

	FORMATO: ACTA	Versión: 5.0
	PROCESO: GESTION DOCUMENTAL	Fecha: 15/02/2021
		Código: GDC-F-01

ACTA No. 01

Asistencia técnica al municipio de Santa Isabel y al departamento del Tolima en torno al cumplimiento del Plan de Gestión de Agua Potable y Saneamiento Básico

DATOS GENERALES

FECHA:	Bogotá, 14 de abril de 2021
HORA:	De 3:30 pm – 5:30 pm
LUGAR:	Virtual, Microsoft Teams: https://teams.microsoft.com/dl/launcher/launcher.html?url=%2F_%23%2F%2Fmeetup-join%2F19%3Ameeting_YzkwMDA5N2EtZDFiZi00MmE3LWI3NWEtNDRjYjE4ODU4NGQx%40thread.v2%2F0%3Fcontext%3D%257b%2522id%2522%253a%2522e2f7297-df65-474d-995a-72-2867-4480-b111-fc473309f9b3%2522%252c%2522oid%2522%253a%25220e2f7297-df65-474d-995a-379fa1ac3b0c%2522%257d%26anon%3Dtrue&type=meetup-join&deeplinkId=b63c1c72-a845-4363-851b-1954082736b7&directDI=true&msLaunch=true&enableMobilePage=true&suppressPrompt=true
ASISTENTES:	Rodolfo Andrés López Sierra – Alcalde de Santa Isabel, Yucelly Rodríguez Casa - Secretaria de Hacienda de Santa Isabel, Jimmy Moya – Unidad de Servicios Públicos de Santa Isabel Diego Durán – Delegado de la EDAT.S.A. E.S.P. – Gestor Tolima.
DIRIGE:	Jorge Luis Estupiñán Perdomo – Profesional Especializado SGP-APSB

ORDEN DEL DIA:

1. Antecedentes y breve contexto de los Planes de Gestión de Agua Potable y Saneamiento Básico (PGA),
2. Avances e incumplimientos de los parámetros del PGAPSB por parte del municipio,
3. Preguntas, comentarios sugerencias.
4. Compromisos.

DESARROLLO:

1. Antecedentes y breve contexto de los Planes de Gestión de Agua Potable y Saneamiento Básico (PGA)

- Se realizó una breve descripción del origen de los PGAPSB como medida temporal y de normalización a los municipios que con ocasión a la expedición de la ley 1977 de 2019 se encontraban descertificados en la administración de los recursos del SGP-APSB.
- Se recordó que este mecanismo (descertificación) fungía como elemento de control a los recursos del SGP-APSB de acuerdo a lo que determinaba la Ley 1176 de 2007, sin embargo, con la expedición de la Ley 1977 de 2019, los municipios descertificados “*reasumirán las competencias previstas en el artículo 5º de la Ley 142 de 1994 y la de administrar los recursos del Sistema General de Participaciones para Agua Potable y Saneamiento Básico*”. Así mismo, esta Ley suprime el proceso de certificación, y ordena a los municipios que se

encontraban descertificados implementar un plan de gestión, los parámetros del plan serán definidos por el Ministerio de Vivienda, Ciudad y Territorio (MVCT)

- El MVCT definió los parámetros de los PGAPSB por medio de la resolución 0927 de 2020, que entre otras cosas fijo
 - Objeto: Los parámetros generales de los PGA a formular por los municipios.
 - El ámbito de Aplicación: los 58 municipios que se encontraban descertificados con anterioridad al 24 de julio del 2019. **Anexo 1**
 - Responsabilidad en la formulación, adopción y ejecución del PGAPSB: Cada municipio debe formular, adoptar y ejecutar el PGAPSB
 - Adopción del PGAPSB: El alcalde municipal mediante Decreto antes del 24 de enero de 2020
 - Contenido del PGAPSB: Deberá ajustarse al **Anexo 2: Parámetros de los PGAPSB**
 - Vigencia del PGAPSB: Plazo máximo de quince (15) meses, contados a partir de la fecha de la expedición del Decreto de adopción
 - Seguimiento del PGAPSB: El **departamento** realizará seguimiento al cumplimiento de los PGAPSB y remitirá informes al MVCT (4 informes de avance y 1 informe final). **Anexo 3**
 - Incumplimiento del PGAPSB: El MVCT elaborará un informe de las actividades incumplidas por el municipio y lo remitirá al MHCP para la imposición de las medidas (Decreto Ley 028 de 2008)

- **Se explicó la estructura de los planes:**
 - Parámetro: Referente para el análisis y cumplimiento de los indicadores presupuestales, administrativos o estratégicos sectoriales
 - Objetivos: Planteamiento de una meta o propósito a alcanzar, de conformidad con cada parámetro.
 - Actividades: Conjunto de acciones que se llevan a cabo de acuerdo con los objetivos y que permiten cumplir el producto a evaluar.
 - Producto: Resultado de una serie de actividades que permiten cumplir los indicadores presupuestales, administrativos o estratégicos sectoriales, anclados a cada uno de los parámetros establecidos; los cuales serán objeto de medición
 - Responsable
 - Fecha de cumplimiento.

Se les recordó cada uno de los parámetros, sus objetivos, actividades, productos que evidencian su cumplimiento y las fechas en las que se debió reportar cada uno.

- **PARÁMETRO 1: GESTIÓN PRESUPUESTAL Y USO DE LOS RECURSOS:**
 - Objetivo: Ejecutar los recursos del Sistema General de Participaciones para Agua Potable y Saneamiento Básico (SGP-APSB), acorde con las actividades elegibles de gasto establecidas en el artículo 11 de la Ley 1176 de 2007 y la norma que la modifique, sustituya o adicione.

 - Actividad 1.1. Reportar en el Formulario Único Territorial (FUT) o el mecanismo de reporte establecido por el Gobierno Nacional, con la oportunidad que se determine, las diferentes categorías, que permitan verificar el ingreso, uso y destinación de los recursos del Sistema General de Participaciones para Agua Potable y Saneamiento Básico (SGP-APSB).

- Producto 1.1.1. El reporte en el Formulario Único Territorial (FUT) en los plazos, términos y condiciones previstas en la reglamentación vigente, con respecto a la incorporación, uso y destinación de los recursos del Sistema General de Participaciones para Agua Potable y Saneamiento Básico (SGP-APSB). La información contenida en las diferentes categorías de reporte debe ser concordante con las cifras registradas en las ejecuciones presupuestales de cada entidad territorial.
- Como mínimo, el reporte deberá incluir las categorías de:
 - Ingresos
 - Gastos de inversión
 - Servicio de la deuda
 - Reservas
 - Vigencias futuras
 - Cuentas por pagar
 - Registros presupuestales para el sector Agua Potable y Saneamiento Básico
 - Cierre fiscal.
- Plazo del producto: De conformidad con el artículo 2.6.4.3 del Decreto MHCP 1536 del 29 de septiembre de 2016 o la norma que lo modifique, adicione o sustituya.
- Cumple:
 - En el reporte al Formulario Único Territorial (FUT) se verificará los compromisos y pagos de subsidios con recursos del SGP-APSB, en los servicios de acueducto, alcantarillado y aseo, en los códigos señalados para tal fin, de acuerdo con las cifras registradas en las ejecuciones presupuestales.
 - En el reporte al Formulario Único Territorial (FUT) se verificará que los compromisos y pagos asumidos con recursos del Sistema General de Participaciones para Agua Potable y Saneamiento Básico (SGP-APSB) estén destinados a financiar las actividades elegibles de gasto descritas en el artículo 11 de la Ley 1176 de 2007.
- **PARÁMETRO 2: GESTIÓN DE LA ESTRATIFICACIÓN SOCIOECONÓMICA**
 - **Objetivo:** Gestionar la adopción y actualización de Estratificación Socioeconómica para la asignación de subsidios y el cobro de contribuciones a los suscriptores de los servicios de acueducto, alcantarillado y aseo.
 - **Actividad 2.1.** Conformar y poner en funcionamiento del Comité Permanente de Estratificación.
 - **Producto 2.1.1.** El reporte al Sistema Único de Información (SUI) en los plazos, términos y condiciones previstas en la reglamentación vigente, del acta de aprobación del reglamento vigente del Comité Permanente de Estratificación (CPE) y la última acta aprobada por el CPE en la vigencia 2020.
 - **Plazo del producto:** De conformidad con el capítulo 1 del título III del Anexo de la Resolución SSPD 20151300054195 del 15 de diciembre de 2015 o la norma que la modifique, adicione o sustituya.
 - **Cumple:**
 - Reporte en SUI Inspector del indicador "27. **Acta aprobación del reglamento vigente de funcionamiento del Comité Permanente de Estratificación**" y el documento cargado corresponda al acta de aprobación.
 - Reporta en SUI Inspector del indicador "28. **Última acta aprobada por el Comité Permanente de Estratificación**" para la vigencia 2020; el acta debe contar con las firmas de los asistentes.

- **Actividad 2.2.** Aplicar el concurso económico de conformidad con el Decreto 0007 de 2010.
- **Producto 2.2.1.** El reporte al Sistema Único de Información (SUI) en los plazos, términos y condiciones previstas en la reglamentación vigente, del formulario “Aportes Cobrados a los prestadores de acueducto, alcantarillado y aseo para el servicio de estratificación” definido en la Resolución SSPD 20131300008055 de 2013.
- **Plazo del producto:** De conformidad con el artículo 22 de la Resolución SSPD 20131300008055 del 1 d abril del 2013 o la norma que la modifique, adicione o sustituya.
- **Cumple**
 - Reporta en SUI el formulario “**Aportes Cobrados a los prestadores de acueducto, alcantarillado y aseo para el servicio de estratificación**” para la vigencia 2020.

- **Actividad 2.3.** Solicitar al Departamento Administrativo Nacional de Estadística (DANE) la revisión general y/o actualización de la estratificación socioeconómica.
- **Producto 2.3.1.** El oficio de solicitud de la revisión general al Departamento Administrativo Nacional de Estadística (DANE) y la carta de respuesta con entrega de insumos requeridos por el DANE.
- **Plazo del producto:** En término máximo de seis (6) meses contados a partir de la fecha de adopción del Plan de Gestión de Agua Potable y Saneamiento Básico.
- **Cumple:**
 - Evidencia de Comunicación (carta con número de radicado) en que presentó al DANE la solicitud de revisión general de estratificación socioeconómica (urbana), y copia del oficio de respuesta que dio la mencionada entidad a la solicitud.

- **Actividad 2.4.** Consolidar la base de la estratificación asignada a los predios por el municipio y aquella que aplican los prestadores de los servicios públicos domiciliarios de acueducto, alcantarillado y aseo, para reporte al Sistema Único de Información (SUI).
- **Productos 2.4.1.** El reporte al Sistema Único de Información (SUI) en los plazos, términos y condiciones previstas en la reglamentación vigente, del formato Reporte de Estratificación y Coberturas (REC) de la vigencia 2020.
- **Plazo del producto:** De conformidad con el parágrafo 2 del artículo 1º de la Resolución SSPD 20168000052145 del 30 de septiembre de 2016 o la norma que la modifique, adicione o sustituya.
- **Cumple**
 - El municipio reporta en el SUI el formato “**Reporte de Estratificación y Coberturas (REC)**” para la vigencia 2020.

- **PARÁMETRO 3: GESTIÓN PARA EL PAGO DE SUBSIDIOS**
- **Objetivo 3.** Aplicar la metodología de balance entre la necesidad de subsidios y el recaudo de contribuciones según lo dispuesto en la Ley 142 de 1994 y el Decreto 1077 de 2015, así como asegurar la transferencia de los recursos del Fondo de Solidaridad y Redistribución de Ingresos (FSRI) y efectuar el pago de subsidios a los prestadores de los servicios de acueducto, alcantarillado y aseo.

- **Actividad 3.1.** Solicitar a los prestadores de acueducto, alcantarillado y aseo, la información de sus proyecciones de contribuciones y de subsidios, conforme a las tarifas, consumos, suscriptores por estrato y uso; con la cual elaborará el proyecto de presupuesto, incluyendo el monto requerido para atender las necesidades de

subsidios para los servicios públicos de acueducto, alcantarillado y aseo, así como las fuentes que se usaran para tal fin.

- **Productos 3.1.1.** El reporte al Sistema Único de Información (SUI) en los plazos, términos y condiciones previstas en la reglamentación vigente, del Acuerdo municipal de adopción del presupuesto donde conste la apropiación de los recursos para el pago de subsidios (Indicador 11 de Inspector).
 - **Plazo del producto:** De conformidad con el capítulo 1 del título III del Anexo de la Resolución SSPD 20151300054195 del 15 de diciembre de 2015 o la norma que la modifique, adicione o sustituya.
 - **Cumple:** el municipio reporta en el SUI el indicador “11. Acuerdo municipal de presupuesto
-
- **Actividad 3.2.** Expedir el Acuerdo que define los porcentajes de subsidio y aporte solidario aplicado a la vigencia en que se ejecuta el Plan de Gestión de Agua Potable y Saneamiento Básico.
 - **Productos 3.2.1.** El reporte al Sistema Único de Información (SUI) en los plazos, términos y condiciones previstas en la reglamentación vigente, del Acuerdo municipal que define los porcentajes de subsidio y aporte solidario aplicado a la vigencia en que se ejecuta el Plan de Gestión de Agua Potable y Saneamiento Básico, atendiendo lo dispuesto en el artículo 125 de la Ley 1450 de 2011, o aquel que lo modifique o sustituya.
 - **Plazo del producto:** De conformidad con el capítulo 1 del título III del Anexo de la Resolución SSPD 20151300054195 del 15 de diciembre de 2015 o la norma que la modifique, adicione o sustituya.
 - **Cumple:** El municipio reporta en el SUI el Acuerdo de % de subsidios y contribuciones
-
- **Actividad 3.3.** Suscribir contratos para asegurar la transferencia de subsidios por parte del municipio a los operadores de servicios públicos, conforme a lo dispuesto en el artículo 99.8 de la Ley 142 de 1994 y el artículo 2.3.4.1.2.11 del Decreto 1077 de 2015 o las normas que los modifiquen, complementen o sustituyan.
 - **Productos 3.3.1.** Cumplir con el reporte al Sistema Único de Información (SUI) en los plazos, términos y condiciones previstas en la reglamentación vigente, de los contratos para el pago de subsidios de los servicios de acueducto, alcantarillado y aseo, suscritos con operadores de servicios prestados en el área urbana del municipio (Formulario Convenio de giro de recursos FSRI AAA).
 - **Plazo del producto:** De conformidad con el capítulo 1 del título III del Anexo de la Resolución SSPD 20151300054195 del 15 de diciembre de 2015 o la norma que la modifique, adicione o sustituya.
 - **Cumple:** el municipio reporta en el SUI el Contrato de pago de subsidios con los operadores triple AAA
-
- **Actividad 3.4.** Realizar la revisión de la información presentada por el prestador como soporte de la factura para el cobro de subsidios, en relación con el valor del déficit entre contribución y subsidios, el cual deberá ser elaborado por quien se haya designado para la supervisión del contrato para el pago de subsidios.
 - **Productos 3.4.1.** Cumplir con el reporte al Sistema Único de Información (SUI) en los plazos, términos y condiciones previstas en la reglamentación vigente, del formulario "Balance de Subsidios y Contribuciones".
 - **Plazo del producto:** De conformidad con el capítulo 1 del título III del Anexo de la Resolución SSPD 20151300054195 del 15 de diciembre de 2015 o la norma que la modifique, adicione o sustituya.

- **Cumple:** el municipio reporta en el SUI el Formulario de balance de subsidios y contribuciones.
- **Actividad 3.5.** Pagar los subsidios a los prestadores de los servicios públicos de acueducto, alcantarillado y aseo.
- **Productos 3.5.1.** Cumplir con el reporte al Sistema Único de Información (SUI) en los plazos, términos y condiciones previstas en la reglamentación vigente, de la certificación emitida por el prestador o prestadores de los servicios de acueducto, alcantarillado y aseo del área urbana, en donde certifique el monto del giro de los recursos destinados al pago de los subsidios de la respectiva vigencia, discriminando por servicio (Indicador 9 de Inspector. No aplica si es prestador directo).
- **Plazo del producto:** De conformidad con el capítulo 1 del título III del Anexo de la Resolución SSPD 20151300054195 del 15 de diciembre de 2015 o la norma que la modifique, adicione o sustituya.
- **Cumple:** el municipio reporta en el SUI Inspector el indicador “9. Certificación de la E.S.P, donde conste el pago de los servicios triple AAA.
- **PARÁMETRO 4: GESTIÓN ESTRATÉGICA SECTORIAL**
 - **Objetivo 4.** Formular las metas sectoriales de agua potable y saneamiento básico en el plan de desarrollo municipal, que permitan mejorar los indicadores de calidad, cobertura y continuidad.
 - **Actividad 4.1.** Elaborar el Plan Sectorial de Agua Potable y Saneamiento Básico conforme a los lineamientos establecidos en el Anexo de la Resolución MVCT 1067 de 2015, o aquella que la adicione, modifique o sustituya.
 - **Productos 4.1.1.** Plan Sectorial de Agua Potable y Saneamiento Básico que debe tener en cuenta los instrumentos de gestión del Plan de Desarrollo Municipal, dentro de los que se encuentran: Plan Indicativo, Plan Operativo Anual de Inversiones (POAI), Banco de Programas y Proyectos de Inversión, Plan de Acción Plurianual y Anual.
 - **Plazo del producto:** En término máximo de seis (6) meses contados a partir de la fecha de adopción del Plan de Gestión de Agua Potable y Saneamiento Básico.
 - **Se cumple:** cuando el municipio haya incluido en el Plan de desarrollo municipal aprobado un capítulo sectorial con las recomendaciones dadas
- **PARÁMETRO 5: GESTIÓN DE MUNICIPIOS PRESTADORES DIRECTOS**
 - **Objetivo.** Aplicar la metodología vigente para el cálculo de costos y tarifas de los servicios prestados directamente por el municipio, para garantizar la adecuada prestación de los servicios de acueducto, alcantarillado y aseo.
 - **Actividad 5.1.** Realizar el estudio de costos conforme a la metodología tarifaria vigente, para los servicios prestados, y adoptar las tarifas correspondientes.
 - **Productos 5.1.1.** El reporte al Sistema Único de Información (SUI) en los plazos, términos y condiciones previstas en la reglamentación vigente, del estudio de costos, tarifas y acto de aprobación de tarifas para los servicios prestados, elaborados en aplicación de las metodologías tarifarias vigentes (Indicador 3 de Inspector).
 - **Plazo del producto:** De conformidad con el capítulo 1 del título III del Anexo de la Resolución SSPD 20151300054195 del 15 de diciembre de 2015 o la norma que la modifique, adicione o sustituya.
 - **Cumple:** el municipio reporta en el SUI Inspector el indicador “3. El estudio de costos y tarifas y el acto de aprobación de las mismas.

- **Actividad 5.2.** Generar y reportar la información al Sistema Único de Información (SUI) conforme a los requerimientos realizados por la SSPD en las resoluciones expedidas para tal fin.
- **Productos 5.2.1.** El reporte al Sistema Único de Información (SUI) en los plazos, términos y condiciones previstas en la reglamentación vigente, de las tarifas aplicadas y la facturación realizada para el cobro de los servicios públicos que presta directamente durante el periodo de ejecución del Plan de Gestión de Agua Potable y Saneamiento Básico, en los formatos y/o formularios definidos para tal fin.
- **Plazo del producto:** De conformidad con el capítulo 1 del título III del Anexo de la Resolución SSPD 20151300054195 del 15 de diciembre de 2015 o la norma que la modifique, adicione o sustituya.
- **Cumple:** el municipio reporta en el SUI Las tarifas aplicadas y la facturación del cobro de los servicios públicos que se presta directamente.

- **Actividad 5.3.** Asegurar las transferencias de los recursos del Fondo de Solidaridad y Redistribución de Ingresos (FSRI) por concepto de subsidios otorgados a los suscriptores de los servicios públicos domiciliarios de acueducto, alcantarillado y aseo de los estratos 1, 2 y en los casos que aplique al estrato 3.
- **Productos 5.3.1.** El reporte al Sistema Único de Información (SUI) en los plazos, términos y condiciones previstas en la reglamentación vigente, de la certificación emitida por funcionario competente donde conste el traslado contable de los recursos del Fondo de Solidaridad y Redistribución de Ingresos (FSRI) a las cuentas separadas donde se lleva la contabilidad de los servicios públicos domiciliarios que presta el municipio de manera directa y para cada uno de los mismos (Indicador 8 de Inspector).
- **Plazo del producto:** De conformidad con el capítulo 1 del título III del Anexo de la Resolución SSPD 20151300054195 del 15 de diciembre de 2015 o la norma que la modifique, adicione o sustituya.
- **Cumple:** el municipio reporta en el SUI Inspector el indicador "8. **Certificado emitido por la persona que maneja el FSRI, evidencia de traslado de recursos a las cuentas separadas de los servicios públicos.**

- Se recordó los plazos que tienen las entidades para presentar los informes, particularmente el informe final, cuyo plazo vence el 31 de mayo, el cual debe mostrar la gestión de todo el PGAPSB.

- Se manifestó que, si se presenta algún incumplimiento, el MVCT elevara **Informe de incumplimiento al MHCP para la imposición de medidas correctivas en el marco del Decreto Ley 028 de 2008.**

2. Avances e incumplimientos de los parámetros del PGAPSB por parte del municipio.

- Se recibió de manera extemporánea el informe presentado por el municipio al Departamento con la siguiente situación:
- **Parámetro 1 (Gestión presupuestal y uso de los recursos)**

En relación con la comunicación recibida por la Empresa de Acueducto, Alcantarillado y Aseo del Tolima (EDAT S.A. E.S.P.) – Gestor PDA-PAP-Tolima, nos permitimos señalar las siguientes recomendaciones al departamento debido al aparente incumplimiento, por parte del municipio de Flandes, con relación a la entrega de informes de seguimiento o entrega parcial de información, indicado en el informe presentado:

- **Frente al Parámetro 1 (Gestión presupuestal y uso de los recursos):**

En relación con el informe remitido por la Empresa de Acueducto, Alcantarillado y Aseo del Tolima (EDAT S.A. E.S.P.) – Gestor PDA-PAP-Tolima, nos permitimos señalar las siguientes recomendaciones al departamento:

- **Frente al Parámetro 1 (Gestión presupuestal y uso de los recursos):**

¿El municipio reportó al FUT el cuarto trimestre acumulado?	El departamento remitió la información Si/No	Recomendaciones para el informe final
Ingresos	No	<p>El departamento remite oficio en el cual reposa de manera general el cumplimiento de los aspectos incluidos en el Plan de Acción del municipio de Santa Isabel y remite el 4to informe que el municipio le envió al departamento, en el cual aparecen pantallazos de cargue de la mayoría de indicadores a tener en cuenta en este componente presupuestal.</p> <p>Sin embargo, el departamento no allega los soportes de esta información: ejecuciones de ingresos y gastos, registros presupuestales, etc.</p>
Gastos	No	
Servicio de la deuda	No	
Reservas	No	
Vigencias futuras	No	
Cuentas por pagar	No	
Cierre Fiscal	No	
Registros presupuestales para el sector Agua Potable y Saneamiento Básico	No	<p>Así mismo que, con las evidencias suministradas, no se logra validar que se cumplan con los requisitos mínimos del reporte establecido en el plan de gestión. Más aún, cuando el municipio ha venido presentando “alto riesgo” por monitoreo SGP-APSB, vigencia 2019 y los cortes a 30 de junio, 30 de septiembre y 31 de diciembre, los cuales, a pesar de ser preventivos, indican que el municipio – al parecer – estaría presentando errores en la consistencia y calidad de la información reportada en el (FUT).</p> <p>Incluso, debido al último cargue de información en el (FUT) con corte al 15 de febrero de 2021 – cargue definitivo - y cuya información es la utilizada para efectos de realizar el informe de monitoreo (SGP-APSB), vigencia 2020, el municipio de Santa Isabel presentó problemas con el cargue de información y no reportó pago de subsidios, nuevamente con errores y generando dudas en la calidad de la información; razón por la cual, este Ministerio solicitó aclaraciones al municipio y en respuesta, el municipio indicó vía correo electrónico recibido el 19 de febrero, que tuvo que solicitar la reapertura del sistema (CHIP) del (FUT), debido a que por error no reportaron los montos de subsidios pagados y tuvieron que subsanar la información.</p> <p>El departamento tampoco remitió información de análisis de los registros presupuestales, toda vez que analizó las fechas de cargue pero no si los registros corresponden a actividades elegibles con cargo al SGP-APSB del municipio.</p> <p>Así mismo, con base en este análisis y con las evidencias claramente establecidas, el departamento deberá relacionar el cumplimiento o no de esta actividad por parte del municipio, en el informe final que será presentado al (MVCT), adjuntando los soportes respectivos.</p>

¿El municipio reportó al FUT el cuarto trimestre acumulado?	El departamento remitió la información Si/No	Recomendaciones para el informe final
		<p>Por lo cual se recomienda revisar las ejecuciones con lo reportado en la categoría Registros Presupuestales con cargo al (SGP-APSB), de conformidad con lo establecido en el artículo 11 de la Ley 1176 de 2007, e indicar su cumplimiento o no.</p> <p>Así las cosas, se recomienda al departamento ir más allá de verificar los pantallazos de cargue de información, revisando además que, la información contenida en las diferentes categorías de reporte, sea concordante con las cifras registradas en las ejecuciones presupuestales de la entidad territorial, para lo cual deberá verificar las evidencias entregadas por el municipio y confrontarlas con los reportes de ingresos, ejecuciones y gastos realizados en el Formulario Único Territorial (FUT) y en caso dado, solicitar aclaraciones al municipio, para lo cual este último deberá allegar la información y los soportes con debida antelación a la preparación del informe y la realización del análisis por parte del departamento.</p>
¿El municipio remitió las ejecuciones presupuestales de ingresos y gastos de la vigencia 2020?	No	<p>El departamento verificará que la información contenida en las diferentes categorías de reporte sea concordante con las cifras registradas en las ejecuciones presupuestales de la entidad territorial.</p> <p>Así mismo, con base en este análisis y con las evidencias claramente establecidas, el departamento deberá relacionar el cumplimiento o no de esta actividad por parte del municipio, en el informe final que será presentado al (MVCT), adjuntando los soportes respectivos.</p>
¿municipio pagó subsidios acueducto, alcantarillado Y aseo?	No	<p>El departamento verificará que la información contenida del compromiso y pago de subsidios con recursos del (SGP-APSB), para cada uno de estos 3 servicios, en la categoría de “gastos de inversión” sea concordante con las cifras registradas en las ejecuciones presupuestales de la entidad territorial.</p> <p>Así mismo, con base en este análisis y con las evidencias claramente establecidas, el departamento deberá relacionar el cumplimiento o no de esta actividad por parte del municipio, en el informe final que será presentado al (MVCT), adjuntando los soportes respectivos.</p>
Uso adecuado de los recursos del Sistema General de Participaciones para Agua Potable y Saneamiento Básico (SGP-APSB)	No	<p>El departamento verificará que la información de los compromisos y pagos efectuados con fuente (SGP-APSB), contenida en las categorías de gastos de inversión y registros presupuestales, se encuentren en el marco de las actividades descritas en el artículo 11 de la Ley 1176 de 2007 y sea concordante con las cifras registradas en las ejecuciones presupuestales de la entidad territorial.</p> <p>Así mismo, con base en este análisis y con las evidencias claramente establecidas, el departamento deberá relacionar el cumplimiento o no de esta actividad por parte del municipio, en el informe final que será presentado al (MVCT), adjuntando los soportes respectivos.</p>

- **Frente al Parámetro 2 (Gestión de la estratificación socioeconómica):**

El Departamento Administrativo Nacional de Estadística (DANE), a través de oficio radicado DANE 20212430074411 del 18 de marzo de 2021 – MVCT No. 2021ER0037478 del 25 de marzo de 2021, informó que el municipio de Santa Isabel – Tolima, presenta la siguiente novedad:

Departamento	Municipio	N.º Radicado solicitud revisión general estratificación urbana	Estado actual estratificación urbana
Tolima	Santa Isabel	DANE 20204290000532 del 19/03/2020	Tiene autorización de realizar un nuevo estudio, debe remitir la información requerida y el plazo se encuentra vencido.

Fuente: DANE; 2021.

Así las cosas, se realizan las siguientes recomendaciones al departamento:

¿El municipio reportó en el SUI – Inspector?	El departamento remitió la información Si/No	Recomendaciones para el informe final
Indicador “27. Acta aprobación del reglamento vigente de funcionamiento del Comité Permanente de Estratificación”	No	<p>El departamento indicó que el municipio no ha logrado dar cumplimiento a la actividad, debido a que no se encuentra conformado ni en funcionamiento el comité, ni se anexa el reporte al SUI de la última acta aprobada por el CPE en la vigencia 2019.</p> <p>El departamento deberá verificar que el municipio reporte en el Sistema Único de Información (SUI) Inspector del indicador 27 de la vigencia 2020 y el documento cargado corresponda al acta de aprobación.</p> <p>Así mismo, con base en este análisis y con las evidencias claramente establecidas, el departamento deberá relacionar el cumplimiento o no de esta actividad por parte del municipio, en el informe final que será presentado al (MVCT), adjuntando los soportes respectivos.</p>
Indicador “28. Última acta aprobada por el Comité Permanente de Estratificación” para la vigencia 2020	No	<p>Aunque el departamento indica que el municipio no cumple con esta actividad, deberá verificar que el municipio reporte en el (SUI) Inspector del indicador 28 de la vigencia 2020 y que el acta cuente con las firmas de los asistentes.</p> <p>Así mismo, con base en este análisis y con las evidencias claramente establecidas, el departamento deberá relacionar el cumplimiento o no de esta actividad por parte del municipio, en el informe final que será presentado al (MVCT), adjuntando los soportes respectivos.</p>
Formulario “Aportes Cobrados a los prestadores de acueducto, alcantarillado y aseo para el servicio de estratificación” para la vigencia 2020	No	<p>El departamento verificará que el municipio reporte en el (SUI) el formulario de la vigencia 2020, el cual debe dar cuenta de la liquidación y el monto que deben aportar los prestadores de acueducto, alcantarillado y aseo, por el concurso económico.</p> <p>Así mismo, con base en este análisis y con las evidencias claramente establecidas, el departamento deberá relacionar el cumplimiento o no de esta actividad por parte del municipio, en el informe final que será presentado al (MVCT), adjuntando los soportes respectivos.</p>

¿El municipio reportó en el SUI – Inspector?	El departamento remitió la información Si/No	Recomendaciones para el informe final
Copia de la carta (con número de radicado) en que presentó al Departamento Administrativo Nacional de Estadística (DANE) la solicitud de revisión general de estratificación socioeconómica (urbana)	No	El departamento verificará que el municipio reporte en el (SUI) el formulario de la vigencia 2020, el cual debe dar cuenta de la liquidación y el monto que deben aportar los prestadores de acueducto, alcantarillado y aseo, por el concurso económico. Así mismo, con base en este análisis y con las evidencias claramente establecidas, el departamento deberá relacionar el cumplimiento o no de esta actividad por parte del municipio, en el informe final que será presentado al (MVCT), adjuntando los soportes respectivos.
Copia del oficio de respuesta que dio el (DANE) a la solicitud	No	A pesar de indicarse que el (DANE) no ha dado respuesta al municipio, el departamento verificará que el municipio reporte en el (SUI) el formulario de la vigencia 2020, el cual debe dar cuenta de la respuesta y las gestiones realizadas por la entidad territorial para lograr entregar la información e insumos solicitados por el (DANE). Así mismo, con base en este análisis y con las evidencias claramente establecidas, el departamento deberá relacionar el cumplimiento o no de esta actividad por parte del municipio, en el informe final que será presentado al (MVCT), adjuntando los soportes respectivos.
Formato Reporte de Estratificación y Coberturas (REC) para la vigencia 2020	No	El departamento verificará que el municipio reporte en el (SUI) el formato de la vigencia 2020, cuyo plazo vence el 30 de abril de 2021. Así mismo, relacionar el avance de su cumplimiento en el informe final presentado al (MVCT) y adjuntar los soportes respectivos. No obstante, al verificar el informe del municipio se acredita el cumplimiento del cargue al (REC), pero este obedece a la vigencia 2019, no a la que se certificará en abril de este año, por lo que es importante indicar que este es un cargue obligatorio por parte del municipio y que en consecuencia, además de las que se tengan propiamente con el (SUI) y la (SSPD), el municipio podría verse afectado producto de no reportar el REC 2020, de conformidad con lo establecido en las Resoluciones 098 de 2019 y 501 de 2020. Así mismo, con base en este análisis y con las evidencias claramente establecidas, el departamento deberá relacionar el cumplimiento o no de esta actividad por parte del municipio, en el informe final que será presentado al (MVCT), adjuntando los soportes respectivos.

- **Frente al Parámetro 3 (Gestión para el pago de subsidios):**

¿El municipio reportó en el SUI – Inspector?	El departamento remitió la información Si/No	Recomendaciones para el informe final
Indicador “11. Acuerdo municipal de adopción del presupuesto donde conste la apropiación del SGP para inversión y subsidios” de la vigencia 2020	No	El departamento verificará que el municipio reporte en el (SUI) Inspector del indicador 11 de la vigencia 2020, y relacionará su cumplimiento en el informe final presentado al (MVCT) y adjuntar los soportes respectivos.

¿El municipio reportó en el SUI – Inspector?	El departamento remitió la información Si/No	Recomendaciones para el informe final
Indicador “10. Acuerdo municipal de aprobación de los porcentajes de subsidio y aporte solidario” de la vigencia 2020	No	El departamento verificará que el municipio reporte en el (SUI) Inspector del indicador 10 de la vigencia 2020. Adicionalmente, el acuerdo debe corresponder al que se haya aplicado en la vigencia 2020, así mismo los porcentajes de subsidios y contribución deben atender lo establecido en el artículo 125 de la Ley 1450 de 2011, o aquella que la adicione, modifique, o sustituya. Así mismo, relacionar su cumplimiento en el informe final presentado al (MVCT) y adjuntar los soportes respectivos.
Formulario “Convenio de giro de recursos (FSRI) AAA” de la vigencia 2020	No	Debido a que se cuenta con una Unidad Administradora de los servicios públicos de acueducto, alcantarillado y aseo, no se requiere la elaboración de contratos para el pago de subsidios, debido a su calidad de prestador directo. Este documento lo soporta el acuerdo de porcentajes de subsidios que se encuentra vigente (anexo copia acuerdo 003 de 2020). Sin embargo, a la fecha no se evidencia el efectivo reporte al SUI. Así las cosas, se recomienda que el departamento verifique en este caso, el reporte del indicador 8 del (SUI) Inspector. Así mismo, que se verifique que el municipio solicite que los deshabiliten frente al reporte del convenio de giros al FSRI, mediante oficio, realizando la gestión al correo: sspd@superservicios.gov.co y relacionar el cumplimiento en el informe final presentado al (MVCT) y adjuntar los soportes respectivos.
Formulario “Balance de Subsidios y Contribuciones” de la vigencia 2020	No	El departamento verificará que el municipio reporte en el (SUI) el formulario de la vigencia 2020. Con base en este análisis y con las evidencias claramente establecidas, el departamento deberá relacionar el cumplimiento o no de esta actividad por parte del municipio, en el informe final que será presentado al (MVCT), adjuntando los soportes respectivos.
Indicador “9. Funcionamiento del (FSRI) en el área urbana (certificación del prestador donde se acrediten los subsidios recibidos por parte de la alcaldía)” de la vigencia 2020	No	El departamento verificará que el municipio reporte en el (SUI) Inspector del indicador 9 de la vigencia 2020. Relacionar el avance de su cumplimiento en el informe final presentado al (MVCT) y adjuntar los soportes respectivos. Así mismo, con base en este análisis y con las evidencias claramente establecidas, el departamento deberá relacionar el cumplimiento o no de esta actividad por parte del municipio, en el informe final que será presentado al (MVCT), adjuntando los soportes respectivos.

- **Frente al Parámetro 4 (Gestión estratégica sectorial):**

Gestión sectorial	El departamento remitió la información Si/No	Recomendaciones al departamento
¿El municipio remitió el (PDM) 2020-2023?	No	El departamento verificará que el municipio cumpla con las recomendaciones dadas en la nota 1 y relacionará el cumplimiento o no en el informe final presentado al (MVCT) y adjuntar los soportes respectivos.

Gestión sectorial	El departamento remitió la información Si/No	Recomendaciones al departamento
¿El municipio incluyó en su (PDM) el plan sectorial de (APSB)?	No	El departamento deberá relacionar el cumplimiento o no de esta actividad por parte del municipio, en el informe final que será presentado al (MVCT), adjuntando los soportes respectivos.
¿El (PDM) tiene metas de (APSB)?	No	El departamento verificará que el municipio cumpla con las recomendaciones dadas en la nota 1. Así mismo, con base en este análisis y con las evidencias claramente establecidas, el departamento deberá relacionar el cumplimiento o no de esta actividad por parte del municipio, en el informe final que será presentado al (MVCT), adjuntando los soportes respectivos.
Inclusión de los instrumentos de gestión del (PDM) en el plan sectorial de (APSB)	No	El departamento verificará que el municipio cuente con los siguientes cuatro (4) instrumentos de gestión del (PDM): 1. Plan indicativo. 2. Plan Operativo Anual de Inversiones (POAI). 3. Proyectos de inversión. 4. Plan de acción plurianual y anual. Así mismo, con base en este análisis y con las evidencias claramente establecidas, el departamento deberá relacionar el cumplimiento o no de esta actividad por parte del municipio, en el informe final que será presentado al (MVCT), adjuntando los soportes respectivos.

Nota 1: Según lo establecido en numeral 3 y 4 del anexo de la Resolución MVCT 0288 del 3 de junio de 2020, el Plan Sectorial es el capítulo del Plan de Desarrollo donde se establecen las metas de cobertura, calidad, continuidad y aseguramiento en el acceso a agua potable y saneamiento básico a alcanzar anualmente y durante el respectivo período de gobierno. Así las cosas, todos los entes territoriales del país debieron aprobar su Plan de Desarrollo (el cual debió incluir el plan sectorial de agua potable y saneamiento básico), a más tardar el 15 de julio de 2020.

Adicionalmente, en virtud de la citada Resolución, los distritos y municipios del país deberán reportar en el Sistema de Inversiones en Agua Potable y Saneamiento Básico (SINAS), las metas de cobertura, calidad, continuidad y aseguramiento en el acceso a agua potable y saneamiento básico, que permita identificar las necesidades, recursos, objetivos, programas, proyectos y metas que las administraciones territoriales se proponen alcanzar para la vigencia 2020 a 2024 en los componentes sectoriales.

Sobre el particular, se adjunta Circular y Guía que deberá tener en cuenta la entidad territorial para el correcto reporte de la información al sistema.

- **Frente al Parámetro 5 (Gestión de municipios prestadores directos):**

¿El municipio es prestador directo?	El departamento remitió la información Si/No	Recomendaciones al departamento
Indicador “3. Estudio de costos y tarifas y acto de aprobación de tarifas para los servicios de acueducto, alcantarillado y/o aseo”	No	El departamento verificará que el municipio reporte en el (SUI) Inspector del indicador 3 de la vigencia 2020 y que el estudio de costo y tarifas corresponda a la aplicación de la metodología tarifaria vigente, y que el acto de aprobación de las tarifas sea posterior a la elaboración del mismo y esté firmado por la autoridad tarifaria local. Así mismo, con base en este análisis y con las evidencias claramente establecidas, el departamento deberá relacionar el cumplimiento o no de esta actividad por parte del municipio, en el informe final que será presentado al (MVCT), adjuntando los soportes respectivos.
Reporte de las tarifas aplicadas y la facturación realizada para el cobro de los servicios públicos que presta directamente, de la vigencia 2020	No	El departamento verificará que el municipio reporte en el (SUI) las tarifas aplicadas y la facturación realizada para el cobro de los servicios públicos que presta directamente, de la vigencia 2020. Así mismo, con base en este análisis y con las evidencias claramente establecidas, el departamento deberá relacionar el cumplimiento o no de esta actividad por parte del municipio, en el informe final que será presentado al (MVCT), adjuntando los soportes respectivos.
Indicador “8. Certificación de tesorería o contador municipal del giro de recursos (FSRI)” de la vigencia 2020	No	El departamento verificará que el municipio reporte en el SUI Inspector del indicador 8 de la vigencia 2020. Así mismo, con base en este análisis y con las evidencias claramente establecidas, el departamento deberá relacionar el cumplimiento o no de esta actividad por parte del municipio, en el informe final que será presentado al (MVCT), adjuntando los soportes respectivos.

Nota 2: Es necesario que el Gestor del PDA – EDAT S.A. E.S.P., brinde asistencia técnica oportuna al ente territorial, solicite los soportes – yendo más allá de la verificación de los pantallazos de cargue realizados por el municipio, para lo cual, se hace necesario que el departamento confronte la información de las ejecuciones presupuestales de ingresos y gastos, registros presupuestales y pago de subsidios en los tres servicios, entre otros, con los reportes realizados en el (FUT). Así mismo, que verifique la información reportada en el (SUI) – no solo a través de los pantallazos sino de la calidad de cada uno de los contenidos cargados por el municipio, y demás reportes, oficios y cruce de comunicaciones con entidades como el (DANE) y el (CPE).

Adicionalmente, como se indicó en el análisis de cada indicador, con base en estos análisis y con las evidencias claramente establecidas, el departamento deberá relacionar el cumplimiento o no de esta actividad por parte del municipio, en el informe final que será presentado por el departamento al (MVCT), adjuntando los soportes respectivos.

Lo anterior, con el fin de adelantar las gestiones del caso de manera oportuna y lograr dar cumplimiento a los parámetros, objetivos y productos a entregar en el informe final y acumulado del Plan de Gestión de Agua Potable y Saneamiento Básico de Santa Isabel, tal como se encuentra reglamentado en la Resolución 0927 de 2019.

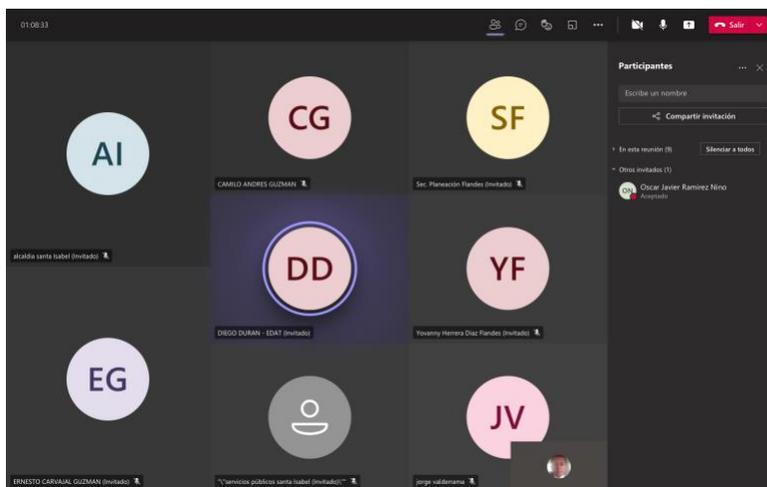
Por último, es importante que el departamento le recuerde al municipio lo establecido en el artículo 8 de la Resolución mencionada, toda vez que, en el caso en que este último incumpla el Plan de Gestión de Agua Potable y Saneamiento Básico, este Ministerio - con base en el informe final remitido por el departamento - elaborará un informe de los productos incumplidos por el distrito o municipio, el cual será remitido al Ministerio de Hacienda y

Crédito Público, para la imposición de las medidas correctivas a que haya lugar, conforme lo establecido en el Decreto Ley 028 de 2008 y las normas que lo modifiquen o adicionen.

3. Compromisos

- El municipio remitirá el informe final al departamento a más tardar el 10 de mayo de 2021, para efectos de realizar un adecuado análisis por este último y entregar el informe al Ministerio según lo establecido en norma y con las recomendaciones realizadas.
- Municipio y departamento realizarán reunión para analizar las actividades presupuestales que incluyen el Plan de Gestión, comparando las ejecuciones presupuestales con los diferentes cargos FUT.

Anexos, Evidencia de la citación y reunión en TEAMS



Elaboró Jorge Luis Estupiñán Perdomo - Grupo de Monitoreo SGP-APSB – DPR – VASB
Fecha: abril de 2021