Impreso el 7/09/2022 2:44:53 p.m.

Datos básicos

01 - Datos básicos del proyecto

Nombre

Sistematización de informacion y procesos en la gestión fiscal del Municipio de Palmira

Código BPIN

2022765200015

Sector

Gobierno Territorial

Es Proyecto Tipo: No

Fecha creación: 21/06/2022 17:11:02

Identificador: 515786

Formulador: Laura Liliana Ossa Sanchez

Impreso el 7/09/2022 2:44:53 p.m.

Contribución a la política pública

01 - Contribución al Plan Nacional de Desarrollo

Plan

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

Estrategia Transversal

XV. Pacto por una gestión pública efectiva

Linea

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

Valle Invencible

Estrategia del Plan de Desarrollo Departamental o Sectorial

Oferta Institucional: gestionaremos el desarrollo de una Aplicación Tecnológica para el fácil acceso y conocimiento del ciudadano a la oferta institucional del departamento (Deporte, Cultura, Turismo, visitas Institucionales, entre otros)

Programa del Plan Desarrollo Departamental o Sectorial

Gestión territorial compartida para una buena gobernanza

03 - Plan de Desarrollo Distrital o Municipal

Plan de Desarrollo Distrital o Municipal

Palmira Pa'Lante

Estrategia del Plan de Desarrollo Distrital o Municipal

Palmira, Territorio Seguro, Abierto y Bien Gobernado

Programa del Plan desarrollo Distrital o Municipal

Fortalecimiento de la gestión Fiscal del municipio

04 - Instrumentos de planeación de grupos étnicos

Tipo de entidad

Instrumentos de planeación de grupos étnicos

Impreso el 7/09/2022 2:44:53 p.m.

Identificación y descripción del problema

Problema central

Pérdidas presupuestales en el recaudo de ingresos propios municipales

Descripción de la situación existente con respecto al problema

Actualmente los contribuyentes pertenecientes al régimen simple de este municipio comenzaron a presentar las declaraciones de anticipo en forma bimestral por el año gravable 2021. Por lo tanto, mientras tanto la Administración Municipal de Palmira como ente administrador territorial de los recursos municipales, adelantó el control de los contribuyentes que han migrado a ese régimen, los pagos que se realizan y las declaraciones presentadas ante la DIAN a manera de anticipo y definitivas por cada vigencia fiscal de forma manual, de tal manera que afecte la cuenta corriente de cada contribuyente y se pueda realizar el correcto seguimiento para la determinación y fiscalización. Lo que ha generado diferencias entre saldo en libros de contabilidad o información contable y saldos en extracto de cuentas bancarias de recaudos municipales o información presupuestal, dejando inconsistencia en la realidad de los ingresos recibidos por parte de la DIAN, puesto que se ha evidenciado cifras que superan los cien millones de pesos en diferencia en lo correspondiente a los pagos realizados por los contribuyentes del régimen simple, teniendo en cuenta los números de formularios y valores pagados en cada una de las casillas habilitadas para el componente de Industria y comercio Consolidado.
Así mismo sucede con la información en gestión con entidades privadas, y es el caso del Impuesto de Alumbrado Público el cual se encuentra autorizado por las Leyes 97 de 1913 y 84 de 1915, donde se determina la base gravable en cada caso conforme a los datos de tipo de servicio, estratificación socioeconómica, el tipo de consumo y el rango de consumo de energía kilovatios/hora, personas naturales y jurídicas que consuman y/o paguen servicios público domiciliarios en el Municipio de Palmira. Hoy se genera una información dudosa dado que se está llevando a cabo un proceso de forma manual. Asi como reportes que se deben realizar en linea a entidades como la CGR.

Magnitud actual del problema – indicadores de referencia

A la fecha se encuentran 156 contribuyentes en el nuevo régimen de tributación simple, al corte de diciembre 31 de 2021 se encontraban 229 partidas por registrar en el ingreso, correspondiente a ciento noventa y nueve millones setecientos noventa mil doscientos doce ($ 199.790.212), que al corte de enero de 2022 incrementaron a 257 partidas conciliatorias por valor de doscientos treinta y un millones setecientos setenta y nueve mil setecientos catorce pesos mcte ($ 231.779.714) denotando un incremento superior al 10% en la diferencia del presupuesto recaudado al registrado contablemente, lo cual denota que es indispensable tener información confiable y veraz tanto en la parte contable y la fiscal de los contribuyentes pertenecientes al régimen simple de tributación del municipio.

Otro de los impuestos que presenta diferencia en la información presupuestal del municipio es el Impuesto de Alumbrado Público el cual se encuentra autorizado por las Leyes 97 de 1913 y 84 de 1915, respecto dada la forma manual del manejo de liquidación que generan diferencia en los intereses causados, por ejemplo en la factura No.1000008828 se presenta una diferencia por valor de doscientos cuarenta y cuatro mil novecientos setenta y cuatro pesos ($244.974) respecto a lo que debería liquidarse, lo que infiere que el presupuesto a liquidar es potencialmente alto, ya que el ejemplo es una sola factura de un total de 15.250 contribuyentes en cartera directos e indirectos y de los cual mensualmente se generan 60 facturas fijas y entre 150 y 300 variables.

La administración municipal cuenta con un sistema para la gestión estatal de estos impuestos desactualizado, por lo cual se requiere automatizar el cobro del impuesto de alumbrado público para realizar el cobro sobre una base actualizada y de manera sistematizada.

Impreso el 7/09/2022 2:44:53 p.m.

01 - Causas que generan el problema

Causas directas	Causas indirectas
1. Debilidad en la captura, proceso, articulación, distribución y análisis de la información de los impuestos propios para recaudo por el municipio de Palmira	**1.1** Manejo de procesos de forma manual y desordenada

02 - Efectos generados por el problema

Efectos directos	Efectos indirectos
1. Debilidad en la integridad de la información generada por la entidad para reportar a entes de control	**1.1** Incumplimiento Normativo
2. Desarticulación con entidades Nacionales u otros interesados	**2.2** Manejo de procesos de forma manual y desordenada

Impreso el 7/09/2022 2:44:54 p.m.

Identificación y análisis de participantes

01 - Identificación de los participantes

Participante	Contribución o Gestión
Actor: Municipal **Entidad:** Palmira - Valle del Cauca **Posición:** Cooperante **Intereses o Expectativas:** Prestar alternativas de ciudad moderna a través de la automatización de procesos	Desarrollo de Actividades tendientes a la mejora de recaudo de impuestos
Actor: Municipal **Entidad:** Palmira - Valle del Cauca **Posición:** Beneficiario **Intereses o Expectativas:** Agilidad en el desarrollo de los procesos institucionales	Fortalecimiento de procesos
Actor: Nacional **Entidad:** Ministerio De Tecnologías De La Información Y Las Comunicaciones - Gestión General **Posición:** Cooperante **Intereses o Expectativas:** Implementación de Políticas y Lineamientos de TIC para la prestación de servicios de la entidad	Asesoría al municipio de Palmira y apoyo en implementación de Estrategias de Gobierno Digital que fortalece el desempeño
Actor: Otro **Entidad:** Comuniad **Posición:** Beneficiario **Intereses o Expectativas:** Entrega de información oportuna y confiable por parte de la Alcaldía Municipal	Gestión agil en los trámites y servicios
Actor: Nacional **Entidad:** Contraloría General De La Republica - Gestión General **Posición:** Beneficiario **Intereses o Expectativas:** Entrega de información oportuna	Fortalecimiento de procesos de interoperabilidad

02 - Análisis de los participantes

Los procesos de Tecnología, Innovación y Ciencia del Municipio de Palmira, cuenta con el apoyo de actores internos y externos, dentro de ellos entidades nacionales que emanan los lineamientos para el desarrollo de las dependencias y procesos que operan las herramientas tecnológicas y los proyectos de TI que se llevan a cabo en la entidad. Además, hay actores beneficiarios como son los funcionarios y contratistas que motivan el desarrollo y el mejoramiento de los servicios de TI, dado que la automatización de procesos facilita el desarrollo de las actividades diarias que ellos desempeñan. Además que cumplen una la participación como cooperantes al hacer parte del municipio, puesto que se requiere del conocimiento de todos los usuarios de los aplicativos con sus los diferentes roles, los cuales tienen intereses y expectativas diferentes.

Los ciudadanos aportan sus experiencias y necesidades para el desarrollo de plataformas tendientes al mejoramiento en la prestación de servicios ágiles, al igual que las entidades gubernamentales que regulan el recaudo de los impuestos.

Otras entidades a nivel nacional resultan ser beneficiadas; con el propósito que cumple la interoperabilidad de los datos que se pueda establecer, ya que la información que se entregue por parte de esta entidad suma a los reportes de seguimiento que dichas entidades ejercen sobre los municipios, logrando así bases más completas y regulaciones más óptimas y oportunas.

Impreso el 7/09/2022 2:44:54 p.m.

Población afectada y objetivo

01 - Población afectada por el problema

Tipo de población

Personas

Número

349.294

Fuente de la información

Bases de Datos DANE 2019

Localización

Ubicación general	Localización específica
Región: Occidente **Departamento:** Valle del Cauca **Municipio:** Palmira **Centro poblado:** Rural **Resguardo:**	Valle del Cauca, Municipio de Palmira, Zona Rural y Urbana

02 - Población objetivo de la intervención

Tipo de población

Personas

Número

83.303

Fuente de la información

Bases de datos locales y Bases de Datos DANE 2019

Localización

Ubicación general	Localización específica	Nombre del consejo comunitario
Región: Occidente **Departamento:** Valle del Cauca **Municipio:** Palmira **Centro poblado:** Rural **Resguardo:**	Zona rural y urbana	

03 - Características demográficas de la población objetivo

Características demográficas de la población objetivo

Clasificación	Detalle	Número de personas	Fuente de la información
Género	Masculino	39.834	Base de Datos DANE 2019
	Femenino	43.469	Base de Datos DANE 2019
Etaria (Edad)	15 a 19 años	7.875	Base de Datos DANE 2019
	20 a 59 años	60.375	Base de Datos DANE 2019
	Mayor de 60 años	15.053	Base de Datos DANE 2019

5. Objetivos específicos

01 - Objetivo general e indicadores de seguimiento

Problema central

Pérdidas presupuestales en el recaudo de ingresos propios municipales

Objetivo general – Propósito

Mejorar la disposición de la información fiscal para asegurar que sea accesible, confiable y oportuna

Indicadores para medir el objetivo general

Indicador objetivo	Descripción	Fuente de verificación
Número de procesos con disposición de la información fiscal mejorada	**Medido a través de:** Número **Meta:** 2 **Tipo de fuente:** Informe	Alcaldia Municipal de Palmira

02 - Relaciones entre las causas y objetivos

Causa relacionada	Objetivos específicos
Causa directa 1 Debilidad en la captura, proceso, articulación, distribución y análisis de la información de los impuestos propios para recaudo por el municipio de Palmira	Operacionalizar el proceso de recaudo de impuestos propios en el municipio
Causa indirecta 1.1 Manejo de procesos de forma manual y desordenada	Agilizar los procesos administrativos

Impreso el 7/09/2022 2:44:55 p.m.

Alternativas de la solución

01 - Alternativas de la solución

Nombre de la alternativa	Se evaluará con esta herramienta	Estado
AUTOMATIZACIÓN PARA EL FORTALECIMIENTO DE LA GESTIÓN FISCAL DEL MUNICIPIO DE PALMIRA	Si	Completo

Evaluaciones a realizar

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

Alternativa 1. AUTOMATIZACIÓN PARA EL FORTALECIMIENTO DE LA GESTIÓN FISCAL DEL MUNICIPIO DE PALMIRA

Estudio de necesidades

01 - Bien o servicio

Bien o servicio

Servicio de información actualizado

Medido a través de

Número

Descripción

Corresponde al proceso que mejora en la disposición de la información para asegurar que sea accesible, confiable y oportuna.

Año	Oferta	Demanda	Déficit
2016	0,00	2,00	-2,00
2017	0,00	2,00	-2,00
2018	0,00	2,00	-2,00
2019	0,00	2,00	-2,00
2020	0,00	2,00	-2,00
2021	0,00	2,00	-2,00
2022	2,00	2,00	0,00
2023	2,00	2,00	0,00

Análisis técnico de la alternativa

01 - Análisis técnico de la alternativa

Análisis técnico de la alternativa

De acuerdo a la alternativa planteada, la sistematización de procesos surge como la opción que permite la optimización en el desarrollo de la cadena de liquidación, facturación, recaudo y cartera de los impuestos municipales basada en la implementación de herramientas digitales que proporcionen información veraz, confiable y oportuna que fortalece la oportunidad en la prestación de servicios institucionales y manejo de los bienes públicos. El proyecto también permite la transferencia de datos a entidades de orden nacional y municipal en tiempo real lo cual mejora la comunicación y facilita la transparencia. Gracias a los continuos avances tecnológicos y a la aplicación de automatización en los procesos, podemos hablar de que es posible generar valor e impactar de manera positiva la percepción del ciudadano hacia la institución.

La alternativa de SISTEMATIZACIÓN DE INFORMACIÓN Y PROCESOS EN LA GESTIÓN FISCAL DEL MUNICIPIO tiene como objetivos automatizar los procesos gestión del impuestos de Alumbrado Público, además de la gestión de contribuyentes que pertenecen o deben incluirse en el régimen simple de tributación RST, así como integrar interoperabilidad con la contraloría general de la república del sistema de reportes financieros - SCEFE, a continuación se hace una descripción del propósito de cada uno de los elementos que integran el proyecto:

1. Automatización en la gestión del impuesto de Alumbrado Público (Automatización)
2. Gestión del Régimen Simple de Tributación RST (Automatización)
3. Implementación de servicios web para interoperabilidad con la Contraloría General de la República - SCEFE (Complemento)

Impreso el 7/09/2022 2:44:55 p.m.

Alternativa: AUTOMATIZACIÓN PARA EL FORTALECIMIENTO DE LA GESTIÓN FISCAL DEL MUNICIPIO DE PALMIRA

Localización de la alternativa

01 - Localización de la alternativa

Ubicación general	Ubicación específica
Región: Occidente **Departamento:** Valle del Cauca **Municipio:** Palmira **Centro poblado:** Rural **Resguardo:** **Latitud:** **Longitud:**	El proyecto se desarrollará en la zona urbana del municipio de Palmira

02 - Factores analizados

Aspectos administrativos y políticos,
Cercanía a la población objetivo,
Comunicaciones,
Estructura impositiva y legal

Impreso el 7/09/2022 2:44:55 p.m.

Alternativa: AUTOMATIZACIÓN PARA EL FORTALECIMIENTO DE LA GESTIÓN FISCAL DEL MUNICIPIO DE PALMIRA

Cadena de valor de la alternativa

Costo total de la alternativa: $ 1.748.400.000,00

1 - Objetivo específico 1 **Costo:** $ 1.748.400.000

Operacionalizar el proceso de recaudo de impuestos propios en el municipio

Producto	Actividad
1.1 Servicio de información actualizado (Producto principal del proyecto) **Medido a través de:** Número de sistemas de información **Cantidad:** 2,0000 **Costo:** $ 1.748.400.000	**1.1.1** Actualizar el aplicativo para la liquidación, facturación, recaudo y cartera del impuesto del alumbrado público **Costo:** $ 1.439.000.000 **Etapa:** Inversión **Ruta crítica:** Si
	1.1.2 Implementar mejoras para la Gestión del Régimen Simple de Tributación RST **Costo:** $ 142.800.000 **Etapa:** Inversión **Ruta crítica:** Si
	1.1.3 Adquirir soluciones digitales para interoperabilidad de datos e información con entidades externas **Costo:** $ 166.600.000 **Etapa:** Inversión **Ruta crítica:** No

Actividad 1.1.1 Actualizar el aplicativo para la liquidación, facturación, recaudo y cartera del impuesto del alumbrado público

Periodo	Mano de obra calificada
0	$1.439.000.000,00
Total	**$1.439.000.000,00**

Periodo	Total
0	$1.439.000.000,00
Total	

Actividad 1.1.2 Implementar mejoras para la Gestión del Régimen Simple de Tributación RST

Periodo	Mano de obra calificada
0	$142.800.000,00
Total	**$142.800.000,00**

Periodo	Total
0	$142.800.000,00
Total	

Actividad 1.1.3 Adquirir soluciones digitales para interoperabilidad de datos e información con entidades externas

Periodo	Mano de obra calificada
0	$166.600.000,00
Total	**$166.600.000,00**

Periodo	Total
0	$166.600.000,00
Total	

Alternativa: AUTOMATIZACIÓN PARA EL FORTALECIMIENTO DE LA GESTIÓN FISCAL DEL MUNICIPIO DE PALMIR

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	Ausencia de presupuesto que garantiza el fortalecimiento de la gestión fiscal en el municipio de Palmira	**Probabilidad:** 1. Raro **Impacto:** 4. Mayor	Desarticulación de la información contable y la información real ocasionando reproceso	Gestión de Recursos con Cofinanciación
2-Componente (Productos)	Administrativos	Retrasos o imprevistos en la gestión contractual para la ejecución de recursos	**Probabilidad:** 4. Probable **Impacto:** 4. Mayor	Información no disponible y no confiable para la gestión de impuestos municipales.	Contratar capital humano que desarrolle gestión contractual eficaz
3-Actividad	Operacionales	Mantener el sistema de información actual sin adquieri mejoras de capacidad	**Probabilidad:** 1. Raro **Impacto:** 5. Catastrófico	Sistemas de información no disponibles para la prestación de los servicios de la entidad a la ciudadanía	Realizar contratación de la Gestión Integral del Sistema de Información que garantice la capacidad tecnológica

Impreso el 7/09/2022 2:44:56 p.m.

Alternativa: AUTOMATIZACIÓN PARA EL FORTALECIMIENTO DE LA GESTIÓN FISCAL DEL MUNICIPIO DE PALMIR

Ingresos y beneficios alternativa

01 - Ingresos y beneficios

El cálculo del beneficio de Recuperación de Cartera se definió tomando como base el valor promedio de cartera de alumbrado público por contribuyente (reportado por la Sec. de Hacienda Municipal) multiplicado por al menos el 49% de los contribuyentes en cartera directos e indirectos

Tipo: Beneficios

Medido a través de: Peso m/c

Bien producido: Otros

Razón Precio Cuenta (RPC): 0.80

Periodo	Cantidad	Valor unitario	Valor total
0	7.473,00	$159.693,00	$1.193.385.789,00
1	7.473,00	$168.827,00	$1.261.644.171,00

02 - Totales

Periodo	Total beneficios	Total
0	$1.193.385.789,00	$1.193.385.789,00
1	$1.261.644.171,00	$1.261.644.171,00

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	$954.708.631,2	$0,0	$0,0	$1.748.400.000,0	$0,0	$0,0	$0,0	$0,0	$-793.691.368,8
1	$1.009.315.336,8	$0,0	$0,0	$0,0	$0,0	$0,0	$0,0	$0,0	$1.009.315.336,8

Impreso el 7/09/2022 2:44:56 p.m.

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: AUTOMATIZACIÓN PARA EL FORTALECIMIENTO DE LA GESTIÓN FISCAL DEL MUNICIPIO DE PALMIRA					
$132.286.004,41	27,17 %	$1,08	$20.988,44	$1.748.400.000,00	$75.200.479,35

Costo por capacidad

Producto	Costo unitario (valor presente)
Servicio de información actualizado (Producto principal del proyecto)	$874.200.000,00

03 - Decisión

Alternativa

AUTOMATIZACIÓN PARA EL FORTALECIMIENTO DE LA GESTIÓN FISCAL DEL MUNICIPIO DE PALMIRA

Indicadores de producto

01 - Objetivo 1

1. Operacionalizar el proceso de recaudo de impuestos propios en el municipio

Producto

1.1. Servicio de información actualizado (Producto principal del proyecto)

Indicador

1.1.1 Sistemas de información actualizados

Medido a través de: Número de sistemas de información

Meta total: 2,0000

Fórmula:

Es acumulativo: No

Es Principal: Si

Programación de indicadores

Periodo	Meta por periodo	Periodo	Meta por periodo
0	1,0000	1	1,0000

Impreso el 7/09/2022 2:44:56 p.m.

Indicadores de gestión

01 - Indicador por proyecto

Indicador

Módulos Del Sistema De Información Integrados

Medido a través de: Número

Código: 2000G013

Fórmula: Total Módulos Integrados Al Interior De Colciencias

Tipo de Fuente: Inspección

Fuente de Verificación: Se realizara una inspeccion operativa a los procesos que sean automatizados, de lo cual surgira por lo menos un casos de uso por modulo que sea implementado.

Programación de indicadores

Periodo	Meta por periodo	Periodo	Valor
0	2	**Total:**	**2**

Impreso el 7/09/2022 2:44:56 p.m.

Esquema financiero

01 - Clasificación presupuestal

Programa presupuestal

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

Subprograma presupuestal

0200 INTERSUBSECTORIAL INDUSTRIA Y COMERCIO

Impreso el 7/09/2022 2:44:56 p.m.

02 - Resumen fuentes de financiación

Etapa	Entidad	Tipo Entidad	Tipo de Recurso	Periodo	Valor
Inversión	PALMIRA	Municipios	Propios	0	$1.748.400.000,00
				Total	$1.748.400.000,00
	Total Inversión				$1.748.400.000,00
Total					**$1.748.400.000,00**

Impreso el 7/09/2022 2:44:57 p.m.

Resumen del proyecto

Resumen del proyecto

Resumen narrativo	Descripción	Indicadores	Fuente	Supuestos
Objetivo General	Mejorar la disposición de la información fiscal para asegurar que sea accesible, confiable y oportuna	**Número de procesos con disposición de la información fiscal mejorada**	**Tipo de fuente:** Informe **Fuente:** Alcaldia Municipal de Palmira	**Contar con el presupuesto apropiado para el desarrollo de la alternativa de solucion y conseguir los objetivos; general y especificos propuestos**
Componentes (Productos)	1.1 Servicio de información actualizado (Producto principal del proyecto)	**Sistemas de información actualizados**	**Tipo de fuente:** Informe **Fuente:** Informe de Procesos Automatizados	**Desarrollar planes de accion a nivel de la Direccion de TIyC con mayor asignacion de personal de planta para dar oportunidad a los procesos contractuales**
Actividades	1.1.1 - Actualizar el aplicativo para la liquidación, facturación, recaudo y cartera del impuesto del alumbrado público(*) 1.1.2 - Implementar mejoras para la Gestión del Régimen Simple de Tributación RST(*) 1.1.3 - Adquirir soluciones digitales para interoperabilidad de datos e información con entidades externas	**Nombre: Módulos Del Sistema De Información Integrados** **Unidad de Medida: Número** **Meta: 2.0000**	**Tipo de fuente:** **Fuente:**	**Incumplimientos normativos por no realizar actualiaciones a sistemas implementados**

(*) Actividades con ruta crítica