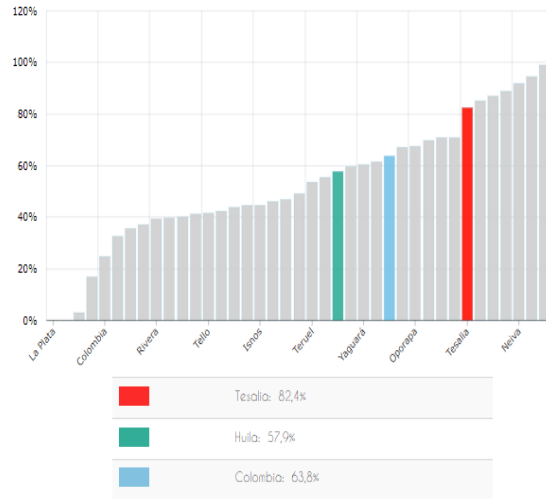
Cobertura de acueducto (REC)

Fuente: DNP a partir de información de la Superintendencia de Servicios Públicos Domiciliarios - 2021



Cobertura de alcantarillado (REC)

Fuente: DNP a partir de información de la Superintendencia de Servicios Públicos Domiciliarios - 2021

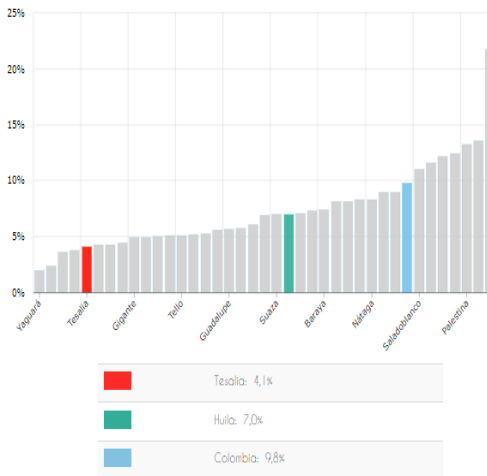


• **Vivienda**



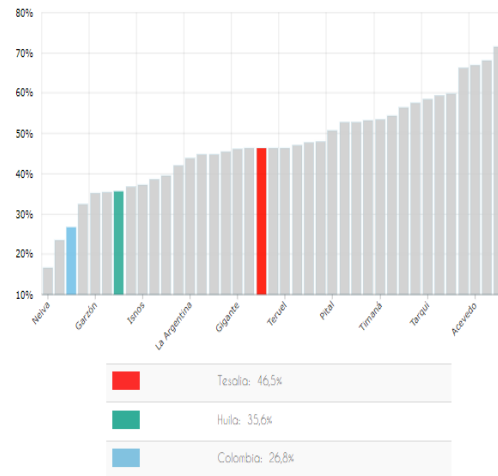
Déficit cuantitativo de vivienda (Censo)

Fuente: DANE - 2018



Déficit cualitativo de vivienda (Censo)

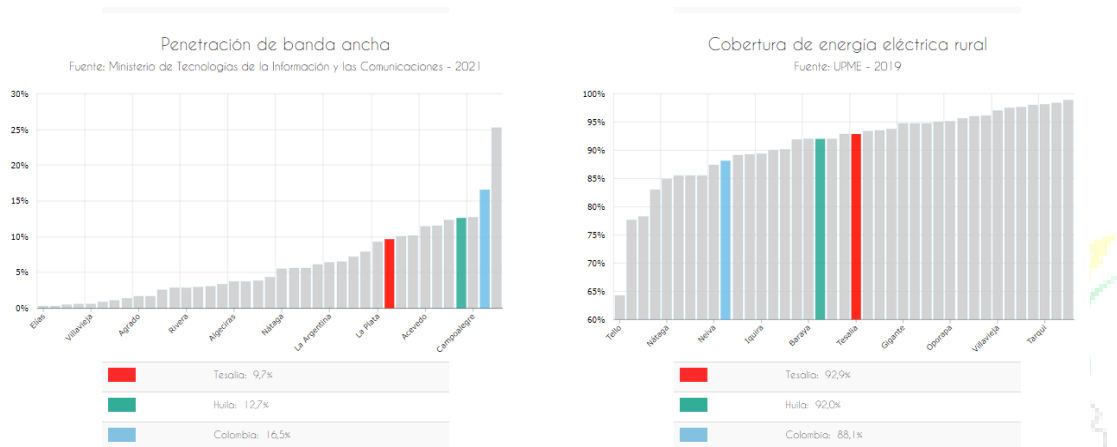
Fuente: DANE - 2018



Proyecto: Erika J Vargas Hurtado	Reviso: Adriana Maritza Brand C.	Aprobó: Carlos Humberto Perdomo Z.
Asesor Externo	Secretaria de Hacienda y Tesorera	Alcalde Municipal

Erika J Vargas Hurtado

- **Banda ancha y energía eléctrica rural**

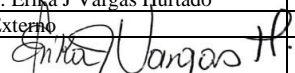


MEDICION DE DESEMPEÑO MUNICIPAL -MDM

La Medición del Desempeño Municipal tiene como objetivo medir, comparar y ordenar a los municipios según su desempeño integral entendido como capacidad de gestión y resultados de desarrollo teniendo en cuenta sus capacidades iniciales, para incentivar una mejor gestión, calidad del gasto y la inversión orientada a resultados.

ESTRUCTURA DE LA MEDICION DEL DESEMPEÑO FISCAL



Proyecto: Erika J Vargas Hurtado Asesor Externo	Reviso: Adriana Maritza Brand C. Secretaria de Hacienda y Tesorera	Aprobó: Carlos Humberto Perdomo Z. Alcalde Municipal
		

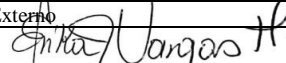
La Medición del Desempeño Municipal (MDM) agrupa a las entidades territoriales en seis categorías según sus capacidades iniciales para gestionar sus responsabilidades. Esta clasificación se calculó inicialmente para el 2016 y estuvo vigente durante 4 años (2016 – 2019), que es el mismo periodo de tiempo que perduran los gobiernos municipales.

Es por esto que para la vigencia 2020, con el cambio en las administraciones, se generó una actualización de la clasificación, teniendo en cuenta información más reciente para estas entidades y para el caso del municipio de Tesalia, Huila paso para el periodo 2020 – 2023 al grupo de G3. A la fecha NO se conoce los resultados del indicador MEDICION DEL DESEMPEÑO MUNICIPAL para la vigencia 2021, motivo por el cual se procederá a analizar los resultados publicados a la fecha correspondiente a las vigencias 2016 - 2020

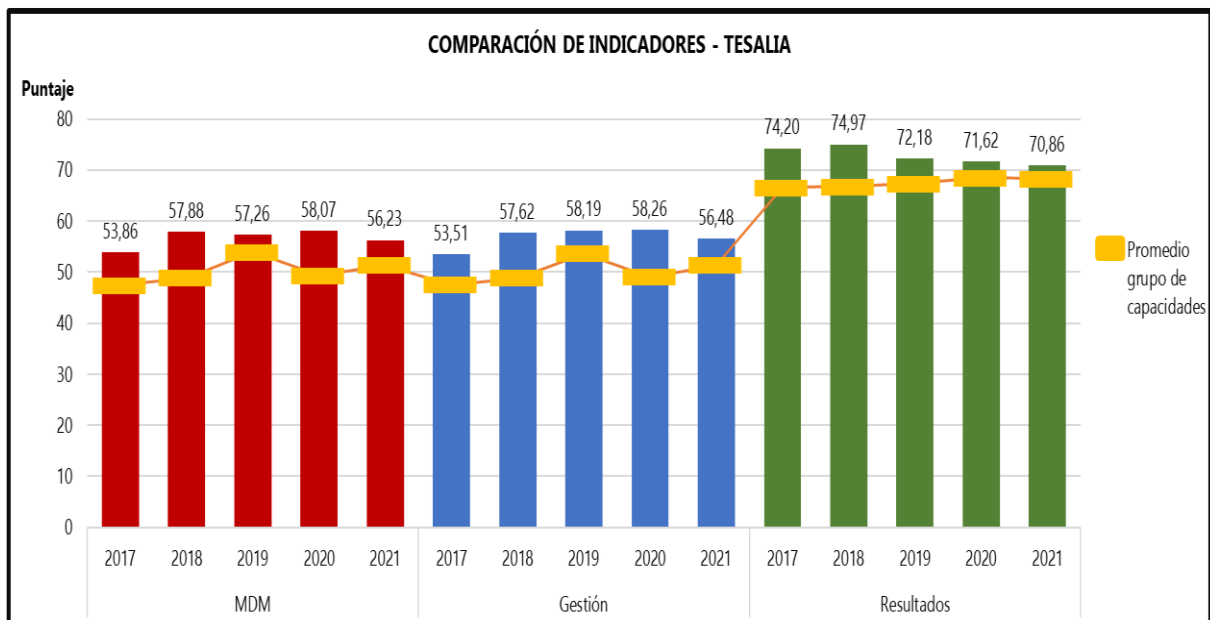
El municipio de La Tesalia en las vigencias 2016-2019 se encontraba en el Grupo G1, sin embargo, en 2020 se ubica dentro del Grupo de capacidades G3 y desde la vigencia fiscal 2016 que inicio la nueva medición MDM, ha presentado variaciones en el puntaje global pasando de 57,7 en 2016 a 53,86 en 2017, en 2018 su puntuación fue 57,88, pasando en 2019 a 57.26 puntos y en 2020 su puntuación en 58.07. En lo relacionado a la posición que ocupaba dentro del G1 al cual pertenecía desde 2016 al 2019 descendió 53 puestos llegando al puesto 154/2017 en 2017. En 2018 asciende 26 puestos llegando a la posición 128/2017, y en 2019 desciende 42 puestos pasando a la posición 170/217 Por otra parte en 2020 cambio de Grupo llegando al G3 ascendiendo 137 puestos llevándolo a la posición 33/218 .

#MOMENTODELAGENTE








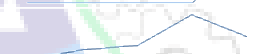






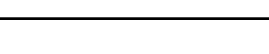

MEDICIÓN DE DESEMPEÑO MUNICIPAL						
Año		Puntaje	Posición dentro del grupo G4	Cambio de posición		Promedio grupo de dotaciones iniciales
Inicial	2016	57,70	9/218			47,12
Segundo año	2017	53,86	42/218	↓	33	47,47
Tercer año	2018	57,88	13/218	↑	29	48,89
Cuarto año	2019	57,26	78/218	↓	65	53,91
Quinto año	2020	58,07	33/218	↑	45	49,36
Vigencia Actual	2021	56,23	71/218	↓	38	51,31

Proyecto: Erika J Vargas Hurtado	Reviso: Adriana Maritza Brand C.	Aprobó: Carlos Humberto Perdomo Z.
Asesor Externo	Secretaria de Hacienda y Tesorera	Alcalde Municipal
		














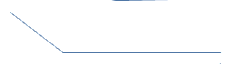




Resultados MDM	Vigencia actual			Año de comparación			Cambio de posición 2020-2021
	2021			2020			
	Puntaje	Promedio del grupo de CI	Posición dentro del grupo de CI	Puntaje	Promedio del grupo de CI	Posición dentro del grupo de CI	
Puntaje global MDM	56,23	51,31	71/218	58,07	49,36	33/218	38 ↓
Moviliación de recursos propios	18,80	24,25	160/218	16,96	20,73	148/218	12 ↓
Ejecución de recursos	69,49	61,40	91/218	83,90	65,47	11/218	80 ↓
Gobierno abierto y transparencia	98,16	78,50	56/218	97,22	74,58	54/218	2 ↓
Ordenamiento territorial	39,48	41,29	134/218	34,94	35,34	116/218	18 ↓
Componente de gestión	56,48	51,36	68/218	58,26	49,03	30/218	38 ↓
Educación	49,81	52,30	131/218	53,55	51,33	74/218	57 ↓
Salud	83,03	85,22	148/218	82,74	85,40	155/218	7 ↑
Servicios	62,94	46,81	10/218	56,05	46,69	39/218	29 ↑
Seguridad y convivencia	87,65	88,95	143/218	94,13	90,47	59/218	84 ↓
Componente de resultados	70,86	68,32	60/218	71,62	68,47	50/218	10 ↓



Proyecto: Erika J Vargas Hurtado	Reviso: Adriana Maritza Brand C.	Aprobó: Carlos Humberto Perdomo Z.
Asesor Externo	Secretaria de Hacienda y Tesorera	Alcalde Municipal

Tablero de control - componente de Gestión						
Variables	2017	2018	2019	2020	2021	Tendencia
1. Movilización de recursos	18,61	21,77	15,26	16,96	18,80	
Ingreso tributario y no tributario sin recaudo OT per cápita	\$154.865	\$206.734	\$180.593	\$171.097	\$210.179	
Ingreso tributario por instrumentos de OT per cápita	\$21.942	\$21.159	\$12.409	\$13.087	\$20.065	
% de inversión financiada con recursos propios	5,3%	6,7%	2,4%	8,7%	2,4%	
2. Ejecución de recursos*	59,48	72,61	83,32	83,90	69,49	
% de ejecución sectores de desarrollo económico	No aplica	No aplica	No aplica	No aplica	44,78%	
% de ejecución sectores de desarrollo social	No aplica	No aplica	No aplica	No aplica	89,13%	
% de ejecución otros sectores	No aplica	No aplica	No aplica	No aplica	65,92%	
Indicador de eficiencia del IGPR**	16,96	27,50	30,95	62,50	4000,00%	
3. Gobierno abierto y transparencia	95,57	97,34	99,83	97,22	98,16	
Organización de la información	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	
Rendición de cuentas	86,70	92,03	99,50	91,67	91,67	
Atención al ciudadano	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	
4. Ordenamiento territorial	40,39	38,76	34,35	34,94	39,48	
Tasa efectiva de recaudo	\$4,93	\$4,40	\$2,99	\$3,18	\$4,63	
% Uso de instrumentos OT	50%	50%	50%	50%	50%	

Proyecto: Erika J Vargas Hurtado	Reviso: Adriana Maritza Brand C.	Aprobó: Carlos Humberto Perdomo Z.
Asesor Externo	Secretaria de Hacienda y Tesorera	Alcalde Municipal

Tablero de control - componente de Resultados						
Variables	2017	2018	2019	2020	2021	Tendencia
1. Educación	58,97	61,60	51,86	53,55	49,81	
Cobertura neta en educación media	57,23%	60,18%	53,96%	55,00%	52,58%	
Puntaje promedio prueba Saber 11 - Matemáticas	48,41	50,33	49,97	49,62	48,15	
Puntaje promedio prueba Saber 11 - Lenguaje	50,53	50,62	50,31	49,69	48,52	
Cobertura neta en educación transición	70,22%	74,16%	51,49%	56,00%	48,53%	
2. Salud	90,39	87,40	81,28	82,74	83,03	
Cobertura en salud	92,32%	90,85%	78,84%	80,46%	81,45%	
Cobertura en vacunación pentavalente	94,19%	78,03%	86,40%	86,42%	86,42%	
Tasa de mortalidad infantil	15,32	6,76	21,41	18,66	18,78	
3. Servicios	59,18	63,10	63,32	56,05	62,94	
Cobertura en energía eléctrica rural	85,02%	85,02%	83,78%	92,93%	92,93%	
Petración de la banda ancha	3,20%	5,26%	7,14%	7,25%	9,70%	
Cobertura en acueducto	99,01%	99,01%	99,06%	70,72%	90,01%	
Cobertura en alcantarillado	79,64%	99,01%	99,01%	65,23%	82,39%	
4. Seguridad y convivencia	88,26	87,80	92,25	94,13	87,65	
Tasa de hurtos por 10.000 habitantes	31,17	18,19	11,10	11,90	16,34	
Tasa de homicidios por 10.000 habitantes	1,07	0,00	0,00	0,00	0,00	
Tasa de casos de violencia intrafamiliar por 10.000 habitantes	8,60	17,12	11,10	12,82	31,77	

NUEVO INDICE DE DESEMPEÑO FISCAL

El Índice de Desempeño Fiscal es una medición del desempeño de la gestión financiera de las entidades territoriales que da cuenta de la sostenibilidad financiera a la luz de la viabilidad fiscal, la capacidad de generación de recursos propios, el endeudamiento, los niveles de inversión y la capacidad de gestión financiera en los municipios y departamentos del país.

Proyecto: Erika J Vargas Hurtado	Revisó: Adriana Maritza Brand C.	Aprobó: Carlos Humberto Perdomo Z.
Asesor Externo	Secretaria de Hacienda y Tesorera	Alcalde Municipal

Su objetivo es medir la gestión fiscal de las entidades territoriales con el fin de identificar buenas prácticas en el manejo de las finanzas públicas y fortalecer la asistencia técnica territorial.

El nuevo IDF contempla dos dimensiones que tienen una ponderación diferente:




El nuevo IDF contempla dos dimensiones que tienen una ponderación diferente:

- i) **Resultados Fiscales:** Contempla indicadores obtenidos a partir de los municipios y departamentos, los cuales dan cuenta de las finanzas territoriales en termino de generación de ingresos, de gastos y de capacidad de endeudamiento. Esta dimensión tiene una ponderación del 80% del indicador.

Resultados Fiscales (80%)

Promedio simple de los indicadores por temáticas:

- Dependencia de las Transferencias
- Inversión
- Endeudamiento
- Medidas de Déficit o Superávit

Proyecto: Erika J Vargas Hurtado	Reviso: Adriana Maritza Brand C.	Aprobó: Carlos Humberto Perdomo Z.
Asesor Externo 	Secretaria de Hacienda y Tesorera	Alcalde Municipal

	ALCALDIA MUNICIPAL DE TESALIA NIT.800097176-6	
Versión: 1	Código:	Fecha de aprobación:
		Página 14 de 49

- ii) **Gestión Financiera Territorial:** Contempla los procesos de planeación financiera territorial desde la definición del presupuesto inicial hasta la ejecución del ingreso y del gasto. Además, contempla la gestión realizada por las entidades para hacer más eficiente el gasto de funcionamiento y para incrementar sus ingresos. Esta dimensión tiene una ponderación del 20% del indicador.

Gestión Financiera Territorial (20%)

Promedio simple de los indicadores + Bonificaciones:

- Capacidad de programación y ejecución de ingresos.
- Capacidad de ejecución de inversión.
- Cumplimiento límites de la Ley 617 de 2000.
- Bonificación de esfuerzo propio.
- Bonificación Actualización Catastral.

RESULTADOS INDICE DE DESEMPEÑO FISCAL ANTERIOR

En los resultados obtenidos producto de la evaluación de la vigencia 2021 se observa una disminución en el resultado, con un valor de -20,36 frente a los resultados de la vigencia anterior (2020), ocasionados principalmente por las variaciones dentro de la dimensión de resultados fiscales y financieros de la entidad territorial.

Departamento	HUILA
Selección:	TESALIA

Información Entidad Territorial			
Código DANE:	41797	Categoría:	6
Región:	CENTRAL	Grupo capacidades iniciales:	G3
Departamento:	HUILA	Subregión:	Occidente

Resultados Desempeño Fiscal	Vigencia Actual	Año de comparación	Contribución al
Indicadores	2021	2020	cambio

Proyecto: Erika J Vargas Hurtado	Reviso: Adriana Maritza Brand C.	Aprobó: Carlos Humberto Perdomo Z.
Asesor Externo	Secretaria de Hacienda y Tesorera	Alcalde Municipal

	ALCALDIA MUNICIPAL DE TESALIA NIT.800097176-6	
Versión: 1	Código:	Fecha de aprobación:
		Página 15 de 49


	Resultado	Calificación	Resultado	Calificación	2020 - 2021
Dependencia de transferencias	66,90	33,10	82,10	17,90	2,43
Relevancia formación bruta de capital (FBK) fijo	2,91	3,86	26,47	45,43	-6,65
Endeudamiento de largo plazo	24,91	75,09	23,18	76,82	-0,28
Ahorro corriente	37,04	50,00	48,04	70,00	-3,20
Balance primario	12,66	60,00	14,29	60,00	0,00
Dimensión Resultados Fiscales	44,41	35,53	54,03	43,22	-7,69
Capacidad de programación y ejecución de ingresos	173,37	0,00	122,97	70,00	-4,67
Capacidad de ejecución del gasto de inversión	83,78	80,00	92,99	100,00	-1,33
Nivel de holgura	0,00	0,00	32,48	100,00	-6,67
Bonificación catastro	No	0,00	0,00	0,00	0,00
Bonificación esfuerzo propio	No	0,00	0,00	0,00	0,00
Dimensión Gestión Financiera Territorial	26,67	5,33	90,00	18,00	-12,67
Índice de Desempeño Fiscal	40,86		61,22		-20,36
Clasificación Desempeño Fiscal	2. Riesgo (>=40 y <60)		3. Vulnerable (>=60 y <70)		Disminuyó

CUMPLIMIENTO GASTOS DE FUNCIONAMIENTO LEY 617

El límite de gastos de funcionamiento de los municipios, de acuerdo con la Ley 617 de 2000, se calcula sobre los Ingresos Corrientes de Libre Destinación.

Para el caso del municipio de Tesalia que pertenece a los municipios de categoría sexta se toma un máximo del 80% de los ICLD. En la ley 617 de 2000 también se encuentran los límites permitidos para las transferencias a los concejos y personerías municipales.

Para la vigencia 2022 el municipio de Tesalia cumplió con los diferentes límites establecidos en la ley 617 de 2000 como se detalla a continuación para cada uno de los montos establecidos.

Proyecto: Erika J Vargas Hurtado	Reviso: Adriana Maritza Brand C.	Aprobó: Carlos Humberto Perdomo Z.
Asesor Externo	Secretaria de Hacienda y Tesorera	Alcalde Municipal
		

	ALCALDIA MUNICIPAL DE TESALIA NIT.800097176-6	
Versión: 1	Código:	Fecha de aprobación:
		Página 16 de 49

EL ALCALDE DEL MUNICIPIO DE TESALIA – HUILA

En cumplimiento de lo establecido en los artículos 6 y 10 de la Ley 617 de 2000 y de conformidad con el Decreto 4515 de 2007

CERTIFICA:

Que con base en la ejecución presupuestal de la vigencia fiscal 2022, el Municipio de Tesalia, Departamento del Huila, recaudo efectivamente durante la vigencia fiscal de 2022, Ingresos Corrientes de Libre Destinación (ICLD) por la suma de **\$3.030 millones** con el siguiente detalle de cálculo:

TOTAL INGRESOS CORRIENTES DE LIBRE DESTINACION 2022

CONCEPTO	Valor en pesos
Impuestos	1.631.626.375,00
1.1.01.01.200.01 Impuesto predial unificado - urbano	94.761.883,00
1.1.01.01.200.02 Impuesto predial unificado - rural	130.305.998,00
1.1.01.02.109 Sobretasa a la gasolina	516.113.000,00
1.1.01.02.200.01 Impuesto de industria y comercio - sobre actividades comerciales	641.412.465,00
1.1.01.02.200.02 Impuesto de industria y comercio - sobre actividades industriales	-
1.1.01.02.200.03 Impuesto de industria y comercio - sobre actividades de servicios	204.784.775,00
1.1.01.02.201 Impuesto complementario de avisos y tableros	41.635.884,00
1.1.01.02.202 Impuesto a la publicidad exterior visual	-
1.1.01.02.203 Impuesto de circulación y tránsito sobre vehículos de servicio público	-
1.1.01.02.204 Impuesto de delineación	2.432.370,00
1.1.01.02.209 Impuesto al degüello de ganado menor	-
1.1.01.02.216 Impuesto de espectáculos públicos municipal	180.000,00
Tasas, derechos administrativos, multas, sanciones e intereses de mora	29.392.968,00
1.1.02.02.063 Certificados catastrales	-
1.1.02.02.087 Tasas por el derecho de parqueo sobre las vías públicas	-
1.1.02.02.094 Cobros por estacionamiento en espacio público o en lotes de parqueo	3.594.700,00
1.1.02.02.095 Plaza de mercado	-
1.1.02.02.102 Derechos de tránsito	-
1.1.02.03.001.03 Sanciones disciplinarias	-
1.1.02.03.001.04 Sanciones contractuales	-

Proyecto: Erika J Vargas Hurtado	Revisó: Adriana Maritza Brand C.	Aprobó: Carlos Humberto Perdomo Z.
Asesor Externo	Secretaria de Hacienda y Tesorera	Alcalde Municipal

Versión: 1	Código:	Fecha de aprobación:	Página 17 de 49
------------	---------	----------------------	-----------------

1.1.02.03.001.05 Sanciones administrativas	-
1.1.02.03.001.06 Sanciones fiscales	-
1.1.02.03.001.11 Sanciones tributarias	7.869.390,00
1.1.02.03.001.21 Multa por incumplimiento en el registro de marcas y herretes	-
1.1.02.03.001.23 Sanciones urbanísticas	-
1.1.02.03.002 Intereses de mora	17.928.878,00
Venta de bienes y servicios	48.483.140,00
1.1.02.05.001.00 Agricultura, silvicultura y productos de la pesca	-
1.1.02.05.001.01 Minerales; electricidad, gas y agua	-
1.1.02.05.001.02 Productos alimenticios, bebidas y tabaco; textiles, prendas de vestir y productos de cuero	-
1.1.02.05.001.03 Otros bienes transportables (excepto productos metálicos, maquinaria y equipo)	-
1.1.02.05.001.04 Productos metálicos, maquinaria y equipo	-
1.1.02.05.001.05 Construcción y servicios de la construcción	-
1.1.02.05.001.06 Comercio y distribución; alojamiento; servicios de suministro de comidas y bebidas; servicios de transporte; y servicios de distribución de electricidad, gas y agua	-
1.1.02.05.001.07 Servicios financieros y servicios conexos; servicios inmobiliarios; y servicios de arrendamiento y leasing	9.683.256,00
1.1.02.05.001.08 Servicios prestados a las empresas y servicios de producción	520.000,00
1.1.02.05.001.09 Servicios para la comunidad, sociales y personales	38.279.884,00
Transferencias Corrientes	1.351.318.000,00
1.1.02.06.001.03.04 Propósito general libre destinación municipios categorías 4, 5 y 6	1.333.211.085,00
1.1.02.06.003.01.02 Participación del impuesto sobre vehículos automotores	18.106.915,00
1.1.02.06.003.01.03 Participación providencia	-
1.1.02.06.003.01.08 Participación del impuesto al degüello de ganado mayor (en los términos que lo defina la ordenanza)	-
1.1.02.06.003.03.01 Participación de sanciones del impuesto sobre vehículos automotores	-
1.1.02.06.003.03.02 Participación de intereses de mora sobre el impuesto sobre vehículos automotores	-
Subtotal Ingresos Corrientes de Libre Destinación	3.060.820.483,00
(-) 1% ICLD para adquisición de áreas de interés para acueductos municipales (Art. 111 de la Ley 99 de 1993)	30.608.204,83
TOTAL INGRESOS CORRIENTES DE LIBRE DESTINACIÓN BASE PARA EL CALCULO	3.030.212.278,17

Proyecto: Erika J Vargas Hurtado	Reviso: Adriana Maritza Brand C.	Aprobó: Carlos Humberto Perdomo Z.
Asesor Externo	Secretaria de Hacienda y Tesorera	Alcalde Municipal

	ALCALDIA MUNICIPAL DE TESALIA NIT.800097176-6	
Versión: 1	Código:	Fecha de aprobación:
		Página 18 de 49

Que efectuados los cálculos correspondientes, los gastos de funcionamiento del municipio ascendieron a \$1.854 millones. Por lo tanto, la relación gastos de funcionamiento / ICLD equivale a 61%, cumpliendo el límite legal, con el siguiente detalle de cálculo:

TOTAL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO 2022

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO BASE PARA EL INDICADOR	1.854.219.847,00
TOTAL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO ADMON CENTRAL	2.244.919.358,00
(-) Transferencias al Concejo	178.203.857,00
(-) Transferencias a la Personería	149.319.690,00
(-) Transferencias a la Contraloría	-
2.1.3.05.04.001.13 Participacion de la sobretasa ambiental	44.543.703,00
2.1.1.01.03.125 Transporte rural de Concejales	1.767.461,00
2.1.1.01.02.02.001 Aportes a la seguridad social en pensiones	2.792.400,00
2.1.1.01.02.02.02.02 Aportes a la seguridad social en salud	13.500.000,00
2.1.1.01.02.02.004 Aportes a cajas de compensación familiar	-
2.1.1.01.02.02.005 Aportes generales al sistema de riesgos laborales	572.400,00
2.1.2.02.02.007 Servicios financieros y servicios conexos, servicios inmobiliarios y servicios de leasing (Póliza de seguro de vida de los concejales)	-
INDICADOR DE GF / ICLD	61%

Así mismo, se realizaron transferencias a los organismos de control por valor de \$178 millones al Honorable Concejo Municipal y \$149 millones a la Personería Municipal, dando cumplimiento a los límites establecidos en la Ley 617 de 2000.

Cumplimiento de lo establecido en el artículo 10 de la Ley 617 de 2000

- Transferencia al Concejo Municipal – Vigencia 2022:

No. de Concejales	Sesiones ordinarias + extras	Honorarios por sesión (pesos)	Honorarios totales (Millones)	Gastos Generales Ley 617/00 (Millones)	Total Concejo (Millones)	Transferencia a Concejo (Millones)	Transferencia a Concejo Cumple=OK No cumple=1
9	90	175.310	142,01	45,62	187,63	178,20	1

Proyecto: Erika J Vargas Hurtado	Reviso: Adriana Maritza Brand C.	Aprobó: Carlos Humberto Perdomo Z.
Asesor Externo	Secretaria de Hacienda y Tesorera	Alcalde Municipal

	ALCALDIA MUNICIPAL DE TESALIA NIT.800097176-6	
Versión: 1	Código:	Fecha de aprobación:
		Página 19 de 49

~ **Transferencia a la Personera Municipal – Vigencia 2022 :**

Personería Proporción/SMLM	Límite Personería (Millones)	Transferencia Personería Municipal (Millones)	Cumple Personería Cumple=OK No cumple=1
150	150	149,32	OK

DIAGNOSTICO FINANACIERO E INSTITUCIONAL


Para lograr la sostenibilidad financiera de las inversiones estratégicas formuladas en los planes de desarrollo municipal “**TESALIA PRODUCTIVA Y EMPRESARIAL, MOMENTO DE LA GENTE 2020-2023**”, es necesario conocer el comportamiento de las diferentes fuentes de recursos disponibles para la entidad a través de las herramientas y técnicas que permitan proyectar entre otras una de las principales fuentes de financiamiento municipal, la cual está constituida por los recursos que la Nación transfiere a los gobiernos locales denominado Sistema General de Participaciones (SGP).

Dadas las particularidades de este Sistema, especialmente su carácter constitucional, los recursos del SGP constituyen una de las más importantes fuentes de financiación de la inversión local, principalmente en los municipios de 4^a, 5^a y 6^a categoría.

PRESUPUESTO DE INGRESOS

SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES

Es una de las fuentes más importantes de recursos para el municipio y corresponde a aquellos que por mandato constitucional son transferidos del nivel central a los gobiernos subnacionales (Territoriales); estas transferencias se denominan Sistema General de Participaciones (SGP). Su importancia radica en la destinación de estos recursos, dado que con ellos se financian los servicios a cargo de las entidades territoriales (departamentos, municipios y distritos), en educación, salud, agua potable y saneamiento básico, al igual que en otros sectores, denominados de propósito general.

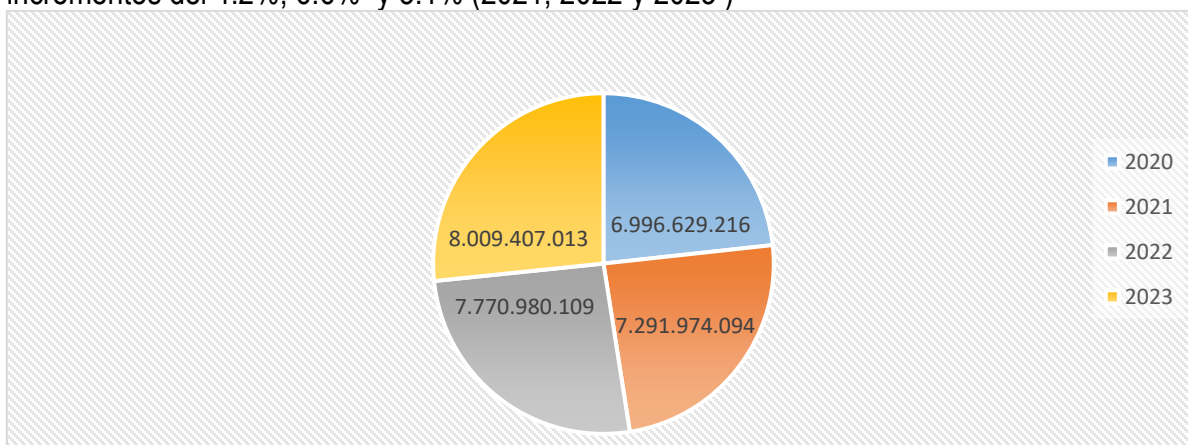
Proyecto: Erika J Vargas Hurtado	Reviso: Adriana Maritza Brand C. Secretaria de Hacienda y Tesorera	Aprobó: Carlos Humberto Perdomo Z. Alcalde Municipal
		

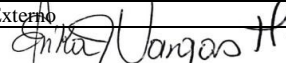
Por los motivos expuestos en el presente diagnostico financiero se ha priorizado el análisis y comportamiento de los recursos del Sistema General de Participaciones de las ultimas 4 vigencias fiscales 2020, 2021, 2022 Y 2023 que han sido transferidos al municipio de Tesalia, Huila. En el consolidado se incluyeron todas las asignaciones del Sistema, totalizando las once y ultima doceavas en cada una.

CONSOLIDADO TRANSFERENCIAS SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES

Recurso	2020	2021	2022	2023
SGP Cultura	53.997.382	50.529.603	58.922.069	52.873.959
SGP Deporte	71.996.508	67.372.804	78.562.758	70.498.612
SGP Alimentacion E	52.767.507	45.780.517	42.924.082	53.087.300
SGP L Destinación	1.219.528.765	1.199.946.347	1.333.211.085	1.332.698.844
SGP L inversión	1.558.117.262	1.462.773.723	1.605.412.747	1.628.897.805
SGP Educación	316.004.826	330.396.721	321.811.662	314.991.397
SGP APSB	632.219.946	816.734.109	862.033.283	870.854.007
SGP Salud	2.993.411.736	3.211.210.262	3.356.535.656	3.562.048.051
SGP Ribereños	98.585.284	107.230.008	111.566.767	123.457.038

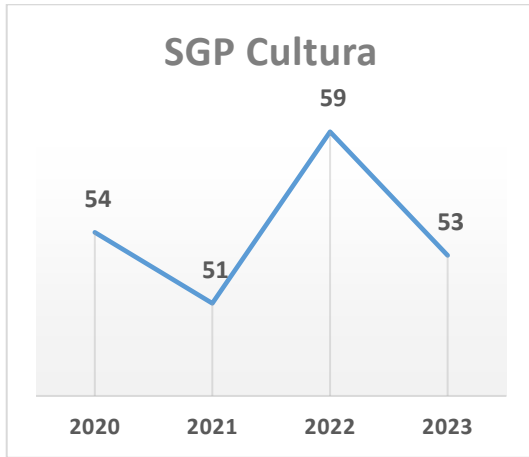
Se observa que durante el periodo evaluado (2020 al 2023) el total de transferencias por el Sistema General de Participaciones presento un incremento constante año tras año con incrementos del 4.2%, 6.6% y 3.1% (2021, 2022 y 2023)



Proyecto: Erika J Vargas Hurtado	Reviso: Adriana Maritza Brand C.	Aprobó: Carlos Humberto Perdomo Z.
Asesor Externo	Secretaria de Hacienda y Tesorera	Alcalde Municipal
		

COMPORTAMIENTO POR ASIGNACIONES

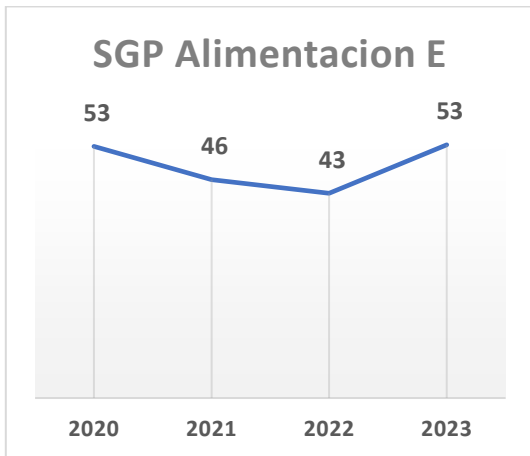
Cifras en millones de pesos



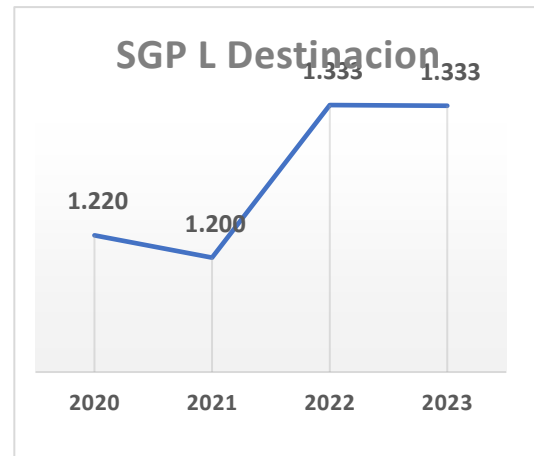
Cifras en millones de pesos



Cifras en millones de pesos

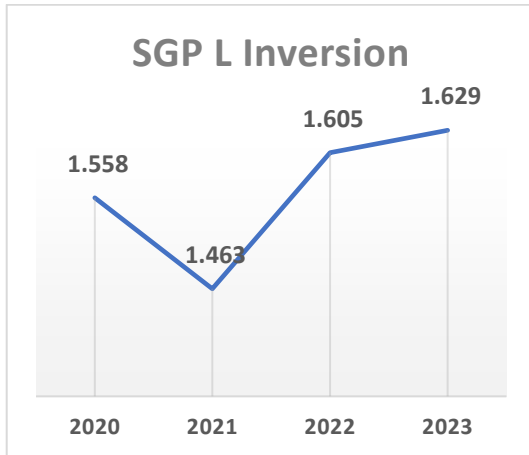


Cifras en millones de pesos

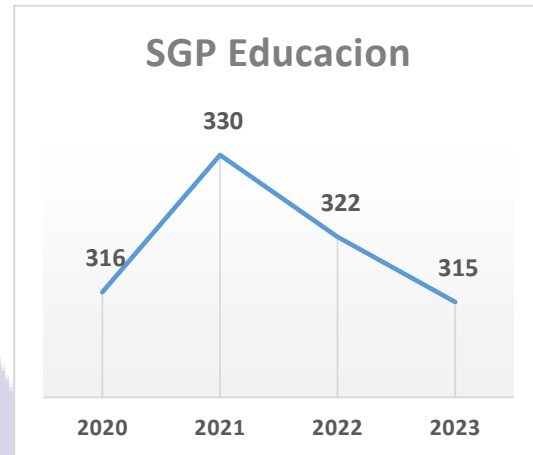


Proyecto: Erika J Vargas Hurtado	Reviso: Adriana Maritza Brand C.	Aprobó: Carlos Humberto Perdomo Z.
Asesor Externo	Secretaria de Hacienda y Tesorera	Alcalde Municipal

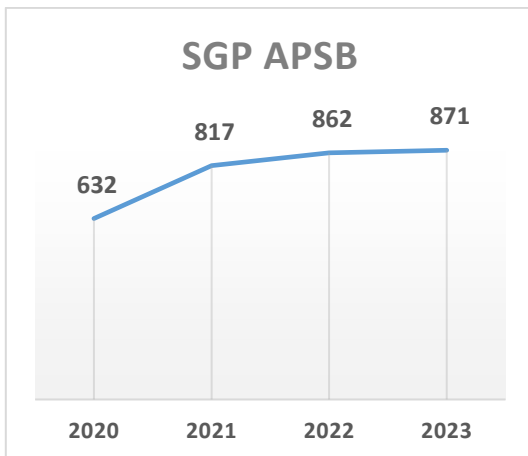
Cifras en millones de pesos



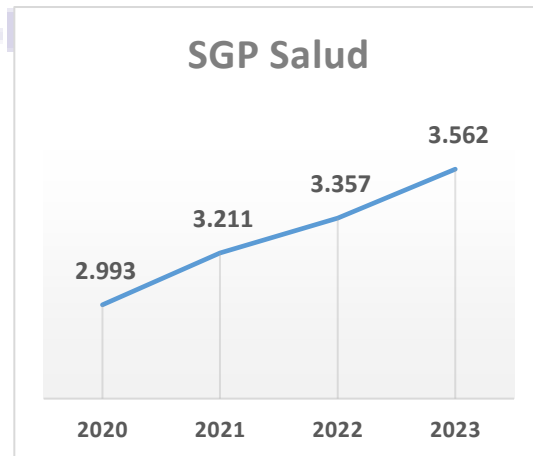
Cifras en millones de pesos



Cifras en millones de pesos



Cifras en millones de pesos



Proyecto: Erika J Vargas Hurtado	Reviso: Adriana Maritza Brand C.	Aprobó: Carlos Humberto Perdomo Z.
Asesor Externo	Secretaria de Hacienda y Tesorera	Alcalde Municipal

Cifras en millones de pesos



RECURSOS PROPIOS:

Son los recursos recaudados por el municipio por concepto de impuestos, la venta de bienes, servicios, tasas, patentes, contribuciones, aprovechamientos entre otros y su destinación se clasifica en libre destinación y forzosa inversión.

Para el municipio de Tesalia los recursos propios de libre destinación representan en promedio un 65% del valor total de los recursos propios que genera el municipio siendo los más importantes el impuesto predial, la sobretasa a la gasolina y el impuesto de industria y comercio.

RECURSOS PROPIOS

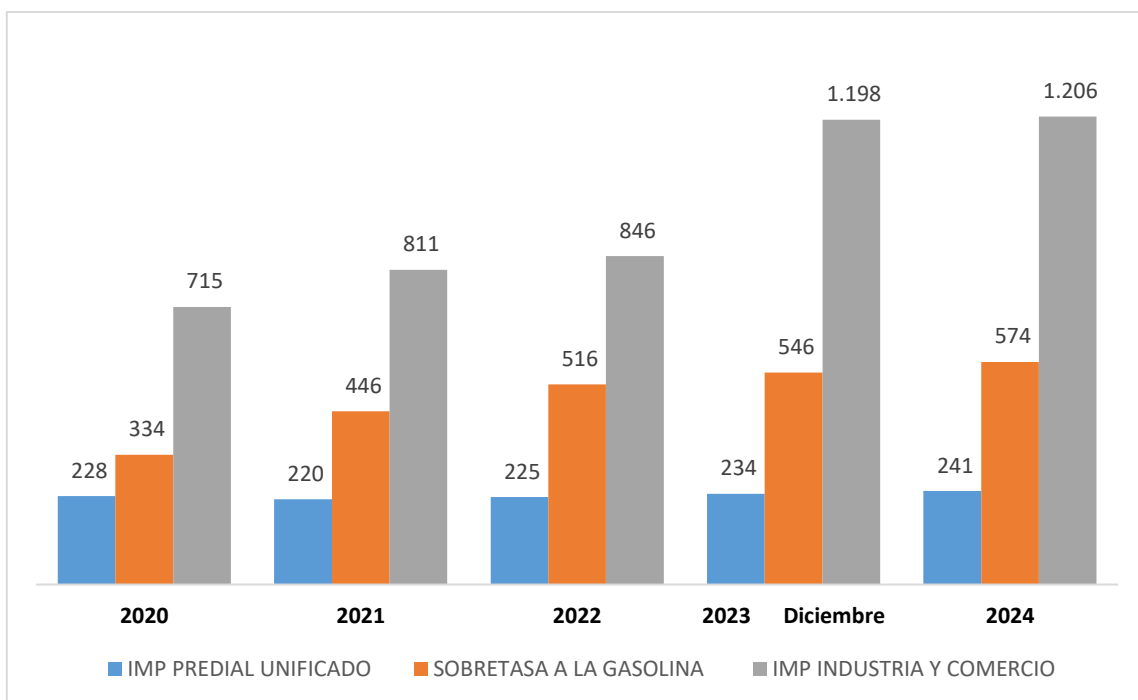


Proyecto: Erika J Vargas Hurtado	Reviso: Adriana Maritza Brand C.	Aprobó: Carlos Humberto Perdomo Z.
Asesor Externo	Secretaria de Hacienda y Tesorera	Alcalde Municipal

Respecto a los recursos propios de forzosa inversión que representan un promedio del 35% dentro de los recursos propios del municipio; los más representativos son el impuesto de alumbrado público, las estampillas y la contribución sobre contratos de obra pública.


~ **RECURSOS PROPIO DE LIBRE DESTINACION:**

Cifras en millones de pesos



Los recursos propios de libre destinación más representativos para la entidad territorial durante la vigencia 2023 es el impuesto de industria y comercio, seguido de la sobretasa a la gasolina y el impuesto predial unificado.

También son recursos propios de libre destinación de gran importancia para el municipio los recaudado por concepto de avisos y tableros, intereses moratorios, impuestos de vehículos automotores y demás ingresos no tributarios.

Proyecto: Erika J Vargas Hurtado Asesor Externo	Reviso: Adriana Maritza Brand C. Secretaria de Hacienda y Tesorera	Aprobó: Carlos Humberto Perdomo Z. Alcalde Municipal
		

FUENTE DE FINANCIACION	2020	2021	2022	2023 Diciembre	2024
IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO	227.743.512	219.692.261	225.067.881	233.907.996	240.925.236
SOBRETASA A LA GASOLINA	334.488.000	446.379.000	516.113.000	546.210.000	573.520.500
IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO	715.359.672	811.330.470	846.197.240	1.197.981.375	1.205.575.931
IMPUESTO COMPLEMENTARIO DE AVISOS Y TABLEROS	42.362.488	41.105.800	41.635.884	55.045.590	64.719.386
IMPUESTO DE DELINEACION	638.558	1.328.005	2.432.370	3.775.820	4.002.369
OCUPACION DE VIAS, ARRENDAMIENTOS, PUBLICIDAD Y PROPAGANDA				20.095.710	20.828.110
IMPUESTO DE ESPECTACULOS PUBLICOS MUNICIPAL	-	-	180.000	13.500	20.000
SANCIONES TRIBUTARIAS	2.589.800	-	7.869.390	9.496.900	9.619.837
INTERESES DE MORA	513.472.010	15.612.913	17.928.878	13.823.090	14.514.245
SERVICIOS PARA LA COMUNIDAD, SOCIALES Y PERSONALES	-	62.440.466	38.279.884	38.253.697	42.079.066
PARTICIPACION DEL IMPUESTO SOBRE VEHICULOS AUTOMOTORES	8.729.719	10.803.007	18.106.916	20.452.284	22.088.467
Otros Ingresos No Tributarios no especificados	20.508	-	52.078		
TOTAL ICLD	1.845.404.267	1.608.691.922	1.713.863.521	2.139.055.962	2.197.893.147

Los recursos propios de libre destinación fueron empleados para el financiamiento de los gastos de funcionamiento del municipio; los cuales han sido suficientes para atender sus obligaciones corrientes, provisionar el pasivo prestacional y pensional; y financiar, al menos parcialmente, la inversión pública, permitiendo de esta manera dar cumplimiento al artículo 3 y 6 de la ley 617 de 2000.

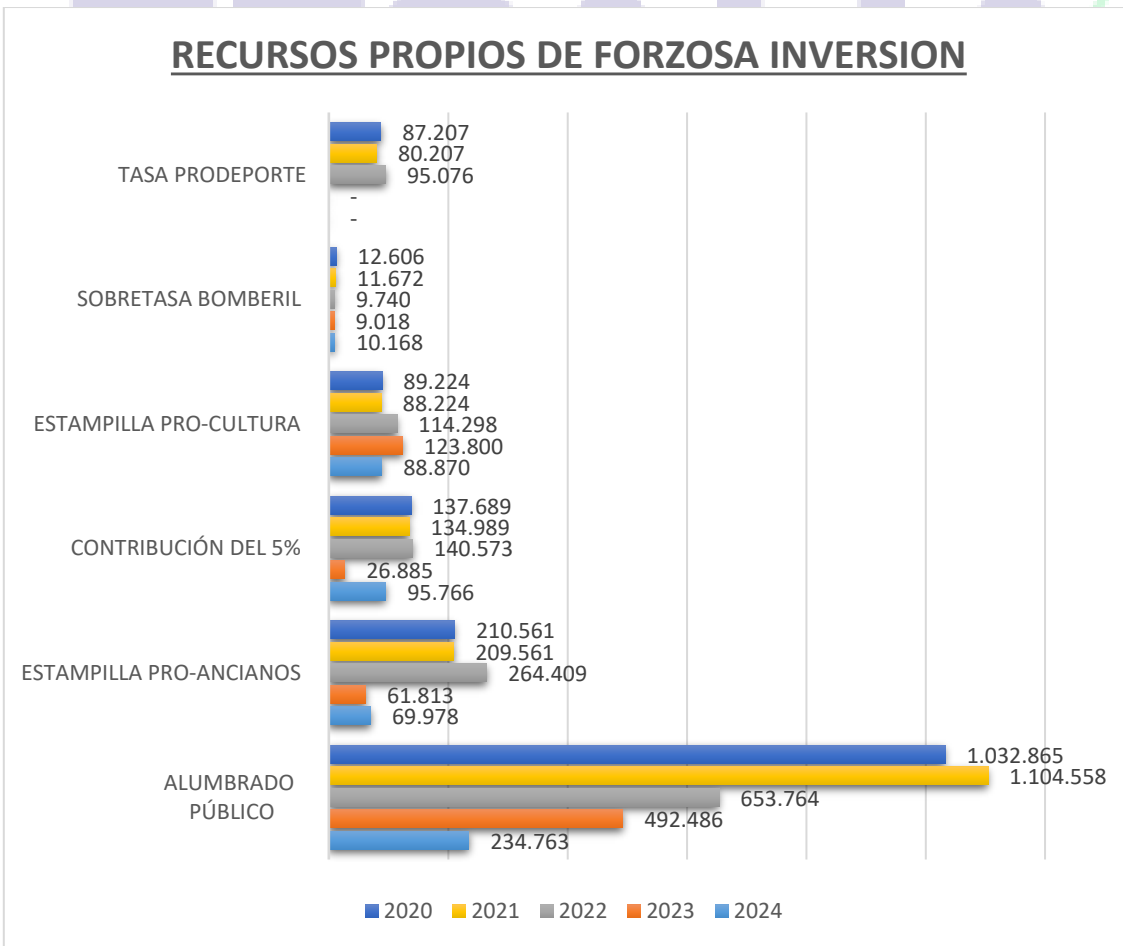
Proyecto: Erika J Vargas Hurtado	Reviso: Adriana Maritza Brand C.	Aprobó: Carlos Humberto Perdomo Z.
Asesor Externo	Secretaria de Hacienda y Tesorera	Alcalde Municipal

~ RECURSOS PROPIOS DE FORZOSA INVERSION:

las rentas de destinación específica son aquellas que están destinadas por ley o acto administrativo a un fin determinado entre ellas están el alumbrado público, las estampillas municipales, ingresos por tránsito y transporte, contribución del 5% sobre contratos de obra pública entre otros.

RECURSOS	2020	2021	2022	2023	2024
ALUMBRADO PÚBLICO	234.763.189	492.485.997,00	653.763.847	1.104.558.003	1.032.865.200
ESTAMPILLA PRO-ANCIANOS	69.978.269	61.812.744,00	264.408.608	209.560.572	210.560.572
CONTRIBUCIÓN DEL 5%	95.765.748	26.884.651,00	140.572.993	134.989.283	137.689.069
ESTAMPILLA PRO-CULTURA	88.869.505	123.800.153,00	114.297.857	88.223.633	89.223.633
SOBRETASA BOMBERIL	10.168.138	9.018.088,00	9.739.697	11.672.198	12.605.974
TASA PRODEPORTE Y RECREACION			95.075.825	80.207.267	87.207.267
TOTAL	499.544.849	714.001.633	1.182.783.002	1.537.331.491	1.482.944.448

RECURSOS PROPIOS DE FORZOSA INVERSION



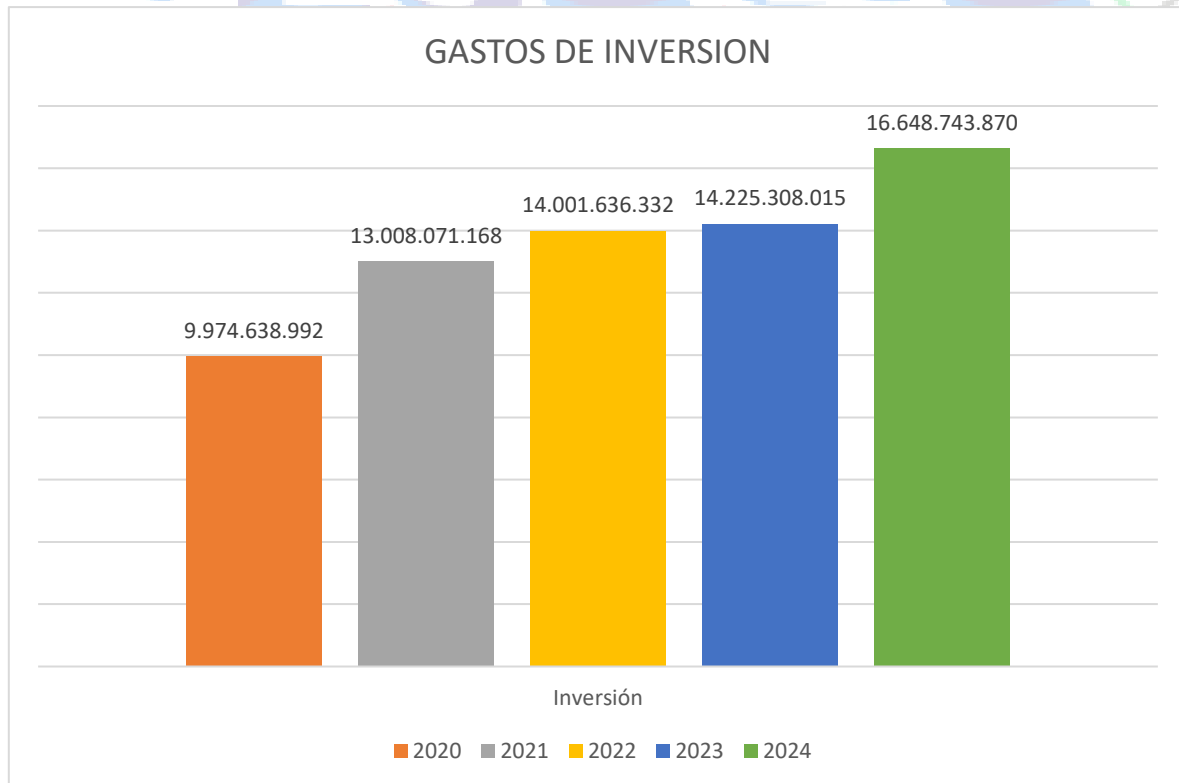
Proyecto: Erika J Vargas Hurtado	Reviso: Adriana Maritza Brand C.	Aprobó: Carlos Humberto Perdomo Z.
Asesor Externo	Secretaria de Hacienda y Tesorera	Alcalde Municipal

Estos recursos propios de forzosa inversión han sido destinados mayoritariamente en inversión en sectores como minas y energías en el caso de alumbrado público, en los sectores de cultura, deporte e inclusión social las estampillas, los recursos de contribución del 5% sobre contratos al sector justicia.

OTROS RECURSOS:

Hacen parte de los ingresos del municipio los recursos recibidos por concepto de Cofinanciaciones del nivel nación y departamental, las transferencias que realiza el ADDRESS y COLJUEGOS para la continuidad del aseguramiento del régimen subsidiado, los recursos del sector eléctrico, los retiros FONPET entre otros.

TESALIA GASTOS DE INVERSION

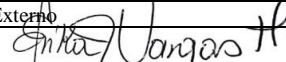


Proyecto: Erika J Vargas Hurtado	Reviso: Adriana Maritza Brand C.	Aprobó: Carlos Humberto Perdomo Z.
Asesor Externo	Secretaria de Hacienda y Tesorera	Alcalde Municipal

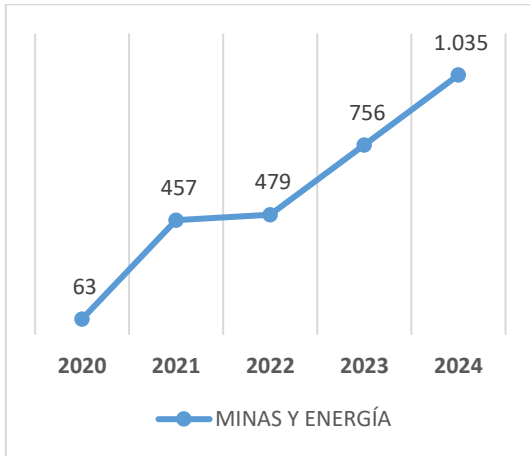
	ALCALDIA MUNICIPAL DE TESALIA NIT.800097176-6	
Versión: 1	Código:	Fecha de aprobación:
Página 28 de 49		

Cifras en millones

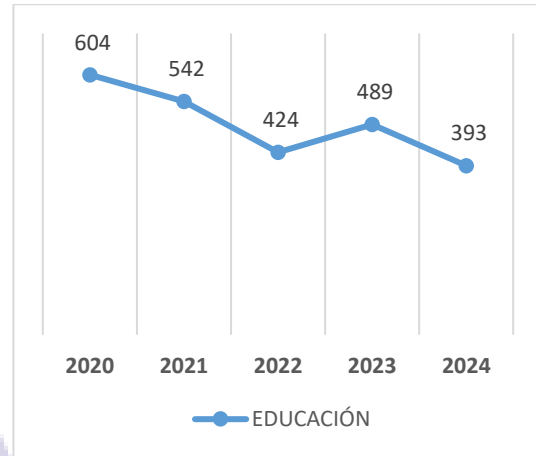
Sector	2020	2021	2022	2023	2024
MINAS Y ENERGÍA	63	457	479	756	1.035
EDUCACIÓN	604	542	424	489	393
TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN Y LAS COMUNICACIONES	-	15	212	2	30
TRANSPORTE	250	749	604	1.771	463
AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE	200	57	264	102	189
CULTURA	216	206	465	601	194
COMERCIO, INDUSTRIA Y TURISMO	17	20	25	25	28
TRABAJO	-	3	60	14	54
INFORMACIÓN ESTADÍSTICA	-	15	14	15	25
JUSTICIA Y DEL DERECHO	68	4	4	5	6
AGRICULTURA Y DESARROLLO RURAL	50	286	427	171	163
SALUD Y PROTECCIÓN SOCIAL	.776	7.314	8.084	10.178	11.391
VIVIENDA, CIUDAD Y TERRITORIO	928	2.084	1.599	2.336	1.166
INCLUSIÓN SOCIAL Y RECONCILIACIÓN	170	263	219	383	361
DEPORTE Y RECREACIÓN	60	132	231	1.560	158
GOBIERNO TERRITORIAL	571	861	891	1.069	994
Total Inversión	9.975	13.008	14.002	19.508	16.649

Proyecto: Erika J Vargas Hurtado	Reviso: Adriana Maritza Brand C.	Aprobó: Carlos Humberto Perdomo Z.
Asesor Externo	Secretaria de Hacienda y Tesorera	Alcalde Municipal
		

Cifras en millones de pesos



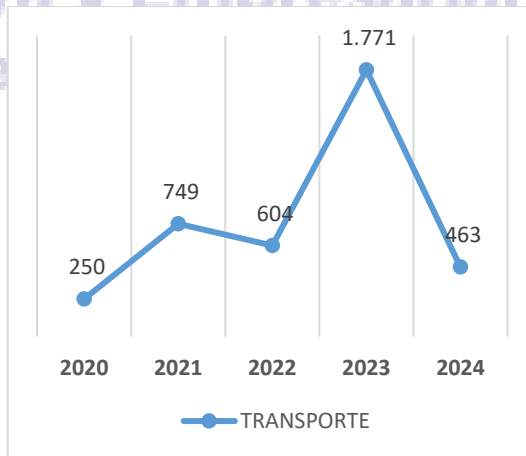
Cifras en millones de pesos



Cifras en millones de pesos

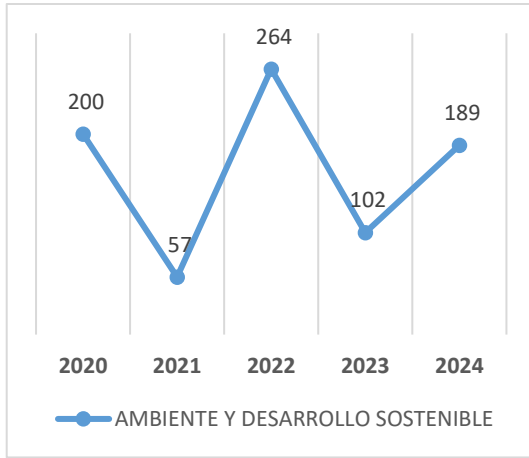


Cifras en millones de pesos

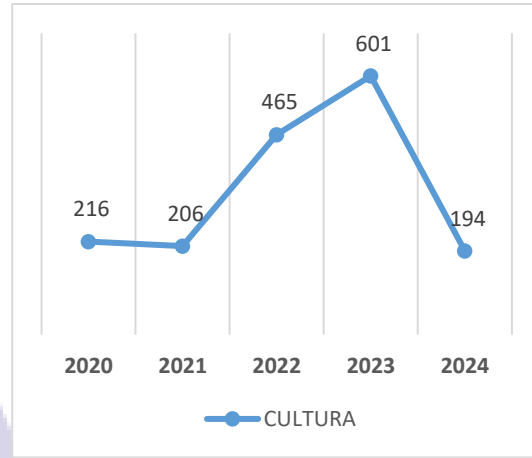


Proyecto: Erika J Vargas Hurtado	Reviso: Adriana Maritza Brand C.	Aprobó: Carlos Humberto Perdomo Z.
Asesor Externo	Secretaria de Hacienda y Tesorera	Alcalde Municipal

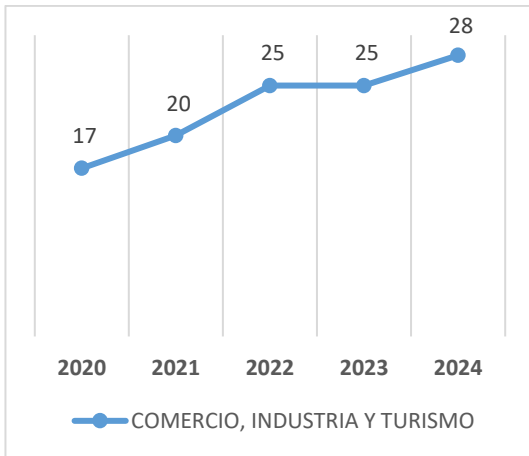
Cifras en millones de pesos



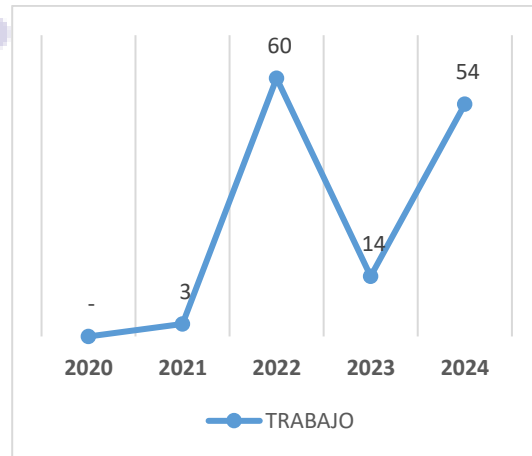
Cifras en millones de pesos



Cifras en millones de pesos



Cifras en millones de pesos



Proyecto: Erika J Vargas Hurtado	Reviso: Adriana Maritza Brand C.	Aprobó: Carlos Humberto Perdomo Z.
Asesor Externo	Secretaria de Hacienda y Tesorera	Alcalde Municipal

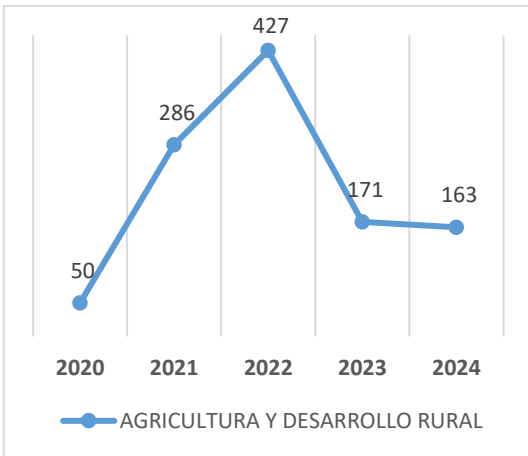
Cifras en millones de pesos



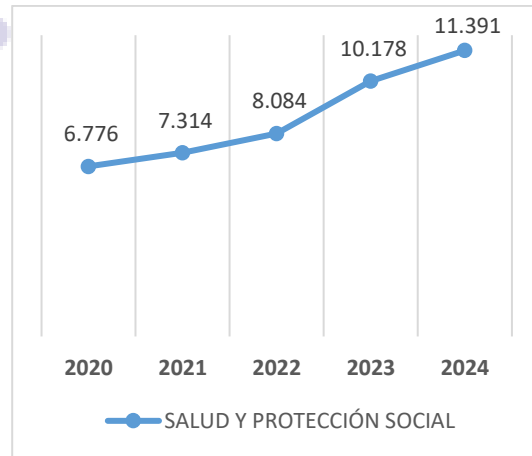
Cifras en millones de pesos



Cifras en millones de pesos

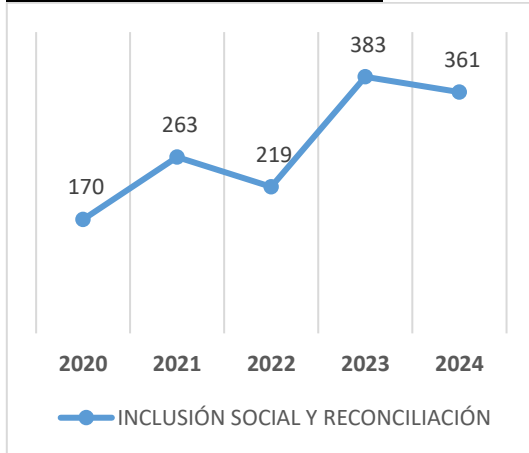


Cifras en millones de pesos



Proyecto: Erika J Vargas Hurtado	Reviso: Adriana Maritza Brand C.	Aprobó: Carlos Humberto Perdomo Z.
Asesor Externo	Secretaria de Hacienda y Tesorera	Alcalde Municipal

Cifras en millones de pesos



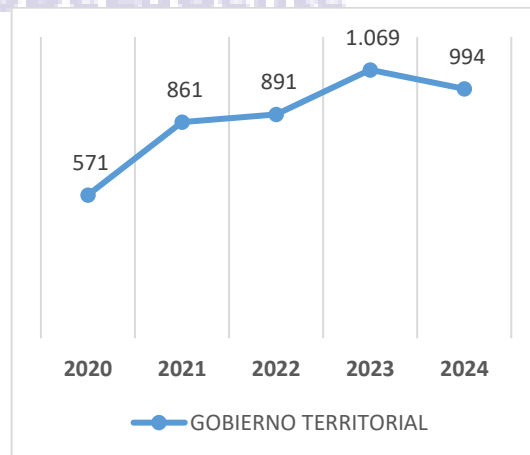
Cifras en millones de pesos



Cifras en millones de pesos



Cifras en millones de pesos



Proyecto: Erika J Vargas Hurtado	Reviso: Adriana Maritza Brand C.	Aprobó: Carlos Humberto Perdomo Z.
Asesor Externo	Secretaria de Hacienda y Tesorera	Alcalde Municipal

	ALCALDIA MUNICIPAL DE TESALIA NIT.800097176-6		
	Versión: 1	Código:	
			Página 0 de 49

1 CONTENIDO DEL MARCO FISCAL DE MEDIANO PLAZO

a. PLAN FINANCIERO

Nombre de Concepto	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
INGRESOS TOTALES (sin financiación)	15.472	16.874	21.455	19.905	20.502	21.117	21.751	22.403	23.075	23.768	24.481	25.215	25.972	26.751
INGRESOS CORRIENTES	13.871	15.845	18.182	19.905	20.502	21.117	21.751	22.403	23.075	23.768	24.481	25.215	25.972	26.751
TRIBUTARIOS	1.542	2.912	3.337	3.684	3.795	3.908	4.026	4.146	4.271	4.399	4.531	4.667	4.807	4.951
Impuesto sobre vehículos automotores	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Impuesto predial unificado	220	225	239	241	248	256	263	271	279	288	296	305	314	324
Impuesto de industria y comercio		846	1.155	1.206	1.242	1.279	1.318	1.357	1.398	1.440	1.483	1.528	1.574	1.621
Impuesto de registro	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Impuesto al consumo de licores, vinos, aperitivos y similares	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Impuesto al consumo de cervezas, sifones, refajos y mezclas	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Impuesto al consumo de cigarrillos y tabaco	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Sobretasa a la gasolina	446	516	607	573	590	608	626	645	664	684	705	726	748	770
Estampillas	186	379	297	310	319	329	339	349	359	370	381	393	404	417
Impuesto Único al Consumo a favor del Departamento Archipiélago de San Andres, Providencia y Santa Catalina	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Impuesto de alumbrado público	492	654	753	1.033	1.064	1.096	1.129	1.163	1.198	1.233	1.270	1.309	1.348	1.388
Resto ingresos tributarios	197	293	286	321	331	341	351	361	372	383	395	407	419	431
NO TRIBUTARIOS	336	451	522	524	540	556	573	590	607	626	644	664	684	704
Contribuciones	180	260	233	307	316	326	335	346	356	367	378	389	401	413

Proyecto: Erika Vargas Hurtado.	Reviso: Adriana Maritza Brand C.	Aprobó: Carlos Humberto Perdomo Z.
Asesor Externo	Secretaria de Hacienda y Tesorera	Alcalde Municipal



**ALCALDIA MUNICIPAL
DE TESALIA**
NIT.800097176-6

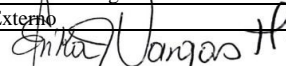


	ALCALDIA MUNICIPAL DE TESALIA NIT.800097176-6	
Versión: 1	Código:	Fecha de aprobación:
		Página 1 de 49

Tasas y derechos administrativos	0	4	2	10	10	11	11	11	12	12	12	13	13	13
Multas, sanciones e intereses de mora	27	35	32	36	37	38	39	41	42	43	44	46	47	48
Venta de bienes y servicios	118	48	50	53	55	56	58	60	61	63	65	67	69	71
Participación y derechos por monopolio	11	104	205	118	122	125	129	133	137	141	145	149	154	159
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	11.994	12.481	14.323	15.697	16.168	16.653	17.153	17.667	18.197	18.743	19.305	19.884	20.481	21.095
Sistema General de Participaciones	7.292	7.771	8.228	8.826	9.091	9.364	9.644	9.934	10.232	10.539	10.855	11.181	11.516	11.861
Educación	330	322	288	315	324	334	344	355	365	376	387	399	411	423
Salud	3.211	3.357	3.845	4.379	4.510	4.646	4.785	4.929	5.076	5.229	5.386	5.547	5.714	5.885
Agua potable y saneamiento básico	817	862	852	871	897	924	952	980	1.010	1.040	1.071	1.103	1.136	1.171
Propósito general	2.781	3.076	3.085	3.085	3.178	3.273	3.371	3.472	3.576	3.684	3.794	3.908	4.025	4.146
De libre destinación municipios categorías 4, 5 y 6	1.200	1.333	1.752	1.333	1.373	1.414	1.457	1.500	1.545	1.592	1.639	1.689	1.739	1.791
Distintos de libre de destinación	1.581	1.743	1.333	1.752	1.805	1.859	1.914	1.972	2.031	2.092	2.155	2.219	2.286	2.355
Asignaciones especiales	153	154	158	176	181	187	192	198	204	210	216	223	230	237
Atención integral de la primera infancia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Participación en impuestos	11	18	29	22	23	23	24	25	26	26	27	28	29	30
Participación en contribuciones	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Resto participaciones	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Compensaciones de ingresos tributarios y no tributarios	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A entidades territoriales distintas de participaciones y compensaciones	1.101	9	28	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Resto transferencias corrientes	3.590	4.683	6.038	6.849	7.054	7.266	7.484	7.709	7.940	8.178	8.423	8.676	8.936	9.204
GASTOS TOTALES	15.742	17.115	21.953	19.345	19.474	20.473	21.107	21.759	22.431	23.642	24.481	25.215	25.971	26.751
GASTOS CORRIENTES	15.742	17.115	16.814	18.855	18.969	19.393	19.890	20.426	20.979	21.564	22.755	23.438	24.141	24.865
FUNCIONAMIENTO	2.274	2.572	1.850	1.917	1.975	2.034	2.095	2.158	2.222	2.289	2.358	2.428	2.501	2.576
Gastos de personal	1.031	1.027	763	939	967	996	1.026	1.057	1.089	1.121	1.155	1.189	1.225	1.262
Adquisición de bienes y servicios	862	961	863	830	855	881	907	934	962	991	1.021	1.051	1.083	1.115
Transferencias corrientes	381	584	190	110	113	117	120	124	128	131	135	139	144	148

Proyecto: Erika J Vargas Hurtado	Revisó: Adriana Maritza Brand C.	Aprobó: Carlos Humberto Perdomo Z.
Asesor Externo	Secretaria de Hacienda y Tesorera	Alcalde Municipal

Sentencias y conciliaciones	128	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Otras transferencias corrientes	254	584	190	110	113	117	120	124	128	131	135	139	144	148
Transferencias de capital	0	0	30	35	36	37	38	39	41	42	43	44	46	47
Gastos de comercialización y producción	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Adquisición de activos financieros	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Disminución de pasivos	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gastos por tributos, tasas, contribuciones, multas, sanciones e intereses de mora	0	0	4	3	3	3	3	3	3	4	4	4	4	4
GASTOS ORGANISMOS DE CONTROL	364	328	351	367	378	389	401	413	425	438	451	465	479	493
Gastos de personal	314	280	298	328	338	348	358	369	380	392	403	416	428	441
Resto gastos de órganos de control	50	48	53	39	40	41	43	44	45	47	48	49	51	52
PAGO DE BONOS PENSIONALES y CUOTAS PARTES DE BONO PENSIONAL	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
APORTES AL FONDO DE CONTINGENCIAS DE LAS ENTIDADES ESTATALES	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
GASTOS OPERATIVOS EN SECTORES SOCIALES	13.008	14.071	14.370	16.159	16.220	16.706	17.208	17.724	18.255	18.803	19.946	20.545	21.161	21.796
Educación	542	366	386	393	405	417	429	442	456	469	483	498	513	528
Salud y protección social	7.314	8.147	10.178	11.391	11.733	12.085	12.447	12.821	13.205	13.601	14.009	14.430	14.863	15.309
Vivienda, ciudad y territorio	2.084	1.502	1.335	864	890	917	944	972	1.002	1.032	1.063	1.094	1.127	1.161
Gobierno territorial	861	930	1.069	994	1.024	1.055	1.086	1.119	1.152	1.187	1.222	1.259	1.297	1.336
Transporte	749	562	1	463	477	491	506	521	537	553	569	587	604	622
Inclusión social y reconciliación	263	255	383	361	372	383	394	406	418	431	444	457	471	485
Deporte, recreación y cultura	338	755	743	352	363	373	385	396	408	420	433	446	459	473
Resto de sectores	857	1.554	275	1.341	957	986	1.016	1.046	1.077	1.110	1.722	1.774	1.827	1.882
INTERESES Y COMISIONES DE LA DEUDA	96	144	243	412	397	264	187	132	76	34	0	0	0	0
Interna	96	144	243	412	397	264	187	132	76	34	0	0	0	0
Externa	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
DÉFICIT O AHORRO CORRIENTE	-1.871	-1.270	1.368	1.050	1.533	1.724	1.860	1.977	2.096	2.203	1.725	1.777	1.830	1.885
INGRESOS DE CAPITAL	1.601	1.030	3.273	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Proyecto: Erika J Vargas Hurtado	Reviso: Adriana Maritza Brand C.	Aprobó: Carlos Humberto Perdomo Z.
Asesor Externo	Secretaria de Hacienda y Tesorera	Alcalde Municipal
		



**ALCALDIA MUNICIPAL
DE TESALIA**
NIT.800097176-6



<p>Version: 1</p>	<p>Código:</p>	<p>Fecha de aprobación:</p>	<p>Página 3 de 49</p>
-------------------	----------------	-----------------------------	-----------------------

Excedentes financieros, dividendos y utilidades	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Rendimientos financieros	9	15	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Transferencias de capital	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Recuperación de cartera	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Retiros del FONPET	1.592	987	58	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Resto recursos de capital	0	28	3.215	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
GASTOS DE CAPITAL	0	0	5.139	490	505	1.080	1.216	1.333	1.452	2.077	1.725	1.777	1.830	1.885
FORMACIÓN BRUTA DE CAPITAL	0	0	5.139	490	505	1.080	1.216	1.333	1.452	2.077	1.725	1.777	1.830	1.885
Educación	0	0	102	0	0	0	104	107	110	114	117	121	124	128
Salud y protección social	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Vivienda, ciudad y territorio	0	0	1.001	302	311	320	330	340	350	361	371	383	394	406
Gobierno territorial	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Transporte	0	0	1.770	0	0	560	577	594	612	1.212	834	859	885	912
Inclusión social y reconciliación	0	0	0	0	0	0	0	0	79	81	84	86	89	92
Deporte y recreación	0	0	1.418	0	0	0	0	80	82	85	87	90	93	96
Resto de sectores	0	0	848	188	194	199	205	212	218	224	231	238	245	253
Disminución de pasivos	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
DÉFICIT O SUPERÁVIT DE CAPITAL	1.601	1.030	-1.866	-490	-505	-1.080	-1.216	-1.333	-1.452	-2.077	-1.725	-1.777	-1.830	-1.885
DÉFICIT O SUPERÁVIT TOTAL	-270	-240	-498	560	1.028	644	644	644	644	126	0	0	0	0
FINANCIACIÓN	1.605	2.365	1.590	560	1.028	644	644	644	644	126	0	0	0	0
RECURSOS DEL CRÉDITO	545	545	546	560	1.028	644	644	644	644	126	0	0	0	0
Interno	545	545	546	560	1.028	644	644	644	644	126	0	0	0	0
Desembolsos	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Amortizaciones - Principal	545	545	546	560	1.028	644	644	644	644	126	0	0	0	0
Externo	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Desembolsos	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Amortizaciones - Principal	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

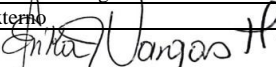
Proyecto: Erika J Vargas Hurtado	Reviso: Adriana Maritza Brand C.	Aprobó: Carlos Humberto Perdomo Z.
Asesor Externo	Secretaria de Hacienda y Tesorera	Alcalde Municipal

Erika J Vargas Hurtado

	ALCALDIA MUNICIPAL DE TESALIA NIT.800097176-6		
	Versión: 1	Código:	
			Página 4 de 49

Recursos del balance	1.060	1.819	1.044	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Disposición de activos	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
BALANCE PRIMARIO														
DÉFICIT O SUPERÁVIT PRIMARIO	886	1.723	789	972	1.425	908	831	776	720	160	0	0	0	0
RESULTADO PRESUPUESTAL														
INGRESOS TOTALES (incluye financiación)	16.532	18.694	22.499	19.905	20.502	21.117	21.751	22.403	23.075	23.768	24.481	25.215	25.972	26.751
GASTOS TOTALES (incluye financiación)	16.287	17.660	22.499	19.905	20.502	21.117	21.751	22.403	23.075	23.768	24.481	25.215	25.971	26.751
DÉFICIT O SUPERÁVIT PRESUPUESTAL	244	1.034	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

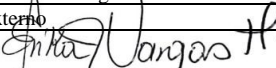


Proyecto: Erika J Vargas Hurtado	Reviso: Adriana Maritza Brand C.	Aprobó: Carlos Humberto Perdomo Z.
Asesor Externo	Secretaria de Hacienda y Tesorera	Alcalde Municipal
		

b. METAS DE SUPERÁVIT PRIMARIO

TESALIA
LEY 819 DE 2003 (millones de pesos)

CONCEPTOS	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
INGRESOS CORRIENTES	13.871	15.845	18.182	19.905	20.502	21.117	21.751	22.403	23.075	23.768	24.481	25.215	25.972	26.751
RECURSOS DE CAPITAL	2.660	2.849	4.314	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	2.274	2.572	1.850	1.917	1.975	2.034	2.095	2.158	2.222	2.289	2.358	2.428	2.501	2.576
GASTOS DE INVERSION	13.008	14.071	19.506	16.649	17.148	17.663	18.193	18.739	19.301	19.880	20.476	21.090	21.723	22.375
SUPERAVIT O DEFICIT PRIMARIO	1.250	2.050	1.140	1.339	1.379	1.421	1.463	1.507	1.552	1.599	1.647	1.696	1.747	1.800
INDICADOR (superávit primario / Intereses) > = 100%	1300%	1426%	469%	325%	347%	538%	782%	1142%	2042%	4702%	0%	0%	0%	0%
	SOSTENIBLE	SOSTENIBLE	SOSTENIBLE	SOSTENIBLE	SOSTENIBLE	SOSTENIBLE	SOSTENIBLE	SOSTENIBLE	SOSTENIBLE	SOSTENIBLE	SOSTENIBLE	SOSTENIBLE	SOSTENIBLE	SOSTENIBLE
Millones de pesos														
Servicio de la Deuda por:	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
Intereses	96	144	243	412	397	264	187	132	76	34	-	-	-	-

Proyecto: Erika J Vargas Hurtado	Revisó: Adriana Maritza Brand C.	Aprobó: Carlos Humberto Perdomo Z.
Asesor Externo	Secretaria de Hacienda y Tesorera	Alcalde Municipal
		

Tesalia Productiva y Empresarial - #MomentoDeLaGente

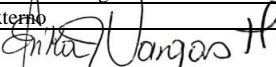
Carrera 9 # 6-11 – Celular 3166913365 - Correo Electrónico: secretariahacienda@tesalia-huila.gov.co / tesoreria@tesalia-huila.gov.co

Código Postal - 415001

	ALCALDIA MUNICIPAL DE TESALIA NIT.800097176-6		
	Versión: 1	Código:	

CAPACIDAD DE ENDEUDAMIENTO

Concepto	Capacidad de endeudamiento (Ley 358/97) 2023	Capacidad de endeudamiento										
		2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
1. Ingresos corrientes (1.1-1.2)	7.998	8.433	8.686	8.947	9.215	9.491	9.776	10.069	10.372	10.683	11.003	11.333
1.1 Ingresos corrientes (sin descontar vigencias futuras)	8.187	8.433	8.686	8.947	9.215	9.491	9.776	10.069	10.372	10.683	11.003	11.333
1.2 Vigencias futuras	189											
2. Gastos de funcionamiento	2.077	2.139	2.203	2.269	2.337	2.408	2.480	2.554	2.631	2.710	2.791	2.875
3. Ahorro operacional (1-2)	5.921	6.294	6.483	6.677	6.877	7.084	7.296	7.515	7.741	7.973	8.212	8.458
4. Saldo de la deuda (4.1-4.2-4.3+4.4)	1.091	3.730	2.702	2.058	1.414	770	126	0	0	0	0	0
4.1 Saldo de la deuda antes de amortizaciones (4.1.1-4.1.2+4.1.3+4.1.4)	1.636	4.291	3.730	2.702	2.058	1.414	770	126	0	0	0	0
4.1.1 Saldo de la deuda a 31 de diciembre de la vigencia anterior	1.636	1.091	3.730	2.702	2.058	1.414	770	126	0	0	0	0
4.1.2 Saldo de la deuda a 31 de diciembre de la vigencia anterior - financiada con regalías	0											
4.1.3 Valor de los créditos contratados en la vigencia y no desembolsados												
4.1.4 Valor del nuevo crédito a contratar - proyección de desembolsos		3.200										
4.2 Amortizaciones de la deuda (4.2.1-4.2.2+4.2.3)	545	561	1.028	644	644	644	644	126	0	0	0	0
4.2.1 Amortizaciones de la deuda para la vigencia	545	546	545									
4.2.2 Amortizaciones de la deuda para la vigencia financiada con regalías	0											
4.2.3 Amortizaciones del nuevo crédito		15	483	644	644	644	644	126				
4.3 Créditos condonables												
4.4 Amortizaciones de créditos condonables												
5. Intereses (5.1-5.2+5.3)	104	412	397	264	187	132	76	34	0	0	0	0
5.1 Intereses de la deuda para la vigencia	104	133										
5.2 Intereses de la deuda para la vigencia financiada con regalías	0											

Proyecto: Erika J Vargas Hurtado	Revisó: Adriana Maritza Brand C.	Aprobó: Carlos Humberto Perdomo Z.
Asesor Externo	Secretaria de Hacienda y Tesorera	Alcalde Municipal
		

Tesalia Productiva y Empresarial - #MomentoDeLaGente


Carrera 9 # 6-11 – Celular 3166913365 - Correo Electrónico: secretariahacienda@tesalia-huila.gov.co / tesoreria@tesalia-huila.gov.co

Código Postal - 415001

	ALCALDIA MUNICIPAL DE TESALIA NIT.800097176-6		
Versión: 1	Código:	Fecha de aprobación:	Página 7 de 49

5.3 Intereses del nuevo crédito		279	397	264	187	132	76	34				
SOLVENCIA = Intereses / Ahorro operacional = (5/3)	2%	7%	6%	4%	3%	2%	1%	0%	0%	0%	0%	0%
SOSTENIBILIDAD = Saldo deuda / Ingresos corrientes = (4/1)	14%	44%	31%	23%	15%	8%	1%	0%	0%	0%	0%	0%



Proyecto: Erika J Vargas Hurtado	Reviso: Adriana Maritza Brand C.	Aprobó: Carlos Humberto Perdomo Z.
Asesor Externo	Secretaria de Hacienda y Tesorera	Alcalde Municipal
		

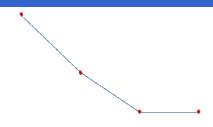

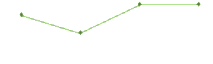
c. LAS ACCIONES Y MEDIDAS ESPECÍFICAS EN LAS QUE SE SUSTENTA EL CUMPLIMIENTO DE LAS METAS.

HUILA	TESALIA
-------	---------

Información Entidad Territorial			
---------------------------------	--	--	--

Código DANE:	41797	Categoría:	6
Región:	CENTRAL	Grupo capacidades iniciales:	G3
Departamento:	HUILA	Subregión:	Occidente

Indicador	Promedio	Calificación	Diagnóstico	Gestión
Ahorro corriente	48,63	Sobresaliente	Existe una fortaleza significativa en la entidad para generar excedentes propios que se destinen a inversión, complementariamente al uso de transferencias de la Nación.	Gestión Fiscal y Financiera
Bonificación esfuerzo propio (porcentaje de crecimiento de los recursos propios durante dos vicencias o más)	0,00	Por Mejorar	La entidad debe implementar acciones para mejorar su recaudo de ingresos tributarios y no tributarios bajo las dimensiones: fiscal y financiera así como de planificación, para que estos crezcan de forma continua (durante más de dos vicencias).	Gestión Fiscal y Financiera Gestión de Planificación
Dependencia de las transferencias	73,87	Por Mejorar	Es necesario que la entidad implemente acciones para mejorar su recaudo bajo las dimensiones: Financiera y fiscal así como administrativa, dado que existe una baja eficiencia financiera por parte de la ET en la generación de recursos propios (tributarios y no tributarios) adicionales a los de transferencias.	Gestión Administrativa Gestión Fiscal y Financiera


INDICADOR (Variable)	FUENTE	2018	2019	2020	2021	COMPORTAMIENTO HISTÓRICO
Ahorro corriente	IDF	49,71	48,72	48,04	48,04	
Bonificación esfuerzo propio (porcentaje de crecimiento de los recursos propios durante las últimas dos vicencias)	IDF	0,00	0,00	0,00	0,00	
Dependencia de las transferencias	IDF	72,87	58,41	82,10	82,10	

* Los puntajes de los años 2017, 2018 Y 2019 de los indicadores del IDF corresponden a simulaciones realizadas con la nueva metodología de cálculo y no a resultados oficiales de la entidad territorial.

Proyecto: Erika Vargas Hurtado.	Revisó: Adriana Maritza Brand C.	Aprobó: Carlos Humberto Perdomo Z.
Asesor Externo	Secretaria de Hacienda y Tesorera	Alcalde Municipal

	ALCALDIA MUNICIPAL DE TESALIA NIT.800097176-6	
Versión: 1	Código:	Fecha de aprobación:
		Página 1 de 49

METAS PROPUESTAS GESTIÓN ADMINISTRATIVA - DEPENDENCIA DE LAS TRANSFERENCIAS		
Acceso a recursos de cofinanciación	Secretaría de Planeación	Gestionar con entidades del Gobierno Nacional
Acceso a recursos de cofinanciación	Secretaría de Planeación	Presentación de proyectos a los diferentes entes del nivel departamental y nacional, al igual que el sector privado
Acceso a recursos de cofinanciación	Secretaría de Planeación	Establecer contratos interadministrativos y convenios con otros niveles del gobierno
Acceso a recursos de cofinanciación	Secretaría de Planeación	Planear esquemas de cofinanciación con otros municipios
Acceso a recursos de cooperación	Secretaría de Planeación	Aplicar a convocatorias internacionales de financiación
Acceso a otros recursos	Secretaría de Hacienda	Gestionar la adquisición y venta de activos

Proyecto: Erika J Vargas Hurtado	Reviso: Adriana Maritza Brand C.	Aprobó: Carlos Humberto Perdomo Z.
Asesor Externo	Secretaria de Hacienda y Tesorera	Alcalde Municipal
		

D. RESULTADOS FISCALES DE LA VIGENCIA FISCAL ANTERIOR – 2021

Departamento	HUILA
Selección:	TESALIA

Información Entidad Territorial

Código DANE:	41797	Categoría:	6
Región:	CENTRAL	Grupo capacidades iniciales:	G3
Departamento:	HUILA	Subregión:	Occidente

Indicadores	Vigencia Actual 2021		Año de comparación 2020		Contribución al cambio 2020 - 2021
	Resultado	Calificación	Resultado	Calificación	
Dependencia de transferencias	66,90	33,10	82,10	17,90	2,43
Relevancia formación bruta de capital (FBK) fijo	2,91	3,86	26,47	45,43	-6,65
Endeudamiento de largo plazo	24,91	75,09	23,18	76,82	-0,28
Ahorro corriente	37,04	50,00	48,04	70,00	-3,20
Balance primario	12,66	60,00	14,29	60,00	0,00
Dimensión Resultados Fiscales	44,41	35,53	54,03	43,22	-7,69
Capacidad de programación y ejecución de ingresos	173,37	0,00	122,97	70,00	-4,67
Capacidad de ejecución del gasto de inversión	83,78	80,00	92,99	100,00	-1,33
Nivel de holgura	0,00	0,00	32,48	100,00	-6,67
Bonificación catastro	No	0,00	0,00	0,00	0,00
Bonificación esfuerzo propio	No	0,00	0,00	0,00	0,00
Dimensión Gestión Financiera Territorial	26,67	5,33	90,00	18,00	-12,67
Índice de Desempeño Fiscal	40,86		61,22		-20,36
Clasificación Desempeño Fiscal	2. Riesgo (>=40 y <60)		3. Vulnerable (>=60 y <70)		Disminuyó

Millones de pesos constantes 2021

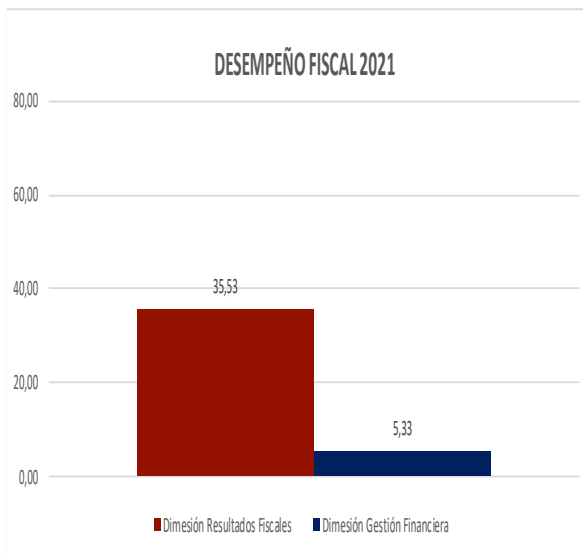
Variables Indicadores Desempeño Fiscal	2021	2020	Dif. Abs	Var Rel. (%)
1. Dependencias de las transferencias				
SGP + otras transferencias nacionales	10.893	11.089	-196	-1,8%
Ingresos totales	16.283	13.506	2.777	20,6%
2. Relevancia formación bruta de capital (FBK) fijo				
Formación bruta de capital fijo	390	3.549	-3.159	-89,0%
Gasto de inversión	13.398	13.408	-9	-0,1%
3. Endeudamiento de largo plazo				
Pasivos totales	9.752	10.127	-375	-3,7%
Activos totales	39.153	43.692	-4.539	-10,4%
4. Ahorro corriente				
Ahorro corriente	1.394	1.651	-257	-15,5%
Ingreso corriente	3.764	3.436	328	9,6%
5. Balance primario				
Déficit o superávit + intereses deuda+RB	2.061	1.930	131	6,8%
Ingresos totales + desembolsos	16.283	13.506	2.777	20,6%
6. Capacidad de programación y ejecución de ingresos				
Recaudo	2.536	2.125	411	19,4%
Presupuesto inicial	1.463	1.728	-265	-15,3%
7. Capacidad de ejecución del gasto de inversión				
Pagos	10.898	10.371	527	5,1%
Compromisos	13.008	11.153	1.855	16,6%
8. Nivel de holgura				
Límite Ley 617 de 2000	80,00	80,0		
Gastos de funcionamiento / ICLD	56,09	47,5	8,57	18,0%
Holgura	23,91	32,48	-8,57	-26,4%

Proyecto: Erika J Vargas Hurtado	Reviso: Adriana Maritza Brand C.	Aprobó: Carlos Humberto Perdomo Z.
Asesor Externo	Secretaria de Hacienda y Tesorera	Alcalde Municipal

Tesalia Productiva y Empresarial - #MomentoDeLaGente

Comparación territorial del desempeño fiscal 2021		GRUPO CAPACIDADES INICIALES	G3
Nivel de comparación	Grupo capacidades iniciales	Posición Ranking 2021	210 de 217

INDICADORES	Promedio Desempeño Fiscal 2020 de municipios con capacidades iniciales	
	G3	TESALIA
Dependencia de transferencias	16,12	33,10
Relevancia formación bruta de capital (FBK) fijo	27,26	3,86
Endeudamiento de largo plazo	77,91	75,09
Ahorro corriente	57,11	50,00
Balance primario	48,99	60,00
Dimensión Resultados Fiscales	38,83	35,53
Capacidad de programación y ejecución de ingresos	52,29	0,00
Capacidad de ejecución del gasto de inversión	72,71	80,00
Nivel de holgura	72,39	0,00
Bonificación catastro	0,00	0,00
Bonificación esfuerzo propio	0,26	0,00
Dimensión Gestión Financiera Territorial	13,95	5,33
Índice de Desempeño Fiscal	52,78	40,86



Si tu Dimensión de Resultados Fiscales se acerca a 80 y tu Dimensión de Gestión Financiera Territorial se acerca a 20, tendrás un excelente desempeño fiscal.

Te hacen falta **44,47** puntos para llegar a los 80 puntos de la Dimensión de Resultados Fiscales.

Te hacen falta **14,67** puntos para llegar a los 20 puntos de la Dimensión de Gestión Financiera.

Para saber cómo mejorar tu desempeño generando más recursos propios, da clic en el botón de abajo ▾ ▾

¿Cómo aumentar mis ingresos propios?

Para generar un PDF de tu IDF, presiona el ícono:

Proyecto: Erika J Vargas Hurtado	Reviso: Adriana Maritza Brand C. Secretaria de Hacienda y Tesorera	Aprobó: Carlos Humberto Perdomo Z. Alcalde Municipal
Asesor Externo		

	ALCALDIA MUNICIPAL DE TESALIA NIT.800097176-6	
Versión: 1	Código:	Fecha de aprobación:
		Página 4 de 49

ESTIMACION DEL COSTO FISCAL DE LAS EXENCIONES TRIBUTARIAS EXISTENTES EN LA VIGENCIA ANTERIOR

El estatuto tributario municipal adoptado mediante acuerdo No. 025 de 2020 establece beneficio o exenciones tributarias para los contribuyentes del impuesto predial unificado definidas de la siguiente manera:

- Descuento del 30% de valor a pagar por impuesto predial unificado a los contribuyentes que no se encuentren en mora y cancelen de enero a marzo de la vigencia en curso.
- Descuento del 10% de valor a pagar por impuesto predial unificado a los contribuyentes que no se encuentren en mora y cancelen de abril a junio de la vigencia en curso


COSTO DE LAS EXENCIONES OTORGADAS EN EL PAGO DE IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO DURANTE LA VIGENCIA FISCAL 2022

CODIGO	NOMBRE	SALDO FINAL (Pesos)	VALOR DESCUENTOS (Pesos)
4.1.05.07	IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO	331.287.469	59.418.135

E. RELACIÓN DE LOS PASIVOS EXIGIBLES Y DE LOS PASIVOS CONTINGENTES.

A 30 de junio de 2023 el municipio de Tesalia Huila refleja un pasivo total que asciende a la suma de \$8.271.507.693, conformado por **préstamos por pagar** que equivale a un 16% del total del pasivo, las **cuentas por pagar** que equivale a un 8%, los **beneficios a los empleados** equivalente a un 68% y finalmente **otros pasivos** con un porcentaje del 8%.

De acuerdo con lo detallado, el pasivo más significativo para la entidad territorial es por concepto de beneficios a los empleados en la cual se registra todo el pasivo pensional de la entidad el cual a su vez está cubierto en más del 100% por el ahorro con el que cuenta la entidad ante el Fondo de Pensiones Territoriales – FONPET


Proyecto: Erika J Vargas Hurtado Asesor Externo	Reviso: Adriana Maritza Brand C. Secretaria de Hacienda y Tesorera	Aprobó: Carlos Humberto Perdomo Z. Alcalde Municipal
		

	ALCALDIA MUNICIPAL DE TESALIA NIT.800097176-6	
Versión: 1	Código:	Fecha de aprobación:
		Página 5 de 49

CODIGO	NOMBRE	SALDO FINAL(Pesos)	
2	PASIVOS	8.271.507.693,00	
2.3	PRÉSTAMOS POR PAGAR	1.363.636.368,00	16%
2.3.14	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	1.363.636.368,00	
2.4	CUENTAS POR PAGAR	667.955.392,00	8%
2.4.01	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	624.358.128,00	
2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	26.915.593,00	
2.4.24	DESCUENTOS DE NÓMINA	5.585.770,00	
2.4.36	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	1.837.003,00	
2.4.45	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	415.222,00	
2.4.80	ADMINISTRACIÓN Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	11.699,00	
2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	8.831.977,00	
2.5	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	5.603.199.133,00	68%
2.5.11	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	7.918.193,00	
2.5.13	BENEFICIOS POR TERMINACIÓN DEL VÍNCULO LABORAL O CONTRACTUAL	-	
2.5.14	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	5.595.280.940,00	
2.9	OTROS PASIVOS	636.716.800,00	8%
2.9.02	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	540.000.000,00	
2.9.03	DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	1.596.700,00	
2.9.17	RETENCIONES Y ANTICIPO DE IMPUESTOS	95.120.100,00	
2.9.18	PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	-	

E. EL COSTO FISCAL DE LOS PROYECTOS DE ORDENANZA O ACUERDO SANCIONADOS EN LA VIGENCIA FISCAL ANTERIOR.

Durante la vigencia anterior no fueron aprobados y/o sancionados acuerdos municipales de que generaran costos fiscales para la entidad territorial

Proyecto: Erika J Vargas Hurtado Asesor Externo	Reviso: Adriana Maritza Brand C. Secretaria de Hacienda y Tesorera	Aprobó: Carlos Humberto Perdomo Z. Alcalde Municipal
		


	ALCALDIA MUNICIPAL DE TESALIA NIT.800097176-6	
Versión: 1	Código:	Fecha de aprobación:
		Página 6 de 49

F. ANÁLISIS DE LA SITUACIÓN FINANCIERA DE LAS ENTIDADES DEL SECTOR DESCENTRALIZADO.

En el municipio de Tesalia - Huila hay presencia de dos entidades descentralizadas pertenecientes al sector salud y agua y saneamiento básico denominadas Empresa Social del Estado Santa Teresa del Municipio de Tesalia - Huila y E.S.P. Empresas Públicas de Tesalia Huila con la siguiente situación financiera:

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO SANTA TERESA DEL MUNICIPIO DE TESALIA - HUILA

CODIGO	NOMBRE	SALDO FINAL JUNIO 2022 (Pesos)	SALDO FINAL JUNIO 2023 (Pesos)
1	ACTIVOS	4.143.617.121,30	4.637.756.960,09
1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	320.656.045,66	90.698.529,40
1.3	CUENTAS POR COBRAR	1.906.701.287,43	2.708.494.880,01
1.5	INVENTARIOS	205.364.295,93	161.728.790,41
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1.552.437.487,28	1.544.676.760,27
1.9	OTROS ACTIVOS	158.458.005,00	132.158.000,00
2	PASIVOS	293.525.610,37	167.277.920,69
2.4	CUENTAS POR PAGAR	190.300.676,37	152.745.767,69
2.5	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	6.968.964,00	3.622.774,00
2.9	OTROS PASIVOS	96.255.970,00	10.909.379,00
3	PATRIMONIO	3.593.318.032,62	4.456.066.015,15
3.2	PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS	3.593.318.032,62	4.456.066.015,15
4	INGRESOS	1.495.775.220,64	1.869.399.423,00
4.3	VENTA DE SERVICIOS	1.172.181.278,00	1.866.222.046,00
4.4	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	162.969.549,00	-
4.8	OTROS INGRESOS	160.624.393,64	3.177.377,00
5	GASTOS	564.942.955,33	883.254.574,29
5.1	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	500.023.392,33	530.240.101,29
5.3	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	61.276.553,00	177.066.140,00
5.8	OTROS GASTOS	3.643.010,00	175.948.333,00
6	COSTOS DE VENTAS	674.058.787,00	971.731.824,46
6.3	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	674.058.787,00	971.731.824,46

Proyecto: Erika J Vargas Hurtado Asesor Externo	Reviso: Adriana Maritza Brand C. Secretaria de Hacienda y Tesorera	Aprobó: Carlos Humberto Perdomo Z. Alcalde Municipal
		

	ALCALDIA MUNICIPAL DE TESALIA NIT.800097176-6	
Versión: 1	Código:	Fecha de aprobación:
		Página 7 de 49

E.S.P. EMPRESAS PUBLICAS DE TESALIA HUILA

CODIGO	NOMBRE	SALDO FINAL JUNIO 2022 (Pesos)	SALDO FINAL JUNIO 2023 (Pesos)
1	ACTIVOS	3.502.683.764,00	2.703.096.760,00
1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	56.604.894,00	327.015.640,00
1.3	CUENTAS POR COBRAR	932.555.671,00	390.494.290,00
1.5	INVENTARIOS	332.862.909,00	-
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1.819.833.238,00	1.752.191.351,00
1.9	OTROS ACTIVOS	360.827.052,00	233.395.479,00
2	PASIVOS	641.689.237,00	815.945.593,00
2.3	PRÉSTAMOS POR PAGAR	162.151.782,00	20.534.352,00
2.4	CUENTAS POR PAGAR	473.109.326,00	163.078.193,00
2.5	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	6.428.129,00	3.796.920,00
2.9	OTROS PASIVOS	-	628.536.128,00
3	PATRIMONIO	1.693.672.316,00	1.798.217.235,00
3.2	PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS	1.693.672.316,00	1.798.217.235,00
4	INGRESOS	2.382.641.567,00	688.310.079,00
4.3	VENTA DE SERVICIOS	561.804.836,00	581.301.838,00
4.4	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	702.777.011,00	107.008.241,00
4.8	OTROS INGRESOS	1.118.059.720,00	-
5	GASTOS	262.895.679,00	263.370.597,00
5.1	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	215.564.775,00	222.022.275,00
5.3	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	45.821.476,00	29.820.766,00
5.8	OTROS GASTOS	1.509.428,00	11.527.556,00
6	COSTOS DE VENTAS	952.423.677,00	336.005.550,00
6.3	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	952.423.677,00	336.005.550,00

Proyecto: Erika J Vargas Hurtado Asesor Externo	Reviso: Adriana Maritza Brand C. Secretaria de Hacienda y Tesorera	Aprobó: Carlos Humberto Perdomo Z. Alcalde Municipal
