

	<b>FORMATO:</b> ACTA	Versión: 4.0
	<b>PROCESO:</b> GESTION DOCUMENTAL	Fecha: 10/09/2019
		Código: GDC-F-01

**ACTA No. 1**  
**ASISTENCIA TÉCNICA AL MUNICIPIO DE PINCHOTE - SANTANDER EN RIESGO**  
**MEDIO COMO RESULTADO DE LA ACTIVIDAD DE MONITOREO AL SGP-APSB**  
**VIGENCIA 2019 Y PREVENTIVO CON CORTE A JUNIO 2020**

**FECHA:** Bogotá, 16 de octubre de 2020

**HORA:** De 2:30 p.m. a 3:40 p.m.

**LUGAR:** Virtual, Microsoft Teams

**LINK:**

[https://teams.microsoft.com/dl/launcher/launcher.html?url=%2F\\_%23%2F%2Fmeetup-join%2F19%3Ameeting\\_NWMzMDI1YzQtNTdkOS00MDVjLTg4NmQtNzY5YTY4MjA5MDk0%40thread.v2%2F0%3Fcontext%3D%257b%2522Tid%2522%253a%252259f85572-2867-4480-b111-fc473309f9b3%2522%252c%2522Oid%2522%253a%25220e2f7297-df65-474d-995a-379fa1ac3b0c%2522%257d%26anon%3Dtrue&type=meetup-join&deeplinkId=c8374987-1522-497d-9e13-084673ac265c&directDI=true&msLaunch=true&enableMobilePage=true&suppressPrompt=true](https://teams.microsoft.com/dl/launcher/launcher.html?url=%2F_%23%2F%2Fmeetup-join%2F19%3Ameeting_NWMzMDI1YzQtNTdkOS00MDVjLTg4NmQtNzY5YTY4MjA5MDk0%40thread.v2%2F0%3Fcontext%3D%257b%2522Tid%2522%253a%252259f85572-2867-4480-b111-fc473309f9b3%2522%252c%2522Oid%2522%253a%25220e2f7297-df65-474d-995a-379fa1ac3b0c%2522%257d%26anon%3Dtrue&type=meetup-join&deeplinkId=c8374987-1522-497d-9e13-084673ac265c&directDI=true&msLaunch=true&enableMobilePage=true&suppressPrompt=true)

**ASISTENTES:**

Por parte del municipio de Páramo:

NOMBRE	CARGO
Miguel Geovanny Triana	Secretario de hacienda
Claudia Fabiola García	Profesional de Apoyo Planeación
Amanda Murillo Moreno	Contadora Secretaria de Hacienda
María Camila Ortiz	Secretaria de Planeación
Sandra Nayibe Muñoz Tavera	Gerente Unidad de Servicios Públicos

Por parte del Ministerio:

NOMBRE	CARGO
Jorge Luis Estupiñán Perdomo	Profesional Especializado SGP-APSB

**ORDEN DEL DIA:**

1. Contexto general,
2. Objetivo de la reunión,
3. Análisis de datos,
4. Asistencia técnica,
5. Dudas o inquietudes,
6. Pantallazos de participantes,
7. Compromisos

## **DESARROLLO:**

### **1. Contexto General:**

El Sistema General de Participaciones para Agua Potable y Saneamiento Básico (SGP-APSB), es una de las fuentes de financiación más importantes para el desarrollo y sostenibilidad del sector, razón por la cual, el Ministerio de Vivienda, Ciudad y Territorio (MVCT), a través del Viceministerio de Agua y Saneamiento Básico (VASB), desarrolla la actividad de monitoreo establecida en el artículo 3 del Decreto 028 de 2008 y artículo 20 de la Ley 1450 de 2011; de forma articulada con el Ministerio de Hacienda y Crédito Público (MHCP), la Superintendencia de Servicios Públicos Domiciliarios (SSPD) y demás entidades u organismos de control. Así mismo, brinda asistencia técnica, orientada a generar alertas y apoyar la gestión municipal, distrital y departamental con el objetivo de verificar que las entidades territoriales realicen un adecuado uso de esta fuente de recursos

Es de recordar que los municipios son los responsables de asegurar la adecuada prestación de los servicios públicos de acueducto, alcantarillado y aseo, a través de los prestadores de servicios públicos, por lo tanto, deben enfocar sus esfuerzos a alcanzar las metas sectoriales previstas en los respectivos planes de desarrollo, teniendo en cuenta el principio de transparencia, con el fin de contribuir con el mejoramiento de la calidad de vida de sus habitantes.

Así las cosas, de acuerdo con lo establecido en la Resolución MVCT No, 098 de 2019 y con base en la metodología establecida en el Informe Nacional de Monitoreo, este Ministerio realizó la recopilación, consolidación, análisis y verificación de la información reportada por los municipios, distritos y departamentos, principalmente en el Formulario Único Territorial (FUT), el Sistema Único de Información (SUI), y el Subsistema de Información de la Vigilancia de la Calidad del Agua Potable para el Consumo Humano (SIVICAP).

De conformidad con lo anterior, se presentaron los resultados de la actividad de monitoreo al uso y destinación de los recursos del SGP-APSB, administrados por el municipio de Páramo - Santander durante la vigencia 2019, así como los resultados del nivel de riesgo de monitoreo.

Así las cosas, como resultado de la aplicación de los indicadores de monitoreo establecidos en la Resolución 098 de 2020, se encuentra en nivel de riesgo medio y, en consecuencia, no será priorizado para el ejercicio de la actividad de seguimiento a cargo del MHCP; sin embargo, requiere asistencia técnica para mejorar el uso y destinación de estos recursos.

Por último, se verificaron los resultados del informe de monitoreo preventivo con corte a junio de 2020, en el cual el municipio presentó riesgo alto de monitoreo.

### **2. Objetivo de la reunión:**

- Brindar asistencia técnica al municipio de Pinchote - Santander frente a los resultados del informe de monitoreo a los recursos del SGP-APSB, vigencia 2019, a través del cual, como resultado de la aplicación de los indicadores de monitoreo

establecidos en la Resolución 098 de 2020, 15 quedó en nivel de riesgo medio y frente al informe de monitoreo preventivo – a junio de 2020 – donde la entidad territorial quedó en riesgo alto.

### 3. Asistencia técnica

Se analizaron los resultados del municipio y se brindó asistencia técnica en cada uno de los indicadores de los componentes presupuestales, administrativos y sectoriales:

**Tabla 1. Resultados del monitoreo del municipio de Páramo – Santander, vigencia 2019.**

Nivel de riesgo y priorización a seguimiento		
Nivel de riesgo	Resultado del monitoreo	63%
	Nivel de riesgo	Riesgo medio
Priorización a seguimiento	Priorizado a seguimiento	<b>No</b>

INDICADOR SINTÉTICO DE LA GESTIÓN PRESUPUESTAL		
1. Incorporación presupuestal	Asignación SGP-APSB	\$ 330.316.153
	Presupuesto definitivo de ingresos	\$ 330.316.153
	<b>Calificación indicador 1</b>	<b>Cumple</b>
2. Recursos del SGP-APSB disponibles en la vigencia	Recaudo Efectivo 2019 + Superavit vigencia 2018	\$ 934.402.633
	Giro a la ET 2019 + Incorporación Recursos del Balance	\$ 825.317.143
	<b>Calificación indicador 2</b>	<b>No cumple</b>
3. Déficit fiscal	FUT Gastos de Inversión y Servicio a la Deuda (Compromisos)	\$ 367.054.426
	Asignado + Recursos del Balance	\$ 834.155.445
	<b>Calificación indicador 3</b>	<b>Cumple</b>
4. Constitución de reservas presupuestales y cuentas por pagar	Constitución de reservas presupuestales (Calculadas)	\$ 52.809.879
	Reservas en formulario Cierre Fiscal 2019	\$ 52.171.308
	Constitución de cuentas por pagar (Calculadas)	\$ 2.604.884
	Cuentas por pagar en formulario Cierre Fiscal 2019	\$ 2.604.884
	<b>Calificación indicador 4</b>	<b>Cumple</b>
5. Saldo en bancos al cierre de la vigencia	Saldo en bancos a 31 de diciembre	\$ 779.017.594
	Diferencia entre disponible y bancos	\$ 522.515.782
	<b>Calificación indicador 5</b>	<b>No cumple</b>
6. Ejecución de los recursos	Recursos disponibles en la vigencia	\$ 834.155.445
	Recursos comprometidos en la vigencia	\$ 367.054.426
	<b>Calificación indicador 6</b>	<b>No cumple</b>

INDICADOR SINTÉTICO DEL USO DE LOS RECURSOS			
1. Actividades elegibles de gasto con los recursos del SGP-APSB	Actividades no elegibles	\$ 0	
	Uso adecuado	\$ 323.220.634	
	<b>Calificación indicador 1</b>	<b>Cumple</b>	
2. Pago de subsidios	Valor mínimo a pagar (15% recursos disponibles)	\$ 49.547.423	
	Pago de subsidios acueducto	\$ 20.841.525	
	Pago de subsidios alcantarillado	\$ 10.830.678	
	Pago de subsidios aseo	\$ 18.432.254	
	Total pagos	\$ 50.104.457	
<b>Calificación indicador 2</b>	<b>Cumple</b>		
3. Financiación del sector	Vigencias futuras con fuente SGP-APSB	Compromisos	\$ 0
		Pagos	\$ 0
	Servicio a la deuda con fuente SGP-APSB	Compromisos	\$ 0
		Pagos	\$ 0
	<b>Calificación indicador 3</b>	<b>Cumple</b>	

INDICADOR SINTÉTICO DE LA GESTIÓN ADMINISTRATIVA PARA EL PAGO DE SUBSIDIOS		
1. Contrato o convenio de subsidios	Contrato con el prestador	No
	Certificación de tesorería o contador municipal del giro de recursos FSRI	Si
	Certificación del prestador donde se acrediten los subsidios recibidos por parte de la alcaldía	Si
	<b>Calificación indicador 1</b>	<b>Cumple</b>
2. Acuerdo de porcentajes de subsidios y contribuciones	Reporte SUI 2019 "10: Acuerdo municipal porcentajes de subsidio y aporte solidario"	Si
	Aplica a la vigencia 2019	Si
	Porcentajes para estratos y usos conformes con el artículo 125 de Ley 1450 de 2011	Si
<b>Calificación indicador 2</b>	<b>Cumple</b>	
3. Formato de Estratificación y	Reporte del formato de estratificación y coberturas	Si

Coberturas	Calificación indicador 3	Cumple
4. Actualización Estratificación	Estado Revisión General Estratificación	Con revisión autorizada
	Calificación indicador 4	No cumple

<b>INDICADOR DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA SECTORIAL PARA PRESTADORES DIRECTOS</b>		No cumple
Municipio prestador directo (MPD)	Prestador directo de Acueducto	Si
	Prestador directo de Alcantarillado	Si
	Prestador directo de Aseo	Si
Reporte en SUI tarifas	Reporte tarifa Acueducto	No
	Reporte tarifa Alcantarillado	Si
	Reporte tarifa Aseo	Si
Calificación		No cumple
Reporte en SUI facturación	Reporte facturación Acueducto	No
	Reporte facturación Alcantarillado	Si
	Reporte facturación Aseo	Si
Calificación		No cumple

<b>ESTRATÉGICO SECTORIAL</b>		
Avance de cobertura urbana del servicio de acueducto	Rango de referencia	70%
	Cobertura acueducto urbano Censo 2018 (%)	100%
	Cobertura acueducto urbano REC 2019 (%)	59%
	Avance Censo 2018 vs. REC 2019	No
	Calificación	No cumple
Avance de cobertura rural nucleada del servicio de acueducto	Rango de referencia	40%
	Cobertura acueducto rural nucleada Censo 2018 (%)	83%
	Cobertura acueducto rural nucleada REC 2019 (%)	53%
	Avance Censo 2018 vs. REC 2019	No
	Calificación	Cumple
Avance de cobertura urbana del servicio de alcantarillado	Rango de referencia	65%
	Cobertura alcantarillado urbano Censo 2018 (%)	98%
	Cobertura alcantarillado urbano REC 2019 (%)	58%
	Avance Censo 2018 vs. REC 2019	No
	Calificación	No cumple
Avance de cobertura rural nucleada del servicio de alcantarillado	Rango de referencia	40%
	Cobertura alcantarillado rural nucleada Censo 2018 (%)	17%
	Cobertura alcantarillado rural nucleada REC 2019 (%)	11%
	Avance Censo 2018 vs. REC 2019	No
	Calificación	No cumple
Avance de cobertura urbana del servicio de aseo	Rango de referencia	80%
	Línea base 2011 (%)	29%
	Cobertura aseo urbano REC 2019 (%)	57%
	Avance Línea base 2011 vs. REC 2019	Si
	Calificación	No cumple
Suministro de agua apta para consumo humano zona urbana	IRCA urbano (%)	0,0%
	Nivel de riesgo urbano 2019	Sin riesgo
	Calificación	Cumple
Suministro de agua apta para consumo humano zona rural nucleada	IRCA rural nucleada (%)	Sin información
	Nivel de riesgo rural nucleada 2019	Sin información
	Calificación	No cumple
Avance de tratamiento de aguas residuales en la zona urbana	Sistema/ Tratamiento de aguas residuales 2018	Si
	Calificación	Cumple
Disposición final adecuada de residuos sólidos zona urbana	Sitio de disposición final 2018	Relleno sanitario
	Nombre del sitio de disposición final 2018	Relleno Sanitario El Cucharó (Acuasan)
	Ton/día dispuestas 2018	1,25
	Sitio adecuado o inadecuado 2018	Sitio adecuado
	Calificación	Cumple
Continuidad del servicio de acueducto zona urbana	Continuidad 2018 (Horas/Día) por Mes	23,50
	Clasificación continuidad 2018	Continuo
	Continuidad 2019 (Horas/Día) por Mes	24,00
	Clasificación continuidad 2019	Continuo
	Avance continuidad 2018-2019	Aumentó
Calificación		Cumple

Fuente: Informe de monitoreo SGP-APSB, vigencia 2019

Tabla 1. Resultados del monitoreo preventivo del municipio de Páramo – Santander, vigencia 2020. – Junio 30

Nivel de riesgo y priorización a seguimiento		
Nivel de riesgo	Resultado del monitoreo	34%
	Nivel de riesgo	Riesgo alto
Priorización a seguimiento	Priorizado a seguimiento	Si

INDICADOR SINTÉTICO DE LA GESTIÓN PRESUPUESTAL		No cumple
1. Incorporación presupuestal	Asignación SGP-APSB	\$ 337.521.675
	Presupuesto definitivo de ingresos	\$ 330.316.153
	<b>Calificación indicador 1</b>	No cumple
2. Recursos del SGP-APSB disponibles en la vigencia	Recaudo Efectivo 2020 + Superavit vigencia 2019	\$ 698.058.279
	Giro a la ET 2020 + Incorporación Recursos del Balance	\$ 674.698.055
	<b>Calificación indicador 2</b>	No cumple
3. Déficit fiscal	FUT Gastos de Inversión y Servicio a la Deuda (Compromisos)	\$ 63.580.621
	Asignado + Recursos del Balance	\$ 852.708.757
	<b>Calificación indicador 3</b>	Cumple
4. Constitución de reservas presupuestales y cuentas por pagar	Reservas en formulario Cierre Fiscal 2019	\$ 52.171.308
	Reservas incorporadas en 2020 (FUT_RESERVAS)	\$ 52.809.879
	Cuentas por pagar en formulario Cierre Fiscal 2019	\$ 2.604.884
	Cuentas por pagar incorporadas en 2020 (FUT_CXP)	\$ 2.604.884
	<b>Calificación indicador 4</b>	Cumple
5. Saldo en bancos al cierre de la vigencia	Saldo en bancos a 30 de junio	\$ 811.616.824
	Diferencia entre disponible y bancos	\$ 897.979.475
	<b>Calificación indicador 5</b>	Cumple
6. Ejecución de los recursos	Recursos disponibles en la vigencia	\$ 852.708.757
	Recursos comprometidos en la vigencia	\$ 63.580.621
	<b>Calificación indicador 6</b>	No cumple

INDICADOR SINTÉTICO DEL USO DE LOS RECURSOS		No cumple	
1. Actividades elegibles de gasto con los recursos del SGP-APSB	Actividades no elegibles	\$ 0	
	Uso adecuado	\$ 63.580.621	
	<b>Calificación indicador 1</b>	Cumple	
2. Pago de subsidios	Valor mínimo a pagar (15% recursos disponibles)	\$ 23.926.646	
	Pago de subsidios acueducto	\$ 10.144.045	
	Pago de subsidios alcantarillado	\$ 0	
	Pago de subsidios aseo	\$ 0	
	Total pagos	\$ 10.144.045	
<b>Calificación indicador 2</b>	No cumple		
3. Financiación del sector	Vigencias futuras con fuente SGP-APSB	Compromisos	\$ 0
		Pagos	\$ 0
	Servicio a la deuda con fuente SGP-APSB	Compromisos	\$ 0
		Pagos	\$ 0
	<b>Calificación indicador 3</b>	Cumple	

INDICADOR SINTÉTICO DE LA GESTIÓN ADMINISTRATIVA PARA EL PAGO DE SUBSIDIOS		Cumple
1. Contrato o convenio de subsidios	Contrato con el prestador	No
	Certificación de tesorería o contador municipal del giro de recursos FSRI	Si
	Certificación del prestador donde se acrediten los subsidios recibidos por parte de la alcaldía	Si
	<b>Calificación indicador 1</b>	Cumple
2. Acuerdo de porcentajes de subsidios y contribuciones	Reporte SUI 2019 "10: Acuerdo municipal porcentajes de subsidio y aporte solidario"	Si
	Aplica a la vigencia 2019	Si
	Porcentajes para estratos y usos conformes con el artículo 125 de Ley 1450 de 2011	Si
<b>Calificación indicador 2</b>	Cumple	
3. Formato de Estratificación y Coberturas	Reporte del formato de estratificación y coberturas	Si
	<b>Calificación indicador 3</b>	Cumple
4. Actualización Estratificación	Estado Revisión General Estratificación	Con revisión autorizada
	<b>Calificación indicador 4</b>	No cumple

Fuente: Informe de monitoreo preventivo SGP-APSB, vigencia 2020 a junio 30

Se indicaron las razones del incumplimiento de indicadores, teniendo en cuenta lo establecido en la metodología del informe nacional de monitoreo, vigencia 2019 y se confrontaron los indicadores presupuestales de conformidad con las cuentas del Formulario Único Territorial (FUT) y las actividades elegibles de gasto enmarcadas en el artículo 11 de la ley 1176 de 2007.

Se remitirán los resultados individuales de cada uno de los aspectos evaluados en el informe, como resumen, para que el Gestor los allegue a cada uno de los municipios. Así mismo, se presentaron los resultados del informe de monitoreo preventivo con corte a 30 de junio de 2020, los cuales varían en los indicadores presupuestales, frente al definitivo de la vigencia 2020, presentados con anterioridad.

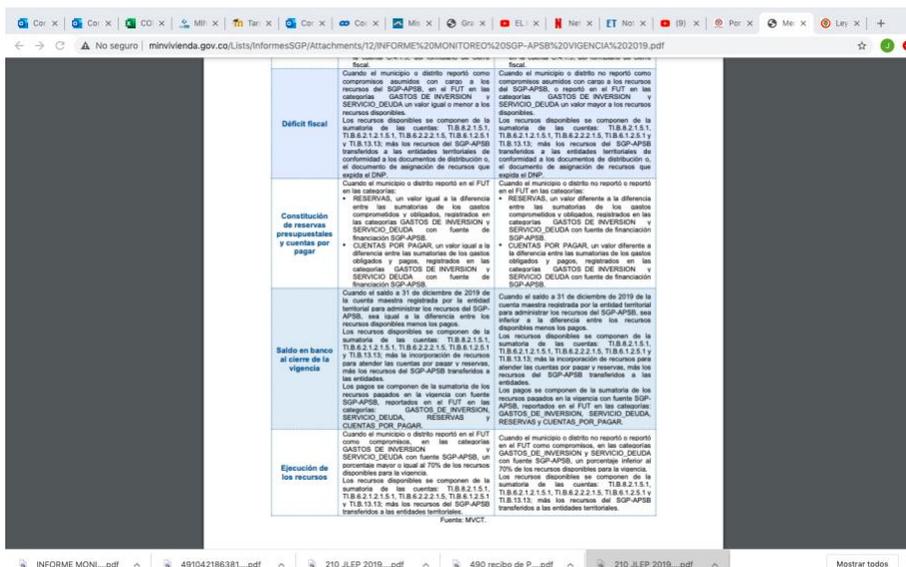
#### 4. Dudas o inquietudes

Se presentaron dudas sobre incorporación y ejecución presupuestal, saldo en bancos, reporte de estratificación y coberturas, y uso adecuado de los recursos, los cuales fueron atendidas y resueltas a lo largo de la reunión. Así mismo, se realizaron aclaraciones frente a las consecuencias de que una entidad territorial haya quedado en riesgo medio y las precisiones presupuestales por las cuales preventivamente estaría en riesgo alto para la vigencia 2020.

Para el caso específico de la incorporación presupuestal, se recomendó verificar los datos reportados en el FUT, toda vez que presenta diferencias frente a los documentos de distribución del DNP vigencia 2020.

Así mismo, se indicó que existe un aparente uso inadecuado de recursos por “compra de combustible” el cual, teniendo en cuenta que en la aclaración dada por la Alcaldía, se indicó que el contrato aun no ha terminado, se recomendó verificar la posibilidad de cambiar la fuente de recursos distinta al SGP-APSB, para evitar incurrir en uso adecuado de recursos. Lo anterior, sin llegar a coadministrar.

#### 5. Pantallazos de participantes



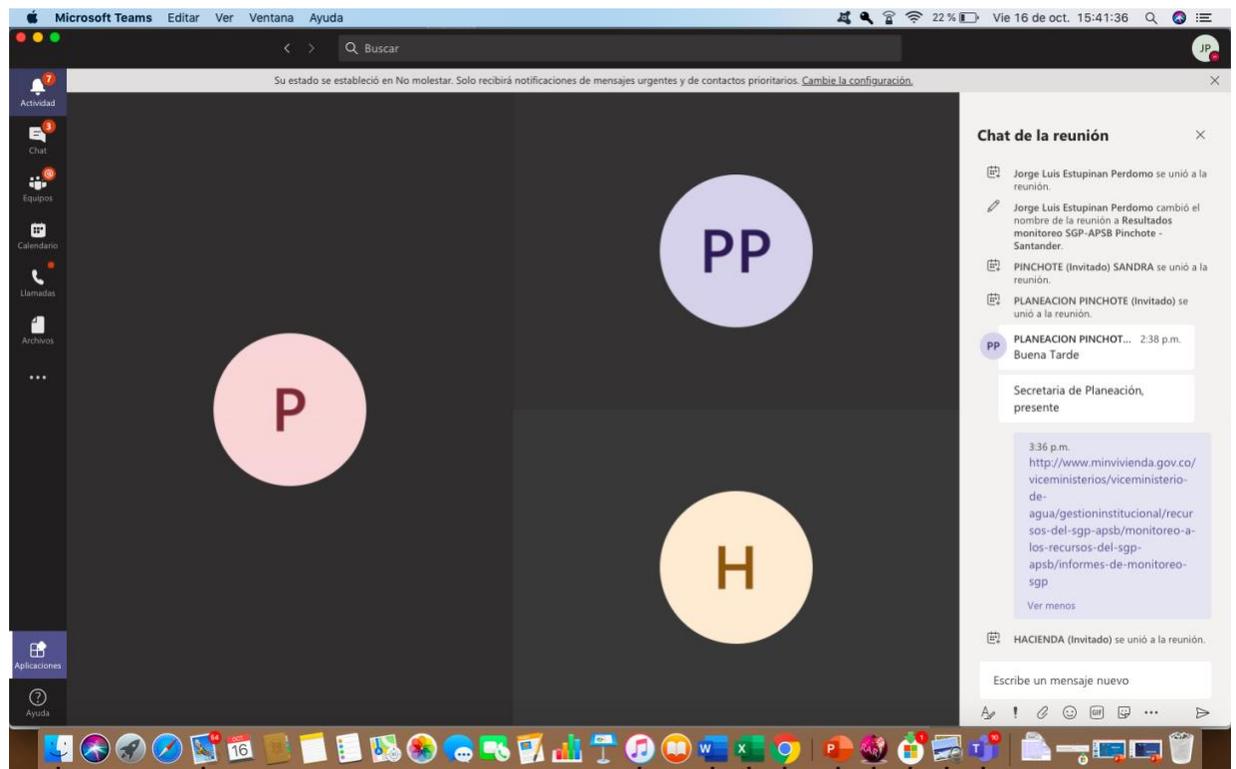
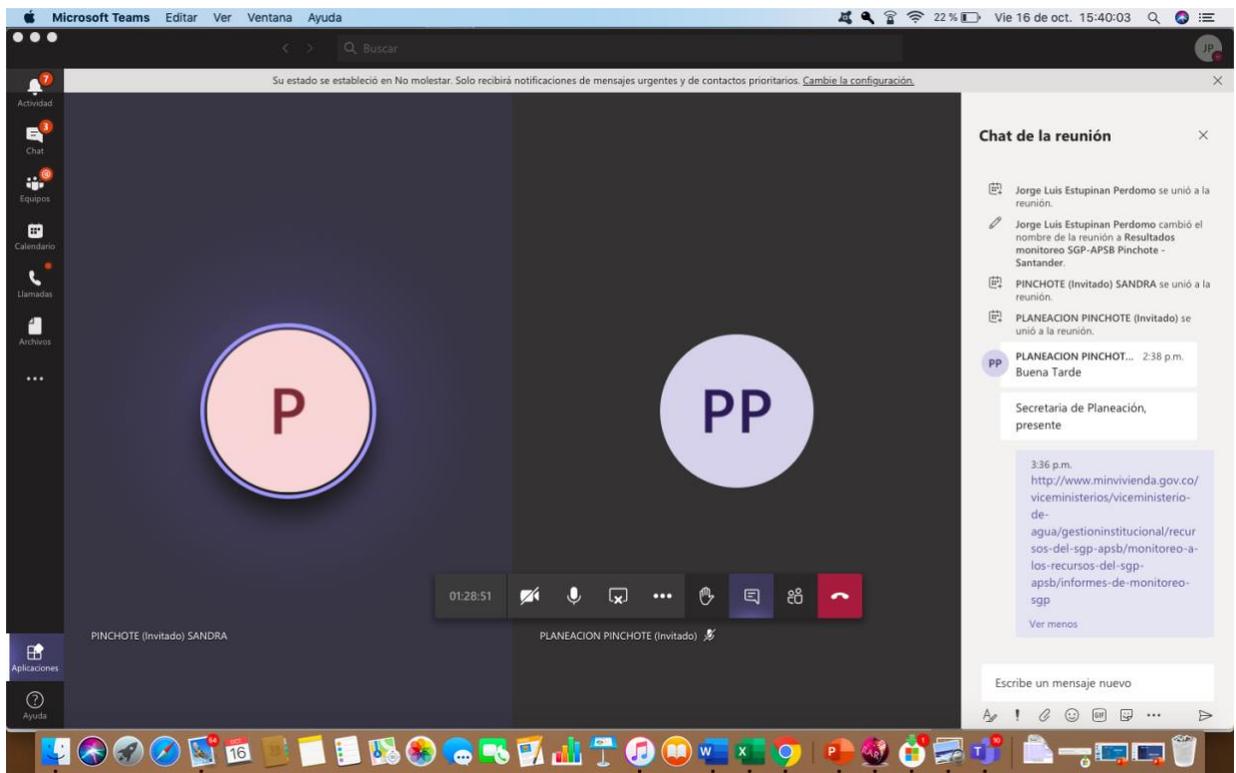


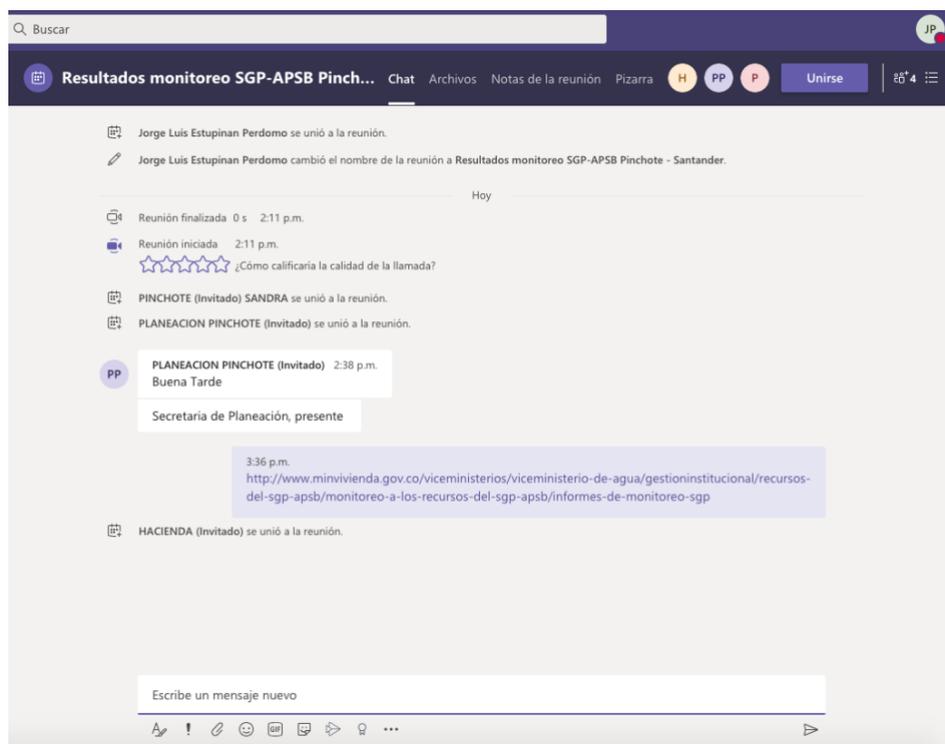
Autoguardado Anexos Informe de Monitoreo Preventivo SGP APSB vigencia 2020 junio 02102020

Inicio Insertar Dibujar Disposición de página Fórmulas Datos Revisar Vista ¿Qué desea? Compartir Comentarios

	A	B	C	D	E	F	R
10		Santander	Pinchote				
11		<b>Nivel de riesgo y priorización a seguimiento</b>					
12		<b>Nivel de riesgo</b>	Resultado del monitoreo		34%		
13			Nivel de riesgo		Riesgo alto		
14		<b>Priorización a seguimiento</b>	Priorizado a seguimiento		SI		
15							
16							
17		<b>INDICADOR SINTÉTICO DE LA GESTIÓN PRESUPUESTAL</b>					
18						No cumple	
19		<b>1. Incorporación presupuestal</b>	Asignación SGP-APSB		\$ 337.521.675		
20			Presupuesto definitivo de ingresos		\$ 330.318.153		
21				<b>Calificación Indicador 1</b>		No cumple	
22		<b>2. Recursos del SGP-APSB disponibles en la vigencia</b>	Recaudo Efectivo 2020 + Superavit vigencia 2019		\$ 698.058.279		
23			Giro a la ET 2020 + Incorporación Recursos del Balance		\$ 674.698.055		
24				<b>Calificación Indicador 2</b>		No cumple	
25		<b>3. Déficit fiscal</b>	FUT Gastos de Inversión y Servicio a la Deuda (Compromisos)		\$ 63.580.621		
26			Asignado + Recursos del Balance		\$ 852.708.757		
27				<b>Calificación Indicador 3</b>		Cumple	
28		<b>4. Constitución de reservas presupuestales y cuentas por pagar</b>	Reservas en formulario Cierre Fiscal 2019		\$ 52.171.308		
29			Reservas incorporadas en 2020 (FUT RESERVAS)		\$ 52.809.879		
30			Cuentas por pagar en formulario Cierre Fiscal 2019		\$ 2.604.884		
31			Cuentas por pagar incorporadas en 2020 (FUT CXP)		\$ 2.604.884		
32				<b>Calificación Indicador 4</b>		Cumple	
33		<b>5. Saldo en bancos al cierre de la vigencia</b>	Saldo en bancos a 30 de junio		\$ 811.616.824		
34			Diferencia entre disponible y bancos		\$ 897.979.475		
35				<b>Calificación Indicador 5</b>		Cumple	
36		<b>6. Ejecución de los recursos</b>	Recursos disponibles en la vigencia		\$ 852.708.757		
37			Recursos comprometidos en la vigencia		\$ 63.580.621		
38				<b>Calificación Indicador 6</b>		No cumple	
39							
40		<b>INDICADOR SINTÉTICO DEL USO DE LOS RECURSOS</b>					
41						No cumple	
42		<b>1. Actividades elegibles de gasto con los recursos del SGP-APSB</b>	Actividades no elegibles		\$ 0		
43			Uso adecuado		\$ 63.580.621		
44				<b>Calificación Indicador 1</b>		Cumple	
45		<b>2. Pago de subsidios</b>	Valor mínimo a pagar (15% recursos disponibles)		\$ 23.926.646		
46			Pago de subsidios acueducto		\$ 10.144.045		
47			Pago de subsidios alcantarillado		\$ 0		
48			Pago de subsidios aseo		\$ 0		
49			Total subsidios		\$ 10.144.045		

Resumen: Promedio: 66783793 Recuento: 22 Suma: 667837930 180%





## 6. Compromisos

Se remitirán los resultados de cada uno de los aspectos evaluados en los informes, para que el municipio pueda hacer seguimiento, efectúe una mejora continua de los indicadores FUT vigencia 2020 y sectoriales en el SUI. Así mismo, se verifique con el DANE el avance de la estratificación socioeconómica.

El municipio aunará esfuerzos para acciones de control, mitigación y mejoramiento de los indicadores con calidad, con el objetivo de mejorar el uso y destinación de los recursos del SGP-APSB en el municipio de Pinchote-Santander.

La reunión terminó a las 3:40 p.m., después de 1.4 horas de trabajo.

---

Elaboró: Jorge Luis Estupiñán Perdomo – Profesional Especializado Grupo de Monitoreo SGP-APSB – DDS-VASB.  
Fecha: octubre de 2020