

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

## ACTA

### ASISTENCIA TECNICA REVISIÓN DEL RESULTADO DEL INFORME DE MONITOREO DE LOS RECURSOS DEL SGP-APSB A VIGENCIA 2021 –ESPINAL (TOLIMA)

#### DATOS GENERALES

FECHA:	10 de agosto de 2022
HORA:	De 2:00 pm a 3:30 pm
LUGAR:	MVCT, Plataforma Microsoft Teams
ASISTENTES:	Angie Lozano de la Dirección de Análisis y planeación
	Efrey Bocanegra secretario de Hacienda del municipio de Espinal
	Jaime Valderrama Contratista Grupo Monitoreo SGP-APSB
	Diana Lozano – Contratista Grupo Monitoreo SGP-APSB

#### OBJETIVO:

Brindar asistencia técnica, en virtud de lo dispuesto en el Decreto Ley 028 de 2008, el artículo 20 de la Ley 1450 de 2011, el artículo 11 de la ley 1176, la Resolución (MVCT) 1010 de 2021 y el artículo 2.3.5.1.6.3.42 del Decreto 1077 de 2015, al municipio de Espinal (Tolima), en el marco del resultado del Informe de Monitoreo de los Recursos del SGP-APSB de 2021.

#### ORDEN DEL DIA:

1. Objetivo
2. Asistencia técnica en el marco del resultado del Informe de Monitoreo de los Recursos del SGP-APSB de 2021.

#### DESARROLLO

El Ministerio de Vivienda, Ciudad y Territorio invitó al municipio a mesa de asistencia técnica con el fin de socializar los resultados de monitoreo de los recursos de SGP-APSB.

Así las cosas, el 10 de agosto de 2022 se realizó una jornada de asistencia técnica con el fin de aclarar las situaciones que dieron origen al resultado Informe de Monitoreo de los Recursos del SGP-APSB de 2021 para el municipio de Espinal (Tolima), y el reporte en SUI, CUIPO y FUT.

Inicia la jornada con los representantes del municipio haciendo referencia con el incumplimiento de algunos de los indicadores del monitoreo a los recursos del SGP-APSB,

por lo que en el marco de la jornada virtual de asistencia técnica sobre el monitoreo al uso de los recursos del Sistema General de Participaciones para Agua Potable y Saneamiento Básico (SGP-APSB) y reporte de información se considera importante conocer los motivos por los cuales están teniendo incumplimiento en el mencionado monitoreo.

El contratista Jaime Valderrama señala que, en concordancia con lo anterior, es adecuado analizar uno a uno los indicadores que componen el resultado presentado en el Segundo Informe Preventivo de Monitoreo de los Recursos del SGP-APSB a junio de 2021, encontrándose que la mayoría de los indicadores presupuestales y financieros del municipio se presenta incumplimiento:

Entidad territorial	
Departamento	Municipio
Tolima	Espinal

Nivel de riesgo y priorización a seguimiento		
Nivel de riesgo	Resultado del monitoreo	79%
	Nivel de riesgo	Riesgo medio
Priorización a seguimiento	Priorizado a seguimiento	No

El contratista inicia con el Índice Sintético de Gestión Presupuestal, indicador Cuentas por pagar y reservas presupuestales, el cual presenta incumplimiento. Señala que los valores en constitución de cuentas por pagar calculadas son de \$242.794.739 pero este valor no fue reportado en las cuentas por pagar incorporadas en el presupuesto 2022. Lo mismo sucede con el caso de la constitución de reservas y las reservas incorporadas en el presupuesto de gasto 2022.

4. Cuentas por pagar y reservas presupuestales	Gastos obligados 2021	\$ 2.416.242.254
	Pagos 2021	\$ 2.173.447.515
	Constitución de cuentas por pagar (Calculadas)	\$ 242.794.739
	Cuentas por pagar según cierre fiscal 2021	\$ 0
	Cuentas por pagar incorporadas en presupuesto de gastos 2022	\$ 0
	<b>Calificación cuentas por pagar</b>	<b>No cumple</b>
	Gastos comprometidos 2021	\$ 2.660.806.085
	Gastos obligados 2021	\$ 2.416.242.254
	Constitución de reservas presupuestales (Calculadas)	\$ 244.563.831
	Reservas en formulario cierre fiscal 2021	\$ 0
	Reservas incorporadas en presupuesto de gastos 2022	\$ 0
	<b>Calificación reservas presupuestales</b>	<b>No cumple</b>
	<b>Calificación indicador 4</b>	<b>No cumple</b>

Los representantes del municipio verifican su información, y encuentran que efectivamente hubo un error en el reporte de información.

Señala el contratista Jaime Valderrama que los datos de cuentas por pagar y reservas presupuestales que queden de la vigencia de evaluación deben ser incorporados en el presupuesto de la siguiente vigencia.

Con respecto al índice de pago de subsidios, se le indico al municipio que este Ministerio analizó la información reportada en el CUIPO respecto al pago de subsidios para los servicios de acueducto, alcantarillado y aseo con fuente SGP-APSB de la vigencia 2021, encontrando que la entidad territorial que usted representa no reportó pago de subsidios en uno o más servicios con fuente de financiación SGP-APSB, según lo señalado en la siguiente tabla:

Servicio	Compromiso	Pago
Acueducto	\$ 0	\$ 0
Alcantarillado	\$ 0	\$ 0
Aseo	\$ 0	\$ 0
<b>Total subsidios</b>	<b>\$ 0</b>	<b>\$ 0</b>

Fuente: CUIPO Ejecución de Gastos a Diciembre de 2021

Y que atención a lo dispuesto en el artículo 11 de la Resolución MVCT 1010 de 2021, se requirió que el ente territorial suministrara vía correo electrónico, la siguiente información:

1. Indicar las razones por la cuales no se pagó subsidios en la vigencia 2021 o no se efectuó el respectivo reporte en el CUIPO.
2. Remitir certificación de pago de subsidios por cada uno de los servicios de acueducto, alcantarillado y aseo, expedida por el secretario de Hacienda, junto con la ejecución presupuestal en donde se evidencie la fuente de financiación y los compromisos y pagos realizados.
3. En el evento que el municipio sea superavitario y cuente con recursos en el Fondo de Solidaridad y Redistribución de Ingresos (FSRI), informar:
  - a) El saldo a cierre de la vigencia 2021 para cada servicio que generó el superávit.
  - b) Persona prestadora que los recaudó.”

En atención a lo anterior, la entidad territorial remitió respuesta y soportes requeridos mediante correos electrónicos, recibidos los días 3 y 17 de mayo de 2022. Para lo cual, a partir de la revisión de la información recibida, el análisis del indicador de pago de subsidios para la entidad territorial quedó como cumplido con la siguiente información:

Categoría	4
Valor mínimo a pagar (15% rec disp)	\$ 396.174.137
Pago de acueducto	\$ 1.242.032.714
Pago de alcantarillado	\$ 641.601.787
Pago de aseo	\$ 177.159.760
Total pagos	\$ 2.060.794.261
Resultado General	Cumple
Particularidades	\$ 0
9. Resultado ind. 9 (con observaciones)	Cumple
Calificación pago subsidios	1

Se continua con el Índice administrativo y de planeación en el cual el contratista Jaime Valderrama indica al municipio que el incumplimiento de este se debe al no reporte de información a las plataformas SUI y SINAS.

RESULTADO ÍNDICE DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA Y PLANEACIÓN		No cumple
¿Reportó en SUI el contrato con el prestador?		No

1. Contrato de transferencia de subsidios	¿Reportó en SUI la certificación de tesorería o contador municipal del giro de recursos FSRI?	No aplica
	¿Reportó en SUI la certificación del prestador donde se acrediten los subsidios recibidos por parte de la alcaldía?	No
	<b>Calificación indicador 1</b>	No cumple
2. Balance de subsidios y contribuciones	¿Reportó en SUI el formulario de balance de subsidios y contribuciones vigencia 2021?	No
	<b>Calificación indicador 2</b>	No cumple
3. Acuerdo de porcentajes de subsidios y contribuciones	¿El Acuerdo cumple con el artículo 125 de Ley 1450 de 2011?	Si
	¿El Acuerdo municipal de aprobación de los porcentajes de subsidio y aporte solidario aplica a la vigencia 2021?	Si
	<b>Calificación indicador 3</b>	Cumple
4. Estratificación	¿Reportó en SUI del formato de estratificación y coberturas REC?	No
	<b>Calificación reporte del REC</b>	No cumple
	Estado Revisión General Estratificación	Con autorización de revisión general
	<b>Calificación actualización de la Estratificación</b>	No cumple
5. Planeación estratégica sectorial	<b>Calificación indicador 4</b>	No cumple
	¿Reportó en SINAS las iniciativas o necesidades de proyectos de inversión formuladas en el PDM 2020-2023?	No
	¿Formalizó en SINAS las iniciativas o necesidades de proyectos de inversión vigencia 2020?	No
	¿Formalizó en SINAS las iniciativas o necesidades de proyectos de inversión vigencia 2021?	No
	<b>Calificación reporte de iniciativas o necesidades de proyectos de inversión</b>	No cumple
	¿Reportó en SINAS los compromisos y usos, fuentes de financiación, línea base, metas y recursos a invertir en APSB formulados en el PDM 2020-2023?	No
	¿Reportó en SINAS el avance de los compromisos y usos, fuentes de financiación, línea base, metas y recursos a invertir en APSB vigencia 2020?	No
	¿Reportó en SINAS el avance de los compromisos y usos, fuentes de financiación, línea base, metas y recursos a invertir en APSB vigencia 2021?	No
<b>Calificación reporte de los compromisos y usos, fuentes de financiación, línea base, metas y recursos a invertir en APSB</b>	No cumple	
<b>Calificación indicador 5</b>	No cumple	

Se le indica al municipio la importancia de realizar los reportes de información a dichos aplicativos y se hace la observación que para el caso del reporte del REC, es de donde se obtiene la información de coberturas para el indicador estratégico sectorial y adicionalmente este reporte hace parte de los indicadores que se evalúan la eficiencia fiscal para la distribución de los recursos de la vigencia 2023.

Finalmente, el municipio solicita información a cerca de un inconveniente con el pago de subsidios con la empresa SER AMBIENTAL S.A a lo que el contratista Jaime Valderrama indica que este caso fue trasladado por competencia a la Superintendencia de Servicios Públicos Domiciliarios que es la entidad que realiza la vigilancia y control de las empresas de servicios públicos y además dentro de sus funciones esta la de realizar control tarifario.

**FIRMAS:** Reunión realizada en plataforma Microsoft Teams (<https://cutt.ly/vPWDWCD>).

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

Asistencia Técnica Municipio Espinal Tolima

20:17

Gente Chat Reacciones Salas Aplicaciones Más

Cámara Micro Compartir **Salir**



Diana Milena Lozano Botello



Ortiz Sanchez Maria Alejandra

**Participantes**

Invite a alguien o marque un número

**Compartir invitación**

En esta reunión (3)

-  Jaime Andres Valderrama Carde...  
Organizador
-  Diana Milena Lozano Botello
-  Ortiz Sanchez Maria Alejandra  
Externo

Otros invitados (1)

-  Oscar Javier Ramirez Nino  
Aceptado



Escribe aquí para buscar

16°C 2:15 p.m. 10/08/2022

Asistencia Técnica Municipio Espinal Tolima

25:05

Gente Chat Reacciones Salas Aplicaciones Más Cámara Micro Compartir Salir

**Participantes**

Invite a alguien o marque un número

Compartir invitación

En esta reunión (4)

- JC Jaime Andres Valderrama Carde... Organizador
- AE Análisis y Planeación Espinal Externo
- Diana Milena Lozano Botello
- OA Ortiz Sanchez Maria Alejandra Externo

Otros invitados (1)

- Oscar Javier Ramirez Nino Aceptado

Diana Milena Lozano Botello

Ortiz Sanchez Maria Alejandra

Análisis y Planeación Espinal

JC

Escribe aquí para buscar

16°C 2:20 p. m. 10/08/2022

Asistencia Técnica Municipio Espinal Tolima

54:00

Gente Chat Reacciones Salas Aplicaciones Más Cámara Micro Dejar de co... Salir

**Participantes**

Invite a alguien o marque un número

Compartir invitación

En esta reunión (8) Silenciar a todos

- AE Análisis y Planeación Es... Externo 1
- MO MERCEDES ARTE... Invitado de la reunión 2
- JC Jaime Andres Valderrama Carde... Organizador
- Diana Milena Lozano Botello
- H hacienda Externo
- IE Infraestructura E... (Invitado) Invitado de la reunión
- OA Ortiz Sanchez Maria Alejandra Externo
- SE Sec Planeacion E... (Invitado) Invitado de la reunión

Otros invitados (1)

Escribe aquí para buscar

16°C 2:48 p. m. 10/08/2022