



Datos básicos

01 - Datos básicos del proyecto

Nombre

Mejoramiento DE LOS SISTEMAS TECNOLÓGICOS PARA EL FORTALECIMIENTO DE LA GESTIÓN Y DIRECCIÓN DE LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA TERRITORIAL Ibagué

Código BPIN

2020730010059

Sector

Gobierno Territorial

Es Proyecto Tipo: No

Fecha creación: 14/07/2020 19:07:13

Identificador: 286921

Formulador: antonio garcia ramos

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

Línea

301501 - 1. Transformación de la administración pública

Programa

4599 - Fortalecimiento a la gestión y dirección de la administración pública territorial

02 - Plan de Desarrollo Departamental o Sectorial

Plan de Desarrollo Departamental o Sectorial

Plan Desarrollo Departamental: 2020-2023 El Tolima nos Une

Estrategia del Plan de Desarrollo Departamental o Sectorial

Gobernabilidad

Programa del Plan Desarrollo Departamental o Sectorial

Buen gobierno, participación ciudadana y gestión institucional transparente.

03 - Plan de Desarrollo Distrital o Municipal

Plan de Desarrollo Distrital o Municipal

Plan Desarrollo Municipal: Ibagué vibra 2020 - 2023

Estrategia del Plan de Desarrollo Distrital o Municipal

Ibagué Nuestro Compromiso Institucional

Programa del Plan desarrollo Distrital o Municipal

Fortalecimiento De La Gestión Y Dirección De La Administración Pública Territorial

04 - Instrumentos de planeación de grupos étnicos

Tipo de entidad

Instrumentos de planeación de grupos étnicos



Identificación y descripción del problema

Problema central

Baja eficiencia y productividad en la gestión pública y las capacidades fiscales del municipio de Ibagué

Descripción de la situación existente con respecto al problema

La Secretaria de hacienda municipal presenta una disminución en el incremento en los ingresos fiscales municipales, en comparación con ciudades de la misma categoría y base comercial y catastral como Bucaramanga, Cucuta y ciudades del eje cafetero; esto se debe a una débil planeación y gestión financiera del municipio de Ibagué respecto a los datos correspondientes a los contribuyentes tanto de impuesto predial como industria y comercio, para de esta forma contribuir al incremento del recaudo municipal.

Actualmente se presenta un nivel de crecimiento reducido en la tributación del municipio de Ibagué, razón por la cual es necesario fortalecer las áreas en las cuales se focaliza el recaudo y la gestión de la recuperación de las rentas municipales, como lo son la dirección de rentas y la dirección de tesorería cobro coactivo, lo que ha generado disminución en los recursos para de inversión para la ejecución de los proyectos. Por otra parte el tejido comercial e industrial necesita un acompañamiento en el proceso de creación, formalización, crecimiento y mantenimiento de las empresas en temas de cultura tributaria, asesoría y planeación financiera, gestión administrativa y talento humano.

Magnitud actual del problema – indicadores de referencia

La disminución en el recaudo tributario afecta la gestión en el desempeño fiscal del municipio

No se cuenta con una base de datos actualizada de los empresarios del municipio de Ibagué, a raíz de que la mayoría de las empresas no se encuentran registradas, estando de manera informal e ilegal.

El censo comercial e industrial que se encuentra vigente no es el correspondiente a la situación actual del municipio, razón por la cual se hace necesario realizar dicha actividad.

Por tal motivo se hace necesario realizar una actualización de bases de datos del tejido comercial e industrial de la ciudad de Ibagué, con el fin de incrementar de esta forma los ingresos del municipio y propiciar inversión para la secretaria de hacienda, a su vez fortalecer la gestión de recuperación de cartera y cobro por valorización.



01 - Causas que generan el problema

| Causas directas | Causas indirectas |
|--|--|
| 1. Bajo desempeño en la gestión fiscal | 1.1 Bajo nivel de tributación de los contribuyentes |
| | 1.2 Inexistencia de un censo actualizado |
| 2. Débil gestión pública territorial | 2.1 Baja implementación de trámites y servicios en línea |
| | 2.2 Debilidad técnica y administrativa territorial |
| 3. Poca disponibilidad de herramientas tecnológicas | 3.1 Baja inversión en paquetes tecnológicos |
| | 3.2 Baja innovación tecnológica en el sistema de recaudo |
| 4. Baja efectividad en el proceso y gestión de cobro de cartera | 4.1 Poca eficiencia en los sistemas de cobro y recuperación de cartera |
| | 4.2 Alto índice de informalidad e ilegalidad empresarial |
| 5. Baja responsabilidad fiscal por parte de los contribuyentes | 5.1 Incumplimiento de las obligaciones fiscales |
| | 5.2 Baja cultura tributaria local |
| 6. Poca gestión institucional para la consecución de recursos de inversión | 6.1 Poca capacidad del talento humano |
| | 6.2 Baja gestión para acceder a recursos nacionales e internacionales |

02 - Efectos generados por el problema

| Efectos directos | Efectos indirectos |
|---|--|
| 3. Ineficiencia en los sistemas tecnológicos de recaudo | |
| 1. Bajo nivel de tributación local | 1.1 Disminución en los ingresos fiscales |
| 2. Aumento de los procesos de cobro coactivo | 2.1 Ineficiencia en la gestión de cobro de cartera |

Identificación y análisis de participantes

01 - Identificación de los participantes

| Participante | Contribución o Gestión |
|--|---|
| <p>Actor: Municipal</p> <p>Entidad: Ibagué - Tolima</p> <p>Posición: Cooperante</p> <p>Intereses o Expectativas: Desarrollo y ejecución del proyecto</p> | <p>Desarrolla y ejecuta el proyecto con Recursos humanos y Financieros</p> |
| <p>Actor: Otro</p> <p>Entidad: Comunidad</p> <p>Posición: Beneficiario</p> <p>Intereses o Expectativas: Incremento de recaudo para generar mayor inversión en la comunidad</p> | <p>Se afecta por el bajo capital de inversión para la ciudad procedente del recaudo de impuesto</p> |

02 - Análisis de los participantes

El municipio de Ibagué ha desarrollado estrategias e iniciativas con el fin de mejorar la gestión tributaria de los contribuyentes de la ciudad de Ibagué, en cuanto a los impuestos predial, industria y comercio. Sin embargo para la adecuada gestión de las bases de datos es necesario desarrollar una estrategia integral que propenda por el mejoramiento del recaudo municipal

En la medida que el municipio de Ibagué logre aumentar el recaudo de impuestos predial, industria y comercio en comparación con las vigencias anteriores, a través del mejoramiento de la gestión tributaria, financiera y administrativa de la secretaría de hacienda, se incrementará el presupuesto de inversión disponible con recursos propios en la ciudad, situación que beneficiará directamente la comunidad al presentarse mayor ejecución de obras y por ende mayor beneficio para la comunidad.

Alcaldía de Ibagué: La Alcaldía actúa como cooperantes del proyecto, a través de la gestión fiscal territorial.

Comunidad general: La población del municipio de Ibagué será beneficiaria de la ejecución del proyecto, que permitirá generar mayor inversión en la comunidad.

Población afectada y objetivo

01 - Población afectada por el problema

Tipo de población

Personas

Número

541.101

Fuente de la información

Fuente: Terridata DNP 2020

Localización

| Ubicación general | Localización específica |
|---|-------------------------|
| Región: Centro Oriente Departamento: Tolima Municipio: Ibagué Centro poblado: Resguardo: | |

02 - Población objetivo de la intervención

Tipo de población

Personas

Número

541.101

Fuente de la información

Fuente: Terridata DNP 2020

Localización

| Ubicación general | Localización específica | Nombre del consejo comunitario |
|---|-------------------------|--------------------------------|
| Región: Centro Oriente Departamento: Tolima Municipio: Ibagué Centro poblado: Resguardo: | | |



03 - Características demográficas de la población objetivo

Características demográficas de la población objetivo

| Clasificación | Detalle | Número de personas | Fuente de la información |
|---------------|------------------|--------------------|--------------------------|
| Género | Masculino | 258.275 | Terridata DNP 2020 |
| | Femenino | 282.826 | Terridata DNP 2020 |
| Etaria (Edad) | 0 a 14 años | 104.479 | Terridata DNP 2020 |
| | 15 a 19 años | 44.764 | Terridata DNP 2020 |
| | 20 a 59 años | 301.853 | Terridata DNP 2020 |
| | Mayor de 60 años | 90.005 | Terridata DNP 2020 |

5. Objetivos específicos

01 - Objetivo general e indicadores de seguimiento

Problema central

Baja eficiencia y productividad en la gestión pública y las capacidades fiscales del municipio de Ibagué

Objetivo general – Propósito

Mejorar la eficiencia y productividad en la gestión pública y las capacidades fiscales del municipio de Ibagué

Indicadores para medir el objetivo general

| Indicador objetivo | Descripción | Fuente de verificación |
|---|--|---|
| Aumentar el nivel de tributación en la gestión fiscal en el municipio de Ibagué | Medido a través de: Porcentaje Meta: 2 Tipo de fuente: Registros contables | Registro de ingresos suministrado por la dirección de tesorería |

02 - Relaciones entre las causas y objetivos

| Causa relacionada | Objetivos específicos |
|---|--|
| Causa directa 1 Bajo desempeño en la gestión fiscal | Mejorar el desempeño en la gestión fiscal del municipio |
| Causa indirecta 1.1 Bajo nivel de tributación de los contribuyentes | Desarrollar estrategias para aumentar los niveles de tributación de los contribuyentes |
| Causa indirecta 1.2 Inexistencia de un censo actualizado | Actualizar el censo de industria y comercio del municipio |
| Causa directa 2 Débil gestión pública territorial | Desarrollar estrategias para aumentar la eficiencia en gestión pública territorial |



| Causa relacionada | Objetivos específicos |
|---|--|
| Causa indirecta 2.1 Baja implementación de trámites y servicios en línea | Implementar iniciativas para el aumento de trámites y servicios en línea |
| Causa indirecta 2.2 Debilidad técnica y administrativa territorial | Capacitar al personal técnico y administrativo de la secretaria |
| Causa directa 3 Poca disponibilidad de herramientas tecnológicas | Implementar el uso de herramientas TIC para la gestión |
| Causa indirecta 3.1 Baja inversión en paquetes tecnológicos | Aumentar la inversión en sistemas y paquetes tecnológicos |
| Causa indirecta 3.2 Baja innovación tecnológica en el sistema de recaudo | Implementar modelo innovador del sistema de recaudo |
| Causa directa 4 Baja efectividad en el proceso y gestión de cobro de cartera | Fortalecer la unidad de gestión de recuperación de cartera. |
| Causa indirecta 4.1 Poca eficiencia en los sistemas de cobro y recuperación de cartera | Implementar iniciativas para aumentar la eficiencia en los sistemas de cobro y recuperación cartera |
| Causa indirecta 4.2 Alto índice de informalidad e ilegalidad empresarial | Generar mecanismos de formalización empresarial |
| Causa directa 5 Baja responsabilidad fiscal por parte de los contribuyentes | Gestionar el recaudo de los impuestos predial e industria y comercio de la presente vigencia y anteriores. |
| Causa indirecta 5.1 Incumplimiento de las obligaciones fiscales | Mejorar la contribución por valorización |
| Causa indirecta 5.2 Baja cultura tributaria local | Desarrollar jornadas de sensibilización y adopción de la normatividad vigente |
| Causa directa 6 Poca gestión institucional para la consecución de recursos de inversión | Fortalecer el talento humano de la secretaria de hacienda para la consecución de recursos de inversión |
| Causa indirecta 6.1 Poca capacidad del talento humano | Fortalecer las capacidades del talento humano de la secretaria de hacienda |
| Causa indirecta 6.2 Baja gestión para acceder a recursos nacionales e internacionales | Aunar esfuerzos con las instituciones locales, regionales y nacionales en pro de la gestión de la Secretaria de Hacienda |



Alternativas de la solución

01 - Alternativas de la solución

| Nombre de la alternativa | Se evaluará con esta herramienta | Estado |
|---|----------------------------------|----------|
| Fortalecimiento de la gestión tributaria y fiscal del municipio de Ibagué | Si | Completo |

Evaluaciones a realizar

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



Alternativa 1. Fortalecimiento de la gestión tributaria y fiscal del municipio de Ibagué

Estudio de necesidades

01 - Bien o servicio

Bien o servicio

Mejoramiento del manejo de las finanzas públicas en el municipio de Ibagué

Medido a través de

Porcentaje

Descripción

Mejorar el manejo de las finanzas públicas del municipio de Ibagué, fortaleciendo las áreas y los procesos de cada una de las dependencias de la secretaria de hacienda.

| Año | Oferta | Demanda | Déficit |
|------|--------|---------|---------|
| 2020 | 0,00 | 74,50 | -74,50 |
| 2021 | 0,00 | 74,50 | -74,50 |
| 2022 | 0,00 | 74,70 | -74,70 |
| 2023 | 0,00 | 75,00 | -75,00 |



Alternativa: Fortalecimiento de la gestión tributaria y fiscal del municipio de Ibagué

Análisis técnico de la alternativa

01 - Análisis técnico de la alternativa

Análisis técnico de la alternativa

En aras de incrementar el capital de inversión de la secretaria para fortalecer la gestión fiscal municipal y el recaudo de cartera se deben fortalecer los procesos tributarios, financieros y administrativos por medio de herramientas tecnológicas desarrolladas, implementadas y mantenidas en cada una de las áreas involucradas. Se debe estructurar una base de datos robusta y segura para el manejo de la población tributante en el municipio de Ibagué, por medio de convenios interadministrativos y suministro y garantía de recursos humanos, tecnológicos, administrativos y financieros para la ejecución adecuada de los procesos.

Fortalecer las diferentes áreas de la secretaria de hacienda municipal, suministrando mano de obra calificada y no calificada para la gestión de mejora continua del recaudo, realizando un avance en la gestión tributaria del municipio, del mismo modo aunar esfuerzos con instituciones locales en pro de la gestión de la secretaria de hacienda del municipio de Ibagué.

Teniendo en cuenta cada una de la acciones que se adelantaran referente a los censos prediales y comerciales, la actualización de estatutos de rentas de la secretaria, como también el fortalecimiento de la unidad de impulso procesal para disminuir el riesgo de prescripción y así aumentar la probabilidad de recaudo, de manera que fortalezca las bases de datos, los programas de computo, el contacto directo con los contribuyentes y contraventores y así incrementar acuerdos de pago.

Se fortalecerá los servicios tecnológicos como la compra y adquisición de software para la tributación, al igual que la administración y manejo del mismo, de manera que se logre atender y mejorar los tiempos de respuesta de los pqrs a fin de evitar tutelas y desacatos y/o evitar mantener saldos en cartera sobre los cuales no exista derecho para su recaudo. Desarrollando diariamente Iniciativas de gestión de recursos de inversión del orden regional, nacional e internacional y dando seguimiento a las actividades.



Alternativa: Fortalecimiento de la gestión tributaria y fiscal del municipio de Ibagué

Localización de la alternativa

01 - Localización de la alternativa

| Ubicación general | Ubicación específica |
|--|----------------------|
| Región: Centro Oriente Departamento: Tolima Municipio: Ibagué Centro poblado: Resguardo: Latitud: Longitud: | |

02 - Factores analizados

Aspectos administrativos y políticos,
 Cercanía a la población objetivo,
 Costo y disponibilidad de terrenos,
 Disponibilidad de servicios públicos domiciliarios (Agua, energía y otros),
 Disponibilidad y costo de mano de obra,
 Estructura impositiva y legal,
 Impacto para la Equidad de Género,
 Medios y costos de transporte

Alternativa: Fortalecimiento de la gestión tributaria y fiscal del municipio de Ibagué

Cadena de valor de la alternativa

Costo total de la alternativa: \$ 4.239.776.087,00

1 - Objetivo específico 1 Costo: \$ 846.610.527

Mejorar el desempeño en la gestión fiscal del municipio

| Producto | Actividad |
|---|---|
| 1.1 Servicio de Implementación Sistemas de Gestión Medido a través de: Número de sistemas Cantidad: 4,0000 Costo: \$ 846.610.527 | 1.1.1 Actualizar el estatuto de rentas de la secretaria Costo: \$ 368.000.000 Etapas: Inversión Ruta crítica: Si |
| | 1.1.2 Fortalecer los censos prediales y comerciales. Costo: \$ 478.610.527 Etapas: Inversión Ruta crítica: No |

2 - Objetivo específico 2 Costo: \$ 700.000.000

Desarrollar estrategias para aumentar la eficiencia en gestión pública territorial

| Producto | Actividad |
|---|--|
| 2.1 Servicio de asistencia técnica Medido a través de: Número de entidades, organismos y dependencias Cantidad: 4,0000 Costo: \$ 700.000.000 | 2.1.1 Fortalecer la unidad de impulso procesal para disminuir el riesgo de prescripción y aumentar la probabilidad de recaudo Costo: \$ 332.000.000 Etapas: Inversión Ruta crítica: Si |
| | 2.1.2 Fortalecer las bases de datos, programas de cómputo, el contacto directo con los contribuyentes y contraventores para incrementar acuerdos de pago Costo: \$ 368.000.000 Etapas: Inversión Ruta crítica: No |

3 - Objetivo específico 3 Costo: \$ 1.000.000.000

Implementar el uso de herramientas TIC para la gestión



| Producto | Actividad |
|--|---|
| 3.1 Servicios tecnológicos Medido a través de: Porcentaje de capacidad Cantidad: 4,0000 Costo: \$ 1.000.000.000 | 3.1.1 Comprar y adquirir software para la tributación Costo: \$ 250.000.000 Etapas: Inversión Ruta crítica: Si |
| | 3.1.2 Realizar la administración y manejo del software de tributación Costo: \$ 750.000.000 Etapas: Inversión Ruta crítica: No |
| | |
| | |

4 - Objetivo específico 4 Costo: \$ 698.165.560

Fortalecer la unidad de gestión de recuperación de cartera.

| Producto | Actividad |
|--|---|
| 4.1 Servicio de saneamiento fiscal y financiero Medido a través de: Porcentaje Cantidad: 4,0000 Costo: \$ 698.165.560 | 4.1.1 Fortalecer las bases de datos, programas de cómputo, el contacto directo con los contribuyentes y contraventores para incrementar acuerdos de pago Costo: \$ 248.820.420 Etapas: Inversión Ruta crítica: Si |
| | 4.1.2 Atender y mejorar los tiempos de respuesta a los pqrs a fin de evitar tutelas y desacatos y/o evitar mantener saldos en cartera sobre los cuales no exista derecho para su recaudo. Costo: \$ 449.345.140 Etapas: Inversión Ruta crítica: No |
| | |
| | |

5 - Objetivo específico 5 Costo: \$ 430.000.000

Gestionar el recaudo de los impuestos predial e industria y comercio de la presente vigencia y anteriores.



| Producto | Actividad |
|--|---|
| <p>5.1 Servicio de información actualizado</p> <p>Medido a través de: Número de sistemas de información</p> <p>Cantidad: 4,0000</p> <p>Costo: \$ 430.000.000</p> | <p>5.1.1 Implementar un sistema de información persuasivo y administración de los expedientes que soportan la función de cobro coactivo</p> <p>Costo: \$ 384.000.000</p> <p>Etapas: Inversión</p> <p>Ruta crítica: Si</p> |
| | <p>5.1.2 Digitalizar expedientes sobre un sistema tecnológico que ofrezca seguridad, consulta, seguimiento y auditoría.</p> <p>Costo: \$ 46.000.000</p> <p>Etapas: Inversión</p> <p>Ruta crítica: No</p> |

6 - Objetivo específico 6 Costo: \$ 565.000.000

Fortalecer el talento humano de la secretaria de hacienda para la consecución de recursos de inversión

| Producto | Actividad |
|--|---|
| <p>6.1 Servicio de educación informal</p> <p>Medido a través de: Número de personas</p> <p>Cantidad: 4,0000</p> <p>Costo: \$ 565.000.000</p> | <p>6.1.1 Desarrollar Iniciativas de gestión de recursos de inversión del orden regional, nacional e internacional</p> <p>Costo: \$ 312.000.000</p> <p>Etapas: Inversión</p> <p>Ruta crítica: Si</p> |
| | <p>6.1.2 Realizar seguimiento y ejecución de las actividades de gestión.</p> <p>Costo: \$ 253.000.000</p> <p>Etapas: Inversión</p> <p>Ruta crítica: No</p> |



Alternativa: Fortalecimiento de la gestión tributaria y fiscal del municipio de Ibagué

Actividad 1.1.1 Actualizar el estatuto de rentas de la secretaria

| Periodo | Mano de obra calificada | Maquinaria y Equipo | Materiales |
|--------------|-------------------------|------------------------|------------------------|
| 1 | \$36.000.000,00 | | \$4.000.000,00 |
| 2 | \$140.000.000,00 | | \$6.000.000,00 |
| 3 | \$140.000.000,00 | \$36.000.000,00 | \$6.000.000,00 |
| Total | \$316.000.000,00 | \$36.000.000,00 | \$16.000.000,00 |

| Periodo | Total |
|--------------|------------------|
| 1 | \$40.000.000,00 |
| 2 | \$146.000.000,00 |
| 3 | \$182.000.000,00 |
| Total | |

Actividad 1.1.2 Fortalecer los censos prediales y comerciales.

| Periodo | Mano de obra calificada | Mano de obra no calificada | Maquinaria y Equipo | Materiales |
|--------------|-------------------------|----------------------------|-------------------------|------------------------|
| 1 | \$36.000.000,00 | | \$4.000.000,00 | |
| 2 | \$140.000.000,00 | | \$14.000.000,00 | |
| 3 | \$140.000.000,00 | \$37.500.000,00 | \$94.000.000,00 | \$13.110.527,00 |
| Total | \$316.000.000,00 | \$37.500.000,00 | \$112.000.000,00 | \$13.110.527,00 |

| Periodo | Total |
|--------------|------------------|
| 1 | \$40.000.000,00 |
| 2 | \$154.000.000,00 |
| 3 | \$284.610.527,00 |
| Total | |



Actividad 2.1.1 Fortalecer la unidad de impulso procesal para disminuir el riesgo de prescripción y aumentar la probabilidad de recaudo

| Periodo | Mano de obra calificada | Materiales |
|--------------|-------------------------|------------------------|
| 1 | \$36.000.000,00 | \$4.000.000,00 |
| 2 | \$140.000.000,00 | \$6.000.000,00 |
| 3 | \$140.000.000,00 | \$6.000.000,00 |
| Total | \$316.000.000,00 | \$16.000.000,00 |

| Periodo | Total |
|--------------|------------------|
| 1 | \$40.000.000,00 |
| 2 | \$146.000.000,00 |
| 3 | \$146.000.000,00 |
| Total | |

Actividad 2.1.2 Fortalecer las bases de datos, programas de cómputo, el contacto directo con los contribuyentes y contraventores para incrementar acuerdos de pago

| Periodo | Mano de obra calificada | Maquinaria y Equipo |
|--------------|-------------------------|------------------------|
| 1 | \$36.000.000,00 | \$4.000.000,00 |
| 2 | \$140.000.000,00 | \$14.000.000,00 |
| 3 | \$140.000.000,00 | \$34.000.000,00 |
| Total | \$316.000.000,00 | \$52.000.000,00 |

| Periodo | Total |
|--------------|------------------|
| 1 | \$40.000.000,00 |
| 2 | \$154.000.000,00 |
| 3 | \$174.000.000,00 |
| Total | |



Actividad 3.1.1 Comprar y adquirir software para la tributación

| Periodo | Maquinaria y Equipo |
|--------------|-------------------------|
| 1 | \$250.000.000,00 |
| Total | \$250.000.000,00 |

| Periodo | Total |
|--------------|------------------|
| 1 | \$250.000.000,00 |
| Total | |

Actividad 3.1.2 Realizar la administración y manejo del software de tributación

| Periodo | Mano de obra calificada | Mano de obra no calificada | Maquinaria y Equipo | Materiales |
|--------------|-------------------------|----------------------------|------------------------|------------------------|
| 1 | \$179.200.000,00 | \$64.000.000,00 | \$5.000.000,00 | \$1.800.000,00 |
| 2 | \$175.000.000,00 | \$100.000.000,00 | \$20.000.000,00 | \$5.000.000,00 |
| 3 | \$175.000.000,00 | | \$20.000.000,00 | \$5.000.000,00 |
| Total | \$529.200.000,00 | \$164.000.000,00 | \$45.000.000,00 | \$11.800.000,00 |

| Periodo | Total |
|--------------|------------------|
| 1 | \$250.000.000,00 |
| 2 | \$300.000.000,00 |
| 3 | \$200.000.000,00 |
| Total | |



Actividad 4.1.1 Fortalecer las bases de datos, programas de cómputo, el contacto directo con los contribuyentes y contraventores para incrementar acuerdos de pago

| Periodo | Mano de obra calificada | Mano de obra no calificada | Maquinaria y Equipo | Materiales |
|--------------|-------------------------|----------------------------|------------------------|-----------------------|
| 1 | \$27.600.000,00 | \$1.200.000,00 | | \$1.200.000,00 |
| 2 | \$94.500.000,00 | | \$13.000.000,00 | |
| 3 | \$94.500.000,00 | | \$16.820.420,00 | |
| Total | \$216.600.000,00 | \$1.200.000,00 | \$29.820.420,00 | \$1.200.000,00 |

| Periodo | Total |
|--------------|------------------|
| 1 | \$30.000.000,00 |
| 2 | \$107.500.000,00 |
| 3 | \$111.320.420,00 |
| Total | |

Actividad 4.1.2 Atender y mejorar los tiempos de respuesta a los pqrs a fin de evitar tutelas y descatos y/o evitar mantener saldos en cartera sobre los cuales no exista derecho para su recaudo.

| Periodo | Mano de obra calificada | Mano de obra no calificada | Maquinaria y Equipo |
|--------------|-------------------------|----------------------------|-------------------------|
| 1 | \$27.000.000,00 | \$900.000,00 | \$2.100.000,00 |
| 2 | \$154.000.000,00 | \$1.985.980,00 | \$54.679.580,00 |
| 3 | \$154.000.000,00 | | \$54.679.580,00 |
| Total | \$335.000.000,00 | \$2.885.980,00 | \$111.459.160,00 |

| Periodo | Total |
|--------------|------------------|
| 1 | \$30.000.000,00 |
| 2 | \$210.665.560,00 |
| 3 | \$208.679.580,00 |
| Total | |



Actividad 5.1.1 Implementar un sistema de información persuasivo y administración de los expedientes que soportan la función de cobro coactivo

| Periodo | Mano de obra calificada | Mano de obra no calificada | Maquinaria y Equipo |
|--------------|-------------------------|----------------------------|------------------------|
| 1 | \$38.400.000,00 | \$1.000.000,00 | \$600.000,00 |
| 2 | \$140.000.000,00 | \$45.000.000,00 | \$9.500.000,00 |
| 3 | \$140.000.000,00 | | \$9.500.000,00 |
| Total | \$318.400.000,00 | \$46.000.000,00 | \$19.600.000,00 |

| Periodo | Total |
|--------------|------------------|
| 1 | \$40.000.000,00 |
| 2 | \$194.500.000,00 |
| 3 | \$149.500.000,00 |
| Total | |

Actividad 5.1.2 Digitalizar expedientes sobre un sistema tecnológico que ofrezca seguridad, consulta, seguimiento y auditoria.

| Periodo | Mano de obra calificada | Mano de obra no calificada | Maquinaria y Equipo | Materiales |
|--------------|-------------------------|----------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 1 | \$38.400.000,00 | | \$1.600.000,00 | |
| 2 | | \$5.000.000,00 | | \$500.000,00 |
| 3 | | | | \$500.000,00 |
| Total | \$38.400.000,00 | \$5.000.000,00 | \$1.600.000,00 | \$1.000.000,00 |

| Periodo | Total |
|--------------|-----------------|
| 1 | \$40.000.000,00 |
| 2 | \$5.500.000,00 |
| 3 | \$500.000,00 |
| Total | |



Actividad 6.1.1 Desarrollar Iniciativas de gestión de recursos de inversión del orden regional, nacional e internacional

| Periodo | Mano de obra calificada | Materiales |
|--------------|-------------------------|------------------------|
| 1 | \$200.000.000,00 | \$50.000.000,00 |
| 2 | \$30.000.000,00 | |
| 3 | \$30.000.000,00 | \$2.000.000,00 |
| Total | \$260.000.000,00 | \$52.000.000,00 |

| Periodo | Total |
|--------------|------------------|
| 1 | \$250.000.000,00 |
| 2 | \$30.000.000,00 |
| 3 | \$32.000.000,00 |
| Total | |

Actividad 6.1.2 Realizar seguimiento y ejecución de las actividades de gestión.

| Periodo | Mano de obra calificada | Materiales |
|--------------|-------------------------|------------------------|
| 1 | \$200.000.000,00 | \$50.000.000,00 |
| 3 | | \$3.000.000,00 |
| Total | \$200.000.000,00 | \$53.000.000,00 |

| Periodo | Total |
|--------------|------------------|
| 1 | \$250.000.000,00 |
| 3 | \$3.000.000,00 |
| Total | |



Alternativa: Fortalecimiento de la gestión tributaria y fiscal del municipio de Ibagué

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) | Administrativos | Riesgo administrativo por retrasos en procesos de tipo administrativo que puedan ocasionar demoras en el flujo normal del proceso | Probabilidad: 3. Moderado Impacto: 2. Menor | Retrasos en el cumplimiento de la meta Propuesta | Establecer cronogramas de cumplimiento, determinando aquí actividades, responsables y fechas, designando una persona encargada del seguimiento continuo de cada una de las actividades que propende el proyecto |
| | Financieros | Traslados presupuestales | Probabilidad: 3. Moderado Impacto: 2. Menor | Mantener bajos niveles de recaudo | Comprometer los recursos para el desarrollo de las actividades. |
| 2-Componente (Productos) | De calendario | Retrasos en tramites administrativos por elevado número de trámites legales y procedimentales | Probabilidad: 2. Improbable Impacto: 2. Menor | Demora en los procesos | Establecer y cumplir cronograma de actividades planificadas |
| | Legales | Necesidad de reprocesos, reformulaciones por cambios normativos que rigen el proyecto | Probabilidad: 3. Moderado Impacto: 4. Mayor | Afecta calidad y alcance del proyecto | Verificar que el proyecto se encuentra articulado con el PND y el PDD |
| 3-Actividad | Operacionales | Retrasos en tramites administrativos por elevado numero de tramites operativos | Probabilidad: 2. Improbable Impacto: 1. Insignificante | Demoras en los procesos al interior de las unidades de trabajo | Establecer instructivos para cada proceso con estricto cumplimiento de cada uno de los pasos |
| | De mercado | Riesgo debido a condiciones climáticas al momento de recolectar y suministrar la información correspondiente a incremento del tejido urbanístico | Probabilidad: 3. Moderado Impacto: 2. Menor | Retrasos en el reporte y captura de la información referente al tejido humano | Prevención del riesgo por medio de capacitación y mitigación del posible efecto natural sobre la persona |

Alternativa: Fortalecimiento de la gestión tributaria y fiscal del municipio de Ibagué

Ingresos y beneficios alternativa

01 - Ingresos y beneficios

Incremento de los ingresos para el municipio de Ibagué

Tipo: Beneficios

Medido a través de: Pesos

Bien producido: Otros

Razón Precio Cuenta (RPC): 0.80

| Periodo | Cantidad | Valor unitario | Valor total |
|---------|------------|----------------|--------------------|
| 0 | 541.101,00 | \$4.100,00 | \$2.218.514.100,00 |
| 1 | 541.101,00 | \$4.100,00 | \$2.218.514.100,00 |
| 2 | 541.101,00 | \$4.100,00 | \$2.218.514.100,00 |
| 3 | 541.101,00 | \$4.100,00 | \$2.218.514.100,00 |

02 - Totales

| Periodo | Total beneficios | Total |
|---------|--------------------|--------------------|
| 0 | \$2.218.514.100,00 | \$2.218.514.100,00 |
| 1 | \$2.218.514.100,00 | \$2.218.514.100,00 |
| 2 | \$2.218.514.100,00 | \$2.218.514.100,00 |
| 3 | \$2.218.514.100,00 | \$2.218.514.100,00 |



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 | \$1.774.811.280,0 | \$0,0 | \$0,0 | \$0,0 | \$0,0 | \$0,0 | \$0,0 | \$0,0 | \$1.774.811.280,0 |
| 1 | \$1.774.811.280,0 | \$0,0 | \$0,0 | \$1.188.371.000,0 | \$0,0 | \$0,0 | \$0,0 | \$0,0 | \$586.440.280,0 |
| 2 | \$1.774.811.280,0 | \$0,0 | \$0,0 | \$1.354.904.864,6 | \$0,0 | \$0,0 | \$0,0 | \$0,0 | \$419.906.415,4 |
| 3 | \$1.774.811.280,0 | \$0,0 | \$0,0 | \$1.408.182.316,3 | \$0,0 | \$0,0 | \$0,0 | \$0,0 | \$366.628.963,7 |



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) |
| Alternativa: Fortalecimiento de la gestión tributaria y fiscal del municipio de Ibagué | | | | | |
| \$3.122.924.280,81 | No aplica | \$1,81 | \$7.155,01 | \$3.871.580.719,30 | \$800.346.450,89 |

Costo por capacidad

| Producto | Costo unitario (valor presente) |
|--|---------------------------------|
| Servicio de Implementación Sistemas de Gestión | \$160.763.013,86 |
| Servicio de asistencia técnica | \$140.150.093,94 |
| Servicios tecnológicos | \$186.307.598,75 |
| Servicio de saneamiento fiscal y financiero | \$135.506.047,53 |
| Servicio de información actualizado | \$84.049.369,05 |
| Servicio de educación informal | \$122.728.892,56 |

03 - Decisión

Alternativa

Fortalecimiento de la gestión tributaria y fiscal del municipio de Ibagué



Indicadores de producto

01 - Objetivo 1

1. Mejorar el desempeño en la gestión fiscal del municipio

Producto

1.1. Servicio de Implementación Sistemas de Gestión

Indicador

1.1.1 Sistema de Gestión implementado

Medido a través de: Número de sistemas

Meta total: 4,0000

Fórmula:

Es acumulativo: No

Es Principal: Si

Programación de indicadores

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



02 - Objetivo 2

2. Desarrollar estrategias para aumentar la eficiencia en gestión pública territorial

Producto

2.1. Servicio de asistencia técnica

Indicador

2.1.1 Entidades, organismos y dependencias asistidos técnicamente

Medido a través de: Número de entidades, organismos y dependencias

Meta total: 4,0000

Fórmula:

Es acumulativo: No

Es Principal: Si

Programación de indicadores

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

03 - Objetivo 3

3. Implementar el uso de herramientas TIC para la gestión

Producto

3.1. Servicios tecnológicos

Indicador

3.1.1 Índice de capacidad en la prestación de servicios de tecnología

Medido a través de: Porcentaje de capacidad

Meta total: 4,0000

Fórmula:

Es acumulativo: No

Es Principal: Si

Programación de indicadores

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

04 - Objetivo 4

4. Fortalecer la unidad de gestión de recuperación de cartera.

Producto

4.1. Servicio de saneamiento fiscal y financiero

Indicador

4.1.1 Programa de saneamiento fiscal y financiero ejecutado

Medido a través de: Porcentaje

Meta total: 4,0000

Fórmula:

Es acumulativo: No

Es Principal: Si

Programación de indicadores

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

05 - Objetivo 5

5. Gestionar el recaudo de los impuestos predial e industria y comercio de la presente vigencia y anteriores.

Producto

5.1. Servicio de información actualizado

Indicador

5.1.1 Sistemas de información actualizados

Medido a través de: Número de sistemas de información

Meta total: 4,0000

Fórmula:

Es acumulativo: No

Es Principal: Si

Programación de indicadores

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

06 - Objetivo 6

6. Fortalecer el talento humano de la secretaria de hacienda para la consecución de recursos de inversión

Producto

6.1. Servicio de educación informal

Indicador

6.1.1 Personas capacitadas

Medido a través de: Número de personas

Meta total: 4,0000

Fórmula:

Es acumulativo: No

Es Principal: Si

Programación de indicadores

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



Indicadores de gestión

01 - Indicador por proyecto

Indicador

Registros de la base de datos actualizados

Medido a través de: Número

Código: 0200G065

Fórmula: Sumatoria de registros actualizados

Tipo de Fuente: Estadísticas

Fuente de Verificación: Base de datos fortalecida del tejido comercial y residencial de la ciudad de Ibagué

Programación de indicadores

| Periodo | Meta por periodo | Periodo | Valor |
|---------|------------------|---------------|----------|
| 0 | 1 | 1 | 1 |
| 2 | 1 | 3 | 1 |
| | | Total: | 4 |



Esquema financiero

01 - Clasificación presupuestal

Programa presupuestal

4599 - Fortalecimiento a la gestión y dirección de la administración pública territorial

Subprograma presupuestal

1000 INTERSUBSECTORIAL GOBIERNO



02 - Resumen fuentes de financiación

| Etapa | Entidad | Tipo Entidad | Tipo de Recurso | Período | Valor |
|-----------|-----------------|--------------------|-----------------|---------|--------------------|
| Inversión | IBAGUÉ | Municipios | Propios | 0 | \$0,00 |
| | | | | 1 | \$1.300.000.000,00 |
| | | | | 2 | \$1.448.165.560,00 |
| | | | | 3 | \$1.491.610.527,00 |
| | Total | \$4.239.776.087,00 | | | |
| | Total Inversión | | | | \$4.239.776.087,00 |
| Total | | | | | \$4.239.776.087,00 |



Resumen del proyecto

Resumen del proyecto

| Resumen narrativo | Descripción | Indicadores | Fuente | Supuestos |
|--------------------------------|--|---|--|---|
| Objetivo General | Mejorar la eficiencia y productividad en la gestión pública y las capacidades fiscales del municipio de Ibagué | Aumentar el nivel de tributación en la gestión fiscal en el municipio de Ibagué | Tipo de fuente: Registros contables Fuente: Registro de ingresos suministrado por la dirección de tesorería | Tramites administrativos cumpliendo los lineamientos legales |
| Componentes (Productos) | 1.1 Servicio de Implementación Sistemas de Gestión | Sistema de Gestión implementado | Tipo de fuente: Documento oficial Fuente: Base de datos fortalecida del tejido comercial y residencial de la ciudad de Ibagué | |
| | 2.1 Servicio de asistencia técnica | Entidades, organismos y dependencias asistidos técnicamente | Tipo de fuente: Informe Fuente: Informe oficial semestral | |
| | 3.1 Servicios tecnológicos | Índice de capacidad en la prestación de servicios de tecnología | Tipo de fuente: Documento oficial Fuente: Documento oficial de eficiencia del servicio | |
| | 4.1 Servicio de saneamiento fiscal y financiero | Programa de saneamiento fiscal y financiero ejecutado | Tipo de fuente: Documento oficial Fuente: Informe del grado de cumplimiento | Cumplimiento de las actividades contempladas en los componentes del proyecto |
| | 5.1 Servicio de información actualizado | Sistemas de información actualizados | Tipo de fuente: Documento oficial Fuente: Informe oficial del porcentaje del cumplimiento | |
| | 6.1 Servicio de educación informal | Personas capacitadas | Tipo de fuente: Documento oficial Fuente: Documento presentados del avance | |
| Actividades | 1.1.1 - Actualizar el estatuto de rentas de la secretaria(*) 1.1.2 - Fortalecer los censos prediales y comerciales. | Nombre: Registros de la base de datos actualizados Unidad de Medida: Número Meta: 4.0000 | Tipo de fuente: Fuente: | |
| | 2.1.1 - Fortalecer la unidad de impulso procesal para disminuir el riesgo de prescripción y aumentar la probabilidad de recaudo(*) 2.1.2 - Fortalecer las bases de datos, programas de cómputo, el contacto directo con los contribuyentes y contraventores para incrementar acuerdos de pago | | Tipo de fuente: Fuente: | Tramites administrativos cumpliendo los lineamientos legales |



| Resumen narrativo | Descripción | Indicadores | Fuente | Supuestos |
|-------------------|--|-------------|----------------------------|-----------|
| Actividades | 3.1.1 - Comprar y adquirir software para la tributación(*) 3.1.2 - Realizar la administración y manejo del software de tributación | | Tipo de fuente: Fuente: | |
| | 4.1.1 - Fortalecer las bases de datos, programas de cómputo, el contacto directo con los contribuyentes y contraventores para incrementar acuerdos de pago(*) 4.1.2 - Atender y mejorar los tiempos de respuesta a los pqrs a fin de evitar tutelas y desacatos y/o evitar mantener saldos en cartera sobre los cuales no exista derecho para su recaudo. | | Tipo de fuente: Fuente: | |
| | 5.1.1 - Implementar un sistema de información persuasivo y administración de los expedientes que soportan la función de cobro coactivo(*) 5.1.2 - Digitalizar expedientes sobre un sistema tecnológico que ofrezca seguridad, consulta, seguimiento y auditoría. | | Tipo de fuente: Fuente: | |
| | 6.1.1 - Desarrollar Iniciativas de gestión de recursos de inversión del orden regional, nacional e internacional(*) 6.1.2 - Realizar seguimiento y ejecución de las actividades de gestión. | | Tipo de fuente: Fuente: | |

(*) Actividades con ruta crítica