

Datos básicos

01 - Datos básicos del proyecto

Nombre

Generación de mecanismos eficientes para el incremento del recaudo de la Administración Municipal de Tunja, Boyacá

Código BPIN

2021150010005

Sector

Gobierno Territorial

Es Proyecto Tipo: No

Fecha creación: 20/04/2021 11:34:27

Identificador: 397742

Formulador: LUZ MARINA VEGA CASTRO

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

PACTO SOCIAL POR BOYACÁ: TIERRA QUE SIGUE AVANZANDO' - 2020-2023

Estrategia del Plan de Desarrollo Departamental o Sectorial

Transformación de la Administración Pública

Programa del Plan Desarrollo Departamental o Sectorial

Mejoramiento de la Gestión Pública territorial

03 - Plan de Desarrollo Distrital o Municipal

Plan de Desarrollo Distrital o Municipal

Tunja, la capital que nos Une 2020 - 2023

Estrategia del Plan de Desarrollo Distrital o Municipal

7.1.2.7. Gestión fiscal y financiera

Programa del Plan desarrollo Distrital o Municipal

7.1. Administración municipal efectiva al servicio de la comunidad

04 - Instrumentos de planeación de grupos étnicos

Tipo de entidad

Instrumentos de planeación de grupos étnicos

Identificación y descripción del problema

Problema central

Mecanismos insuficientes para el incremento de recaudo de la Administración Municipal de Tunja.

Descripción de la situación existente con respecto al problema

La Administración Municipal han venido ejecutando actividades de recaudo de las rentas, sin embargo, no ha sido posible llevar a cabo el eficiente recaudo debido a la falta de mecanismos que brinden un correcto funcionamiento, las principales causas son: falta de control y seguimiento de las obligaciones, alto número de usuarios de Rentas, el ciudadano no tiene conocimiento de las fechas de pago de las Rentas y falta de herramientas necesarias para recaudo.

Con este proyecto se busca un eficiente recaudo de las rentas del Municipio de Tunja para mejorar las finanzas y poder dar cofinanciación a los proyectos del Municipio

Según la vigencia 2020, el ingreso total de municipio fue de: \$ 278.102.186.663,48 millones, el valor recaudo por Ingresos Corrientes de Libre destinación es de \$97.494.351.816.77 millones, que está compuesta por los ingresos tributarios y no tributarios.

Magnitud actual del problema – indicadores de referencia

Aumentar los ingresos del Municipio de Tunja en un 2%

01 - Causas que generan el problema

Causas directas	Causas indirectas
1. Alto número de usuarios de Rentas Municipales que presentan mora en el pago.	1.1 falta de control y seguimiento de las obligaciones de las Rentas del Municipio.
	1.2 falta de herramientas necesarias para Recaudo.

02 - Efectos generados por el problema

Efectos directos	Efectos indirectos
1. Baja cofinanciación en los proyectos del Municipio de Tunja. Bajos ingresos para atender los gastos del Municipio.	1.1 Disminución de los ingresos percibidos por el municipio, pérdida de

Identificación y análisis de participantes

01 - Identificación de los participantes

Participante	Contribución o Gestión
Actor: Municipal Entidad: Tunja - Boyacá Posición: Cooperante Intereses o Expectativas: Tener buen ambiente de trabajo, salarios sean cancelados, bienestar, capacitación e incentivos	Participación en el desarrollo del proyecto.
Actor: Otro Entidad: USUARIO Posición: Beneficiario Intereses o Expectativas: Poder realizar el pago de sus obligaciones de manera oportuna	Mejoramiento de condiciones de vida a través de la inversión de obras por impuestos

02 - Análisis de los participantes

Recibir de parte de la oficina Asesora de planeación la asesoría para la implementación del proyecto. La Secretaria de Hacienda, realiza seguimiento a la implementación De igual manera se trabaja articuladamente con las demás sectoriales de acuerdo a la necesidad de la entidad.

Población afectada y objetivo

01 - Población afectada por el problema

Tipo de población

Personas

Número

179.263

Fuente de la información

DANE – CNPV 2018 proyección 2020

Localización

Ubicación general	Localización específica
Región: Centro Oriente Departamento: Boyacá Municipio: Tunja Centro poblado: Resguardo:	Alcaldía Mayor de Tunja.

02 - Población objetivo de la intervención

Tipo de población

Personas

Número

179.263

Fuente de la información

DANE – CNPV 2018 proyección 2020

Localización

Ubicación general	Localización específica	Nombre del consejo comunitario
Región: Centro Oriente Departamento: Boyacá Municipio: Tunja Centro poblado: Resguardo:	Alcaldía Mayor de Tunja.	

5. Objetivos específicos

01 - Objetivo general e indicadores de seguimiento

Problema central

Mecanismos insuficientes para el incremento de recaudo de la Administración Municipal de Tunja.

Objetivo general – Propósito

Generar Eficientes Mecanismos para el incremento de recaudo de la Administración Municipal de Tunja.

Indicadores para medir el objetivo general

Indicador objetivo	Descripción	Fuente de verificación
Aumentar los ingresos del Municipio en un 2%	Medido a través de: Porcentaje Meta: 2 Tipo de fuente: Informe	Secretaría de Hacienda del Municipio de Tunja

02 - Relaciones entre las causas y objetivos

Causa relacionada	Objetivos específicos
Causa directa 1 Alto número de usuarios de Rentas Municipales que presentan mora en el pago.	Disminuir número de usuarios de Rentas Municipales que presentan mora en el pago
Causa indirecta 1.1 falta de control y seguimiento de las obligaciones de las Rentas del Municipio.	Realizar control y seguimiento de las obligaciones de las Rentas del Municipio
Causa indirecta 1.2 falta de herramientas necesarias para Recaudo.	Contar con las herramientas necesarias para poder realizar el recaudo de rentas Municipales

Alternativas de la solución

01 - Alternativas de la solución

Nombre de la alternativa	Se evaluará con esta herramienta	Estado
Fortalecimiento del sistema de Rentas de la Administración Municipal.	Si	Completo

Evaluaciones a realizar

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



Alternativa 1. Fortalecimiento del sistema de Rentas de la Administración Municipal.

Estudio de necesidades

01 - Bien o servicio

Bien o servicio

Recaudo de las Rentas del Municipio de Tunja

Medido a través de

Pesos

Descripción

Recaudo oportuno de las Rentas del Municipio

Año	Oferta	Demanda	Déficit
2021	267.516.985.399,64	272.867.325.107,63	-5.350.339.707,98
2022	275.542.494.961,00	281.053.344.860,86	-5.510.849.899,85
2023	283.808.769.810,48	284.092.578.580,29	-283.808.769,80
2024	292.323.032.904,79	292.615.355.937,70	-292.323.032,91

Alternativa: Fortalecimiento del sistema de Rentas de la Administración Municipal.

Análisis técnico de la alternativa

01 - Análisis técnico de la alternativa

Análisis técnico de la alternativa

Con el fortalecimiento de las Rentas de la Administración Municipal, se busca que el Municipio aumente y sostenga sus ingresos ya sean tributarios o no tributarios, con el fin de incrementar la Inversión Pública, igualmente propende para que la Administración pública tenga una gestión eficiente en la programación, ejecución y control de la inversión pública Municipal, promoviendo mejores indicadores sociales y económicos, así como asegurar la sostenibilidad financiera de la administración pública para garantizar el cumplimiento de sus funciones.

Además de prestar un servicio oportuno y eficiente a los usuarios, dando credibilidad a la Administración.

Alternativa: Fortalecimiento del sistema de Rentas de la Administración Municipal.

Localización de la alternativa

01 - Localización de la alternativa

Ubicación general	Ubicación específica
Región: Centro Oriente Departamento: Boyacá Municipio: Tunja Centro poblado: Resguardo: Latitud: Longitud:	Secretaria de Hacienda Municipio de Tunja

02 - Factores analizados

Otros

Alternativa: Fortalecimiento del sistema de Rentas de la Administración Municipal.

Cadena de valor de la alternativa

Costo total de la alternativa: \$ 902.095.632,00

1 - Objetivo específico 1 Costo: \$ 902.095.632

Disminuir número de usuarios de Rentas Municipales que presentan mora en el pago

Producto	Actividad
1.1 Servicio de saneamiento fiscal y financiero (Producto principal del proyecto) Medido a través de: Porcentaje Cantidad: 2,0000 Costo: \$ 149.773.840	1.1.1 Contratar el personal suficiente para realizar la consolidación de omisos y evasores de las Rentas Municipales Costo: \$ 149.773.840 Etapas: Inversión Ruta crítica: Si
1.2 Servicio de asistencia técnica Medido a través de: Número de entidades, organismos y dependencias Cantidad: 1,0000 Costo: \$ 752.321.792	1.2.1 Contratar el personal suficiente para realizar el óptimo proceso de verificación de las Rentas Municipales Costo: \$ 752.321.792 Etapas: Inversión Ruta crítica: Si

Alternativa: Fortalecimiento del sistema de Rentas de la Administración Municipal.

Actividad 1.1.1 Contratar el personal suficiente para realizar la consolidación de omisos y evasores de las Rentas Municipales

Periodo	Mano de obra calificada
0	\$149.773.840,00
Total	\$149.773.840,00

Periodo	Total
0	\$149.773.840,00
Total	

Actividad 1.2.1 Contratar el personal suficiente para realizar el óptimo proceso de verificación de las Rentas Municipales

Periodo	Mano de obra calificada
0	\$752.321.792,00
Total	\$752.321.792,00

Periodo	Total
0	\$752.321.792,00
Total	

Alternativa: Fortalecimiento del sistema de Rentas de la Administración Municipal.

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	No se logre recaudar lo proyectado en la meta	Probabilidad: 3. Moderado Impacto: 4. Mayor	Disminución de las Rentas Municipales	Mejorar el procedimiento de cobro coactivo
2-Componente (Productos)	Financieros	No contar con los recursos para financiar el proyecto	Probabilidad: 2. Improbable Impacto: 4. Mayor	Disminución en el recaudo de los ingresos del Municipio de Tunja	Determinar de los recursos necesarios para financiar el proyecto.
3-Actividad	Administrativos	No contar con personal que tengan conocimiento sobre las Rentas del Municipio	Probabilidad: 2. Improbable Impacto: 3. Moderado	No realizar el efectivo recaudo de ingresos al Municipio de Tunja	realizar un estudio detallado de los perfiles

Alternativa: Fortalecimiento del sistema de Rentas de la Administración Municipal.

Ingresos y beneficios alternativa

01 - Ingresos y beneficios

Celeridad en el proceso de Recaudo

Tipo: Ingresos

Medido a través de: Pesos

Bien producido: Otros

Razón Precio Cuenta (RPC): 0.80

Periodo	Cantidad	Valor unitario	Valor total
1	1.000,00	\$450.000,00	\$450.000.000,00
2	1.100,00	\$460.000,00	\$506.000.000,00

Aumento de los ingresos del Municipio

Tipo: Beneficios

Medido a través de: Pesos

Bien producido: Otros

Razón Precio Cuenta (RPC): 0.80

Periodo	Cantidad	Valor unitario	Valor total
1	10.000,00	\$35.979,00	\$359.790.000,00
2	11.000,00	\$37.553,00	\$413.083.000,00

02 - Totales

Periodo	Total beneficios	Total ingresos	Total
1	\$359.790.000,00	\$450.000.000,00	\$809.790.000,00
2	\$413.083.000,00	\$506.000.000,00	\$919.083.000,00

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	\$0,0	\$0,0	\$0,0	\$902.095.632,0	\$0,0	\$0,0	\$0,0	\$0,0	\$-902.095.632,0
1	\$647.832.000,0	\$0,0	\$0,0	\$0,0	\$0,0	\$0,0	\$0,0	\$0,0	\$647.832.000,0
2	\$735.266.400,0	\$0,0	\$0,0	\$0,0	\$0,0	\$0,0	\$0,0	\$0,0	\$735.266.400,0

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)
Alternativa: Fortalecimiento del sistema de Rentas de la Administración Municipal.					
\$460.100.936,96	33,07 %	\$1,51	\$5.032,25	\$902.095.632,00	\$156.444.492,08

Costo por capacidad

Producto	Costo unitario (valor presente)
Servicio de saneamiento fiscal y financiero (Producto principal del proyecto)	\$74.886.920,00
Servicio de asistencia técnica	\$752.321.792,00

03 - Decisión

Alternativa

Fortalecimiento del sistema de Rentas de la Administración Municipal.

Indicadores de producto

01 - Objetivo 1

1. Disminuir número de usuarios de Rentas Municipales que presentan mora en el pago

Producto

1.1. Servicio de saneamiento fiscal y financiero (Producto principal del proyecto)

Indicador

1.1.1 Programa de sanemiento fiscal y financiero ejecutado

Medido a través de: Porcentaje

Meta total: 2,0000

Fórmula:

Es acumulativo: Si

Es Principal: Si

Programación de indicadores

Periodo	Meta por periodo	Periodo	Meta por periodo
0	2,0000	Total:	2,0000

Producto

1.2. Servicio de asistencia técnica

Indicador

1.2.1 Entidades, organismos y dependencias asistidos técnicamente

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

Meta total: 1,0000

Fórmula:

Es acumulativo: No

Es Principal: Si

Programación de indicadores

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

Indicadores de gestión

01 - Indicador por proyecto

Indicador

Estrategias Para Organizar Y Fortalecer La Administracion Publica Realizados

Medido a través de: Número

Código: 1000G114

Fórmula: $Pap = Pa1 - Pao$

Tipo de Fuente: Informe

Fuente de Verificación: Informe de Gestión Financiera

Programación de indicadores

Periodo	Meta por periodo	Periodo	Valor
0	1	Total:	1

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

Etapas	Entidad	Tipo Entidad	Tipo de Recurso	Período	Valor
Inversión	TUNJA	Municipios	Propios	0	\$902.095.632,00
				1	\$0,00
				Total	\$902.095.632,00
	Total Inversión				\$902.095.632,00
Total					\$902.095.632,00

Resumen del proyecto

Resumen del proyecto

Resumen narrativo	Descripción	Indicadores	Fuente	Supuestos
Objetivo General	Generar Eficientes Mecanismos para el incremento de recaudo de la Administración Municipal de Tunja.	Aumentar los ingresos del Municipio en un 2%	Tipo de fuente: Informe Fuente: Secretaria de Hacienda del Municipio de Tunja	se logra recaudar lo proyectado en la meta
Componentes (Productos)	1.1 Servicio de saneamiento fiscal y financiero (Producto principal del proyecto)	Programa de sanemiento fiscal y financiero ejecutado	Tipo de fuente: Informe Fuente: informe de Gestión Financiera	se cuentan con los Recursos financieros para iniciar con el proyecto
	1.2 Servicio de asistencia técnica	Entidades, organismos y dependencias asistidos técnicamente	Tipo de fuente: Informe Fuente: informe de Gestión Financiera	
Actividades	1.1.1 - Contratar el personal suficiente para realizar la consolidación de omisos y evasores de las Rentas Municipales(*)	Nombre: Estrategias Para Organizar Y Fortalecer La Administracion Publica Realizados Unidad de Medida: Número Meta: 1.0000	Tipo de fuente: Fuente:	
	1.2.1 - Contratar el personal suficiente para realizar el óptimo proceso de verificación de las Rentas Municipales(*)		Tipo de fuente: Fuente:	se cuenta con personal calificado

(*) Actividades con ruta crítica

	ALCALDÍA DE TUNJA	FECHA: 07/12/2020
	SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN	VERSIÓN: 07
	PROCESO: DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO FORMATO: VIABILIDAD TÉCNICA PROYECTOS DE INVERSIÓN	CÓDIGO: DIE-F-005

DATOS DEL PROYECTO	
FECHA	4 de abril 2022
NOMBRE DEL PROYECTO	Generación de Mecanismos eficientes para el incremento del recaudo de la Administración Municipal de Tunja, Boyacá, Centro oriente
PLAZO - EJECUCIÓN (meses)	24 meses
FASE DE ESTRUCTURACIÓN	Fase III factibilidad

FUENTES DE FINANCIACIÓN						
VALOR DEL PROYECTO	\$ 2.788.287.387					
Recursos Propios	SGP	Cofinanciación Nación	Cofinanciación Departamento	SGR	Créditos	Otros
\$2.788.287.387	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0

El proyecto está incluido en las prioridades del Plan de Desarrollo	
Alcalde	LUIS ALEJANDRO FUNEME GONZALEZ
Plan de Desarrollo	"Tunja, La capital que nos UNE"
Periodo	2020-2023

ESTRUCTURA PDM	
PILAR	7 Gobernanza Territorial
Línea Temática	7.1 Administración Municipal Efectiva al servicio de la comunidad
Programa	7.1.2 Administración Municipal efectiva
Objetivo	Contribuir a la construcción de una Administración municipal efectiva a través del uso de medios tecnológicos que generen una interacción entre el estado y el ciudadano
Estrategia	7.1.2.7 Gestión Fiscal Financiera
Objetivo	Garantizar una óptima gestión fiscal y financiera a través del recaudo de los impuestos de la ciudad
Indicador de producto	P_07.259 pago oportuno al servicio de la deuda
Meta (s)	Pagar oportunamente el 100% el servicio de la deuda , durante el cuatrenio

Revisado el mencionado proyecto, el Viabilizador manifiesta que conoce y asume la responsabilidad que se pudiera derivar de la emisión del concepto de viabilidad y otorga **VIABILIDAD FAVORABLE** ya que cumple con:

Condiciones y Requisitos	SI	NO
Normas legales	X	
Requisitos de formulación	X	
Criterios de evaluación técnica	X	
Legal	X	
Institucional	X	
Socioeconómica vigente	X	


JEFFER IVAN OCHOA SANGUÑA
SECRETARIO DE HACIENDA

Proyectó: Sandra Gamboa –profesional contratista
Revisó: Jeffer Ochoa-Secretario de Hacienda

Nota: Los arriba firmantes encontramos el presente documento ajustado a las disposiciones normativas y/o técnicas vigentes del caso en particular, el cual bajo nuestra responsabilidad se presenta para la firma.

Dirección: Calle 19 # 9 -95 Piso 5 Edificio Municipal Tunja, Boyacá - Teléfono: (57 8) 7 40 57 70 ext. 1311

Correo electrónico: planeacion@tunja-boyaca.gov.co web: <http://www.tunja-boyaca.gov.co>

Código postal: 150001