

Informe de Ejecución Presupuestal Vigencia 2024

Empresa Municipal para la Salud - Emsa

Realización: Oficina de Control Interno Emsa

**Manizales Caldas
Julio de 2024**



**LOTería DE
MANIZALES**
PARA GANARLA HAY QUE COMPRARLA



SC- 2000034

Presupuesto final de ingresos vigencia 2024 – junio 30

RUBRO	DESCRIPCION	PPTO_INICIAL	PPTO_DEF.	RECAUDO_ACUMUL	SALDO x RECAUDAR	%RECAU
1	PRESUPUESTO DE INGRESOS					
1.1	INGRESOS OPERACIONALES					
1.1.0	DISPONIBILIDAD INICIAL					
1.1.0.1	Saldo Inicial	1.470.815.681	1.470.815.681	1.437.140.940	33.674.741	97.71
1.1.0	DISPONIBILIDAD INICIAL	1.470.815.681	1.470.815.681	1.437.140.940	33.674.741	97.71
1.1.1	RENTAS PROPIAS					
1.1.1.1	VENTA DE LOTERIA					
1.1.1.1.1	Dentro del Departamento	7.475.846.400	7.475.846.400	3.469.766.000	4.006.080.400	46.41
1.1.1.1.2	Fuera del Departamento	25.027.833.600	25.027.833.600	12.211.488.000	12.816.345.600	48.79
1.1.1.1	VENTA DE LOTERIA	32.503.680.000	32.503.680.000	15.681.254.000	16.822.426.000	48.24
1.1.1	RENTAS PROPIAS	32.503.680.000	32.503.680.000	15.681.254.000	16.822.426.000	48.24
1.1	INGRESOS OPERACIONALES	33.974.495.681	33.974.495.681	17.118.394.940	16.856.100.741	50.39
1.2	INGRESOS NO OPERACIONALES					
1.2.3	RECURSOS DEL CAPITAL					
1.2.3.4	Reserva control juego ilegal	280.000.000	280.000.000	280.000.000	0	00.00
1.2.3	RECURSOS DEL CAPITAL	280.000.000	280.000.000	280.000.000	0	00.00
1.2.4	RENDIMIENTO DE INVERSIONES					
1.2.4.1	Intereses	620.071.540	620.071.540	525.306.255	94.765.284	84.72
1.2.4	RENDIMIENTO DE INVERSIONES	620.071.540	620.071.540	525.306.255	94.765.284	84.72
1.2.5	OTRAS RENTAS					
1.2.5.1	Reintegros y Otros	3.000.000	3.000.000	2.230.749	769.251	74.36
1.2.5.3	Cuotas Partes Pensionales	98.604.370	98.604.370	18.684.550	79.919.820	18.95
1.2.5	OTRAS RENTAS	101.604.370	101.604.370	20.915.299	80.689.071	20.59
1.2	INGRESOS NO OPERACIONALES	1.001.675.910	1.001.675.910	826.221.554	175.454.355	82.48
1	PRESUPUESTO DE INGRESOS	34.976.171.591	34.976.171.591	17.944.616.494	17.031.555.096	51.31
TOTAL		34.976.171.591	34.976.171.591	17.944.616.494	17.031.555.096	51.31



**LOTería DE
MANIZALES**
PARA GANARLA HAY QUE COMPRARLA



Con relación al presupuesto final de ingresos a 30 de junio de 2024 el reconocimiento superó el presupuesto parcial proyectado en un 1.31 %, y el recaudo efectivo alcanzó el 101.31%, frente al valor proyectado

Al realizar un comparativo entre los rubros de los ingresos recaudados en las vigencias 2024, con corte a junio 30 de 2024 se puede observar que la entidad presenta un cumplimiento de recaudo esperado del 84.72 % en el rubro rendimientos de inversiones, cuando solo llegamos a mitad del año 2024.

PRESUPUESTO DE GASTOS A JUNIO DE 2024.

CODIGO	DESCRIPCION	PFTO INICIAL	CREDITOS	CONTRA CREDITOS	PFTO DEFINI	CDPS ACUM	PFTO DISPON	COMPRO ACTUAL	PFTO K COMPRO	OBLIGAC ACUMULA	OBLIG POR TRAMITE	ACOMP
2	PRESUPUESTO DE GASTOS											
2.1	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO											
2.1.1	SERVICIOS PERSONALES											
2.1.1.01	Sueldos	1.020.052.977	16.500.000	0	1.036.552.977	499.153.915	537.399.062	499.153.915	537.399.062	499.153.915	0	48.16
2.1.1.02	Prima de Vacaciones	50.681.137	0	6.300.000	44.381.137	16.229.592	28.151.545	16.229.592	28.151.545	16.229.592	0	35.57
2.1.1.03	Prima de Servicios	57.872.291	0	1.200.000	56.672.291	21.653.402	35.018.889	21.653.402	35.018.889	21.653.402	0	38.21
2.1.1.04	Prima de Navidad	93.832.613	0	4.300.000	89.532.613	2.190.705	87.341.908	2.190.705	87.341.908	2.190.705	0	2.45
2.1.1.05	Bonificación por Servicios Prestad	22.369.757	0	0	22.369.757	9.611.643	12.758.114	9.611.643	12.758.114	9.611.643	0	42.97
2.1.1.06	Bonificación por Recreación	6.493.393	0	900.000	5.593.393	2.073.501	3.519.892	2.073.501	3.519.892	2.073.501	0	37.07
2.1.1.07	Auxilio de transporte	1.940.363	0	0	1.940.363	972.000	968.363	972.000	968.363	972.000	0	50.09
2.1.1	SERVICIOS PERSONALES	1.253.242.531	16.500.000	12.700.000	1.257.042.531	551.884.758	705.157.775	551.884.758	705.157.775	551.884.758	0	49.90
2.1.2	GASTOS GENERALES											
2.1.2.02	Gastos de Viaje y Viáticos	37.000.000	0	0	37.000.000	5.403.010	31.596.990	5.403.010	31.596.990	5.403.010	0	14.60
2.1.2.03	Bienestar Social	35.000.000	0	0	35.000.000	8.740.000	26.260.000	8.740.000	26.260.000	8.740.000	0	24.97
2.1.2.04	Materiales y Suministros	28.931.461	0	0	28.931.461	24.651.030	4.280.431	24.651.030	4.280.431	13.643.118	11.007.912	85.20
2.1.2.05	Mantenimiento y Servicios Generales	35.133.069	10.000.000	0	45.133.069	29.915.172	15.217.897	29.915.172	15.217.897	13.242.231	16.672.941	66.28
2.1.2.06	Impresos Publicaciones y Suscripción	2.068.842	0	0	2.068.842	2.068.842	0	2.068.842	0	500.000	1.568.842	00.00
2.1.2.07	Seguros	116.288.651	0	0	116.288.651	90.457.922	25.790.729	90.457.922	25.790.729	90.456.759	1.163	77.82
2.1.2.09	Impuestos y Contribuciones	146.773.107	46.000.000	0	192.773.107	176.444.728	16.328.379	176.444.728	16.328.379	176.444.728	0	91.53
2.1.2.10	Servicios Públicos	29.201.431	0	0	29.201.431	29.201.431	0	7.928.444	21.272.986	7.928.444	0	27.15
2.1.2.11	Sentencias y Conciliaciones	8.000.000	0	0	8.000.000	950.000	7.050.000	950.000	7.050.000	950.000	0	11.88
2.1.2.12	Hardware y Software	95.605.799	0	0	95.605.799	85.564.423	10.041.376	85.564.423	10.041.376	32.193.465	53.370.958	89.50
2.1.2.13	Comunicaciones y Transporte	116.160	0	0	116.160	0	116.160	0	116.160	0	0	0.00
2.1.2.14	Salud Ocupacional	15.734.124	0	0	15.734.124	15.683.000	51.124	15.683.000	51.124	6.657.673	9.025.327	99.68
2.1.2.15	Gestion ambiental	5.000.000	0	0	5.000.000	0	5.000.000	0	5.000.000	0	0	0.00
2.1.2.16	Gastos Legales	1.160.000	0	0	1.160.000	1.140.000	20.000	1.140.000	20.000	6.200	1.133.800	98.28
2.1.2.18	Honorarios	72.485.568	0	0	72.485.568	26.294.910	46.190.658	26.294.910	46.190.658	23.294.910	3.000.000	36.28
2.1.2.22	Gastos Financieros	38.084.088	0	0	38.084.088	16.237.470	21.846.618	16.237.470	21.846.618	16.237.470	0	42.64
2.1.2	GASTOS GENERALES	666.582.300	56.000.000	0	722.582.300	512.791.938	209.790.362	491.518.951	231.063.348	395.738.008	95.780.943	68.02
2.1.3	TRANSFERENCIAS DE FUNCIONAMIENTO											
2.1.3.01	Parafiscales -Confa icbf Sena	59.281.238	0	0	59.281.238	59.281.238	0	24.585.300	34.695.938	24.585.300	0	41.47
2.1.3.02	Contraloría General del Municipio	130.515.096	0	0	130.515.096	65.257.548	65.257.548	65.257.548	65.257.548	65.257.548	0	50.00
2.1.3.03	Aporte capacitación	22.510.673	0	0	22.510.673	5.475.000	17.035.673	5.475.000	17.035.673	5.475.000	0	24.32
2.1.3.04	Aportes para Salud y Pensiones	146.103.410	8.000.000	0	154.103.410	146.103.410	8.000.000	76.088.675	78.014.735	76.088.675	0	49.38



**LOTERÍA DE
MANIZALES**
PARA GANARLA HAY QUE COMPRARLA



ISO 9001
SC- 2000034



2.1.3.05	Aportes a Fedelco	31.041.600	0	0	31.041.600	11.913.966	19.127.634	11.913.966	19.127.634	11.913.966	0	38.38
2.1.3.06	Cesantías	121.364.753	3.000.000	0	124.364.753	114.593.497	9.771.256	114.593.497	9.771.256	114.593.497	0	92.14
2.1.3.07	Pensiones	1.228.627.387	0	70.800.000	1.157.827.387	493.135.523	664.691.864	493.135.523	664.691.864	493.135.523	0	42.59
2.1.3.09	Bonos, Cuotas partes, Sentencias Cuo	481.063.984	0	0	481.063.984	309.197.232	171.866.752	309.197.232	171.866.752	309.197.232	0	64.27
2.1.3	TRANSFERENCIAS DE FUNCIONAMIENTO	2.220.508.141	11.000.000	70.800.000	2.160.708.141	1.204.957.414	955.750.727	1.100.246.741	1.060.461.400	1.100.246.741	0	50.92
2.1	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	4.140.332.972	83.500.000	83.500.000	4.140.332.972	2.269.634.110	1.870.698.862	2.143.650.450	1.996.682.521	2.047.869.507	95.780.943	51.77
2.2	INVERSIONES											
2.2.02	Muebles y equipo de oficina	20.000.000	0	0	20.000.000	0	20.000.000	0	20.000.000	0	0	0.00
2.2.03	Software y Hardware	39.329.824	0	0	39.329.824	20.732.614	18.597.210	20.732.614	18.597.210	20.732.614	0	52.71
2.2	INVERSIONES	59.329.824	0	0	59.329.824	20.732.614	38.597.210	20.732.614	38.597.210	20.732.614	0	34.94
2.3	GASTOS DE OPERACION											
2.3.1	LOTERIA DE MANIZALES											
2.3.1.01	Premios vendidos	11.019.164.721	0	0	11.019.164.721	4.322.084.172	6.697.080.549	4.322.084.172	6.697.080.549	4.322.084.172	0	39.22
2.3.1.02	Descuento Venta Distrib y Lotero	8.125.920.000	0	0	8.125.920.000	3.918.531.000	4.207.389.000	3.918.531.000	4.207.389.000	3.918.531.000	0	48.22
2.3.1.04	Control juego ilegal	280.000.000	0	0	280.000.000	217.225.810	62.774.190	217.225.810	62.774.190	47.625.755	169.600.055	77.58
2.3.1.05	Incentivos venta premio	20.000.000	0	0	20.000.000	0	20.000.000	0	20.000.000	0	0	0.00
2.3.1.06	Publicidad y mercadeo	400.000.000	0	0	400.000.000	255.685.500	144.314.500	255.685.500	144.314.500	63.154.210	192.531.290	63.92
2.3.1.07	Impresión de Billetes Loteria	1.784.000.000	0	0	1.784.000.000	1.562.589.000	221.411.000	1.562.589.000	221.411.000	810.385.240	752.203.760	87.59
2.3.1.08	Transporte de Correspondencia	2.444.587	0	0	2.444.587	2.444.587	0	2.444.587	0	378.600	2.065.987	00.00
2.3.1.10	Gastos por Sorteo	216.445.827	0	0	216.445.827	173.054.932	43.390.895	173.054.932	43.390.895	69.935.233	103.119.699	79.95
2.3.1	LOTERIA DE MANIZALES	21.847.975.135	0	0	21.847.975.135	10.451.615.001	11.396.360.134	10.451.615.001	11.396.360.134	9.232.094.210	1.219.520.791	47.84
2.3	GASTOS DE OPERACION	21.847.975.135	0	0	21.847.975.135	10.451.615.001	11.396.360.134	10.451.615.001	11.396.360.134	9.232.094.210	1.219.520.791	47.84
2.4	TRANSFERENCIAS AL SECTOR SALUD											
2.4.1	A FONDO LOCAL DE SALUD											
2.4.1.01	Renta monopolio 12% - utilidad	3.900.441.600	0	0	3.900.441.600	2.281.750.480	1.618.691.120	2.281.750.480	1.618.691.120	2.281.750.480	0	58.50
2.4.1	A FONDO LOCAL DE SALUD	3.900.441.600	0	0	3.900.441.600	2.281.750.480	1.618.691.120	2.281.750.480	1.618.691.120	2.281.750.480	0	58.50
2.4.2	A DIRECCION SECCIONAL DE SALUD											
2.4.2.01	Impuesto a Ganadores 17%	2.210.250.240	0	0	2.210.250.240	707.524.228	1.502.726.012	707.524.228	1.502.726.012	707.524.228	0	32.01
2.4.2	A DIRECCION SECCIONAL DE SALUD	2.210.250.240	0	0	2.210.250.240	707.524.228	1.502.726.012	707.524.228	1.502.726.012	707.524.228	0	32.01
2.4.3	A OTROS DEPARTAMENTOS											
2.4.3.01	Impuesto foraneas 10%	1.877.087.520	0	0	1.877.087.520	915.861.600	961.225.920	915.861.600	961.225.920	915.861.600	0	48.79
2.4.3	A OTROS DEPARTAMENTOS	1.877.087.520	0	0	1.877.087.520	915.861.600	961.225.920	915.861.600	961.225.920	915.861.600	0	48.79
2.4	TRANSFERENCIAS AL SECTOR SALUD	7.987.779.360	0	0	7.987.779.360	3.905.136.308	4.082.643.052	3.905.136.308	4.082.643.052	3.905.136.308	0	48.89
2.8	CUENTAS POR PAGAR											
2.8.01	Cuentas por Pagar Vig Ant	940.754.300	0	0	940.754.300	688.628.291	252.126.009	688.628.291	252.126.009	688.418.891	209.400	73.20
2.8	CUENTAS POR PAGAR	940.754.300	0	0	940.754.300	688.628.291	252.126.009	688.628.291	252.126.009	688.418.891	209.400	73.20
2	PRESUPUESTO DE GASTOS	34.976.171.591	83.500.000	83.500.000	34.976.171.591	17.335.746.324	17.640.425.267	17.209.762.664	17.766.408.926	15.894.251.530	1.315.511.134	49.20
TOTAL		34.976.171.591	83.500.000	83.500.000	34.976.171.591	17.335.746.324	17.640.425.267	17.209.762.664	17.766.408.926	15.894.251.530	1.315.511.134	49.20

Durante la vigencia 2024 a junio 30 ha cumplido a cabalidad con el objetivo y la gestión encaminada a ofrecer estrategias en su plan de austeridad que, a pesar del incremento de ingresos reconocidos y recaudados, producto de ello al corte presentado a junio de 2024. Y se refleja el pago de las cuentas por pagar de vigencias anteriores.

Con respecto a los gastos, se observa una ejecución del 49.20 con respecto al presupuesto definitivo, por componentes la mayor ejecución la tienen los gastos en el rubro de impresión de billetes de lotería, el cual aumento en la presente vigencia, ya que al 31 de diciembre de 2023 sostuvo un precio congelado desde la vigencia 2020 de \$22 millones mensuales por autorización de vigencias futuras; y para el año 2024 el precio aumento a \$37 millones mensuales hasta el sorteo 4841, y \$34 millones mensuales a partir del sorteo 4842 (contrato hasta el 13 de noviembre de 2024).

Los gastos de personal comprometidos y pagados en la vigencia analizada a junio de 2024 representan el 3,2% del total de gastos comprometidos y han sido cancelados en el periodo analizado.

Para constancia se firma en Manizales, Caldas a los 26 días del mes de julio de 2024.



MAURICIO GIRALDO QUICENO
P.U Control Interno – Auditoría Seguimiento.



LUISA FERNANDA CORREA CUBILLOS
P.U Gestión Contable y Presupuestal – Funcionaria responsable