

## 1 IDENTIFICADOR DEL PRESTADOR

1.1 **Nombre o razón social:** ALCALDÍA DE LETICIA

1.2 **Nit:** 899.999.302 - 9

1.3 **ID (SUI - RUPS):** 23478

1.4 **Servicio Público Domiciliario (SPD) prestado objeto de la vigilancia o inspección:** acueducto y alcantarillado.

1.5 **Actividad del SPD objeto de la vigilancia o inspección:** estado de la prestación de los servicios públicos domiciliarios de acueducto y alcantarillado en el área urbana del municipio de Leticia, departamento del Amazonas con las siguientes actividades por servicio:

- **Acueducto:** captación, aducción, tratamiento, conducción, almacenamiento, distribución y comercialización.
- **Alcantarillado:** recolección, conducción de residuos líquidos, comercialización y disposición final.

1.6 **Fecha de inicio de operación en la actividad a vigilar o inspeccionar:**

- **Acueducto:** la fecha de inicio de operación fue el 27/07/2017 para todas las actividades mencionadas en el punto anterior.
- **Alcantarillado:** la fecha de inicio de operación fue el 27/07/2017 para todas las actividades mencionadas en el punto anterior.

## 2 IDENTIFICACIÓN DE LA ACCIÓN DE VIGILANCIA E INSPECCIÓN REALIZADA

2.1 **Año del programa al que pertenece la acción:** 2023

2.2 **Clase acción:** Vigilancia  Inspección

2.3 **Motivo de la acción:** Especial  Detallada  Concreta

2.4 **Origen causal de la acción:** Clasificación de nivel de riesgo  Perfilamiento de riesgo  Evaluación de Gestión y Resultados  Monitoreo de planes  Denuncia ciudadana (Petición de interés general)

2.5 **Ubicaciones físicas o virtuales objeto de la acción:** instalaciones de la Alcaldía de Leticia ubicada en la calle 10 No. 10 – 47 en el municipio de Leticia, Amazonas.

## 3 DELIMITACIÓN DEL MARCO DE EVALUACIÓN

3.1 **Criterios evaluados:** cumplimiento de la normativa aplicable para los prestadores de los servicios públicos domiciliarios de acueducto y alcantarillado, así:

- Ley 142 de 1994.
- Resolución 2115 de 2007.
- Resolución 811 de 2008.

- Resolución 330 de 2017 modificada por la Resolución 799 de 2021.
- Resolución 154 de 2014.
- Resolución CRA 906 de 2019.
- Contrato de Condiciones Uniformes.
- Resolución CRA 750 de 2016.
- Resolución CRA 873 de 2019.
- Acuerdo de subsidios y contribuciones municipal 003 del 24 de febrero de 2018.
- Resolución CRA 151 de 2001.
- Resolución CRA 825 de 2017 y sus modificaciones.
- Resolución SSPD No. 20201000009605 de 19 de marzo de 2020.
- Resolución compilatoria SSPD No. 20101300048765 de 2010 y normas complementarias.
- Resolución SSPD No. 20181000120515 del 25 de septiembre de 2018.

**3.2 Marco temporal de evaluación:** para el aspecto financiero se toma las vigencias 2021 y 2022 y para los aspectos técnico-operativos, comerciales y tarifarios la vigencia 2022 y los meses de enero a junio del 2023.

## 4 DESCRIPCIÓN DE LO DESARROLLADO

### 4.1 Información fuente usada:

- Información recopilada durante la visita de inspección realizada los días del 25 al 28 de julio de 2023.
- Información cargada en el Sistema Único de Información de Servicios Públicos (SUI).

### 4.2 Requerimientos realizados:

- Radicado SSPD NO. 20234254031001 del 10 de octubre de 2023, por medio del cual se requirió a la Alcaldía de Leticia con el fin de que se pronunciara respecto a las acciones que ha iniciado la Procuraduría General de la Nación en contra del Alcalde Municipal por presuntas fallas en la ejecución del Plan Maestro de Acueducto y Alcantarillado en lo relacionado con la optimización de la Planta de Tratamiento de Agua Potable, que puede estar afectando la prestación efectiva del servicio público de acueducto en el municipio.
- Radicados SSPD No. 20234252152601 y 20234252253291 del 22 de junio y 27 de junio de 2023 respectivamente, a través de los cuales se informó la programación de la visita integral de inspección a la prestación de los servicios públicos domiciliarios de acueducto y alcantarillado.
- Radicado SSPD NO. 20234254031001 del 10 de octubre de 2023, por medio del cual se requirió a la Alcaldía de Leticia con el fin de que se pronunciara respecto a las acciones que ha iniciado la Procuraduría General de la Nación en contra del Alcalde Municipal por presuntas fallas en la ejecución del Plan Maestro de Acueducto y Alcantarillado en lo relacionado con la optimización de la Planta de Tratamiento de Agua Potable, que puede estar afectando la prestación efectiva del servicio público de acueducto en el municipio.
- Radicado SSPD No. 20234251894321 del 29 de mayo de 2023 a través del cual se requirió un informe con el fin de identificar si el barrio Ciudad Nueva Etapa II solicitó la viabilidad y disponibilidad del servicio público de alcantarillado ante el prestador y/o las gestiones adelantadas al respecto.
- Radicados SSPD No. 20224204303811 y 20224255632451 del 27 de septiembre y del 5 de diciembre de 2022 respectivamente y 20234250691481 de 18 de febrero de 2023, por los

cuales se requirió informe del estado de la prestación del servicio público de acueducto en términos de facturación, calidad, continuidad y cobertura, lo anterior debido a constantes alertas emitidas por los suscriptores.

- Radicado SSPD No. 20224253042781 del 9 de junio de 2022 por el cual se requirió información sobre el estado de la prestación de los servicios públicos de acueducto y alcantarillado, así como, el cumplimiento de los compromisos adquiridos con esta entidad en la visita realizada el 12 de febrero de 2022.
- Radicado SSPD No. 20224251071821 del 15 de marzo de 2022 por medio del cual se requirieron acciones con el fin de dar seguimiento a la optimización de la Planta de Tratamiento de Agua Potable (PTAP) municipal.
- Radicado SSPD No. 20224260297921 del 1 de febrero de 2022 por medio del cual se requirieron acciones inmediatas para solucionar fallas presentadas en la prestación del servicio público de alcantarillado.
- Radicado SSPD No. 20224250003653 del 12 de enero de 2022 a través del cual se solicitó la evaluación de méritos para dar apertura a una investigación administrativa contra la Alcaldía de Leticia, ante la Dirección de Investigaciones de la Superintendencia Delegada para Acueducto, Alcantarillado y Aseo.

**4.3 Estado de respuesta de requerimientos:** la información consolidada de los antecedentes y requerimientos efectuados al prestador se encuentra discriminada en los numerales 4.2 y 5.7.

## 5 EVALUACIONES REALIZADAS

### 5.1 Descripción General de la Empresa

#### 5.1.1 Sumario

Este documento muestra de manera integral el estado de la prestación de los servicios públicos domiciliarios de acueducto y alcantarillado con base en la reglamentación de los servicios públicos y regulación económica vigente de la Alcaldía de Leticia ubicada en el municipio de Leticia, Amazonas.

El presente Informe de Inspección Detallada – Evaluación Integral de la prestación de los servicios antes mencionado, incorpora análisis de la vigencia 2022 y los meses comprendidos entre enero a junio del 2023, con base en la información solicitada al prestador mediante radicado el SSPD No. 20234252152601 del 22 de junio de 2023, los reportes de información al SUI y la documentación suministrada por el prestador en la visita de inspección realizada entre el 25 al 28 de julio de 2023.

#### 5.1.2 Datos Generales del Prestador

##### 5.1.2.1 Composición patrimonial y naturaleza jurídica

La Alcaldía de Leticia, es un municipio que realiza la prestación directa de los servicios públicos domiciliarios de acueducto y alcantarillado, no cuenta con una composición accionaria y trazabilidad del patrimonio histórico desde el momento de la constitución de la misma, el cual data desde el 20 de febrero de 1964, lo anterior indica que, el patrimonio institucional se encuentra compuesto por el traslado de otras cuentas patrimoniales, como es el caso de los resultados del ejercicio y de los activos afectos a la prestación de los servicios públicos.

Dado que las oficinas o unidades de servicios públicos en términos generales que realizan la prestación directa de los servicios públicos están compuestos por un capital institucional, el cual corresponde a los aportes otorgados por el municipio para la creación y el desarrollo de las mismas; en la visita realizada al municipio los días 25 al 28 julio de 2023, se realizó entrega por parte del

alcalde del Acuerdo municipal No. 007 de 2015, “por medio del cual se autoriza al alcalde de Leticia para retomar el esquema de la prestación de los servicios públicos de agua potable, alcantarillado, aseo, de conformidad con la Ley 142 artículo 6 numeral 6-4” (minúscula fuera del texto original), en donde no se encontró ningún artículo en el que se haga mención del capital inicial para la creación de la unidad, por lo tanto, no se logró realizar una trazabilidad del incremento patrimonial que ha tenido el prestador desde su constitución hasta la fecha.

Por otra parte, según la información suministrada en el Registro Único de Prestadores de Servicios Públicos (RUPS) y la recolectada durante la visita de inspección y vigilancia, se encuentran los siguientes datos generales del prestador:

*Tabla 1. Datos generales del prestador*

| Ítem   | Prestador  |
|--|--|
| <b>ID</b>  | 23478  |
| <b>RAZÓN SOCIAL</b>                              | ALCALDÍA DE LETICIA  |
| <b>SIGLA</b>                                     | ALCALDÍA DE LETICIA  |
| <b>NIT</b>                                       | 899999302 - 9  |
| <b>FECHA ÚLTIMA ACTUALIZACIÓN RUPS</b>           | 17/07/2023 (Certificada)   |
| <b>TIPO DE PRESTADOR</b>                         | Municipio (Prestación Directa)   |
| <b>ÁREA DE PRESTACIÓN</b>                        | <b>Acueducto:</b> urbano del municipio Leticia, Amazonas.<br><b>Alcantarillado:</b> urbano del municipio Leticia, Amazonas.  |
| <b>SERVICIOS PRESTADOS</b>                       | <b>Acueducto:</b> captación, aducción, tratamiento, conducción, almacenamiento, distribución y comercialización.<br><b>Alcantarillado:</b> recolección, conducción de residuos líquidos, comercialización y disposición final. |
| <b>FECHA DE CONSTITUCIÓN</b>                     | 20/02/1964   |
| <b>FECHA INICIO DE OPERACIONES</b>               | 05/06/2009   |
| <b>REPRESENTANTE LEGAL</b>                       | JORGE LUIS MENDOZA MUÑOZ   |
| <b>CARGO REPRESENTANTE LEGAL</b>                 | ALCALDE MUNICIPAL  |
| <b>FECHA DE POSESIÓN DEL REPRESENTANTE LEGAL</b> | 29/12/2019   |
| <b>CLASIFICACIÓN</b>                             | Desde 2501 hasta 5000 usuarios   |
| <b>DIRECCIÓN</b>                                 | Calle 10 N. 10 - 47  |
| <b>TELÉFONO</b>                                  | 3016593656   |
| <b>CORREO ELECTRÓNICO</b>                        | unidadserviciospublicos@leticia-amazonas.gov.co  |

Fuente: SUI – RUPS con corte a septiembre 2023 y visita de inspección del 25 al 28 de julio de 2023.

## 5.2 Aspectos Administrativos – Financieros

En esta sección se presentan los principales hallazgos en materia administrativa y financiera del prestador.



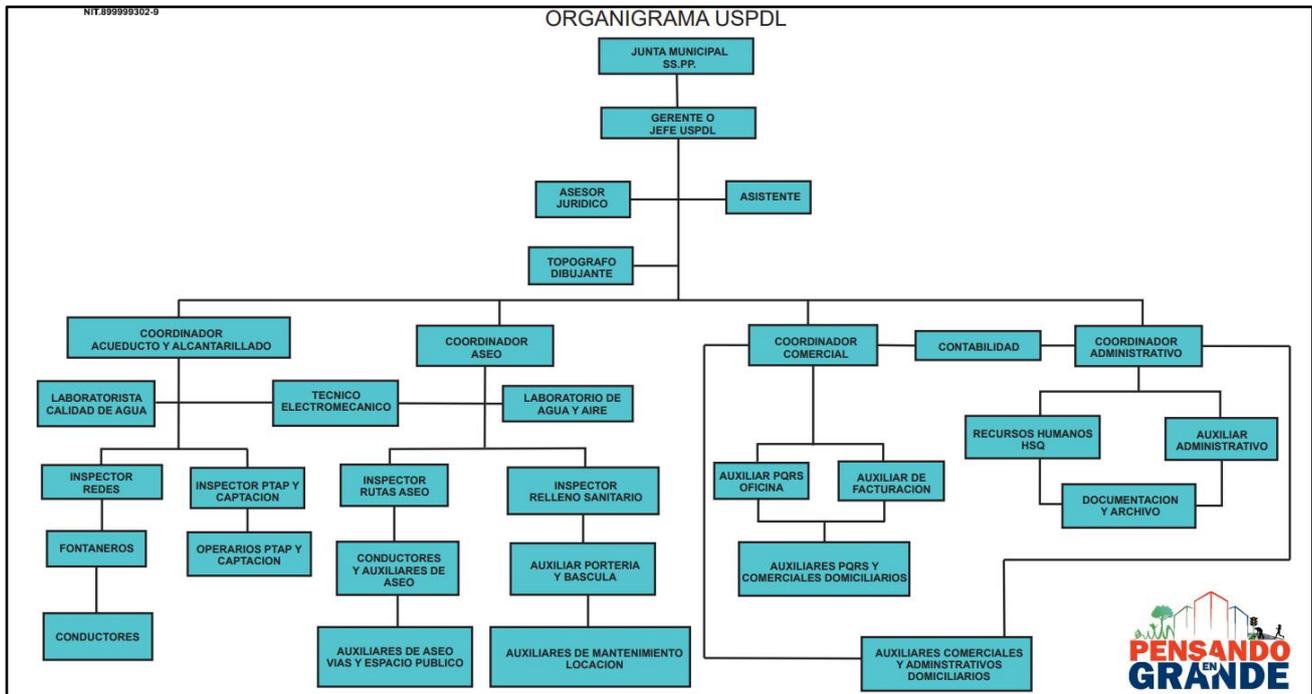
## 5.2.1 Aspectos Administrativos

### 5.2.1.1 Estructura Organizacional

Analizada la estructura organizacional entregada por la Alcaldía de Leticia, el máximo órgano de decisión social es la junta municipal, quien ejerce vigilancia a las actividades desarrolladas por el jefe de la unidad, este último tiene a su cargo un equipo de trabajo conformado por asesor jurídico, topógrafo dibujante y tres coordinaciones, entre las que se encuentran: i) la coordinación de acueducto y alcantarillado, ii) el coordinador de aseo y, iii) la coordinación comercial, contabilidad y la coordinación administrativa.

A continuación, se presenta la estructura organizacional del prestador:

Imagen 1. Estructura Organizacional Alcaldía de Leticia



Fuente: visita de inspección del 25 al 28 de julio de 2023.

### 5.2.1.2 Representación Legal

La representación Legal del prestador está a cargo del señor Jorge Luís Mendoza Muñoz en su calidad de alcalde del municipio de Leticia, conforme el acta de posesión No. J02PM-0021-2019 del 29 de diciembre del 2019, cuyos efectos fiscales y administrativos se surten desde el 1 de enero del 2020.

### 5.2.1.3 Empleados

Para la operación de los servicios públicos domiciliarios en el municipio de Leticia, la Alcaldía entregó información actualizada de sus colaboradores, en el que se relacionan 26 colaboradores que apoyan en la parte administrativa y 31 en la parte operativa, en la siguiente tabla se detallan los cargos, los servicios y el tipo de contrato de cada colaborador:

Tabla 2. Lista de Cargos del prestador Alcaldía de Leticia

| Cargo  | Área           | Tipo de servicio          | Tipo de contrato        |
|--|----------------|---------------------------|-------------------------|
| Coordinador de planta y bocatoma   | Operativo      | Acueducto                 | Termino fijo            |
| Inspector planta de tratamiento de agua y bocatoma   | Operativo      | Acueducto                 | Termino fijo            |
| Operador de planta de tratamiento y bocatoma   | Operativo      | Acueducto                 | Termino fijo            |
| Operador de planta de tratamiento y bocatoma   | Operativo      | Acueducto                 | Termino fijo            |
| Operador de planta de tratamiento y bocatoma   | Operativo      | Acueducto                 | Termino fijo            |
| Operador de planta de tratamiento y bocatoma   | Operativo      | Acueducto                 | Termino fijo            |
| Operador de planta de tratamiento y bocatoma   | Operativo      | Acueducto                 | Termino fijo            |
| Operador planta de tratamiento de aguas residuales   | Operativo      | Acueducto                 | Termino fijo            |
| Auxiliar mantenimiento PTAP  | Operativo      | Acueducto                 | Termino fijo            |
| Electromecánico  | Operativo      | Acueducto                 | Termino fijo            |
| Inspector fontanería   | Operativo      | Alcantarillado            | Termino fijo            |
| Apoyo de inspector fontanería  | Operativo      | Alcantarillado            | Termino fijo            |
| Operario de planta   | Operativo      | Alcantarillado            | Termino fijo            |
| Operario de planta   | Operativo      | Alcantarillado            | Termino fijo            |
| Operario de planta   | Operativo      | Alcantarillado            | Termino fijo            |
| Operario de planta   | Operativo      | Alcantarillado            | Termino fijo            |
| 14 Fontaneros  | Operativo      | Alcantarillado            | Termino fijo            |
| Operador de planta de tratamiento y bocatoma   | Operativo      | Alcantarillado            | Termino fijo            |
| Coordinador comercial  | Administrativo | Apoya todos los servicios | Prestación de servicios |
| Apoyo área de facturación  | Administrativo | Apoya todos los servicios | Prestación de servicios |
| Apoyo técnico al área contable y comercial   | Administrativo | Apoya todos los servicios | Prestación de servicios |
| Apoyo técnico al área comercial  | Administrativo | Apoya todos los servicios | Prestación de servicios |
| Tecnólogo para apoyar en la facturación y actualización de base de datos de Usuarios de la USPDL | Administrativo | Apoya todos los servicios | Prestación de servicios |
| 2 Técnicos PQRS  | Administrativo | Apoya todos los servicios | Prestación de servicios |
| Auxiliar PQRS  | Administrativo | Apoya todos los servicios | Prestación de servicios |
| Coordinador administrativo   | Administrativo | Apoya todos los servicios | Prestación de servicios |
| Técnico almacén  | Administrativo | Apoya todos los servicios | Prestación de servicios |

| Cargo   | Área           | Tipo de servicio          | Tipo de contrato        |
|---|----------------|---------------------------|-------------------------|
| Técnico de archivo  | Administrativo | Apoya todos los servicios | Prestación de servicios |
| Técnico electro-mecánico  | Administrativo | Apoya todos los servicios | Prestación de servicios |
| Técnico salud ocupacional SG-SST  | Administrativo | Apoya todos los servicios | Prestación de servicios |
| Coordinador de la planta de tratamiento de agua potable de la USPDL       | Administrativo | Apoya todos los servicios | Prestación de servicios |
| Coordinador del servicio se alcantarillado y aspectos ambientales         | Administrativo | Apoya todos los servicios | Prestación de servicios |
| Apoyo jurídico en procesos y procedimientos                               | Administrativo | Apoya todos los servicios | Prestación de servicios |
| Abogado cobro persuasivo y coactivo USPDL                                 | Administrativo | Apoya todos los servicios | Prestación de servicios |
| Mantenimiento página web de la USPDL                                      | Administrativo | Apoya todos los servicios | Prestación de servicios |
| Ingeniero sanitario apoyo a la operación redes acueducto y alcantarillado | Administrativo | Apoya todos los servicios | Prestación de servicios |
| Coordinación área contable  | Administrativo | Apoya todos los servicios | Prestación de servicios |
| P.U. Apoyo contable   | Administrativo | Apoya todos los servicios | Prestación de servicios |
| P.U. Apoyo áreas administrativo y contable                                | Administrativo | Apoya todos los servicios | Prestación de servicios |
| Técnico auxiliar apoyo área contable                                      | Administrativo | Apoya todos los servicios | Prestación de servicios |
| Apoyo elaboración tablas de retención                                     | Administrativo | Apoya todos los servicios | Prestación de servicios |
| Funciones comerciales de la USPDL en la zona urbana                       | Administrativo | Apoya todos los servicios | Prestación de servicios |
| Estrategia de cultura ciudadana   | Administrativo | Apoya todos los servicios | Prestación de servicios |

Fuente: visita de inspección del 25 al 28 de julio de 2023.

#### 5.2.1.4 Competencias Laborales

Durante la visita realizada a la Alcaldía de Leticia, se identificó que el personal relacionado en la tabla anterior no cuenta con certificaciones en competencias laborales expedidas por el Servicio Nacional de Aprendizaje (SENA) o entidades similares, sin embargo, el personal cuenta con certificaciones que corresponden a otras modalidades de formación, las cuales se listan a continuación:

- Manuel Albeiro Zuluaga García, cursó y aprobó el 8 de abril del 2022 la acción de formación fundamentos para la potabilización de agua, con una duración de 80 horas.
- Manuel González Ramos, cursó y aprobó el 8 de abril del 2022 la acción de formación fundamentos para la potabilización de agua, con una duración de 80 horas.
- Leodan Escobedo Pinto, cursó y aprobó el 8 de abril del 2022 la acción de formación fundamentos para la potabilización de agua, con una duración de 80 horas.
- Arturo Placido Cahuache, cursó y aprobó el 8 de abril del 2022 la acción de formación fundamentos para la potabilización de agua, con una duración de 80 horas.

- Claudio Felipe Fernández, cursó y aprobó el 8 de abril del 2022 la acción de formación fundamentos para la potabilización de agua, con una duración de 80 horas.
- Benito Cayetano Ahue, cursó y aprobó el 8 de abril del 2022 la acción de formación fundamentos para la potabilización de agua, con una duración de 80 horas.
- Alejandro Santos Ramos Ahuanary, cursó y aprobó el 8 de abril del 2022 la acción de formación fundamentos para la potabilización de agua, con una duración de 80 horas.
- Francisco Perdomo Mora, cursó y aprobó el 8 de abril del 2022 la acción de formación fundamentos para la potabilización de agua, con una duración de 80 horas.
- José Carmen Noguera Rodríguez, cursó y aprobó el 8 de abril del 2022 la acción de formación fundamentos para la potabilización de agua, con una duración de 80 horas.

De acuerdo a lo anterior, se evidencia que el prestador presenta incumplimiento de acuerdo con lo establecido en la Resolución 1076 del 2003 modificada por la Resolución 1570 de 2004 expedidas por el Ministerio de Vivienda, Ciudad y Territorio, en las cuales se establecen los mecanismos, procedimientos y plazos que deben seguir y cumplir las empresas prestadoras de los servicios públicos domiciliarios de acueducto, alcantarillado y aseo frente a competencias laborales.

#### **5.2.1.5 Auditoría Externa de Gestión y Resultados (AEGR)**

La Alcaldía de Leticia se encuentra clasificada como un municipio de prestación directa de categoría 5, por lo tanto, no se encuentra obligado a contratar auditoría externa conforme a lo establecido en el parágrafo 2 del artículo 51 de la Ley 142 de 1994, modificado por el artículo 6 de la Ley 689 de 2001, debido a que esta función la debe ejercer el jefe de control interno:

*“(...) **Artículo 6.** Modificase el artículo 51 de la Ley 142 de 1994, el cual quedará así:*

*“Artículo 51. Auditoría externa. Independientemente del control interno, todas las Empresas de Servicios Públicos están obligadas a contratar una auditoría externa de gestión y resultados permanente con personas privadas especializadas. (...) La auditoría externa obrará en función tanto de los intereses de la empresa y de sus socios como del beneficio que efectivamente reciben los usuarios y, en consecuencia, está obligada a informar a la Superintendencia las situaciones que pongan en peligro la viabilidad financiera de una empresa, las fallas que encuentren en el control interno, y en general, las apreciaciones de evaluación sobre el manejo de la empresa. En todo caso, deberán elaborar, además, al menos una vez al año, una evaluación del manejo de la entidad prestadora.*

#### **Parágrafo 1. (...)**

**No estarán obligados a contratar auditoría externa de gestión y resultados, los siguientes prestadores de servicios públicos domiciliarios:**

- a) Las entidades oficiales que presten los servicios públicos de que trata la Ley 142 de 1994.
- b) Las empresas de servicios públicos que atiendan menos de dos mil quinientos (2.500) usuarios;
- c) Las personas naturales o jurídicas que produzcan para ellas mismas los bienes y servicios propios del objeto de las empresas de servicios públicos;
- d) Las empresas de servicios públicos que operen exclusivamente en uno de los municipios clasificados como menores según la ley o en zonas rurales;

e) Las organizaciones autorizadas de que trata el artículo 15 numeral 15.4 de la Ley 142 de 1994 para la prestación de servicios públicos;

f) Los productores de servicios marginales.

**PARÁGRAFO 2o.** *En los municipios menores de categoría 5 y 6 de acuerdo con la Ley 136 de 1994 (Régimen Municipal), que sean prestadores directos de un servicio público domiciliario, las funciones de auditoría externa quedarán en cabeza del Jefe de la Oficina de Control Interno del municipio. (...)* (Subrayado y cursiva fuera del texto original)

En consecuencia, el prestador está cumpliendo con lo establecido en el artículo ibídem. Esto se debe a que cuenta con una oficina de control interno, con el propósito de prevenir futuros riesgos.

### 5.2.1.6 Control Interno

La Alcaldía de Leticia cuenta con un sistema de control interno implementado en la entidad, sin embargo, los informes que presentaron se encuentran en edición y no están firmados por el jefe de la oficina de control interno, del mismo modo, se evidencia que los informes se realizaron por cada área evaluada, debido a esto, solo fue posible identificar la opinión de los procesos de recaudo, contratación trimestral y proceso de conciliaciones de cuentas bancarias de la prestación de los servicios públicos de acueducto y alcantarillado.

Teniendo en cuenta lo anterior, se concluye que, aunque exista un seguimiento de la oficina de control interno, estos procesos no se están formalizando y documentando tal como lo señala el artículo 14 de la Ley 83 de 1993:

***“(...) ARTÍCULO 14. REPORTES DEL RESPONSABLE DE CONTROL INTERNO.** El jefe de la Unidad de la Oficina de Control Interno o quien haga sus veces, en una entidad de la Rama Ejecutiva del orden nacional será un servidor público de libre nombramiento y remoción, designado por el Presidente de la República.*

*Este servidor público, sin perjuicio de las demás obligaciones legales, deberá reportar a los organismos de control los posibles actos de corrupción e irregularidades que haya encontrado en ejercicio de sus funciones.*

*El jefe de la Unidad de la Oficina de Control Interno o quien haga sus veces deberá publicar cada seis (6) meses, en el sitio web de la entidad, un informe de evaluación independiente del estado del sistema de control interno, de acuerdo con los lineamientos que imparta el Departamento Administrativo de la Función Pública, so pena de incurrir en falta disciplinaria grave.*

*En aquellas entidades que no dispongan de sitio web, los informes a que hace referencia el presente artículo deberán publicarse en medios de fácil acceso a la ciudadanía.*

*Los informes de los funcionarios del control interno tendrán valor probatorio en los procesos disciplinarios, administrativos, judiciales y fiscales cuando las autoridades pertinentes así lo soliciten. (...)* (Subrayado y cursiva fuera del texto original)

Por lo anterior se concluye que, no se está dando pleno cumplimiento a la Ley 83 de 1993.

## 5.2.2 Aspectos Financieros

### 5.2.2.1 Clasificación de Grupo en Normas de Información Financiera

De acuerdo con la naturaleza jurídica, la Alcaldía de Leticia se encuentra sujeta al ámbito de aplicación del marco normativo NIF establecido para el grupo de clasificación Resolución 533/15 expedida por la Contaduría General de la Nación, teniendo en cuenta esto, se procedió a verificar el estado de reporte de información del *Formulario NIF\_A-015*, encontrando que, el prestador realizó la correspondiente clasificación el 8 de agosto del 2020 en el SUI; asimismo, esta información se validó en los reportes de clasificación que realiza la Contaduría General de la Nación, tal como se muestra a continuación:

Imagen 2. Reporte CGN de Entidades sujetas a Resolución 533 de 2015

|   | <b>MINISTERIO DE HACIENDA Y<br/>         CRÉDITO PÚBLICO</b> |  <b>CONTADURÍA<br/>         GENERAL DE LA NACIÓN</b> |         |                |
|--|--|---|---------|----------------|
| <b>ENTIDADES DE GOBIERNO</b><br><b>SUJETAS AL ÁMBITO DE APLICACIÓN DE LA RESOLUCIÓN 533 DE 2015 Y SUS MODIFICACIONES</b><br>Actualizado a 31 de Agosto de 2023 |  |   |         |                |
| No.  | ID ENTIDAD<br>CGN  | NIT   | ENTIDAD | ÁMBITO<br>SIIF |
| 299  | 210191001  | 899999302:9   | Leticia | No             |

Fuente: CGN - <https://www.contaduria.gov.co>, Entidades de la Resolución 533 de 2015

### 5.2.2.2 Reportes financieros NIF

Alcaldía de Leticia realizó certificación de información financiera en el SUI bajo Grupo 533 del 2015 de las vigencias del 2018 al 2022, así como se observa a continuación:

Imagen 3. Reporte en SUI – Servicio Gobierno NIF

| ID Empresa | Nombre Empresa      | Servicios |    |    |    |    |   | Taxonomía | Fecha Precedencia | Estado     | Fecha Estado   | XBRL  | PDF | Histórico Rechazados | Datos Responsable | Histórico de no certificados |
|------------|---------------------|-----------|----|----|----|----|---|-----------|-------------------|------------|--|---|-----|----------------------|-------------------|------------------------------|
|            |                     | AC        | AL | AS | E  | GM | GLP                                       |           |                   |            |  |   |     |                      |                   |                              |
| 23478      | ALCALDIA DE LETICIA | SI        | SI | SI | No | No | Resolución 533 2022                       |           | Certificado       | 27/07/2023 |  |  |     | Ver                  |                   |                              |
| 23478      | ALCALDIA DE LETICIA | SI        | SI | SI | No | No | Resolución 533 2021 Individual            |           | Certificado       | 24/11/2022 |  |  |     | Ver                  |                   |                              |
| 23478      | ALCALDIA DE LETICIA | SI        | SI | SI | No | No | Resolución 533 2020 Individual            |           | Certificado       | 23/09/2021 |  |  |     | Ver                  |                   |                              |
| 23478      | ALCALDIA DE LETICIA | SI        | SI | SI | No | No | Taxonomía 2018, Resolución 533 Individual |           | Certificado       | 30/11/2020 |  |  | Ver | Ver                  |                   |                              |
| 23478      | ALCALDIA DE LETICIA | SI        | SI | SI | No | No | Taxonomía 2019, Resolución 533 Individual |           | Certificado       | 03/12/2020 |  |  | Ver | Ver                  |                   |                              |

Fuente: consulta SUI el 25 de septiembre de 2023.

### 5.2.2.3 Análisis de los Estados Financieros 2022 – 2021

Los estados financieros analizados en esta sección corresponden a los suministrados por el prestador a corte del 31 de diciembre del 2022 comparativos con la vigencia 2021, los cuales se encuentran debidamente separados de la contabilidad general del municipio, asimismo, esta información fue suministrada en medio magnético y analizada con los estados financieros certificados en SUI, sin que se encontraran diferencias entre los archivos.

Los estados financieros se encuentran debidamente firmados por el representante legal y el contador público, así:

**Representante Legal:** Jorge Luis Mendoza Muñoz

**Contador Público:** Luz Mery Muñoz Monteiro T.P: 79936 - T

Respecto a la calidad de los estados financieros en sus criterios de presentación, se evidencian incumplimientos de los lineamientos establecidos en el marco normativo de la Resolución 533 de 2015, en los siguientes aspectos:

- El prestador no cuenta con el juego completo de los estados financieros, por lo tanto, está incumpliendo con lo establecido en el numeral 1.2 del capítulo VI. Normas para la presentación de estados financieros y relaciones de la Resolución 533 del 2015, el cual señala:

*“Un juego completo de estados financieros comprende lo siguiente: a) un estado de situación financiera al final del periodo contable, b) un estado de resultados del periodo contable, c) un estado de cambios en el patrimonio del periodo contable, d) un estado de flujos de efectivo del periodo contable, y e) las notas a los estados financieros. Los estados financieros se presentarán de forma comparativa con los del periodo inmediatamente anterior.”* (Cursiva fuera del texto original)

- El prestador no cuenta con notas detalladas de los estados financieros, incumpliendo con lo establecido en el numeral 1.3.6 del capítulo VI. Normas para la presentación de estados financieros y relaciones de la Resolución 533 del 2015, el cual señala:

*“La entidad revelará la siguiente información:*

- a) La información relativa a su naturaleza jurídica y funciones de cometido estatal. Para tal efecto, indicará su denominación; su naturaleza y régimen jurídico, identificando los órganos superiores de dirección y administración, y la entidad a la cual está adscrita o vinculada, cuando sea el caso; su domicilio y la dirección del lugar donde desarrolla sus actividades; una descripción de la naturaleza de sus operaciones y de las actividades que desarrolla con el fin de cumplir con las funciones de cometido estatal asignadas; y los cambios ordenados que comprometen su continuidad como supresión, fusión, escisión o liquidación.*
- b) La declaración explícita y sin reservas del cumplimiento del Marco Normativo para Entidades de Gobierno, el cual hace parte integral del Régimen de Contabilidad Pública.*
- c) Las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros y las otras políticas contables utilizadas que sean relevantes para la comprensión de los estados financieros, en el resumen de políticas contables significativas.*
- d) Los juicios, diferentes de aquellos que involucren estimaciones, que la administración haya realizado en el proceso de aplicación de las políticas contables de la entidad y que tengan un efecto significativo sobre los importes reconocidos en los estados financieros, en el resumen de las políticas contables significativas o en otras notas.*
- e) Los supuestos realizados acerca del futuro y otras causas de incertidumbre en las estimaciones realizadas al final del periodo contable, que tengan un riesgo significativo de ocasionar ajustes importantes en el valor en libros de los activos o pasivos dentro del periodo contable siguiente. Con respecto a esos activos y pasivos, las notas incluirán detalles de su naturaleza y su valor en libros al final del periodo contable. El valor en libros corresponde al valor bruto del activo o pasivo menos las deducciones o compensaciones aplicables, tales como: depreciación, amortización, deterioro o agotamiento acumulados.*
- f) Las limitaciones y deficiencias generales de tipo operativo o administrativo que tienen impacto en el desarrollo normal del proceso contable o en la consistencia y razonabilidad de las cifras.*

g) *La información que permita a los usuarios de sus estados financieros evaluar los objetivos, las políticas y los procesos que aplica para gestionar el capital.* (Cursiva fuera del texto original)

Teniendo en cuenta lo anterior, el prestador deberá adelantar los cambios y ajustes que correspondan para dar cumplimiento a los criterios de reconocimiento, medición y revelación, señalados para las entidades clasificadas bajo Resolución 533 del 2015.

#### 5.2.2.4 Estado de Situación Financiera a 31 de diciembre de 2022 y 2021.

A continuación, se presenta el estado de la situación financiera correspondiente al 31 de diciembre de 2022 comparativo con la vigencia 2021, esta información se extrae de los archivos suministrados en la visita de inspección y vigilancia realizada durante el 25 al 28 de julio de 2023, los cuales fueron comparados con los certificados en SUI:

Tabla 3. Estado de la situación financiera 2022 - 2021, representado en pesos

| Cuentas   | 31/12/2022              | 31/12/2021              | Diferencia absoluta     | Diferencia relativa |
|---|-------------------------|-------------------------|-------------------------|---------------------|
| <b>ACTIVOS</b>  |                         |                         |                         |                     |
| <b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b>                | <b>\$ 127.053.601</b>   | <b>\$ 133.955.661</b>   | <b>-\$ 6.902.060</b>    | <b>- 5%</b>         |
| Depósitos en entidades financieras                          | \$ 127.053.601          | \$ 133.955.661          | -\$ 6.902.060           | - 5%                |
| <b>CUENTAS POR COBRAR</b>                                   | <b>\$ 5.995.512.577</b> | <b>\$ 4.792.622.335</b> | <b>\$ 1.202.890.242</b> | <b>25 %</b>         |
| Prestación de servicios públicos                            | \$ 5.978.478.919        | \$ 4.782.934.594        | \$ 1.195.544.325        | 25 %                |
| Administración del sistema de seguridad social en salud     | \$ 11.156.571           | \$ 3.810.654            | \$ 7.345.917            | 193 %               |
| Otras cuentas por cobrar                                    | \$ 5.877.087            | \$ 5.877.087            | \$ 0                    | 0 %                 |
| <b>INVENTARIOS</b>  | <b>\$ 169.982.750</b>   | <b>\$ 169.982.750</b>   | <b>\$ 0</b>             | <b>0 %</b>          |
| Materiales y suministros                                    | \$ 169.982.750          | \$ 169.982.750          | \$ 0                    | 0 %                 |
| <b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>                               | <b>\$ 6.292.548.928</b> | <b>\$ 5.096.560.746</b> | <b>\$ 1.195.988.182</b> | <b>23 %</b>         |
| <b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>                            | <b>\$ 2.314.380.330</b> | <b>\$ 1.794.259.638</b> | <b>\$ 520.120.693</b>   | <b>29 %</b>         |
| Plantas, ductos y túneles                                   | \$ 860.294.896          | \$ 860.294.896          | \$ 0                    | 0 %                 |
| Maquinaria y equipo   | \$ 265.465.726          | \$ 590.812.726          | -\$ 325.347.000         | - 55%               |
| Muebles, enseres y equipo de oficina                        | \$ 17.640.000           | \$ 17.640.000           | \$ 0                    | 0 %                 |
| Equipos de comunicación y computación                       | \$ 108.413.089          | \$ 85.900.000           | \$ 22.513.089           | 26 %                |
| Equipos de transporte, tracción y elevación                 | \$ 1.903.930.000        | \$ 825.440.000          | \$ 1.078.490.000        | 131 %               |
| Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo (CR) | -\$ 841.363.380         | -\$ 585.827.984         | -\$ 255.535.396         | 44 %                |
| <b>OTROS ACTIVOS</b>  | <b>\$ 55.587.530</b>    | <b>\$ 41.514.000</b>    | <b>\$ 14.073.530</b>    | <b>34 %</b>         |
| Avances y anticipos entregados                              | \$ 19.587.530           | \$ 5.514.000            | \$ 14.073.530           | 255 %               |
| Activos intangibles   | \$ 36.000.000           | \$ 36.000.000           | \$ 0                    | 0 %                 |
| <b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>                            | <b>\$ 2.369.967.860</b> | <b>\$ 1.835.773.638</b> | <b>\$ 534.194.222</b>   | <b>29 %</b>         |
| <b>TOTAL ACTIVO</b>   | <b>\$ 8.662.516.788</b> | <b>\$ 6.932.334.384</b> | <b>\$ 1.730.182.404</b> | <b>25 %</b>         |
| <b>PASIVOS</b>  |                         |                         |                         |                     |
| <b>CUENTAS POR PAGAR</b>                                    | <b>\$ 268.920.315</b>   | <b>\$ 669.242.609</b>   | <b>-\$ 400.322.294</b>  | <b>- 60%</b>        |
| Adquisición de bienes y servicios nacionales                | \$ 108.380.534          | \$ 474.920.185          | -\$ 366.539.651         | - 77%               |
| Recursos a favor de terceros                                | \$ 133.928.411          | \$ 145.745.911          | -\$ 11.817.500          | - 8%                |
| Retención en la fuente e impuesto de timbre                 | \$ 26.611.370           | \$ 31.261.046           | -\$ 4.649.676           | - 15%               |
| Impuestos, contribuciones y tasas                           | \$ 0                    | \$ 11.206.111           | -\$ 11.206.111          | - 100%              |
| Otras cuentas por pagar                                     | \$ 0                    | \$ 6.109.356            | -\$ 6.109.356           | - 100%              |
| <b>BENEFICIOS A EMPLEADOS</b>                               | <b>\$ 116.944.485</b>   | <b>\$ 33.663.217</b>    | <b>\$ 83.281.268</b>    | <b>247 %</b>        |

| Cuentas                                  | 31/12/2022              | 31/12/2021              | Diferencia absoluta     | Diferencia relativa |
|--|-------------------------|-------------------------|-------------------------|---------------------|
| Beneficios a los empleados a corto plazo | \$ 116.944.485          | \$ 33.663.217           | \$ 83.281.268           | 100 %               |
| <b>PRESTAMOS POR PAGAR</b>               | <b>\$ 800.000.000</b>   | <b>\$ 1.000.000.000</b> | <b>-\$ 200.000.000</b>  | <b>100 %</b>        |
| Financiamiento interno de corto plazo    | \$ 800.000.000          | \$ 1.000.000.000        | -\$ 200.000.000         | - 20%               |
| <b>TOTAL PASIVO</b>                      | <b>\$ 1.185.864.800</b> | <b>\$ 1.702.905.826</b> | <b>-\$ 517.041.026</b>  | <b>- 30%</b>        |
| <b>PATRIMONIO</b>                        |                         |                         |                         |                     |
| Capital fiscal                           | \$ 506.874.375          | \$ 506.874.375          | \$ 0                    | 0 %                 |
| Resultados de ejercicios anteriores      | \$ 4.813.502.303        | \$ 4.966.180.142        | -\$ 152.677.839         | - 3%                |
| Resultado del ejercicio                  | \$ 2.156.275.310        | -\$ 243.625.959         | \$ 2.399.901.269        | - 985%              |
| <b>TOTAL PATRIMONIO</b>                  | <b>\$ 7.476.651.988</b> | <b>\$ 5.229.428.558</b> | <b>\$ 2.247.223.430</b> | <b>43 %</b>         |
| <b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>         | <b>\$ 8.662.516.788</b> | <b>\$ 6.932.334.384</b> | <b>\$ 1.730.182.405</b> | <b>25 %</b>         |

Fuente: visita de inspección del 25 al 28 de julio de 2023.

#### 5.2.2.4.1 Activos

Analizada la información de los estados financieros de la Alcaldía de Leticia, se evidenció lo siguiente en cuanto a los activos corrientes y no corrientes:

- Efectivo y equivalentes al efectivo: el prestador al 31 de diciembre del 2022 finalizó con un saldo de \$127 millones en efectivo y equivalentes de efectivo; los bancos en los que se realiza los depósitos de efectivo de la entidad son: i) Banco BBVA, ii) Banco de Bogotá y iii) Banco Popular, las cuentas no tienen ningún tipo de restricción o limitación para su disposición, por lo que se deduce que este componente del activo representa una liquidez de uso inmediato, de esta manera su clasificación correspondería a los activos corrientes de la empresa.
- Cuentas por cobrar: las cuentas comerciales por cobrar por concepto de servicios públicos, tuvieron un alza del 25% frente al año inmediatamente anterior, esto indica que hubo menos gestión en la eficiencia de recaudo de facturación, situación que puede poner en riesgo el cubrimiento de costos y gastos de la operación de los servicios públicos de acueducto y alcantarillado.

En relación al deterioro de la cartera, el prestador señaló:

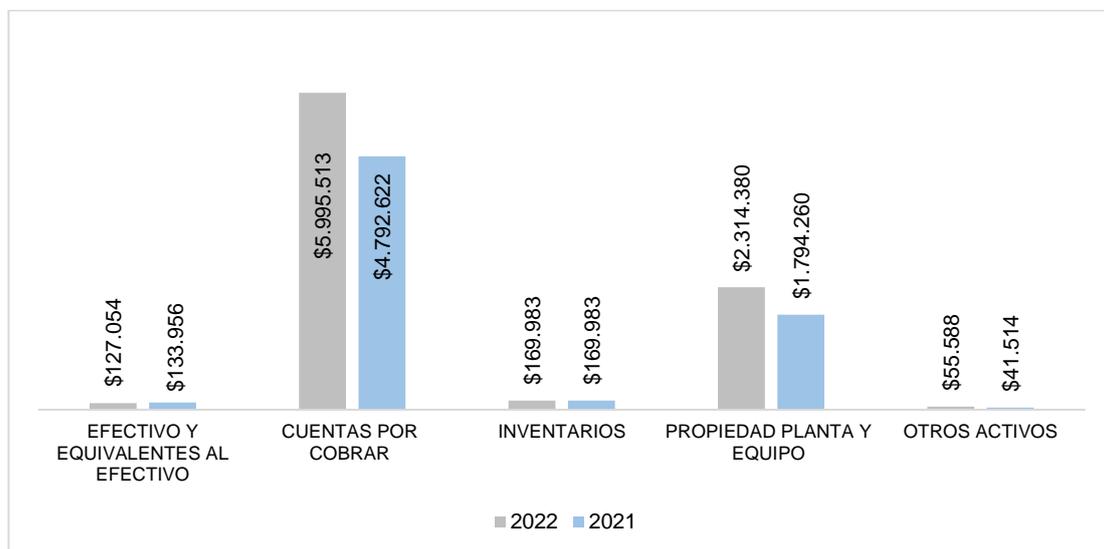
*“(…) A la fecha no se ha realizado ningún tipo de deterioro de cartera, dado que si bien se han generado gestiones de cobro persuasivo, para generar acuerdos de pago, no se ha llegado a la fase de cobro coactivo o ejecutivo, a sabiendas que por parte del personal ejecutivo de la USPDL se han generado comunicados a entidades financieras o bancarias con el fin de investigar sobre posibles titularidades de cuentas con el fin de realizar los respectivos embargos, ahora bien se está trabajando de la mano con el asesor financiero del Municipio para una posible evaluación de cartera ya sea para castigo o remisión a cuenta de orden, de los saldos que se consideran de difícil cobro. (…)”* (Cursiva fuera del texto original)

Por lo anterior, se evidencia incumplimiento del reconocimiento de deterioro, debido a que para cada cierre de año se finalizó con un saldo material en las cuentas por cobrar, del mismo modo, se observó que para la vigencia 2022 tuvo una variación que aumento el valor absoluto de las cuentas por cobrar, debido a esto, se debe reconocer en la medición posterior las pérdidas crediticias esperadas de manera individual o colectiva.

Por otro lado, las otras cuentas por cobrar corresponden a otras actividades diferentes al objeto social, sin embargo, estas cuentas no se tomaron en cuenta dentro de las notas de revelación del prestador.

- **Inventarios:** el valor que corresponde a inventarios no tuvo variación entre las dos vigencias comparadas, esto indica que los inventarios que se encontraban en almacén a corte de 31 de diciembre del 2021, son los mismos inventarios con los que finalizaron el año 2022, por lo tanto, presuntamente no se realizó una adecuada gestión sobre estos insumos, o que posiblemente los mismos deben ser objeto de deterioro en el caso dado que no se puedan utilizar dentro de la operación, lo cual también representa una inadecuada gestión sobre estos activos.
- **Propiedad, planta y equipo:** de acuerdo con la información suministrada en las notas de revelación, en el año 2022 se realizó actualización de los saldos absolutos de los bienes del municipio a través de avalúos técnicos, razón por la cual, el valor de los activos tuvo una variación de \$520 millones. No obstante, las notas de revelación no cumplen con los criterios establecidos en la Resolución 533 del 2015, situación que no permitió observar y analizar de manera detallada los incrementos y las depreciaciones efectuadas para cada grupo de activos.

*Gráfica 1. Activos del prestador Alcaldía de Leticia. Representado en miles*



Fuente: visita de inspección del 25 al 28 de julio de 2023.

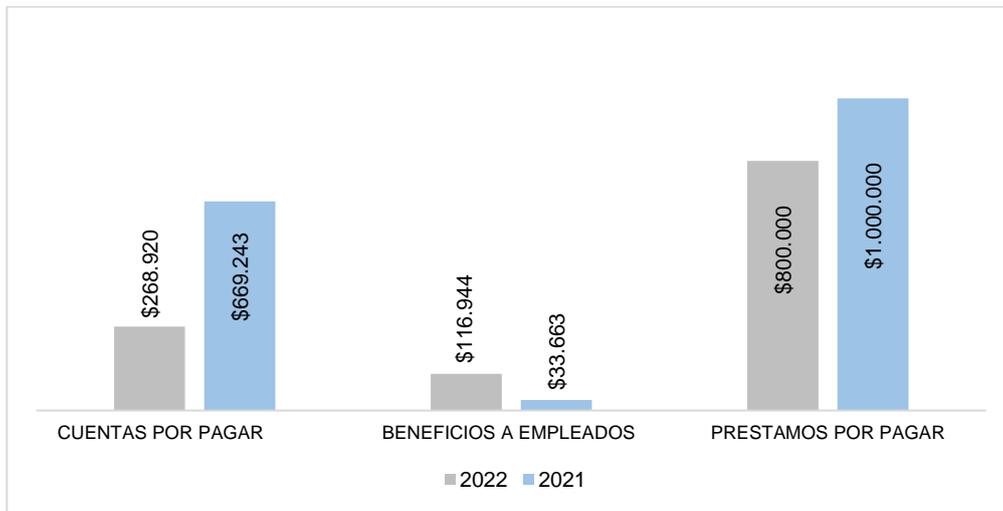
#### 5.2.2.4.2 Pasivos

El grupo de pasivos del prestador, se encuentra conformado por un préstamo de \$800 millones el cual representó el 67% del total de los pasivos; las notas de revelación no entregan una amplia descripción del préstamo, por lo que se desconoce el banco comercial con el que se tramitó la obligación, como tampoco realizó una revelación de la forma en que se amortizó el crédito.

Por otro lado, las cuentas por pagar tienen una participación del 23% sobre el total de los pasivos, aun cuando el prestador remitió una serie de cuentas de los pasivos con terceros, los saldos no son consistentes con los presentados en los estados financieros, por lo cual, la Superintendencia de Servicios Públicos Domiciliarios (SSPD) se vio limitada en realizar un análisis detallado del comportamiento de las cuentas por pagar y la edad que tiene cada obligación comercial.

A continuación, se observa la composición de los pasivos que adeudo la unidad a cierre de cada vigencia 2022 y 2021:

Gráfica 2. Pasivos del prestador Alcaldía de Leticia. Representado en miles

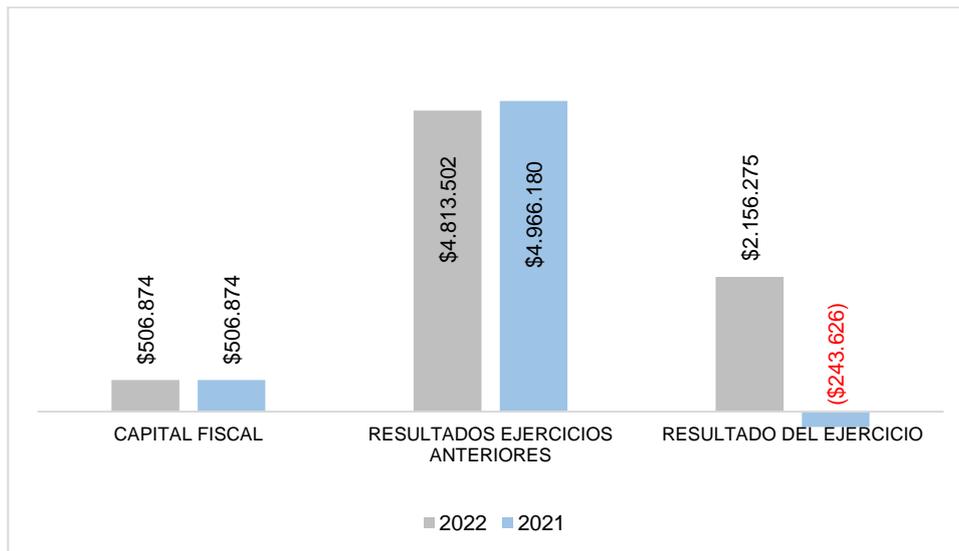


Fuente: visita de inspección del 25 al 28 de julio de 2023.

#### 5.2.2.4.3 Patrimonio

En relación con el comportamiento del patrimonio, se observó que la variación más significativa en el año 2022 correspondió al resultado del ejercicio por valor de \$2.399 mil millones de pesos, producto de que en la vigencia 2021 presentó una pérdida de \$243 millones, por lo que la gestión del año 2022 involucró una mejora en la gestión del gasto, teniendo en cuenta que se dio la recuperación de la pérdida del año inmediatamente anterior y se generó un resultado adicional, a continuación, se observa la composición del pasivo para cada vigencia:

Gráfica 3. Patrimonio del prestador Alcaldía de Leticia. Representado en miles



Fuente: visita de inspección del 25 al 28 de julio de 2023.

#### 5.2.2.4.4 Análisis del Estado de Resultados Integrales 2022 – 2021

A continuación, se presenta el estado del resultado integral correspondiente al 31 de diciembre del 2022 - 2021, esta información se extrae de los archivos suministrados en formato Excel durante la visita técnica realizada del 25 al 28 de julio de 2023 y la información certificada en SUI.

Tabla 4. Estado del resultado integral 2022-2021. Representado en Pesos

| Cuentas  | 31/12/2022               | 31/12/2021              | Diferencia absoluta      | Diferencia relativa |
|--|--------------------------|-------------------------|--------------------------|---------------------|
| <b>VENTA DE SERVICIOS</b>                                | <b>\$ 10.443.406.522</b> | <b>\$ 6.573.494.633</b> | <b>\$ 3.869.911.889</b>  | <b>59 %</b>         |
| Servicio de acueducto                                    | \$ 3.128.853.031         | \$ 2.389.585.510        | \$ 739.267.521           | 31 %                |
| Servicio de alcantarillado                               | \$ 1.738.852.574         | \$ 1.463.872.278        | \$ 274.980.296           | 19 %                |
| Servicio de aseo   | \$ 5.826.193.297         | \$ 3.123.977.902        | \$ 2.702.215.395         | 86 %                |
| Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios | <b>-\$ 250.492.380</b>   | <b>-\$ 403.941.057</b>  | \$ 153.448.677           | <b>- 38%</b>        |
| <b>OTROS INGRESOS</b>                                    | <b>\$ 16.264.890</b>     | <b>\$ 0</b>             | <b>\$ 16.264.890</b>     | <b>100 %</b>        |
| Ingresos diversos  | \$ 16.264.890            | \$ 0                    | \$ 16.264.890            | 100 %               |
| <b>GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN</b>              | <b>\$ 2.394.038.755</b>  | <b>\$ 3.728.440.638</b> | <b>-\$ 1.334.401.883</b> | <b>- 36%</b>        |
| Sueldos y salarios                                       | \$ 1.003.811.977         | \$ 768.264.885          | \$ 235.547.092           | 31 %                |
| Contribuciones efectivas                                 | \$ 237.863.185           | \$ 185.730.635          | \$ 52.132.550            | 28 %                |
| Aportes sobre la nómina                                  | \$ 41.729.400            | \$ 31.320.700           | \$ 10.408.700            | 33 %                |
| Prestaciones sociales                                    | \$ 221.014.607           | \$ 160.492.375          | \$ 60.522.232            | 38 %                |
| Gastos de personal diversos                              | \$ 12.982.615            | \$ 365.473.407          | <b>-\$ 352.490.792</b>   | <b>- 96%</b>        |
| Generales  | \$ 737.289.460           | \$ 2.197.256.286        | <b>-\$ 1.459.966.826</b> | <b>- 66%</b>        |
| Impuestos, contribuciones y tasas                        | \$ 139.347.511           | \$ 19.902.350           | \$ 119.445.161           | 600 %               |
| <b>OTROS GASTOS</b>                                      | <b>\$ 250.536</b>        | <b>\$ 11.221.403</b>    | <b>-\$ 10.970.866</b>    | <b>- 98%</b>        |
| Gastos diversos  | \$ 250.536               | \$ 11.221.403           | <b>-\$ 10.970.866</b>    | <b>- 98%</b>        |
| <b>COSTOS DE OPERACIÓN SERVICIOS PÚBLICOS</b>            | <b>\$ 5.909.106.811</b>  | <b>\$ 3.077.458.552</b> | <b>\$ 2.831.648.259</b>  | <b>92 %</b>         |
| Acueducto  | \$ 2.398.111.851         | \$ 1.631.053.032        | \$ 767.058.819           | 47 %                |
| Alcantarillado   | \$ 600.975.457           | \$ 584.717.125          | \$ 16.258.332            | 3 %                 |
| Aseo   | \$ 2.910.019.503         | \$ 861.688.394          | \$ 2.048.331.108         | 238 %               |
| <b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>                           | <b>\$ 2.156.275.310</b>  | <b>-\$ 243.625.959</b>  | <b>\$ 2.399.901.269</b>  | <b>- 985%</b>       |

Fuente: visita de inspección del 25 al 28 de julio de 2023.

#### 5.2.2.4.5 Ingresos

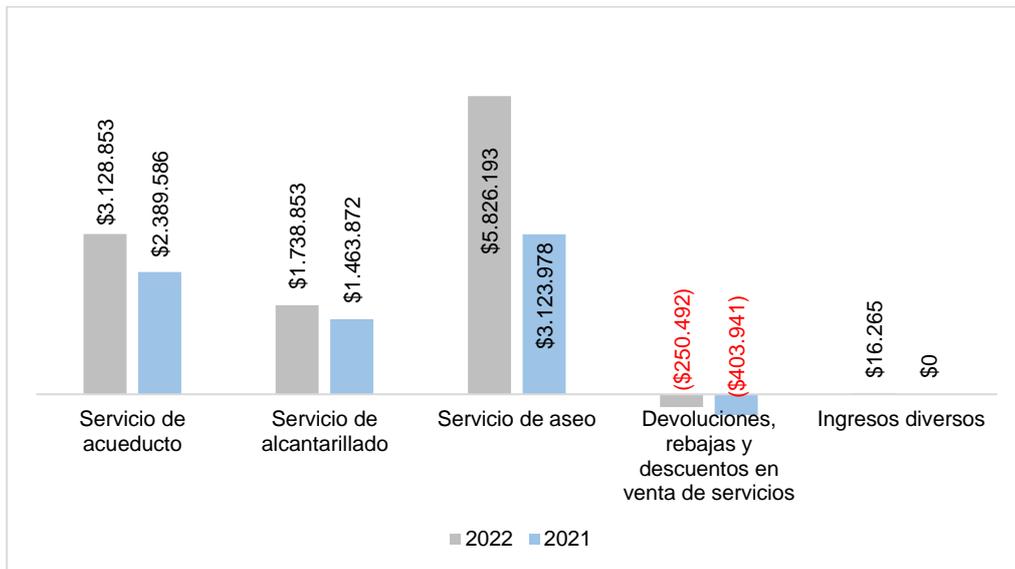
Los ingresos son representados en su mayoría por el concepto de ingresos por servicios públicos domiciliarios; la participación por concepto del servicio público de acueducto representó el 30%, seguido del servicio público de alcantarillado con el 17% del total de los ingresos operacionales al 31 de diciembre de 2022 y, el 53% restante del ingreso operativo, correspondió a otros servicios prestados y al concepto de devoluciones, rebajas y descuentos.

Los otros ingresos se encuentran representados por diversos, los cuales cerraron con un saldo de \$16 millones de pesos. Debido a que los ingresos no tienen una revelación detallada, no se logró realizar un análisis acerca de la composición de estos ingresos.

A continuación, se representa gráficamente el comportamiento de los ingresos de la Alcaldía de Leticia:



Gráfica 4. Ingresos del prestador Alcaldía de Leticia. Representado en miles



Fuente: visita de inspección del 25 al 28 de julio de 2023.

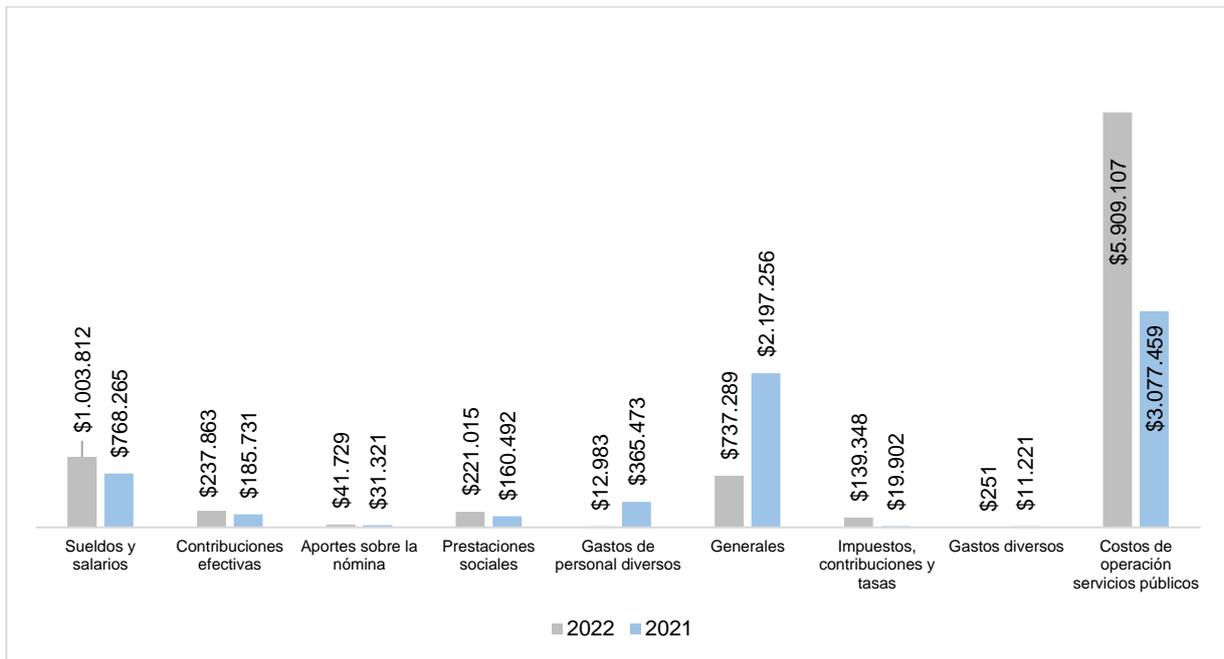
#### 5.2.2.4.6 Costos

Los costos de la unidad de servicios públicos representaron un 57% del total de los ingresos, en donde el 23% son de los costos generados por el servicio público de acueducto, el 5% del servicio público de alcantarillado y el 28% restante corresponde a otros servicios públicos.

#### 5.2.2.4.7 Gastos

Los gastos representaron un 23% del total de los ingresos operacionales, lo cual reflejó un panorama favorable para la unidad de servicios públicos en el indicador de rentabilidad, ya que la unificación de los costos y gastos no superó el 80% de los ingresos operativos; no se logró analizar la composición de gasto, teniendo en cuenta que el prestador no realizó la desagregación detallada de los gastos en las notas de revelación para el año 2022.

Gráfica 5. Costos y gastos del prestador Alcaldía de Leticia. Representado en miles



Fuente: visita de inspección del 25 al 28 de julio de 2023.

### 5.2.2.5 Indicadores Financieros

A continuación, se presenta el resultado del análisis de los indicadores financieros de la unidad de servicios públicos a corte de 31 diciembre del 2022:

Tabla 5. Indicadores Financieros Alcaldía de Leticia 2022-2021

| Grupo                              | Subgrupo                | 2022  | 2021  | Observación  |
|------------------------------------|-------------------------|-------|-------|--|
| <b>INDICADORES DE RENTABILIDAD</b> | Margen bruto            | 43,4% | 53,2% | En los indicadores de rentabilidad se pudo observar que en el año 2022 el prestador tuvo una mejor gestión de los costos y gastos que el año 2021, esto debido a que para el 2021 el margen operacional y el margen neto cerraron con resultado negativo, identificando que los costos y gastos representaron un 47% de los ingresos y los costos un 53% de los mismos, sin embargo, en el año 2022 este panorama mejora debido a que los costos y gastos representaron un 36% del total de los ingresos y los costos un 43% de los mismos, permitiendo una rentabilidad neta del 20%. |
|                                    | Margen operacional      | 20,5% | -3,5% |  |
|                                    | Margen neto de utilidad | 20,6% | -3,7% |  |
| <b>INDICADORES DE LIQUEZ</b>       | Razón corriente         | 5,31  | 2,99  | Con relación a los indicadores de liquidez, se observó que durante el año 2022, el prestador contó con 5,31 pesos para cubrir cada peso de su pasivo corriente.  |

| Grupo                               | Subgrupo                                   | 2022             | 2021             | Observación  |
|-------------------------------------|--|------------------|------------------|--|
|                                     | Capital de trabajo                         | \$ 5.106.684.128 | \$ 3.393.654.920 | Además, tuvo un capital de trabajo neto de \$5.106 millones. Al aplicar la prueba ácida, se evidenció que el prestador dependió del recaudo de la cartera para cubrir sus obligaciones de manera inmediata.  |
|                                     | Prueba ácida                               | 0,11             | 0,08             | Por lo tanto, se concluye que el prestador no enfrentó problemas de liquidez inmediata. Sin embargo, es importante realizar análisis en cuanto a la gestión de cobro y el uso de efectivo e identificar canales de inversión que le permitan generar valor y evitar riesgos asociados a la pérdida del valor del dinero con el tiempo.   |
| <b>INDICADORES DE ACTIVIDAD</b>     | Ciclo de cuentas por cobrar                | 206 días         | 262 días         | En relación con los indicadores de actividad, se observó que los ciclos de cobro fueron largos, esto coincide con lo que se determinó en los indicadores de liquidez; se evidenció que no se tuvo una buena gestión de cobro de cartera, a su vez el recaudo no tuvo un cubrimiento de 1 a 1 con los costos y gastos de la USPD de la Alcaldía de Leticia.   |
|                                     | Rotación de cartera                        | 1,77             | 1,39             |  |
|                                     | Cubrimiento de costos y gastos             | 0,54             | 0,26             |  |
| <b>INDICADORES DE ENDEUDAMIENTO</b> | Apalancamiento financiero                  | 15,86%           | 32,56%           | Los indicadores mostraron que el prestador tuvo un nivel moderado de apalancamiento financiero y de endeudamiento en general. Sin embargo, el hecho de que toda la deuda fue a corto plazo podría generar riesgos si la empresa enfrenta dificultades para cumplir con sus pagos en el futuro cercano.<br><br>Es importante que el prestador mantenga un equilibrio adecuado entre su financiamiento con deuda y capital propio para asegurar su estabilidad financiera.   |
|                                     | Concentración del pasivo en el corto plazo | 100%             | 100%             |  |
|                                     | Nivel de endeudamiento                     | 13,69%           | 24,56%           |  |
|                                     | Apalancamiento                             | 1,16             | 1,33             |  |
| <b>DUPONT</b>                       | Rotación de activos                        | 1,21             | 0,95             | Los indicadores utilizados en el análisis DUPONT revelan que el prestador presentó una rentabilidad de la prestación ligeramente baja. Se observó una rentabilidad del patrimonio (Equity) del 0,29 y también una rentabilidad de los activos del 0,25. Sin embargo, es importante destacar que esto se debe, en parte, a la recuperación de pérdidas en el periodo anterior y aunque demuestra una mejora en la gestión de rentabilidad, el prestador aún debe enumerar esfuerzos para generar mayor rentabilidad sobre la operación. |
|                                     | ROE  | 0,29             | -0,05            |  |
|                                     | ROA  | 0,25             | -0,04            |  |

Fuente: visita de inspección del 25 al 28 de julio de 2023.

### 5.2.2.6 Contribuciones

El artículo 85 de la Ley 142 de 1994 consagró a cargo de las empresas de servicios públicos la obligación de pagar a la SSPD la contribución especial prevista en dicha norma, con el propósito de recuperar los costos en los que incurre por las actividades de vigilancia y control que desarrolla.

Imagen 4. Contribución SSPD

| NOMBRE DE LA EMPRESA   |          |                                 |                |            |                                 | NIT            |   |                            |
|--|----------|---------------------------------|----------------|------------|---------------------------------|----------------|---|----------------------------|
| ALCALDIA DE LETICIA  |          |                                 |                |            |                                 | 8999993029     |   |                            |
| OBLIGACIONES EN FIRMEZA (6)  |          |                                 |                |            |                                 |                |   |                            |
| Concepto   | Vigencia | Nro Resolución/Nro Contribución | Servicio       | Fecha      | Fecha Vencimiento o Último Pago | Saldo \$       | Formato de Pago para Banco  | Pago en Línea              |
| SANCIONES  | 2017     | 20174400199025                  | N/D            | 27/09/2018 | 04/03/2020                      | 58.279.643,00  |  | <a href="#">Pague Aquí</a> |
| SANCIONES  | 2020     | 20204400012615                  | N/D            | 21/05/2021 | 04/06/2021                      | 184.338.630,00 |  | <a href="#">Pague Aquí</a> |
| SANCIONES  | 2021     | 20210000008915                  | N/D            | 21/12/2021 | 04/01/2022                      | 168.077.310,00 |  | <a href="#">Pague Aquí</a> |
| CONTRIBUCIONES   | 2023     | 20230000046906                  | ALCANTARILLADO | 08/09/2023 | 09/10/2023                      | 7.547.000,00   |  | <a href="#">Pague Aquí</a> |
| CONTRIBUCIONES   | 2023     | 20230000047346                  | ASEO           | 11/09/2023 | 11/10/2023                      | 12.597.000,00  |  | <a href="#">Pague Aquí</a> |
| CONTRIBUCIONES   | 2023     | 20230000047156                  | ACUEDUCTO      | 11/09/2023 | 11/10/2023                      | 3.620.000,00   |  | <a href="#">Pague Aquí</a> |
| OBLIGACIONES SIN FIRMEZA (0)   |          |                                 |                |            |                                 |                |   |                            |
| A 26/09/2023 la empresa no tiene obligaciones pendientes en prefirmeza. Para verificar las obligaciones anteriores pendientes favor comunicarse con el Grupo de Contribuciones y CXC al teléfono 6913005 en Bogotá a las extensiones 2184 - 2812 - 2393 - 2811 - 2332 ó escribir al siguiente correo electrónico: <a href="mailto:formatodepagoweb@superservicios.gov.co">formatodepagoweb@superservicios.gov.co</a> |          |                                 |                |            |                                 |                |   |                            |

Fuente: plataforma de pagos SSPD

Es así como una vez verificada dicha obligación se observa que el prestador a la fecha de elaboración del presente informe, cuenta con 6 obligaciones en cuentas por pagar a favor de la SSPD, incumpliendo con el pago oportuno de las mismas.

### 5.3 Aspectos Técnicos – Operativos

A continuación, se presenta el análisis de cada uno de los componentes de los sistemas de acueducto y alcantarillado, enfatizando en las observaciones y, presuntos hallazgos identificados dentro de la información aportada por la Alcaldía de Leticia en la visita de inspección realizada los días 25 al 28 de julio de 2023.

#### 5.3.1 Área de prestación

De acuerdo con la información suministrada por el prestador y lo reportado en el RUPS, el área de prestación corresponde al área urbana del municipio de Leticia, Amazonas.

#### 5.3.2 Aspectos Técnicos del servicio de Acueducto

El prestador en la última actualización del RUPS, registró las actividades de captación, aducción, tratamiento, conducción, almacenamiento, distribución y comercialización, frente a lo cual, se evidencia que existe coherencia de acuerdo con lo evidenciado en la visita ejecutada.

El sistema de acueducto actualmente se abastece de una fuente superficial, desde allí el agua es transportada por bombeo hacia la PTAP, la cual cuenta con los siguientes módulos de tratamiento: floculación, sedimentación, desinfección y almacenamiento; finalmente, la distribución del líquido se hace por medio de gravedad para la urbanización Ñie Nee Mechi y por bombeo directo a la red para el resto de la zona urbana, el detalle de la configuración del sistema se presenta a continuación:

### 5.3.2.1 Fuentes de abastecimiento

De acuerdo con lo informado por el prestador, el sistema de acueducto capta agua de una fuente de abastecimiento superficial denominada quebrada Yahuaraca.

Respecto a la fuente en mención, el prestador aportó la Resolución No. 645 del 24 de mayo de 2018, emitida por la Corporación Autónoma Regional del Amazonas (CORPOAMAZONIA), a través, de la cual se otorgó la concesión de aguas bajo los siguientes lineamientos:

Tabla 6. Concesiones de agua

| Fuente             | Tipo        | Vigencia | Caudal | Localización                |
|--------------------|-------------|----------|--------|-----------------------------|
| Quebrada Yahuaraca | Superficial | 10 años  | 80 l/s | 4° 11' 26" S – 69° 57' 0" W |

Fuente: visita de inspección del 25 al 28 de julio de 2023.

En relación con el formulario de registro de fuentes para abastecimiento en el SUI, se evidenció que el prestador reportó información diferente a la fuente que actualmente emplea, tal como se puede identificar en la siguiente tabla:

Tabla 7. Registro de fuentes – reportes SUI

| Año  | Periodo | Código     | Formato                | Estado      | Nombre de la fuente  | Fecha Certificación          |
|------|---------|------------|------------------------|-------------|----------------------|------------------------------|
| 2009 | Anual   | ACU-T-1001 | 1. Registro de Fuentes | Certificado | Quebrada Agua Blanca | 23/04/2020<br>10:10:05 p. m. |

Fuente: SUI – Estado de reporte de Información Prestadores SSPD<sup>1</sup>, consulta realizada el 01/08/2023

El prestador deberá actualizar el reporte de información respecto al nombre de la fuente, teniendo en cuenta que la quebrada Yahuaraca es su única y actual fuente de abastecimiento.

### 5.3.2.2 Captación

De acuerdo con lo evidenciado en visita, el sistema de acueducto posee la siguiente infraestructura para la captación de agua:

Tabla 8. Bocatoma

| No. Bocatoma | Fuente de abastecimiento | Localización                 | Características  |
|--------------|--------------------------|------------------------------|--|
| 1            | Quebrada Yahuaraca       | 4° 11' 26" S<br>69° 57' 0" W | <p>Captación de tipo flotante, compuesta por una barcaza construida en acero sobre la cual se ubica una caseta de bombeo construida en el año 1953 aproximadamente</p> <p>La estructura de captación no cuenta con cerramiento perimetral que impida el acceso de animales y de personal ajeno al sistema, cuenta con una fuente alterna de energía, no obstante, esta se encontró fuera de operación. Asimismo, se identificó que el ingreso hacia la barcaza se encontraba en un alto estado de deterioro.</p> <p>La estructura de captación cuenta con un macromedidor instalado, el cual es utilizado para la medición de los volúmenes de agua captados, no obstante, el prestador no lleva registro documental de dichos caudales.</p> |

<sup>1</sup> Disponible en: [http://reportes.sui.gov.co/fabricaReportes/frameSet.jsp?idreporte=sui\\_adm\\_028](http://reportes.sui.gov.co/fabricaReportes/frameSet.jsp?idreporte=sui_adm_028).

Fuente: visita de inspección del 25 al 28 de julio de 2023.

*Imagen 5. Captación*



Fuente: visita de inspección del 25 al 28 de julio de 2023.

### 5.3.2.3 Estación bombeo, aducción y línea de impulsión

El sistema de acueducto cuenta con una estación de bombeo desde donde se transporta agua hacia la PTAP a través de la línea de impulsión conexas al punto de captación. A continuación, se describen sus características generales y su estado conforme la visita adelantada:

*Tabla 9. Estación de bombeo e impulsión*

| Captación         | Localización                 | Características estación de bombeo  | Características línea de impulsión  | Registro fotográfico |
|-------------------|------------------------------|---|---|----------------------|
| Quebrada Yahuarca | 4° 11' 26" S<br>69° 57' 0" W | Durante la visita se evidenció en estado operativo.<br><br>Provista por tubería de succión en acero con diámetro de 8", una tubería de descarga de 12" y dos bombas centrífugas de 50 HP de potencia. | Durante la visita se evidenció en estado operativo.<br><br>Tubería de PVC con diámetro de 12" y una longitud de 1.300 m que impulsa agua desde la estación de bombeo hacia la PTAP. |                      |

| Captación | Localización | Características estación de bombeo | Características línea de impulsión | Registro fotográfico  |
|-----------|--------------|------------------------------------|------------------------------------|---|
|           |              |                                    |                                    |  |

Fuente: visita de inspección del 25 al 28 de julio de 2023.

Al realizar la consulta de lo reportado al SUI en el formulario *Registro de Aducciones de Agua*, se encontró reporte de información solo para una de las redes de aducción con las que actualmente cuenta, como se observa a continuación.

Tabla 10. Aducciones – reportes SUI

| Año  | Periodo | Código     | Formato                            | Estado      | Nombre   | Fecha Certificación         |
|------|---------|------------|------------------------------------|-------------|----------|-----------------------------|
| 2009 | Anual   | ACU-T-1028 | 28. Registro de Aducciones de Agua | Certificado | Aducción | 21/09/2020<br>9:19:48 p. m. |

Fuente: SUI – Estado de reporte de Información Prestadores SSPD<sup>2</sup>, consulta realizada el 01/08/2023

#### 5.3.2.4 Sistema de Tratamiento

El prestador tiene bajo su administración, mantenimiento y operación 3 PTAP, i) una construida durante la vigencia 1953 de tipo convencional, ii) otra construida en 1998 como producto del Plan Maestro de acueducto y Alcantarillado (PMAA) de tipo convencional y iii) una última de tipo compacta construida durante el año 2018, las cuales se encuentran localizadas en un mismo predio; la infraestructura más antigua es la que actualmente se encuentra en operación y cuenta con un caudal de diseño de 65 l/s, no obstante, a la fecha de la vista, el prestador informó que su caudal operativo es de 80 l/s debido a la demanda actual.

La infraestructura que actualmente opera, posee: un canal de entrada construido en concreto donde desde este punto el agua pasa a un canal dividido por 9 tabloncillos de madera que simulan cámaras floculadoras y permiten realizar la retención del floc formado, continuamente se encuentra otro canal que conecta con la entrada a un tanque fabricado en concreto, el cual se utiliza como sedimentador; posteriormente, se encuentra un tanque de desinfección, desde allí el agua es bombeada hacia la red de distribución.

<sup>2</sup> Disponible en: [http://reportes.sui.gov.co/fabricaReportes/frameSet.jsp?idreporte=sui\\_adm\\_028](http://reportes.sui.gov.co/fabricaReportes/frameSet.jsp?idreporte=sui_adm_028).



COLOMBIA  
POTENCIA DE LA  
VIDA



Superservicios  
Superintendencia de Servicios  
Públicos Domiciliarios

INFORME DE VIGILANCIA O  
INSPECCIÓN ESPECIAL,  
DETALLADA O CONCRETA



Imagen 6. PTAP más antigua (actualmente operando)



Fuente: visita de inspección del 25 al 28 de julio de 2023.

Por otro lado, la PTAP construida durante la vigencia 1998 como producto de la fase 2 del PMAA posee: un canal de entrada que conecta con 21 módulos de floculación, luego se encuentran 3 unidades de sedimentación de flujo horizontal con módulos lamelares en PVC y un sistema de filtración de flujo ascendente con lechos de arena grava y antracita; esta planta está conectada al tanque sedimentador de la PTAP más antigua a través de tubería PVC de 16”.

No obstante lo anterior, al momento de la visita se evidenció el sistema en estado fuera de operación, toda vez que, acorde a lo manifestado por el prestador el Contrato de Obra No. 011-2022 por el cual se tiene por objeto realizar la optimización de la infraestructura para poder atender la demanda actual y futura del municipio, se encuentra suspendido y en etapa de reformulación desde el 31 de mayo de 2023 como se indica en el acta de suspensión aportada firmada por Findeter y el contratista el 30 de mayo de 2023, por tal motivo, las obras no pueden ser objeto de intervenciones y/o modificaciones por parte del prestador.



Imagen 7. PTAP construida como producto del PMAA



Fuente: visita de inspección del 25 al 28 de julio de 2023.

Por otra parte, producto del Contrato de Obra No. 247 del 2018 el cual tuvo por objeto la “Construcción del sistema de acueducto para la complementación del abastecimiento de agua potable con agua subterránea al casco urbano del Municipio de Leticia Amazonas”, se ejecutó la construcción de una PTAP compacta, la cual fue entregada al prestador el 7 de marzo 2023, acorde con lo evidenciado en el memorando MI-050-2023 aportado por la Alcaldía de Leticia el cual tiene por asunto “Recibo del Proyecto “Construcción del sistema de acueducto para la complementación del abastecimiento de agua potable con agua subterránea al casco urbano del Municipio de Leticia Amazonas” Contrato de Obra No. 247 de 2018.”; a través del documento en mención hace alusión entre otros, a las falencias de la infraestructura entregada, de la siguiente forma:

*“La capacidad de las dos (2) bombas dosificadoras OPTIMA PLUS type C 800 código 57140 de caudal 10 Wh para la aplicación de soluciones de desinfectante y alcalinizante, es muy baja y no es posible dosificar las cantidades adecuadas para el tratamiento.*

*La tubería de salida de agua tratada tiene conectados 2 electrodos de pH, los cuales están almacenados en seco cuando el sistema de tratamiento está apagado y no se han recibido registros de intervenciones metrológicas, como calibración que demuestre su correcto funcionamiento.*

*Se evidenció en la medición de caudales de agua cruda del pozo N O que la captación se realiza por ciclos y no es uniforme donde se presenta periodos de succión de aire, posiblemente a que la bomba sumergible tipo lapicero está sobredimensionada para la tasa de recuperación de este pozo.*

*No se cuenta con el permiso de concesión de aguas subterráneas.*

*esta fuera en operación para el momento de la visita, debido a que, los pozos subterráneos empleados como fuentes de abastecimiento no cumplieron con el caudal necesario para que la planta opere de manera óptima, toda vez que, la suma de caudales operativos de los dos pozos no supera los 4,7 l/s y presentan problemas de saturación de sedimento cuando se realiza bombeo por más de 30 horas continuas.*



COLOMBIA  
POTENCIA DE LA  
VIDA



Superservicios  
Superintendencia de Servicios  
Públicos Domiciliarios

INFORME DE VIGILANCIA O  
INSPECCIÓN ESPECIAL,  
DETALLADA O CONCRETA



Por otro lado, la PTAP construida en 1998 como producto de la fase 2 del Plan Maestro de Acueducto (PMAA) se encuentra fuera de operación, toda vez que, la obra no fue entregada en su totalidad y la planta no cuenta con la capacidad con la que realmente fue diseñada (54 l/s), por lo que debe optimizarse con el fin de que cuente con las características óptimas para la operación y pueda abastecer la demanda actual de agua del municipio.

Acorde a lo manifestado por el prestador, las PTAP que se encuentran fuera de operación, no pueden ser intervenidas para mantenimiento o mejoras debido a que los contratos que hacen parte del Plan Maestro de Acueducto se encuentran suspendidos.

Por otra parte, el prestador cuenta con una zona de almacenamiento y dosificación de productos químicos (Sulfato de Aluminio como coagulante, Cloro gaseoso como desinfectante y soda caustica como regulador de pH).

Los resultados de Turbiedad y Color Aparente de la calidad del agua tratada por la Planta de Potabilización en Acero Inoxidable NO cumplen con los requisitos establecidos en la Resolución 2115 de 2007.” (Cursiva fuera del texto original)

Finalmente, en el memorando MI-050-2023 el prestador manifestó “La USPDL realizará las intervenciones y modificaciones que se requieran para iniciar la operación de la Planta de Tratamiento y Potabilización en Acero Inoxidable con abastecimiento de agua subterránea en su totalidad, integrando esta estructura como complemento del sistema de tratamiento de agua de la PTAP para garantizar la calidad y cantidad de agua tratada y así prestar un mejor servicio de acueducto en el municipio de Leticia”, lo anterior coincide con lo informado durante la visita, no obstante, el prestador no ha definido un cronograma específico para la ejecución de las intervenciones al sistema de tratamiento de agua potable.

Imagen 8. PTAP compacta



Fuente: visita de inspección del 25 al 28 de julio de 2023.

A continuación, se describen cada uno de los procesos que conforman el sistema de tratamiento que se encuentra operativo:

- **Floculación:** el sistema de tratamiento cuenta con una canaleta de entrada construida en concreto donde confluye la línea de aducción proveniente del módulo de captación, en este punto el prestador manifestó que realiza la medición del caudal de entrada, sin embargo, la estructura no posee una regleta de medición destinada para tal fin; de igual forma, el sistema está provisto por



un módulo para realizar la dosificación del coagulante sulfato de Aluminio tipo A como coagulante, el cual se almacena en un tanque de PVC con capacidad de 1.000 l y se dosifica por medio de una tubería en PVC de diámetro de 1", posteriormente, se realiza el proceso de mezcla rápida; continuo a lo anterior, se transporta el agua a 9 cámaras construidas artesanalmente con tablonces de madera, donde se realizan los procesos de coagulación y floculación.

*Imagen 9. Canaleta de entrada y floculación.*



Fuente: visita de inspección del 25 al 28 de julio de 2023.

- **Sedimentación:** la PTAP cuenta con un tanque construido en concreto, con las siguientes dimensiones: un largo de 30 m, un ancho de 8 m y una profundidad de 5 m, provisto por una cubierta en alto estado de deterioro, este tanque es empleado como sedimentador y cumple la función de crear el suficiente tiempo de retención del agua para terminar de decantar los sólidos suspendidos presentes.

*Imagen 10. Sedimentador.*



Fuente: visita de inspección del 25 al 28 de julio de 2023.

- **Desinfección:** este módulo está construido en concreto y se ubica de manera continua al tanque sedimentador, consiste en un tanque donde se genera un tiempo de retención del agua suficiente para dosificar cloro granulado disuelto por goteo y realizar el proceso de desinfección, adicionalmente, el módulo cuenta con un tanque en PVC donde se disuelve el químico para luego ser bombeado a través de una tubería de PVC de diámetro de 1”, posteriormente, se conduce el agua tratada a la distribución.

*Imagen 11. Desinfección.*



Fuente: visita de inspección del 25 al 28 de julio de 2023.

Acorde al formato “Jornadas de mantenimiento limpieza y desinfección de la planta de tratamiento de agua para consumo humano y bocatoma” suministrado por el prestador, se realiza lavado y desinfección del canal empleado para floculación y el tanque utilizado como sedimentador con una periodicidad de dos veces por mes, de lo anterior, se lleva registro a través del formato en mención, no obstante, no cuenta con soportes fotográficos de los procesos específicamente ejecutados en las vigencias bajo análisis y el responsable de su realización.

Al realizar la consulta de lo reportado al SUI en el formulario *Registro de sistemas de potabilización*, se encontró el reporte de información solo para un sistema como se observa a continuación.

*Tabla 11. Sistemas de potabilización – reportes SUI*

| Año  | Periodo | Código     | Formato                                    | Estado      | Nombre  | Fecha de construcción | Fecha inicio de operación |
|------|---------|------------|--|-------------|---------|-----------------------|---------------------------|
| 2019 | Anual   | ACU-T-1030 | 30. Registro de Sistemas de Potabilización | Certificado | Leticia | 8/29/2015             | 8/29/2015                 |

Fuente: SUI – Estado de reporte de Información Prestadores SSPD<sup>3</sup>, consulta realizada el 01/08/2023

### 5.3.2.5 Almacenamiento

De acuerdo con lo evidenciado en visita y la información aportada por el prestador, el sistema de abastecimiento cuenta con 4 tanques de almacenamiento y distribución para el suministro de agua tratada a los usuarios, a continuación, se describen sus características:

<sup>3</sup> Disponible en: [http://reportes.sui.gov.co/fabricaReportes/frameSet.jsp?idreporte=sui\\_adm\\_028](http://reportes.sui.gov.co/fabricaReportes/frameSet.jsp?idreporte=sui_adm_028).



COLOMBIA  
POTENCIA DE LA  
VIDA



Superservicios  
Superintendencia de Servicios  
Públicos Domiciliarios

INFORME DE VIGILANCIA O  
INSPECCIÓN ESPECIAL,  
DETALLADA O CONCRETA



Tabla 12. Almacenamiento

| No. Tanque | Ubicación                  | Capacidad (m <sup>3</sup> ) | Sectores beneficiados   | Características  | Registro fotográfico  |
|------------|----------------------------|-----------------------------|---|--|---|
| 1          | Urbanización Ñia Nee Mechi | 50                          | Urbanización Ñia Nee Mechi  | Semienterrado.<br>Estado: operativo.<br>Construido en concreto.<br>Provisto por un sistema de bombeo que trasporta el agua hacia un tanque elevado ubicado a un costado.<br>Cuenta con cubierta de acceso y cerramiento perimetral.<br>No tiene macromedidor instalado a la entrada y/o a la salida. |    |
| 2          | Urbanización Ñia Nee Mechi | 45                          | Urbanización Ñia Nee Mechi  | Elevado.<br>Estado: operativo.<br>Construido en concreto.<br>Cuenta con cubierta de acceso y cerramiento perimetral.<br>No tiene macromedidor instalado a la entrada y/o a la salida.  |  |
| 3          | Barrio Porvenir            | 400                         | Barrios: La Unión, Águila, Porvenir, Castaña, San Antonio, Punta Brava, Centro, Colombia, Gaitas y 11 de Noviembre. | Elevado.<br>Estado: <b>no operativo</b> .<br>Construido en concreto.<br>Cuenta con cubierta de acceso y cerramiento perimetral.<br>No cuenta con macromedidor instalado a la entrada y/o salida.   |  |



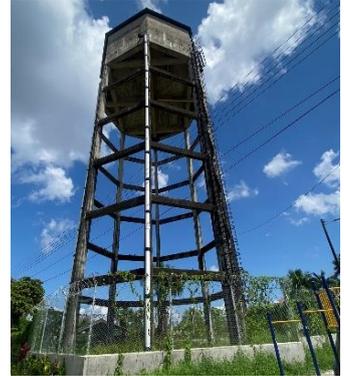
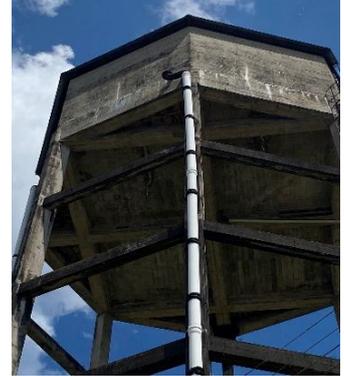
COLOMBIA  
POTENCIA DE LA  
VIDA



Superservicios  
Superintendencia de Servicios  
Públicos Domiciliarios

INFORME DE VIGILANCIA O  
INSPECCIÓN ESPECIAL,  
DETALLADA O CONCRETA



| No. Tanque | Ubicación     | Capacidad (m <sup>3</sup> ) | Sectores beneficiados   | Características  | Registro fotográfico  |
|------------|---------------|-----------------------------|---|--|---|
|            |               |                             |   |  |    |
| 4          | Simón Bolívar | 400                         | Barrios.<br>Marceliano,<br>Jardín, Centro,<br>Victoria Regia,<br>Olga Fajardo,<br>Ceiba, Uribe<br>Uribe, La<br>Esperanza,<br>Simón Bolívar,<br>11 de<br>Noviembre, San<br>José. | Elevado.<br>Estado: <b>no operativo</b> .<br>Construido en<br>concreto<br>No cuenta con<br>macromedidor.<br>Cuenta con cubierta<br>de acceso y<br>cerramiento<br>perimetral. | <br> |

Fuente: visita de inspección del 25 al 28 de julio de 2023.

Acorde con lo manifestado por el prestador, los tanques de almacenamiento número 3 y 4 relacionados en la tabla anterior, no se encuentran en operación debido a que están ejecutando obras de mantenimiento correctivo que hacen parte de la Fase 2 del PMAA, por tal motivo, se está realizando la distribución por bombeo directo a la red para los sectores que estos tanques benefician.

El prestador no llevó para las vigencias bajo análisis registro documental escrito y/o fotográfico del lavado y desinfección de los tanques de almacenamiento que se encuentran actualmente en operación, pese a informar que son actividades que se desarrollan con una frecuencia semestral; asimismo, en el manual de operación y mantenimiento de la PTAP suministrado por el prestador no se evidenciaron actividades definidas para el lavado y desinfección de los tanques de almacenamiento.

### 5.3.2.6 Macromedición

Según lo evidenciado en la visita, el sistema cuenta con 2 mecanismos de macromedición, localizados en la captación y salida de la PTAP, tal como se describen a continuación:

Tabla 13. Macromedidores

| No. Macromedidor | Ubicación          | Estado    | Características   | Registro fotográfico  |
|------------------|--------------------|-----------|---|---|
| 1                | Línea de impulsión | Operativo | Macromedidor. Conectado a la tubería proveniente de la línea de impulsión del módulo de captación. Pese a estar operativo, el prestador manifestó que no lleva registro documental de los caudales en este punto. |    |
| 2                | Salida de la PTAP  | Operativo | Macromedidor. Estado: operativo. Conectado a la tubería proveniente del sistema de bombeo antes del inicio de la red de distribución.   |  |

Fuente: visita de inspección del 25 al 28 de julio de 2023.

En relación con lo anterior, se le recuerda al prestador lo establecido en el artículo 73 de la Resolución MVCT 330 de 2017 modificado por el artículo 19 de la Resolución 799 de 2021:

*“En todos los sistemas se deben instalar instrumentos de medición en la tubería y respetando las condiciones de instalación del tipo de medidor, que permitan la lectura y/o captura y almacenamiento de datos.*

*La medición debe hacerse mínimo en los siguientes puntos:*

*En la entrada de las plantas de tratamiento, por cada una de las fuentes.*

*En la entrada y salida de sistemas de bombeo, superficial o pozo profundo.*

*En la salida de las plantas de tratamiento.*

*En la red de abastecimiento, en la entrada a los sectores hidráulicos.*

*En la salida de los tanques de almacenamiento.” (Cursiva fuera de texto original)*

Asimismo, el parágrafo 2° del mismo artículo dispone:

*“La persona prestadora del servicio público de acueducto debe definir tanto la periodicidad, como las acciones necesarias para verificar el adecuado funcionamiento de los macromedidores de agua potable o cruda, atendiendo a las particularidades de su sistema, con base en su sistema de gestión de calidad e indicadores operativos”. (Cursiva fuera de texto original)*

Al respecto, el prestador no cumple con lo establecido en la precitada resolución, debido a que no posee mecanismos de macromedición en los siguientes puntos: i) en la entrada y salida del sistema de bombeo. En ese sentido, es importante señalar lo dispuesto en el parágrafo 4 del artículo 2.1.1.1.4.1.1. de la Resolución CRA 943 de 2021, a saber:

*“Una vez finalizado el segundo año de aplicación de la fórmula tarifaria conforme a lo definido en el artículo 2.1.1.1.6.3. del presente Título, **las personas prestadoras del segundo segmento que no cuenten con instrumentos de medición de caudal a la salida de las plantas de tratamiento o a la salida de los tanques de almacenamiento**, de conformidad con lo establecido en el artículo 73 de la Resolución 330 del 8 de junio de 2017 modificada por la Resolución 799 de 2021 del Ministerio de Vivienda, Ciudad y Territorio o la que la modifique, adicione, sustituya o derogue, **solo podrán cobrar el 60% del Costo Medio de Operación General del servicio público domiciliario de acueducto (CMOGac), hasta tanto cumplan con dicha obligación. Lo anterior sin perjuicio de las acciones de control y vigilancia ejercidas por la Superintendencia de Servicios Públicos Domiciliarios - SSPD.**” (Cursiva fuera de texto original)*

### 5.3.2.7 Manuales de operación y mantenimiento

De acuerdo con la información aportada por el prestador, se evidenció que cuenta con manuales de operación y mantenimiento para las dos PTAP más antiguas, una de ellas es la que se encuentra en operación actualmente, documentos que fueron elaborados en el año 2022. Dentro de estos documentos se describen los procedimientos de operación y mantenimiento del sistema, dosificación de los productos químicos y control de la calidad del agua.

Por otra parte, no cuenta con manuales actualizados para la operación y mantenimiento del sistema de acueducto que incluyan la limpieza, purga y mantenimiento de las redes de aducción y distribución, acorde con la infraestructura que actualmente posee.

En ese sentido, al no contar con manuales de operación actualizados que permitan al personal conocer y desarrollar los procesos operativos del sistema de acueducto, se incumple con lo establecido en la Resolución 330 de 2017 modificada por la Resolución 799 de 2021.

### 5.3.2.8 Distribución

El prestador aportó documento denominado “1.7 CATASTRO DE REDES DE ACUEDUCTO” el cual fue elaborado en la vigencia 2017 y no cuenta con actualizaciones a la fecha, este contiene las características de las redes de distribución del sistema de acueducto, un inventario de válvulas, de hidrantes, de puntos de muestreo, así como, condiciones de la tubería y una evaluación hidráulica de las mismas.

Tabla 14. Características básicas de las redes de distribución.

| Material | Diámetro | Longitud (m) | %    |
|----------|----------|--------------|------|
| PVC-P    | 12,5     | 331,49       | 0,63 |



| Material                   | Diámetro   | Longitud (m)     | %          |
|----------------------------|------------|------------------|------------|
|                            | 19         | 50,65            | 0,10       |
|                            | 25         | 329,28           | 0,67       |
|                            | 38         | 436,47           | 0,88       |
|                            | 50         | 11.711,61        | 23,75      |
|                            | 66         | 1.649,54         | 3,34       |
|                            | 75         | 12.114,87        | 24,56      |
|                            | 100        | 8.290,26         | 16,81      |
|                            | 150        | 12.883,93        | 26,12      |
|                            | 200        | 1.022,88         | 2,07       |
|                            | 250        | 513,58           | 1,04       |
|                            | 300        | 4,90             | 0,01       |
| <b>Subtotal</b>            |            | <b>49.319,46</b> | <b>100</b> |
| <b>Asbesto<br/>cemento</b> | <b>50</b>  | 967,06           | 15,41      |
|                            | <b>75</b>  | 2.198,55         | 35,04      |
|                            | <b>100</b> | 652,82           | 10,41      |
|                            | <b>150</b> | 683,25           | 10,89      |
|                            | <b>200</b> | 717,14           | 11,43      |
|                            | <b>250</b> | 1.054,70         | 16,81      |
| <b>Subtotal</b>            |            | <b>6.273,53</b>  | <b>100</b> |
| <b>Total</b>               |            | <b>55.592,99</b> | <b>100</b> |

Fuente: visita de inspección del 25 al 28 de julio de 2023.

### 5.3.2.9 Laboratorio y dotación básica

Se dispone con un laboratorio para el control del proceso de tratamiento del agua, provisto por los siguientes equipos:

- Multiparámetro portátil waterproof tester pH, EC, TDS, ORP, °C HI98129 Hanna
- pH-metro portátil Hanna HI9811-5.
- Analizador Multiparámetro pH, EC, TDS, ORP, °C HI98194 marca Hanna.
- Turbidímetro HI98703 Hach.
- Fotómetro portátil HI97727 Hanna para análisis de color aparente.
- Colorímetro checker HI701 Hanna para análisis de cloro residual libre.
- Colorímetro checker HI727 Hanna para análisis de color aparente.
- Colorímetro checker HI775 Hanna para análisis de alcalinidad.
- Equipo Test de Jarras de 6 puestos.
- Agitador magnético con plancha de calentamiento.
- Gramera electrónica capacidad 300 g ± 0,01g Trumax.
- Termohigrómetros.
- Soluciones buffer y estándar para análisis de pH y conductividad.
- Reactivos y materiales de referencia para análisis de turbiedad, color aparente, cloro residual libre y alcalinidad.
- Soluciones de limpieza y almacenamiento de electrodo HI7061L y HI70300L.

Pese a lo anterior, el prestador no dispone de documentación respecto a la calibración de los instrumentos y equipos antes mencionados, asimismo, no realiza control a la calidad del agua, debido a que las obras de adecuación del laboratorio hicieron parte del contrato de la Fase 2 del PMAA, el cual se encuentra en estado suspendido y sin entrega oficial de los elementos, consecuentemente, no lleva registro documental de medición diaria de parámetros del proceso de tratamiento y en red de distribución in situ.

*Imagen 12. Laboratorio*



Fuente: visita de inspección del 25 al 28 de julio de 2023.

### 5.3.2.10 Indicadores de la Prestación del Servicio de Acueducto

#### 5.3.2.10.1 Cobertura del servicio de acueducto

Acorde con la información aportada por el prestador durante la visita, el área de prestación del servicio público de acueducto al momento de la visita es del 54% en el perímetro urbano y el 0% en el área rural del municipio de Leticia, Amazonas, y no se cuenta con sectorización para el suministro de agua.

#### 5.3.2.10.2 Índice de continuidad

Según lo evidenciado en los registros denominados “28-2a. Continuidad Acueducto 2022 y 28-2b. Continuidad Acueducto Ene-Jun 2023” suministrados por el prestador durante la visita, la empresa realizó el cálculo de continuidad en la prestación del servicio público de acueducto para las vigencias 2022 y los meses de enero a junio de 2023 acorde a los lineamientos establecidos en la Resolución 2115 de 2007 arrojando los siguientes resultados.

*Tabla 15. Continuidad del servicio de acueducto calculada por el prestador.*

| Año  | Mes     | Total número de horas del mes | % Continuidad | Promedio número de horas al día que se prestó el servicio | Clasificación de continuidad del servicio según Resolución 2115 de 2007 |
|------|---------|-------------------------------|---------------|---|---|
| 2022 | Enero   | 744                           | 97,3          | 23,3  | Continuo  |
|      | Febrero | 672                           | 96,8          | 23,2  | Continuo  |
|      | Marzo   | 744                           | 94,0          | 22,6  | Suficiente  |
|      | Abril   | 720                           | 96,2          | 23,1  | Continuo  |
|      | Mayo    | 744                           | 94,6          | 22,7  | Suficiente  |

| Año  | Mes        | Total número de horas del mes | % Continuidad | Promedio número de horas al día que se prestó el servicio | Clasificación de continuidad del servicio según Resolución 2115 de 2007 |
|------|------------|-------------------------------|---------------|---|---|
|      | Junio      | 720                           | 94,2          | 22,6  | Suficiente  |
|      | Julio      | 744                           | 98,6          | 23,7  | Continuo  |
|      | Agosto     | 744                           | 88,8          | 21,3  | Suficiente  |
|      | Septiembre | 720                           | 95,1          | 22,8  | Suficiente  |
|      | Octubre    | 744                           | 96,4          | 23,1  | Continuo  |
|      | Noviembre  | 720                           | 89,6          | 21,5  | Suficiente  |
|      | Diciembre  | 744                           | 95,8          | 23,0  | Suficiente  |
| 2023 | Enero      | 744                           | 96,7          | 23,2  | Continuo  |
|      | Febrero    | 672                           | 96,3          | 23,1  | Continuo  |
|      | Marzo      | 744                           | 96,3          | 23,1  | Continuo  |
|      | Abril      | 720                           | 96,8          | 23,2  | Continuo  |
|      | Mayo       | 744                           | 93,8          | 22,5  | Suficiente  |
|      | Junio      | 720                           | 95,1          | 22,8  | Suficiente  |

Fuente: visita de inspección del 25 al 28 de julio de 2023.

Acorde con lo anterior, en el Contrato de Condiciones Uniformes (CCU) el prestador define lo siguiente:

*“CLÁUSULA 37. CONDICIONES DE CALIDAD. Para la prestación de los servicios públicos domiciliarios de acueducto y/o alcantarillado, las partes del contrato cumplirán las siguientes condiciones de calidad, continuidad y presión:*

*(...) c. La PERSONA PRESTADORA prestará el servicio de acueducto con una continuidad de:*

*24 horas día.” (Cursiva afuera del texto original)*

De acuerdo con lo anterior, se establecen valores para la continuidad, sin embargo, el prestador no cuenta con un anexo técnico del CCU correspondiente al servicio público de acueducto.

Según lo evidenciado en el reporte SUI del formulario de *continuidad en la oferta del servicio de acueducto* para las vigencias 2022 y los meses de enero a junio del 2023, esta SSPD realizó el cálculo del indicador de manera mensual acorde a los lineamientos establecidos en la Resolución 2115 de 2007, arrojando los siguientes resultados:

Tabla 16. Continuidad del servicio de acueducto

| Año  | Mes     | Promedio horas/mes | Promedio horas/día | Clasificación de continuidad del servicio según Resolución 2115 de 2007 |
|------|---------|--------------------|--------------------|---|
| 2022 | Enero   | 720                | 23,3               | Continuo  |
|      | Febrero | 720                | 23,2               | Continuo  |
|      | Marzo   | 720                | 22,5               | Suficiente  |
|      | Abril   | 720                | 23,1               | Continuo  |
|      | Mayo    | 720                | 23,4               | Continuo  |
|      | Junio   | 720                | 22,6               | Suficiente  |
|      | Julio   | 720                | 23,6               | Continuo  |

| Año  | Mes        | Promedio horas/mes | Promedio horas/día | Clasificación de continuidad del servicio según Resolución 2115 de 2007 |
|------|------------|--------------------|--------------------|---|
|      | Agosto     | 720                | 21,3               | Suficiente  |
|      | Septiembre | 720                | 22,5               | Suficiente  |
|      | Octubre    | 720                | 21,8               | Suficiente  |
|      | Noviembre  | 720                | 21,5               | Suficiente  |
|      | Diciembre  | NR                 | NR                 | NR  |
| 2023 | Enero      | NR                 | NR                 | NR  |
|      | Febrero    | NR                 | NR                 | NR  |
|      | Marzo      | NR                 | NR                 | NR  |
|      | Abril      | NR                 | NR                 | NR  |
|      | Mayo       | NR                 | NR                 | NR  |

\*NR: No reporte de información al respecto.  
 Fuente: visita de inspección del 25 al 28 de julio de 2023.

Acorde con los reportes de información respecto a la continuidad del servicio público de acueducto realizados por el prestador, se evidenció que para las vigencias 2022 y los meses de enero a mayo del 2023, se encontraron valores entre las 21,3 y 23,6 horas/día clasificándose como suficiente (entre 18,1 y 23 horas/día) y continuo (entre 23,1 y 24 horas/día), respectivamente, lo anterior conforme a lo establecido en el artículo 18 de la Resolución 2115 de 2007; por otro lado, el prestador no reportó información al SUI para el mes de diciembre de 2022 y los meses de enero a mayo del año 2023.

### 5.3.2.10.3 Presiones en la red de distribución

El prestador informó que realiza el seguimiento y medición a las presiones del sistema de acueducto y que cuenta con dispositivos para tal fin, no obstante, no lleva planillas o bitácoras de su registro diario.

Acorde con lo anterior, en el CCU define lo siguiente:

*“CLÁUSULA 37. CONDICIONES DE CALIDAD. Para la prestación de los servicios públicos domiciliarios de acueducto y/o alcantarillado, las partes del contrato cumplirán las siguientes condiciones de calidad, continuidad y presión:*

*(...) d. La PERSONA PRESTADORA prestará el servicio de acueducto con una presión de servicio mínima en la red de distribución de 15 metros columna de agua (m.c.a.), definida con base en el artículo 61 de la Resolución 0330 de 2017 del Ministerio de Vivienda, Ciudad y Territorio (MVCT) o la que la modifique, adicione, sustituya o derogue.”* (Cursiva afuera del texto original)

De acuerdo con lo anterior, se establecen valores para la presión, sin embargo, no cuenta con un anexo técnico del CCU correspondiente al servicio de acueducto.

En ese sentido, al no contar con el registro y control de las presiones del sistema de acueducto, el prestador no puede garantizar la prestación del servicio de acuerdo con los niveles de presión establecidos en los artículos 61 y 62 de la Resolución 330 de 2017, este último modificado por el artículo 17 la Resolución 799 de 2021, los cuales se encuentran entre un mínimo de 10 m.c.a. y máximo de 50 m.c.a.

Se verificó el reporte al SUI de los formatos de *medición de presión sectores hidráulicos* para las vigencias 2022 y los meses de enero a mayo del 2023, encontrando reportes en cero para el indicador de presiones en el año 2022 y reportes en estado pendiente de cargue para los meses del año 2023.

#### 5.3.2.10.4 Índice de Agua No Contabilizada (IANC)

Acorde con lo informado por el prestador, el sistema de acueducto cuenta con instrumentos o estructuras de medición de caudales de agua, particularmente a la salida del módulo de captación y a la salida de la PTAP, no obstante, solo se diligencian registros diarios del caudal de salida, adicionalmente, manifestó que existe un 62,15% de usuarios sin micromedidores instalados y/o fuera de operación, así como, acometidas ilegales y fraudulentas que influyen en el índice.

De otra parte, acorde a la información aportada por el prestador para realizar el cálculo del IANC se utilizó la siguiente fórmula: división de la resta del total de metros cúbicos producidos menos el total de metros cúbicos facturados entre el total de metros cúbicos producidos multiplicado por cien, arrojando como resultado para la vigencia 2022 y para los meses de enero a junio del año 2023 lo siguiente.

Tabla 17: Calculo IANC

| Año  | M <sup>3</sup> Producidos | M <sup>3</sup> No Facturados | % Pérdidas |
|------|---------------------------|------------------------------|------------|
| 2022 | 2.317.526                 | 612.995                      | 73,55%     |
| 2023 | 1.243.247                 | 267.549                      | 78,48%     |

Fuente: visita de inspección del 25 al 28 de julio de 2023.

#### 5.3.2.10.5 Programa de reducción de pérdidas

Acorde con lo informado por el prestador, el sistema de acueducto presentó pérdidas de 78,44% (que corresponderían en promedio anual a 162.616,83 m<sup>3</sup>) para los meses de enero a junio de 2023, lo anterior derivado del cálculo de los metros cúbicos producidos versus los metros cúbicos facturados; consecuencia de dicho porcentaje se debe a que se generan constantes rupturas por las altas presiones del sistema en las redes de distribución más antiguas, debido a que aún están construidas en asbesto cemento.

Por otra parte, el prestador no cuenta aún con un programa de reducción de pérdidas en ejecución, no obstante, se identificó que en el documento denominado “PROGRAMA PARA EL USO EFICIENTE Y AHORRO DEL AGUA (PUEAA)” elaborado en la vigencia 2022, se mencionó el desarrollo de acciones para reducir las pérdidas del sistema de acueducto, sin embargo, al no contar con aprobación de dicho documento no se han ejecutado.

#### 5.3.2.11 Estimación Oferta vs Demanda

La demanda actual y futura de un sistema de acueducto se estima con el objeto de conocer la capacidad que requiere el sistema para satisfacer la demanda de los usuarios, así como planear adecuadamente las expansiones de cada uno de los componentes. De igual forma, obtener un estimativo del déficit en la prestación de los servicios en cada año durante el periodo analizado, el cual es calculado como la diferencia entre la oferta y la demanda.

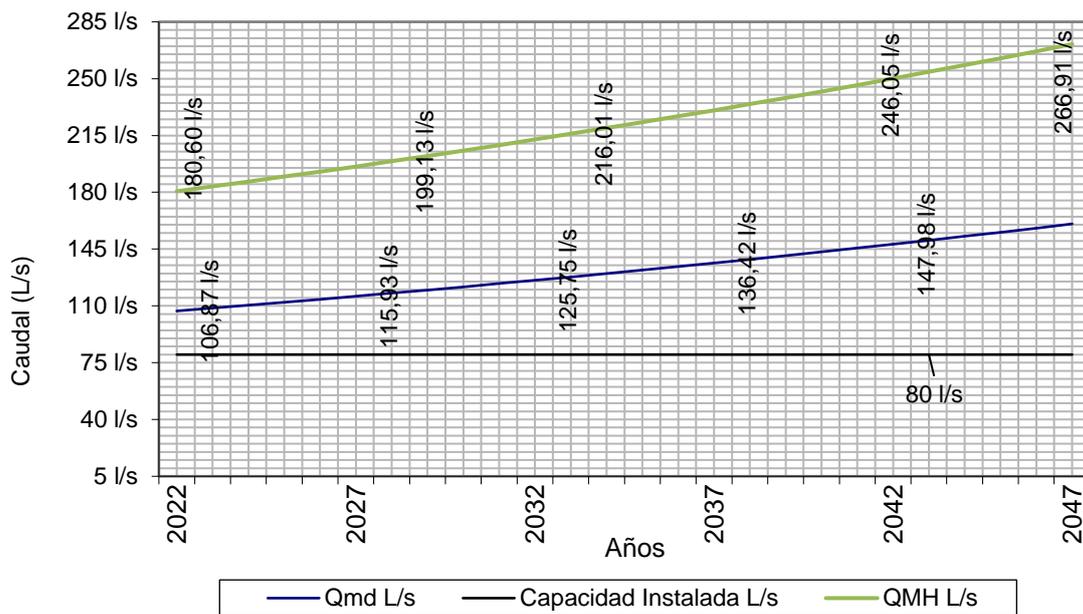
A continuación, se presenta el resultado del cálculo de caudales de acuerdo con la metodología propuesta en la Resolución 330 de 2017 modificada por la Resolución 799 de 2021. Para la proyección de población se utilizó el método geométrico, tomando una tasa de crecimiento total municipal de 3,79%, estimada a partir de la población reportada por el DANE para el año 2018. Los datos de entrada son:

Tabla 18. Datos de entrada cálculo de oferta

| Año  | Municipio | Altura promedio sobre el nivel del mar m.s.n.m. | Total suscriptores 2022 | Índice de personas por hogar DANE 2018 % | DNETA residencial l/Hab/día | Capacidad PTAP 2022 l/s | IANC 2022 % |
|------|-----------|---|-------------------------|--|-----------------------------|-------------------------|-------------|
| 2022 | Leticia   | > 1.000   | 4.694                   | 3,79                                     | 140                         | 80                      | 73          |

Fuente: visita de inspección del 25 al 28 de julio de 2023.

Gráfica 6. Información del cálculo del IANC



Fuente: visita de inspección del 25 al 28 de julio de 2023.

Es de precisar que para este cálculo se utilizó el IANC suministrado por el prestador para la vigencia 2022 (73%), el cual sobrepasa lo establecido en el artículo 2.4.3.14 de la Resolución CRA 151 de 2001 derogada por el artículo 121 de la Resolución CRA 688 de 2014. Así las cosas, y, de acuerdo con los resultados obtenidos, pese a que actualmente el servicio público de acueducto se presta con una continuidad promedio de 23 horas /día, la capacidad actual de la PTAP en el municipio de Leticia, Amazonas, solo brinda una cobertura al 54% del área urbana, por ello, no es suficiente para abastecer el 100% de la demanda actual y en caso de no optimizarse y realizar la ampliación de redes su capacidad no será suficiente para abastecer la demanda futura de la población, teniendo en cuenta el caudal medio diario y el crecimiento poblacional del municipio.

Adicionalmente, el prestador debe considerar diversos aspectos cruciales que impactan en la prestación del servicio público de acueducto. Entre estos se destacan el crecimiento poblacional y flotante, el esquema de ordenamiento territorial, los consumos en zonas subnormales, los efectos de la variabilidad climática, los riesgos asociados a la prestación del servicio, la evaluación de la capacidad hidráulica actual y el remanente del sistema de acueducto, así como diversos aspectos relativos a la operación y el mantenimiento de la infraestructura, entre otros elementos relevantes.

Asimismo, tener en cuenta lo establecido en el artículo 8, numerales 4 y 5 -*Cuantificación de la demanda y/o necesidades y Diagnóstico y evaluación del sistema existente*- de la Resolución MVCT 330 de 2017 modificada por la Resolución 799 de 2021 y demás normas concordantes. En todo caso, se aclara que el cálculo de proyección de la demanda es un estimado y puede que no represente la realidad del municipio u otras variables que repercuten en la prestación del servicio.

### 5.3.2.12 Calidad de agua

Las actividades llevadas a cabo para ejercer el control y vigilancia de la calidad del agua suministrada en la red de distribución se describen en esta sección.

Dentro de este informe, el análisis de la calidad de agua en la red de distribución de agua potable consiste en validar, en primer lugar, la existencia de las actas de concertación, actualización y materialización de los puntos de muestreo reportados para llevar a cabo las actividades de vigilancia y control de las características establecidas en la Resolución 2115 de 2007.

Posteriormente, se analizan los resultados del Índice de Riesgo de Calidad del Agua (IRCA) para el área de prestación, tanto para las actividades de control, a cargo del prestador, como las de vigilancia, a cargo de la autoridad sanitaria.

De otra parte, es preciso indicar que a la fecha de la visita, el municipio de Leticia no cuenta con mapa de riesgos para la calidad del agua para consumo humano acorde a lo establecido en la Resolución 4716 de 2010.

#### 5.3.2.12.1 Actas de concertación, actualización y recibo a conformidad de puntos y lugares de muestreo para la vigilancia y el control de la calidad del agua

Respecto a las actas de concertación y materialización de los puntos de muestreo de la calidad del agua, se tiene lo siguiente:

De conformidad con el artículo 3° de la Resolución 811 de 2008 y, el número de población actual atendida por el prestador (18.099 habitantes aproximadamente), el número mínimo de puntos de muestreo para una población entre 10.001 a 20.000 habitantes es de 6. Consecuentemente, al verificar el acta de concertación firmada con la Secretaría de Salud Departamental del Amazonas el 9 de junio de 2023, se observa un total de 12 puntos concertados y materializados en el municipio de Leticia, los cuales no han sido objeto de modificación acorde a la documentación aportada por el prestador, a continuación, se muestra la distribución de estos:

*Tabla 19. Puntos de monitoreo concertados*

| Código | Dirección                          | Observaciones   | Registro fotográfico  |
|--------|------------------------------------|---|---|
| 0101   | Vía los lagos<br>Kilómetro 2       | Puerta en estado de deterioro.<br>No cuenta con señalización. |  |
| 0102   | Avenida Vásquez<br>Cobo – Calle 19 | No cuenta con señalización.                                   |  |



| Código | Dirección                                   | Observaciones   | Registro fotográfico  |
|--------|---|---|---|
| 0103   | Carrera 6 con Calle 3<br>(CAI Frontera)     | No cuenta con señalización.<br>No cuenta con caja de<br>cerramiento, es decir se<br>encuentra expuesto. |    |
| 0104   | Calle 8 entre las<br>carreras 4 y 5         | No cuenta con señalización.   |    |
| 0105   | Calle 11 No. 1C-18                          | No cuenta con señalización.<br>Grifo metálico deteriorado.  |   |
| 0106   | Carrera 5 con calle<br>15                   | No cuenta con señalización, ni<br>con grifo metálico  |  |
| 0107   | Carrera 11 con calle<br>8 (Parque Orellana) | No cuenta con señalización.   |  |



COLOMBIA  
POTENCIA DE LA  
VIDA



Superservicios  
Superintendencia de Servicios  
Públicos Domiciliarios

INFORME DE VIGILANCIA O  
INSPECCIÓN ESPECIAL,  
DETALLADA O CONCRETA



| Código | Dirección                          | Observaciones   | Registro fotográfico  |
|--------|------------------------------------|---|---|
| 0108   | Carrera 8 entre las calles 9 y 10  | No cuenta con señalización, manómetro fuera de operación. |    |
| 0109   | Calle 7 entre las carreras 6 y 7   | No cuenta con señalización.                               |    |
| 0110   | Carrera 6 con calle 12 (Esquina)   | No cuenta con señalización.                               |   |
| 0111   | Calle 3 entre las carreras 10 y 11 | No cuenta con señalización.                               |  |
| 0112   | Carrera 8 entre las calles 13 y 14 | No cuenta con señalización.                               |  |

Fuente: visita de inspección del 25 al 28 de julio de 2023.

El prestador cuenta con acta de actualización de los puntos de muestreo suscrita con la Secretaría de Salud del Amazonas para la vigencia 2023, cumpliendo con el número mínimo de puntos de

muestreo debidamente concertados y materializados, por lo tanto, cumple con lo establecido en el artículo 5 de la Resolución 811 de 2008.

En relación con lo dispuesto en la Resolución Compilatoria SSPD No. 20101300048765 del 14 de diciembre de 2010, el prestador se encuentra en estado de incumplimiento frente al reporte en el SUI, debido a que no ha realizado el reporte de la información para las vigencias 2022 y los meses de enero a junio del 2023 relacionada con los formatos de i) Actas de toma de muestras concertadas para características básicas Rango 1 Pdf, ii) Calidad actas de concertación puntos de muestreo Rango 1 (Pdf O Tiff), iii) Acta de recibo a conformidad de la materialización de los puntos de muestreo en red de distribución Rango 1 (Pdf O Tiff), iv) Actas de toma de muestras concertadas para características especiales rango 1 pdf y, v) Actas de toma de muestras concertadas para características no obligatorias Rango 1 Pdf .

### 5.3.2.12.2 Vigilancia de la Calidad del Agua Suministrada por Red de Distribución

De acuerdo con los resultados preliminares obtenidos del Sistema de Información de la Vigilancia de la Calidad del Agua para Consumo Humano (SIVICAP) administrado por el Instituto Nacional de Salud y los remitidos oficialmente a esta entidad mediante el radicado SSPD No. 20235291214682 del 28 de marzo de 2023 en lo referente al año 2022.

A continuación, se evidencian los resultados del IRCA para las vigencias 2022 y los meses de enero a julio del 2023.

Tabla 20. IRCA 2022 y los meses de enero a julio de 2023

| Año  | Mes        | IRCA %) | Nivel de riesgo | Muestras tomadas |
|------|------------|---------|-----------------|------------------|
| 2022 | Enero      | NR      | NR              | NR               |
|      | Febrero    | 15,21   | Riesgo Medio    | 12               |
|      | Marzo      | 21,35   | Riesgo Medio    | 11               |
|      | Abril      | 16,08   | Riesgo Medio    | 12               |
|      | Mayo       | 0       | Sin Riesgo      | 12               |
|      | Junio      | 1,93    | Sin Riesgo      | 12               |
|      | Julio      | NR      | NR              | NR               |
|      | Agosto     | NR      | NR              | NR               |
|      | Septiembre | NR      | NR              | NR               |
|      | Octubre    | NR      | NR              | NR               |
|      | Noviembre  | NR      | NR              | NR               |
|      | Diciembre  | 23,87   | Riesgo Medio    | 12               |
| 2023 | Enero      | NR      | NR              | NR               |
|      | Febrero    | NR      | NR              | NR               |
|      | Marzo      | NR      | NR              | NR               |
|      | Abril      | 21,26   | Riesgo Medio    | 12               |
|      | Mayo       | 3,92    | Sin Riesgo      | 11               |
|      | Junio      | 3,2     | Sin Riesgo      | 12               |
|      | Julio      | 29,91   | Riesgo Medio    | 12               |

\*NR: No reporte de información al respecto.  
 Fuente: SIVICAP 2023

De acuerdo con lo anterior, se observó que el prestador suministró agua con un IRCA superior al 5%, es decir, no apta para consumo humano de conformidad con lo establecido en la Resolución 2115 de

2007, durante los meses de febrero, marzo, abril y diciembre de la vigencia 2022 y en los meses de abril y julio de 2023.

### 5.3.2.12.3 Control de la Calidad del Agua Suministrada por Red de Distribución

En cuanto a la información aportada por el prestador en relación con las muestras de control de calidad del agua, se evidenció que estas son tomadas y analizadas por los laboratorios Chemilab Chemical Laboratory S.A.S. y Analquim LTDA para 2023, los cuales se encuentran autorizados por el Ministerio de Salud y Protección Social para la realización de análisis físicos, químicos y microbiológicos de agua para consumo humano, a través de la Resolución No. 0172 del 4 de febrero de 2022.

Acorde con la información suministrada por el prestador, se realizaron los siguientes monitoreos de control a la calidad del agua para las vigencias 2022 y los meses de enero a junio de 2023:

Tabla 21. IRCA Control 2022 y los meses de enero a junio de 2023

| Año  | Mes        | Muestras tomadas | IRCA %) | Parámetros Incumplidos                               |
|------|------------|------------------|---------|--|
| 2022 | Enero      | NR               | NR      | NR   |
|      | Febrero    | 12               | NR      | Coliformes Totales<br>Color Aparente<br>Hierro Total |
|      | Marzo      | 12               | NR      | Turbiedad  |
|      | Abril      | 12               | NR      | Turbiedad  |
|      | Mayo       | 12               | NR      | Turbiedad  |
|      | Junio      | 12               | NR      | Ninguno  |
|      | Julio      | 12               | NR      | Ninguno  |
|      | Agosto     | 12               | NR      | Turbiedad  |
|      | Septiembre | 12               | NR      | Coliformes Totales<br>Turbiedad                      |
|      | Octubre    | 12               | NR      | Hierro Total<br>Turbiedad<br>Coliformes Totales      |
|      | Noviembre  | 12               | NR      | Turbiedad<br>Coliformes Totales                      |
|      | Diciembre  | 12               | NR      | Turbiedad<br>Coliformes Totales<br>E. Coli           |
| 2023 | Enero      | NR               | NR      | NR   |
|      | Febrero    | 12               | NR      | Turbiedad<br>Coliformes Totales                      |
|      | Marzo      | 12               | NR      | Turbiedad<br>Coliformes Totales                      |
|      | Abril      | NR               | NR      | NR   |
|      | Mayo       | 12               | NR      | Turbiedad<br>Coliformes Totales                      |
|      | Junio      | 12               | NR      | Turbiedad  |

Fuente: visita de inspección del 25 al 28 de julio de 2023.

De acuerdo con lo anterior, se observa que aun cuando el prestador realizó monitoreo de control a la calidad del agua suministrada de conformidad con lo establecido en la Resolución 2115 de 2007,

durante los meses de febrero a diciembre de 2022 y en los meses de marzo, abril, mayo y junio de 2023, dentro de los informes de resultados no se contó con el cálculo del IRCA, desconociendo su valor para cada muestra de control tomada, sin embargo, se evidenció incumplimiento en parámetros de Color Aparente, Turbiedad, Coliformes Totales y E. Coli para las dos vigencias de las cuales suministró información, por otra parte, el prestador no realizó muestras de control para los meses de enero de 2022 y abril de 2023.

De conformidad con la Resolución 2115 de 2007, para una población atendida entre 10.001 - 20.000 habitantes, el prestador debe realizar la toma de muestras de control cumpliendo con las frecuencias mínimas que se relacionan en la siguiente tabla:

Tabla 22. Frecuencias mínimas toma de muestras control de la calidad el agua

| Parámetros  | Frecuencia Mínima | Número mínimo de muestras a analizar por cada frecuencia | Observaciones  |
|---|-------------------|--|--|
| <b>Turbiedad, Color aparente, pH, Cloro residual libre o residual del desinfectante usado</b> | Día por medio     | 1  | El prestador no cumplió con las frecuencias mínimas de muestreo debido a que no realizó el mínimo de muestras a analizar para los 12 meses de 2022 y los meses de enero a marzo del 2023.  |
| <b>Residual del coagulante utilizado, dureza total, hierro total, cloruros.</b>               | Mensual           | 1  | El prestador no cumplió con las frecuencias mínimas de muestreo debido a que no realizó el mínimo de muestras a analizar para el mes de enero de 2022 y el mes de abril a marzo del 2023.  |
| <b>COT y fluoruros</b>  | Anual             | 2  | Para la vigencia 2022 el prestador no cumplió con las frecuencias mínimas de muestreo, debido a que no realizó análisis de COT, fluoruros y residual de coagulante utilizado, en las frecuencias mínimas requeridas.   |
| <b>Coliformes totales y E. Coli</b>   | Quincenal         | 4  | <b>El prestador no cumplió con las frecuencias mínimas de muestreo debido a que no realizó el mínimo de muestras a analizar para los 12 meses de 2022 (no realizó control en el mes de enero) y lo corrido del 2023 (no realizó control en el mes de abril).</b> |

Fuente: adaptado con base en la Resolución 2115 de 2007 y verificado con base en la información de muestras de control remitidas por el prestador.

En relación con lo anterior y la consulta de información al SUI, se encontró que el prestador no ha realizado el reporte correspondiente de las muestras de control, así como la información complementaria para el seguimiento de la calidad del agua.

### 5.3.3 Aspectos Técnicos del servicio de Alcantarillado

A continuación, se presenta el análisis de cada uno de los componentes del sistema de alcantarillado, enfatizando en las observaciones y, presuntos hallazgos identificados dentro de la información aportada por la Alcaldía de Leticia en la visita de inspección realizada los días 25 al 28 de julio de 2023.

El prestador en la última actualización del RUPS registró las actividades de recolección, conducción de residuos líquidos, comercialización y disposición final, frente a lo cual, se evidencia que existe coherencia acorde con lo evidenciado en la visita ejecutada.

El sistema de alcantarillado del municipio de Leticia es de tipo combinado, se encuentra construido en tubería de PVC, gres y concreto, con una extensión de 44,8 Km aproximadamente, actualmente posee 2 Platas de Tratamiento de Aguas Residuales (PTAR), una localizada en la urbanización Manguare y otra en la urbanización Ñia Nee Mechi, las cuales tratan Aguas Residuales Domésticas (ARD) de las urbanizaciones que llevan su mismo nombre, estas infraestructuras se encuentran fuera de operación y por tanto, actualmente se vierten las aguas residuales domésticas directamente a los cuerpos receptores sin ningún tipo de tratamiento, lo anterior debido a que estas se encuentran en proceso de mantenimiento y optimización por parte de la Alcaldía de Leticia, acorde a lo manifestado por el prestador dichas obras se proyectan finalizar en el mes de septiembre de 2023.

Actualmente, se encuentra en ejecución la construcción de la PTAR centralizada del municipio de Leticia como producto del Plan Maestro de Alcantarillado, por medio de Contrato de Obra No. 523 del 31 de diciembre de 2019, dichas obras están en un 38% de avance y se tiene proyectada su entrega y puesta en marcha en marzo del 2024.

*Imagen 13. PTAR centralizada (En construcción)*



Fuente: visita de inspección del 25 al 28 de julio de 2023.

### **5.3.3.1 Estaciones de Bombeo de Agua Residual (EBAR)**

El sistema cuenta con 4 estaciones de bombeo, sus características se presentan a continuación:

Tabla 23. EBAR

| Nombre                 | Localización                  | Características estación de bombeo  | Registro fotográfico  |
|------------------------|-------------------------------|---|---|
| Estación IANE          | 4° 12' 30" N<br>69° 56' 59" W | Estado: operativo.<br>Infraestructura construida en concreto.<br>Bombeo cada 4 horas.<br>Último mantenimiento realizado hace 3 meses.<br>Bomba con 5 HP.        |    |
| Estación Esperanza     | 4° 12' 13" N<br>69° 56' 16" W | Estado: operativo.<br>Infraestructura construida en concreto.<br>Bombeo automático cada 2 horas.<br>Construida en 2018 y optimizada en 2021.<br>Bomba con 7 HP. |   |
| Estación Colombia      | 4° 13' 9" N<br>69° 56' 8" W   | Estado: operativo.<br>Caja en concreto ubicada bajo tierra.<br>Bombeo automático.<br>Bomba de 5 HP.   |  |
| Estación Simón Bolívar | 4° 12' 19" N<br>69° 56' 13" W | Estado: operativo.<br>Caja en concreto ubicada bajo tierra.<br>Bombeo automático.<br>Bomba de 7 HP.   |  |

Fuente: visita de inspección del 25 al 28 de julio de 2023.

### 5.3.3.2 Recolección y conducción

El prestador aportó documento denominado “1.7 CATASTRO DE REDES DE ALCANTARILLADO” el cual fue elaborado en la vigencia 2017 y no cuenta con actualizaciones a la fecha, este contiene las características de las redes de recolección del sistema de alcantarillado, un inventario de cámaras de inspección, de sumideros, de descargas y estaciones de bombeo, así como, condiciones de la tubería y una evaluación hidráulica de las mismas.



Tabla 24. Características de la red de alcantarillado

| Diámetro     | Longitud         | %             |
|--------------|------------------|---------------|
| 6            | 787,38           | 2,36          |
| 8            | 20.312,13        | 60,87         |
| 10           | 3.949,14         | 11,83         |
| 12           | 1.312,53         | 3,93          |
| 14           | 24.09,98         | 7,22          |
| 16           | 158,38           | 0,47          |
| 18           | 757,66           | 2,27          |
| 20           | 9,04             | 0,03          |
| 24           | 3675             | 11,01         |
| <b>Total</b> | <b>33.370,24</b> | <b>100,00</b> |

| Material     | Longitud         | %             |
|--------------|------------------|---------------|
| Are - Cem    | 11.842,81        | 35,49         |
| Concreto     | 9.024,67         | 27,04         |
| Gres         | 2.221,15         | 6,66          |
| PVC          | 10.281,61        | 30,61         |
| <b>Total</b> | <b>33.370,24</b> | <b>100,00</b> |

Fuente: visita de inspección del 25 al 28 de julio de 2023.

### 5.3.3.3 Tratamiento

El sistema de alcantarillado del municipio de Leticia cuenta con 2 PTAR, no obstante, estas se encontraban fuera de operación al momento de la visita debido a la realización de mantenimientos correctivos a la infraestructura, por lo anterior, los puntos que vierten ARD a las fuentes receptoras lo hacen sin ningún tipo de tratamiento previo. A continuación, se describen sus características.

Tabla 25. Características PTAR

| Nombre        | Localización                  | Características estación de bombeo  | Registro fotográfico |
|---------------|-------------------------------|---|----------------------|
| PTAR Manguare | 4° 12' 30" N<br>69° 56' 59" W | <p>Estado: <b>No operativo.</b><br/>Infraestructura construida en concreto.</p> <p>Tanque séptico con Filtro Anaerobio de Flujo Ascendente (FAFA), dispone de lechos de secado de lodos.</p> <p>Recolecta ARD de 199 viviendas, aproximadamente 1.200 usuarios.<br/>Cuenta con cerramiento perimetral.</p> <p>El prestador manifestó que se proyecta finalizar el mantenimiento en 4 meses.</p> |                      |



| Nombre             | Localización                | Características estación de bombeo  | Registro fotográfico  |
|--------------------|-----------------------------|---|---|
| PTAR Ñia Nee Mechi | 4° 13' 9" N<br>69° 56' 8" W | <p>Estado: <b>No operativo.</b><br/>Construida en 2017.</p> <p>Es de tipo compacta, construida en concreto, con 5 tanques digestores con mezcla completa, filtros percoladores de alta carga, sedimentación acelerada, filtros rápidos y recirculación de lodos.</p> <p>Emplea procesos físicos de óxido reducción por electrólisis, biodigestión, oxidación fisicoquímica, clarificación de alta tasa, filtración básica, y desinfección en línea, para su disposición final.</p> <p>Recolecta ARD de 200 viviendas, aproximadamente 1.200 usuarios, de la ciudadela Ñia Nee Meechi. Cuenta con cerramiento perimetral.<br/>Bomba con 7 HP.</p> <p>El prestador manifestó que se proyecta finalizar el manteniendo en 4 meses.</p> |  |

Fuente: visita de inspección del 25 al 28 de julio de 2023.

### 5.3.3.1 Vertimientos

Acorde con lo informado por el prestador, el sistema de alcantarillado actualmente cuenta con 23 puntos de vertimiento de ARD, los cuales se encuentran identificados en el Plan de Saneamiento y Manejo de Vertimientos (PSMV) aprobado por la Resolución 0309 del 10 de abril de 2017 del municipio; a continuación, se describen sus características generales.

Tabla 26. Vertimientos

| Número | Fuente receptora     | Localización                              | Estado    | Tipo de vertimiento | Características   |
|--------|----------------------|---|-----------|---------------------|-------------------|
| 1      | Río Amazonas         | 04° 12' 49,0" Sur<br>69° 56' 38,7" Oeste  | Operativo | Pluvial             | Ø 24"<br>Concreto |
| 2      | Río Amazonas         | 04° 12' 44,5" Sur<br>69° 56' 39,6" Oeste  | Operativo | Pluvial             | Ø 8"<br>Concreto  |
| 3      | Quebrada San Antonio | 04° 13' 15,01" Sur<br>69° 56' 14,2" Oeste | Operativo | Pluvial             | Ø 8"<br>Concreto  |
| 4      | Caño Gaitán          | 04° 12' 50,0" Sur<br>69° 56' 3,2" Oeste   | Operativo | Pluvial             | Ø 24"<br>Concreto |

| Número | Fuente receptora                | Localización                             | Estado    | Tipo de vertimiento | Características  |
|--------|---------------------------------|--|-----------|---------------------|--|
| 5      | Río Amazonas                    | 12' 27,4" Sur<br>69° 56' 50,4" Oeste     | Operativo | Sanitario y pluvial | Ø 24"<br>Concreto  |
| 6      | Río Amazonas                    | 04° 12' 38,3" Sur<br>69° 56' 44,9" Oeste | Operativo | Sanitario y pluvial | Ø 8"<br>Concreto   |
| 7      | Río Amazonas                    | 04° 12' 42,1" Sur<br>69° 56' 43,7" Oeste | Operativo | Sanitario y pluvial | Ø 24"<br>Concreto  |
| 8      | Río Amazonas                    | 04° 12' 52,1" Sur<br>69° 56' 39,2" Oeste | Operativo | Sanitario y pluvial | Ø 24"<br>Concreto  |
| 9      | Río Amazonas                    | 04° 12' 55,2" Sur<br>69° 56' 42,3" Oeste | Operativo | Sanitario y pluvial | Ø 8"<br>Concreto   |
| 10     | Río Amazonas                    | 69° 56' 41,4" Oeste                      | Operativo | Sanitario y pluvial | Ø 24"<br>Concreto  |
| 11     | Río Amazonas                    | 04° 13' 04,9" Sur<br>69° 56' 40,7" Oeste | Operativo | Sanitario y pluvial | Ø 24"<br>Concreto  |
| 12     | Quebrada San Antonio            | 04° 13' 23,3" Sur<br>69° 56' 27,5" Oeste | Operativo | Sanitario y pluvial | Ø 8"<br>Concreto   |
| 13     | Quebrada El Porvenir            | 04° 13' 18,8" Sur<br>69° 56' 27,2" Oeste | Operativo | Sanitario y pluvial | Ø 8", 8" y 24"<br>PVC y concreto                           |
| 14     | Quebrada El Porvenir            | 04° 13' 12,3" Sur<br>69° 56' 26,2" Oeste | Operativo | Sanitario y pluvial | Ø 10", 8" y 8"<br>Concreto y PVC                           |
| 15     | Quebrada El Porvenir            | 04° 13' 0,9" Sur<br>69° 56' 16,9" Oeste  | Operativo | Sanitario y pluvial | Ø 8", 8" y 4"<br>Concreto                                  |
| 16     | Caño Gaitán                     | 04° 12' 53,3" Sur<br>69° 56' 06,7" Oeste | Operativo | Sanitario y pluvial | Ø 8", 4" y 4"<br>Concreto y PVC                            |
| 17     | Caño Gaitán                     | 04° 12' 54,9" Sur<br>69° 56' 6,1" Oeste  | Operativo | Sanitario y pluvial | Ø 24" y 6"<br>concreto                                     |
| 18     | Caño Gaitán                     | 04° 12' 42,2" Sur<br>69° 56' 8,7" Oeste  | Operativo | Sanitario y pluvial | Cámara de<br>inspección rota,<br>tres unidades<br>Concreto |
| 19     | Quebrada Simón Bolívar          | 04° 12' 26,4" Sur<br>69° 56' 32,8" Oeste | Operativo | Sanitario y pluvial | Ø 8"<br>Concreto   |
| 20     | Quebrada Simón Bolívar          | 04° 12' 24,8" Sur<br>69° 56' 29,9" Oeste | Operativo | Sanitario y pluvial | Ø 8"<br>Concreto   |
| 21     | Quebrada Simón Bolívar          | 04° 12' 24,3" Sur<br>69° 56' 24,1" Oeste | Operativo | Sanitario y pluvial | Ø 8"<br>Concreto   |
| 22     | Quebrada Simón Bolívar          | 04° 12' 27,7" Sur<br>69° 56' 13,5" Oeste | Operativo | Sanitario y pluvial | Ø 24"<br>Concreto  |
| 23     | Quebrada Foz Tabatinga (Brasil) | 04° 13' 10,5" Sur<br>69° 56' 0,3" Oeste  | Operativo | Sanitario y pluvial | Ø 24"<br>Concreto  |

Fuente: visita de inspección del 25 al 28 de julio de 2023.



Imagen 14. Mapa identificación de vertimientos.



Fuente: visita de inspección del 25 al 28 de julio de 2023.

### 5.3.3.2 Manuales de operación y mantenimiento

El prestador presentó el manual de operación y mantenimiento para la PTAR Ñia Nee Mechi elaborado en la vigencia 2016, dentro de este documento se describen los procedimientos para la operación y las maniobras de mantenimiento tanto preventivas como correctivas de la planta.

Por otra parte, no cuenta con manuales actualizados para la operación y mantenimiento para la PTAR Manguare y donde se incluyan acciones de limpieza, purga y mantenimiento de las redes y las EBAR pertenecientes al sistema de alcantarillado, acorde con la infraestructura que actualmente posee.

En ese sentido, se le recuerda al prestador que al no contar con manuales de operación actualizados que permitan al personal conocer y desarrollar los procesos operativos del sistema de alcantarillado, estaría incumpliendo con lo establecido en la Resolución 330 de 2017 modificada por la Resolución 799 de 2021.

### 5.3.3.3 Tasas ambientales por uso de agua y retributiva

El prestador entregó certificaciones expedidas por CORPOAMAZONIA, donde se evidenció que realizó un acuerdo de pago por un total de \$ 881.039.806, del cual ha realizado pagos por i) \$ 394.026.540 para la vigencia 2022 y, ii) \$ 65.671.090 y \$ 16.522.701 para el año 2023, lo anterior según los comprobantes de pagos y egresos suministrados por la Alcaldía de Leticia, dichos pagos se realizaron por conceptos de tasa retributiva, tasa por uso de aguas, compensación a resguardos

indígenas, visitas de evaluación y seguimiento y por procesos administrativos sancionatorios de tipo ambiental.

#### 5.3.3.4 Plan de Saneamiento y Manejo de Vertimientos (PSMV)

El prestador aportó copia digital de la Resolución 0309 del 10 de abril de 2012, por la cual fue aprobado el PSMV, asimismo, aportó un concepto técnico con código CT-DTA-0215-2020 del 13 de septiembre de 2020 a través del cual, CORPOAMAZONIA realizó seguimiento y monitoreo al PSMV, dentro de dicho documento se concluyó lo siguiente:

*“La Alcaldía Municipal de Leticia y el prestador del servicio público de alcantarillado, presentan un avance del 0% del cumplimiento en lo que respecta a los avances presupuestales con base en lo propuesto en el Plan de Saneamiento y Manejo de Vertimientos por la Alcaldía Municipal de Leticia y aprobado por Corpoamazonia mediante la Resolución 0309 de 10 de abril de 2012. Actualmente, en el marco del Plan Maestro de Acueducto y Alcantarillado actualizado en el año 2017, se han realizado inversiones por un valor total de \$34.697.358.052, sumado a la viabilizarían de recursos para la construcción de la PTAR por \$13.544.101.478,31.*

(...)

*La Alcaldía de Leticia y el prestador del servicio de alcantarillado, presentan un avance del 0% de cumplimiento en lo que resta al cumplimiento de la meta individual de reducción de carga contaminante, por lo tanto, también se está incumpliendo con el artículo 6 de la Resolución 1433 del 2004.*

(...)

*Teniendo en cuenta la información que reposa en el expediente número PSMV -06 – 91 – 001 X – 001-11 y el resultado de la revisión documental para el seguimiento y monitoreo del Plan de Saneamiento y Manejo de Vertimientos para la Alcaldía de Leticia, en el Municipio de Leticia Departamento de Amazonas, se determina que:*

- *El estado de cumplimiento en lo que respecta a las obligaciones establecidas en la Resolución 0309 de 10 de abril del 2012 es el siguiente:*

- ✓ *Cumplimiento del 44% de las obligaciones.*

*Se está cumpliendo parcialmente con los numerales 6, 7, 8, 9 del artículo 2*

- ✓ *Incumplimiento del 58% de las obligaciones.*

*Se está incumpliendo con los numerales 1, 2, 3, 4, 5 del artículo 2*

- *Se presenta un cumplimiento del 14,726% en lo que respecta al desarrollo e planes, programas y proyectos planteados en el PSMV aprobado por medio de la Resolución 0309 de 10 de abril de 2012, de acuerdo al cronograma propuesto, y un incumplimiento del 85,264%.*

- *El estado de cumplimiento en lo que respecta al avance presupuestal de acuerdo a las líneas estratégicas y a los plazos propuestos es del 0%, en el PSMV aprobado por medio de la Resolución 0309 del 10 de abril de 2012.*

- *El estado de cumplimiento en lo que respecta a la meta de reducción de carga contaminante a la fecha, en términos de DBO5 y SST se encuentra en el 0%” (Cursiva fuera del texto original)*

Como requerimientos derivados del concepto técnico en mención, la Alcaldía de Leticia debió entregar un plan de trabajo encaminado a la actualización del PSMV del municipio, así como, su previa presentación, asimismo, debió remitir un informe de cumplimiento de las metas, de caracterización de las fuentes hídricas receptoras y cancelar los valores correspondientes al seguimiento y control de la ejecución del PSMV por parte de la autoridad ambiental.

Derivado de lo anterior, el prestador tiene en ejecución el Contrato No. 636 del 12 de noviembre de 2021 el cual tuvo por objeto la “Consultoría para la actualización de dos (2) planes y formulación de un (1) programa de planificación del municipio de Leticia, departamento de Amazonas: plan de gestión integral de residuos sólidos, plan de saneamiento y manejo de vertimientos (PSMV) y programa de ahorro y uso eficiente del agua (PUEAA)”, el cual cuenta con una proyección de finalización a septiembre de 2023, para posteriormente radicar la documentación solicitada por CORPOAMAZONIA en relación con la actualización del PSMV.

#### **5.3.4 Plan de Emergencia y Contingencia (PEC)**

De conformidad con lo establecido en la Resolución MVCT 154 de 2014 y la Resolución MVCT 527 de 2018, se realizó la verificación en SUI del reporte del PEC, encontrándose que para las vigencias 2022 y lo corrido del 2023 el prestador ha reportado el plan correspondiente a los servicios públicos domiciliarios de acueducto y alcantarillado. De igual forma, el prestador entregó en visita el documento en medio digital.

#### **5.3.5 Plan Maestro de Acueducto y Alcantarillado (PMAA/c)**

De acuerdo con la información aportada por el prestador en el documento denominado “ESTUDIOS PARA LA ACTUALIZACIÓN Y COMPLEMENTACIÓN DE LOS PLANES MAESTROS DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO Y DISEÑOS A DETALLE DE LOS PROYECTOS DE LA CABECERA MUNICIPAL DE LETICIA, AMAZONAS” y “06 PRSUSPUESTO FASE II” elaborados para la vigencia 2016, se identificó la proyección de inversiones en el corto (1 a 5 años), mediano y largo plazo (5 a 10 años), para la ejecución de obras de optimización tanto del sistema de acueducto como de alcantarillado, actualmente, el PMAA está dividido en dos fases:

**Fase 1:** tiene por objeto la construcción de un tanque semienterrado en la PTAP con una capacidad de 2.500 m<sup>3</sup>, optimización de las redes de distribución, adecuación de válvulas para la sectorización del sistema, la ubicación de nuevos hidrantes, así como, aumento en la cobertura del sistema de abastecimiento de agua potable al 100%.

Para el sistema de alcantarillado se considera trazar 4 colectores, uno para la zona norte (vía Tarapacá), un colector para la zona nororiental (barrio Nuevo, IANE, Simón Bolívar y La Esperanza), otro para la zona sur (barrio Colombia, Porvenir y La Unión) y el último viene por la carrera 11 desde el barrio José María Fajardo hasta el barrio El Águila; para de esta forma reunir y tratar las ARD en una sola PTAR, la cual está en proceso de construcción.

Acorde a lo manifestado por el prestador, esta fase se encuentra en ejecución, el avance de obra de construcción de la PTAR centralizada es de un 38% y se proyecta su finalización para el mes de diciembre de 2023 y puesta en marcha para el primer trimestre del año 2024.

**Fase 2:** contrato de obra No. 011-2022 el cual tiene por objeto “CONTRATAR LA IMPLEMENTACIÓN PLAN MAESTRO DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO FASE II, MUNICIPIO DE LETICIA, AMAZONAS”, dentro de este se desarrollará la optimización de la PTAP municipal para que opere acorde a la demanda actual y futura del municipio, asimismo, se tienen en cuenta obras de mantenimiento correctivos en los tanques de almacenamiento Simón Bolívar y Provenir; también se

incluye la reposición de redes de alcantarillado, acorde con lo informado por el prestador este contrato se encuentra suspendido y en etapa de reformulación.

#### 5.4 Aspectos Comerciales

La sede principal de la Alcaldía de Leticia se encuentra ubicada en la Calle 10 No. 10 - 47, con un horario de atención al público de lunes a viernes de 7:00 a.m. a 11:00 a.m. y de 02:00 p.m. a 05:00 p.m.

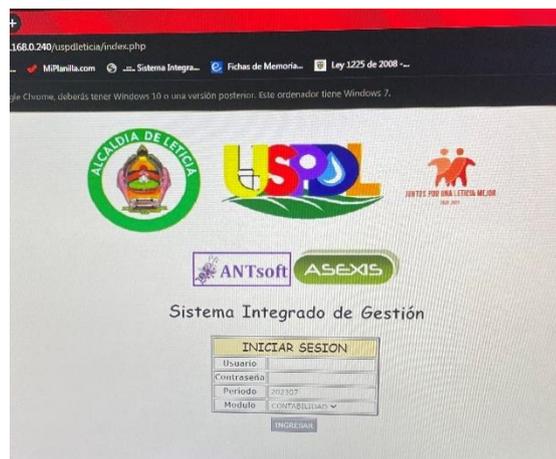
Imagen 15. Oficina administrativa del prestador Alcaldía de Leticia



Fuente: visita de inspección del 25 al 28 de julio de 2023.

El prestador maneja un software de información comercial denominado “ANTSOFT”, el cual se encuentra en funcionamiento desde el año 2021, el mismo maneja diferentes módulos y funciones dentro de los cuales se encuentran facturación, PQR’s, entre otros.

Imagen 16. Software de información comercial

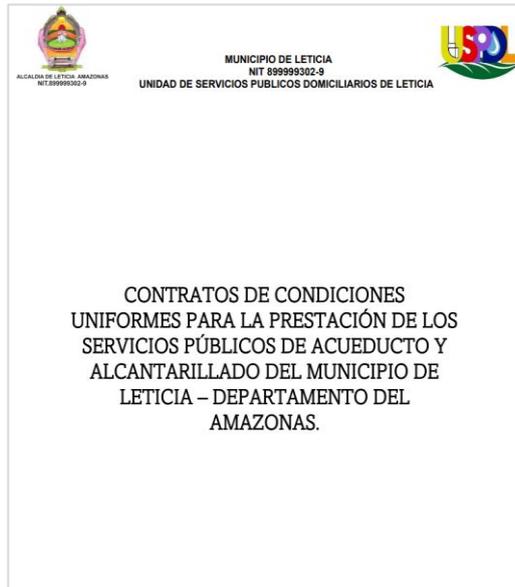


Fuente: visita de inspección del 25 al 28 de julio de 2023.

##### 5.4.1 Contrato de Condiciones Uniformes (CCU) por cada servicio prestado

El prestador entregó copia del CCU de los servicios públicos de acueducto y alcantarillado, el cual cuenta con concepto de legalidad por parte de la Comisión de Regulación de Agua Potable y Saneamiento Básico (CRA) mediante el radicado CRA No. 20220120086091 del 5 de septiembre de 2022, sin embargo, no incluye el respectivo anexo técnico y no se encuentra firmado.

Imagen 17. CCU acueducto



Fuente: CCU de la Alcaldía de Leticia, visita de inspección del 25 al 28 de julio de 2023.

Posteriormente, se procedió a verificar la consistencia de la información entregada por la Alcaldía de Leticia en visita y la reportada en RUPS, evidenciando que la misma es consistente.

Por otra parte, se evidenció que el CCU se encuentra publicado en la página web: <https://uspdl.com.co/ccu-acueducto-y-alcantarillado/>

Imagen 18. Publicación CCU en y en la página web



Fuente: página web de la Alcaldía de Leticia, visita del 25 al 28 de julio de 2023.

Aunque no se conoce la fecha de publicación del CCU en la página web, se evidenció que es el mismo documento entregado durante la visita de inspección y vigilancia.

Por lo anterior, la Alcaldía de Leticia cumple con lo establecido en el artículo 131 de la Ley 142 de 1994 respecto a la obligación de informar sobre las condiciones uniformes, que establece:

*“(…) Es deber de las empresas de servicios públicos **informar con tanta amplitud como sea posible en el territorio donde prestan sus servicios**, acerca de las condiciones uniformes de los contratos que ofrecen.*

***Las empresas tienen el deber de disponer siempre de copias de las condiciones uniformes de sus contratos; el contrato adolecerá de nulidad relativa si se celebra sin dar una copia al usuario que la solicite. (…)*** (Cursiva y negrilla fuera del texto original)

#### 5.4.2 Suscriptores

La Alcaldía de Leticia entregó archivos en formato Excel con la información de los suscriptores desde la vigencia 2022 a 2023, este último año con corte a junio, para los servicios públicos domiciliarios de acueducto y alcantarillado, los datos se muestran a continuación:

Suscriptores servicio de acueducto:

Tabla 27. Suscriptores servicio de acueducto, vigencia 2022

| Estrato/Uso      | Ene          | Feb          | Mar          | Abr          | May          | Jun          | Jul          | Ago          | Sep          | Oct          | Nov          | Dic          |
|------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| <b>Estrato 1</b> | 1.416        | 1.416        | 1.416        | 1.420        | 1.423        | 1.425        | 1.429        | 1.429        | 1.429        | 1.434        | 1.434        | 1.434        |
| <b>Estrato 2</b> | 1.355        | 1.355        | 1.355        | 1.357        | 1.359        | 1.357        | 1.359        | 1.361        | 1.361        | 1.366        | 1.366        | 1.366        |
| <b>Estrato 3</b> | 1.171        | 1.170        | 1.170        | 1.170        | 1.170        | 1.171        | 1.176        | 1.180        | 1.180        | 1.179        | 1.179        | 1.179        |
| <b>Estrato 4</b> | 37           | 37           | 37           | 37           | 36           | 35           | 35           | 35           | 35           | 35           | 35           | 35           |
| <b>Comercial</b> | 519          | 519          | 519          | 519          | 519          | 521          | 522          | 522          | 523          | 522          | 522          | 522          |
| <b>Oficial</b>   | 160          | 161          | 161          | 161          | 158          | 157          | 158          | 158          | 157          | 158          | 158          | 158          |
| <b>Total</b>     | <b>4.658</b> | <b>4.658</b> | <b>4.658</b> | <b>4.664</b> | <b>4.665</b> | <b>4.666</b> | <b>4.679</b> | <b>4.685</b> | <b>4.682</b> | <b>4.694</b> | <b>4.694</b> | <b>4.694</b> |

Fuente: visita de inspección del 25 al 28 de julio de 2023.

Tabla 28. Suscriptores servicio de acueducto, vigencia 2023 con corte al mes de junio

| Estrato/Uso      | Ene          | Feb          | Mar          | Abr          | May          | Jun          |
|------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| <b>Estrato 1</b> | 1.434        | 1.434        | 1.348        | 1.441        | 1.442        | 1.441        |
| <b>Estrato 2</b> | 1.366        | 1.366        | 1.372        | 1.372        | 1.373        | 1.373        |
| <b>Estrato 3</b> | 1.179        | 1.179        | 1.180        | 1.180        | 1.180        | 1.180        |
| <b>Estrato 4</b> | 35           | 35           | 35           | 35           | 35           | 35           |
| <b>Comercial</b> | 522          | 522          | 519          | 523          | 522          | 522          |
| <b>Oficial</b>   | 158          | 158          | 160          | 160          | 159          | 159          |
| <b>Total</b>     | <b>4.694</b> | <b>4.694</b> | <b>4.708</b> | <b>4.711</b> | <b>4.711</b> | <b>4.710</b> |

Fuente: visita de inspección del 25 al 28 de julio de 2023.

Con lo anterior, se evidencia que el prestador a corte de junio de 2023 contó con 4.710 suscriptores para el servicio público de acueducto, siendo el estrato 1 el de mayor participación de suscriptores representando el 30,6%, seguido del estrato 2 con el 29,2% de participación, el estrato 3 con 25%, el uso comercial con 11,1%, uso oficial con 3,4% y finalmente el estrato 4 con 0,7%.

Por otra parte, se procedió a verificar la información reportada en el SUI, encontrando lo siguiente para las vigencias 2022 y junio de 2023:

*Tabla 29. Suscriptores servicio de acueducto vigencia 2022 y junio 2023 – Reporte SUI*

| Mes/Año               | Estrato/Uso       | Número de suscriptores | % de participación |
|-----------------------|-------------------|------------------------|--------------------|
| <b>Diciembre/2022</b> | Estrato 1         | 1.439                  | 30,6               |
|                       | Estrato 2         | 1.367                  | 29,1               |
|                       | Estrato 3         | 1.179                  | 25,1               |
|                       | Estrato 4         | 35                     | 0,75               |
|                       | Comercial         | 519                    | 11,05              |
|                       | Oficial           | 159                    | 3,4                |
|                       | <b>Total</b>      | <b>4.698</b>           | <b>100%</b>        |
| Mes/Año               | Estrato/Uso       | Número de suscriptores | % de participación |
| <b>Junio/2023</b>     | Estrato 1         | 1.445                  | 30,65              |
|                       | Estrato 2         | 1.373                  | 29,13              |
|                       | Estrato 3         | 1.180                  | 25                 |
|                       | Estrato 4         | 35                     | 0,74               |
|                       | Comercial         | 522                    | 11,1               |
|                       | Oficial           | 159                    | 3,38               |
|                       | <b>Total 2022</b> | <b>4.714</b>           | <b>100%</b>        |

Fuente: formato de facturación – SUI 2023

Conforme con lo anterior, se evidencia que la información entregada en la visita de inspección y vigilancia fue consistente con lo reportado en el SUI para las vigencias 2022 y 2023, esta última con mes de corte a junio, aunque se evidencian diferencias mínimas.

Suscriptores servicio de alcantarillado:

*Tabla 30. Suscriptores servicio de alcantarillado, vigencia 2022*

| Estrato/Uso      | Ene          | Feb          | Mar          | Abr          | May          | Jun          | Jul          | Ago          | Sep          | Oct          | Nov          | Dic          |
|------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| <b>Estrato 1</b> | 761          | 761          | 753          | 753          | 763          | 763          | 768          | 767          | 1142         | 764          | 764          | 764          |
| <b>Estrato 2</b> | 1.605        | 1.605        | 1.600        | 1.600        | 1.596        | 1.624        | 1.638        | 1.634        | 2.611        | 1.633        | 1.633        | 1.633        |
| <b>Estrato 3</b> | 2.013        | 2.013        | 2.006        | 2.006        | 1.999        | 1.962        | 1.997        | 1.997        | 3.042        | 1.979        | 1.979        | 1.979        |
| <b>Estrato 4</b> | 36           | 36           | 36           | 36           | 37           | 37           | 37           | 37           | 52           | 38           | 38           | 38           |
| <b>Comercial</b> | 738          | 738          | 746          | 746          | 772          | 771          | 796          | 792          | 1.246        | 792          | 792          | 792          |
| <b>Oficial</b>   | 136          | 135          | 135          | 135          | 133          | 132          | 132          | 131          | 288          | 131          | 131          | 131          |
| <b>Total</b>     | <b>5.289</b> | <b>5.288</b> | <b>5.276</b> | <b>5.276</b> | <b>5.300</b> | <b>5.289</b> | <b>5.368</b> | <b>5.352</b> | <b>8.381</b> | <b>5.337</b> | <b>5.337</b> | <b>5.337</b> |

Fuente: visita de inspección del 25 al 28 de julio de 2023.

*Tabla 30. Suscriptores servicio de acueducto, vigencia 2023 con corte al mes de junio*

| Estrato/Uso      | Ene   | Feb   | Mar   | Abr   | May   | Jun   |
|------------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| <b>Estrato 1</b> | 764   | 765   | 765   | 765   | 766   | 766   |
| <b>Estrato 2</b> | 1.633 | 1.628 | 1.635 | 1.625 | 1.634 | 1.631 |
| <b>Estrato 3</b> | 1.979 | 1.949 | 1.954 | 1.939 | 1.963 | 1.962 |
| <b>Estrato 4</b> | 38    | 34    | 34    | 34    | 34    | 34    |
| <b>Comercial</b> | 792   | 782   | 799   | 785   | 793   | 790   |

| Estrato/Uso    | Ene          | Feb          | Mar          | Abr          | May          | Jun          |
|----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| <b>Oficial</b> | 131          | 131          | 131          | 127          | 127          | 126          |
| <b>Total</b>   | <b>5.337</b> | <b>5.289</b> | <b>5.318</b> | <b>5.275</b> | <b>5.317</b> | <b>5.309</b> |

Fuente: visita de inspección del 25 al 28 de julio de 2023.

Con lo anterior, se evidencia que el prestador a corte de junio de 2023 contó con 5.309 suscriptores para el servicio público de alcantarillado, siendo el estrato 3 el de mayor participación de suscriptores representando el 37%, seguido del estrato 2 con el 30,7%, el uso comercial con 14,9%, el estrato 1 con 14,4%, el uso oficial con 4,4% y finalmente el estrato 4 con el 0,6%.

Por otra parte, se procedió a verificar la información reportada por el prestador al SUI encontrando que la última información reportada fue para la vigencia 2019:

*Tabla 31. Suscriptores servicio de alcantarillado vigencia 2019 – Reporte SUI*

| Mes/Año               | Estrato/Uso  | Número de suscriptores | % de participación |
|-----------------------|--------------|------------------------|--------------------|
| <b>Diciembre/2019</b> | Estrato 1    | 2.746                  | 50,8               |
|                       | Estrato 2    | 1.060                  | 19,6               |
|                       | Estrato 3    | 567                    | 10,5               |
|                       | Estrato 4    | 30                     | 0,55               |
|                       | Comercial    | 858                    | 16                 |
|                       | Oficial      | 138                    | 2,55               |
|                       | <b>Total</b> |                        | <b>5.399</b>       |

Fuente: formato de facturación – SUI 2023

Conforme con lo anterior, no es posible verificar la información entregada en la visita con la reportada en el SUI para la vigencia 2022 y a corte de junio de 2023, teniendo en cuenta que el prestador no ha reportado información para los periodos mencionados.

### 5.4.3 Micromedición

Durante la visita de inspección y vigilancia, el prestador entregó el listado de suscriptores con micromedidor. Frente al tipo de acometida el prestador indicó que todos los medidores son de 1/2 pulgada.

*Tabla 32. Estado de medidores – corte 2023*

| Total Suscriptores | Con medidor | Sin medidor | Con medidor dañado |
|--------------------|-------------|-------------|--------------------|
| <b>4.710</b>       | 1.312       | 3.398       | 130                |

Fuente: cálculos realizados con la información suministrada por el prestador. Visita de inspección del 25 al 28 de julio de 2023.

El prestador informó que, a julio de 2023 cuenta con micromedición del 37,85%.

De esta manera se procedió a verificar las metas de micromedición establecidas por el prestador en su estudio de costos y tarifas en el CCU, evidenciando que para diciembre de 2023 la meta establecida es del 54,11% de micromedición, no obstante, a corte de junio de 2023, va en un 37,87%

Así las cosas, se debe mencionar que el artículo 146 de la Ley 142 de 1994 establece:

*“La empresa y el suscriptor o usuario tienen derecho a que los consumos se midan; a que se empleen para ello los instrumentos de medida que la técnica haya hecho disponibles; y a que el consumo sea el elemento principal del precio que se cobre al suscriptor o usuario. (...)”*

*En todo caso, las empresas tendrán un plazo a partir de la vigencia de la presente Ley para **elevar los niveles de macro y micromedición a un 95% del total de los usuarios**, para lo cual deberán iniciar un plan, con un porcentaje mínimo de inversión, para la adquisición y financiación de los medidores a los estratos 1, 2, 3.”* (Cursiva y negrilla fuera del texto original)

A su vez, el artículo 75 de la Resolución MVCT 0330 de 2017 modificado por el artículo 20 de la Resolución 799 de 2021 señala:

*“Sin perjuicio de lo establecido en la Ley 373 de 1997, la Ley 142 de 1994 y la Resolución CRA 457 de 2008 o aquellas que las modifiquen, adicionen o sustituyan, para todos casos es obligatorio colocar medidores domiciliarios para cada uno de los suscriptores individuales del servicio de acueducto (...)”* (Cursiva fuera del texto original)

Por lo antes expuesto, el prestador se encuentra incumpliendo con lo establecido en los citados artículos de la Ley 142 de 1994 y la Resolución MVCT 0330 de 2017 modificada por la Resolución 799 de 2021, frente al porcentaje mínimo de micromedición efectiva.

#### 5.4.4 Requisitos de la factura de la factura

Durante la visita, el prestador entregó copia de facturas, a continuación, se presenta la cantidad de documentos entregados por periodo:

Tabla 33. Número de Facturas entregadas - vigencia 2022 y 2023

| Vigencia factura | N° de facturas estrato 1 | N° de facturas estrato 2 | N° de facturas estrato 3 | N° de facturas estrato 4 | N° de facturas uso comercial | N° de facturas uso oficial | Total |
|------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|------------------------------|----------------------------|-------|
| 2022             | 1                        | 1                        | 1                        | 1                        | 1                            | 1                          | 6     |
| 2023             | 5                        | 5                        | 5                        | 5                        | 5                            | 5                          | 30    |

Fuente: visita de inspección del 25 al 28 de julio de 2023.

A continuación, se presenta el modelo de la factura utilizada por la empresa:

Imagen 19. Factura del servicio de acueducto

|  Nit: 89999302-9<br>Dirección: Cl. 10 #10-47<br>Teléfono: 5928064<br>Factura de<br>Venta No. <b>901504895</b>  |  MATRICULA<br><b>856</b><br>CODIGO<br><b>101065300</b>   | FECHA LIMITE DE PAGO VALOR A PAGAR<br><b>2023-07-28 26.800</b>      |  |                               |                 |                 |                 |                    |             |            |       |       |       |        |       |        |        |        |       |        |         |        |                |                |  |  |  |  |  |           |           |  |  |  |  |  |               |                   |  |  |        |         |        |                   |                   |  |  |       |                 |                 |        |        |  |  |                               |                      |  |  |
|---|---|---|--|-------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|--------------------|-------------|------------|-------|-------|-------|--------|-------|--------|--------|--------|-------|--------|---------|--------|----------------|----------------|--|--|--|--|--|-----------|-----------|--|--|--|--|--|---------------|-------------------|--|--|--------|---------|--------|-------------------|-------------------|--|--|-------|-----------------|-----------------|--------|--------|--|--|-------------------------------|----------------------|--|--|
| NOMBRE DIRECCION BARRIO<br>USO Residencial CICLO<br>FECHA DE SUSPENSION Meses V. 0  | PERIODO DE CONSUMO DESDE 2023-05-23 HASTA 2023-06-23 DIAS 30 FECHA EMISION 2023-07-25 ULTIMA FECHA PAGO 2023-06-14 VALOR PAGO 26.800 PERIODO DE COBRO JUNIO - 2023  |   |  |                               |                 |                 |                 |                    |             |            |       |       |       |        |       |        |        |        |       |        |         |        |                |                |  |  |  |  |  |           |           |  |  |  |  |  |               |                   |  |  |        |         |        |                   |                   |  |  |       |                 |                 |        |        |  |  |                               |                      |  |  |
| CONSUMO ULTIMOS 6 MESES<br> LECTURA ANTERIOR 1987<br>LECTURA ACTUAL 2002<br>CONSUMO 15.00<br>PROMEDIO 13<br>No. MEDIDOR 10034366<br>ESTADO Medidor con Lectura   | <b>ACUEDUCTO</b><br><table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th>DESCRIPCION</th> <th>CONSUMO MTS</th> <th>VR REFER.</th> <th>VR APLICADO</th> <th>VR.TOTAL</th> <th>VR.SUBS/IAPOR</th> <th>VR.LA PAGAR</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>CARGO FIJO</td> <td>3.597</td> <td>1.079</td> <td>3.597</td> <td>-2.518</td> <td>1.079</td> </tr> <tr> <td>BASICO</td> <td>15.00</td> <td>5.710</td> <td>1.713</td> <td>85.650</td> <td>-59.955</td> <td>25.695</td> </tr> <tr> <td>COMPLEMENTARIO</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>SUNTUARIO</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td colspan="4">TOTAL CONSUMO</td> <td>89.247</td> <td>-62.473</td> <td>26.774</td> </tr> <tr> <td colspan="4">SUBSIDIO/APORTE %</td> <td>-0,70</td> <td>VALOR INTERESES</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td colspan="4">CMT de</td> <td colspan="3">TOTAL ACUEDUCTO <b>26.800</b></td> </tr> </tbody> </table> |   | DESCRIPCION  | CONSUMO MTS                   | VR REFER.       | VR APLICADO     | VR.TOTAL        | VR.SUBS/IAPOR      | VR.LA PAGAR | CARGO FIJO | 3.597 | 1.079 | 3.597 | -2.518 | 1.079 | BASICO | 15.00  | 5.710  | 1.713 | 85.650 | -59.955 | 25.695 | COMPLEMENTARIO |                |  |  |  |  |  | SUNTUARIO |           |  |  |  |  |  | TOTAL CONSUMO |                   |  |  | 89.247 | -62.473 | 26.774 | SUBSIDIO/APORTE % |                   |  |  | -0,70 | VALOR INTERESES | 0               | CMT de |        |  |  | TOTAL ACUEDUCTO <b>26.800</b> |                      |  |  |
| DESCRIPCION   | CONSUMO MTS   | VR REFER.   | VR APLICADO  | VR.TOTAL                      | VR.SUBS/IAPOR   | VR.LA PAGAR     |                 |                    |             |            |       |       |       |        |       |        |        |        |       |        |         |        |                |                |  |  |  |  |  |           |           |  |  |  |  |  |               |                   |  |  |        |         |        |                   |                   |  |  |       |                 |                 |        |        |  |  |                               |                      |  |  |
| CARGO FIJO  | 3.597   | 1.079   | 3.597  | -2.518                        | 1.079           |                 |                 |                    |             |            |       |       |       |        |       |        |        |        |       |        |         |        |                |                |  |  |  |  |  |           |           |  |  |  |  |  |               |                   |  |  |        |         |        |                   |                   |  |  |       |                 |                 |        |        |  |  |                               |                      |  |  |
| BASICO  | 15.00   | 5.710   | 1.713  | 85.650                        | -59.955         | 25.695          |                 |                    |             |            |       |       |       |        |       |        |        |        |       |        |         |        |                |                |  |  |  |  |  |           |           |  |  |  |  |  |               |                   |  |  |        |         |        |                   |                   |  |  |       |                 |                 |        |        |  |  |                               |                      |  |  |
| COMPLEMENTARIO  |   |   |  |                               |                 |                 |                 |                    |             |            |       |       |       |        |       |        |        |        |       |        |         |        |                |                |  |  |  |  |  |           |           |  |  |  |  |  |               |                   |  |  |        |         |        |                   |                   |  |  |       |                 |                 |        |        |  |  |                               |                      |  |  |
| SUNTUARIO   |   |   |  |                               |                 |                 |                 |                    |             |            |       |       |       |        |       |        |        |        |       |        |         |        |                |                |  |  |  |  |  |           |           |  |  |  |  |  |               |                   |  |  |        |         |        |                   |                   |  |  |       |                 |                 |        |        |  |  |                               |                      |  |  |
| TOTAL CONSUMO   |   |   |  | 89.247                        | -62.473         | 26.774          |                 |                    |             |            |       |       |       |        |       |        |        |        |       |        |         |        |                |                |  |  |  |  |  |           |           |  |  |  |  |  |               |                   |  |  |        |         |        |                   |                   |  |  |       |                 |                 |        |        |  |  |                               |                      |  |  |
| SUBSIDIO/APORTE %   |   |   |  | -0,70                         | VALOR INTERESES | 0               |                 |                    |             |            |       |       |       |        |       |        |        |        |       |        |         |        |                |                |  |  |  |  |  |           |           |  |  |  |  |  |               |                   |  |  |        |         |        |                   |                   |  |  |       |                 |                 |        |        |  |  |                               |                      |  |  |
| CMT de  |   |   |  | TOTAL ACUEDUCTO <b>26.800</b> |                 |                 |                 |                    |             |            |       |       |       |        |       |        |        |        |       |        |         |        |                |                |  |  |  |  |  |           |           |  |  |  |  |  |               |                   |  |  |        |         |        |                   |                   |  |  |       |                 |                 |        |        |  |  |                               |                      |  |  |
| <b>ASEO</b><br>No. METROS HISTORICO TDI<br>HISTORICO TARIFAS<br>SUBSIDIO/APORTE %<br>BARRIDO Y LIMPIEZA RECOLECC. Y TRANS. TRAMO EXCEDENTE DISPOSICION FINAL FACTURACION Y REC. SUBSIDIO / APORTE TARIFA INTERESES TOTAL ASEO   | <b>ALCANTARILLADO</b><br><table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th>DESCRIPCION</th> <th>CONSUMO MTS</th> <th>VR REFER.</th> <th>VR APLICADO</th> <th>VR.TOTAL</th> <th>VR.SUBS/IAPOR</th> <th>VR.LA PAGAR</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>CARGO FIJO</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>BASICO</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>COMPLEMENTARIO</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>SUNTUARIO</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td colspan="4">TOTAL VERTIMIENTO</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td colspan="4">SUBSIDIO/APORTE %</td> <td></td> <td>VALOR INTERESES</td> <td></td> </tr> <tr> <td colspan="4">CMT de</td> <td colspan="3">TOTAL ALCANTARILLADO</td> </tr> </tbody> </table>  |   | DESCRIPCION  | CONSUMO MTS                   | VR REFER.       | VR APLICADO     | VR.TOTAL        | VR.SUBS/IAPOR      | VR.LA PAGAR | CARGO FIJO |       |       |       |        |       |        | BASICO |        |       |        |         |        |                | COMPLEMENTARIO |  |  |  |  |  |           | SUNTUARIO |  |  |  |  |  |               | TOTAL VERTIMIENTO |  |  |        |         |        |                   | SUBSIDIO/APORTE % |  |  |       |                 | VALOR INTERESES |        | CMT de |  |  |                               | TOTAL ALCANTARILLADO |  |  |
| DESCRIPCION   | CONSUMO MTS   | VR REFER.   | VR APLICADO  | VR.TOTAL                      | VR.SUBS/IAPOR   | VR.LA PAGAR     |                 |                    |             |            |       |       |       |        |       |        |        |        |       |        |         |        |                |                |  |  |  |  |  |           |           |  |  |  |  |  |               |                   |  |  |        |         |        |                   |                   |  |  |       |                 |                 |        |        |  |  |                               |                      |  |  |
| CARGO FIJO  |   |   |  |                               |                 |                 |                 |                    |             |            |       |       |       |        |       |        |        |        |       |        |         |        |                |                |  |  |  |  |  |           |           |  |  |  |  |  |               |                   |  |  |        |         |        |                   |                   |  |  |       |                 |                 |        |        |  |  |                               |                      |  |  |
| BASICO  |   |   |  |                               |                 |                 |                 |                    |             |            |       |       |       |        |       |        |        |        |       |        |         |        |                |                |  |  |  |  |  |           |           |  |  |  |  |  |               |                   |  |  |        |         |        |                   |                   |  |  |       |                 |                 |        |        |  |  |                               |                      |  |  |
| COMPLEMENTARIO  |   |   |  |                               |                 |                 |                 |                    |             |            |       |       |       |        |       |        |        |        |       |        |         |        |                |                |  |  |  |  |  |           |           |  |  |  |  |  |               |                   |  |  |        |         |        |                   |                   |  |  |       |                 |                 |        |        |  |  |                               |                      |  |  |
| SUNTUARIO   |   |   |  |                               |                 |                 |                 |                    |             |            |       |       |       |        |       |        |        |        |       |        |         |        |                |                |  |  |  |  |  |           |           |  |  |  |  |  |               |                   |  |  |        |         |        |                   |                   |  |  |       |                 |                 |        |        |  |  |                               |                      |  |  |
| TOTAL VERTIMIENTO   |   |   |  |                               |                 |                 |                 |                    |             |            |       |       |       |        |       |        |        |        |       |        |         |        |                |                |  |  |  |  |  |           |           |  |  |  |  |  |               |                   |  |  |        |         |        |                   |                   |  |  |       |                 |                 |        |        |  |  |                               |                      |  |  |
| SUBSIDIO/APORTE %   |   |   |  |                               | VALOR INTERESES |                 |                 |                    |             |            |       |       |       |        |       |        |        |        |       |        |         |        |                |                |  |  |  |  |  |           |           |  |  |  |  |  |               |                   |  |  |        |         |        |                   |                   |  |  |       |                 |                 |        |        |  |  |                               |                      |  |  |
| CMT de  |   |   |  | TOTAL ALCANTARILLADO          |                 |                 |                 |                    |             |            |       |       |       |        |       |        |        |        |       |        |         |        |                |                |  |  |  |  |  |           |           |  |  |  |  |  |               |                   |  |  |        |         |        |                   |                   |  |  |       |                 |                 |        |        |  |  |                               |                      |  |  |
| Esta factura presta merito ejecutivo (Art.130 ley 142 de 1.994) Vigilada SUPERINTENDENCIA DE SERVICIOS PUBLICOS Representante Legal   |   |   |  |                               |                 |                 |                 |                    |             |            |       |       |       |        |       |        |        |        |       |        |         |        |                |                |  |  |  |  |  |           |           |  |  |  |  |  |               |                   |  |  |        |         |        |                   |                   |  |  |       |                 |                 |        |        |  |  |                               |                      |  |  |
| <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th>SERVICIO</th> <th>DESCRIPCION</th> <th>AÑOS/MES</th> <th>No. CUOTA</th> <th>SALDO POR PAGAR</th> <th>VALOR MES</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Acueducto</td> <td>Ajuste a la decena</td> <td>2023 06</td> <td></td> <td></td> <td>25.90</td> </tr> </tbody> </table>  | SERVICIO  | DESCRIPCION   | AÑOS/MES   | No. CUOTA                     | SALDO POR PAGAR | VALOR MES       | Acueducto       | Ajuste a la decena | 2023 06     |            |       | 25.90 |       |        |       |        |        |        |       |        |         |        |                |                |  |  |  |  |  |           |           |  |  |  |  |  |               |                   |  |  |        |         |        |                   |                   |  |  |       |                 |                 |        |        |  |  |                               |                      |  |  |
| SERVICIO  | DESCRIPCION   | AÑOS/MES  | No. CUOTA  | SALDO POR PAGAR               | VALOR MES       |                 |                 |                    |             |            |       |       |       |        |       |        |        |        |       |        |         |        |                |                |  |  |  |  |  |           |           |  |  |  |  |  |               |                   |  |  |        |         |        |                   |                   |  |  |       |                 |                 |        |        |  |  |                               |                      |  |  |
| Acueducto   | Ajuste a la decena  | 2023 06   |  |                               | 25.90           |                 |                 |                    |             |            |       |       |       |        |       |        |        |        |       |        |         |        |                |                |  |  |  |  |  |           |           |  |  |  |  |  |               |                   |  |  |        |         |        |                   |                   |  |  |       |                 |                 |        |        |  |  |                               |                      |  |  |
| <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="text-align: center;">Acueducto</td> <td style="text-align: center;">+</td> <td style="text-align: center;">Alcantarillado</td> <td style="text-align: center;">+</td> <td style="text-align: center;">Aseo</td> <td style="text-align: center;">+</td> <td style="text-align: center;">Otros Conceptos</td> <td style="text-align: center;">=</td> <td style="text-align: center;">Total Mes</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">26.800</td> <td></td> <td style="text-align: center;">0</td> <td></td> <td style="text-align: center;">0</td> <td></td> <td style="text-align: center;">0</td> <td></td> <td style="text-align: center;">26.800</td> </tr> </table> | Acueducto   | +   | Alcantarillado   | +                             | Aseo            | +               | Otros Conceptos | =                  | Total Mes   | 26.800     |       | 0     |       | 0      |       | 0      |        | 26.800 |       |        |         |        |                |                |  |  |  |  |  |           |           |  |  |  |  |  |               |                   |  |  |        |         |        |                   |                   |  |  |       |                 |                 |        |        |  |  |                               |                      |  |  |
| Acueducto   | +   | Alcantarillado  | +  | Aseo                          | +               | Otros Conceptos | =               | Total Mes          |             |            |       |       |       |        |       |        |        |        |       |        |         |        |                |                |  |  |  |  |  |           |           |  |  |  |  |  |               |                   |  |  |        |         |        |                   |                   |  |  |       |                 |                 |        |        |  |  |                               |                      |  |  |
| 26.800  |   | 0   |  | 0                             |                 | 0               |                 | 26.800             |             |            |       |       |       |        |       |        |        |        |       |        |         |        |                |                |  |  |  |  |  |           |           |  |  |  |  |  |               |                   |  |  |        |         |        |                   |                   |  |  |       |                 |                 |        |        |  |  |                               |                      |  |  |
| NOTICIAS Punto de pago banco de BOGOTÁ y serv Leticia sr 9 No 11-82 diagonal a la registradur, por favor reportar las transferencias identificando el número de matrícula y factura al siguiente correo: unid@serviciospublicos@selcde-amanzonas.gov.co   |   |   | <b>PUNTOS DE PAGO<br/>         BANCO BOGOTÁ</b>                                      |                               |                 |                 |                 |                    |             |            |       |       |       |        |       |        |        |        |       |        |         |        |                |                |  |  |  |  |  |           |           |  |  |  |  |  |               |                   |  |  |        |         |        |                   |                   |  |  |       |                 |                 |        |        |  |  |                               |                      |  |  |
|  PAGUE HASTA 2023 - 07 - 28 TOTAL MES 26.800   | MATRICULA 856 NOMBRE ABELARDO NAFORD DIRECCION RR 11A 13 51 No.FACTURA 901504895  | PERIODO DE COBRO JUNIO - 2023 MESES VENCIDOS 0 TOTAL A PAGAR 26.800 |  |                               |                 |                 |                 |                    |             |            |       |       |       |        |       |        |        |        |       |        |         |        |                |                |  |  |  |  |  |           |           |  |  |  |  |  |               |                   |  |  |        |         |        |                   |                   |  |  |       |                 |                 |        |        |  |  |                               |                      |  |  |
|   |   |   |  |                               |                 |                 |                 |                    |             |            |       |       |       |        |       |        |        |        |       |        |         |        |                |                |  |  |  |  |  |           |           |  |  |  |  |  |               |                   |  |  |        |         |        |                   |                   |  |  |       |                 |                 |        |        |  |  |                               |                      |  |  |

Fuente: visita de inspección del 25 al 28 de julio de 2023.

De esta manera, se revisaron las facturas aportadas por el prestador, verificando el cumplimiento de los requisitos mínimos establecidos en el CCU adoptado de los anexos de la Resolución CRA 873 de 2019 del prestador, así:

Tabla 34. Contenido mínimo de las facturas, cláusula 15 CCU

| Requisitos CCU  | ¿Cumple? |
|---|----------|
| 1. El nombre de la persona prestadora y su NIT.   | Sí       |
| 2. El nombre del suscriptor y/o usuario, número de identificación del medidor al cual se presta el servicio y dirección del inmueble receptor de los servicios. | Sí       |
| 3. La dirección a la que se envía la factura o cuenta de cobro.   | Sí       |
| 4. El estrato socioeconómico, cuando el inmueble es residencial, y la clase de uso de los servicios.  | Sí       |
| 5. El período de facturación de los servicios y la fecha de expedición de la factura.   | Sí       |
| 6. El cargo por consumo, el cargo fijo y los otros cobros autorizados por la legislación vigente.   | Sí       |
| 7. El valor de las devoluciones por cobros no autorizados o por errores en facturación o estratificación, así como de los intereses correspondientes.           | NA       |

| Requisitos CCU   | ¿Cumple? |
|--|----------|
| 8. Los sitios y modalidades donde se pueden realizar los pagos.  | Sí       |
| 9. Los cargos por concepto de corte, suspensión, reconexión y reinstalación, cuando a ello hubiere lugar, a cargo del suscriptor y/o usuario.  | NA       |
| 10. La lectura anterior del medidor de consumo y lectura actual del medidor, si existe. Cuando, sin acción u omisión de las partes, durante un período no sea posible medir el consumo con instrumentos técnicos, se indicará la base promedio con la cual se liquida el consumo, establecido con base en consumos promedios o aforos, de acuerdo con el artículo 146 de la Ley 142 de 1994. | Sí       |
| 11. La comparación entre el valor de la factura por consumo y el volumen de los consumos con los que se cobraron los tres períodos inmediatamente anteriores, si la facturación es bimestral, o los seis periodos inmediatamente anteriores, si la facturación es mensual.   | Sí       |
| 12. El valor y factor de los subsidios o de las contribuciones de solidaridad de los suscriptores y/o usuarios.  | Sí       |
| 13. El valor y las fechas de pago oportuno, así como la fecha de suspensión de los servicios.  | Sí       |
| 14. Los valores unitarios y totales cobrados al suscriptor y/o usuario por concepto de las tasas ambientales para acueducto y alcantarillado.  | Sí       |

Fuente: cláusula 15. CCU Contenido mínimo de la factura

De lo anterior se tiene que, el prestador se encuentra cumpliendo con el contenido mínimo de la factura conforme lo establecido en su CCU, es preciso mencionar que las previsiones contenidas en el artículo 148 de la Ley 142 de 1994, referente a los requisitos mínimos que debe contener la factura de servicios públicos, son de imperioso cumplimiento por parte de todos los prestadores de estos servicios, ya que se trata de obligaciones establecidas en la ley, y por tanto su incumplimiento puede generar el inicio de actuaciones administrativas sancionatorias.

Finalmente, se procedió a verificar en el SUI el estado de reporte de los cargues de factura PDF, encontrando que los mismos se encuentran certificados para las vigencias 2022 y hasta junio de 2023.

**Rangos de consumo:** se debe mencionar que la Resolución CRA 750 de 2016 modificó los rangos de consumos básico y definió el consumo complementario y suntuario, de tal forma que, se contribuya al uso eficiente, ahorro del agua y se desestime su uso irracional, los cuales deben ser aplicados por todas las personas prestadoras de los servicios públicos domiciliarios de acueducto y alcantarillado y de sus actividades complementarias, en todo el territorio nacional.

Asimismo, estableció 4 etapas de progresividad, la última inició a partir del 1 de enero de 2018, por lo tanto, todas las personas prestadoras a partir de esta fecha debían establecer como niveles de consumo básico: 16 m<sup>3</sup>/suscriptor/mes para municipios cálidos (por debajo de 1000 msnm), 13 m<sup>3</sup>/suscriptor/mes para municipios templados (entre 1000 y 2000 msnm) y 11 m<sup>3</sup>/suscriptor/mes para municipios fríos (por encima de 2000 msnm).

Teniendo en cuenta que el prestador se encuentra prestando en una altura promedio de 96 metros sobre el nivel del mar<sup>4</sup> le corresponde aplicar los consumos establecidos para municipios templados, los cuales se encuentran consagrados en el artículo 2.6.1.3. de la Resolución CRA 943 de 2021<sup>5</sup>, así:

<sup>4</sup>Consulta municipio de Leticia - Amazonas en: <https://geoportal.igac.gov.co/contenido/consulta-catastral>

<sup>5</sup> Resolución que compila lo dispuesto en la Resolución CRA 750 de 2016.

- Consumo básico: es aquel que satisface las necesidades esenciales de una familia ubicada en una altitud promedio por debajo de 1.000 metros sobre el nivel del mar, el cual se fija en 16 m<sup>3</sup> mensuales por suscriptor facturado.
- Consumo complementario: es el consumo de una familia ubicada en una altitud promedio por debajo de 1.000 metros sobre el nivel del mar, mayor de 16 m<sup>3</sup> y menor o igual a 32 m<sup>3</sup> mensuales por suscriptor facturado.
- Consumo suntuario: es el consumo de una familia ubicada en una altitud promedio por debajo de 1.000 metros sobre el nivel del mar, mayor a 32 m<sup>3</sup> mensuales por suscriptor facturado.

Así las cosas, se procedió a verificar las facturas emitidas por el prestador, encontrando que para las vigencias analizadas se establecieron los rangos de consumo, acorde a lo establecido en la Resolución 750 de 2016, como se muestra a continuación:

Imagen 20. Factura del servicio 729402569

|    | NH: 899999302-8<br>Dirección: CL 10 #810-47<br>Teléfono: 5928064<br>E:<br>Factura de<br>Venta No. <b>729402569</b>   | <table border="1"> <tr> <td>MATRICULA</td> <td>CODIGO</td> </tr> <tr> <td>288</td> <td>101022900</td> </tr> </table>                        | MATRICULA                   | CODIGO             | 288               | 101022900           |                   |                  |  |                  |             |                    |            |                  |                 |        |        |                     |  |                   |  |  |                |  |  |  |  |             |            |             |             |           |                |            |                |            |            |       |       |        |       |        |    |        |       |        |         |        |                |    |                |       |        |   |        |           |   |           |       |       |   |       |                      |  |                          |  |                |                |                |                 |       |                 |                 |  |                 |  |       |  |       |                        |  |                             |  |  |  |
|---|--|---|-----------------------------|--------------------|-------------------|---------------------|-------------------|------------------|--|------------------|-------------|--------------------|------------|------------------|-----------------|--------|--------|---------------------|--|-------------------|--|--|----------------|--|--|--|--|-------------|------------|-------------|-------------|-----------|----------------|------------|----------------|------------|------------|-------|-------|--------|-------|--------|----|--------|-------|--------|---------|--------|----------------|----|----------------|-------|--------|---|--------|-----------|---|-----------|-------|-------|---|-------|----------------------|--|--------------------------|--|----------------|----------------|----------------|-----------------|-------|-----------------|-----------------|--|-----------------|--|-------|--|-------|------------------------|--|-----------------------------|--|--|--|
| MATRICULA   | CODIGO   |   |                             |                    |                   |                     |                   |                  |  |                  |             |                    |            |                  |                 |        |        |                     |  |                   |  |  |                |  |  |  |  |             |            |             |             |           |                |            |                |            |            |       |       |        |       |        |    |        |       |        |         |        |                |    |                |       |        |   |        |           |   |           |       |       |   |       |                      |  |                          |  |                |                |                |                 |       |                 |                 |  |                 |  |       |  |       |                        |  |                             |  |  |  |
| 288   | 101022900  |   |                             |                    |                   |                     |                   |                  |  |                  |             |                    |            |                  |                 |        |        |                     |  |                   |  |  |                |  |  |  |  |             |            |             |             |           |                |            |                |            |            |       |       |        |       |        |    |        |       |        |         |        |                |    |                |       |        |   |        |           |   |           |       |       |   |       |                      |  |                          |  |                |                |                |                 |       |                 |                 |  |                 |  |       |  |       |                        |  |                             |  |  |  |
|   |  | <table border="1"> <tr> <td>FECHA LIMITE DE PAGO</td> <td>VALOR A PAGAR</td> </tr> <tr> <td>2023-01-22</td> <td>129.600</td> </tr> </table> | FECHA LIMITE DE PAGO        | VALOR A PAGAR      | 2023-01-22        | 129.600             |                   |                  |  |                  |             |                    |            |                  |                 |        |        |                     |  |                   |  |  |                |  |  |  |  |             |            |             |             |           |                |            |                |            |            |       |       |        |       |        |    |        |       |        |         |        |                |    |                |       |        |   |        |           |   |           |       |       |   |       |                      |  |                          |  |                |                |                |                 |       |                 |                 |  |                 |  |       |  |       |                        |  |                             |  |  |  |
| FECHA LIMITE DE PAGO  | VALOR A PAGAR  |   |                             |                    |                   |                     |                   |                  |  |                  |             |                    |            |                  |                 |        |        |                     |  |                   |  |  |                |  |  |  |  |             |            |             |             |           |                |            |                |            |            |       |       |        |       |        |    |        |       |        |         |        |                |    |                |       |        |   |        |           |   |           |       |       |   |       |                      |  |                          |  |                |                |                |                 |       |                 |                 |  |                 |  |       |  |       |                        |  |                             |  |  |  |
| 2023-01-22  | 129.600  |   |                             |                    |                   |                     |                   |                  |  |                  |             |                    |            |                  |                 |        |        |                     |  |                   |  |  |                |  |  |  |  |             |            |             |             |           |                |            |                |            |            |       |       |        |       |        |    |        |       |        |         |        |                |    |                |       |        |   |        |           |   |           |       |       |   |       |                      |  |                          |  |                |                |                |                 |       |                 |                 |  |                 |  |       |  |       |                        |  |                             |  |  |  |
| NOMBRE<br>DIRECCION<br>BARRIO   | <table border="1"> <tr> <td>USO</td> <td>Residencial</td> <td>CICLO</td> </tr> <tr> <td>ESTRATO</td> <td>2</td> <td></td> </tr> <tr> <td>FECHA DE SUSPENSION</td> <td colspan="2">Meses V. 0</td> </tr> </table> |   | USO                         | Residencial        | CICLO             | ESTRATO             | 2                 |                  | FECHA DE SUSPENSION  | Meses V. 0       |             |                    |            |                  |                 |        |        |                     |  |                   |  |  |                |  |  |  |  |             |            |             |             |           |                |            |                |            |            |       |       |        |       |        |    |        |       |        |         |        |                |    |                |       |        |   |        |           |   |           |       |       |   |       |                      |  |                          |  |                |                |                |                 |       |                 |                 |  |                 |  |       |  |       |                        |  |                             |  |  |  |
| USO   | Residencial  | CICLO   |                             |                    |                   |                     |                   |                  |  |                  |             |                    |            |                  |                 |        |        |                     |  |                   |  |  |                |  |  |  |  |             |            |             |             |           |                |            |                |            |            |       |       |        |       |        |    |        |       |        |         |        |                |    |                |       |        |   |        |           |   |           |       |       |   |       |                      |  |                          |  |                |                |                |                 |       |                 |                 |  |                 |  |       |  |       |                        |  |                             |  |  |  |
| ESTRATO   | 2  |   |                             |                    |                   |                     |                   |                  |  |                  |             |                    |            |                  |                 |        |        |                     |  |                   |  |  |                |  |  |  |  |             |            |             |             |           |                |            |                |            |            |       |       |        |       |        |    |        |       |        |         |        |                |    |                |       |        |   |        |           |   |           |       |       |   |       |                      |  |                          |  |                |                |                |                 |       |                 |                 |  |                 |  |       |  |       |                        |  |                             |  |  |  |
| FECHA DE SUSPENSION   | Meses V. 0   |   |                             |                    |                   |                     |                   |                  |  |                  |             |                    |            |                  |                 |        |        |                     |  |                   |  |  |                |  |  |  |  |             |            |             |             |           |                |            |                |            |            |       |       |        |       |        |    |        |       |        |         |        |                |    |                |       |        |   |        |           |   |           |       |       |   |       |                      |  |                          |  |                |                |                |                 |       |                 |                 |  |                 |  |       |  |       |                        |  |                             |  |  |  |
| <table border="1"> <tr> <td>PERIODO DE CONSUMO</td> <td>FECHA EMISION</td> </tr> <tr> <td>DESDE: 2022-11-23</td> <td>2023-01-15</td> </tr> <tr> <td>HASTA: 2022-12-23</td> <td></td> </tr> <tr> <td>DIAS: 30</td> <td></td> </tr> </table>  | PERIODO DE CONSUMO   | FECHA EMISION   | DESDE: 2022-11-23           | 2023-01-15         | HASTA: 2022-12-23 |                     | DIAS: 30          |                  | <table border="1"> <tr> <td>ULTIMO PAGO</td> <td>PERIODO DE COBRO</td> </tr> <tr> <td>2022-12-13</td> <td>DIC-2022</td> </tr> <tr> <td>VALOR PAGO</td> <td></td> </tr> <tr> <td>60.200</td> <td></td> </tr> </table> |                  | ULTIMO PAGO | PERIODO DE COBRO   | 2022-12-13 | DIC-2022         | VALOR PAGO      |        | 60.200 |                     |  |                   |  |  |                |  |  |  |  |             |            |             |             |           |                |            |                |            |            |       |       |        |       |        |    |        |       |        |         |        |                |    |                |       |        |   |        |           |   |           |       |       |   |       |                      |  |                          |  |                |                |                |                 |       |                 |                 |  |                 |  |       |  |       |                        |  |                             |  |  |  |
| PERIODO DE CONSUMO  | FECHA EMISION  |   |                             |                    |                   |                     |                   |                  |  |                  |             |                    |            |                  |                 |        |        |                     |  |                   |  |  |                |  |  |  |  |             |            |             |             |           |                |            |                |            |            |       |       |        |       |        |    |        |       |        |         |        |                |    |                |       |        |   |        |           |   |           |       |       |   |       |                      |  |                          |  |                |                |                |                 |       |                 |                 |  |                 |  |       |  |       |                        |  |                             |  |  |  |
| DESDE: 2022-11-23   | 2023-01-15   |   |                             |                    |                   |                     |                   |                  |  |                  |             |                    |            |                  |                 |        |        |                     |  |                   |  |  |                |  |  |  |  |             |            |             |             |           |                |            |                |            |            |       |       |        |       |        |    |        |       |        |         |        |                |    |                |       |        |   |        |           |   |           |       |       |   |       |                      |  |                          |  |                |                |                |                 |       |                 |                 |  |                 |  |       |  |       |                        |  |                             |  |  |  |
| HASTA: 2022-12-23   |  |   |                             |                    |                   |                     |                   |                  |  |                  |             |                    |            |                  |                 |        |        |                     |  |                   |  |  |                |  |  |  |  |             |            |             |             |           |                |            |                |            |            |       |       |        |       |        |    |        |       |        |         |        |                |    |                |       |        |   |        |           |   |           |       |       |   |       |                      |  |                          |  |                |                |                |                 |       |                 |                 |  |                 |  |       |  |       |                        |  |                             |  |  |  |
| DIAS: 30  |  |   |                             |                    |                   |                     |                   |                  |  |                  |             |                    |            |                  |                 |        |        |                     |  |                   |  |  |                |  |  |  |  |             |            |             |             |           |                |            |                |            |            |       |       |        |       |        |    |        |       |        |         |        |                |    |                |       |        |   |        |           |   |           |       |       |   |       |                      |  |                          |  |                |                |                |                 |       |                 |                 |  |                 |  |       |  |       |                        |  |                             |  |  |  |
| ULTIMO PAGO   | PERIODO DE COBRO   |   |                             |                    |                   |                     |                   |                  |  |                  |             |                    |            |                  |                 |        |        |                     |  |                   |  |  |                |  |  |  |  |             |            |             |             |           |                |            |                |            |            |       |       |        |       |        |    |        |       |        |         |        |                |    |                |       |        |   |        |           |   |           |       |       |   |       |                      |  |                          |  |                |                |                |                 |       |                 |                 |  |                 |  |       |  |       |                        |  |                             |  |  |  |
| 2022-12-13  | DIC-2022   |   |                             |                    |                   |                     |                   |                  |  |                  |             |                    |            |                  |                 |        |        |                     |  |                   |  |  |                |  |  |  |  |             |            |             |             |           |                |            |                |            |            |       |       |        |       |        |    |        |       |        |         |        |                |    |                |       |        |   |        |           |   |           |       |       |   |       |                      |  |                          |  |                |                |                |                 |       |                 |                 |  |                 |  |       |  |       |                        |  |                             |  |  |  |
| VALOR PAGO  |  |   |                             |                    |                   |                     |                   |                  |  |                  |             |                    |            |                  |                 |        |        |                     |  |                   |  |  |                |  |  |  |  |             |            |             |             |           |                |            |                |            |            |       |       |        |       |        |    |        |       |        |         |        |                |    |                |       |        |   |        |           |   |           |       |       |   |       |                      |  |                          |  |                |                |                |                 |       |                 |                 |  |                 |  |       |  |       |                        |  |                             |  |  |  |
| 60.200  |  |   |                             |                    |                   |                     |                   |                  |  |                  |             |                    |            |                  |                 |        |        |                     |  |                   |  |  |                |  |  |  |  |             |            |             |             |           |                |            |                |            |            |       |       |        |       |        |    |        |       |        |         |        |                |    |                |       |        |   |        |           |   |           |       |       |   |       |                      |  |                          |  |                |                |                |                 |       |                 |                 |  |                 |  |       |  |       |                        |  |                             |  |  |  |
| <table border="1"> <tr> <td>CONSUMO ULTIMOS 6 MESES</td> <td>LECTURA ANTERIOR</td> <td>2923</td> </tr> <tr> <td></td> <td>LECTURA ACTUAL</td> <td>3957</td> </tr> <tr> <td></td> <td>CONSUMO</td> <td>34.80</td> </tr> <tr> <td></td> <td>PROHIBIDO</td> <td>25</td> </tr> <tr> <td></td> <td>No. MEDSOR</td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td>ESTADO</td> <td>Medidor con Lectura</td> </tr> </table>  | CONSUMO ULTIMOS 6 MESES  | LECTURA ANTERIOR  | 2923                        |                    | LECTURA ACTUAL    | 3957                |                   | CONSUMO          | 34.80  |                  | PROHIBIDO   | 25                 |            | No. MEDSOR       |                 |        | ESTADO | Medidor con Lectura | <table border="1"> <tr> <th colspan="7">ACUEDUCTO</th> </tr> <tr> <th>DESCRIPCION</th> <th>CONSUMO M3</th> <th>VR REFER.</th> <th>VR APLICADO</th> <th>VR TOTAL</th> <th>VR SUBSIDIOPOR</th> <th>VR A PAGAR</th> </tr> <tr> <td>CARGO FIJO</td> <td></td> <td>3.104</td> <td>1.862</td> <td>3.104</td> <td>-1.242</td> <td>1.862</td> </tr> <tr> <td>BASICO</td> <td>16</td> <td>4.627</td> <td>2.776</td> <td>74.025</td> <td>-29.619</td> <td>44.415</td> </tr> <tr> <td>COMPLEMENTARIO</td> <td>16</td> <td>4.627</td> <td>4.627</td> <td>74.025</td> <td>0</td> <td>74.025</td> </tr> <tr> <td>SUNTUARIO</td> <td>2</td> <td>4.627</td> <td>4.627</td> <td>9.253</td> <td>0</td> <td>9.253</td> </tr> <tr> <td><b>TOTAL CONSUMO</b></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td><b>160.407</b></td> <td><b>-30.852</b></td> <td><b>129.555</b></td> </tr> <tr> <td>SUBSIDIOPORTE %</td> <td colspan="2">-0,40</td> <td colspan="2">VALOR INTERESES</td> <td colspan="2">0</td> </tr> <tr> <td>CMT %</td> <td colspan="2"></td> <td colspan="2"><b>TOTAL ACUEDUCTO</b></td> <td colspan="2"><b>129.600</b></td> </tr> </table> |                   | ACUEDUCTO  |  |                |  |  |  |  | DESCRIPCION | CONSUMO M3 | VR REFER.   | VR APLICADO | VR TOTAL  | VR SUBSIDIOPOR | VR A PAGAR | CARGO FIJO     |            | 3.104      | 1.862 | 3.104 | -1.242 | 1.862 | BASICO | 16 | 4.627  | 2.776 | 74.025 | -29.619 | 44.415 | COMPLEMENTARIO | 16 | 4.627          | 4.627 | 74.025 | 0 | 74.025 | SUNTUARIO | 2 | 4.627     | 4.627 | 9.253 | 0 | 9.253 | <b>TOTAL CONSUMO</b> |  |                          |  | <b>160.407</b> | <b>-30.852</b> | <b>129.555</b> | SUBSIDIOPORTE % | -0,40 |                 | VALOR INTERESES |  | 0               |  | CMT % |  |       | <b>TOTAL ACUEDUCTO</b> |  | <b>129.600</b>              |  |  |  |
| CONSUMO ULTIMOS 6 MESES   | LECTURA ANTERIOR   | 2923  |                             |                    |                   |                     |                   |                  |  |                  |             |                    |            |                  |                 |        |        |                     |  |                   |  |  |                |  |  |  |  |             |            |             |             |           |                |            |                |            |            |       |       |        |       |        |    |        |       |        |         |        |                |    |                |       |        |   |        |           |   |           |       |       |   |       |                      |  |                          |  |                |                |                |                 |       |                 |                 |  |                 |  |       |  |       |                        |  |                             |  |  |  |
|   | LECTURA ACTUAL   | 3957  |                             |                    |                   |                     |                   |                  |  |                  |             |                    |            |                  |                 |        |        |                     |  |                   |  |  |                |  |  |  |  |             |            |             |             |           |                |            |                |            |            |       |       |        |       |        |    |        |       |        |         |        |                |    |                |       |        |   |        |           |   |           |       |       |   |       |                      |  |                          |  |                |                |                |                 |       |                 |                 |  |                 |  |       |  |       |                        |  |                             |  |  |  |
|   | CONSUMO  | 34.80   |                             |                    |                   |                     |                   |                  |  |                  |             |                    |            |                  |                 |        |        |                     |  |                   |  |  |                |  |  |  |  |             |            |             |             |           |                |            |                |            |            |       |       |        |       |        |    |        |       |        |         |        |                |    |                |       |        |   |        |           |   |           |       |       |   |       |                      |  |                          |  |                |                |                |                 |       |                 |                 |  |                 |  |       |  |       |                        |  |                             |  |  |  |
|   | PROHIBIDO  | 25  |                             |                    |                   |                     |                   |                  |  |                  |             |                    |            |                  |                 |        |        |                     |  |                   |  |  |                |  |  |  |  |             |            |             |             |           |                |            |                |            |            |       |       |        |       |        |    |        |       |        |         |        |                |    |                |       |        |   |        |           |   |           |       |       |   |       |                      |  |                          |  |                |                |                |                 |       |                 |                 |  |                 |  |       |  |       |                        |  |                             |  |  |  |
|   | No. MEDSOR   |   |                             |                    |                   |                     |                   |                  |  |                  |             |                    |            |                  |                 |        |        |                     |  |                   |  |  |                |  |  |  |  |             |            |             |             |           |                |            |                |            |            |       |       |        |       |        |    |        |       |        |         |        |                |    |                |       |        |   |        |           |   |           |       |       |   |       |                      |  |                          |  |                |                |                |                 |       |                 |                 |  |                 |  |       |  |       |                        |  |                             |  |  |  |
|   | ESTADO   | Medidor con Lectura   |                             |                    |                   |                     |                   |                  |  |                  |             |                    |            |                  |                 |        |        |                     |  |                   |  |  |                |  |  |  |  |             |            |             |             |           |                |            |                |            |            |       |       |        |       |        |    |        |       |        |         |        |                |    |                |       |        |   |        |           |   |           |       |       |   |       |                      |  |                          |  |                |                |                |                 |       |                 |                 |  |                 |  |       |  |       |                        |  |                             |  |  |  |
| ACUEDUCTO   |  |   |                             |                    |                   |                     |                   |                  |  |                  |             |                    |            |                  |                 |        |        |                     |  |                   |  |  |                |  |  |  |  |             |            |             |             |           |                |            |                |            |            |       |       |        |       |        |    |        |       |        |         |        |                |    |                |       |        |   |        |           |   |           |       |       |   |       |                      |  |                          |  |                |                |                |                 |       |                 |                 |  |                 |  |       |  |       |                        |  |                             |  |  |  |
| DESCRIPCION   | CONSUMO M3   | VR REFER.   | VR APLICADO                 | VR TOTAL           | VR SUBSIDIOPOR    | VR A PAGAR          |                   |                  |  |                  |             |                    |            |                  |                 |        |        |                     |  |                   |  |  |                |  |  |  |  |             |            |             |             |           |                |            |                |            |            |       |       |        |       |        |    |        |       |        |         |        |                |    |                |       |        |   |        |           |   |           |       |       |   |       |                      |  |                          |  |                |                |                |                 |       |                 |                 |  |                 |  |       |  |       |                        |  |                             |  |  |  |
| CARGO FIJO  |  | 3.104   | 1.862                       | 3.104              | -1.242            | 1.862               |                   |                  |  |                  |             |                    |            |                  |                 |        |        |                     |  |                   |  |  |                |  |  |  |  |             |            |             |             |           |                |            |                |            |            |       |       |        |       |        |    |        |       |        |         |        |                |    |                |       |        |   |        |           |   |           |       |       |   |       |                      |  |                          |  |                |                |                |                 |       |                 |                 |  |                 |  |       |  |       |                        |  |                             |  |  |  |
| BASICO  | 16   | 4.627   | 2.776                       | 74.025             | -29.619           | 44.415              |                   |                  |  |                  |             |                    |            |                  |                 |        |        |                     |  |                   |  |  |                |  |  |  |  |             |            |             |             |           |                |            |                |            |            |       |       |        |       |        |    |        |       |        |         |        |                |    |                |       |        |   |        |           |   |           |       |       |   |       |                      |  |                          |  |                |                |                |                 |       |                 |                 |  |                 |  |       |  |       |                        |  |                             |  |  |  |
| COMPLEMENTARIO  | 16   | 4.627   | 4.627                       | 74.025             | 0                 | 74.025              |                   |                  |  |                  |             |                    |            |                  |                 |        |        |                     |  |                   |  |  |                |  |  |  |  |             |            |             |             |           |                |            |                |            |            |       |       |        |       |        |    |        |       |        |         |        |                |    |                |       |        |   |        |           |   |           |       |       |   |       |                      |  |                          |  |                |                |                |                 |       |                 |                 |  |                 |  |       |  |       |                        |  |                             |  |  |  |
| SUNTUARIO   | 2  | 4.627   | 4.627                       | 9.253              | 0                 | 9.253               |                   |                  |  |                  |             |                    |            |                  |                 |        |        |                     |  |                   |  |  |                |  |  |  |  |             |            |             |             |           |                |            |                |            |            |       |       |        |       |        |    |        |       |        |         |        |                |    |                |       |        |   |        |           |   |           |       |       |   |       |                      |  |                          |  |                |                |                |                 |       |                 |                 |  |                 |  |       |  |       |                        |  |                             |  |  |  |
| <b>TOTAL CONSUMO</b>  |  |   |                             | <b>160.407</b>     | <b>-30.852</b>    | <b>129.555</b>      |                   |                  |  |                  |             |                    |            |                  |                 |        |        |                     |  |                   |  |  |                |  |  |  |  |             |            |             |             |           |                |            |                |            |            |       |       |        |       |        |    |        |       |        |         |        |                |    |                |       |        |   |        |           |   |           |       |       |   |       |                      |  |                          |  |                |                |                |                 |       |                 |                 |  |                 |  |       |  |       |                        |  |                             |  |  |  |
| SUBSIDIOPORTE %   | -0,40  |   | VALOR INTERESES             |                    | 0                 |                     |                   |                  |  |                  |             |                    |            |                  |                 |        |        |                     |  |                   |  |  |                |  |  |  |  |             |            |             |             |           |                |            |                |            |            |       |       |        |       |        |    |        |       |        |         |        |                |    |                |       |        |   |        |           |   |           |       |       |   |       |                      |  |                          |  |                |                |                |                 |       |                 |                 |  |                 |  |       |  |       |                        |  |                             |  |  |  |
| CMT %   |  |   | <b>TOTAL ACUEDUCTO</b>      |                    | <b>129.600</b>    |                     |                   |                  |  |                  |             |                    |            |                  |                 |        |        |                     |  |                   |  |  |                |  |  |  |  |             |            |             |             |           |                |            |                |            |            |       |       |        |       |        |    |        |       |        |         |        |                |    |                |       |        |   |        |           |   |           |       |       |   |       |                      |  |                          |  |                |                |                |                 |       |                 |                 |  |                 |  |       |  |       |                        |  |                             |  |  |  |
| <table border="1"> <tr> <th colspan="2">ASEO</th> </tr> <tr> <td>No. METROS</td> <td>BARRIDO Y LIMPIEZA</td> </tr> <tr> <td>HISTORICO TDI</td> <td>RECOLECC. Y TRANSP.</td> </tr> <tr> <td>HISTORICO TARIFAS</td> <td>TRAMO EXCEDENTE</td> </tr> <tr> <td>1. A.</td> <td>DEPOSICION FINAL</td> </tr> <tr> <td>2. B.</td> <td>FACTURACION Y REC.</td> </tr> <tr> <td>3. C.</td> <td>BARRIDO / APORTE</td> </tr> <tr> <td>SUBSIDIOPORTE %</td> <td>TARIFA</td> </tr> <tr> <td></td> <td>INTERESES</td> </tr> <tr> <td></td> <td><b>TOTAL ASEO</b></td> </tr> </table> | ASEO   |   | No. METROS                  | BARRIDO Y LIMPIEZA | HISTORICO TDI     | RECOLECC. Y TRANSP. | HISTORICO TARIFAS | TRAMO EXCEDENTE  | 1. A.  | DEPOSICION FINAL | 2. B.       | FACTURACION Y REC. | 3. C.      | BARRIDO / APORTE | SUBSIDIOPORTE % | TARIFA |        | INTERESES           |  | <b>TOTAL ASEO</b> | <table border="1"> <tr> <th colspan="7">ALCANTARILLADO</th> </tr> <tr> <th>DESCRIPCION</th> <th>CONSUMO M3</th> <th>VR REFER.</th> <th>VR APLICADO</th> <th>VR TOTAL</th> <th>VR SUBSIDIOPOR</th> <th>VR A PAGAR</th> </tr> <tr> <td>CARGO FIJO</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>BASICO</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>COMPLEMENTARIO</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>SUNTUARIO</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td><b>TOTAL VERBIMBENTO</b></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>SUBSIDIOPORTE %</td> <td colspan="2"></td> <td colspan="2">VALOR INTERESES</td> <td colspan="2"></td> </tr> <tr> <td>CMT %</td> <td colspan="2"></td> <td colspan="2"><b>TOTAL ALCANTARILLADO</b></td> <td colspan="2"></td> </tr> </table> |  | ALCANTARILLADO |  |  |  |  |             |            | DESCRIPCION | CONSUMO M3  | VR REFER. | VR APLICADO    | VR TOTAL   | VR SUBSIDIOPOR | VR A PAGAR | CARGO FIJO |       |       |        |       |        |    | BASICO |       |        |         |        |                |    | COMPLEMENTARIO |       |        |   |        |           |   | SUNTUARIO |       |       |   |       |                      |  | <b>TOTAL VERBIMBENTO</b> |  |                |                |                |                 |       | SUBSIDIOPORTE % |                 |  | VALOR INTERESES |  |       |  | CMT % |                        |  | <b>TOTAL ALCANTARILLADO</b> |  |  |  |
| ASEO  |  |   |                             |                    |                   |                     |                   |                  |  |                  |             |                    |            |                  |                 |        |        |                     |  |                   |  |  |                |  |  |  |  |             |            |             |             |           |                |            |                |            |            |       |       |        |       |        |    |        |       |        |         |        |                |    |                |       |        |   |        |           |   |           |       |       |   |       |                      |  |                          |  |                |                |                |                 |       |                 |                 |  |                 |  |       |  |       |                        |  |                             |  |  |  |
| No. METROS  | BARRIDO Y LIMPIEZA   |   |                             |                    |                   |                     |                   |                  |  |                  |             |                    |            |                  |                 |        |        |                     |  |                   |  |  |                |  |  |  |  |             |            |             |             |           |                |            |                |            |            |       |       |        |       |        |    |        |       |        |         |        |                |    |                |       |        |   |        |           |   |           |       |       |   |       |                      |  |                          |  |                |                |                |                 |       |                 |                 |  |                 |  |       |  |       |                        |  |                             |  |  |  |
| HISTORICO TDI   | RECOLECC. Y TRANSP.  |   |                             |                    |                   |                     |                   |                  |  |                  |             |                    |            |                  |                 |        |        |                     |  |                   |  |  |                |  |  |  |  |             |            |             |             |           |                |            |                |            |            |       |       |        |       |        |    |        |       |        |         |        |                |    |                |       |        |   |        |           |   |           |       |       |   |       |                      |  |                          |  |                |                |                |                 |       |                 |                 |  |                 |  |       |  |       |                        |  |                             |  |  |  |
| HISTORICO TARIFAS   | TRAMO EXCEDENTE  |   |                             |                    |                   |                     |                   |                  |  |                  |             |                    |            |                  |                 |        |        |                     |  |                   |  |  |                |  |  |  |  |             |            |             |             |           |                |            |                |            |            |       |       |        |       |        |    |        |       |        |         |        |                |    |                |       |        |   |        |           |   |           |       |       |   |       |                      |  |                          |  |                |                |                |                 |       |                 |                 |  |                 |  |       |  |       |                        |  |                             |  |  |  |
| 1. A.   | DEPOSICION FINAL   |   |                             |                    |                   |                     |                   |                  |  |                  |             |                    |            |                  |                 |        |        |                     |  |                   |  |  |                |  |  |  |  |             |            |             |             |           |                |            |                |            |            |       |       |        |       |        |    |        |       |        |         |        |                |    |                |       |        |   |        |           |   |           |       |       |   |       |                      |  |                          |  |                |                |                |                 |       |                 |                 |  |                 |  |       |  |       |                        |  |                             |  |  |  |
| 2. B.   | FACTURACION Y REC.   |   |                             |                    |                   |                     |                   |                  |  |                  |             |                    |            |                  |                 |        |        |                     |  |                   |  |  |                |  |  |  |  |             |            |             |             |           |                |            |                |            |            |       |       |        |       |        |    |        |       |        |         |        |                |    |                |       |        |   |        |           |   |           |       |       |   |       |                      |  |                          |  |                |                |                |                 |       |                 |                 |  |                 |  |       |  |       |                        |  |                             |  |  |  |
| 3. C.   | BARRIDO / APORTE   |   |                             |                    |                   |                     |                   |                  |  |                  |             |                    |            |                  |                 |        |        |                     |  |                   |  |  |                |  |  |  |  |             |            |             |             |           |                |            |                |            |            |       |       |        |       |        |    |        |       |        |         |        |                |    |                |       |        |   |        |           |   |           |       |       |   |       |                      |  |                          |  |                |                |                |                 |       |                 |                 |  |                 |  |       |  |       |                        |  |                             |  |  |  |
| SUBSIDIOPORTE %   | TARIFA   |   |                             |                    |                   |                     |                   |                  |  |                  |             |                    |            |                  |                 |        |        |                     |  |                   |  |  |                |  |  |  |  |             |            |             |             |           |                |            |                |            |            |       |       |        |       |        |    |        |       |        |         |        |                |    |                |       |        |   |        |           |   |           |       |       |   |       |                      |  |                          |  |                |                |                |                 |       |                 |                 |  |                 |  |       |  |       |                        |  |                             |  |  |  |
|   | INTERESES  |   |                             |                    |                   |                     |                   |                  |  |                  |             |                    |            |                  |                 |        |        |                     |  |                   |  |  |                |  |  |  |  |             |            |             |             |           |                |            |                |            |            |       |       |        |       |        |    |        |       |        |         |        |                |    |                |       |        |   |        |           |   |           |       |       |   |       |                      |  |                          |  |                |                |                |                 |       |                 |                 |  |                 |  |       |  |       |                        |  |                             |  |  |  |
|   | <b>TOTAL ASEO</b>  |   |                             |                    |                   |                     |                   |                  |  |                  |             |                    |            |                  |                 |        |        |                     |  |                   |  |  |                |  |  |  |  |             |            |             |             |           |                |            |                |            |            |       |       |        |       |        |    |        |       |        |         |        |                |    |                |       |        |   |        |           |   |           |       |       |   |       |                      |  |                          |  |                |                |                |                 |       |                 |                 |  |                 |  |       |  |       |                        |  |                             |  |  |  |
| ALCANTARILLADO  |  |   |                             |                    |                   |                     |                   |                  |  |                  |             |                    |            |                  |                 |        |        |                     |  |                   |  |  |                |  |  |  |  |             |            |             |             |           |                |            |                |            |            |       |       |        |       |        |    |        |       |        |         |        |                |    |                |       |        |   |        |           |   |           |       |       |   |       |                      |  |                          |  |                |                |                |                 |       |                 |                 |  |                 |  |       |  |       |                        |  |                             |  |  |  |
| DESCRIPCION   | CONSUMO M3   | VR REFER.   | VR APLICADO                 | VR TOTAL           | VR SUBSIDIOPOR    | VR A PAGAR          |                   |                  |  |                  |             |                    |            |                  |                 |        |        |                     |  |                   |  |  |                |  |  |  |  |             |            |             |             |           |                |            |                |            |            |       |       |        |       |        |    |        |       |        |         |        |                |    |                |       |        |   |        |           |   |           |       |       |   |       |                      |  |                          |  |                |                |                |                 |       |                 |                 |  |                 |  |       |  |       |                        |  |                             |  |  |  |
| CARGO FIJO  |  |   |                             |                    |                   |                     |                   |                  |  |                  |             |                    |            |                  |                 |        |        |                     |  |                   |  |  |                |  |  |  |  |             |            |             |             |           |                |            |                |            |            |       |       |        |       |        |    |        |       |        |         |        |                |    |                |       |        |   |        |           |   |           |       |       |   |       |                      |  |                          |  |                |                |                |                 |       |                 |                 |  |                 |  |       |  |       |                        |  |                             |  |  |  |
| BASICO  |  |   |                             |                    |                   |                     |                   |                  |  |                  |             |                    |            |                  |                 |        |        |                     |  |                   |  |  |                |  |  |  |  |             |            |             |             |           |                |            |                |            |            |       |       |        |       |        |    |        |       |        |         |        |                |    |                |       |        |   |        |           |   |           |       |       |   |       |                      |  |                          |  |                |                |                |                 |       |                 |                 |  |                 |  |       |  |       |                        |  |                             |  |  |  |
| COMPLEMENTARIO  |  |   |                             |                    |                   |                     |                   |                  |  |                  |             |                    |            |                  |                 |        |        |                     |  |                   |  |  |                |  |  |  |  |             |            |             |             |           |                |            |                |            |            |       |       |        |       |        |    |        |       |        |         |        |                |    |                |       |        |   |        |           |   |           |       |       |   |       |                      |  |                          |  |                |                |                |                 |       |                 |                 |  |                 |  |       |  |       |                        |  |                             |  |  |  |
| SUNTUARIO   |  |   |                             |                    |                   |                     |                   |                  |  |                  |             |                    |            |                  |                 |        |        |                     |  |                   |  |  |                |  |  |  |  |             |            |             |             |           |                |            |                |            |            |       |       |        |       |        |    |        |       |        |         |        |                |    |                |       |        |   |        |           |   |           |       |       |   |       |                      |  |                          |  |                |                |                |                 |       |                 |                 |  |                 |  |       |  |       |                        |  |                             |  |  |  |
| <b>TOTAL VERBIMBENTO</b>  |  |   |                             |                    |                   |                     |                   |                  |  |                  |             |                    |            |                  |                 |        |        |                     |  |                   |  |  |                |  |  |  |  |             |            |             |             |           |                |            |                |            |            |       |       |        |       |        |    |        |       |        |         |        |                |    |                |       |        |   |        |           |   |           |       |       |   |       |                      |  |                          |  |                |                |                |                 |       |                 |                 |  |                 |  |       |  |       |                        |  |                             |  |  |  |
| SUBSIDIOPORTE %   |  |   | VALOR INTERESES             |                    |                   |                     |                   |                  |  |                  |             |                    |            |                  |                 |        |        |                     |  |                   |  |  |                |  |  |  |  |             |            |             |             |           |                |            |                |            |            |       |       |        |       |        |    |        |       |        |         |        |                |    |                |       |        |   |        |           |   |           |       |       |   |       |                      |  |                          |  |                |                |                |                 |       |                 |                 |  |                 |  |       |  |       |                        |  |                             |  |  |  |
| CMT %   |  |   | <b>TOTAL ALCANTARILLADO</b> |                    |                   |                     |                   |                  |  |                  |             |                    |            |                  |                 |        |        |                     |  |                   |  |  |                |  |  |  |  |             |            |             |             |           |                |            |                |            |            |       |       |        |       |        |    |        |       |        |         |        |                |    |                |       |        |   |        |           |   |           |       |       |   |       |                      |  |                          |  |                |                |                |                 |       |                 |                 |  |                 |  |       |  |       |                        |  |                             |  |  |  |
| Esta factura genera medio ejecutivo (Art. 138 ley 142 de 1994)<br>Vigencia SUPERINTENDENCIA DE SERVICIOS PUBLICOS<br><br>Representante Legal   |  |   |                             |                    |                   |                     |                   |                  |  |                  |             |                    |            |                  |                 |        |        |                     |  |                   |  |  |                |  |  |  |  |             |            |             |             |           |                |            |                |            |            |       |       |        |       |        |    |        |       |        |         |        |                |    |                |       |        |   |        |           |   |           |       |       |   |       |                      |  |                          |  |                |                |                |                 |       |                 |                 |  |                 |  |       |  |       |                        |  |                             |  |  |  |
| <table border="1"> <tr> <th>SERVICIO</th> <th>DESCRIPCION</th> <th>AÑO/MES</th> <th>No. CUOTA</th> <th>SALDO POR PAGAR</th> <th>VALOR M3</th> </tr> <tr> <td>Abastecido</td> <td>Agua a la ciudad</td> <td>2022</td> <td>12</td> <td></td> <td>44.96</td> </tr> </table>  | SERVICIO   | DESCRIPCION   | AÑO/MES                     | No. CUOTA          | SALDO POR PAGAR   | VALOR M3            | Abastecido        | Agua a la ciudad | 2022   | 12               |             | 44.96              |            |                  |                 |        |        |                     |  |                   |  |  |                |  |  |  |  |             |            |             |             |           |                |            |                |            |            |       |       |        |       |        |    |        |       |        |         |        |                |    |                |       |        |   |        |           |   |           |       |       |   |       |                      |  |                          |  |                |                |                |                 |       |                 |                 |  |                 |  |       |  |       |                        |  |                             |  |  |  |
| SERVICIO  | DESCRIPCION  | AÑO/MES   | No. CUOTA                   | SALDO POR PAGAR    | VALOR M3          |                     |                   |                  |  |                  |             |                    |            |                  |                 |        |        |                     |  |                   |  |  |                |  |  |  |  |             |            |             |             |           |                |            |                |            |            |       |       |        |       |        |    |        |       |        |         |        |                |    |                |       |        |   |        |           |   |           |       |       |   |       |                      |  |                          |  |                |                |                |                 |       |                 |                 |  |                 |  |       |  |       |                        |  |                             |  |  |  |
| Abastecido  | Agua a la ciudad   | 2022  | 12                          |                    | 44.96             |                     |                   |                  |  |                  |             |                    |            |                  |                 |        |        |                     |  |                   |  |  |                |  |  |  |  |             |            |             |             |           |                |            |                |            |            |       |       |        |       |        |    |        |       |        |         |        |                |    |                |       |        |   |        |           |   |           |       |       |   |       |                      |  |                          |  |                |                |                |                 |       |                 |                 |  |                 |  |       |  |       |                        |  |                             |  |  |  |

Fuente: visita de inspección del 25 al 28 de julio de 2023.

Por lo expuesto con anterioridad, se evidencia que el prestador se encuentra atendiendo las disposiciones de la Resolución CRA 750 de 2016, las cuales se encuentran vigentes desde el 1 de enero de 2018.

#### 5.4.5 Facturación y Recaudo

La Alcaldía de Leticia entregó archivos en formato Excel con la información de facturación y recaudo de los servicios públicos de acueducto y alcantarillado para las vigencias 2022 y hasta junio de 2023, que se presentan a continuación:

Tabla 35. Facturación y recaudo servicios de acueducto y alcantarillado, vigencia 2022

| Facturación            |                      |                      |                      | Recaudo               |                      |                    |                      | Eficiencia de recaudo |
|------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|--------------------|----------------------|-----------------------|
| Descripción            | Total \$             | Acueducto \$         | Alcantarillado \$    | Descripción           | Total \$             | Acueducto \$       | Alcantarillado \$    | %                     |
| <b>Enero</b>           | 316.103.815          | 190.005.122          | 126.098.694          | <b>Enero</b>          | 130.807.566          | 32.590.902         | 98.216.664           | 41,38                 |
| <b>Febrero</b>         | 337.767.493          | 210.420.965          | 127.346.529          | <b>Febrero</b>        | 144.214.837          | 30.629.753         | 113.585.084          | 42,70                 |
| <b>Marzo</b>           | 311.547.314          | 187.004.986          | 124.542.329          | <b>Marzo</b>          | 161.230.969          | 29.865.066         | 131.365.903          | 51,75                 |
| <b>Abril</b>           | 296.636.069          | 170.942.835          | 125.693.234          | <b>Abril</b>          | 159.628.813          | 26.255.987         | 133.372.826          | 53,81                 |
| <b>Mayo</b>            | 315.246.996          | 189.867.949          | 125.379.047          | <b>Mayo</b>           | 145.889.461          | 24.533.464         | 121.355.997          | 46,28                 |
| <b>Junio</b>           | 310.280.451          | 185.052.117          | 125.228.334          | <b>Junio</b>          | 150.701.253          | 29.110.314         | 121.590.939          | 48,57                 |
| <b>Julio</b>           | 302.487.417          | 175.430.516          | 127.056.901          | <b>Julio</b>          | 148.139.832          | 34.268.389         | 113.871.443          | 48,97                 |
| <b>Agosto</b>          | 299.890.983          | 172.445.073          | 127.445.911          | <b>Agosto</b>         | 161.766.245          | 31.099.748         | 130.666.497          | 53,94                 |
| <b>Septiembre</b>      | 296.591.971          | 168.014.796          | 128.577.176          | <b>Septiembre</b>     | 149.115.481          | 27.829.015         | 121.286.466          | 50,28                 |
| <b>Octubre</b>         | 292.834.474          | 165.456.702          | 127.377.772          | <b>Octubre</b>        | 154.907.988          | 33.659.849         | 121.248.139          | 52,90                 |
| <b>Noviembre</b>       | 285.718.153          | 158.143.121          | 127.575.032          | <b>Noviembre</b>      | 151.985.262          | 34.237.127         | 117.748.135          | 53,19                 |
| <b>Diciembre</b>       | 287.810.226          | 152.972.826          | 134.837.401          | <b>Diciembre</b>      | 154.671.143          | 25.567.500         | 129.103.643          | 53,74                 |
| <b>Total Facturado</b> | <b>3.548.555.104</b> | <b>2.125.757.008</b> | <b>1.422.798.097</b> | <b>Total Recaudos</b> | <b>1.701.993.105</b> | <b>359.647.115</b> | <b>1.342.345.990</b> | <b>47,96</b>          |

Fuente: información suministrada por el prestador visita de inspección del 25 al 28 de julio de 2023.

Tabla 36. Facturación y recaudo servicios de acueducto y alcantarillado de enero a junio de 2023

| Facturación            |                      |                    |                    | Recaudo                |                    |                    |                    | Eficiencia de recaudo |
|------------------------|----------------------|--------------------|--------------------|------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-----------------------|
| Descripción            | Total \$             | Acueducto \$       | Alcantarillado \$  | Descripción            | Total \$           | Acueducto \$       | Alcantarillado \$  | %                     |
| <b>Enero</b>           | 287.656.978          | 159.058.902        | 128.598.076        | <b>Enero</b>           | 141.744.881        | 32.917.110         | 108.827.771        | 49,28                 |
| <b>Febrero</b>         | 278.592.541          | 151.588.830        | 127.003.711        | <b>Febrero</b>         | 162.503.261        | 26.810.951         | 135.692.310        | 58,33                 |
| <b>Marzo</b>           | 273.913.463          | 147.936.818        | 125.976.645        | <b>Marzo</b>           | 158.785.949        | 24.300.452         | 134.485.497        | 57,97                 |
| <b>Abril</b>           | 291.517.103          | 146.006.239        | 145.510.864        | <b>Abril</b>           | 134.438.971        | 33.912.410         | 100.526.561        | 46,12                 |
| <b>Mayo</b>            | 319.079.700          | 173.324.834        | 145.754.866        | <b>Mayo</b>            | 190.924.920        | 34.829.028         | 156.095.892        | 59,84                 |
| <b>Junio</b>           | 312.038.183          | 166.323.280        | 145.714.903        | <b>Junio</b>           | 172.921.694        | 41.695.435         | 131.226.259        | 55,42                 |
| <b>Total Facturado</b> | <b>1.762.797.969</b> | <b>944.238.904</b> | <b>818.559.065</b> | <b>Total Facturado</b> | <b>961.319.675</b> | <b>194.465.385</b> | <b>766.854.290</b> | <b>54,53</b>          |

Fuente: información suministrada por el prestador visita de inspección del 25 al 28 de julio de 2023.

De acuerdo con lo anterior, el recaudo promedio para la vigencia 2022 fue del 47,96% y para la vigencia 2023 con corte a junio fue del 54,53%.

Por lo anterior, el prestador informó que dentro de las estrategias para gestionar la cartera, cuenta con un manual aprobado de cobro de cartera y la base de datos de los usuarios morosos sobre los que han empezado cobro persuasivo y coactivo.

Finalmente, se procedió a verificar en el SUI el estado de reporte de los cargues de facturación y recaudo de acueducto, encontrando que con corte al mes de junio de 2023, todos se encuentran en

estado certificado<sup>6</sup>. No obstante, se evidenció que la información entregada en la visita no es consistente con lo reportado en el SUI.

Por otra parte, para el servicio de alcantarillado, el prestador no reportó información para las vigencias analizadas.

#### 5.4.6 Subsidios y contribuciones

El prestador entregó copia del Acuerdo 009 del 24 de mayo de 2019 mediante el cual, el Concejo Municipal de Leticia, Amazonas, estableció los factores de subsidios y aportes solidarios para los servicios públicos domiciliarios de acueducto, alcantarillado y aseo en el municipio de Leticia para los años 2019 al 2024, así:

Tabla 37. Factores de subsidios y contribuciones

| Factores de subsidio |           |                |      |
|----------------------|-----------|----------------|------|
| Estrato/Servicio     | Acueducto | Alcantarillado | Aseo |
| <b>Estrato 1</b>     | 70%       | 70%            | 70%  |
| <b>Estrato 2</b>     | 40%       | 40%            | 40%  |
| <b>Estrato 3</b>     | 15%       | 15%            | 15%  |

| Contribuciones    |            |                |                |                    |      |
|-------------------|------------|----------------|----------------|--------------------|------|
| Uso/Servicio      | Acueducto  |                | Alcantarillado |                    | Aseo |
|                   | Cargo fijo | Consumo básico | Cargo fijo     | Vertimiento básico |      |
| <b>Comercial</b>  | 50%        | 50%            | 50%            | 50%                | 50%  |
| <b>Industrial</b> | 40%        | 40%            | 40%            | 40%                | 40%  |

Fuente: Acuerdo 009 de 2019.

Con lo anterior, se procedió a revisar la aplicación de los porcentajes de subsidios y contribuciones en las facturas entregadas por Alcaldía de Leticia, encontrando lo siguiente:

Tabla 38. Revisión factores de subsidios y contribuciones facturas del prestador

| Año  | Mes       | N°. Factura | Estrato/Uso | Acueducto  |         |
|------|-----------|-------------|-------------|------------|---------|
|      |           |             |             | Cargo fijo | Consumo |
| 2022 | Diciembre | 729402712   | 1           | 70%        | 70%     |
|      |           | 729402569   | 2           | 40%        | 40%     |
|      |           | 729402420   | 3           | 15%        | 15%     |
|      |           | 729402724   | 4           | 0%         | 0%      |
|      |           | 729405704   | Comercial   | 50%        | 50%     |
|      |           | 729402714   | Oficial     | 0%         | 0%      |
| 2023 | Junio     | 901504895   | 1           | 70%        | 70%     |
|      |           | 901504481   | 2           | 40%        | 40%     |
|      |           | 901504374   | 3           | 15%        | 15%     |
|      |           | 120345      | 4           | 0%         | 0%      |
|      |           | 901504592   | Comercial   | 50%        | 50%     |

<sup>6</sup> Disponible en: [http://reportes.sui.gov.co/fabricaReportes/frameSet.jsp?idreporte=sui\\_adm\\_028](http://reportes.sui.gov.co/fabricaReportes/frameSet.jsp?idreporte=sui_adm_028)

| Año | Mes | N°. Factura | Estrato/Usos | Acueducto  |         |
|-----|-----|-------------|--------------|------------|---------|
|     |     |             |              | Cargo fijo | Consumo |
|     |     | 901504589   | Oficial      | 0%         | 0%      |

Fuente: elaboración propia, facturas entregadas en visita del 25 al 28 de julio de 2023.

Por lo expuesto, se evidenció que el prestador dio cumplimiento a los porcentajes de subsidios y contribuciones fijados en el Acuerdo 009 de 2019 para los usuarios de los servicios de acueducto (cargo fijo y consumo) y alcantarillado (cargo fijo) de los estratos 1, 2, 3, 4 y de los usos oficial y comercial.

### 5.4.6.1 Balance de subsidios y contribuciones

El prestador entregó certificación expedida por el Secretario Financiero del municipio de Leticia, en la que se observó que el ente territorial se encontró al día con el pago de subsidios para la vigencia 2022. Adicionalmente, el prestador indicó que su gestión del cobro de los subsidios se realizó de manera mensual y a la fecha no tienen cuentas de cobro pendientes.

A continuación, se relaciona la certificación entregada por la empresa:

Imagen 21. Certificado pago subsidios vigencia 2021 y 2022



REPUBLICA DE COLOMBIA  
 ALCALDIA DE LETICIA-AMAZONAS  
 NIT: 899999302-9  
 SECRETARÍA FINANCIERA



Libertad y Orden

**EL SUSCRITO SECRETARIO FINANCIERO DE LETICIA - AMAZONAS**



**RECIBIDO**  
 FECHA: 28/07/23 HORA: 10:25am  
 ENTREGA: [Firma]

**CERTIFICA:**

Que, verificada la base de datos del programa SINAP V6 que maneja la Administración Municipal y los soportes físicos que reposan en la Tesorería Municipal, se pudo constatar que para las vigencias 2021 y 2022 el Municipio de Leticia transfirió a la Unidad de Servicios Públicos Domiciliarios de Leticia los subsidios con recursos de S.G.P. Agua Potable y Saneamiento Básico detallados de la siguiente manera:

| GIROS REALIZADOS EN LA VIGENCIA 2021 |            |                           | DESCRIPCIÓN  | VALOR                      | GRADO |
|--------------------------------------|------------|---------------------------|--|----------------------------|-------|
| VIGENCIA                             | MES        | COMPROBANTE DE EGRESO N°. |  |                            |       |
| 2020                                 | DICIEMBRE  | 393                       | TRANSFERENCIA DE RECURSOS DEL SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO (SGPAPSB) A LA UNIDAD DE SERVICIOS PÚBLICOS DOMICILIARIOS DE LETICIAUSPDL, CORRESPONDIENTE AL MES DE DICIEMBRE DE 2020, SEGUN RESOLUCION N. 0027 DE 2021.  | \$ 89,454,578.00           |       |
| 2021                                 | ENERO      | 1100                      | TRANSFERENCIA DE RECURSOS DEL SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO (SGPAPSB) A LA UNIDAD DE SERVICIOS PÚBLICOS DOMICILIARIOS DE LETICIAUSPDL, CORRESPONDIENTE AL MES DE ENERO DE 2021, SEGUN RESOLUCION N. 0091 DE 2021.      | \$ 123,819,913.94          |       |
| 2021                                 | FEBRERO    | 1870                      | TRANSFERENCIA DE RECURSOS DEL SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO (SGPAPSB) A LA UNIDAD DE SERVICIOS PÚBLICOS DOMICILIARIOS DE LETICIAUSPDL, CORRESPONDIENTE AL MES DE FEBRERO DE 2021, SEGUN RESOLUCION N. 0148 DE 2021.    | \$ 125,138,445.19          |       |
| 2021                                 | MARZO      | 1871                      | TRANSFERENCIA DE RECURSOS DEL SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO (SGPAPSB) A LA UNIDAD DE SERVICIOS PÚBLICOS DOMICILIARIOS DE LETICIAUSPDL, CORRESPONDIENTE AL MES DE MARZO DE 2021, SEGUN RESOLUCION N. 0150 DE 2021.      | \$ 124,051,433.99          |       |
| 2021                                 | ABRIL      | 2417                      | TRANSFERENCIA DE RECURSOS DEL SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO (SGPAPSB) A LA UNIDAD DE SERVICIOS PÚBLICOS DOMICILIARIOS DE LETICIAUSPDL, CORRESPONDIENTE AL MES DE ABRIL DE 2021, SEGUN RESOLUCION N. 0186 DE 2021.      | \$ 119,418,199.00          |       |
| 2021                                 | MAYO       | 3105                      | TRANSFERENCIA DE RECURSOS DEL SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO (SGPAPSB) A LA UNIDAD DE SERVICIOS PÚBLICOS DOMICILIARIOS DE LETICIAUSPDL, CORRESPONDIENTE AL MES DE MAYO DE 2021, SEGUN RESOLUCION N. 0248 DE 2021.       | \$ 118,731,251.17          |       |
| 2021                                 | JUNIO      | 4215                      | TRANSFERENCIA DE RECURSOS DEL SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO (SGPAPSB) A LA UNIDAD DE SERVICIOS PÚBLICOS DOMICILIARIOS DE LETICIAUSPDL, CORRESPONDIENTE AL MES DE JUNIO DE 2021, SEGUN RESOLUCION N. 0230 DE 2021.      | \$ 121,713,494.22          |       |
| 2021                                 | JULIO      | 4480                      | TRANSFERENCIA DE RECURSOS DEL SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO (SGPAPSB) A LA UNIDAD DE SERVICIOS PÚBLICOS DOMICILIARIOS DE LETICIAUSPDL, CORRESPONDIENTE AL MES DE JULIO DE 2021, SEGUN RESOLUCION N. 0284 DE 2021.      | \$ 120,899,775.19          |       |
| 2021                                 | AGOSTO     | 5191                      | TRANSFERENCIA DE RECURSOS DEL SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO (SGPAPSB) A LA UNIDAD DE SERVICIOS PÚBLICOS DOMICILIARIOS DE LETICIAUSPDL, CORRESPONDIENTE AL MES DE AGOSTO DE 2021, SEGUN RESOLUCION N. 0404 DE 2021.     | \$ 116,468,928.25          |       |
| 2021                                 | SEPTIEMBRE | 5569                      | TRANSFERENCIA DE RECURSOS DEL SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO (SGPAPSB) A LA UNIDAD DE SERVICIOS PÚBLICOS DOMICILIARIOS DE LETICIAUSPDL, CORRESPONDIENTE AL MES DE SEPTIEMBRE DE 2021, SEGUN RESOLUCION N. 0488 DE 2021. | \$ 124,583,018.56          |       |
| 2021                                 | OCTUBRE    | 6684                      | TRANSFERENCIA DE RECURSOS DEL SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO (SGPAPSB) A LA UNIDAD DE SERVICIOS PÚBLICOS DOMICILIARIOS DE LETICIAUSPDL, CORRESPONDIENTE AL MES DE OCTUBRE DE 2021, SEGUN RESOLUCION N. 0656 DE 2021.    | \$ 122,063,590.47          |       |
| 2021                                 | NOVIEMBRE  | 7499                      | TRANSFERENCIA DE RECURSOS DEL SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO (SGPAPSB) A LA UNIDAD DE SERVICIOS PÚBLICOS DOMICILIARIOS DE LETICIAUSPDL, CORRESPONDIENTE AL MES DE NOVIEMBRE DE 2021, SEGUN RESOLUCION N. 0748 DE 2021.  | \$ 87,870,359.05           |       |
|                                      |            |                           |  | <b>\$ 1,393,702,887.03</b> |       |

Calle 10 10-87 Tel. 098-5928064- Fax 098-592-7590  
 Código Postal 910001  
 Página Web [www.leticia-amazonas.gov.co](http://www.leticia-amazonas.gov.co)  
[alcaldia@leticia-amazonas.gov.co](mailto:alcaldia@leticia-amazonas.gov.co)



JUSTOS POR UNA LETICIA MEJOR



**COLOMBIA**  
POTENCIA DE LA  
**VIDA**



**Superservicios**  
Superintendencia de Servicios  
Públicos Domiciliarios

**INFORME DE VIGILANCIA O  
INSPECCIÓN ESPECIAL,  
DETALLADA O CONCRETA**



**REPUBLICA DE COLOMBIA**  
ALCALDIA DE LETICIA-AMAZONAS  
NIT: 89999302-9  
SECRETARÍA FINANCIERA

**Libertad y Orden**

**GIROS REALIZADOS EN LA VIGENCIA 2022**

| VIGENCIA | MES        | COMPROBANTE DE EGRESO N.º | DESCRIPCIÓN   | VALOR                      | GRADO |
|----------|------------|---------------------------|---|----------------------------|-------|
| 2021     | DECIEMBRE  | 442                       | TRANSFERENCIA DE RECURSOS DEL SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES DE AGUAFOTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO (SOPAPSB) A LA UNIDAD DE SERVICIOS PÚBLICOS DOMICILIARIOS DE LETICIA-AMAZONAS, CORRESPONDIENTE AL MES DE DICIEMBRE DE 2020, SEGUN RESOLUCIÓN N. 0072 DE 2021.  | \$ 240,044,809.38          |       |
| 2022     | ENERO      | 886                       | TRANSFERENCIA DE RECURSOS DEL SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES DE AGUAFOTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO (SOPAPSB) A LA UNIDAD DE SERVICIOS PÚBLICOS DOMICILIARIOS DE LETICIA-AMAZONAS, CORRESPONDIENTE AL MES DE ENERO DE 2021, SEGUN RESOLUCIÓN N. 0110 DE 2021.      | \$ 214,232,484.16          |       |
| 2022     | FEBRERO    | 1449                      | TRANSFERENCIA DE RECURSOS DEL SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES DE AGUAFOTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO (SOPAPSB) A LA UNIDAD DE SERVICIOS PÚBLICOS DOMICILIARIOS DE LETICIA-AMAZONAS, CORRESPONDIENTE AL MES DE FEBRERO DE 2021, SEGUN RESOLUCIÓN N. 0173 DE 2021.    | \$ 208,336,216.06          |       |
| 2022     | MARZO      | 2490                      | TRANSFERENCIA DE RECURSOS DEL SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES DE AGUAFOTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO (SOPAPSB) A LA UNIDAD DE SERVICIOS PÚBLICOS DOMICILIARIOS DE LETICIA-AMAZONAS, CORRESPONDIENTE AL MES DE MARZO DE 2021, SEGUN RESOLUCIÓN N. 0222 DE 2021.      | \$ 204,992,879.01          |       |
| 2022     | ABRIL      | 3132                      | TRANSFERENCIA DE RECURSOS DEL SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES DE AGUAFOTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO (SOPAPSB) A LA UNIDAD DE SERVICIOS PÚBLICOS DOMICILIARIOS DE LETICIA-AMAZONAS, CORRESPONDIENTE AL MES DE ABRIL DE 2021, SEGUN RESOLUCIÓN N. 0273 DE 2021.      | \$ 204,716,658.87          |       |
| 2022     | MAYO       | 3234                      | TRANSFERENCIA DE RECURSOS DEL SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES DE AGUAFOTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO (SOPAPSB) A LA UNIDAD DE SERVICIOS PÚBLICOS DOMICILIARIOS DE LETICIA-AMAZONAS, CORRESPONDIENTE AL MES DE MAYO DE 2021, SEGUN RESOLUCIÓN N. 0376 DE 2021.       | \$ 206,207,015.88          |       |
| 2022     | JUNIO      | 4436                      | TRANSFERENCIA DE RECURSOS DEL SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES DE AGUAFOTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO (SOPAPSB) A LA UNIDAD DE SERVICIOS PÚBLICOS DOMICILIARIOS DE LETICIA-AMAZONAS, CORRESPONDIENTE AL MES DE JUNIO DE 2021, SEGUN RESOLUCIÓN N. 0435 DE 2021.      | \$ 207,537,512.97          |       |
| 2022     | JULIO      | 5208                      | TRANSFERENCIA DE RECURSOS DEL SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES DE AGUAFOTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO (SOPAPSB) A LA UNIDAD DE SERVICIOS PÚBLICOS DOMICILIARIOS DE LETICIA-AMAZONAS, CORRESPONDIENTE AL MES DE JULIO DE 2021, SEGUN RESOLUCIÓN N. 0535 DE 2021.      | \$ 209,565,469.93          |       |
| 2022     | AGOSTO     | 5452                      | TRANSFERENCIA DE RECURSOS DEL SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES DE AGUAFOTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO (SOPAPSB) A LA UNIDAD DE SERVICIOS PÚBLICOS DOMICILIARIOS DE LETICIA-AMAZONAS, CORRESPONDIENTE AL MES DE AGOSTO DE 2021, SEGUN RESOLUCIÓN N. 0573 DE 2021.     | \$ 207,733,247.03          |       |
| 2022     | SEPTIEMBRE | 6134                      | TRANSFERENCIA DE RECURSOS DEL SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES DE AGUAFOTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO (SOPAPSB) A LA UNIDAD DE SERVICIOS PÚBLICOS DOMICILIARIOS DE LETICIA-AMAZONAS, CORRESPONDIENTE AL MES DE SEPTIEMBRE DE 2021, SEGUN RESOLUCIÓN N. 0615 DE 2021. | \$ 205,629,585.99          |       |
| 2022     | OCTUBRE    | 6754                      | TRANSFERENCIA DE RECURSOS DEL SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES DE AGUAFOTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO (SOPAPSB) A LA UNIDAD DE SERVICIOS PÚBLICOS DOMICILIARIOS DE LETICIA-AMAZONAS, CORRESPONDIENTE AL MES DE OCTUBRE DE 2021, SEGUN RESOLUCIÓN N. 0773 DE 2021.    | \$ 206,779,236.31          |       |
| 2022     | NOVIEMBRE  | 7355 7356                 | TRANSFERENCIA DE RECURSOS DEL SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES DE AGUAFOTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO (SOPAPSB) A LA UNIDAD DE SERVICIOS PÚBLICOS DOMICILIARIOS DE LETICIA-AMAZONAS, CORRESPONDIENTE AL MES DE NOVIEMBRE DE 2021, SEGUN RESOLUCIÓN N. 0822 DE 2021.  | \$ 204,458,877.76          |       |
|          |            |                           |   | <b>\$ 2,521,234,023.35</b> |       |

El presente certificado se expide a solicitud de la Unidad de Servicios Públicos Domiciliarios.

Para constancia de lo anterior, se firma en Leticia, Capital del Departamento del Amazonas a los veintiséis (26) días del mes de julio de 2023.

**JONH HAROLD PEÑA LÓPEZ**

Redactor: Lorena Cabrera, Tesorera General

Calle 10 10-87 Tel. 098-5928064- Fax 098-592-7590  
Código Postal 910001  
Página Web [www.leticia-amazonas.gov.co](http://www.leticia-amazonas.gov.co)  
[alcaldia@leticia-amazonas.gov.co](mailto:alcaldia@leticia-amazonas.gov.co)

Fuente: visita de inspección del 25 al 28 de julio de 2023.

### 5.4.7 Atención de Peticiones, Quejas y Reclamos (PQR)

La Alcaldía de Leticia cuenta con un procedimiento documentado para la atención de PQR, no obstante, informó que para la atención de las mismas se diligencia el formato de PQR que en su mayoría están ligadas a una orden de trabajo para darle la respectiva solución en un tiempo estimado de 5 días hábiles. También informó que se lleva un control con número de consecutivo y fecha de ejecución.

Los usuarios pueden realizar cualquier petición vía telefónica, página web o de manera presencial en la oficina ubicada en la calle 10 N.º 10 – 47, con un horario de atención al público de lunes a viernes de 7:00 a.m. a 11:00 a.m. y de 2:00 p.m. a 5:00 p.m.

Adicionalmente, el prestador hizo entrega de las estadísticas de PQR en formato Excel, las cuales se relacionan a continuación:

Tabla 40. PQR acueducto y alcantarillado vigencia 2022 y con corte a junio 2023

| Año  | Mes     | Causal  | Cantidad |
|------|---------|---|----------|
| 2022 | Enero   | Verificar servicio                                  | 1        |
|      |         | Suspensión o corte del servicio                     | 1        |
|      |         | Trabajos técnicos                                   | 35       |
|      |         | Revisión de centro de medición                      | 16       |
|      |         | Revisión instalaciones y acometida                  | 74       |
|      | Febrero | Inconformidad con el consumo o producción facturado | 2        |



| Año                                | Mes                                | Causal                             | Cantidad |
|------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|----------|
|                                    |                                    | Suspensión o corte del servicio    | 5        |
|                                    |                                    | Trabajos técnicos                  | 22       |
|                                    |                                    | Reconexión, reinstalación          | 6        |
|                                    |                                    | Revisión de centro de medición     | 71       |
|                                    |                                    | Revisión instalaciones y acometida | 45       |
|                                    | Marzo                              | Verificar servicio                 | 1        |
|                                    |                                    | Suspensión o corte del servicio    | 13       |
|                                    |                                    | Trabajos técnicos                  | 13       |
|                                    |                                    | Solicitud de acometida             | 1        |
|                                    |                                    | Reconexión, reinstalación          | 9        |
|                                    |                                    | Revisión de centro de medición     | 78       |
|                                    |                                    | Revisión instalaciones y acometida | 34       |
|                                    | Abril                              | Suspensión o corte del servicio    | 23       |
|                                    |                                    | Trabajos técnicos                  | 10       |
|                                    |                                    | Reconexión, reinstalación          | 3        |
|                                    |                                    | Revisión de centro de medición     | 20       |
|                                    |                                    | Revisión instalaciones y acometida | 17       |
|                                    | Mayo                               | Cambio datos básicos               | 1        |
|                                    |                                    | Suspensión o corte del servicio    | 14       |
|                                    |                                    | Trabajos técnicos                  | 9        |
|                                    |                                    | Reconexión, reinstalación          | 1        |
|                                    |                                    | Revisión de centro de medición     | 43       |
|                                    |                                    | Revisión instalaciones y acometida | 27       |
|                                    | Junio                              | No llega el agua                   | 1        |
|                                    |                                    | Dirección incorrecta               | 2        |
|                                    |                                    | Suspensión o corte del servicio    | 11       |
|                                    |                                    | Trabajos técnicos                  | 44       |
|                                    |                                    | Reconexión, reinstalación          | 12       |
|                                    |                                    | Revisión de centro de medición     | 63       |
|                                    |                                    | Revisión instalaciones y acometida | 20       |
|                                    |                                    | Cobros por servicios no prestados  | 3        |
|                                    | Julio                              | Suspensión o corte del servicio    | 3        |
|                                    |                                    | Trabajos técnicos                  | 73       |
|                                    |                                    | Reconexión, reinstalación          | 2        |
|                                    |                                    | Revisión de centro de medición     | 12       |
|                                    |                                    | Revisión instalaciones y acometida | 16       |
|                                    |                                    | Terminación del contrato           | 1        |
|                                    |                                    | Cobros por servicios no prestados  | 4        |
|                                    |                                    | Suspensión o corte del servicio    | 6        |
|                                    | Agosto                             | Terminación del contrato           | 2        |
|                                    |                                    | Trabajos técnicos                  | 34       |
|                                    |                                    | Reconexión, reinstalación          | 12       |
| Revisión de centro de medición     |                                    | 28                                 |          |
| Revisión instalaciones y acometida |                                    | 33                                 |          |
| Suspensión o corte del servicio    |                                    | 63                                 |          |
| Septiembre                         | Terminación del contrato           | 2                                  |          |
|                                    | Trabajos técnicos                  | 42                                 |          |
|                                    | Solicitud de acometida             | 2                                  |          |
|                                    | Reconexión, reinstalación          | 11                                 |          |
|                                    | Revisión de centro de medición     | 62                                 |          |
|                                    | Revisión instalaciones y acometida | 18                                 |          |
|                                    | Terminación del contrato           | 1                                  |          |



| Año   | Mes                                  | Causal  | Cantidad                          |   |
|---|--------------------------------------|---|-----------------------------------|---|
| 2023  | Octubre                              | Suspensión o corte del servicio                     | 73                                |   |
|   |                                      | Trabajos técnicos                                   | 15                                |   |
|   |                                      | Solicitud de acometida                              | 10                                |   |
|   |                                      | Reconexión, reinstalación                           | 2                                 |   |
|   |                                      | Descuento por predio desocupado                     | 1                                 |   |
|   |                                      | Revisión de centro de medición                      | 45                                |   |
|   | Noviembre                            | Cobros inoportunos                                  | 6                                 |   |
|   |                                      | Cobros por servicios no prestados                   | 4                                 |   |
|   |                                      | Inconformidad con el consumo o producción facturado | 1                                 |   |
|   |                                      | Pago de la factura de otro usuario                  | 1                                 |   |
|   |                                      | Revisión presunto SAP                               | 3                                 |   |
|   |                                      | Suspensión o corte del servicio                     | 192                               |   |
|   |                                      | Terminación del contrato                            | 2                                 |   |
|   |                                      | Trabajos técnicos                                   | 30                                |   |
|   |                                      | Solicitud de acometida                              | 18                                |   |
|   |                                      | Reconexión, reinstalación                           | 18                                |   |
|   |                                      | Revisión de centro de medición                      | 83                                |   |
|   |                                      | Revisiones instalaciones y acometida                | 33                                |   |
|   |                                      | Diciembre   | Cobro desconocido                 | 1 |
|   |                                      |   | Cobros por servicios no prestados | 2 |
|   | Tarifa incorrecta                    |   | 2                                 |   |
|   | Pago parcial                         |   | 2                                 |   |
|   | Solicitud constancia de lectura      |   | 1                                 |   |
|   | Suspensión o corte del servicio      |   | 74                                |   |
|   | Terminación del contrato             |   | 1                                 |   |
|   | Trabajos técnicos                    |   | 11                                |   |
|   | Solicitud de acometida               |   | 2                                 |   |
|   | Reconexión, reinstalación            |   | 10                                |   |
|   | Revisión de centro de medición       |   | 23                                |   |
|   | Revisiones instalaciones y acometida |   | 9                                 |   |
|   | Enero                                |   | Suspensión o corte del servicio   | 3 |
|   |                                      | Terminación del contrato                            | 1                                 |   |
|   |                                      | Trabajos técnicos                                   | 15                                |   |
| Revisión de centro de medición              |                                      | 10  |                                   |   |
| Revisión instalaciones y acometida          |                                      | 7   |                                   |   |
| Cobro por número de unidades independientes |                                      | 2   |                                   |   |
| Febrero                                     |                                      | Suspensión o corte del servicio                     | 7                                 |   |
|   |                                      | Trabajos técnicos                                   | 2                                 |   |
|   |                                      | Falla en la prestación del servicio por calidad     | 2                                 |   |
| Marzo                                       |                                      | Suspensión o corte del servicio                     | 5                                 |   |
|   |                                      | Trabajos técnicos                                   | 6                                 |   |
|   |                                      | Revisión de centro de medición                      | 1                                 |   |
| Abril                                       |                                      | Suspensión o corte del servicio                     | 3                                 |   |
|   |                                      | Trabajos técnicos                                   | 11                                |   |
|   |                                      | Solicitud de acometida                              | 4                                 |   |
|   |                                      | Revisión de centro de medición                      | 3                                 |   |
|   |                                      | Revisión Instalaciones y Acometida                  | 6                                 |   |
|   |                                      | Cobro por número de unidades independientes         | 1                                 |   |
| Mayo  |                                      | Cobros por servicios no prestados                   | 1                                 |   |
|   | Suspensión o corte del servicio      | 2   |                                   |   |
|   | Trabajos técnicos                    | 8   |                                   |   |

| Año          | Mes   | Causal                          | Cantidad     |
|--------------|-------|---------------------------------|--------------|
|              |       | Alcantarilla tapada             | 1            |
|              | Junio | Suspensión o corte del servicio | 7            |
|              |       | Trabajos técnicos               | 3            |
| <b>TOTAL</b> |       |                                 | <b>1.964</b> |

Fuente: visita del 25 al 28 de julio de 2023.

Adicionalmente, se procedió a verificar la consistencia de la información entregada por el prestador durante la visita y la información cargada en el SUI para la vigencia 2022 y hasta junio de 2023, observando que es consistente.

**Revisión de expedientes PQR:** el prestador entregó copia de 11 expedientes de PQR's del periodo de enero a junio de 2023, con el propósito de verificar la respuesta y el trámite realizado para las PQR radicadas por los usuarios.

Se procedió a verificar los expedientes de PQR entregados por el prestador durante la visita, encontrando que todos los expedientes entregados y revisados fueron atendidos por el prestador.

Por lo anterior, se evidenció que el prestador se encontró cumpliendo con lo establecido en el artículo 153 de la Ley 142 el cual señala:

***“De la oficina de peticiones y recursos. Todas las personas prestadoras de servicios públicos domiciliarios constituirán una “Oficina de Peticiones, Quejas y Recursos”, la cual tiene la obligación de recibir, atender, tramitar y responder las peticiones o reclamos y recursos verbales o escritos que presenten los usuarios, los suscriptores o los suscriptores potenciales en relación con el servicio o los servicios que presta dicha empresa.***

***Estas “Oficinas” llevarán una detallada relación de las peticiones y recursos presentados y del trámite y las respuestas que dieron.***

*Las peticiones y recursos serán tramitados de conformidad con las normas vigentes sobre el derecho de petición.”* (Cursiva y negrilla fuera de texto original)

#### 5.4.8 Estratificación Socioeconómica

El prestador hizo entrega del Decreto N.º 024 de septiembre de 1995, de adopción de la estratificación urbana y precisa que en el municipio la estratificación se encuentra desactualizada.

Así las cosas, en caso de controversia se acercan a la oficina de la empresa con la certificación expedida por planeación municipal, donde se detalla el estrato del predio o con una copia del recibo de acueducto del vecino y se realiza el ajuste correspondiente.

Igualmente, en caso de irse a segunda instancia se hace uso del Comité Permanente de Estratificación (CPE).

Con relación al CPE el prestador informó que se encuentra conformado e hizo entrega de dos actas de la vigencia 2022 y una de la vigencia 2023.

## 5.5 Aspectos Tarifarios

### 5.5.1 Área de prestación del servicio (APS)

De conformidad con el RUPS, Alcaldía de Leticia presta los servicios públicos de acueducto y alcantarillado en el municipio de Leticia, departamento de Amazonas, es decir, cuenta con una única APS.

### 5.5.2 Metodología tarifaria por aplicar

En razón a que el número de suscriptores atendidos para el servicio público de acueducto por parte de Leticia fueron menores a 5.000, le corresponde al prestador dar aplicación a la metodología tarifaria contenida en el capítulo 3, subtítulo 1, título 1, parte 1, libro 2, de la Resolución CRA 943 de 2021, es decir, al *Cálculo de los Costos Económicos de Referencia para las Personas Prestadoras del Primer Segmento*.

### 5.5.3 Estado Reporte SURICATA

Teniendo en cuenta que esta Superintendencia mediante la Resolución No. SSPD 20201000009605 del 19 de marzo de 2020 estableció el reporte de información relacionada con la metodología tarifaria para acueducto y alcantarillado definida en la Resolución CRA 943 de 2021, procedió a verificar la certificación del estudio de costos y tarifas en el Sistema Único de Reporte de Información para el Cálculo Tarifario (SURICATA), evidenciando que fue certificada el día 23 de marzo de 2022 como se observa en la siguiente imagen:

*Imagen 22. Estado reporte SURICATA*

| Nombre Empresa      | Tipo    | Estado del estudio tarifario | Vigente | Fecha de certificación ESP |
|---------------------|---------|------------------------------|---------|----------------------------|
| ALCALDIA DE LETICIA | Inicial | Certificado                  | SI      | 23/03/2022                 |

Fuente: SURICATA

### 5.5.4 Tarifas aprobadas y aplicadas

De conformidad con el Decreto No. 0122 de 20 de octubre de 2021, las tarifas aprobadas por la Entidad Tarifaria Local expresadas en pesos para el mes de diciembre de 2018, coinciden con las estimadas en el estudio de costos, como se presenta en las dos imágenes siguientes:



COLOMBIA  
POTENCIA DE LA  
VIDA



Superservicios  
Superintendencia de Servicios  
Públicos Domiciliarios

INFORME DE VIGILANCIA O  
INSPECCIÓN ESPECIAL,  
DETALLADA O CONCRETA



Imagen 23. Tarifas aprobadas mediante Decreto No. 0122 de 2021

| Costos de Referencia Acueducto |  |             |                |                        |                   |  |
|--------------------------------|--|-------------|----------------|------------------------|-------------------|--|
| Clase de Uso                   | Porcentaje Subsidio (-) o Aporte Solidario (+) | Cargo Fijo  | Cargo Variable |                        |                   |  |
|                                |  |             | Consumo Básico | Consumo Complementario | Consumo Suntuario |  |
| 1                              | -70%   | \$ 931.13   | \$ 1,477.97    | \$ 4,926.58            | \$ 4,926.58       |  |
| 2                              | -40%   | \$ 1,862.26 | \$ 2,955.95    | \$ 4,926.58            | \$ 4,926.58       |  |
| 3                              | -15%   | \$ 2,638.20 | \$ 4,187.59    | \$ 4,926.58            | \$ 4,926.58       |  |
| 4                              | 0%   | \$ 3,103.76 | \$ 4,926.58    | \$ 4,926.58            | \$ 4,926.58       |  |
| 5                              | 50%  | \$ 4,655.64 | \$ 7,389.87    | \$ 7,389.87            | \$ 7,389.87       |  |
| 6                              | 60%  | \$ 4,966.02 | \$ 7,882.53    | \$ 7,882.53            | \$ 7,882.53       |  |
| Industrial                     | 40%  | \$ 4,345.26 | \$ 6,897.21    | \$ 6,897.21            | \$ 6,897.21       |  |
| Comercial                      | 50%  | \$ 4,655.64 | \$ 7,389.87    | \$ 7,389.87            | \$ 7,389.87       |  |
| Oficial                        | 0%   | \$ 3,103.76 | \$ 4,926.58    | \$ 4,926.58            | \$ 4,926.58       |  |
| Especial                       | 0%   | \$ 3,103.76 | \$ 4,926.58    | \$ 4,926.58            | \$ 4,926.58       |  |

| Costos de Referencia Alcantarillado - Dic 2018 |  |             |                |                        |                   |  |
|--|--|-------------|----------------|------------------------|-------------------|--|
| Clase de Uso                                   | Porcentaje Subsidio (-) o Aporte Solidario (+) | Cargo Fijo  | Cargo Variable |                        |                   |  |
|  |  |             | Consumo Básico | Consumo Complementario | Consumo Suntuario |  |
| 1  | -70%   | \$ 666.61   | \$ 337.69      | \$ 1,125.63            | \$ 1,125.63       |  |
| 2  | -40%   | \$ 1,333.22 | \$ 675.38      | \$ 1,125.63            | \$ 1,125.63       |  |
| 3  | -15%   | \$ 1,888.73 | \$ 956.79      | \$ 1,125.63            | \$ 1,125.63       |  |
| 4  | 0%   | \$ 2,222.04 | \$ 1,125.63    | \$ 1,125.63            | \$ 1,125.63       |  |
| 5  | 50%  | \$ 3,333.06 | \$ 1,688.45    | \$ 1,688.45            | \$ 1,688.45       |  |
| 6  | 60%  | \$ 3,555.26 | \$ 1,801.01    | \$ 1,801.01            | \$ 1,801.01       |  |
| Industrial                                     | 40%  | \$ 2,888.65 | \$ 1,463.32    | \$ 1,463.32            | \$ 1,463.32       |  |
| Comercial                                      | 50%  | \$ 3,333.06 | \$ 1,688.45    | \$ 1,688.45            | \$ 1,688.45       |  |
| Oficial  | 0%   | \$ 2,222.04 | \$ 1,125.63    | \$ 1,125.63            | \$ 1,125.63       |  |
| Especial                                       | 0%   | \$ 2,222.04 | \$ 4,926.58    | \$ 1,125.63            | \$ 1,125.63       |  |

Fuente: visita de inspección del 25 al 28 de julio de 2023.

Imagen 24. Tarifas por cobrar. Estudio de costos y tarifas. \$ dic de 2018

| MUNICIPIO DE LETICIA [AMAZONAS]<br>UNIDAD DE SERVICIOS PÚBLICOS<br>CUADRO 07<br>COSTOS DE REFERENCIA ACTUALIZADOS - A DICIEMBRE DE 2018 |             |                                 |                 |                                  |                 |
|---|-------------|---------------------------------|-----------------|----------------------------------|-----------------|
| COMPONENTE TARIFARIO  |             | COSTO DE REFERENCIA [DIC./2016] |                 | COSTOS DE REFERENCIA ACTUALIZADO |                 |
|   |             | UNIDAD                          | VALOR [\$ 2016] | UNIDAD                           | VALOR [\$ 2018] |
| <b>SERVICIO DE ACUEDUCTO</b>  |             |                                 |                 |                                  |                 |
| COSTO MEDIO DE ADMINISTRACIÓN ACUEDUCTO   | CMOac       | \$/Usuario/Mes<br>[Dic.2016]    | 2.890,00        | \$/Usuario/Mes<br>[Dic.2018]     | 3.103,76        |
| COSTO MEDIO DE OPERACIÓN ACUEDUCTO  | CMOac       |                                 | 3.423,98        |                                  | 3.677,24        |
| COSTO MEDIO DE INVERSIÓN DE ACUEDUCTO   | CMIac       |                                 | 1.163,29        |                                  | 1.249,34        |
| COSTO MEDIO TASAS AMBIENTALES ACUEDUCTO   | CMTac       |                                 | 0,00            |                                  | 0,00            |
| <b>CARGO POR CONSUMO ACUEDUCTO</b>  | <b>CCac</b> |                                 | <b>4.587,27</b> |                                  | <b>4.926,58</b> |
| <b>SERVICIO DE ALCANTARILLADO</b>   |             |                                 |                 |                                  |                 |
| COSTO MEDIO DE ADMINISTRACIÓN ALCANTARILLADO  | CMAal       | \$/Usuario/Mes<br>[Dic.2016]    | 2.069,00        | \$/Usuario/Mes<br>[Dic.2018]     | 2.222,04        |
| COSTO MEDIO DE OPERACIÓN ALCANTARILLADO   | CMOal       |                                 | 930,72          |                                  | 999,56          |
| COSTO MEDIO DE INVERSIÓN DE ALCANTARILLADO  | CMIal       |                                 | 117,39          |                                  | 126,07          |
| COSTO MEDIO TASAS AMBIENTALES ALCANTARILLADO  | CMTal       |                                 | 0,00            |                                  | 0,00            |
| <b>CARGO POR CONSUMO ALCANTARILLADO</b>   | <b>CCal</b> |                                 | <b>1.048,11</b> |                                  | <b>1.125,63</b> |

Fuente: visita de inspección del 25 al 28 de julio de 2023.

Asimismo, se procedió a verificar el cargue de facturas en PDF en SUI evidenciando que a la fecha del 01/09/2023 el prestador ha reportado dicha información.

A continuación, se relacionan las tarifas aplicadas por el prestador para la vigencia 2023 tanto para acueducto como para alcantarillado:

Tabla 39. Tarifas servicio de acueducto

| Mes/Año                 | Estrato/Usó | Cargo fijo usuario/mes | Tarifa consumo básico usuario/mes (\$/m3) | Tarifa consumo complementario usuario/mes (\$/m3) | Tarifa cargo por consumo suntuario usuario/mes (\$/m3) |
|-------------------------|-------------|------------------------|---|---|--|
| <b>Ene a Mar (2023)</b> | Estrato 1   | 931,13                 | 1.388,10                                  | 4.627,00  | 4.627,00   |
|                         | Estrato 2   | 1.862,26               | 2.776,20                                  | 4.627,00  | 4.627,00   |
|                         | Estrato 3   | 2.638,20               | 3.932,95                                  | 4.627,00  | 4.627,00   |
|                         | Estrato 4   | 3.103,76               | 4.627,00                                  | 4.627,00  | 4.627,00   |
|                         | Comercial   | 4.655,64               | 6.940,50                                  | 6.940,50  | 6.940,50   |
|                         | Oficial     | 3.103,76               | 4.627,00                                  | 4.627,00  | 4.627,00   |
| <b>Abr a Jul (2023)</b> | Estrato 1   | 1.079,10               | 1.713,00                                  | 5.710,00  | 5.710,00   |
|                         | Estrato 2   | 2.158,20               | 3.426,00                                  | 5.710,00  | 5.710,00   |
|                         | Estrato 3   | 3.057,45               | 4.853,50                                  | 5.710,00  | 5.710,00   |
|                         | Estrato 4   | 3.597,00               | 5.710,00                                  | 5.710,00  | 5.710,00   |
|                         | Comercial   | 5.395,50               | 8.565,00                                  | 8.565,00  | 8.565,00   |
|                         | Oficial     | 3.597,00               | 5.710,00                                  | 5.710,00  | 5.710,00   |

Fuente: Facturas - SUI

Tabla 40. Tarifas servicio de alcantarillado

| Mes/Año                 | Estrato/Usó | Cargo Fijo usuario/mes | Tarifa Consumo básico usuario/mes (\$/m3) | Tarifa consumo complementario usuario/mes (\$/m3) | Tarifa cargo por consumo suntuario usuario/mes (\$/m3) |
|-------------------------|-------------|------------------------|---|---|--|
| <b>Ene a Mar (2023)</b> | Estrato 1   | 666,61                 | 337,69                                    | 1.125,63  | 1.125,63   |
|                         | Estrato 2   | 1.333,22               | 675,38                                    | 1.125,63  | 1.125,63   |
|                         | Estrato 3   | 1.888,73               | 956,79                                    | 1.125,63  | 1.125,63   |
|                         | Estrato 4   | 2.222,04               | 1.125,63                                  | 1.125,63  | 1.125,63   |
|                         | Comercial   | 3.333,06               | 1.688,45                                  | 1.688,45  | 1.688,45   |
|                         | Oficial     | 2.222,04               | 1.125,63                                  | 1.125,63  | 1.125,63   |
| <b>Abr a Jul (2023)</b> | Estrato 1   | 772,50                 | 391,50                                    | 1.305,00  | 1.305,00   |
|                         | Estrato 2   | 1.545,00               | 783,00                                    | 1.305,00  | 1.305,00   |
|                         | Estrato 3   | 2.188,75               | 1.109,26                                  | 1.305,00  | 1.305,00   |
|                         | Estrato 4   | 2.575,00               | 1.305,00                                  | 1.305,00  | 1.305,00   |
|                         | Comercial   | 3.862,50               | 1.957,51                                  | 1.957,51  | 1.957,51   |
|                         | Oficial     | 2.575,00               | 1.305,00                                  | 1.305,00  | 1.305,00   |

Fuente: Facturas - SUI

Se precisa que este análisis no configura un control tarifario en sentido estricto, el cual se adelantó mediante el radicado SSPD No. 20234253612391 de 25 de septiembre de 2023 como actividad paralela por parte de esta Superintendencia con base en la información reportada en el SURICATA y los documentos que fueron cargados en el mismo aplicativo como información complementaria, así como aquellos soportes entregados en la visita de inspección.

Finalmente, es importante señalar que, en el presente informe de Vigilancia Detallada - Evaluación Integral, esta Superintendencia se está pronunciando únicamente frente a las tarifas aplicadas por el prestador y no sobre la adecuada o no aplicación de la metodología tarifaria para los servicios públicos de acueducto y alcantarillado conforme a lo establecido en la Resolución CRA 943 de 2021.

## 5.6 Calidad y reporte de la información al SUI

### 5.6.1 Indicador Único Sectorial (IUS)

El IUS es el instrumento que determina el nivel de riesgo de los prestadores de servicios públicos domiciliarios de acueducto y/o alcantarillado, y que es publicado anualmente por esta Superintendencia, es así como, dicho indicador está conformado por ocho (8) dimensiones, entre ellas Calidad del Servicio (CS), Eficiencia en la Planificación y Ejecución de Inversiones (EP), Eficiencia en la Operación (EO), Eficiencia en la Gestión Empresarial (GE), Sostenibilidad Financiera (SF), Gobierno y Transparencia (GYT), Sostenibilidad Ambiental (SA) y Gestión Tarifaria (GT).

A continuación, se relaciona el resultado de nivel de riesgo de ALCALDÍA DE LETICIA, en el cual se evidencia que el prestador se encuentra en un nivel de Riesgo Alto.

Tabla 41. Indicador Único Sectorial, vigencia 2022

| Segmento | APS     | CS.  | EP.  | EO.  | GE.  | SF.  | GYT. | SA.  | GT.  | IUS   | Nivel de Riesgo |
|----------|---------|------|------|------|------|------|------|------|------|-------|-----------------|
| 2        | LETICIA | 1,56 | 1,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2,50 | 8,75 | 13,81 | Riesgo Alto     |

Fuente: <https://www.superservicios.gov.co/sites/default/files/inline-files/Calculo-IUS-Nivel-de-Riesgo-2022-version-1.pdf>

Conforme el nivel de riesgo obtenido, se estableció en el artículo 1.6.5.3.2.3. de la Resolución CRA 943 de 2021 que el prestador deberá “*establecer en su Plan de Gestión y Resultados -PGR, para el corto plazo (5 años), mínimo dos (2) acciones de mejora que garanticen el cumplimiento de las metas de cada uno de los indicadores del IUS, cuya calificación sea menor o igual a 30 puntos (riesgo alto). Para ello, deberá reportar a la Superintendencia de Servicios Públicos Domiciliarios el PGR actualizado para el respectivo seguimiento y control*” (Cursiva fuera del texto original)

Por lo anterior, esta SSPD procedió a revisar el reporte del *Tablero de Acciones de Mejora PGR* por parte de la empresa, evidenciando que se encuentra en estado pendiente de cargue, aun cuando la fecha límite establecida para el reporte fue del 30 de julio de 2023, incumpliendo lo establecido en la Resolución SSPD 20211000682475 del 10 de noviembre de 2021.

A su vez, se verificó el reporte anual del formato *Tablero de Planeación PGR*, encontrándose de igual forma en estado pendiente de cargue para las vigencias 2021, 2022 y 2023.

### 5.6.2 Actualizaciones de RUPS

Esta Superintendencia profirió la Resolución SSPD No. 20181000120515 del 25 de septiembre de 2018 que derogó la Resolución SSPD No. 20151300047005 del 7 de octubre de 2015, la cual dispone que los prestadores de los servicios públicos deben actualizar la información del RUPS una vez al año en los siguientes tiempos:

Tabla 42. Periodicidad de actualización

| Distribución según último dígito del ID | Periodos para realizar la actualización |
|---|---|
| Prestadores cuyo ID termine en 0 y 4    | Hasta el 28 de febrero                  |
| Prestadores cuyo ID termine en 5 y 9    | Hasta el 30 de marzo                    |

Fuente: Resolución SSPD No. 20181000120515 del 25 de septiembre de 2018.

De acuerdo con lo anterior, se evidencia que para la actualización del RUPS la Alcaldía de Leticia tenía hasta el 30 de marzo de cada año. Una vez verificada la información de los trámites RUPS, el prestador cuenta con la última actualización aprobada para la vigencia 2023 antes del plazo indicado, tal como observa a continuación.

Imagen 25. Trámites RUPS del prestador

|    |       |                     |               |             |                  |            |
|----|-------|---------------------|---------------|-------------|------------------|------------|
| 21 | 23478 | ALCALDIA DE LETICIA | ACTUALIZACION | CERTIFICADA | 2023723478425805 | 17/07/2023 |
|----|-------|---------------------|---------------|-------------|------------------|------------|

Fuente: RUPS – SUI. Consulta realizada en septiembre de 2023.

### 5.6.3 Estado de cargue al SUI por parte del prestador

Una vez verificado el estado de reporte de cargue al SUI con fecha de corte de agosto de 2023, se observó que el prestador tiene un 88% de cargue total de información, representado en 249 reportes pendientes, así:

Tabla 43. Estado de cargue de información al SUI

| Año          | Número de reportes pendientes | Número de reportes radicados | Porcentaje de cargue |
|--------------|-------------------------------|------------------------------|----------------------|
| 2022         | 115                           | 449                          | 79 %                 |
| 2023         | 134                           | 185                          | 57 %                 |
| <b>TOTAL</b> | <b>249</b>                    | <b>634</b>                   | <b>68%</b>           |

Fuente: SUI – Estado general de la información cargada por los prestadores SSPD, consulta realizada en agosto 2023<sup>7</sup>

Tabla 44. Detalle de reportes por tópico

| Tópico                                   | Estado                      | 2022 | 2023 | Total general |
|--|-----------------------------|------|------|---------------|
| <b>Administrativo</b>                    | Pendiente                   | 14   | 3    | 17            |
|  | <b>Total administrativo</b> | 14   | 3    | 17            |
| <b>Administrativo y financiero</b>       | Certificado                 | 2    |      | 2             |
|  | Certificado no aplica       | 3    |      | 3             |
|  | Pendiente                   | 8    | 5    | 13            |
| <b>Total administrativo y financiero</b> |                             | 13   | 5    | 18            |
| <b>Auditor</b>                           | Pendiente                   | 4    |      | 4             |
|  | <b>Total Auditor</b>        | 4    |      | 4             |
| <b>Cargue SIG</b>                        | Pendiente                   |      | 3    | 3             |
|  | <b>Total cargue SIG</b>     |      | 3    | 3             |
| <b>Comercial y de gestión</b>            | Certificado                 | 204  | 83   | 287           |
|  | Certificado no aplica       | 15   | 8    | 23            |

<sup>7</sup> Disponible en: [http://reportes.sui.gov.co/fabricaReportes/frameSet.jsp?idreporte=sui\\_adm\\_028](http://reportes.sui.gov.co/fabricaReportes/frameSet.jsp?idreporte=sui_adm_028)

| Tópico                                | Estado                | 2022       | 2023       | Total general |
|---------------------------------------|-----------------------|------------|------------|---------------|
|                                       | Pendiente             | 43         | 49         | 92            |
| <b>Total comercial y de gestión</b>   |                       | <b>262</b> | <b>140</b> | <b>402</b>    |
| <b>Generalidades-riesgos</b>          | Pendiente             | 2          | 2          | 4             |
| <b>Total generalidades-riesgos</b>    |                       | <b>2</b>   | <b>2</b>   | <b>4</b>      |
| <b>NCS</b>                            | Certificado           | 1          |            | 1             |
| <b>Total NCS</b>                      |                       | <b>1</b>   |            | <b>1</b>      |
| <b>Nuevos marcos normativos</b>       | Certificado           | 1          |            | 1             |
| <b>Total nuevos marcos normativos</b> |                       | <b>1</b>   |            | <b>1</b>      |
| <b>Riesgos acueducto</b>              | Certificado           | 12         | 6          | 18            |
|                                       | Pendiente             | 1          | 2          | 3             |
| <b>Total riesgos acueducto</b>        |                       | <b>13</b>  | <b>8</b>   | <b>21</b>     |
| <b>Riesgos Alcantarillado</b>         | Certificado           | 12         | 6          | 18            |
|                                       | Pendiente             | 1          | 2          | 3             |
| <b>Total riesgos alcantarillado</b>   |                       | <b>13</b>  | <b>8</b>   | <b>21</b>     |
| <b>Tarifario</b>                      | Certificado           | 64         | 33         | 97            |
|                                       | Certificado no aplica | 13         | 6          | 19            |
|                                       | Pendiente             | 15         | 23         | 38            |
| <b>Total tarifario</b>                |                       | <b>92</b>  | <b>62</b>  | <b>154</b>    |
| <b>Técnico-operativo</b>              | Certificado           | 109        | 37         | 146           |
|                                       | Certificado no aplica | 1          |            | 1             |
|                                       | Pendiente             | 24         | 41         | 65            |
| <b>Total técnico-operativo</b>        |                       | <b>134</b> | <b>78</b>  | <b>212</b>    |
| <b>Total general</b>                  |                       | <b>536</b> | <b>309</b> | <b>845</b>    |

Fuente: SUI – Estado general de reporte de información prestadores SSPD, consulta realizada en agosto 2023<sup>8</sup>

Por lo anterior, se evidencian formatos y formularios en estado pendiente de cargue, así las cosas, se observa incumplimiento por parte del prestador frente a la Resolución compilatoria SSPD No. 20101300048765 del 2010 y normas complementarias, es preciso mencionar que, al no contar con dicha información, esta Superintendencia se ve limitada en el cumplimiento de sus funciones de Inspección, Vigilancia y Control.

## 5.7 Acciones de la SSPD

Tabla 45. Comunicaciones de la SSPD hacia el prestador

| Radicado       | Fecha      | Tema   |
|----------------|------------|--|
| 20224250003653 | 12/01/2022 | Solicitud de evaluación de méritos para dar apertura a una investigación administrativa contra la Alcaldía de Leticia.   |
| 20224260297921 | 01/02/2022 | Estado de la prestación del servicio público de alcantarillado.  |
| 20224251071821 | 15/03/2022 | Estado de la prestación del servicio público de alcantarillado.  |
| 20224253042781 | 9/06/2022  | Reiteración radicados No. 20214253517341 del 26 de agosto de 2021 y 20224251071821 del 15 de marzo de 2022. Prestación de los servicios públicos de acueducto y alcantarillado en el municipio de Leticia. |

<sup>8</sup> Disponible en: [http://reportes.sui.gov.co/fabricaReportes/frameSet.jsp?idreporte=sui\\_adm\\_028](http://reportes.sui.gov.co/fabricaReportes/frameSet.jsp?idreporte=sui_adm_028)

| Radicado       | Fecha      | Tema   |
|----------------|------------|--|
| 20234250691481 | 16/02/2023 | Citación mesa de trabajo virtual para el día 23 de febrero de 2023 a las 10:00 a.m.  |
| 20234251894321 | 29/05/2023 | Estado de la prestación del servicio público de alcantarillado.  |
| 20234252152601 | 22/06/2023 | Programación visita integral de inspección a la prestación de los servicios públicos domiciliarios de acueducto y alcantarillado durante los días del 27 al 30 de junio de 2023.   |
| 20234252253291 | 27/06/2023 | Alcance al radicado SSPD No. 20234252152601 del 26 de junio de 2023. Reprogramación visita integral de inspección a la prestación de los servicios públicos domiciliarios de acueducto y alcantarillado para los días del 25 al 28 de julio de 2023. |
| 20234252747981 | 02/08/2023 | Alcance radicado SSPD No. 20234250691481 del 16 de febrero de 2023.  |
| 20234254031001 | 20/10/2023 | Alerta de la Procuraduría General de la Nación por presuntas irregularidades en la planeación y ejecución del proyecto Optimización del plan maestro de acueducto y alcantarillado del municipio de Leticia.   |

## 6 HALLAZGOS

| Critero   | Condición evaluada   | Evidencia / soporte   | Estado de cumplimiento |
|---|--|---|------------------------|
| <b>CCU</b>  | Ley 142 de 1994<br>Resolución 873 de 2019  | CCU sin anexo técnico   | CUMPLE<br>PARCIALMENTE |
| <b>Certificación en competencias laborales</b>  | Artículo 12 de la Resolución 1076 del 2003 modificada por la Resolución 1570 de 2004.  | Certificados en competencias laborales.   | NO CUMPLE              |
| <b>Normas de Información Financiera – NIF</b>   | Resolución 533 del 2015.   | Con respecto a los hallazgos de cada concepto de los estados financieros, el prestador no elabora presentación y notas de revelación conforme a los criterios establecidos en el marco normativo. | NO CUMPLE              |
| <b>Macromedición</b>  | Artículo 73 de la Resolución MVCT 330 de 2017 modificada por la Resolución 799 de 2021 | Información recopilada durante la visita de inspección realizada el 25 al 28 de julio de 2023.  | NO CUMPLE              |
| <b>Medición de presión en red y presión suministrada por encima de 15 m.c.a.</b>                                      | CCU.   | Información recopilada durante la visita de inspección realizada el 25 al 28 de julio de 2023.  | NO CUMPLE              |
| <b>IRCA menor a 5%</b>  | Artículo 15 de la Resolución 2115 de 2007.   | SIVICAP.  | NO CUMPLE              |
| <b>Control de la calidad del agua para consumo humano en la red de distribución</b>                                   | Artículos 21 y 22 la Resolución 2115 de 2007.  | Información recopilada durante la visita de inspección realizada el 25 al 28 de julio de 2023 y SUI.  | NO CUMPLE              |
| <b>Contar con manuales de operación disponibles para los operadores de los sistemas de acueducto y alcantarillado</b> | Artículo 29 de la Resolución MVCT 330 de 2017 modificada por la Resolución 799 de 2021 | Información recopilada durante la visita de inspección realizada del 25 al 28 de julio de 2023.   | NO CUMPLE              |
| <b>Micromedición superior al 95%</b>  | Artículo 146 de la Ley 142 de 1994.  | Información recopilada durante la visita de inspección realizada del 25 al 28 de julio de 2023.   | NO CUMPLE              |
| <b>Reporte SUI</b>  | El prestador no ha realizado el reporte de información al SUI, cargue                  | SUI.  | NO CUMPLE              |

| Criterio | Condición evaluada                              | Evidencia / soporte | Estado de cumplimiento |
|----------|---|---------------------|------------------------|
|          | del 88%, pendientes 249 formatos y formularios. |                     |                        |

## 7 ACCIONES CORRECTIVAS DEFINIDAS

El prestador debe subsanar los hallazgos descritos en el presente informe.

## 8 CONCLUSIONES

### 8.1 Aspectos Administrativos

El prestador presenta deficiencias en su gestión administrativa, debido a los incumplimientos normativos que se describen a lo largo del documento; tales como, la carencia de personal certificado en competencias laborales y las deficiencias en la presentación de los informes de control interno, lo cual impide realizar un análisis detallado acerca del seguimiento y acciones correctivas que toma el prestador sobre los hallazgos presentados por la oficina de control interno.

### 8.2 Aspectos Financieros

Con relación a la situación financiera de la Unidad de Servicios Públicos de la Alcaldía de Leticia, se aprecia un comportamiento relativamente saludable, esto se debe a una gestión mejorada de los costos y gastos durante el año 2022, así como a la recuperación de las pérdidas registradas en el año 2021. Además, es importante destacar que no se han presentado problemas de liquidez hasta el momento, aunque existe un riesgo potencial en el pago de las obligaciones corrientes, como se refleja en el índice de liquidez ácido.

### 8.3 Aspectos Técnicos Operativos

- Actualmente la infraestructura empleada para la prestación del servicio público de acueducto no cuenta con la capacidad de atender el 100% de la demanda actual y futura del municipio, pese a que actualmente se está brindando una continuidad promedio de 23,5 horas día, por ello la cobertura del servicio en la zona urbana no supera el 54%.

Pese a que se han realizado inversiones para la optimización de la infraestructura empleada para la prestación de los servicios públicos de acueducto y alcantarillado en el municipio de Leticia, estos esfuerzos no han sido suficientes para garantizar de manera eficiente y efectiva la prestación de estos. Esto se debe en gran medida al seguimiento inadecuado de la operación y a la falta de éxito en la finalización de proyectos clave. No obstante lo anterior, el prestador ha contribuido con mejoras técnicas en la infraestructura que le ha permitido prestar de manera continua los servicios, con el fin de evitar situaciones que puedan afectar a los usuarios.

La suspensión de los contratos relacionados con la optimización de la PTAP municipal pueden tener un impacto significativo en la prestación del servicio público de acueducto acorde a los indicadores presentados en el presente informe. Es crucial que las autoridades y las partes involucradas tomen medidas para garantizar que estos contratos se reanuden o se sustituyan de manera efectiva, con el fin de mejorar no solo la calidad y la disponibilidad del agua potable en beneficio de la comunidad, sino también el aumento en la cobertura en la prestación del servicio en el área tanto urbana como rural. La inversión en infraestructura y tecnología de tratamiento de agua debe ser una prioridad para garantizar la salud pública y su sostenibilidad a largo plazo.

- El prestador cuenta con instrumentos para la medición de caudal que le permiten conocer volúmenes al ingreso y salida de la PTAP, asimismo, posee dispositivos para la medición de presiones en la red de distribución, sin embargo, es importante señalar que la ausencia de registros adecuados de operación de estos instrumentos y la falta de programas de seguimiento y control limitan la capacidad de respuesta eficiente ante posibles fallos en el sistema de acueducto. Esta limitación puede tener un impacto negativo en la prestación del servicio.

#### **8.4 Aspectos Comerciales**

- El CCU no presenta a los usuarios las condiciones técnicas del servicio, teniendo en cuenta que no incluye el respectivo anexo técnico.
- La Alcaldía de Leticia a junio de 2023, informó que contaba con una micromedición del 37,85%. Así las cosas, la empresa no se encuentra cumpliendo con el artículo 146 de la Ley 142 de 1994.
- La estratificación del municipio de Leticia, Amazonas se encuentra desactualizada, por lo que presuntamente se podría estar subsidiando a suscriptores que no correspondan.

#### **8.5 Aspectos Tarifarios**

- La Alcaldía de Leticia se encuentra aplicando la metodología tarifara establecida en la Resolución CRA 943 de 2021.
- La SSPD adelantó mediante el radicado SSPD No. 20234253612391 de 25 de septiembre de 2023 verificación de la aplicación de metodología tarifara con base en la información reportada en el SURICATA.

Dentro de los hallazgos preliminares se evidenció que el prestador reportó en SURICATA valores de suscriptores menores a los reportados en SUI para la vigencia 2016, así como valores de ASPac, al mayores a los calculados por esta Entidad, teniendo en cuenta los suscriptores tanto de acueducto como de alcantarillado y el agua suministrada reportados en SUI para la vigencia 2016.

- El prestador no ha remitido los soportes que den cumplimiento a los artículos 1.8.6.1, 1.8.6.2 y 1.8.6.3 de la Resolución CRA 943 de 2021.

#### **8.6 Actualización RUPS y Cargue al SUI.**

La Alcaldía de Leticia no ha dado cumplimiento al reporte de información al SUI con oportunidad y calidad, lo cual perjudica las funciones de inspección, vigilancia y control de la SSPD.

### **9 MEDIDAS RECOMENDADAS QUE PUDIERA SER OPORTUNO O PERTINENTE APLICAR**

El presente informe debe ser remitido al prestador y posteriormente publicado en la página web de la entidad.

## **10 RESPONSABLES DE LA REALIZACIÓN**

### **10.1 Responsable General**

James A. Copete Rios – Director Técnico de Gestión de Acueducto y Alcantarillado

### **10.2 Equipo de Evaluación**

Proyectó: Leydi Marcela Montoya Forero - Profesional Grupo de Pequeños Prestadores DTGAA

Lina Lucia Sánchez Mariño - Profesional Grupo de Pequeños Prestadores DTGAA  
Silvia Milena Ruiz Gómez - Profesional Grupo de Pequeños Prestadores DTGAA  
David Santiago Rivera Flórez - Profesional Grupo de Pequeños Prestadores DTGAA

Revisó: Viviana Hernández Duque - Coordinadora Grupo de Pequeños Prestadores DTGAA  
Johanna Milena Cortes Quiroga – Profesional DTGAA  
María Fernanda Mina Galeano – Profesional DTGAA  
Alejandra Cajiao Manjarrez - Asesora DTGAA

Aprobó: James A. Copete Rios - Director Técnico de Gestión de Acueducto y Alcantarillado

## 11 ANEXOS

No aplica