



## Datos básicos

### 01 - Datos básicos del proyecto

#### Nombre

Implementación de los sistemas de información y procesamiento de datos financieros, a través de estrategias de fiscalización y cobro de impuestos en el municipio Maní

#### Código BPIN

2020851390022

#### Sector

Hacienda

Es Proyecto Tipo: No

Fecha creación: 16/07/2020 16:48:27

Identificador: 287874

Formulador: ANGELICA ROCIO MORENO VERGARA



## Contribución a la política pública

### 01 - Contribución al Plan Nacional de Desarrollo

#### Plan

(2018-2022) Pacto por Colombia, pacto por la equidad

#### Estrategia Transversal

3015 - XV. Pacto por una gestión pública efectiva

#### Linea

301502 - 2. Gasto público efectivo

#### Programa

1305 - Fortalecimiento del recaudo y tributación

### 02 - Plan de Desarrollo Departamental o Sectorial / Plan de Vida

#### Plan de Desarrollo Departamental o Sectorial / Plan de Vida

ES EL TIEMPO DE CASANARE PRODUCTIVO EQUITATIVO Y SOSTENIBLE

#### Estrategia del Plan de Desarrollo Departamental o Sectorial

CONFIANZA INSTITUCIONAL Y CRECIMIENTO COMUNITARIO DE CASANARE

#### Programa del Plan Desarrollo Departamental o Sectorial

MODERNIZACIÓN DE LAS FINANZAS

### 03 - Plan de Desarrollo Distrital o Municipal

#### Plan de Desarrollo Distrital o Municipal

CON CORAZÓN DE PUEBLO

#### Estrategia del Plan de Desarrollo Distrital o Municipal

FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL

#### Programa del Plan desarrollo Distrital o Municipal

GOBIERNO EFICIENTE MODERNO Y OPORTUNO

## Identificación y descripción del problema

### Problema central

INEXISTENCIA DE UN SISTEMA DE INFORMACIÓN FINANCIERA TRIBUTARIA Y CATASTRAL ACTUALIZADO Y DEFICIENCIA DE CONOCIMIENTO TRIBUTARIO DE LA POBLACIÓN DEL MUNICIPIO DE MANÍ

### Descripción de la situación existente con respecto al problema

La Administración Municipal, cuenta con dos sistemas de información de carácter financiera tributaria y catastral, por medio de los cuales se ejerce el desarrollo de las funciones administrativas y procesos de recaudo de tributos Municipales a cargo de la Secretaría de Hacienda, al respecto existen dos software que cuentan cada uno con su propio proveedor, lo que ha dificultado que exista armonía en el procesamiento de la información, teniendo en cuenta que en caso del Impuesto de Industria y Comercio el proveedor no es mismo que el del sistema de información contable, lo anterior produce como resultado que la causación contable del pago del impuesto ICA, no se encuentre actualizada en la información financiera del Municipio, lo que afecta que se tomen decisiones acertadas sobre el presupuesto de cada vigencia, además a nivel nacional se expiden normas que contemplan beneficios de carácter tributario, lo que implica que se deban realizar ajustes en los sistemas de información tributaria de manera periódica y al estar el mismo desactualizado no se pueden conceder estos beneficios afectando el pago de los impuestos y consecuentemente el recaudo tributario. Por otra parte el sistema de información del Impuesto Predial se alimenta con la información catastral que remite el IGAC, lo que implica que cada vez que esta entidad envíe las bases de datos catastrales se deba realizar la actualización correspondiente, por lo que se requiere actualizaciones constantes a los sistemas de información y de no ser así, se induce al error en el proceso de notificación y determinación del tributo lo que genera que no se pueda llevar a cabo el respectivo proceso de cobro en los casos requeridos afectando las finanzas municipales. Finalmente es necesario fortalecer los procesos de fiscalización y cobro para evitar conductas de evasión y elusión tributaria y provisionar recursos a un fondo de pasivos contingentes.

### Magnitud actual del problema – indicadores de referencia

El Municipio cuenta con dos (02) sistemas de Información Financiera Tributaria y Catastral desactualizados



## 01 - Causas que generan el problema

Causas directas	Causas indirectas
1. EXISTENCIA DE DOS PROVEEDORES DE LOS SISTEMAS DE INFORMACIÓN FINANCIERA Y TRIBUTARIA	1.1 SISTEMAS DE INFORMACIÓN FINANCIERA Y TRIBUTARIA NO ARMONIZADOS
2. DESACTUALIZACIÓN DEL SISTEMA DE INFORMACIÓN CATASTRAL	2.1 DATOS DE CONTACTO Y NOTIFICACIÓN DE LOS CONTRIBUYENTES DEL IMPUESTO PREDIAL ERRÓNEOS
3. CARENCIA DE INFORMACIÓN LUDICA DE CARÁCTER TRIBUTARIO PARA LA POBLACIÓN DEL MUNICIPIO	3.1 INCREMENTO DE LAS CONDUCTAS DE EVASIÓN Y ELUSION TRIBUTARIA
4. CARENCIA DE APROVISIONAMIENTO DE RECURSOS PARA FONDO DE PASIVOS CONTINGENTES	4.1 INEXISTENCIA DE UN FONDO DE PASIVOS CONTINGENTES
5. INCREMENTO DE LA CARTERA MOROSA	5.1 INCREMENTO DE LA CULTURA DE NO PAGO

## 02 - Efectos generados por el problema

Efectos directos	Efectos indirectos
1. DIFICULTAD PARA LA CAUSACIÓN CONTABLE DE LOS INGRESOS DE CARACTER TRIBUTARIO	1.1 DIFICULTAD PARA LA TOMA DE DECISIONES PRESUPUESTALES
2. IMPEDIMENTO PARA LA APROBACIÓN DE BENEFICIOS TRIBUTARIOS VIGENTES	2.1 DIFICULTAD PARA LA DISMINUCIÓN DE LA CARTERA MUNICIPAL
3. NOTIFICACIÓN ERRADA DE LOS ACTOS ADMINISTRATIVOS DE IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO	3.1 DIFICULTAD PARA EL COBRO DEL IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO
4. INEXACTITUD EN LA ELABORACIÓN DE LOS INFORMES A RENDIR ANTE LOS ENTES DE CONTROL	4.1 REQUERIMIENTOS Y SANCIONES POR PARTE DE LOS ENTES DE CONTROL EN CONTRA DEL MUNICIPIO
5. INCUMPLIMIENTO DE LAS OBLIGACIONES TRIBUTARIAS POR FALTA DE INFORMACIÓN Y CONOCIMIENTO PARA LA PRESENTACIÓN Y PAGO DE LAS MISMAS	5.1 DISMINUCIÓN DEL RECAUDO DE TRIBUTOS MUNICIPALES



## Identificación y análisis de participantes

### 01 - Identificación de los participantes

Participante	Contribución o Gestión
<p><b>Actor:</b> Municipal</p> <p><b>Entidad:</b> Maní - Casanare</p> <p><b>Posición:</b> Cooperante</p> <p><b>Intereses o Expectativas:</b> El Municipio esta interesado en actualizar los sistemas de información y fortalecer los procesos de fiscalización y cobro para el manejo de los recursos Municipales.</p>	<p>El Municipio es el encargado de proveer los recursos para llevar a cabo los procesos contractuales que permitan actualizar los sistemas de información, ademas le corresponde liderar los procesos de fiscalización y cobro de los tributos Municipales</p>
<p><b>Actor:</b> Otro</p> <p><b>Entidad:</b> HABITANTES DEL MUNICIPIO DE MANI</p> <p><b>Posición:</b> Beneficiario</p> <p><b>Intereses o Expectativas:</b> La población tiene interés en contar con sistemas actualizados, ya que se genera un mayor recaudo de tributos Municipales que se convierten en bienes y servicios para la comunidad.</p>	<p>Mayor oferta de servicios institucionales dirigidos a la población de Maní.</p>

### 02 - Análisis de los participantes

El Municipio de Maní requiere contar con sistemas de información actualizados toda vez que en el desarrollo de los procesos de fiscalización se ha identificado que los contribuyentes Municipales no han podido acceder a beneficios tributarios vigentes, adicionalmente en muchos casos los pagos realizados no se han podido ver reflejados, lo que ha generado muchas solicitudes por parte de los ciudadanos para actualizar los sistemas de información.



## Población afectada y objetivo

### 01 - Población afectada por el problema

#### Tipo de población

Personas

#### Número

17.463

#### Fuente de la información

PROYECCIÓN DANE 2020

#### Localización

Ubicación general	Localización específica
<b>Región:</b> Orinoquía <b>Departamento:</b> Casanare <b>Municipio:</b> Maní <b>Centro poblado:</b> <b>Resguardo:</b>	

### 02 - Población objetivo de la intervención

#### Tipo de población

Personas

#### Número

17.463

#### Fuente de la información

PROYECCIÓN DANE 2020

#### Localización

Ubicación general	Localización específica	Nombre del consejo comunitario
<b>Región:</b> Orinoquía <b>Departamento:</b> Casanare <b>Municipio:</b> Maní <b>Centro poblado:</b> <b>Resguardo:</b>		



### 03 - Características demográficas de la población objetivo

#### Características demográficas de la población objetivo

Clasificación	Detalle	Número de personas	Fuente de la información
Género	Masculino	9.130	DANE
	Femenino	8.333	DANE
Etaria (Edad)	0 a 14 años	4.887	DANE
	15 a 19 años	1.484	DANE
	20 a 59 años	9.424	DANE
	Mayor de 60 años	1.668	DANE

## 5. Objetivos específicos

### 01 - Objetivo general e indicadores de seguimiento

#### Problema central

INEXISTENCIA DE UN SISTEMA DE INFORMACIÓN FINANCIERA TRIBUTARIA Y CATASTRAL ACTUALIZADO Y DEFICIENCIA DE CONOCIMIENTO TRIBUTARIO DE LA POBLACIÓN DEL MUNICIPIO DE MANÍ

#### Objetivo general – Propósito

ACTUALIZAR/ADQUIRIR UN SISTEMA DE INFORMACIÓN PARA FORTALECER LOS PROCESOS DE FISCALIZACIÓN Y COBRO DE LOS TRIBUTOS PARA EL MEJORAMIENTO DE LOS PROCESOS ADMINISTRATIVOS DE RECAUDO Y ADMINISTRACIÓN DE LOS RECURSOS MUNICIPALES.

#### Indicadores para medir el objetivo general

Indicador objetivo	Descripción	Fuente de verificación
Número de instrumentos de gestión financiera actualizados e implementados	<b>Medido a través de:</b> Número <b>Meta:</b> 2 <b>Tipo de fuente:</b> Documento oficial	PLAN DE DESARROLLO MUNICIPAL
Número de estrategias Institucionales de sistemas de información y procesamiento de datos financieros actualizados e implementados	<b>Medido a través de:</b> Número <b>Meta:</b> 2 <b>Tipo de fuente:</b> Documento oficial	PLAN DE DESARROLLO
Número de estrategias de fiscalización y cobro de impuestos realizadas	<b>Medido a través de:</b> Número <b>Meta:</b> 6 <b>Tipo de fuente:</b> Documento oficial	PLAN DE DESARROLLO



Indicador objetivo	Descripción	Fuente de verificación
Porcentaje de cartera morosa recuperada	<b>Medido a través de:</b> Porcentaje  <b>Meta:</b> 20  <b>Tipo de fuente:</b> Documento oficial	PLAN DE DESARROLLO
Número de fondos de pasivos contingentes con recursos destinados	<b>Medido a través de:</b> Número  <b>Meta:</b> 1  <b>Tipo de fuente:</b> Documento oficial	PLAN DE DESARROLLO

## 02 - Relaciones entre las causas y objetivos

Causa relacionada	Objetivos específicos
<b>Causa directa 1</b>  EXISTENCIA DE DOS PROVEEDORES DE LOS SISTEMAS DE INFORMACIÓN FINANCIERA Y TRIBUTARIA	Actualizar/adquirir y garantizar la implementación de dos (2) estrategias Institucionales de sistemas de información y procesamiento de datos financieros
<b>Causa indirecta 1.1</b>  SISTEMAS DE INFORMACIÓN FINANCIERA Y TRIBUTARIA NO ARMONIZADOS	Armonizar la información del sistema de información tributaria con el sistema de información financiera
<b>Causa directa 2</b>  DESACTUALIZACIÓN DEL SISTEMA DE INFORMACIÓN CATASTRAL	Actualizar y garantizar la implementación de dos (2) instrumentos de gestión Financiera, Catastral, Estratificación y Fiscalización de recursos propios
<b>Causa indirecta 2.1</b>  DATOS DE CONTACTO Y NOTIFICACIÓN DE LOS CONTRIBUYENTES DEL IMPUESTO PREDIAL ERRÓNEOS	Actualizar periódicamente la información catastral en el sistema de información del impuesto predial conforme la información que al respecto remita el IGAC
<b>Causa directa 3</b>  CARENCIA DE INFORMACIÓN LUDICA DE CARÁCTER TRIBUTARIO PARA LA POBLACIÓN DEL MUNICIPIO	Realizar seis (6) estrategias de fiscalización y cobro de impuestos y tasas municipales
<b>Causa indirecta 3.1</b>  INCREMENTO DE LAS CONDUCTAS DE EVASIÓN Y ELUSION TRIBUTARIA	Adelantar actividades ludicas dirigidas a la población del Municipio, con la información necesaria para la presentación y pago de las obligaciones tributarias Municipales
<b>Causa directa 4</b>  CARENCIA DE APROVISIONAMIENTO DE RECURSOS PARA FONDO DE PASIVOS CONTINGENTES	Destinar recursos dirigidos a un (1) fondo de pasivos contingentes
<b>Causa indirecta 4.1</b>  INEXISTENCIA DE UN FONDO DE PASIVOS CONTINGENTES	Crear un (01) fondo de pasivos contingentes
<b>Causa directa 5</b>  INCREMENTO DE LA CARTERA MOROSA	Recuperar el 20% de la cartera morosa en el Municipio
<b>Causa indirecta 5.1</b>  INCREMENTO DE LA CULTURA DE NO PAGO	Reducir la cultura de no pago





## Alternativas de la solución

### 01 - Alternativas de la solución

Nombre de la alternativa	Se evaluará con esta herramienta	Estado
ADQUIRIR/ACTUALIZAR UN SISTEMA DE INFORMACIÓN QUE INTEGRE LA INFORMACIÓN TRIBUTARIA CATASTRAL Y FINANCIERA Y QUE PERMITA LLEVAR A CABO LOS PROCESOS DE FISCALIZACIÓN Y COBRO DE LOS TRIBUTOS MUNICIPALES	Si	Completo

#### Evaluaciones a realizar

Rentabilidad:	Si
Costo - Eficiencia y Costo mínimo:	Si
Evaluación multicriterio:	No

**Alternativa 1. ADQUIRIR/ACTUALIZAR UN SISTEMA DE INFORMACIÓN QUE INTEGRE LA INFORMACIÓN TRIBUTARIA CATASTRAL Y FINANCIERA Y QUE PERMITA LLEVAR A CABO LOS PROCESOS DE FISCALIZACIÓN Y COBRO DE LOS TRIBUTOS MUNICIPALES**

**Estudio de necesidades**

**01 - Bien o servicio**

**Bien o servicio**

Actualización de sistemas de información financiera, catastral y de fiscalización de recursos propios

**Medido a través de**

Número

**Descripción**

La actualización de los sistemas de información financiera catastral y de fiscalización, permitirá contar con información contable para el ejercicio de la función administrativa

Año	Oferta	Demanda	Déficit
2018	1,00	2,00	-1,00
2019	1,00	2,00	-1,00
2020	2,00	2,00	0,00
2021	2,00	2,00	0,00
2022	2,00	2,00	0,00



**Alternativa:** ADQUIRIR/ACTUALIZAR UN SISTEMA DE INFORMACIÓN QUE INTEGRE LA INFORMACIÓN TRIBUTARIA CATASTRAL Y FINANCIERA Y QUE PERMITA LLEVAR A CABO LOS PROCESOS DE FISCALIZACIÓN Y COBRO DE LOS TRIBUTOS MUNICIPALES

## Análisis técnico de la alternativa

### 01 - Análisis técnico de la alternativa

#### Análisis técnico de la alternativa

Con la actualización de los sistemas de información financiera, catastral tributaria y de fiscalización de recursos propios se estima que se pueda contar con información concreta sobre los ingresos generados por recaudo de tributos, lo que consecuentemente permita tomar mejores decisiones de carácter presupuestal, adicionalmente la información catastral actualizada fortalecería los procesos de fiscalización de impuesto predial, obteniendo mayores recursos para la oferta de servicios que se brindan a la comunidad maniceña.



**Alternativa:** ADQUIRIR/ACTUALIZAR UN SISTEMA DE INFORMACIÓN QUE INTEGRE LA INFORMACIÓN TRIBUTARIA CATASTRAL Y FINANCIERA Y QUE PERMITA LLEVAR

## Localización de la alternativa

### 01 - Localización de la alternativa

Ubicación general	Ubicación específica
<b>Región:</b> Orinoquía <b>Departamento:</b> Casanare <b>Municipio:</b> Maní <b>Centro poblado:</b> <b>Resguardo:</b> <b>Latitud:</b> <b>Longitud:</b>	

### 02 - Factores analizados

Aspectos administrativos y políticos



**Alternativa:** ADQUIRIR/ACTUALIZAR UN SISTEMA DE INFORMACIÓN QUE INTEGRE LA INFORMACIÓN TRIBUTARIA CATASTRAL Y FINANCIERA Y QUE PERMITA LLEVAR A CABO LOS PROCESOS DE FISCALIZACIÓN Y COBRO DE LOS TRIBUTOS MUNICIPALES

## Cadena de valor de la alternativa

**Costo total de la alternativa:** \$ 398.800.000,00

### 1 - Objetivo específico 1 Costo: \$ 80.000.000

Actualizar/adquirir y garantizar la implementación de dos (2) estrategias Institucionales de sistemas de información y procesamiento de datos financieros

Producto	Actividad
<p>1.1 Servicios tecnológicos</p> <p><b>Medido a través de:</b> Porcentaje de capacidad</p> <p><b>Cantidad:</b> 2,0000</p> <p><b>Costo:</b> \$ 80.000.000</p>	<p>1.1.1 ADQUISICIÓN/ACTUALIZACIÓN DE UN SISTEMA DE INFORMACIÓN FINANCIERA CATASTRAL Y DE FISCALIZACIÓN DE RECURSOS PROPIOS INTEGRADO</p> <p><b>Costo:</b> \$ 80.000.000</p> <p><b>Etapas:</b> Inversión</p> <p><b>Ruta crítica:</b> Si</p>

### 2 - Objetivo específico 2 Costo: \$ 80.000.000

Actualizar y garantizar la implementación de dos (2) instrumentos de gestión Financiera, Catastral, Estratificación y Fiscalización de recursos propios

Producto	Actividad
<p>2.1 Servicios de información actualizados</p> <p><b>Medido a través de:</b> Número de sistemas</p> <p><b>Cantidad:</b> 2,0000</p> <p><b>Costo:</b> \$ 80.000.000</p>	<p>2.1.1 ADQUISICIÓN/ACTUALIZACIÓN DE SISTEMA DE INFORMACIÓN FINANCIERA, CATASTRAL Y DE FISCALIZACIÓN DE RECURSOS PROPIOS INTEGRADO</p> <p><b>Costo:</b> \$ 80.000.000</p> <p><b>Etapas:</b> Inversión</p> <p><b>Ruta crítica:</b> Si</p>

### 3 - Objetivo específico 3 Costo: \$ 80.000.000

Realizar seis (6) estrategias de fiscalización y cobro de impuestos y tasas municipales

Producto	Actividad
<p>3.1 Informe de campañas realizadas</p> <p><b>Medido a través de:</b> Número de campañas</p> <p><b>Cantidad:</b> 6,0000</p> <p><b>Costo:</b> \$ 80.000.000</p>	<p>3.1.1 REALIZAR CAMPAÑAS DE PEDAGOGÍA TRIBUTARIA</p> <p><b>Costo:</b> \$ 80.000.000</p> <p><b>Etapas:</b> Inversión</p> <p><b>Ruta crítica:</b> Si</p>

### 4 - Objetivo específico 4 Costo: \$ 24.000.000

Destinar recursos dirigidos a un (1) fondo de pasivos contingentes



Producto	Actividad
<b>4.1 Documentos normativos</b>  <b>Medido a través de:</b> Número de documentos  <b>Cantidad:</b> 1,0000  <b>Costo:</b> \$ 24.000.000	<b>4.1.1 REGLAMENTAR MEDIANTE ACTO ADMINISTRATIVO MUNICIPAL EL FUNCIONAMIENTO DEL FONDO DE PASIVOS CONTINGENTES</b>  <b>Costo:</b> \$ 24.000.000  <b>Etapas:</b> Inversión  <b>Ruta crítica:</b> Si

**5 - Objetivo específico 5 Costo: \$ 134.800.000**

Recuperar el 20% de la cartera morosa en el Municipio

Producto	Actividad
<b>5.1 Documentos de lineamientos técnicos</b>  <b>Medido a través de:</b> Número de documentos  <b>Cantidad:</b> 1,0000  <b>Costo:</b> \$ 134.800.000	<b>5.1.1 ACTUALIZAR E IMPLEMENTAR UN NUEVO REGLAMENTO DE CARTERA CON NUEVOS LINEAMIENTOS TENDIENTES A LA DISMINUCIÓN DE LA MISMA</b>  <b>Costo:</b> \$ 20.000.000  <b>Etapas:</b> Inversión  <b>Ruta crítica:</b> Si
	<b>5.1.2 Realizar actividades de cobro persuasivo y coactivo de tributos Municipales.</b>  <b>Costo:</b> \$ 114.800.000  <b>Etapas:</b> Inversión  <b>Ruta crítica:</b> Si



Alternativa: ADQUIRIR/ACTUALIZAR UN SISTEMA DE INFORMACIÓN QUE INTEGRE LA INFORMACIÓN TRIBUTARIA CATASTRAL Y FINANCIERA Y QUE PERMITA LLEVAR A

### Actividad 1.1.1 ADQUISICIÓN/ACTUALIZACIÓN DE UN SISTEMA DE INFORMACIÓN FINANCIERA CATASTRAL Y DE FISCALIZACIÓN DE RECURSOS PROPIOS INTEGRADO

Periodo	Servicios de venta y de distribución
1	\$80.000.000,00
<b>Total</b>	<b>\$80.000.000,00</b>

Periodo	Total
1	\$80.000.000,00
<b>Total</b>	

### Actividad 2.1.1 ADQUISICIÓN/ACTUALIZACIÓN DE SISTEMA DE INFORMACIÓN FINANCIERA, CATASTRAL Y DE FISCALIZACIÓN DE RECURSOS PROPIOS INTEGRADO

Periodo	Servicios de venta y de distribución
1	\$80.000.000,00
<b>Total</b>	<b>\$80.000.000,00</b>

Periodo	Total
1	\$80.000.000,00
<b>Total</b>	



### Actividad 3.1.1 REALIZAR CAMPAÑAS DE PEDAGOGÍA TRIBUTARIA

Periodo	Mano de obra no calificada	Materiales
0	\$5.000.000,00	\$15.000.000,00
1	\$5.000.000,00	\$15.000.000,00
2	\$5.000.000,00	\$15.000.000,00
3	\$5.000.000,00	\$15.000.000,00
<b>Total</b>	<b>\$20.000.000,00</b>	<b>\$60.000.000,00</b>

Periodo	Total
0	\$20.000.000,00
1	\$20.000.000,00
2	\$20.000.000,00
3	\$20.000.000,00
<b>Total</b>	

### Actividad 4.1.1 REGLAMENTAR MEDIANTE ACTO ADMINISTRATIVO MUNICIPAL EL FUNCIONAMIENTO DEL FONDO DE PASIVOS CONTINGENTES

Periodo	Mano de obra calificada
1	\$24.000.000,00
<b>Total</b>	<b>\$24.000.000,00</b>

Periodo	Total
1	\$24.000.000,00
<b>Total</b>	





### Actividad 5.1.1 ACTUALIZAR E IMPLEMENTAR UN NUEVO REGLAMENTO DE CARTERA CON NUEVOS LINEAMIENTOS TENDIENTES A LA DISMINUCIÓN DE LA MISMA

Periodo	Mano de obra calificada
0	\$5.000.000,00
1	\$5.000.000,00
2	\$5.000.000,00
3	\$5.000.000,00
<b>Total</b>	<b>\$20.000.000,00</b>

Periodo	Total
0	\$5.000.000,00
1	\$5.000.000,00
2	\$5.000.000,00
3	\$5.000.000,00
<b>Total</b>	

### Actividad 5.1.2 Realizar actividades de cobro persuasivo y coactivo de tributos Municipales.

Periodo	Mano de obra calificada
0	\$22.400.000,00
1	\$30.800.000,00
2	\$30.800.000,00
3	\$30.800.000,00
<b>Total</b>	<b>\$114.800.000,00</b>

Periodo	Total
0	\$22.400.000,00
1	\$30.800.000,00
2	\$30.800.000,00
3	\$30.800.000,00
<b>Total</b>	



**Alternativa:** ADQUIRIR/ACTUALIZAR UN SISTEMA DE INFORMACIÓN QUE INTEGRE LA INFORMACIÓN TRIBUTARIA CATASTRAL Y FINANCIERA Y QUE PERMITA LLEVAR A CABO LOS PROCESOS DE FISCALIZACIÓN Y COBRO DE IMPUESTOS EN EL MUNICIPIO MANÍ

## Análisis de riesgos alternativa

### 01 - Análisis de riesgo

	Tipo de riesgo	Descripción del riesgo	Probabilidad e impacto	Efectos	Medidas de mitigación
1-Propósito (Objetivo general)	Financieros	Variación del costo de los servicios de actualización en el mercado	<b>Probabilidad:</b> 3. Moderado <b>Impacto:</b> 3. Moderado	Sobrecostos en el proceso contractual	A través del respectivo estudio del mercado en la etapa precontractual para prevenir el riesgo
2-Componente (Productos)	Sanitarios	Continuidad del brote de la pandemia del COVID-19, afectando la realización de las actividades por medidas sanitarias	<b>Probabilidad:</b> 4. Probable <b>Impacto:</b> 4. Mayor	No realización de las campañas y consecuentemente aumento de las culturas de evasión y elusión tributaria	Ejecutar las campañas con las medidas de bioseguridad que se adopten al respecto
3-Actividad	Administrativos	Entrega incompleta de la información por parte de la entidad catastral territorial, instituto geográfico agustín codazzi (IGAC)	<b>Probabilidad:</b> 2. Improbable <b>Impacto:</b> 3. Moderado	Alimentación incompleta de los datos catastrales en los sistemas de información Afectación de los procesos de fiscalización del impuesto predial unificado	A través de mesas de trabajo con el instituto geográfico agustín codazzi (IGAC)

Alternativa: ADQUIRIR/ACTUALIZAR UN SISTEMA DE INFORMACIÓN QUE INTEGRE LA INFORMACIÓN TRIBUTARIA CATASTRAL Y FINANCIERA Y QUE PERMITA LLEVAR A

## Ingresos y beneficios alternativa

### 01 - Ingresos y beneficios

Reducción de gastos de movilización y otros para la comunidad en procesos de fiscalización y cobro de tributos municipales

**Tipo:** Beneficios

**Medido a través de:** Número

**Bien producido:** Otros

**Razón Precio Cuenta (RPC):** 0.80

Periodo	Cantidad	Valor unitario	Valor total
0	1.500,00	\$20.000,00	\$30.000.000,00
1	1.500,00	\$25.000,00	\$37.500.000,00
2	1.500,00	\$30.000,00	\$45.000.000,00
3	1.500,00	\$30.500,00	\$45.750.000,00
4	1.500,00	\$31.000,00	\$46.500.000,00

Reducción en gastos de correspondencia de procesos de notificación de impuesto predial

**Tipo:** Beneficios

**Medido a través de:** Número

**Bien producido:** Otros

**Razón Precio Cuenta (RPC):** 0.80

Periodo	Cantidad	Valor unitario	Valor total
0	200,00	\$20.000,00	\$4.000.000,00
1	200,00	\$25.000,00	\$5.000.000,00
2	200,00	\$30.000,00	\$6.000.000,00
3	200,00	\$30.500,00	\$6.100.000,00
4	200,00	\$31.000,00	\$6.200.000,00

Recuperación de Cartera

**Tipo:** Ingresos

**Medido a través de:** Número

**Bien producido:** Otros

**Razón Precio Cuenta (RPC):** 0.80

Periodo	Cantidad	Valor unitario	Valor total
1	30,00	\$1.500.000,00	\$45.000.000,00



Periodo	Cantidad	Valor unitario	Valor total
2	30,00	\$2.000.000,00	\$60.000.000,00
3	30,00	\$2.500.000,00	\$75.000.000,00
4	30,00	\$3.000.000,00	\$90.000.000,00

### 02 - Totales

Periodo	Total beneficios	Total ingresos	Total
0	\$34.000.000,00		\$34.000.000,00
1	\$42.500.000,00	\$45.000.000,00	\$87.500.000,00
2	\$51.000.000,00	\$60.000.000,00	\$111.000.000,00
3	\$51.850.000,00	\$75.000.000,00	\$126.850.000,00
4	\$52.700.000,00	\$90.000.000,00	\$142.700.000,00



Alternativa 1

Flujo Económico

01 - Flujo Económico

P	Beneficios e ingresos (+)	Créditos(+)	Costos de preinversión (-)	Costos de inversión (-)	Costos de operación (-)	Amortización (-)	Intereses de los créditos (-)	Valor de salvamento (+)	Flujo Neto
0	\$27.200.000,0	\$0,0	\$0,0	\$42.250.000,0	\$0,0	\$0,0	\$0,0	\$0,0	\$-15.050.000,0
1	\$70.000.000,0	\$0,0	\$0,0	\$202.650.000,0	\$0,0	\$0,0	\$0,0	\$0,0	\$-132.650.000,0
2	\$88.800.000,0	\$0,0	\$0,0	\$50.650.000,0	\$0,0	\$0,0	\$0,0	\$0,0	\$38.150.000,0
3	\$101.480.000,0	\$0,0	\$0,0	\$50.650.000,0	\$0,0	\$0,0	\$0,0	\$0,0	\$50.830.000,0
4	\$114.160.000,0	\$0,0	\$0,0	\$0,0	\$0,0	\$0,0	\$0,0	\$0,0	\$114.160.000,0



## Indicadores y decisión

## 01 - Evaluación económica

Indicadores de rentabilidad			Indicadores de costo-eficiencia	Indicadores de costo mínimo	
Valor Presente Neto (VPN)	Tasa Interna de Retorno (TIR)	Relación Costo Beneficio (RCB)	Costo por beneficiario	Valor presente de los costos	Costo Anual Equivalente (CAE)
<b>Alternativa:</b> ADQUIRIR/ACTUALIZAR UN SISTEMA DE INFORMACIÓN QUE INTEGRE LA INFORMACIÓN TRIBUTARIA CATASTRAL Y FINANCIERA Y QUE PERMITA LLEVAR A CABO LOS PROCESOS DE FISCALIZACIÓN Y COBRO DE LOS TRIBUTOS MUNICIPALES					
\$5.655.980,26	13,94 %	\$1,02	\$17.157,25	\$299.617.039,45	\$1.569.023,97

## Costo por capacidad

Producto	Costo unitario (valor presente)
Servicios tecnológicos	\$28.571.428,57
Servicios de información actualizados	\$28.571.428,57
Informe de campañas realizadas	\$8.419.532,39
Documentos normativos	\$21.428.571,43
Documentos de lineamientos técnicos	\$113.385.559,40

## 03 - Decisión

## Alternativa

ADQUIRIR/ACTUALIZAR UN SISTEMA DE INFORMACIÓN QUE INTEGRE LA INFORMACIÓN TRIBUTARIA CATASTRAL Y FINANCIERA Y QUE PERMITA LLEVAR A CABO LOS PROCESOS DE FISCALIZACIÓN Y COBRO DE LOS TRIBUTOS MUNICIPALES

## Indicadores de producto

### 01 - Objetivo 1

1. Actualizar/adquirir y garantizar la implementación de dos (2) estrategias Institucionales de sistemas de información y procesamiento de datos financieros

#### Producto

1.1. Servicios tecnológicos

#### Indicador

1.1.1 Índice de prestación de servicios

**Medido a través de:** Porcentaje de capacidad

**Meta total:** 2,0000

**Fórmula:**

**Es acumulativo:** No

**Es Principal:** Si

#### Programación de indicadores

Periodo	Meta por periodo	Periodo	Meta por periodo
1	1,0000	2	1,0000
4	1,0000		



### 02 - Objetivo 2

2. Actualizar y garantizar la implementación de dos (2) instrumentos de gestión Financiera, Catastral, Estratificación y Fiscalización de recursos propios

#### Producto

2.1. Servicios de información actualizados

#### Indicador

2.1.1 Sistemas de información actualizados

**Medido a través de:** Número de sistemas

**Meta total:** 2,0000

**Fórmula:**

**Es acumulativo:** No

**Es Principal:** Si

#### Programación de indicadores

Periodo	Meta por periodo	Periodo	Meta por periodo
1	1,0000	2	1,0000
4	1,0000		



### 03 - Objetivo 3

3. Realizar seis (6) estrategias de fiscalización y cobro de impuestos y tasas municipales

#### Producto

3.1. Informe de campañas realizadas

#### Indicador

3.1.1 Campaña de prevención cultura de la legalidad ejecutada

**Medido a través de:** Número de campañas

**Meta total:** 6,0000

**Fórmula:**

**Es acumulativo:** No

**Es Principal:** Si

#### Programación de indicadores

Periodo	Meta por periodo	Periodo	Meta por periodo
0	1,0000	1	2,0000
2	2,0000	3	1,0000
4	1,0000		

## 04 - Objetivo 4

4. Destinar recursos dirigidos a un (1) fondo de pasivos contingentes

### Producto

4.1. Documentos normativos

### Indicador

4.1.1 Documentos normativos elaborados

**Medido a través de:** Número de documentos

**Meta total:** 1,0000

**Fórmula:**

**Es acumulativo:** No

**Es Principal:** Si

### Programación de indicadores

Periodo	Meta por periodo	Periodo	Meta por periodo
1	1,0000	4	1,0000

## 05 - Objetivo 5

5. Recuperar el 20% de la cartera morosa en el Municipio

### Producto

5.1. Documentos de lineamientos técnicos

### Indicador

5.1.1 Documentos de lineamientos técnicos elaborados

**Medido a través de:** Número de documentos

**Meta total:** 1,0000

**Fórmula:**

**Es acumulativo:** No

**Es Principal:** Si

### Programación de indicadores

Periodo	Meta por periodo	Periodo	Meta por periodo
1	1,0000	4	1,0000



## Indicadores de gestión

### 01 - Indicador por proyecto

#### Indicador

Módulos Del Sistema De Información Actualizados

**Medido a través de:** Número

**Código:** 2000G014

**Fórmula:** Total De Actualizaciones En Módulos Desarrollados

**Tipo de Fuente:** Documento oficial

**Fuente de Verificación:** Acto Administrativo

#### Programación de indicadores

Periodo	Meta por periodo	Periodo	Valor
0	1	1	1
4	1	<b>Total:</b>	<b>3</b>



## Esquema financiero

### 01 - Clasificación presupuestal

#### Programa presupuestal

1305 - Fortalecimiento del recaudo y tributación

#### Subprograma presupuestal

1000 INTERSUBSECTORIAL GOBIERNO



## 02 - Resumen fuentes de financiación

Etapa	Entidad	Tipo Entidad	Tipo de Recurso	Periodo	Valor
Inversión	MANÍ	Municipios	Propios	0	\$47.400.000,00
				1	\$239.800.000,00
				2	\$55.800.000,00
				3	\$55.800.000,00
				4	\$0,00
	Total	\$398.800.000,00			
	Total Inversión				\$398.800.000,00
<b>Total</b>					<b>\$398.800.000,00</b>



## Resumen del proyecto

### Resumen del proyecto

Resumen narrativo	Descripción	Indicadores	Fuente	Supuestos
Objetivo General	ACTUALIZAR/ADQUIRIR UN SISTEMA DE INFORMACIÓN PARA FORTALECER LOS PROCESOS DE FISCALIZACIÓN Y COBRO DE LOS TRIBUTOS PARA EL MEJORAMIENTO DE LOS PROCESOS ADMINISTRATIVOS DE RECAUDO Y ADMINISTRACIÓN DE LOS RECURSOS MUNICIPALES.	<b>Número de instrumentos de gestión financiera actualizados e implementados</b>	<b>Tipo de fuente:</b> Documento oficial <b>Fuente:</b> PLAN DE DESARROLLO MUNICIPAL	<b>Los costos de mercado varían según contexto económico y costos indirectos</b>
		<b>Número de estrategias Institucionales de sistemas de información y procesamiento de datos financieros actualizados e implementados</b>	<b>Tipo de fuente:</b> Documento oficial <b>Fuente:</b> PLAN DE DESARROLLO	<b>Los costos de mercado varían según contexto económico y costos indirectos</b>
		<b>Número de estrategias de fiscalización y cobro de impuestos realizadas</b>	<b>Tipo de fuente:</b> Documento oficial <b>Fuente:</b> PLAN DE DESARROLLO	<b>Los costos de mercado varían según contexto económico y costos indirectos</b>
		<b>Porcentaje de cartera morosa recuperada</b>	<b>Tipo de fuente:</b> Documento oficial <b>Fuente:</b> PLAN DE DESARROLLO	<b>Los costos de mercado varían según contexto económico y costos indirectos</b>
		<b>Número de fondos de pasivos contingentes con recursos destinados</b>	<b>Tipo de fuente:</b> Documento oficial <b>Fuente:</b> PLAN DE DESARROLLO	<b>Los costos de mercado varían según contexto económico y costos indirectos</b>
Componentes (Productos)	1.1 Servicios tecnológicos	<b>Índice de prestación de servicios</b>	<b>Tipo de fuente:</b> Documento oficial <b>Fuente:</b> Acto Administrativo	
	2.1 Servicios de información actualizados	<b>Sistemas de información actualizados</b>	<b>Tipo de fuente:</b> Documento oficial <b>Fuente:</b> Acto Administrativo	
	3.1 Informe de campañas realizadas	<b>Campaña de prevención cultura de la legalidad ejecutada</b>	<b>Tipo de fuente:</b> Documento oficial <b>Fuente:</b> Acto Administrativo	<b>El brote de COVID-19 según lo informado por el MinSalud continúa en aumento</b>
	4.1 Documentos normativos	<b>Documentos normativos elaborados</b>	<b>Tipo de fuente:</b> Documento oficial <b>Fuente:</b> Acto Administrativo	
	5.1 Documentos de lineamientos técnicos	<b>Documentos de lineamientos técnicos elaborados</b>	<b>Tipo de fuente:</b> Documento oficial <b>Fuente:</b> Acto Administrativo	



Resumen narrativo	Descripción	Indicadores	Fuente	Supuestos
Actividades	1.1.1 - ADQUISICIÓN/ACTUALIZACIÓN DE UN SISTEMA DE INFORMACIÓN FINANCIERA CATASTRAL Y DE FISCALIZACIÓN DE RECURSOS PROPIOS INTEGRADO(*)	<b>Nombre: Módulos Del Sistema De Información Actualizados</b>  <b>Unidad de Medida: Número</b>  <b>Meta: 3.0000</b>	<b>Tipo de fuente:</b> <b>Fuente:</b>	<b>La información del catastro es administrada directamente por el instituto geográfico agustín codazzi (IGAC)</b>
	2.1.1 - ADQUISICIÓN/ACTUALIZACIÓN DE SISTEMA DE INFORMACIÓN FINANCIERA, CATASTRAL Y DE FISCALIZACIÓN DE RECURSOS PROPIOS INTEGRADO(*)		<b>Tipo de fuente:</b> <b>Fuente:</b>	
	3.1.1 - REALIZAR CAMPAÑAS DE PEDAGOGÍA TRIBUTARIA(*)		<b>Tipo de fuente:</b> <b>Fuente:</b>	
	4.1.1 - REGLAMENTAR MEDIANTE ACTO ADMINISTRATIVO MUNICIPAL EL FUNCIONAMIENTO DEL FONDO DE PASIVOS CONTINGENTES(*)		<b>Tipo de fuente:</b> <b>Fuente:</b>	
	5.1.1 - ACTUALIZAR E IMPLEMENTAR UN NUEVO REGLAMENTO DE CARTERA CON NUEVOS LINEAMIENTOS TENDIENTES A LA DISMINUCIÓN DE LA MISMA(*) 5.1.2 - Realizar actividades de cobro persuasivo y coactivo de tributos Municipales. (*)			<b>Tipo de fuente:</b> <b>Fuente:</b>

(\*) Actividades con ruta crítica