

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

ACTA
ASISTENCIA TECNICA Y SOCIALIZACIÓN RESULTADOS MONITOREO AL USO Y DESTINACION DE LOS RECURSOS DEL SGP-APSB, VIGENCIA 2020

DATOS GENERALES

FECHA:	Bogotá, 12 de agosto de 2021
HORA:	De 4 - 6 pm
LUGAR:	MVCT, Teams (Haga clic aquí para unirse a la reunión)
ASISTENTES	German Enrique Quintero – Sec. Infraestructura Alcaldía de Montería
	Roberto Saenz – Asesor Alcaldía de Montería
	Jhon Wilfer Virquez- Contratista Grupo Monitoreo SGP
	Carolina Sarmiento Rios – Contratista Grupo Monitoreo SGP

OBJETIVO: Brindar asistencia técnica, en virtud de lo dispuesto en el artículo 2.3.5.1.6.3.42 del Decreto 1077 de 2015, a los representantes de las Secretarías de Hacienda y Planeación de Montería, respecto a los resultados del monitoreo al uso y destinación de recursos del Sistema General de Participaciones para agua potable y saneamiento básico (SGP-APSB), de la vigencia 2020.

ORDEN DEL DIA:

1. Objetivo de la reunión
2. Asistencia técnica evaluación de indicadores específicos y estratégicos de la Resolución MVCT 098 de 2019, en el monitoreo al uso y destinación de los recursos del SGP-APSB.
3. Compromisos

DESARROLLO:

Se explica a los asistentes que el Ministerio de Vivienda, Ciudad y Territorio (MVCT), a través del Viceministerio de Agua y Saneamiento Básico, realiza la actividad de monitoreo y evaluación al uso y ejecución de los recursos del Sistema General de Participaciones para Agua Potable y Saneamiento Básico (SGP-APSB), de conformidad con lo establecido en el artículo 3 del Decreto-Ley 028 de 2008, artículo 20 de la Ley 1450 de 2011 y el artículo 1 de la Ley 1977 de 2019:

Para lo anterior, se expidió la Resolución MVCT No. 0098 de 2019, modificatoria de la Resolución MVCT No. 1067 de 2015, mediante la cual se definió los indicadores específicos y estratégicos, la ponderación y la forma de cálculo para determinar el nivel de riesgo de los municipios y distritos.

Los indicadores específicos permiten determinar el uso de los recursos del (SGP-APSB), así como el cumplimiento de los requisitos legales establecidos en el sector, estos son:

- ✓ Presupuestales/fiscales: Se evalúa la gestión presupuestal, el uso de los recursos, pago de subsidios y el financiamiento sectorial, todo esto a partir de la información reportada por el ente territorial en el Formulario Único Territorial (FUT).

- ✓ Administrativos: Se revisa el cargue de la información reportada de manera oportuna en el Sistema Único de información (SUI), respecto a la gestión para el pago de subsidios, tales como: el contrato para el pago de subsidios, acuerdo aplicado en la vigencia de porcentajes subsidios y contribuciones, reporte de estratificación y coberturas y la actualización de la estratificación ante el DANE.

Los Indicadores estratégicos evalúan el avance en la prestación de los servicios públicos de acueducto, alcantarillado y aseo, en los componentes de cobertura, calidad y continuidad.

Así las cosas, el (MVCT) expidió el informe de monitoreo a los recursos del (SGP-APSB) vigencia 2020, generó la evaluación y nivel de riesgo de los municipios y distritos, dando como resultado que el municipio de Montería fue clasificado en "Riesgo Alto".

A continuación, se socializan los resultados de cada uno de los indicadores:

 La vivienda y el agua son de todos		Minvivienda		Resultados Monitoreo (SGP-APSB) por municipio y distrito vigencia 2020			
Departamento		Entidad territorial		Municipio			
Córdoba		Montería					
Nivel de riesgo y priorización a seguimiento							
Nivel de riesgo	Resultado del monitoreo					29%	
	Nivel de riesgo					Riesgo alto	
Priorización a seguimiento	Priorizado a seguimiento					SI	
INDICADOR SINTETICO DE LA GESTION PRESUPUESTAL							
1. Incorporación presupuestal	Asignación SGP-APSB					Cumple	
	Presupuesto del mixto de ingresos	\$ 24.629.612.653					
	Calificación indicador 1					Cumple	
2. Recursos del SGP-APSB disponibles en la vigencia	Ingresos corrientes cuenta T1A.2.6.2.1.1.5.1	\$ 24.629.612.653					
	Transferencias a la Entidad	\$ 24.629.612.653					
	Superávit fiscal reportado en el cierre de la vigencia 2019 cuenta C.4.1.9	\$ 6.936.330.038					
	Incorporación de superávit vigencia 2020 cuenta T1B.6.2.1.2.1.5.1 (Total recaudado)	\$ 6.107.138.857					
	Cancelación de reservas cuenta T1B.6.1.2.5.1	\$ 15.453					
	Reservas no pagadas (Según formulario reservas 2019)	\$ 465.838.492					
3. Déficit fiscal	Rendimientos financieros cuenta T1B.8.2.1.5.1	\$ 406.494.724					
	Rendimientos financieros cuenta maestra	\$ 424.853.199					
	Superávit fiscal de vigencias anteriores cuenta T1B.6.2.2.1.5	\$ 18.088.156.746				No cumple	
	FUT Gastos de inversión y servicio a la deuda (Compromisos)	\$ 31.627.443.202					
4. Constitución de reservas presupuestales y cuentas por pagar	Asignado + recursos del balance	\$ 18.088.156.746				Cumple	
	Calificación indicador 3					Cumple	
	Gastos comprometidos	\$ 18.088.156.746					
	Gastos obligados	\$ 18.088.156.746					
	Constitución de reservas presupuestales (Calculadas)	\$ 0					
	Reservas en formulario cierre fiscal 2020	\$ 0					
5. Saldo en bancos al cierre de la vigencia	Calificación reservas					Cumple	
	Gastos obligados	\$ 18.088.156.746					
	Pagos	\$ 16.522.229.167					
	Constitución de cuentas por pagar (Calculadas)	\$ 1.565.927.579					
	Cuentas por pagar en formulario cierre fiscal 2020	\$ 1.565.927.579					
	Calificación cuentas por pagar					Cumple	
6. Ejecución de los recursos	Calificación indicador 4					Cumple	
	Saldo en bancos a 31 de diciembre de 2020	\$ 16.433.622.298					
	Recursos de capital vigencia 2020	\$ 6.997.830.549					
	Ciros efectuados en la vigencia (DNP + Rezaño)	\$ 24.129.612.649					
	Pagos gastos de inversión y servicio a la deuda	\$ 16.022.229.163					
	Pagos cuentas por pagar y reservas	\$ 2.894.765.934					
	Incorporación cuentas por pagar y reservas	\$ 4.169.110.415					
	Calculo de recursos disponibles	\$ 16.379.558.519					
INDICADOR SINTETICO DEL USO DE LOS RECURSOS	Calificación indicador 5					Cumple	
	Total recursos para la vigencia 2020	\$ 31.627.443.202					
	Total recursos comprometidos en la vigencia	\$ 18.088.156.746					
	Porcentaje de ejecución	57%				No cumple	
1. Actividades elegibles de gasto con los recursos del SGP-APSB	Calificación indicador 6					No cumple	
	Actividades elegibles	\$ 14.155.293.128					
	Actividades no elegibles	\$ 3.566.009.211					
	Registros presupuestales sin clasificar	\$ 0					
	Total registros presupuestales	\$ 17.721.302.339					
	Total compromisos gastos de inversión	\$ 18.088.156.746					
2. Pago de subsidios	Diferencia entre registros presupuestales y compromisos de gastos de inversión y servicio a la deuda	\$ 366.854.407				No cumple	
	Calificación indicador 1					No cumple	
	Valor mínimo a pagar (15% recursos disponibles)	\$ 3.694.441.898					
	Pago de subsidios acueducto	\$ 4.963.410.400					
3. Financiación del sector	Pago de subsidios alcantarillado	\$ 3.276.184.489					
	Pago de subsidios aseo	\$ 1.571.401.183					
	Total pagos	\$ 9.510.996.072					
	Calificación indicador 2					Cumple	
INDICADOR SINTETICO DE LA GESTION ADMINISTRATIVA PARA EL PAGO DE SUBSIDIOS	Saldo deuda (SGP-APSB) al cierre de la vigencia	\$ 0				Cumple	
	Compromisos servicio a la deuda	\$ 0					
	Movimiento servicio a la deuda en cuenta maestra	\$ 0					
	Transferencia a Alianza Fiduciaria	\$ 0					
	Calificación deuda					Cumple	
	Vigencias futuras autorizadas en el FUT	\$ 16.346.503.229					
1. Contrato o convenio de subsidios	Compromisos vigencias futuras ejecución	\$ 500.000.004					
	Fecha de la vigencia futura	\$ 2.025					
	Vigencias futuras autorizadas en el MVCT	hasta 2024					
	Calificación vigencias futuras					Cumple	
2. Acuerdo de porcentajes de subsidios y contribuciones	Calificación indicador 3					Cumple	
	¿Reportó en SUI el contrato con el prestador?					SI	
	¿Reportó en SUI la certificación de tesorería o contador municipal del giro de recursos FSR?					N.A.	
	¿Reportó en SUI la certificación del prestador donde se acrediten los subsidios recibidos por parte de la alcaldía?					SI	
3. Formato de Estratificación y Coberturas	Calificación indicador 4					Cumple	
	¿El Acuerdo municipal de aprobación de los porcentajes de subsidio y aporte solidario aplica a la vigencia 2020?					SI	
4. Actualización Estratificación	¿El Acuerdo cumple con el artículo 125 de Ley 1450 de 2017?					NO	
	Calificación indicador 2					No cumple	
4. Actualización Estratificación	¿Reportó en SUI del formato de estratificación y coberturas REC?					No	
	Calificación indicador 3					No cumple	
4. Actualización Estratificación	Estado Revisión General Estratificación					Con revisión autorizada	
	Calificación indicador 4					No cumple	

ESTRATEGICO SECTORIAL			
Avance de cobertura urbana del servicio de acueducto	Rango de referencia		85%
	Cobertura acueducto urbano Censo 2018 (%)		97%
	Cobertura acueducto urbano REC 2020 (%)		No reportó
	Avance Censo 2018 vs. REC 2020		No
	Calificación	No cumple	
Avance de cobertura rural nucleada del servicio de acueducto	Rango de referencia		40%
	Cobertura acueducto rural nucleada Censo 2018 (%)		47%
	Cobertura acueducto rural nucleada REC 2020 (%)		No reportó
	Avance Censo 2018 vs. REC 2020		No
	Calificación	No cumple	
Avance de cobertura urbana del servicio de alcantarillado	Rango de referencia		85%
	Cobertura alcantarillado urbano Censo 2018 (%)		82%
	Cobertura alcantarillado urbano REC 2020 (%)		No reportó
	Avance Censo 2018 vs. REC 2020		No
	Calificación	No cumple	
Avance de cobertura rural nucleada del servicio de alcantarillado	Rango de referencia		40%
	Cobertura alcantarillado rural nucleada Censo 2018 (%)		3%
	Cobertura alcantarillado rural nucleada REC 2020 (%)		No reportó
	Avance Censo 2018 vs. REC 2020		No
	Calificación	No cumple	
Avance de cobertura urbana del servicio de aseo	Rango de referencia		90%
	Cobertura aseo urbano REC 2018 (%)		89%
	Cobertura aseo urbano REC 2020 (%)		No reportó
	Avance REC 2018 vs. REC 2020		No
	Calificación	No cumple	
Suministro de agua apta para consumo humano zona urbana	IRCA urbano (%)		Sin información
	Nivel de riesgo urbano 2020		Sin información
Suministro de agua apta para consumo humano zona rural nucleada	IRCA rural nucleada (%)		Sin información
	Nivel de riesgo rural nucleada 2020		Sin información
Avance de tratamiento de aguas residuales en la zona urbana	¿Reportó en SUI que tiene algún Sistema de Tratamiento de aguas residuales en la vigencia 2019?		Si
	Calificación	Cumple	
Disposición final adecuada de residuos sólidos zona urbana	Sitio de disposición final 2019		Relleño sanitario
	Nombre del sitio de disposición final 2019		Relleño Sanitario Loma Grande
	Ton/día dispuestas 2019		294,2
	Sitio adecuado o inadecuado 2019		Sitio adecuado
	Calificación	Cumple	
Continuidad del servicio de acueducto zona urbana	Continuidad 2019 (Horas/Día) por Mes		24,0
	Clasificación continuidad 2019		Continuo
	Continuidad 2020 (Horas/Día) por Mes		24,0
	Clasificación continuidad 2020		Continuo
	Avance continuidad 2019-2020		Continuo igual
Calificación	Cumple		

Se analiza con la representación de Montería la información reportada al FUT y la evaluación de los indicadores sintéticos de la ejecución presupuestal y de uso de recursos,

El municipio de Montería incumple con el indicador Recursos del SGP-APSB disponibles en la vigencia, debido a la incoherencia entre lo reportado al FUT en la categoría superávit en el cierre de la vigencia 2019 y la incorporación de superávit en la vigencia 2020. siendo así se sugiere a los funcionarios que hagan las revisiones respectivas de la ejecución presupuestal del municipio con el fin que identifiquen si se cometieron errores en el reporte de la información o si existen errores en la ejecución presupuestal que sean objeto de análisis y mejora.

Otro indicador que incumplió el municipio de Montería es el de ejecución presupuestal, toda vez que en la vigencia 2020 solo ejecutó el 57% de los recursos que tenía disponibles, no es coherente, que frente a las necesidades que tienen los entes territoriales, los recursos se estén quedando en las cuentas maestras.

Se recomienda a los representantes del municipio que se implementen controles que permitan identificar discrepancias entre la información de los documentos fuente (ejecuciones de ingresos, gastos, registros presupuestales, etc) y aquella que se digita en el sistema, antes de que sea oficializada.

En cuanto al indicador sintético del uso de recursos, el ente territorial incumple con el subindicador actividades elegibles de gasto con los recursos del SGP-APSB, toda vez que conforme lo reportado en la categoría registros presupuestales, el valor no es coherente con lo reportado en la categoría de gastos de inversión. De igual forma, en dicha categoría de registros presupuestales se evidencia el uso de recursos en una actividad no elegible de gasto, es decir, en una actividad que no se encuentra enmarcada en lo establecido en el

artículo 11 de la Ley 1176 de 2007, como es el mantenimiento y limpieza de canales de aguas lluvias.

Para lo anterior, se sugiere al municipio que cuando presenten dudas sobre las actividades en las cuales se pueden utilizar estos recursos, eleven la inquietud a este Ministerio con el fin de emitir concepto sobre el uso eficiente de los recursos del SGP-APSB, teniendo en cuenta que los mismos tienen destinación específica.

Por otro lado, en lo relacionado con el indicador sintético de la gestión administrativa para el pago de subsidios, el municipio incumple con tres de los cuatro subindicadores.

- 1) el acuerdo de porcentaje de subsidios y contribuciones que se encuentra reportado para la vigencia 2020, no cumple con lo establecido en el artículo 125 de la Ley 1450 de 2011.

Sobre este acuerdo, previamente se había realizado reunión con el municipio de Montería para revisar este acuerdo, toda vez que se había expedido otro acuerdo donde solo actualizaban los porcentajes de las contribuciones y continuaba vigente el anterior acuerdo en cuanto a porcentajes de subsidios, sin embargo, ya superaba los cinco años de la vigencia del mismo.

Por lo anterior, se sugiere a los representantes del municipio si posterior a dicha reunión se expidió un nuevo acuerdo y si este se encuentra conforme lo establecido en la mencionada Ley. Es urgente revisar si cuentan con acuerdo vigente.

- 2) El municipio no reportó el formato de estratificación y coberturas (REC) al SUI, de la vigencia 2020.

Por el no reporte de esta información se incumple con el indicador del reporte al SUI, y automáticamente incumple con los indicadores sectoriales de avances de cobertura urbana y rural de los servicios de acueducto, alcantarillado y aseo.

- 3) Actualización de la estratificación. El municipio incumple con este indicador, toda vez que conforme la información suministrada por el DANE, la estratificación se encuentra desactualizada, sin embargo, se encuentra en proceso ante esta Entidad, con una revisión autorizada. Por lo que se recomienda, continuar con el proceso y actualizar la estratificación.

Se recuerda la importancia de mantener una estratificación actualizada, por temas de distribución de recursos y para el eficiente otorgamiento de subsidios a los usuarios de menores ingresos.

Finalmente, como ya se mencionó los indicadores sectoriales relacionados con coberturas se incumplen en su totalidad, toda vez que al no reportar el REC de la vigencia 2020 no se cuenta con la información para poder evaluar el avance de dicho indicador.

Por su parte, tampoco se cuenta con información reportada al SIVICAP, por lo tanto se incumple con el indicador de suministro de agua apta para el consumo humano en zona urbana y rural.

De igual forma se indica que una vez realicen la revisión del informe de monitoreo de la vigencia 2020 y sus respectivos anexos el municipio puede realizar aclaraciones con sus respectivos soportes sobre los indicadores incumplidos.

FIRMAS: Reunión realizada en Teams

REUNIÓN MUNICIPIO EN RIESGO ALTO MONITOREO SGP-APSB (MONTERÍA-CÓRDOBA)

33:32 Solicitar control Salir

Está grabando Esta reunión. Asegúrese de que todos sepan que se les está g... Descartar

Participantes

Invite a alguien o marque un número

Compartir invitación

En esta reunión (4)

Silenciar a todos

- CR Carolina Isabel Sarmiento Rios Organizador
- GC German Enrique Quintero Externo a su organización
- JS Jhon Wilfer Virquez Sierra
- RA Roberto Saenz Avilez (Invitado) Invitado
- Otros invitados (1) Oscar Javier Ramirez Nino Aceptado

INDICADOR ENTREGADO DE LA GESTIÓN PRESUPUESTAL	Valor	Estado
1. Incorporación presupuestal	\$ 21.653.812.655	Cumplido
2. Recursos del SGP-APSB disponibles en la vigencia	\$ 4.406.484.724	No cumple
3. Déficit fiscal	\$ 18.088.117.426	No cumple
4. Constitución de reservas presupuestadas y cuentas por pagar	\$ 18.088.117.426	Cumplido

Elaboró: Carolina Sarmiento Rios – Contratista Grupo Monitoreo SGP-APSB / DPR
 Fecha: Agosto de 2021