

MEMORANDO



20200100001533

Fecha: **14-02-2020**

PARA: Doctor Diego Felipe Polanía Chacón, Director Ejecutivo

DE: Giovanni Soto Cagua, Asesor con funciones de Control Interno

ASUNTO: Seguimiento de la ejecución presupuestal de la entidad al 31 de diciembre de 2019.

Respetado doctor Polanía:

Dando cumplimiento a lo establecido en la Ley 1712 de 2014, remito para su conocimiento el informe sobre la Evaluación de la Gestión presupuestal de la Comisión de Regulación de Agua Potable y Saneamiento Básico -CRA durante la vigencia 2019.

A continuación, se presenta el resultado de la verificación y evaluación adelantada por esta Unidad a las ejecuciones presupuestales de Ingresos y Gastos de Funcionamiento e Inversión a 31 de diciembre de 2019, e igualmente, se verificaron las Reservas Presupuestales y las Cuentas por Pagar constituidas a 31 de diciembre de 2018.

Gestión Presupuestal de Ingresos

De acuerdo al reporte de ejecución generado por el Sistema Integrado de Información Financiera – SIIF el día 28 de enero de 2020, a la fecha de corte de la información presupuestal citada en el asunto, la UAE CRA recaudó el **106%** del total del presupuesto de ingresos apropiado para la vigencia, de acuerdo a la siguiente información.

Denominación del ingreso	Apropiación definitiva (Aforo)	Recaudo al 31 de diciembre de 2019 (según ejecución Presupuestal)	% de recaudo
	*	*	**
Apropiación	17.295.277.303,00		
Contribuciones	0	17.447.346.397,84%
Intereses Mora	0	446.156.478,00%
Rendimientos Financieros	0	379.509.318,00%
Reintegro gastos de funcionamiento	0	38.179.553,00	
Total Ingresos 2019	17.295.277.303,00	18.311.191.746,84	106%

* Fuente: Sistema Integrado de Información Financiera SIIF- Nación – Ejecución de ingresos

** Fuente: Unidad de Control Interno



MEMORANDO



20200100001533

Nota:

La información fuente para realizar el seguimiento por parte de la Unidad de Control Interno es el aplicativo SIIF- Nación, sistema que no refleja la desagregación del aforo de los rubros del presupuesto de ingresos por parte de la UAE-CRA.

Gestión Presupuestal de Gastos funcionamiento e inversión

El presupuesto inicialmente asignado para la vigencia 2019 ascendió a **\$17.295.277.303**, según Decreto 2467 del 28 de diciembre de 2018, de los cuales **\$12.331.280.000** corresponden a gastos de funcionamiento que representa un **71.30%** del total aprobado y **\$4.963.997.303** a inversión que corresponde a una participación del **28.70%** del total apropiado.

Verificado el informe de ejecución del presupuesto con corte a 31 de diciembre de 2019, se encontró que la UAE-CRA adquirió un total de compromisos por valor de **\$ 16.710.518.000,97**, cifra que equivale a una ejecución del **97%** del total del presupuesto, según reporte generado el día 27 de enero de 2020 por el Sistema Integrado de Información Financiera – SIIF.

A continuación, se desagrega la ejecución alcanzada al 31 de diciembre de 2019, por niveles:

Denominación del gasto	Apropiación definitiva	Compromisos acumulados	% de Ejecución por compromisos	Pagos acumulados	% de ejecución por pagos
	*	*	**	*	**
Gastos de Personal	9.447.000.000	9.293.169.320	98%	9.293.169.320	100%
Adquisición de bienes y servicios	892.000.000	858.320.718,73	96%	809.732.715,73	94%
Transferencias Corrientes	1.880.280.000	1.577.058.084	84%	1.577.058.084	100,00%
Gastos por tributos, multas, sanciones e intereses de mora	112.000.000	86.197.900	77%	86.197.900	100,00%
Total Gastos de Funcionamiento	12.331.280.000	11.814.746.022,73	96%	11.766.158.019,73	100%
Inversión	4.963.997.303	4.895.771.978,24	99%	4.327.534.060,24	88%
Total Gastos de Funcionamiento e Inversión	17.295.277.303	16.710.518.000,97	97%	16.093.692.079,97	96%

* Fuente: Sistema Integrado de Información Financiera SIIF- Nación – Ejecución de Gastos

**Fuente: Unidad de Control Interno

Gestión de Reservas Presupuestales constituidas a 31 de diciembre de 2018

Una vez revisada la ejecución de Reservas Presupuestales constituidas a 31 de diciembre de 2018 por valor de **\$ 192.027.249,16**, se evidenció que la UAE-CRA canceló a 31 de diciembre de 2019, un valor de **\$192.026.418,16**, suma que corresponde al **100%** del total constituido, quedando un rezago presupuestal por valor de **\$831,00**.

MEMORANDO



20200100001533

Gestión de Cuentas por Pagar constituidas a 31 de diciembre de 2018

Para la vigencia 2019 la Comisión de Regulación de Agua Potable y Saneamiento Básico – CRA, constituyó una suma de **\$ 107.322.923** por concepto de cuentas por pagar correspondiente a la vigencia 2018, las cuales fueron canceladas en su totalidad antes del 30 de junio de 2019, de acuerdo al informe generado por el Sistema Integrado de Información Financiera SIIF Nación.

Cordialmente,



GIOVANNI SOTO CAGUA
Asesor con funciones de Control Interno