DOCUMENTO TECNICO DE AJUSTE

PROYECTO	IMPLEMENTACIÓN DEL PLAN DE GESTIÓN TRIBUTARIA PARA FORTALECER EL RECAUDO Y LA FORMALIZACIÓN EMPRESARIAL EN EL CDAT Y EL CAE COMO ESCENARIOS PARA LA PROMOCIÓN DE LA CULTURA DE LA LEGALIDAD EN LA VIGENCIA 2025 EN EL DISTRITO DE RIOHACHA
BPIN	202500000018333
NOMBRE PLAN DE DESARROLLO	Plan de Desarrollo 2024-2027 "Riohacha socialmente sana y sostenible"
EJE PDM	Riohacha institucionalmente sostenible
SECTOR	Sector Gobierno Territorial - 45
PROGRAMA	Programa 15. Fortalecimiento a la gestión y dirección de la administración pública territorial - 4599
OBJETIVO	Mejorar la eficiencia, transparencia y capacidad de gestión de las entidades públicas a nivel territorial en el Distrito de Riohacha
META PRODUCTO	Servicio de saneamiento fiscal y financiero Meta: 1
INDICADOR DE PRODUCTO	Saneamiento fiscal y financiero
VALOR INICIAL DEL PROYECTO	$ 836.372.000
VALOR AJUSTE 1 AÑO 2025	$258.982.000
VALOR AJUSTE 2 AÑO 2025	$81.918.700
VALOR TOTAL PRESUPUESTO AJUSTADO 2025	$1.177.266.000
FUENTE DE FINANCIACION	SGP- Propósito General Libre Inversión
VIGENCIA	2025
FASE DEL PROYECTO	FASE 3 - FACTIBILIDAD
PLAZO DE EJECUCIÓN INICIAL	SEIS (6) MESES
PLAZO DE EJECUCIÓN AJUSTADO	OCHO (8) MESES

Para el año 2025, la preparación del proyecto "IMPLEMENTACIÓN DEL PLAN DE GESTIÓN TRIBUTARIA PARA FORTALECER EL RECAUDO Y LA FORMALIZACIÓN EMPRESARIAL EN EL CDAT Y EL CAE COMO ESCENARIOS PARA LA PROMOCIÓN DE LA CULTURA DE LA LEGALIDAD EN LA VIGENCIA 2025 EN EL DISTRITO DE RIOHACHA", obedeció e a que la Alcaldía Mayor de Riohacha tiene el

compromiso con la comunidad de continuar garantizándoles una vida digna, buenos servicios públicos, sitios de esparcimiento, educación, salud, desarrollo productivo, desarrollo urbanístico, entre otros; y esto va relacionado con los ingresos por recaudo que se necesitan para que la Administración Distrital pueda cumplir con toda esta inversión social.

En lo que va corrido del 2025 la administración "Riohacha socialmente sostenible y sana" liderada por el Dr. Genaro Redondo Choles y desde la secretaria de Hacienda Distrital se han venido implementando estrategias para el Fortalecimiento del Desempeño Fiscal, lo que ha permitido que al corte del 30 de septiembre de 2025 el recaudo de los principales impuestos como son Predial e Industria y Comercio con su complementario de Avisos y Tableros ha alcanzado las siguientes cifras:

CONCEPTO	PRESUPUESTADO A DICIEMBRE 2025	ACUMULADO HASTA SEPTIEMBRE 2025 ($)	PORCENTAJE DE RECAUDO
ICA + AyT	**$ 24.723.456.678**	**$ 22.100.654.594**	**89,39%**
PREDIAL	**$ 10.300.591.396**	**$ 10.043.823.540**	**97,51%**
TOTAL	**$ 35.024.048.074**	**$ 32.144.478.134**	**91,78%**

Fuente: Dirección de Rentas Distrital- Reporte del Software

Razón por la cual se realizó una adición al presupuesto inicial del proyecto y se amplió el plazo de ejecución a 8 meses, quedando el presupuesto de la siguiente manera:

PRESUPUESTO INICIAL MAS ADICION 1:

OBJETIVO: Mejorar los procesos administrativos, operativos y sistema de información del área de Rentas, para implementación de estrategias de gestión tributaria y financiera y el fomento de la cultura de la legalidad que apunten a elevar el índice de desempeño del Distrito de Riohacha.

ACTIVIDAD	DESCRIPCIÓN	CANT.	DURACIÓN	UND	VALOR UNITARIO	VALOR TOTAL
1.1. Apoyar en los procesos de atención, liquidación, fiscalización, socialización, sensibilización, cobros persuasivos y coactivos , control de procesos tributarios en el Distrito y digitalización de archivos del	Equipo de trabajo para desarrollar las estrategias de atención, liquidación, fiscalización, cobros coactivos, entre otros.					
	Profesionales especializados	1	8	Meses	$4.900.000	$39.200.000
		1	7	Meses	$4.900.000	$34.300.000
	Profesionales universitarios de las ciencias económicas, administrativas, contables y abogados	13	7	Meses	$3.379.000	$307.489.000
		1	8	Meses	$3.379.000	$27.032.000
	Técnicos en sistemas y/o administrativos	2	7	Meses	$2.834.000	$39.676.000
		1	8	Meses	$2.834.000	$22.672.000
	Garantizar la eficacia en los procesos con el apoyo en herramientas tecnológicas, logística e insumos requeridos por el talento humano adscrito al CDAT y el CAE para el desarrollo de las actividades programadas.					

CDAT con un personal competente, herramientas tecnológicas, insumos y logística requerida	Alquiler de vehículo todo terreno, campero o camioneta / pick-up, ya sea cabinados o doble cabina, con capacidad mínima de 4 pasajeros, Full equipo. (Incluye conductor, combustible. Por mes)	1	4,5	Meses	$8.000.000	$36.000.000
	Caja de lápiz negro #2 - Mina de grafito de óptima calidad - Madera de alta calidad durable y resistente - Casquillo de aluminio que no se oxida - Borrador rojo no toxico, borra suave y no mancha	12	N/A	Unidades	$12.100	$145.200
	Caja de borrador nata cuadrado x 24 unidades	10	N/A	Unidades	$7.700	$77.000
	Caja de sacapuntas metálicos X 24 unidades	11	N/A	Unidades	$7.600	$83.600
	Caja de lapiceros x12 alta calidad y larga duración 0,38 mm punta fina - no tóxico y sin ácidos	44	N/A	Unidades	$8.800	$387.200
	Carpeta archivo 2 tapas - yute refuerzo, 600 gms	127	N/A	Unidades	$5.500	$698.500
	Libretas argolladas (100 hojas)	40	N/A	Unidades	$9.900	$396.000
	Resma de papel tamaño carta	50	N/A	Unidades	$24.200	$1.210.000
	Resma de papel tamaño oficio	50	N/A	Unidades	$29.700	$1.485.000
	Tóner para impresora HP LaserJet 426 fdw	11	N/A	unidad	$178.200	$1.960.200
	Tóner para impresora HP m102w	3	N/A	unidad	$121.000	$363.000
	Tóner para impresora Samsung mlt 101s	2	N/A	unidad	$121.100	$242.200
	Tóner para impresora hp LaserJet 1102	5	N/A	unidad	$95.700	$478.500
	Tóner para impresora HP LaserJet 1536	11	N/A	unidad	$95.700	$1.052.700
	SUBTOTAL					**$514.948.100**
1.2. Fortalecer la gestión financiera para las actividades y operaciones derivadas del recaudo de impuestos y otros ingresos del Distrito de Riohacha	Documentos e informes de seguimiento y/o análisis de datos de los procesos financieros y tributarios del Distrito de Riohacha					
	Profesionales universitarios de las ciencias económicas, administrativas, contables y financieras.	8	8	Meses	$3.379.000	$216.256.000
		1	6	Meses	$3.379.000	$20.274.000
	Técnicos en sistemas y/o administrativos	1	8	Meses	$2.834.000	$22.672.000
	Sub total					**$259.202.000**
1.3. Realizar la Generación, impresión y distribución de las facturaciones, cobros masivos y sensibilización para el pago de los impuestos distritales.	Generar y distribuir facturación masiva de los impuestos distritales que permita el incremento en el recaudo					
	Auxiliares y/o bachilleres	5	7	Meses	$2.071.000	$72.485.000
	Resma de papel tamaño carta	72	N/A	Unidades	$24.200	$1.742.400
	Resma de papel tamaño oficio	70	N/A	Unidades	$29.700	$2.079.000
	Tóner para impresora HP LaserJet 426 fdw	21	N/A	unidad	$178.200	$3.742.200
	Tóner para impresora HP m102w	13	N/A	unidad	$121.000	$1.573.000
	Tóner para impresora Samsung mlt 101s	2	N/A	unidad	$121.100	$242.200
	Tóner para impresora hp LaserJet 1102	16	N/A	unidad	$95.700	$1.531.200
	Tóner para impresora HP LaserJet 1536	20	N/A	unidad	$95.700	$1.914.000
	SUBTOTAL					**$85.309.000**

1.4. Implementar estrategias de divulgación, sensibilización y publicidad para informar a la comunidad y promover la cultura de la legalidad a través del pago de los impuestos	Diseñar e implementar campañas de promoción y divulgación de las estrategias para el fortalecimiento de la gestión fiscal y la cultura de la legalidad					
	Coordinador de la estrategia de comunicaciones, diseño de piezas publicitarias, expectativa publicitaria y elaboración del plan de medios	1	3	Meses	$2.834.000	$8.502.000
	SUBTOTAL					**$8.502.000**
ACTIVIDAD 5: Articular acciones y estrategias con entidades como CCG, DIAN entre otras, que permita optimizar la gestión tributaria a través de la formalización empresarial, cruce de información, jornadas de sensibilización y capacitaciones orientada a las unidades económicas formalizadas y no formalizadas del distrito.	Identificar unidades formalizadas o en proceso de formalización en el Distrito que permita la actualización de las bases de datos y la articulación de acciones y estrategias con otras entidades.					
	Personal de apoyo para actividades de caracterización, sensibilización y fortalecimiento empresarial	2	4	Meses	$1.420.000	$11.360.000
	Digitalizador y digitador	1	4	Meses	$1.420.000	$5.680.000
	Sensibilizadores en formalización empresarial	1	2	Meses	$6.500.000	$13.000.000
	Materiales sensibilización y censado	1		Unidad	$12.865.300	$12.865.300
	Alquiler de vehículo todo terreno, campero o camioneta / pick-up, ya sea cabinados o doble cabina, con capacidad mínima de 4 pasajeros, Full equipo. (Incluye conductor, combustible. Por mes)	1	7	Meses	$8.000.000	$56.000.000
	Realizar talleres dirigidos a unidades económicas formalizadas y no formalizadas del distrito, tendientes a motivarlos a cumplir con sus obligaciones tributarias.					
	Capacitador (8 horas x Taller)	27		Talleres	$1.600.000	$43.200.000
	Arriendo de salón con audiovisuales (8 Horas x Taller)	27		Talleres	$1.198.800	$32.367.600
	Refrigerios am/pm	2160		Unidad	$12.000	$25.920.000
	Agendas marcadas	1000		Unidad	$14.000	$14.000.000
	Bolígrafos	1000		Unidad	$1.500	$1.500.000
	Plegable/Folleto didáctico	1000		Unidad	$11.500	$11.500.000
						$227.392.900
TOTAL PRESUPUESTO						**$1.095.354.000**

Teniendo en cuenta que por temas presupuestales, en el ajuste inicial del proyecto no se pudo incluir a todo el personal requerido para garantizar el recaudo proyectado para esta vigencia, se hace necesario ajustar el proyecto adicionando recursos a algunas actividades con el propósito de garantizar el logro de las metas de gestión tributaria y fortalecimiento empresarial y el cierre financiero de la vigencia 2025

En base a lo anterior, se hace el ajuste presupuestal de la siguiente manera:

OBJETIVO: Mejorar los procesos administrativos, operativos y sistema de información del área de Rentas, para implementación de estrategias de gestión tributaria y financiera y el fomento de la cultura de la legalidad que apunten a elevar el índice de desempeño del Distrito de Riohacha.						
ACTIVIDAD	**DESCRIPCIÓN**	**CANT.**	**DURACIÓN**	**UND**	**VALOR UNITARIO**	**VALOR TOTAL**
1.1. Apoyar en los procesos de atención, liquidación, fiscalización, socialización, sensibilización, cobros persuasivos y coactivos , control de procesos tributarios en el Distrito y digitalización de archivos del CDAT con un personal competente, herramientas tecnológicas, insumos y logística requerida.	Equipo de trabajo para desarrollar las estrategias de atención, liquidación, fiscalización, cobros coactivos, entre otros.					
	Profesionales especializados	1	1	Meses	$4.900.000	$4.900.000
	Profesionales universitarios de las ciencias económicas, administrativas, contables y abogados	13	1	Meses	$3.379.000	$43.927.000
	Técnicos en sistemas y/o administrativos	2	1	Meses	$2.834.000	$5.668.000
	Garantizar la eficacia en los procesos con el apoyo en herramientas tecnológicas, logística e insumos requeridos por el talento humano adscrito al CDAT y el CAE para el desarrollo de las actividades programadas.					
	Resma de papel tamaño carta	20	N/A	Unidades	$24.200	$484.000
	Resma de papel tamaño oficio	20	N/A	Unidades	$29.700	$594.000
	Tóner para impresora HP LaserJet 426 fdw	1	N/A	unidad	$178.200	$178.200
	Tóner para impresora hp 0102w	1	N/A	unidad	$121.000	$121.000
	SUBTOTAL					**$ 62.630.200**
1.2. Fortalecer la gestión financiera para las actividades y operaciones derivadas del recaudo de impuestos y otros ingresos del Distrito de Riohacha.	Documentos e informes de seguimiento y/o análisis de datos de los procesos financieros y tributarios del Distrito de Riohacha					
	Profesionales universitarios de las ciencias económicas, administrativas, contables y financieras.	1	1	Meses	$3.379.000	$3.379.000
	SUBTOTAL					**$3.379.000**
1.3. Realizar la Generación, impresión y distribución de las facturaciones, cobros masivos y sensibilización para el pago de los impuestos distritales.	Generar y distribuir facturación masiva de los impuestos distritales que permita el incremento en el recaudo					
	Auxiliares Operativos	5	1	Meses	$2.071.000	$10.355.000
	20	N/A	Unidades	$24.200	$484.000	20
	18	N/A	Unidades	$29.700	$534.600	18
	Tóner para impresora HP m102w	1	N/A	unidad	$121.000	$121.000
	Tóner para impresora Samsung mlt 101s	1	N/A	unidad	$121.100	$121.100
	Tóner para impresora hp LaserJet 1102	2	N/A	unidad	$95.700	$191.400
	Tóner para impresora HP LaserJet 1536	1	N/A	unidad	$95.700	$95.700
	SUBTOTAL					**$11.902.800**
1.4. Implementar estrategias de divulgación, sensibilización y publicidad para informar	Diseñar e implementar campañas de promoción y divulgación de las estrategias para el fortalecimiento de la gestión fiscal y la cultura de la legalidad					
	Coordinador de la estrategia de comunicaciones, diseño de	0	0	Meses	$0	$0

a la comunidad y promover la cultura de la legalidad a través del pago de los impuestos	piezas publicitarias, expectativa publicitaria y elaboración del plan de medios					
	SUBTOTAL					**$0**
1.5. Articular acciones y estrategias entre entidades, que permita optimizar la gestión tributaria a través de la formalización empresarial, cruce de información, jornadas de sensibilización y capacitaciones y/o talleres orientada a las unidades económicas formalizadas y no formalizadas del distrito	Identificar unidades formalizadas o en proceso de formalización en el Distrito que permita la actualización de las bases de datos y la articulación de acciones y estrategias con otras entidades.					
	Personal de apoyo para actividades de caracterización, sensibilización y fortalecimiento empresarial	0	0	Meses	$0	$0
	Digitalizador y digitador	0	0	Meses	$0	$0
	Sensibilizadores en formalización empresarial	1	1	Meses	$0	$4.000.000
	Materiales sensibilización y censado	0		Unidad	$0	$0
	Alquiler de vehículo todo terreno, campero o camioneta / pick-up, ya sea cabinados o doble cabina, con capacidad mínima de 4 pasajeros, Full equipo. (Incluye conductor, combustible. Por mes)	0	0	Meses	$0	$0
	Realizar talleres dirigidos a unidades económicas formalizadas y no formalizadas del distrito, tendientes a motivarlos a cumplir con sus obligaciones tributarias.					
	SUBTOTAL					**$ 4.000.000**
TOTAL PRESUPUESTO						**$81.912.000**

De los cuales el cooperante aportará $4.000.000

Teniendo en cuenta lo anterior y previendo la situación expuesta, se realiza el ajuste al presupuesto y se proyecta el incremento presupuestal para el 2025, del proyecto denominado:

A la presente solicitud de ajustes se le anexa al presupuesto oficial ajustado acorde a las contemplaciones y consideraciones expuestas en el presente documento.

De lo anterior es para los fines pertinentes, agradezco su valiosa colaboración y atención a lo solicitado.

DIEGO SPENCER LANAO ROBLES
Secretario de Hacienda y Gestión Financiera