Datos básicos

01 - Datos básicos del proyecto

Nombre

Fortalecimiento de la inversión para resultados del desarrollo de la comunidad y el territorio con la gestión financiera y fiscal del Tolima

Código BPIN

2017004730026

Sector

Hacienda

Es Proyecto Tipo: No

Fecha creación: 01/06/2017 11:14:46

Identificador: 32901

Formulador: ALEXANDRA JAISNEY OSPINA MALAGON

Contribución a la política pública

01 - Contribución al Plan Nacional de Desarrollo

Plan

(2014-2018) Todos por un nuevo país

Estrategia Transversal

1051 - Buen gobierno

Objetivo

10517 - Promover la eficiencia y eficacia administrativa

Programa

1305 - Fortalecimiento del recaudo y tributación

02 - Plan de Desarrollo Departamental o Sectorial

Plan de Desarrollo Departamental o Sectorial

Soluciones Que Transforman 2016-2019

Estrategia del Plan de Desarrollo Departamental o Sectorial

Tolima Territorio con buen Gobierno.

Programa del Plan Desarrollo Departamental o Sectorial

Una Gobernanza para la Paz

03 - Plan de Desarrollo Distrital o Municipal

Plan de Desarrollo Distrital o Municipal

.

Estrategia del Plan de Desarrollo Distrital o Municipal

.

Programa del Plan desarrollo Distrital o Municipal

.

5. Objetivos específicos

01 - Objetivo general e indicadores de seguimiento

Problema central

Deficiencia en la gestión Financiera y fiscal del Departamento del Tolima.

Objetivo general – Propósito

Mejorar la gestión financiera y fiscal del Departamento del Tolima.

Indicadores para medir el objetivo general

Indicador objetivo	Descripción	Fuente de verificación
Indice de Desempeño Oficial	**Medido a través de:** Porcentaje **Meta:** 70 **Tipo de fuente:** Documento oficial	Calificación expedida por el DNP - Informe de Desempeño fiscal de los municipios y departamentos.

02 - Relaciones entre las causas y objetivos

Causa relacionada	Objetivos específicos
Causa directa 1 Frágil cultura tributaria y deficiencia de controles contra la evasión de imptos y adulteración de productos gravados con impto al consumo y Registros efectuados en cuentas diferentes a su naturaleza y/o registros que por inadecuadas parametrización	Recaudar los ingresos del departamento para apoyar la oportunidad en la inversión a través de cultura tributaria, fiscalización, inspección vigilancia y control en pro del desarrollo social y económico del Departamento y Depurar los estados financieros que reflejen la realidad económica, financiera y fiscal de la entidad territorial, permitiendo en tiempo real la toma de decisiones en beneficio de la población Tolimenses.
Causa indirecta 1.1 Normas y procedimientos dispersos, que generan conflictos jurídicos y Deficiencia en los sistemas, lo que impiden tener un manejo trasversal con las diferentes Secretarias causando traumatismos en el manejo de la información.	Ajustar la estructura tributaria en un cuerpo normativo solido que brinde certeza jurídica y procedimental para el ejercicio de derechos, el efectivo recaudo y control de los impuestos, tasas y contribuciones y demás rentas administradas por el Departamento.
Causa directa 2 Falta de coordinación, comunicación y seguimiento por parte de las dependencias, sobre las obligaciones contractuales que quedan pendiente de pago, cuando termina el ejercicio fiscal, y Baja Gestión en la ejecución en el presupuesto de la vigencia.	Recuperar recursos financieros a través de la depuración de Reservas presupuestales de vigencias anteriores, para la inversión social en beneficio de la comunidad Tolimense.
Causa indirecta 2.1 Carencia de Recursos, y Proceso lento de ejecución de los recursos y reservas por parte de los ordenadores del gasto.	Liberar recursos de efectivo de la reserva presupuestal pendiente por ejecutar de las vigencias anteriores sobre los cuales no recaen compromisos.

Alternativa: Aumentar los niveles de efectividad en la gestión tributaria y de ingresos con estados financieros razonables que reflejen la realidad económica del Departamento y

Cadena de valor de la alternativa

Costo total de la alternativa: $ 14.819.507.748,42

1 - Objetivo específico 1 **Costo:** $ 10.877.676.790

Recaudar los ingresos del departamento para apoyar la oportunidad en la inversión a través de cultura tributaria, fiscalización, inspección vigilancia y control en pro del desarrollo social y económico del Departamento y Depurar los estados financieros que reflejen la realidad económica, financiera y fiscal de la entidad territorial, permitiendo en tiempo real la toma de decisiones en beneficio de la población Tolimenses.

Producto	Actividad
1.1 Servicio de información implementado **Medido a través de:** Número de sistemas **Cantidad:** 1,0000 **Costo:** $ 10.877.676.790	**1.1.1** Software actualizado versión vigente **Costo:** $ 1.281.492.392 **Etapa:** Inversión **Ruta crítica:** No
	1.1.2 Capacitación de los servidores publicos adscritos a la direccion de rentas e ingresos. **Costo:** $ 5.000.000 **Etapa:** Inversión **Ruta crítica:** No
	1.1.3 Adecuacion de las oficinas de la direccion de rentas e ingresos. **Costo:** $ 10.000.000 **Etapa:** Inversión **Ruta crítica:** No
	1.1.4 Organizacion archivo documental. **Costo:** $ 4.855.665 **Etapa:** Inversión **Ruta crítica:** No
	1.1.5 Desarrollo de acciones de fortalecimiento. **Costo:** $ 2.869.387.852 **Etapa:** Inversión **Ruta crítica:** Si

FORTALECIMIENTO DE LA INVERSIÓN PARA RESULTADOS DEL DESARROLLO DE LA COMUNIDAD Y EL TERRITORIO CON LA GESTIÓN FINANCIERA Y FISCAL DEL TOLIMA

Impreso el 20/12/2018 6:01:27 p.m.

Producto	Actividad
1.1 Servicio de información implementado **Medido a través de:** Número de sistemas **Cantidad:** 1,0000 **Costo:** $ 10.877.676.790	**1.1.6** Impresion y suministro de estampillas departamentales. **Costo:** $ 1.357.212.006 **Etapa:** Inversión **Ruta crítica:** No
	1.1.7 Recompensas y estimulos a informantes. **Costo:** $ 20.000.000 **Etapa:** Inversión **Ruta crítica:** No
	1.1.8 Transporte para el desplazamiento de funcionarios y servidores publicos. **Costo:** $ 154.387.000 **Etapa:** Inversión **Ruta crítica:** No
	1.1.9 Equipos de laboratorio y el suministro de insumos (gases,etc). **Costo:** $ 10.650.000 **Etapa:** Inversión **Ruta crítica:** No
	1.1.10 Destruccion de las mercancias. **Costo:** $ 122.336.000 **Etapa:** Inversión **Ruta crítica:** No
	1.1.11 Impresion y el suministro de instrumentos de señalizacion (estampillas) **Costo:** $ 2.878.758.249 **Etapa:** Inversión **Ruta crítica:** No

Producto	Actividad
1.1 Servicio de información implementado **Medido a través de:** Número de sistemas **Cantidad:** 1,0000 **Costo:** $ 10.877.676.790	**1.1.12** Publicidad con medios de comunicacion. **Costo:** $ 189.137.187 **Etapa:** Inversión **Ruta crítica:** No **1.1.13** Mecanismos, espacios y creaciones entre otros con propósitos de fortalecer la cultura tributaria. **Costo:** $ 5.000.000 **Etapa:** Inversión **Ruta crítica:** No **1.1.14** Diagnostico e implementacion y seguimiento Nicsp. **Costo:** $ 308.730.000 **Etapa:** Inversión **Ruta crítica:** No **1.1.15** Depuracion estados financieros. **Costo:** $ 1.505.180.640 **Etapa:** Inversión **Ruta crítica:** No **1.1.16** Archivo tecnicamente organizado para dar cumplimiento a la ley general de archivos. **Costo:** $ 7.200.000 **Etapa:** Inversión **Ruta crítica:** No **1.1.17** Capacitacion para el personal de la Direccion Financiera de Contabilidad. **Costo:** $ 62.400.000 **Etapa:** Inversión **Ruta crítica:** No

Producto	Actividad
1.1 Servicio de información implementado **Medido a través de:** Número de sistemas **Cantidad:** 1,0000 **Costo:** $ 10.877.676.790	**1.1.18** Adaptar tecnologia y herramientas convergencia a Nicsp. **Costo:** $ 30.790.000 **Etapa:** Inversión **Ruta crítica:** No
	1.1.19 Intercambio de conocimientos y experiencias con entidades y organizaciones del orden Nacional, (CGN,DIAN,GOBERNACION, Etc) **Costo:** $ 55.159.799 **Etapa:** Inversión **Ruta crítica:** No

2 - Objetivo específico 2 **Costo:** $ 3.941.830.959

Recuperar recursos financieros a través de la depuración de Reservas presupuestales de vigencias anteriores, para la inversión social en beneficio de la comunidad Tolimense.

Producto	Actividad
2.1 Documento de Investigación **Medido a través de:** Número de informes **Cantidad:** 1,0000 **Costo:** $ 3.941.830.959	**2.1.1** Proceso de depuracion de la reserva presupuestal y rendicion de informes. **Costo:** $ 1.099.643.154 **Etapa:** Inversión **Ruta crítica:** Si
	2.1.2 Clasificacion, organizacion, verificacion, seguimiento y control de iformacion documental generada por la labor de depuracion de saldos de reservas presupuestales de vigencias anteriores y apoyar en los procesos e informacion financiera y presupuestal del departamento. **Costo:** $ 273.790.364 **Etapa:** Inversión **Ruta crítica:** No
	2.1.3 Seguimiento a los compromisos adquiridos en la vigencia. **Costo:** $ 270.335.112 **Etapa:** Inversión **Ruta crítica:** No

Producto	Actividad
2.1 Documento de Investigación **Medido a través de:** Número de informes **Cantidad:** 1,0000 **Costo:** $ 3.941.830.959	**2.1.4** Dotacion equipos de oficina. **Costo:** $ 36.752.426 **Etapa:** Inversión **Ruta crítica:** No **2.1.5** Organizacion archivo documental. **Costo:** $ 19.730.733 **Etapa:** Inversión **Ruta crítica:** No **2.1.6** Desarrollo de acciones de fortalecimiento. **Costo:** $ 2.241.579.169 **Etapa:** Inversión **Ruta crítica:** No

Alternativa: Aumentar los niveles de efectividad en la gestión tributaria y de ingresos con estados financieros razonables que reflejen la realidad económica del Departamento y

Actividad 1.1.1 Software actualizado versión vigente

Periodo	Impuestos, pagos de derechos, contribuciones, multas y sanciones
1	$348.054.069,00
2	$422.498.472,88
3	$510.939.850,00
Total	**$1.281.492.391,88**

Periodo	Total
1	$348.054.069,00
2	$422.498.472,88
3	$510.939.850,00
Total	

Actividad 1.1.2 Capacitación de los servidores publicos adscritos a la direccion de rentas e ingresos.

Periodo	Servicios para la comunidad, sociales y personales
3	$5.000.000,00
Total	**$5.000.000,00**

Periodo	Total
3	$5.000.000,00
Total	

Actividad 1.1.3 Adecuacion de las oficinas de la direccion de rentas e ingresos.

Periodo	Mantenimiento maquinaria y equipo
3	$10.000.000,00
Total	**$10.000.000,00**

Periodo	Total
3	$10.000.000,00
Total	

Actividad 1.1.4 Organizacion archivo documental.

Periodo	Mano de obra no calificada
3	$4.855.664,79
Total	**$4.855.664,79**

Periodo	Total
3	$4.855.664,79
Total	

Actividad 1.1.5 Desarrollo de acciones de fortalecimiento.

Periodo	Mano de obra calificada	Mano de obra no calificada
0	$18.060.000,00	$98.512.000,00
1	$735.491.350,00	$89.722.250,00
2	$856.297.252,00	$171.305.000,00
3	$800.000.000,00	$100.000.000,00
Total	**$2.409.848.602,00**	**$459.539.250,00**

Periodo	Total
0	$116.572.000,00
1	$825.213.600,00
2	$1.027.602.252,00
3	$900.000.000,00
Total	

Actividad 1.1.6 Impresion y suministro de estampillas departamentales.

Periodo	Servicios prestados a las empresas y servicios de producción
0	$92.000.000,00
1	$299.998.218,00
2	$473.137.307,33
3	$492.076.481,00
Total	**$1.357.212.006,33**

Periodo	Total
0	$92.000.000,00
1	$299.998.218,00
2	$473.137.307,33
3	$492.076.481,00
Total	

Actividad 1.1.7 Recompensas y estimulos a informantes.

Periodo	Impuestos, pagos de derechos, contribuciones, multas y sanciones
3	$20.000.000,00
Total	**$20.000.000,00**

Periodo	Total
3	$20.000.000,00
Total	

Actividad 1.1.8 Transporte para el desplazamiento de funcionarios y servidores publicos.

Periodo	Transporte
1	$154.387.000,00
Total	**$154.387.000,00**

Periodo	Total
1	$154.387.000,00
Total	

Actividad 1.1.9 Equipos de laboratorio y el suministro de insumos (gases,etc).

Periodo	Maquinaria y Equipo
2	$10.650.000,00
Total	**$10.650.000,00**

Periodo	Total
2	$10.650.000,00
Total	

Actividad 1.1.10 Destruccion de las mercancias.

Periodo	Servicios para la comunidad, sociales y personales
2	$55.336.000,00
3	$67.000.000,00
Total	**$122.336.000,00**

Periodo	Total
2	$55.336.000,00
3	$67.000.000,00
Total	

Actividad 1.1.11 Impresion y el suministro de instrumentos de señalizacion (estampillas)

Periodo	Servicios prestados a las empresas y servicios de producción
0	$114.000.000,00
1	$661.808.148,74
2	$973.770.100,00
3	$1.129.180.000,00
Total	**$2.878.758.248,74**

Periodo	Total
0	$114.000.000,00
1	$661.808.148,74
2	$973.770.100,00
3	$1.129.180.000,00
Total	

Actividad 1.1.12 Publicidad con medios de comunicacion.

Periodo	Servicios prestados a las empresas y servicios de producción
0	$6.490.687,00
1	$51.348.500,00
2	$66.402.000,00
3	$64.896.000,00
Total	**$189.137.187,00**

Periodo	Total
0	$6.490.687,00
1	$51.348.500,00
2	$66.402.000,00
3	$64.896.000,00
Total	

Actividad 1.1.13 Mecanismos, espacios y creaciones entre otros con propósitos de fortalecer la cultura tributaria.

Periodo	Servicios prestados a las empresas y servicios de producción
3	$5.000.000,00
Total	**$5.000.000,00**

Periodo	Total
3	$5.000.000,00
Total	

Actividad 1.1.14 Diagnostico e implementacion y seguimiento Nicsp.

Periodo	Mano de obra no calificada
1	$227.810.000,00
2	$21.420.000,00
3	$59.500.000,00
Total	**$308.730.000,00**

Periodo	Total
1	$227.810.000,00
2	$21.420.000,00
3	$59.500.000,00
Total	

Actividad 1.1.15 Depuracion estados financieros.

Periodo	Mano de obra calificada	Mano de obra no calificada
0	$88.810.000,00	$14.510.000,00
1	$314.314.800,00	$23.754.000,00
2	$454.389.601,00	$30.973.332,00
3	$481.261.930,88	$97.166.976,00
Total	**$1.338.776.331,88**	**$166.404.308,00**

Periodo	Total
0	$103.320.000,00
1	$338.068.800,00
2	$485.362.933,00
3	$578.428.906,88
Total	

Actividad 1.1.16 Archivo tecnicamente organizado para dar cumplimiento a la ley general de archivos.

Periodo	Mano de obra calificada
2	$7.200.000,00
Total	**$7.200.000,00**

Periodo	Total
2	$7.200.000,00
Total	

Actividad 1.1.17 Capacitacion para el personal de la Direccion Financiera de Contabilidad.

Periodo	Servicios para la comunidad, sociales y personales
1	$62.400.000,00
Total	**$62.400.000,00**

Periodo	Total
1	$62.400.000,00
Total	

Actividad 1.1.18 Adaptar tecnologia y herramientas convergencia a Nicsp.

Periodo	Mantenimiento maquinaria y equipo
1	$30.790.000,00
Total	**$30.790.000,00**

Periodo	Total
1	$30.790.000,00
Total	

Actividad 1.1.19 Intercambio de conocimientos y experiencias con entidades y organizaciones del orden Nacional, (CGN,DIAN,GOBERNACION, Etc)

Periodo	Servicios prestados a las empresas y servicios de producción
3	$55.159.799,00
Total	**$55.159.799,00**

Periodo	Total
3	$55.159.799,00
Total	

Actividad 2.1.1 Proceso de depuracion de la reserva presupuestal y rendicion de informes.

Periodo	Mano de obra calificada
0	$99.994.000,00
1	$358.927.392,00
2	$308.269.538,00
3	$332.452.224,00
Total	**$1.099.643.154,00**

Periodo	Total
0	$99.994.000,00
1	$358.927.392,00
2	$308.269.538,00
3	$332.452.224,00
Total	

Actividad 2.1.2 Clasificacion, organizacion, verificacion, seguimiento y control de iformacion documental generada por la labor de depuracion de saldos de reservas presupuestales de vigencias anteriores y apoyar en los procesos e informacion financiera y presupuestal del departamento.

Periodo	Mano de obra calificada	Mano de obra no calificada
1	$40.071.500,00	$59.920.000,00
2	$42.475.478,00	$41.957.850,00
3	$42.865.056,00	$46.500.480,00
Total	**$125.412.034,00**	**$148.378.330,00**

Periodo	Total
1	$99.991.500,00
2	$84.433.328,00
3	$89.365.536,00
Total	

Actividad 2.1.3 Seguimiento a los compromisos adquiridos en la vigencia.

Periodo	Mano de obra calificada
2	$130.941.000,00
3	$139.394.112,00
Total	**$270.335.112,00**

Periodo	Total
2	$130.941.000,00
3	$139.394.112,00
Total	

Actividad 2.1.4 Dotacion equipos de oficina.

Periodo	Maquinaria y Equipo
3	$36.752.426,33
Total	**$36.752.426,33**

Periodo	Total
3	$36.752.426,33
Total	

Actividad 2.1.5 Organizacion archivo documental.

Periodo	Mano de obra calificada
1	$19.730.733,33
Total	**$19.730.733,33**

Periodo	Total
1	$19.730.733,33
Total	

Actividad 2.1.6 Desarrollo de acciones de fortalecimiento.

Periodo	Mano de obra calificada
0	$130.795.000,00
1	$579.776.783,33
2	$731.007.385,81
3	$800.000.000,00
Total	$2.241.579.169,14

Periodo	Total
0	$130.795.000,00
1	$579.776.783,33
2	$731.007.385,81
3	$800.000.000,00
Total	

Esquema financiero

01 - Clasificación presupuestal

Programa presupuestal

1305 - Fortalecimiento del recaudo y tributación

Subprograma presupuestal

1403 DESARROLLO TERRITORIAL

02 - Resumen fuentes de financiación

Etapa	Entidad	Tipo Entidad	Tipo de Recurso	Periodo	Valor
Inversión	Tolima	Departamentos	Propios	0	$663.171.687,00
				1	$4.058.304.744,40
				2	$4.798.030.317,02
				3	$5.300.001.000,00
				Total	$14.819.507.748,42
	Total Inversión				$14.819.507.748,42
Total					**$14.819.507.748,42**

Resumen del proyecto

Resumen del proyecto

Resumen narrativo	Descripción	Indicadores	Fuente	Supuestos
Objetivo General	Mejorar la gestión financiera y fiscal del Departamento del Tolima.	**Indice de Desempeño Oficial**	**Tipo de fuente:** Documento oficial **Fuente:** Calificación expedida por el DNP - Informe de Desempeño fiscal de los municipios y departamentos.	**Gestión financiera y fiscal del Departamento del Tolima efectiva**
Componentes (Productos)	1.1 Servicio de información implementado	**Sistemas de información implementados**	**Tipo de fuente:** Documento oficial **Fuente:** ejecución presupuestal	**documentos de investigación aprobados**
	2.1 Documento de Investigación	**Informe elaborado sobre la operación de los juegos de suerte y azar legales en Colombia**	**Tipo de fuente:** Documento oficial **Fuente:** estados financieros	**sistemas de información implementado**
Actividades	1.1.1 - Software actualizado versión vigente 1.1.2 - Capacitación de los servidores publicos adscritos a la direccion de rentas e ingresos. 1.1.3 - Adecuacion de las oficinas de la direccion de rentas e ingresos. 1.1.4 - Organizacion archivo documental. 1.1.5 - Desarrollo de acciones de fortalecimiento. (*) 1.1.6 - Impresion y suministro de estampillas departamentales. 1.1.7 - Recompensas y estimulos a informantes. 1.1.8 - Transporte para el desplazamiento de funcionarios y servidores publicos. 1.1.9 - Equipos de laboratorio y el suministro de insumos (gases,etc). 1.1.10 - Destruccion de las mercancias. 1.1.11 - Impresion y el suministro de instrumentos de señalizacion (estampillas) 1.1.12 - Publicidad con medios de comunicacion. 1.1.13 - Mecanismos, espacios y creaciones entre otros con propósitos de fortalecer la cultura tributaria. 1.1.14 - Diagnostico e imp	**Nombre: Recursos distribuidos** **Unidad de Medida: Porcentaje** **Meta: 2.0000**	**Tipo de fuente:** **Fuente:**	**asignación de personal requerido**
	2.1.1 - Proceso de depuracion de la reserva presupuestal y rendicion de informes.(*) 2.1.2 - Clasificacion, organizacion, verificacion, seguimiento y control de iformacion documental generada por la labor de depuracion de saldos de reservas presupuestales de vigencias anteriores y apoyar en los procesos e informacion financiera y presupuestal del departamento. 2.1.3 - Seguimiento a los compromisos adquiridos en la vigencia. 2.1.4 - Dotacion equipos de oficina. 2.1.5 - Organizacion archivo documental. 2.1.6 - Desarrollo de acciones de fortalecimiento.		**Tipo de fuente:** **Fuente:**	**asignación de personal requerido**

(*) Actividades con ruta crítica