

MEMORANDO



20190100019493

Fecha: **17-09-2019**

PARA: Doctor Diego Felipe Polanía Chacón, Director Ejecutivo

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

ASUNTO: Seguimiento ejecución presupuestal al 30 de junio 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 entidad elaborado por esta Unidad al 30 de junio de 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 30 de junio 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 11 de septiembre de 2019, a la fecha de corte de la información presupuestal citada en el asunto, la UAE CRA ha recaudado un 69.97% del total del presupuesto de ingresos apropiado para la vigencia, de acuerdo a la siguiente información.

Denominación del ingreso	Apropiación definitiva	Recaudo al 30 de junio de 2019 (según ejecución Presupuestal)	% de recaudo
	*	*	**
Apropiación	17.295.277.303,00		
Contribuciones	0	11.502.794.913,00%
Intereses Mora	0	226.857.927,00%
Rendimientos Financieros	0	202.355.546,00%
Total Ingresos 2019	17.295.277.303,00	11.932.008.386,00	69.97%

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

** Fuente: Unidad de Control Interno

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.

MEMORANDO



20190100019493

Gestión Presupuestal de Gastos funcionamiento e inversión

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

Verificado el informe de ejecución del presupuesto con corte a 30 de junio de 2019, se encontró un total de compromisos acumulados por valor de \$ 9.653.874.259,19 pesos, cifra que equivale a un porcentaje de ejecución del 56% de acuerdo al reporte generado el día 9 de septiembre de 2019 por el Sistema Integrado de Información Financiera – SIIF.

A continuación, se desagrega la ejecución alcanzada al 30 de junio de 2019, por niveles:

Denominación del gasto	Apropiación definitiva	Compromisos acumulados	% de Ejecución por compromisos	Pagos acumulados	% de ejecución por pagos
	*	*	**	*	**
Servicios Personales	9.447.000.000	4.147.039.157	44%	4.147.039.157	100%
Gastos Generales	892.000.000	533.497.814,19	60%	311.402.950,48	58%
Transferencias	1.880.280.000	1.571.779.869	84%	1.571.779.869	100,00%
Gastos por tributos, multas, sanciones e intereses de mora	112.000.000	47.034.000,00	42%	47.034.000,00	100,00%
Total Gastos de Funcionamiento	12.331.280.000	6.299.350.840,19	51%	6.077.255.976,48	96%
Inversión	4.963.997.303	3.354.523.419	68%	1.414.296.312,66	42%
Total Gastos de Funcionamiento e Inversión	17.295.277.303	9.653.874.259,19	56%	7.491.552.289,14	78%

* 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 encontró que se ha cancelado al 30 de junio del presente año, un valor de \$ 84.511.562,16, suma que corresponde al 44% del total constituido, quedando pendiente por ejecutar un valor de \$107.515.687.



MEMORANDO



20190100019493

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 pesos 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