



REPÚBLICA DE COLOMBIA
COPNIA
Consejo Profesional Nacional de Ingeniería

INFORME EJECUTIVO DE GESTIÓN PRESUPUESTAL

Segundo trimestre 2022

Bogotá, julio 2022



GESTIÓN DE PRESUPUESTO

1. Presupuesto de rentas y gastos:

El presupuesto inicial de gastos del COPNIA para 2022 es de \$22.989 millones, adicionado en el segundo trimestre en \$589 millones en las cuentas de personal, en razón al incremento salarial que se ajustó al 7.26%, retroactivo a partir del 1 de enero del presente año. El presupuesto quedó distribuido entre gastos de funcionamiento por \$22.818 millones y en gastos de inversión por \$761 millones con traslados por \$2.5 millones. El financiamiento provendrá de las rentas estimadas en \$22.989 millones sobre el recaudo proyectado y con la incorporación de \$589 millones en la cuenta de recursos de capital, específicamente en recursos del balance (excedentes financieros de vigencias anteriores). Para la comparabilidad que se ha propuesto el Gobierno Nacional con base en los estándares internacionales en lo relacionado con las cifras que presentan las entidades del Estado, se viene aplicando desde el 2019 las cuentas presupuestales con base en el catálogo de clasificación presupuestal -CCP adoptado por la DGPPN y en este sentido las apropiaciones se distribuyen en Gastos de funcionamiento con cuatro cuentas principales: Gastos de personal, adquisición de bienes y servicios, transferencias corrientes y gastos por tributos, multas, sanciones e intereses de mora. Adicionalmente se incorpora los gastos inversión que de alguna forma asumen la misma codificación de los gastos de funcionamiento, anteponiéndose un dígito.

2. Descripción de ingresos:

El presupuesto de rentas quedó en \$23.579 millones, por concepto de los trámites para la inscripción del registro profesional y de permisos temporales, multas y sanciones, por el pago de intereses que provienen de las entidades financieras sobre los depósitos en las cuentas bancarias y por la incorporación de excedentes financieros de vigencias anteriores. Las rentas programadas atienden al balance económico con respecto a los gastos, en donde el recaudo proyectado es de \$22.989 millones. El indicador de ingresos muestra el recaudo obtenido al segundo trimestre de 2022 que fue de \$10.203 millones y corresponde a un 44% sobre lo programado y un 79% sobre la meta esperada para el trimestre (\$12.874 millones), siendo inferior con respecto al 2021 en \$1.234 millones (\$11.437 millones). En el siguiente reporte de gastos, se muestra en detalle el resultado de las principales cuentas de la vigencia 2022, así:

EJECUCIÓN INGRESOS – COPNIA
Ejecución a junio 2022 - Segundo Trimestre (Millones)

CONCEPTO	RENTAS PROGRAMADAS 2022			RECAUDO EFECTIVO 2022		% (Proy / Ejec)
	INICIAL	ADICIÓN	FINAL	PROYECTADO	EJECUTADO	
INGRESOS	22.989	0	23.579	22.989	10.203	44%
INGRESOS CORRIENTES	22.794	0	22.794	22.794	10.052	44%
INGRESOS NO TRIBUTARIOS	22.794	0	22.794	22.794	10.052	44%
TASAS Y DERECHOS ADMINISTRATIVOS	22.784	0	22.784	22.784	10.052	44%
EXPEDICIÓN DE TARJETAS PROFESIONALES	3	0	3	3	8	290%
DERECHOS DE REGISTRO	22.782	0	22.782	22.782	10.045	44%
MULTAS, SANCIONES E INTERESES DE MORA	10	0	10	10	0	0%
RECURSOS DE CAPITAL	195	0	785	195	150	77%
VENTA DE EDIFICACIONES	0	0	0	0	0	0%
RENDIMIENTOS FINANCIEROS	195	0	195	195	150	77%
RECURSOS DEL BALANCE	0	589	589	0	0	0%



3. Descripción de gastos:

Sobre una apropiación de \$22.989 millones, adicionada en \$589 millones para un valor definitivo de \$23.579 millones, los compromisos adquiridos ascendieron a \$9.660 millones, con un resultado del 41% sobre lo programado y un 87% sobre la meta esperada para el trimestre (\$11.101 millones), siendo superior con respecto al 2021 en \$1.644 millones (\$8.016 millones). Las obligaciones tramitadas alcanzaron los \$7.880 millones, un 33% sobre la apropiación total. En el siguiente reporte podemos observar el detalle de las cuentas:

EJECUCIÓN GASTOS A junio 2022 - Segundo trimestre (En millones)

CONCEPTO	APROPIACIÓN 2022					EJECUCIÓN GASTOS 2022				
	PROG INICIAL	ADIC	CRÉD	CONT-CRÉD	PROGR FINAL	COMPR	%	OBLIG	%	PAG
GASTOS	22.989	589	3	3	23.579	9.660	41,0%	7.880	33,4%	7.335
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	22.229	589	3	3	22.818	9.552	41,9%	7.880	34,5%	7.335
GASTOS DE PERSONAL	15.905	589	0	0	16.494	6.499	39,4%	6.499	39,4%	6.212
PLANTA PERSONAL PERMANENTE	15.214	567	0	0	15.781	6.046	38,3%	6.046	38,3%	5.782
PERSONAL SUPERNUMERARIO Y PLANTA TEMPORAL	691	23	0	0	714	453	63,5%	453	63,5%	430
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	5.755	0	3	3	5.755	2.948	51,2%	1.284	22,3%	1.027
ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	337	0	0	0	337	165	49,1%	159	47,3%	0
ADQUISICIONES DIFERENTES DE ACTIVOS	5.418	0	3	3	5.418	2.783	51,4%	1.125	20,8%	1.027
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	327	0	0	0	327	0	0,0%	0	0,0%	0
SENTENCIAS Y CONCILIACIONES	327	0	0	0	327	0	0,0%	0	0,0%	0
GASTOS POR TRIBUTOS, MULTAS, SANCIONES E INTERESES DE MORA	241	0	0	0	241	105	43,5%	97	40,1%	97
IMPUESTOS	162	0	0	0	162	94	57,9%	94	57,8%	94
TASAS Y DERECHOS ADMINISTRATIVOS	11	0	0	0	11	11	100,0%	3	25,9%	3
CONTRIBUCIONES	68	0	0	0	68	0	0,0%	0	0,0%	0
INVERSIÓN	761	0	0	0	761	108	14,1%	0	0,0%	0
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS - INVERSIÓN	761	0	0	0	761	108	14,1%	0	0,0%	0
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	761	0	0	0	761	108	14,1%	0	0,0%	0
ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	761	0	0	0	761	108	14,1%	0	0,0%	0

> Fuente: Gestión Financiera y Presupuestal

Gastos de personal que representan el 70% de la apropiación total. En estos se registraron compromisos y obligaciones por \$6.499 millones (39% sobre la apropiación) sobre la meta esperada. En los gastos de personal se consideran las nóminas (salarios y contribuciones) de la planta global y personal supernumerario. En gastos de adquisición de bienes y servicios que representan el 24% de la apropiación total, se registraron compromisos por \$2.948 millones (51% sobre la apropiación) con obligaciones por \$1.284 millones (22% sobre la apropiación). Las transferencias corrientes representan un poco más del 1% de la apropiación total y no registran compromiso alguno. La mayoría de estos recursos, son provisiones para el pago de sentencias por procesos que podrían ir en contra de la entidad. Los gastos por tributos, multas, sanciones e intereses de mora que representan el 1% de la apropiación total y en donde se registran los gastos por concepto de los impuestos prediales y el gravamen del 4 x 1.000 alcanzaron compromisos y obligaciones por \$94 millones (58% de la apropiación). Gastos de Inversión que representan el 3% de la apropiación total, obtuvieron compromisos de \$108 millones. Sigue pendiente la ejecución de proyectos que provienen de la vigencia anterior, como la dotación de una sala de audiencias y la compra de la nueva sede para el regional Tolima; así mismo, se incluyó la adecuación y el mobiliario para el funcionamiento de la nueva sede del regional.

Reserva Presupuestal y Cuentas por Pagar del 2021 para ejecución en 2022: Se constituyó la reserva presupuestal en la cuenta de adquisición de bienes y servicios por \$1.960 millones y se obtuvo una ejecución de \$1.278 millones (65%).



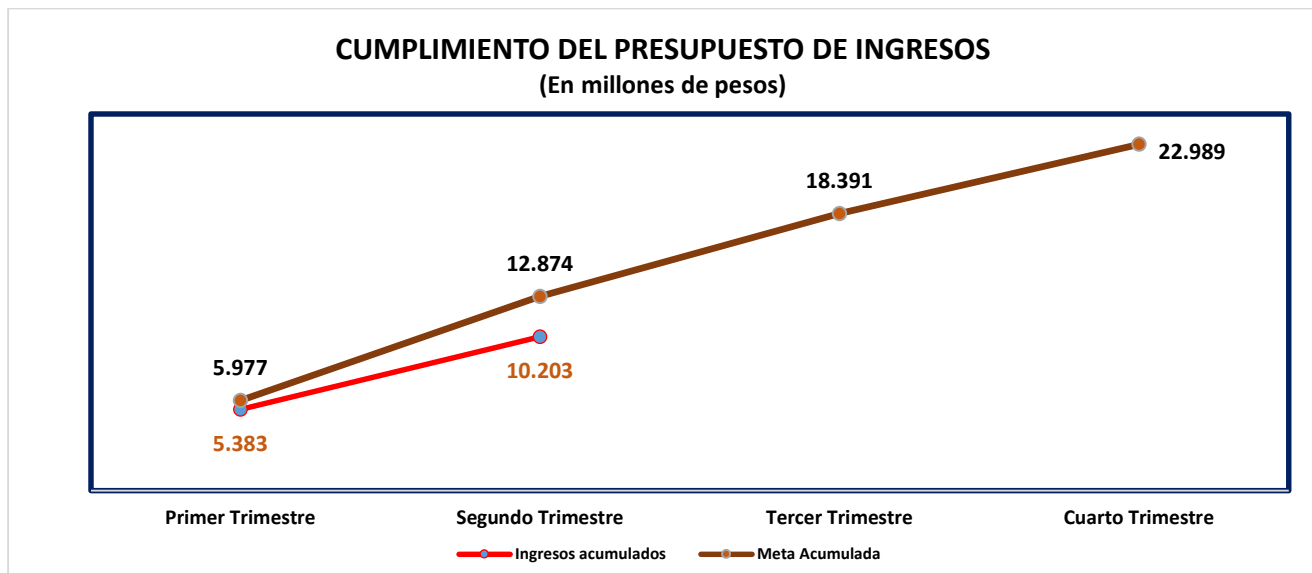
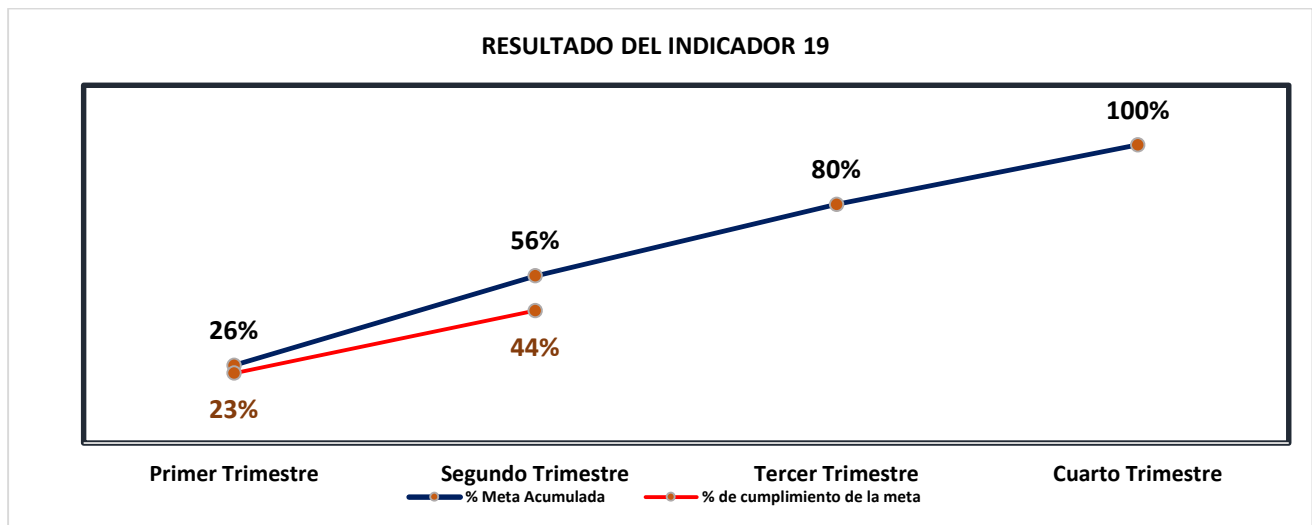
4. Aplicación de Recursos:

Los \$10.203 millones del recaudo acumulados a junio 2022, permitirán cubrir las obligaciones por \$7.880 millones, estimándose un saldo presupuestal de \$2.323 millones. Las obligaciones de la reserva presupuestal constituida en el 2022 son cubiertos con los saldos provenientes de la vigencia anterior.

5. Indicadores

a. Cumplimiento del presupuesto de ingresos (Recaudo)

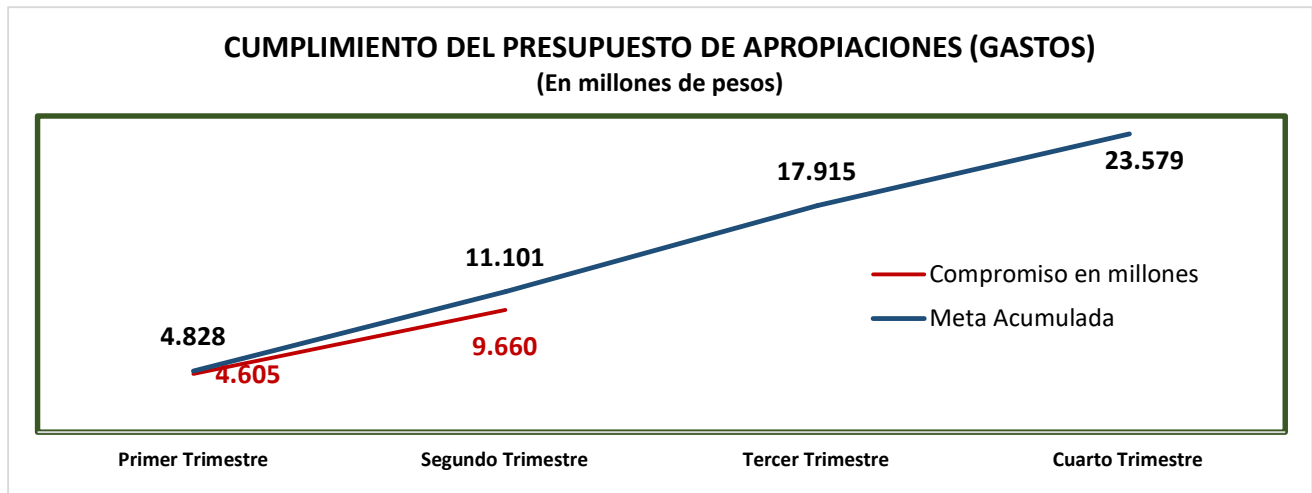
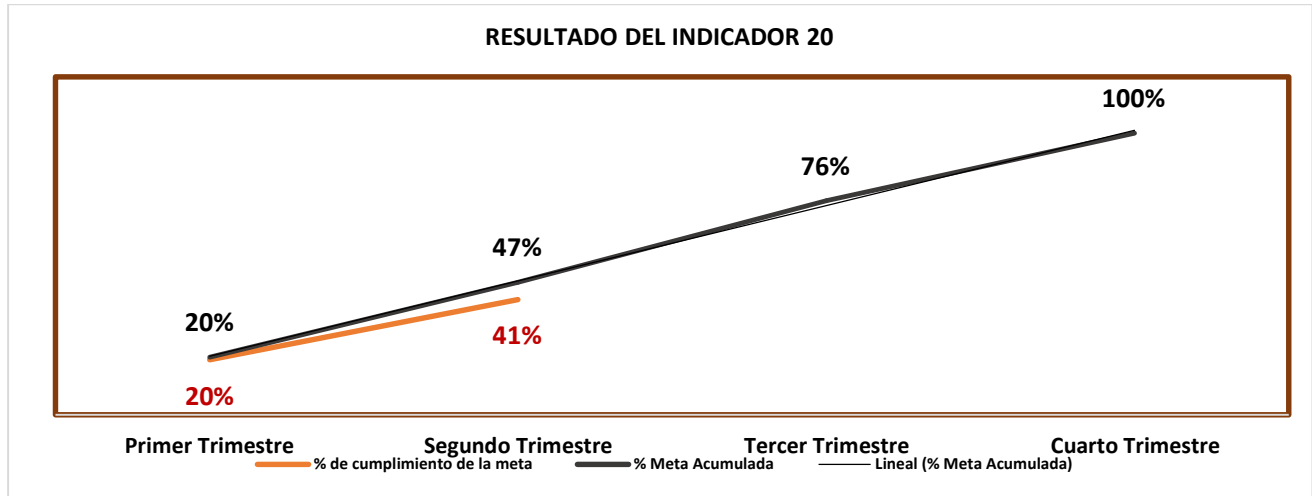
Las rentas programadas atienden al balance económico con respecto a los gastos, en donde el recaudo proyectado es de \$22.989 millones. Al corte del trimestre 2022 fue de \$10.203 millones, representando un 56% sobre La meta esperada para este trimestre (\$12.874 millones).





b. Cumplimiento del presupuesto de gastos (compromisos)

Sobre una apropiación de gastos de \$22.989 millones, el valor de los compromisos adquiridos ascendió a \$9.660 millones, con un resultado del 41% sobre la meta esperada para el trimestre (\$11.101 millones).



Informa,


FREDY HERNÁN PEDRAZA PARDO
Profesional de Gestión de Presupuesto

12/07/2022- Fuente > Gestión Financiera y Presupuestal