



CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL DEL ATLÁNTICO.
CRA

INFORME DE GESTION PRESUPUESTAL
PRIMER SEMESTRE VIGENCIA 2022

JESUS LEON INGINARES
Director General

TAYRO PIMIENTA DE LUQUEZ
Subdirector Financiero (E)

Barranquilla, Julio de 2022

PRESENTACION

Se presenta a continuación el informe de gestión presupuestal de la CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL ATLANTICO – CRA - correspondiente al primer semestre de la vigencia 2022, con el objetivo de ilustrar a los diferentes actores interesados en el que hacer de la entidad sobre el desarrollo de la gestión relacionada con los ingresos y gastos realizados para dar cumplimiento al Plan de Acción vigente.

A 30 de junio, se han generado ingresos presupuestales por un total de 88.776 millones de pesos contra unos compromisos que ascendieron a la suma de 111.965 millones de pesos, situación que muestra una importante ejecución de gastos y genera la obligación de incrementar los niveles de recaudo para cumplir con los compromisos generados durante el primer semestre.

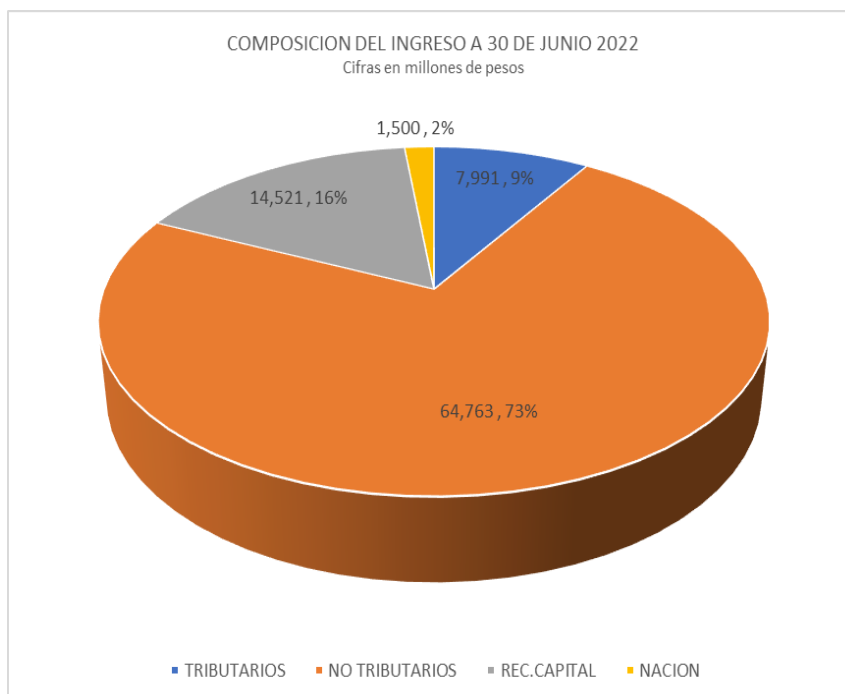
La ejecución de la vigencia 2022 refleja el contenido del Plan de acción Atlántico Sostenible y Resiliente aprobado por el Consejo Directivo para el periodo 2020 – 2023.

EJECUCION DE INGRESOS

1. RESUMEN DE LA EJECUCION

El monto total de los ingresos acumulados al cierre del mes de junio de 2022, se ubican en la suma de \$88.776.065.271 los que comparados con los \$164.212.926.417 presupuestados, representan un 54.0% de ejecución de lo previsto.

La ejecución total de ingresos puede observarse en el siguiente grafico resumen:

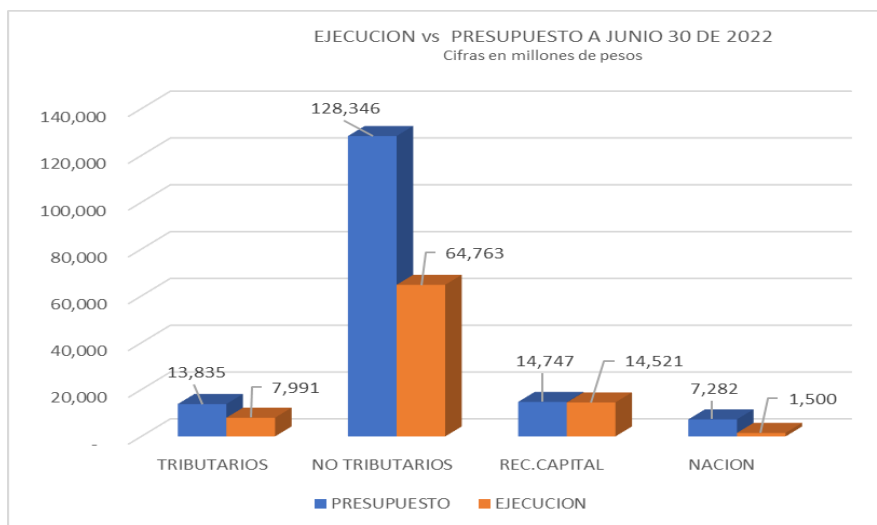


Se presenta una ejecución fundamentada en los rubros de ingresos corrientes, los ingresos No tributarios representan un peso relativo muy importante para la entidad con un 73% del total de recaudos, los tributarios, por su parte llegan al 9% de lo recaudado, los recursos de capital por su parte participan con un 16% del monto total recaudado y los aportes de la nación apenas representan el 2% de los recaudos.

Los ingresos no tributarios están influenciados de manera muy importante por el peso que representa el renglón de Participación de la entidad en el porcentaje del impuesto predial en cual a partir de la vigencia 2022 tuvo una reclasificación dentro del nuevo Catalogo de Clasificación Presupuestal.

Los recursos de capital, por su parte también presentan una importante participación ya que dentro de ellos se contemplan las transferencias de capital, para este caso los recursos recibidos del Departamento del Atlántico para la construcción del distrito de riego del sur del Departamento.

La grafica siguiente muestra el comportamiento de la ejecución versus las cifras presupuestadas.



2. EJECUCION POR RUBRO DE INGRESOS

El siguiente cuadro muestra el detalle de la ejecución presupuestal de ingresos y los valores pendientes por ejecutar a 30 de junio de 2022.

CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL ATLANTICO - C.R.A - . EJECUCION DE INGRESOS A JUNIO 30 DE 2022

DETALLE	PROYECCION	EJECUCION JUNIO 30 2022		PENDIENTE RECAUDO
		RECAUDO	%	
INGRESOS PROPIOS	\$ 156,930,020,148	\$ 87,276,065,271	55.61%	\$ 70,962,732,007
INGRESOS CORRIENTES	142,182,111,164	72,754,960,348	51.17%	70,735,927,945
TRIBUTARIOS	13,835,398,747	7,991,616,194	57.76%	5,843,782,553
Sobretasa ambiental	13,835,398,747	7,991,616,194	57.76%	5,843,782,553
Vigencia actual	10,022,113,022	6,553,059,364	65.39%	3,469,053,658
Vigencia anterior	3,813,285,725	1,438,556,830	37.72%	2,374,728,895
NO TRIBUTARIOS	128,346,712,416	64,763,344,154	50.46%	64,892,145,392
CONTRIBUCIONES	15,428,783,394	5,899,996,534	38.24%	9,580,602,139
SECTOR ELECTRICO	15,428,783,394	5,899,996,534	38.24%	9,580,602,139
SECTOR ELECTRICO - CONVENCIONAL	15,325,004,737	5,858,369,614	38.23%	9,518,450,403
TEBSA	10,385,099,494	4,625,019,505	44.54%	5,760,079,989
Vigencia actual	9,477,300,030	4,625,019,505	48.80%	4,852,280,525
Vigencia anterior	907,799,464	0	0.00%	907,799,464
TERMOFLORES	4,939,905,243	1,233,350,109	24.97%	3,758,370,414
Vigencia actual	4,836,187,790	1,077,817,376	22.29%	3,758,370,414
Vigencia anterior	103,717,453	155,532,733	149.96%	
SECTOR ELECTRICO - NO CONVENCIONAL	103,778,656	41,626,920	0	62,151,736
MONOMEROS	103,778,656	41,626,920	40.11%	62,151,736
Vigencia actual	75,847,013	41,626,920	54.88%	34,220,093
Vigencia anterior	27,931,644			27,931,644
TASAS Y DERECHOS ADMINISTRATIVOS	18,846,842,502	7,698,947,801	40.85%	12,404,856,551
CERTIFICADOS Y CONSTANCIAS	15,857,420	27,317,476	172.27%	351,925,106
Vigencia actual	379,242,582	27,317,476	7.20%	351,925,106
EVALUACION DE LICENCIAS Y TRAMITES AMBIENTALES	1,604,695,744	2,654,578,171	165.43%	0
Vigencia actual	1,460,675,088	2,197,661,971	150.46%	
Vigencia anterior	144,020,656	456,916,200	317.26%	
SEGUIMIENTO A LICENCIAS TRAMITES AMBIENTALES	4,763,798,667	945,460,340	19.85%	3,662,032,587
Vigencia actual	4,496,341,071	834,308,484	18.56%	3,662,032,587
Vigencia anterior	267,457,596	111,151,856	41.56%	
TASA POR USO DEL AGUA	5,163,476,577	784,751,178	15.20%	4,378,725,399
Vigencia actual	4,663,476,577	693,307,454	14.87%	3,970,169,123
Vigencia anterior	500,000,000	91,443,724	18.29%	408,556,276

CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL ATLANTICO – CRA –
INFORME DE EJECUCION PRESUPUESTAL PRIMER SEMESTRE 2022

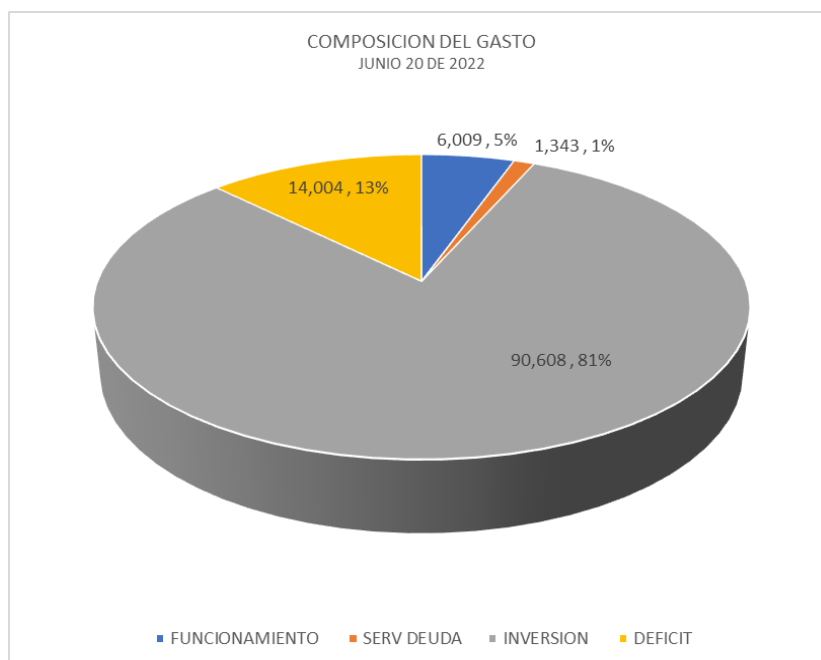
TASA RETRIBUTIVA	7,065,443,769	3,286,840,635	46.52%	3,778,603,134
Vigencia actual	6,995,488,880	3,241,435,783	46.34%	3,754,053,097
Vigencia anterior	69,954,889	45,404,852	64.91%	24,550,037
TASA POR APROVECHAMIENTO FORESTAL	233,570,325	0	0.00%	233,570,325
Vigencia actual	186,169,347	0	0.00%	186,169,347
Vigencia anterior	47,400,979	0	0.00%	47,400,979
MULTAS SANCIONES E INTERESES DE MORA	66,754,959	26,444,237	39.61%	40,310,722
MULTAS AMBIENTALES	66,754,959	26,444,237	39.61%	40,310,722
Vigencia actual	48,728,188	10,403,496	21.35%	38,324,692
Vigencia anterior	18,026,771	16,040,741	88.98%	1,986,030
TRASFERENCIAS CORRIENTES	94,004,331,562	51,137,955,582	54.40%	42,866,375,980
PARTICIPACION AMBIENTAL EN EL PORCENTAJE AMBIENTAL	94,004,331,562	51,137,955,582	54.40%	42,866,375,980
Vigencia actual	72,228,046,789	41,595,685,850	57.59%	30,632,360,939
Vigencia anterior	21,776,284,773	9,542,269,732	43.82%	12,234,015,041
RECURSOS DE CAPITAL	14,747,908,984	14,521,104,923	98.46%	226,804,061
RENDIMIENTOS FINANCIEROS	331,242,317	104,438,257	31.53%	226,804,060
Depositos	331,242,317	104,438,257	31.53%	226,804,060
TRNSFERENCIAS DE OTRAS ENTIDADES DE GOBIERNO	14,416,666,667	14,416,666,666	100.00%	1
Vigencia anterior	14,416,666,667	14,416,666,666	100.00%	1
RECURSOS DE LA NACION	\$ 7,282,906,239	\$ 1,500,000,000	20.60%	\$ 5,782,906,239
Funcionamiento	2,061,100,000	1,500,000,000	72.78%	561,100,000
Inversion	5,221,806,239	0	0.00%	5,221,806,239
TOTAL PRESUPUESTO	\$ 164,212,926,387	\$ 88,776,065,271	54.06%	\$ 76,745,638,246

EJECUCION DE GASTOS

1. EJECUCION PRESUPUESTO DE GASTOS

Acorde con la programación de los ingresos, el Presupuesto de Gastos de la Corporación para la vigencia 2022, a la fecha está representado en la suma de \$164.212.926.417 de los cuales, \$13.629.982.315 se destinan a gastos de funcionamiento para un porcentaje de 8.3%, \$7.055.715.220 a servicio de la deuda, con un porcentaje del 4.2%, \$143.527.228.882 para gastos de inversión, representando un 87.4% del monto presupuestal y finalmente \$19,173,450,000 para el pago de déficit fiscal de vigencias anteriores, suma que representa el 11.6% del total presupuestado para la vigencia.

La ejecución de gastos al cierre del mes de junio de 2022 puede resumirse en la siguiente gráfica.



1. GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

Al cierre del primer semestre de la vigencia 2022, los gastos de funcionamiento se han ejecutado en un porcentaje del 44.1% para un monto total de \$6.009.484.733 según se observa en el siguiente detalle:

**CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL ATLANTICO – CRA – EJECUCION
PRESUPUESTAL DE GASTOS DE FUNCIONAMIENTO
PRIMER SEMESTRE VIGENCIA 2022**

DETALLE	PPTO 2022	EJEC A JUNIO 20 2022	% EJEC
GASTOS DE PERSONAL	6,122,171,495	2,846,198,346	46.5%
PLANTA PERSONAL PERMANENTE	6,122,171,495	2,846,198,346	46.5%
FACTORES SALARIALES COMUNES	3,998,010,988	1,847,241,749	46.2%
Sueldo básico	3,164,634,696	1,682,576,904	53.2%
Subsidio de alimentación	9,506,994	4,984,258	52.4%
Auxilio de transporte	12,377,022	8,783,991	71.0%
Prima de servicios	168,941,211	2,222,567	1.3%
Bonificación por servicios prestados	103,674,105	52,312,337	50.5%
Horas extras dominicales y festivos	41,821,469	24,909,032	59.6%
Prima de Navidad	389,449,117	2,392,285	0.6%
Prima de vacaciones	107,606,374	69,060,375	64.2%
CONTRIBUCIONES INHERENTES A NOMINA	1,433,234,249	599,700,679	41.8%
Pensiones	410,055,360	181,268,798	44.2%
Salud	290,453,271	127,736,494	44.0%
Aportes de Cesantías	312,465,323	130,977,087	41.9%
Aportes caja de compensación	147,680,027	62,046,400	42.0%
Aportes riesgos laborales	58,582,417	19,306,000	33.0%
Aportes ICBF	140,137,650	47,332,100	33.8%
Aportes SENA	73,860,201	31,033,800	42.0%
REMUNERACION NO CONST. DE FACTOR SALARIAL	690,926,258	399,255,918	57.8%
Sueldo de vacaciones	160,280,195	95,746,189	59.7%
Bonificación especial de recreación	13,289,025	8,616,471	64.8%
Prima técnica no salarial	370,598,792	217,307,633	58.6%
Prima de coordinación	146,758,246	77,585,625	52.9%
ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS	2,070,462,535	1,131,937,547	54.7%
ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	10,000,000	0	0.0%
ACTIVOS FIJOS	10,000,000	0	0.0%
Muebles	10,000,000	0	0.0%
ADQUISICIONES DIFERENTES DE ACTIVOS	50,000,000	6,405,543	12.8%
MATERIALES Y SUMINISTROS	50,000,000	6,405,543	12.8%
Productos alimenticios bebidas y tabaco	25,000,000	2,060,820	8.2%
Otros bienes trasportables	25,000,000	4,344,723	17.4%
ADQUISICION DE SERVICIOS	2,010,462,535	1,125,532,004	56.0%
Servicio de distribución de electricidad gas y agua	233,775,903	131,419,470	56.2%
Servicios financieros y servicios conexos	250,228,680	29,675,661	11.9%
Servicios prestados a empresas	1,461,697,284	929,481,901	63.6%
Viáticos de los funcionarios en comisión	64,760,668	34,954,972	54.0%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	5,078,396,037	2,002,915,491	39.4%
A ENTIDADES DE GOBIERNO	5,003,759,398	1,952,538,510	39.0%
A ORGANOS DEL PGN	5,003,759,398	1,952,538,510	39.0%
Fondo de compensación ambiental	4,953,759,398	1,952,538,510	39.4%
Fondo de sentencias y conciliaciones	50,000,000	0	0.0%

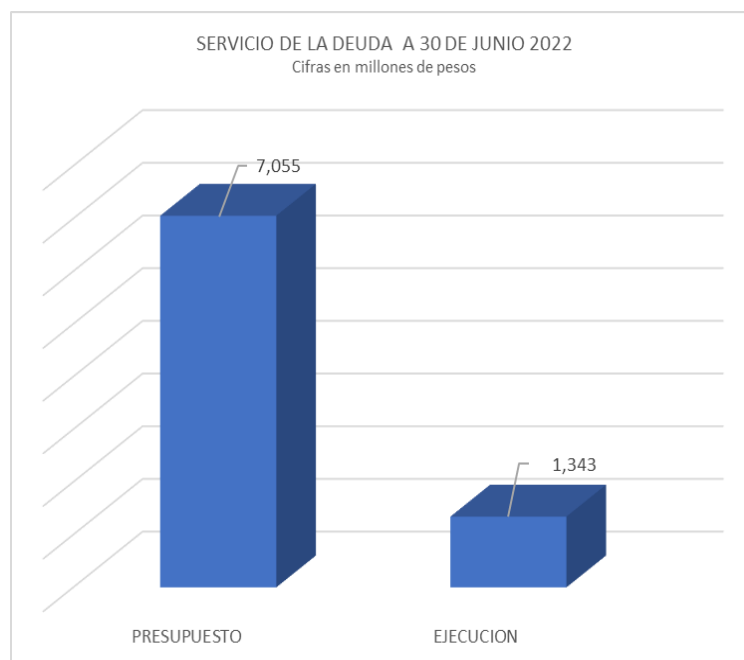
OTRAS ENTIDADES DE GOBIERNO GENERAL	74,636,639	50,376,981	67.5%
Asocars	74,636,639	50,376,981	67.5%
GASTOS POR TRIBUTOS MULTAS SANCIONES	358,952,248	28,433,350	7.9%
IMPUESTOS TERRITORIALES	34,896,568	27,554,500	79.0%
Predial	34,896,568	27,554,500	79.0%
TASAS Y DERECHOS ADMINISTRATIVOS	13,855,680	878,850	6.3%
TASAS Y DERECHOS DE TRANSITO	13,855,680	878,850	6.3%
Tasas y derechos de tránsito	13,855,680	878,850	6.3%
CONTRIBUCIONES	310,200,000	0	0.0%
CUOTA DE FISCALIZACION	310,200,000	0	0.0%
Cuota de fiscalización	310,200,000	0	0.0%
TOTAL FUNCIONAMIENTO	13,629,982,315	6,009,484,734	44.1%

2. SERVICIO DE LA DEUDA

El presupuesto de la entidad contempla el capítulo de servicio de la deuda en virtud del contrato de empréstito celebrado por la suma de 44.300 millones de pesos en una operación financiera suscrita con el banco de Colombia en la vigencia 2019.

Para la vigencia 2022 se contemplaron pagos por Intereses por un monto de \$7.055.715.220,00 en la medida en que en el proceso de renegociación de la deuda pública llevada a cabo por la administración con el banco de Occidente, se cuenta con un periodo de gracia para el pago de capital de 2 años.

Al cierre del primer semestre de la vigencia, el pago de intereses por la deuda pública de la entidad Ascencio a \$1.343.698.942,39 para un porcentaje del 19%.



3. GASTOS DE INVERSION

Al cierre del primer semestre del presente año, los gastos de inversión han alcanzado una ejecución de \$104.612.086.268,79 representando un porcentaje de ejecución del 72.8% de acuerdo al siguiente detalle.

CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL ATLANTICO – CRA –
 EJECUCION PRESUPUESTAL DE GASTOS DE INVERSION
 JUNIO 2022

NUM.	PROYECTO	PRESUPUESTO	EJECUCION	% EJEC.
3,21	SOSTENIBILIDAD DEL RECURSO HIDRICO	96.490.540.579	76.313.025.637	79.0%
3,22	SOSTENIBILIDAD DEL RECURSO NATURAL	7.670.000.000	1.905.673.324	24.8%
3,23	SOSTENIBILIDAD DEMOCRATICA	6.025.000.000	2.756.800.926	45.7%
3,24	SOSTENIBILIDAD SECTORIAL	7.867.247.465	4.186.443.735	53.2%
3,25	SOSTENIBILIDAD INSTITUCIONAL	6.300.990.838	5.445.953.671	86.4%
3,26	DEFICIT FISCAL, VIGENCIAS ANTERIORES	19.173.450.000	14.004.188.974	73.0%
	TOTAL	143.527.228.882	104.612.086.268	72.8%

4. PAGO DE DEFICIT VIGENCIAS ANTERIORES

De acuerdo a lo establecido en el plan de acción Atlántico Sostenible y Resiliente, el presupuesto de la vigencia 2022 contempla una apropiación de \$19,173,450,000 destinada al pago de un porcentaje del déficit fiscal de vigencias anteriores. A cierre del primer semestre de 2022 la ejecución de dicho rubro alcanza la suma de \$14.004.188.974 para un porcentaje de ejecución del 73.0% de la apropiación total.