

Indicador incumplido	Causa	Actividad
Indicadores presupuestales	No reporte de información presupuestal (CUIPO y FUT) o reporte errado.	Elaborar e implementar un documento guía en el que se incluyan responsabilidades frente al manejo, administración y reporte de la totalidad de la información presupuestal al sistema de información del sector (CUIPO y FUT), la cual deberá ser socializada con los responsables de cargar la información.
		Mantener actualizada la información presupuestal de los recursos del SGP-APSB.
		Reportar en el CUIPO y 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 SGP-APSB.
Actividades elegibles de gasto	Ejecución inadecuada de los recursos del SGP-APSB.	Diseñar y aplicar mecanismos que aseguren que haya un uso adecuado de los recursos del SGP-APS.
		Aplicar la metodología para la determinación del equilibrio entre los subsidios y las contribuciones

Pago de subsidios AAA	No otorgamiento de subsidios AAA.	Equilibrio entre los subsidios y las contribuciones para los servicios de AAA establecida en el artículo 2.3.4.2.2. del Decreto 1077 de 2015.
		Elaborar el informe de verificación de asignación de los recursos del SGP-APSB para la financiación de los subsidios que contenga la siguiente información:
		- Consumos por usuarios, análisis de variaciones de consumos y consumos básicos.
		- Cantidad de usuarios atendidos, discriminados por servicio, estrato y uso.
		- Estructura tarifaria vigente, y el porcentaje o factor de aporte solidario aplicado en el año respectivo.
Balance de subsidios y contribuciones	No contar con el balance de subsidios y contribuciones.	Elaborar el balance de subsidios y contribuciones de los servicios de AAA de la vigencia 2024, de conformidad con lo establecido en el Decreto 1077 de 2015.
	No reporte de información al SUI o reporte errado.	Reportar al SUI el formulario (Balance de subsidios y contribuciones) de la vigencia 2024, en los plazos, términos y condiciones previstas en la reglamentación vigente.
Estratificación e indicadores de coberturas AAA	No adelantar gestiones para realizar la revisión general y/o actualización de la estratificación socioeconómica .	Conformar y poner en funcionamiento del Comité Permanente de Estratificación-CPE.
		Aplicar el concurso económico de conformidad con el Decreto 0007 de 2010.
	No reporte de información al SUI o reporte errado.	Solicitar al Departamento Administrativo Nacional de Estadística-DANE, la revisión general y/o actualización de la estratificación socioeconómica. 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, y reportarla al SUI el formato Reporte de Estratificación y Coberturas-REC de la vigencia 2024.
	No contar con	Elaborar el Plan Sectorial de APSB 2024-2027, conforme a los lineamientos establecidos en el Anexo de la Resolución MVCT 1067 de 2015.

Planeación estratégica sectorial e indicadores de cobertura, calidad y continuidad	No contar con el Plan Sectorial de APSB 2024-2027.	El cual debe contener las iniciativas o necesidades de proyectos de inversión, 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 en el acceso a APSB para el periodo de gobierno.
	No reporte de información al SINAS o reporte errado.	Reportar al SINAS las iniciativas formuladas en el PDM 2024-2027 y formalizar las de vigencia 2024, así como, las metas de APSB formuladas en el PDM 2024-2027 y los avances de la vigencia 2024 en los plazos, términos y condiciones previstas en la reglamentación vigente.
	No reporte de información al SUI o reporte errado.	Reportar al SUI los formularios relacionados con el tratamiento de aguas residuales, disposición final de residuos sólidos y continuidad en la zona urbana de la vigencia 2024, en los plazos, términos y condiciones previstas en la reglamentación vigente.
Indicadores para MPD	No contar con el estudio de costos y tarifas y acto de aprobación de tarifas para los servicios AAA	Elaborar el estudio de costos y tarifas, de conformidad con la metodología tarifaria vigente reglamentada por la CRA.
		Expedir el acto de aprobación de tarifas para los servicios de AAA.
	No reporte de información al SUI o reporte errado.	Reportar al SUI el indicador 3 de INSPECTOR (Estudio de costos y tarifas y acto de aprobación de tarifas para los servicios de AAA) de la vigencia 2024, en los plazos, términos y condiciones previstas en la reglamentación vigente. Reportar al SUI los formatos y/o formularios de las tarifas aplicadas y la facturación realizada para el cobro de los servicios públicos que presta directamente de la vigencia 2024, en los plazos, términos y condiciones previstas en la reglamentación vigente.

Producto	Responsable de cumplimiento	Plazo de reporte	Plataforma de cargue
Guía de manejo, administración y reporte de la información al sistema de información del sector (CUIPO y FUT), el cual estará conforme a las normas orgánicas de presupuesto contenidas en el Decreto 111 de 1996, al estatuto presupuestal del municipio y lo señalado por la CGN, en cuanto a términos, plazos y condiciones para el reporte de la información.	Secretaria de Hacienda	No aplica	No aplica
Informe de ejecución presupuestal de los recursos del SGP-APSB, de conformidad con las normas orgánicas de presupuesto contenidas en el Decreto 111 de 1996, el estatuto presupuestal del municipio y lo señalado por la CGN.	Secretaria de Hacienda	No aplica	No aplica
Certificación de la información reportada al CUIPO y FUT de acuerdo con los plazos establecidos por la CGN.	Secretaria de Hacienda	1er trimestre: 30 de abril de 2024	CUIPO:
La información contenida en las diferentes categorías de reporte debe ser concordante con las cifras registradas en las ejecuciones presupuestales de la entidad territorial.			1. Programación de ingresos
			2. Ejecución de ingresos
			3. Programación de gastos
		4. Ejecución de gastos	
Pago de subsidios AAA: En el reporte al CUIPO 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.		2do trimestre: 31 de julio de	FUT:
	3er trimestre: 31 de octubre de 2024	5. Cierre fiscal	
En caso de que el municipio presente una condición especial que no le permita efectuar el compromiso en alguno de los servicios antes señalados, deberá informar al MVCT esta condición para que la misma sea observada dentro de los análisis efectuados.		4to trimestre: 15 de febrero de 2025	6. Registro presupuestal
	Actividades elegibles de gasto: En el reporte al CUIPO y FUT se verificará que los compromisos y pagos asumidos con recursos del SGP-APSB estén destinados a financiar las actividades elegibles de gasto descritas en el artículo 11 de la Ley 1176 de 2007.		
Evidencia de aplicación de mecanismos que aseguren la evaluación de actividades elegibles para los recursos del SGP-APSB, que contenga como mínimo:	Secretaria de Hacienda y Planeación	No aplica	No aplica
1. Etapa de planeación (estudios previos Decreto 1082/2015) y Selección del contrato (Modalidades de selección).			
2. Destinación recursos SGP-APSB (artículo 11 de la Ley 1176 de 2007), donde se haga un análisis de cada una de las actividades que están ahí contenidas, para que quede claro que se puede o no financiar con los recursos del SGP-APSB.			
3. Realización de verificación de fuentes de financiación por actividad elegible.			
Informe de las evidencias de la aplicación de la metodología para la determinación del equilibrio entre los subsidios y las contribuciones para los servicios de AAA.	Secretaria de Planeación	No aplica	No aplica

Proyecto de presupuesto de la vigencia siguiente que incluya el análisis de necesidades de subsidios, las fuentes de financiación y el análisis del porcentaje de subsidios y contribuciones, así como la pertinencia de ajustar o mantener los porcentajes.	Secretaria de Hacienda	No aplica	No aplica
Informe de verificación de asignación de los recursos del SGP-APSB para la financiación de los subsidios.	Secretaria de Planeación	No aplica	No aplica
Balance de subsidios y contribuciones de los servicios de AAA de la vigencia 2024.	Secretaria de Planeación	30 de marzo de 2025	SUI:
Constancia del reporte al SUI del formulario Balance de subsidios y contribuciones de la vigencia 2024.			Formulario Balance de subsidios y contribuciones
Constancia del reporte al SUI del indicador 27 de INSPECTOR (Acta aprobación del reglamento vigente de funcionamiento del CPE) y el documento cargado corresponda al acta de aprobación.	Secretaria de Planeación	30 de abril de 2025	SUI:
Constancia del reporte al SUI del indicador 28 de INSPECTOR (Última acta aprobada por el CPE) para la vigencia 2024; el acta debe contar con las firmas de los asistentes.			Indicador 27 INSPECTOR
Constancia del reporte al SUI del formulario (Aportes Cobrados a los prestadores de acueducto, alcantarillado y aseo para el servicio de estratificación), en los plazos, términos y condiciones previstas en la reglamentación vigente, definido en la Resolución SSPD 20131300008055 de 2013.			SUI:
Oficio de solicitud de la revisión general y/o actualización de la estratificación socioeconómica al DANE y la carta de respuesta con entrega de insumos requeridos por el DANE.	Secretaria de Planeación	No aplica	No aplica
Constancia del reporte al SUI del formato REC de la vigencia 2024, en los plazos, términos y condiciones previstas en la reglamentación vigente.			SUI:
			Formato REC

Plan Sectorial de APSB 2024-2027, conforme a los lineamientos establecidos en el Anexo de la Resolución MVCT 1067 de 2015.		30 de junio de 2024	No aplica
Constancia del reporte al SINAS de las iniciativas formuladas en el PDM 2024-2027 y formalizadas en la vigencia 2024, así como, las metas de APSB formuladas en el PDM 2024-2027 y los avances de la vigencia 2024.	Secretaria de Planeación	30 de abril de 2025	SINAS:
			-Iniciativas (formuladas PDM 2024-2027).
			-Formalización de iniciativas (vigencia 2024).
			-Metas de APSB (formuladas PDM 2024-2027).
			-Avance metas APSB (vigencia 2024).
Constancia del reporte al SUI de los formularios relacionados con el tratamiento de aguas residuales, disposición final de residuos sólidos y continuidad en la zona urbana de la vigencia 2024.			SUI:
			Formularios relacionados con el tratamiento de aguas residuales, disposición final de residuos sólidos y continuidad en la zona urbana
Estudio de costos y tarifas, conforme con la metodología tarifaria vigente reglamentada por la CRA.	Secretaria de Planeación	30 de abril de 2025	No aplica
Acto de aprobación de tarifas para los servicios de AA, el cual debe ser posterior al producto anterior y estar firmado por la autoridad tarifaria local.	Autoridad tarifaria local y Secretaria de Planeación		No aplica
Constancia del reporte al SUI del indicador 3 de INSPECTOR relacionado con el estudio de costos y tarifas y acto de aprobación de tarifas para los servicios de AAA de la vigencia 2024.			SUI:
			Indicador 3 INSPECTOR
Constancia del reporte al SUI de los formatos y/o formularios de las tarifas aplicadas y la facturación realizada para el cobro de los servicios públicos que presta directamente de la vigencia 2024.	Secretaria de Planeación		SUI:
			Formatos y/o formularios de las tarifas aplicadas y la facturación realizada para el cobro de los servicios públicos que presta directamente

13/12/24

Compromisos	Fecha de cumplimiento	
Elaborar e implementar la guía	12 de diciembre de 2024	Se elaboro una circular
	Fecha de reporte al CUIPO y FUT en los términos de la CGN	ok
Mantener actualizada la información presupuestal	Fecha de reporte al CUIPO y FUT en los términos de la CGN	ok
Realizar el reporte trimestral al CUIPO y FUT	1er trimestre: 30 de abril de 2024	ok
	2do trimestre: 31 de julio de 2024	ok
	3er trimestre: 31 de octubre de 2024	ok
	4to trimestre: 15 de febrero de 2025	
Elaborar e implementar mecanismos que aseguren el análisis de actividades para el uso adecuado de los recursos del SGP-APSB	12 de diciembre de 2024	Enviar soporte
Elaborar el informe y realizar el reporte trimestral de la ejecución de gastos con los compromisos, obligaciones y pago de subsidios	12 de diciembre de 2024	ok
	Fecha de reporte al CUIPO en los términos de la CGN	ok

Elaborar proyecto de presupuesto	12 de diciembre de 2024	ok
Elaborar el informe de verificación	12 de diciembre de 2024	Pendiente
	Fecha de reporte al SUI en los términos de la SSPD	enviar evidencias del cargue de la informacion al SI
Elaborar el balance de subsidios y contribuciones de los servicios de AAA de la vigencia 2024.	31 de octubre de 2024	ok
Realizar el reporte al SUI del balance de subsidios y contribuciones de la vigencia 2024.	25 de febrero de 2025	ok evidencia
Realizar el reporte al SUI del indicador 27 de INSPECTOR (Acta aprobación del reglamento vigente de funcionamiento del CPE).	25 de febrero de 2025	pendiente
Realizar el reporte al SUI del indicador 28 de INSPECTOR (Última acta aprobada por el CPE).		
Realizar el reporte al SUI del Formulario Aportes Cobrados a los prestadores de acueducto, alcantarillado y aseo para el servicio de estratificación.		
Oficio de solicitud y respuesta del DANE.	30 de marzo de 2025	
Realizar el reporte al SUI del Formato REC de la vigencia 2024.	25 de febrero de 2025	ok evidencia acueducto y aseo no prestan alcanta

Elaborar el Plan Sectorial de APSB 2024-2027.	31 de octubre de 2024	ok
Realizar el reporte al SINAS de las iniciativas formuladas en el PDM 2024-2027 y formalizadas en la vigencia 2024, así como, las metas de APSB formuladas en el PDM 2024-2027 y los avances de la vigencia 2024.	30 de marzo de 2025	ok
Realizar el reporte al SUI de los formularios relacionados con el tratamiento de aguas residuales, disposición final de residuos sólidos y continuidad en la zona urbana de la vigencia 2024.	25 de febrero de 2025	pendiente
Elaborar el estudio de costos y tarifas, de conformidad con la metodología tarifaria vigente reglamentada por la CRA.	31 de diciembre de 2024	ok evidencia
Expedir el acto de aprobación de tarifas para los servicios de AAA.		
Realizar el reporte al SUI del indicador 3 de INSPECTOR (Estudio de costos y tarifas y acto de aprobación de tarifas para los servicios de AAA) de la vigencia 2024.	25 de febrero de 2025	ok evidencia
Realizar el reporte al SUI de los formatos y/o formularios de las tarifas aplicadas y la facturación realizada para el cobro de los servicios públicos que presta directamente de la vigencia 2024.		

12/03/25

enviado 14-12-2024

reportes 20-02-2025

se ejecuto el 54%

Subsidios superior al
15%

UI

se subio al sui
pendiente

rillado