



FORMATO: ACTA

PROCESO: GESTIÓN DOCUMENTAL

Versión: 10 Fecha: 10/07/2024 Código: GDC-F-01

ACTA No. 4 19 MARZO 2025 – MONITOREO SGP-APSB (MUNICIPIO DE JAMBALÓ, CAUCA, RIESGO ALTO)

DATOS GENERALES

FECHA:	19 de marzo del 2025
HORA:	De 10:00 a.m. a 11:00 a.m. horas
LUGAR:	Virtual Microsoft Teams
ASISTENTES:	- Municipio de Jambaló – Cauca - Jhon Fernandez Pito – secretario de Finanzas Públicas - Luis Fernando Poto Ramos –Contratista secretaria de Infraestructura - Gilbert Arnober Pazu Pazu – Secretario de Planeación - Contratista Grupo Monitoreo SGP-APSB Santiago Velandia Daza

ORDEN DEL DIA:

1. Socialización resultados informe preventivo corte 30 de septiembre de 2024
2. Fechas importantes
2. Conclusiones
3. Compromisos

DESARROLLO:

1. Socialización resultados informe preventivo corte 30 de septiembre de 2024

Conforme a los resultados obtenidos a través de la actividad de monitoreo correspondiente a las vigencias del año 2024, con corte al 30 de septiembre de 2023, se ha realizado un análisis de los datos obtenidos. A partir de este análisis, el municipio ha arrojado los siguientes resultados, los cuales reflejan el desempeño y las áreas de oportunidad identificadas a lo largo del año en curso:

RESULTADO INDICE DE GESTIÓN PRESUPUESTAL			
1. Recursos asignados	Asignación SGP-APSB 2024	Cumple	
	Presupuesto definitivo de ingresos cuenta 1.1.02.06.001.05	\$ 1,864,574,977	
Calificación indicador 1		Cumple	
2. Recursos disponibles en la vigencia	Ingresos corrientes cuenta 1.1.02.06.001.05	\$ 1,413,529,672	
	Transferencias a la Entidad	\$ 1,413,529,672	
	Incorporación de superávit vigencia 2024 cuenta 1.2.10.02 (vigencia actual)	\$ 0	
	Incorporación de superávit vigencia 2024 cuenta 1.2.10.02 (vigencia anterior)	\$ 2,693,826,792	
	Superávit fiscal reportado en el cierre vigencia 2023 cuenta 4.1.9	\$ 2,984,255,602	
	Rendimientos financieros cuenta 1.2.05.02	\$ 66,262,413	
	Rendimientos financieros cuenta maestra	\$ 66,262,413	
	Cancelación de reservas cuenta 1.2.10.01	\$ 0	
	Reintegros CUIPO	\$ 0	
	Reintegros FINDETER	\$ 0	
	Recursos no apropiados	\$ 0	
	Datos de la entidad	\$ 4,173,618,877	
	Datos MVCT	\$ 4,464,047,687	
Calificación indicador 2		No cumple	
3. Déficit fiscal	Compromisos en Gastos de Inversión y Servicio a la deuda	\$ 1,635,814,892	
	Girado + Rezaño + Recursos del balance + Rendimientos financieros y reintegros	\$ 2,760,089,205	
Calificación indicador 3		Cumple	
4. Cuentas por pagar y reservas presupuestales	Gastos obligados 2023	\$ 941,309,133	
	Pagos 2023	\$ 684,823,864	
	Constitución de cuentas por pagar (Calculadas)	\$ 256,485,269	
	Cuentas por pagar según cierre fiscal 2023	\$ 263,245,287	
	Calificación cuentas por pagar		No cumple
	Gastos comprometidos 2023	\$ 987,764,284	
	Gastos obligados 2023	\$ 941,309,133	
	Constitución de reservas presupuestales (Calculadas)	\$ 46,455,151	
	Reservas en formulario cierre fiscal 2023	\$ 46,455,151	
	Calificación reservas presupuestales		Cumple
Calificación indicador 4		No cumple	
5. Movimientos de la cuenta maestra	Total Nits en cuenta maestra códigos 410, 420, 430, 440 y 460 vs RPs (Nits)	17	
	Coinciden con RP	11	
	No coinciden con RP	6	
	Ponderación 1	27%	
	Cuenta maestra ingresos código 100	\$ 1,413,529,672	
	Transferencias MVCT-Cuenta maestra	\$ 1,413,529,672	
	Reintegros FINDETER	\$ 0	
	Cuenta maestra código 100 (Reintegros FINDETER)	\$ 1,413,529,672	
	Ponderación 2	46%	
	Total Nits cuenta maestra código 420	9	
	No registradas en RUPS	0	
	Registradas en RUPS	9	
	Ponderación 3	27%	
Calificación indicador 5		Cumple	
6. Ejecución de los recursos	Recursos girados en la vigencia 2024 (con situación de fondos y sin situación de fondos)	\$ 1,413,529,672	
	Recursos de capital y recursos del balance en CUIPO	\$ 2,760,089,205	
	Recursos disponibles para la vigencia 2024	\$ 4,173,618,877	
	Recursos comprometidos en la vigencia	\$ 1,635,814,892	
	Porcentaje de ejecución	39%	
	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 (Giro directo)	\$ 0	
	Calificación deuda		Cumple
	Compromisos vigencias futuras	\$ 0	
	Pagos vigencias futuras	\$ 0	
	Fecha de la vigencia futura	\$ 0	
	Vigencias futuras autorizadas en el MVCT (Giro directo)	\$ 0	
Calificación vigencias futuras		Cumple	
Calificación indicador 7		Cumple	
RESULTADO INDICE DE USO Y DESTINACIÓN DE LOS RECURSOS DEL SGP-APSB			
1. Actividades elegibles	Actividades elegibles	\$ 60,000,000	
	Actividades no elegibles	\$ 1,575,813,842	
	Registros presupuestales sin clasificar	\$ 1,050	
	Total registros presupuestales	\$ 1,635,814,892	
	Valor de compromisos en CUIPO	\$ 1,635,814,892	
	Diferencia entre RP y CUIPO	\$ 0	
	Observación	Ninguna	
	Calificación indicador 1		No cumple
2. Pago de subsidios	Valor mínimo a pagar (15% recursos disponibles)	\$ 212,029,451	
	Pago de subsidios acueducto	\$ 9,021,546	
	Pago de subsidios alcantarillado	\$ 4,155,678	
	Pago de subsidios aseo	\$ 10,928,653	
	Total pagos	\$ 24,105,877	
Calificación indicador 2		No cumple	



FORMATO: ACTA
PROCESO: GESTIÓN DOCUMENTAL
Versión: 10 Fecha: 10/07/2024 Código: GDC-F-01

Vigencia 2024 informe preventivo corte 30 de septiembre de 2024

Índice de gestión presupuestal

- Recursos disponibles de la vigencia: No cumple
- Cuentas por pagar y reservas presupuestales: No cumple
- Ejecución de los recursos: No cumple

Índice de uso y destinación de los recursos

- Actividades elegibles: No cumple
- Pago de subsidios: No cumple

Para los hallazgos encontrados en el informe preventivo de 2024 con corte a 30 de junio de 2024, se evidenció lo siguiente:

- En materia de recursos disponibles se presenta una diferencia.
- Es necesario revisar el cálculo de las cuentas por pagar.
- Es fundamental revisar la ejecución de recursos, velar porque la entidad territorial alcance mínimo un 70%, afirma el municipio que para cierre de año será superior a este porcentaje.

Respecto del indicador de actividades elegibles, se les recordó las actividades que pueden ser financiados con recursos del SGP-APSB, teniendo en cuenta lo establecido por el artículo 11 de la ley 1176 de 2007 y se revisaron los objetos de los registros presupuestales que se califican como no elegibles a septiembre 30 de 2024, toda vez que están destinados para soluciones sanitarias individuales. Con base en lo anterior, se solicita a la alcaldía de Jambaló, Cauca, realizar una circular que detalle las actividades elegibles de gasto del SGP-APSB, toda vez que este indicador saldrá como incumplido en el informe nacional de monitoreo 2024. De igual manera, se reiteraron los requisitos establecidos en el Art. 2.3.5.1.3.23. del Decreto 1077 de 2015 cuando la destinación de recursos por concepto de subsidios es inferior al 15%.

Fechas importantes

Se recuerda que las fechas de reporte de información al SUI pendiente se vencen el 30 de marzo y 30 de abril de 2025. Asimismo, en materia de planeación estratégica sectorial, se recuerda que el reporte de metas e iniciativas de agua potable en saneamiento básico se debe cargar al SINAS a más tardar el 30 de abril de 2025.



FORMATO: ACTA
PROCESO: GESTIÓN DOCUMENTAL
Versión: 10 Fecha: 10/07/2024 Código: GDC-F-01

2. Conclusiones y recomendaciones

Se recomienda que la alcaldía de Jambaló Cauca- acoja y aplique las orientaciones que se le han brindado durante las capacitaciones virtuales y presenciales sobre los temas relacionados con el manejo y uso de los recursos del sistema general de participaciones de agua potable y saneamiento básico, con el fin de que el municipio logre salir de riesgo alto para la vigencia 2024.

3. Compromisos

El municipio presentó la circular de uso y ejecución de recursos de SGP-APSB

No.	Compromiso	Responsable	Fecha límite de cumplimiento
1	Realizar el cargue en SUI y SINAS antes de las fechas límites de cargue	Alcaldía de Jambaló Cauca	30 de abril de 2025

FIRMAS:

Elaboró: Santiago Velandia – Grupo Monitoreo SGP-APSB