

MEMORANDO

20210100003473

20210100003473

Fecha: **24-08-2021**

PARA: Leonardo Enrique Navarro Jiménez, Director Ejecutivo

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

ASUNTO: Seguimiento ejecuciones presupuestales al 30 de junio de 2021

Respetado director:

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 al 30 de junio del 2021.

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 30 de junio del 2021, e igualmente, se verificó la ejecución de Reservas Presupuestales y Cuentas por Pagar, constituidas a 31 de diciembre de 2020.

Gestión Presupuestal de Ingresos

De acuerdo al reporte de ejecución generado por el Sistema Integrado de Información Financiera – SIIF el día 10 de agosto de 2021, a la fecha de corte de la información presupuestal citada en el asunto, la UAE CRA ha recaudado el **51,63%** del total del presupuesto de ingresos apropiado para la vigencia, conforme a lo detallado en el siguiente cuadro:

Denominación del ingreso	Apropiación definitiva (Aforo)	Recaudo acumulado a 30 de junio del 2021 (según ejecución Presupuestal)	% de ejecución de ingresos
		*	**
Apropiación	* 24.498.607.000,00		
Contribuciones	0	10.976.264.818,92	
Intereses Mora	0	307.533.457,90	
Rendimientos Financieros	0	67.303.879,00	
*** (-) Fondo Empresarial Ley 812 de 2003	*** 2.515.598.000,00		
*** Total Ingresos 2021	*** 21.983.009.000,00	11.351.102.155,82	51,63%

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

** Fuente: Unidad de Control Interno

*** Fuente Subdirección Administrativa y Financiera

MEMORANDO

20210100003473

20210100003473

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 de funcionamiento e inversión

El presupuesto de gastos aprobado para la vigencia 2021 asciende a \$ **24.498.607.000,00** de acuerdo al Decreto N°. 1805 del 31 de diciembre de 2020, donde para gastos de funcionamiento se asignó una apropiación de **\$14.498.607.000,00**, cifra que representa un **59.18%** del total aprobado y para inversión se asignó un valor de **\$10.000.000.000,00**, equivalente a una participación del **40.82%** del total apropiado.

Verificado el reporte de ejecución generado por el Sistema Integrado de Información Financiera – SIIF el día 10 de agosto de 2021 con fecha de corte al 30 de junio del 2021, se encontró que la UAE-CRA adquirió un total de compromisos por valor de \$ **14.654.524.774,00**, equivalente a una ejecución del **59.8%** del total del presupuesto.

A continuación, se desagrega la ejecución alcanzada al 30 de junio de 2021, por niveles:

Denominación del gasto	Apropiación definitiva	Compromisos acumulados	% de Ejecución por compromisos	Pagos acumulados	% de ejecución por pagos
	*	*	**	*	**
Gastos de Personal	10.003.436.000,00	4.489.047.699,00	44,9%	4.482.893.255,00	99,9%
Adquisición de Bienes y Servicios	1.018.760.000,00	621.831.533,49	61%	326.117.618,51	52,4%
Transferencias Corrientes	3.388.881.000,00	2.554.515.769,00	75,4%	2.554.515.769,00	100%
Gastos por tributos, multas, sanciones e intereses de mora	87.530.000,00	52.517.000,00	60%	48.491.000,00	92,3%
Total Gastos de Funcionamiento	14.498.607.000,00	7.717.912.001,49	53,2%	7.412.017.642,51	96%
Inversión	10.000.000.000,00	6.936.612.772,51	69,4%	2.828.073.921,70	40,8%
Total Gastos de Funcionamiento e Inversión	24.498.607.000,00	14.654.524.774,00	59,8%	10.240.091.564,21	69,9%

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

**Fuente: Unidad de Control Interno

MEMORANDO

20210100003473

20210100003473

Gestión de Reservas Presupuestales constituidas a 31 de diciembre de 2020

Una vez revisada la ejecución de Reservas Presupuestales constituidas a 31 de diciembre de 2020 por valor de **\$1.167.866.073,32**, se evidenció que la UAE-CRA ha cancelado a 30 de junio de 2021 un valor de **\$1.157.529.117,47**, suma que corresponde al **99,11%** del total constituido, quedando un valor de **\$10.336.955,85** de reservas por ejecutar.

Gestión de Cuentas por Pagar constituidas a 31 de diciembre de 2020

Para la vigencia 2021 la Comisión de Regulación de Agua Potable y Saneamiento Básico – CRA, constituyó una suma de **\$166.067.281,00** por concepto de cuentas por pagar correspondiente a la vigencia 2020, las cuales fueron canceladas en su totalidad a fecha del 30 de junio de 2021, de acuerdo al informe generado por el Sistema Integrado de Información Financiera SIIF Nación.

Cordialmente,



GIOVANNI SOTO CAGUA
Asesor con funciones de Control Interno