

 MINISTERIO DE VIVIENDA, CIUDAD Y TERRITORIO	FORMATO: ACTA	Versión: 5.0
	PROCESO: GESTION DOCUMENTAL	Fecha: 15/02/2021
		Código: GDC- F-01

**ACTA DE VISITA DE MONITOREO Y ASISTENCIA TÉCNICA AL USO DE LOS
RECURSOS DEL SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES DE AGUA
POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO (SGP-APSB) ASIGNADOS AL MUNICIPIO
DE CURILLO – CAQUETÁ EN LA VIGENCIA 2021**

FECHA:	Bogotá, 08 de septiembre de 2022
HORA:	De 10:00 a.m. a 12:00 p.m.
LUGAR:	Virtual, mediante Microsoft Teams
ASISTENTES	Angie Camila Álvarez- secretaria de planeación, desarrollo social, Infraestructura y Medio Ambiente
	Ingrid Tatiana Garaviz – secretaria de Hacienda
	Yovanni Ortiz Trujillo- Gerente Empresa de Servicios de Curillo S. A E.S.P
	Salomón González Elcure- Apoyo Gestor Departamental
	Lina Delgadillo Apoyo presupuestal – contratista MVCT
	Alvaro Quintero Apoyo administrativo y sectorial Contratista MVCT
	Pantallazos de la plataforma Teams, y que es cuerpo de contenido de este documento.
INVITADOS	Municipio de Curillo- Caquetá

ORDEN DEL DIA:

1. Objetivo de la reunión.
2. Resultados monitoreo SGP-APSB, vigencia 2021.
3. Dudas e inquietudes de los participantes

DESARROLLO:

1. Objetivo de la reunión

De conformidad con lo establecido en el artículo 20 del Decreto 3571 de 2011 y el artículo 2.3.5.1.6.1.36 del Decreto 1077 de 2015, le corresponde al Viceministerio de Agua y Saneamiento Básico del Ministerio de Vivienda, Ciudad y Territorio (MVCT) a través de la Dirección de Desarrollo Sectorial, entre otras, la competencia de realizar el monitoreo de los recursos del Sistema General de Participaciones para Agua Potable y Saneamiento Básico (SGP-APSB) y brindar asistencia técnica a los municipios, distritos y departamentos, con el fin de promover el uso adecuado de dichos recursos, según lo establecido en los artículos 10 y 11 de la Ley 1176 de 2007.

De esta manera, el Viceministerio de Agua y Saneamiento Básico adelanta jornada de asistencia técnica virtual, dirigida a los municipios que se encuentran clasificados en riesgo alto, conforme los resultados del informe de monitoreo al uso

de los recursos del SGP-APSB de la vigencia 2021, entre los cuales se encuentra el municipio de Curillo- Caquetá. Con el fin de socializar el estado de reporte de información en las plataformas SUI, SINAS, FUT y CUIPO.

2. Monitoreo al uso de los recursos del (SGP-APSB) y nivel de riesgo de las entidades territoriales.

El artículo 20 de la Ley 1450 de 2011 modificó el artículo 7 del Decreto Ley 028 de 2008 en el sentido de otorgar la competencia al (MVCT), de *“realizar el monitoreo de los recursos del Sistema General de Participaciones para Agua potable y Saneamiento básico (SGP-APSB)”*.

El numeral 3.1 del artículo 3 del Decreto 028 de 2008 y el numeral 11 del artículo 2.3.5.1.1.2.4 del Decreto 1077 de 2015, definen la actividad de monitoreo como *“la recopilación sistemática de información, su consolidación, análisis y verificación, para el cálculo de indicadores específicos y estratégicos de cada sector, que permitan identificar acciones u omisiones por parte de las entidades territoriales que puedan poner en riesgo la adecuada utilización de los recursos del Sistema General de Participaciones.”*

Por lo anterior, se expidió la Resolución MVCT 1010 de 2021, en la cual se establecen los indicadores específicos y estratégicos sobre el uso y ejecución de los recursos de la participación para agua potable y el cálculo del nivel de riesgo de las entidades territoriales.

3. Reporte en el (SINAS) de las metas de cobertura, calidad, continuidad y aseguramiento en el acceso a (APSB).

La Resolución MVCT 1010 de 2021 establece los lineamientos para la formulación de metas de cobertura, calidad y continuidad que deben alcanzar anualmente y durante el respectivo periodo de gobierno los entes territoriales de conformidad con el artículo 17 del Decreto Ley 028 de 2008.

En virtud de la actividad de monitoreo al uso de los recursos del (SGP-APSB), 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.

Por lo anterior, se dará a conocer la forma y diligenciamiento de la información que deben realizar los entes territoriales en el (SINAS).

4. Resultados monitoreo SGP-APSB, vigencia 2021

Entidad territorial	
Departamento	Municipio
Caquetá	Curillo

Nivel de riesgo y priorización a seguimiento		
Nivel de riesgo	Resultado del monitoreo	15%
	Nivel de riesgo	Riesgo alto
Priorización a seguimiento	Priorizado a seguimiento	Si

RESULTADO ÍNDICE DE GESTIÓN PRESUPUESTAL		No cumple
1. Recursos asignados	Asignación SGP-APSB 2021	\$ 920.316.114
	Presupuesto definitivo de ingresos cuenta 1.1.02.06.001.05	\$ 920.316.114
	Calificación indicador 1	Cumple
2. Recursos disponibles en la vigencia	Ingresos corrientes cuenta 1.1.02.06.001.05	\$ 920.316.114
	Transferencias a la Entidad	\$ 920.316.114
	Incorporación de superávit vigencia 2021 cuenta 1.2.10.02 (vigencia actual)	\$ 0
	Incorporación de superávit vigencia 2021 cuenta 1.2.10.02 (vigencia anterior)	\$ 0
	Superávit fiscal reportado en el cierre vigencia 2020 cuenta 4.1.9	\$ 0
	Cancelación de reservas cuenta 1.2.10.01	\$ 0
	Reservas no pagadas (Según formulario reservas 2020)	\$ 0
	Rendimientos financieros cuenta 1.2.05.02	\$ 0
	Rendimientos financieros cuenta maestra	\$ 3.372.688
	Datos de la entidad	\$ 920.316.114
	Datos MVCT	\$ 923.688.802
3. Déficit fiscal	Calificación indicador 2	Cumple
	Compromisos en Gastos de Inversión y Servicio a la deuda (Fuente SGP-APSB Sección 16 vigencia actual)	\$ 190.000.000
	Girado + Rezago + Recursos del balance + Rendimientos financieros y reintegros	\$ 920.316.114
4. Cuentas por pagar y reservas presupuestales	Calificación indicador 3	Cumple
	Gastos obligados 2021	\$ 189.999.592
	Pagos 2021	\$ 119.918.325
	Constitución de cuentas por pagar (Calculadas)	\$ 70.081.267
	Cuentas por pagar según cierre fiscal 2021	\$ 0
	Cuentas por pagar incorporadas en presupuesto de gastos 2022	\$ 0
	Calificación cuentas por pagar	No cumple
	Gastos comprometidos 2021	\$ 190.000.000
	Gastos obligados 2021	\$ 189.999.592
	Constitución de reservas presupuestales (Calculadas)	\$ 408
	Reservas en formulario cierre fiscal 2021	\$ 0
	Reservas incorporadas en presupuesto de gastos 2022	\$ 0
	Calificación reservas presupuestales	No cumple
5. Movimientos de la cuenta maestra	Calificación indicador 4	No cumple
	Total Nits en cuenta maestra códigos 410 y 460	29
	Coinciden con RP	13
	No coinciden con RP	16
	Ponderación 1	0%
	Cuenta maestra ingresos código 100	\$ 986.963.061
	Transferencias y devoluciones	\$ 920.316.114
	Ponderación 2	0%
	Valor deuda saldo cierre vigencia anterior	\$ 0
	Valor deuda saldo cierre vigencia actual	\$ 0
	Valor cuenta maestra código 440	\$ 0
	Ponderación 3	35%
	Total Nits cuenta maestra código 420	12
	No registradas en RUPS	1
	Registradas en RUPS	11
	Ponderación 4	15%
	Calificación indicador 5	No cumple
6. Ejecución de los recursos	Recursos girados en la vigencias (con situación de fondos y sin situación de fondos)	\$ 920.316.114
	Recursos de capital y recursos del balance	\$ 0
	Recursos disponibles para la vigencia 2021	\$ 920.316.114
	Recursos comprometidos en la vigencia	\$ 190.000.000
	Porcentaje de ejecución	21%

	Calificación indicador 6	No cumple
7. Compromisos presupuestales por servicio de la deuda y vigencias futuras	Sumatoria compromisos CUIPO deuda	\$ 0
	Sumatoria pagos CUIPO deuda	\$ 0
	Movimientos 440 de la cuenta maestra	\$ 0
	Transferencia a Alianza Fiduciaria	\$ 0
	Calificación deuda	Cumple
	Monto autorizado	\$ 0
	Compromisos vigencias futuras	\$ 0
	Fecha de la vigencia futura	No aplica
	Vigencias futuras autorizadas en el MVCT	No aplica
	Calificación vigencias futuras	Cumple
	Calificación indicador 7	Cumple

	RESULTADO ÍNDICE DE USO Y DESTINACIÓN DE LOS RECURSOS DEL SGP-APSB	No cumple
1. Actividades elegibles	Actividades elegibles	\$ 808.282.492
	Actividades no elegibles	\$ 88.603.778
	Registros presupuestales sin clasificar	\$ 72.939.246
	Total registros presupuestales	\$ 969.825.516
	Calificación indicador 1	No cumple
2. Pago de subsidios	Valor mínimo a pagar (15% recursos disponibles)	\$ 138.047.417
	Pago de subsidios acueducto	\$ 0
	Pago de subsidios alcantarillado	\$ 0
	Pago de subsidios aseo	\$ 0
	Total pagos	\$ 0
	Pagos cuenta maestra	\$ 483.621.209
	Particularidades	Ninguna
	Calificación indicador 2	Cumple

	RESULTADO ÍNDICE DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA Y PLANEACIÓN	No cumple
1. Contrato de transferencia de subsidios	¿Reportó en SUI el contrato con el prestador?	No
	¿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
	Calificación indicador 1	No cumple
2. Balance de subsidios y contribuciones	¿Reportó en SUI el formulario de balance de subsidios y contribuciones vigencia 2021?	Si
	Calificación indicador 2	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
	Calificación indicador 3	Cumple
4. Estratificación	¿Reportó en SUI del formato de estratificación y coberturas REC?	Si
	Calificación reporte del REC	Cumple
	Estado Revisión General Estratificación	Con autorización de revisión general
	Calificación actualización de la Estratificación	No cumple
5. Planeación estratégica sectorial	Calificación indicador 4	No cumple
	¿Reportó en SINAS las iniciativas o necesidades de proyectos de inversión formuladas en el PDM 2020-2023?	Si
	¿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
	Calificación reporte de iniciativas o necesidades de proyectos de inversión	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
	Calificación reporte de los compromisos y usos, fuentes de financiación, línea base, metas y recursos a invertir en APSB	No cumple
	Calificación indicador 5	No cumple

RESULTADO ÍNDICE DE GESTIÓN PARA MUNICIPIOS PRESTADORES DIRECTOS		No aplica
Municipio prestador directo (MPD)	¿Es municipio prestador directo de Acueducto?	No aplica
	¿Es municipio prestador directo de Alcantarillado?	No aplica
	¿Es municipio prestador directo de Aseo?	No aplica
1. Estudio de costos y tarifas	¿Reportó en SUI estudio de costos y tarifas?	No aplica
	¿Reportó en SUI acto de aprobación de tarifas?	No aplica
	Calificación indicador 1	No aplica
2. Tarifas aplicadas	¿Reportó en SUI tarifa Acueducto?	No aplica
	¿Reportó en SUI tarifa Alcantarillado?	No aplica
	¿Reportó en SUI tarifa Aseo?	No aplica
	Calificación indicador 2	No aplica
3. Facturación	¿Reportó en SUI facturación Acueducto?	No aplica
	¿Reportó en SUI facturación Alcantarillado?	No aplica
	¿Reportó en SUI facturación Aseo?	No aplica
	Calificación indicador 3	No aplica

RESULTADOS INDICADORES ESTRATÉGICOS SECTORIALES		
Avance de cobertura urbana del servicio de acueducto	Rango de referencia	71%
	Cobertura acueducto urbano Censo 2018 (%)	95%
	Cobertura acueducto urbano REC 2020 (%)	No reportó
	Cobertura acueducto urbano REC 2021 (%)	100%
	Avance REC 2020 vs. REC 2021 vs. Rango de referencia	Si
	Calificación	Cumple
Avance de cobertura rural nucleada del servicio de acueducto	Rango de referencia	35%
	Cobertura acueducto rural nucleada Censo 2018 (%)	3%
	Cobertura acueducto rural nucleada REC 2020 (%)	No reportó
	Cobertura acueducto rural nucleada REC 2021 (%)	No reportó
	Avance REC 2020 vs. REC 2021 vs. Rango de referencia	No
	Calificación	No cumple
Avance de cobertura urbana del servicio de alcantarillado	Rango de referencia	55%
	Cobertura alcantarillado urbano Censo 2018 (%)	79%
	Cobertura alcantarillado urbano REC 2020 (%)	No reportó
	Cobertura alcantarillado urbano REC 2021 (%)	100%
	Avance REC 2020 vs. REC 2021 vs. Rango de referencia	Si
	Calificación	Cumple
Avance de cobertura rural nucleada del servicio de alcantarillado	Rango de referencia	15%
	Cobertura alcantarillado rural nucleada Censo 2018 (%)	3%
	Cobertura alcantarillado rural nucleada REC 2020 (%)	No reportó
	Cobertura alcantarillado rural nucleada REC 2021 (%)	No reportó
	Avance REC 2020 vs. REC 2021 vs. Rango de referencia	No
	Calificación	No cumple
Avance de cobertura urbana del servicio de aseo	Rango de referencia	70%
	Cobertura aseo urbano REC 2018 (%)	48%
	Cobertura aseo urbano REC 2020 (%)	No reportó
	Cobertura aseo urbano REC 2021 (%)	100%
	Avance REC 2020 vs. REC 2021 vs. Rango de referencia	Si
	Calificación	Cumple
Suministro de agua apta para consumo humano zona urbana	IRCA urbano (%)	Sin Información
	Nivel de riesgo urbano 2021	Medio
	Calificación	No cumple
Suministro de agua apta para consumo humano zona rural nucleada	IRCA rural nucleada (%)	Sin información
	Nivel de riesgo rural nucleada 2021	Sin información
	Calificación	No cumple
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 2020?	No
	Nombre del Sistema de Tratamiento de Aguas Residuales (STAR)	Sin información
	Calificación	No cumple
Disposición final adecuada de residuos sólidos zona urbana	Sitio de disposición final 2020	Relleno sanitario
	Nombre del sitio de disposición final 2020	Relleno Sanitario Chicao
	Ton/día dispuestas 2020	1,83
	Sitio adecuado o inadecuado 2020	Adecuado
	Calificación	Cumple
Continuidad del servicio de	Continuidad 2020 (Horas/Día) por Mes	6,0
	Clasificación continuidad 2020	Insuficiente

acueducto zona urbana	Continuidad 2021 (Horas/Día) por Mes	6,0
	Clasificación continuidad 2021	Insuficiente
	Avance continuidad 2020-2021	Continuó igual
Calificación		No cumple

En consideración a lo anterior, el MVCT elaboró el informe de monitoreo al uso y ejecución de los recursos del SGP-APSB de la vigencia 2021 y el resultado del, muestran al municipio en nivel de riesgo: **alto**, con un resultado de **15%**

Se inicia la reunión con la revisión del resultado del informe de monitoreo en todos sus componentes.

Incumplimientos de los indicadores:

INDICADORES PRESUPUESTALES

CUENTAS POR PAGAR Y RESERVAS PRESUPUESTALES:

Se evidencia en El FUT en la categoría CIERRE_FISCAL en el concepto de cuentas por pagar, el municipio de Curillo registró un valor distinto a la diferencia entre las sumatorias de los gastos obligados y los pagos, registrados en CUIPO en el formulario EJECUCIÓN DE GASTOS con fuente de financiación SGP-APSB., por lo tanto, no se cumple con el indicador.

El FUT en la categoría CIERRE_FISCAL en el concepto de reservas, un valor distinto a la diferencia entre las sumatorias de los gastos comprometidos y los obligados, registrados en CUIPO en el formulario EJECUCIÓN DE GASTOS con fuente de financiación SGPAPSB.

MOVIMIENTO DE CUENTAS MAESTRAS:

El municipio de Curillo incumple con este indicador debido a que Cuando menos del 50% de las transacciones realizadas a números de identificación (NIT) de depositantes y/o beneficiarios de los giros en la cuenta maestra coinciden con la identificación (NIT) de los contratistas reportados en la categoría Registros Presupuestales. En este caso se evidencian que 13 cuentas de 29 coinciden con el RP, en consecuencia, menos del 50%. Cuando con un 5% de margen de referencia, el valor de los ingresos reportados en la cuenta maestra no coincide con los giros realizados por este ministerio más las devoluciones realizadas por alianza fiduciaria. En este caso, el margen de diferencia es del 7%.

EJECUCIÓN DE LOS RECURSOS

En cuanto a la **ejecución de los recursos** con fuente SGP-APSB el municipio no cumple por que reportó en CUIPO como compromisos, en el formulario EJECUCIÓN DE GASTOS, un porcentaje inferior al 70%. En este caso se evidenció el 21% de ejecución.

Actividades elegibles : reportó en el FUT_REGISTRO_PRESUPUESTAL actividades que no corresponden a actividades elegibles de gasto establecidas en el artículo 11 para distritos y municipios de la Ley 1176 de 2007. Lo anterior verificado a través del análisis de registros presupuestales reportado por la entidad.

INDICADORES ADMINISTRATIVOS

CONTRATO DE TRANSFERENCIA DE SUBSIDIO

El municipio no reportó en el SUI el contrato o convenio de transferencia de subsidios con los prestadores de los servicios públicos de acueducto, alcantarillado y aseo de la cabecera urbana ni el documento asociado a los indicadores de INSPECTOR “8: Certificación de tesorería o contador municipal del giro de recursos FSRI” o “9: Funcionamiento del FSRI en el área urbana

ESTRATIFICACIÓN

De acuerdo con la información del DANE, No se evidenció revisión general y actualización de la estratificación.

PLANEACION ESTRATEGICA SECTORIAL

No se evidenció los registros de las metas de APSB en el SINAS (Compromisos y usos, fuentes de financiación, línea base, metas y recursos a invertir para la mejorar de los indicadores de cobertura, calidad, continuidad y aseguramiento) para el periodo de gobierno 2020-2023, definidos en el plan de desarrollo

INDICADORES SECTORIALES

Avance de cobertura rural acueducto y alcantarillado: la entidad territorial no reportó el indicador.

Suministro de agua apta para consumo humano zona urbana y rural: No se cuenta con la información en el SIVICAP

Avance de tratamiento de aguas residuales en la zona urbana: No se cuenta con la información

5. Dudas e inquietudes

En el transcurso de la reunión fueron resultas las inquietudes que iban surgiendo, sin embargo, al final de la reunión, se resolvió las consultas realizadas por los profesionales del municipio, referentes al indicador de cobertura y suministro de agua apta para consumo humano.

Recomendaciones

Se espera que el municipio tenga presente las causas de incumplimientos señalados, y así efectuar los ajustes pertinentes en los registros de información de esta vigencia con el fin de mejorar el nivel de riesgo para el próximo monitoreo.

En este link pueden encontrar información sobre:

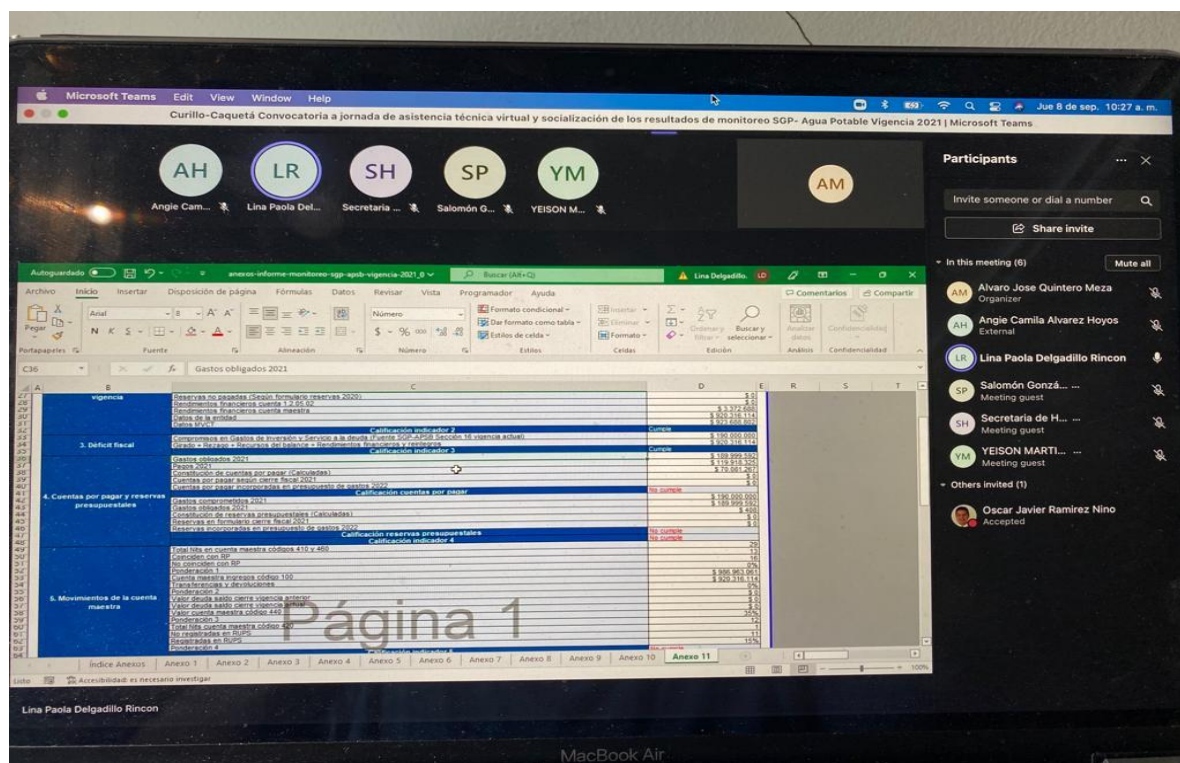
- Documento metodológico del informe vigencia 2021. Se describen los criterios de evaluación de los indicadores y las razones de cumplimiento e incumplimiento.
- Informe de monitoreo vigencia 2021 y Anexos.

<https://www.minvivienda.gov.co/viceministerio-de-agua-y-saneamiento-basico/gestion-institucional/monitoreo-los-recursos-del-sgp-apsb>

Adicionalmente; en el siguiente link, pueden encontrar la guía de orientaciones en el uso de los recursos del Sistema General de Participaciones en Agua Potable y Saneamiento Básico. Esta guía incluye aspectos relacionados con las actividades elegibles.

https://www.minvivienda.gov.co/sites/default/files/documentos/2020_agua_dos_tintas_64p_ajuste_final_16-04-2020.pdf

Registro fotográfico de la asistencia técnica virtual:



Elaboró: Alvaro Quintero - Contratista SGP-

APSB/DDS/VASB Fecha: septiembre 2022