



Datos básicos

01 - Datos básicos del proyecto

Nombre

Actualización de los instrumentos para la gestión fiscal y financiera del Municipio de Sabaneta, Antioquia

Código BPIN

2021056310039

Sector

Gobierno Territorial

Es Proyecto Tipo: No

Fecha creación: 09/11/2021 17:26:10

Identificador: 459880

Formulador: Jorge Mario Sierra Montoya

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

Línea

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

Unidos por la Vida 2020-2023

Estrategia del Plan de Desarrollo Departamental o Sectorial

Línea 5: Nuestra Gobernanza
Componente 5.4 Transparencia y Probidad

Programa del Plan Desarrollo Departamental o Sectorial

5.4.6 Gestión Presupuestal y Eficiencia del Gasto Público

03 - Plan de Desarrollo Distrital o Municipal

Plan de Desarrollo Distrital o Municipal

"TODOS SOMOS SABANETA - SABANETA CIUDAD PARA EL MUNDO - SABANETA CIUDAD CONSCIENTE 2020 2023"

Estrategia del Plan de Desarrollo Distrital o Municipal

DIMENSIÓN 2. GESTIONEMOS NUESTRA INSTITUCIONALIDAD CON LEGALIDAD, CONFIANZA Y CONSCIENCIA
RETO 1. Estrategia para el Manejo de las Finanzas Públicas

Programa del Plan desarrollo Distrital o Municipal

2.1.1. Manejo respetuoso de las rentas, los recursos, las finanzas y el patrimonio público.

04 - Instrumentos de planeación de grupos étnicos

Tipo de entidad

Instrumentos de planeación de grupos étnicos



El futuro
es de todos

DNP
Departamento
Nacional de Planeación

Identificación / Plan de desarrollo

ACTUALIZACIÓN DE LOS INSTRUMENTOS PARA LA GESTIÓN FISCAL Y FINANCIERA DEL MUNICIPIO DE
SABANETA, ANTIOQUIA

Impreso el 20/01/2022 10:12:01 a.m.

Identificación y descripción del problema

Problema central

Deficientes gestiones por contar con instrumentos para la gestión Fiscal y Financiera desactualizados.

Descripción de la situación existente con respecto al problema

La necesidad imperiosa de actualizar los Instrumentos para la gestión fiscal y financiera con lleva a renovar y reunir todos los elementos, condiciones, procedimientos, sanciones y otras disposiciones acordes a la ley y demás necesidades de la localidad para consolidar la relación entre los contribuyentes y la administración tributaria, buscando fortalecer las rentas municipales y salvaguardar los recursos ya que es el principal ejercicio de la administración pública, lo que implica realizar todos los esfuerzos necesarios para mantener actualizada la normativa y la documentación que soporta la toma de decisiones encaminada al mejoramiento de las condiciones de vida de la comunidad. Al estar desactualizado no garantiza un aumento en el recaudo y aumento de los ingresos propios para disponer de recursos con criterio de equidad para cumplir con los deberes y compromisos y así aportar a la gobernabilidad y legitimidad de la acción pública.

Magnitud actual del problema – indicadores de referencia

Artículos con necesidad de ajuste para incluir normatividad

01 - Causas que generan el problema

Causas directas	Causas indirectas
1. 1. Estatuto presupuestal desactualizado	1.1 1.1 Cambio de administración.
2. 2. Estatuto de Rentas desactualizado.	2.2 2.1 Inactividad en el sector comercial por emergencia sanitaria Covid 19.

02 - Efectos generados por el problema

Efectos directos	Efectos indirectos
1. 1. Incumplimiento del plan de desarrollo.	1.1 1.1 Pérdida de credibilidad en la administración. 1.2 1.2 Insatisfacción de la comunidad.
2. 2. Disminución en el recaudo por impuestos.	2.3 2.1 Incumplimiento de obligaciones administrativas. 2.4 2.2 Pérdida de la calidad de vida.
3. 3. Sanciones por incumplimiento normativo.	3.5 3.1 Pérdida de recursos por pago de sanciones.



Identificación y análisis de participantes

01 - Identificación de los participantes

Participante	Contribución o Gestión
<p>Actor: Municipal</p> <p>Entidad: Sabaneta - Antioquia</p> <p>Posición: Cooperante</p> <p>Intereses o Expectativas: Cumplimientos del plan de desarrollo Fortalecer el recaudo Municipal Estructurar la normatividad vigente de la Administración Municipal Actualizar el Estatuto Tributario y Estatuto Orgánico Municipio</p>	<p>Modernización de los procedimientos internos</p> <p>Desarrollo de las obras de utilidad común</p> <p>Contar con personal idóneo para la actualización de los estatutos</p> <p>Disponer de recursos para la ejecución del proyecto</p> <p>Fortalecer los mecanismos para la lucha contra la evasión y elusión fiscal.</p>
<p>Actor: Municipal</p> <p>Entidad: Sabaneta - Antioquia</p> <p>Posición: Beneficiario</p> <p>Intereses o Expectativas: Mejorar el recaudo de los impuestos para aumentar los ingresos municipales y cumplir con los deberes y compromisos con la comunidad. Garantizar la imagen institucional. Salvaguardar los recursos.</p>	<p>Mejorar la calidad de vida de los sabaneteños mediante la ejecución de obras de utilidad común y favorecer la gestión y control antes los entes territoriales.</p>
<p>Actor: Otro</p> <p>Entidad: Comunidad</p> <p>Posición: Beneficiario</p> <p>Intereses o Expectativas: Disfrute de obras de utilidad común en el Municipio. Suplir las necesidades básicas de la comunidad. Ejecución de los programas y proyectos establecidos en el plan de desarrollo.</p>	<p>Pagar adecuadamente los impuestos</p> <p>Establecer acuerdos de pago para los deudores morosos</p> <p>Cuidado de las obras entregadas por el Municipio</p>
<p>Actor: Otro</p> <p>Entidad: Concejo Municipal</p> <p>Posición: Cooperante</p> <p>Intereses o Expectativas: Garantizar el cumplimiento de la normatividad por parte de la administración Municipal.</p>	<p>Aprobación del acuerdo que actualiza el Estatuto Tributario y Estatuto Orgánico Municipal</p>

02 - Análisis de los participantes

El municipio de Sabaneta requiere llevar a cabo la actualización de los Estatutos de Rentas y Presupuesto y para esto cuenta con la presentación de la propuesta ante el concejo Municipal quien es el encargado de aprobar o sugerir cambios. Una vez aprobado el acuerdo es divulgado con la comunidad del Municipio de Sabaneta quienes se benefician con el disfrute de las obras de utilidad común.



Población afectada y objetivo

01 - Población afectada por el problema

Tipo de población

Personas

Número

89.364

Fuente de la información

Censo DANE 2018 Proyección 2021

Localización

Ubicación general	Localización específica
Región: Occidente Departamento: Antioquia Municipio: Sabaneta Centro poblado: Resguardo:	Población Rural y Urbana

02 - Población objetivo de la intervención

Tipo de población

Personas

Número

89.364

Fuente de la información

Censo DANE 2018 Proyección 2021

Localización

Ubicación general	Localización específica	Nombre del consejo comunitario
Región: Occidente Departamento: Antioquia Municipio: Sabaneta Centro poblado: Resguardo:	Población Rural y Urbana	



5. Objetivos específicos

01 - Objetivo general e indicadores de seguimiento

Problema central

Deficientes gestiones por contar con instrumentos para la gestión Fiscal y Financiera desactualizados.

Objetivo general – Propósito

Actualizar los instrumentos para la gestión fiscal y financiera del Municipio de Sabaneta

Indicadores para medir el objetivo general

Indicador objetivo	Descripción	Fuente de verificación
Artículos normativos desactualizados	Medido a través de: Unidad Meta: 2 Tipo de fuente: Informe	Oficina de Impuestos y Presupuesto

02 - Relaciones entre las causas y objetivos

Causa relacionada	Objetivos específicos
Causa directa 1 1. Estatuto presupuestal desactualizado	Actualizar el Estatuto Orgánico de Presupuesto
Causa indirecta 1.1 1.1 Cambio de administración.	Poner en marcha la nueva administración
Causa directa 2 2. Estatuto de Rentas desactualizado.	Actualizar el Estatuto de rentas
Causa indirecta 2.1 2.1 Inactividad en el sector comercial por emergencia sanitaria Covid 19.	Activar el sector Comercial afectado por la emergencia sanitaria Covid 19.

Alternativas de la solución

01 - Alternativas de la solución

Nombre de la alternativa	Se evaluará con esta herramienta	Estado
Actualizar los Trámites y Procedimientos de los conceptos tributarios.	Si	Completo

Evaluaciones a realizar

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



El futuro
es de todos

DNP
Departamento
Nacional de Planeación

Preparación / Necesidades

ACTUALIZACIÓN DE LOS INSTRUMENTOS PARA LA GESTIÓN FISCAL Y FINANCIERA DEL MUNICIPIO DE SABANETA, ANTIOQUIA

Impreso el 20/01/2022 10:12:03 a.m.



Alternativa 1. Actualizar los Trámites y Procedimientos de los conceptos tributarios.

Estudio de necesidades

01 - Bien o servicio

Bien o servicio

Estatuto Tributario y Estatuto Orgánico de Presupuesto actualizados.

Medido a través de

Unidad

Descripción

Actualizar los instrumentos que definen los ingresos tributarios del Municipio de Sabaneta, en cumplimiento a las reglamentaciones legales vigentes.
Ratificar nuestro compromiso con la comunidad en relación con el cuidado de los recursos públicos y cumplir nuestra promesa de mejorar la calidad de vida de todos los sabaneteños.

Año	Oferta	Demanda	Déficit
2016	0,00	2,00	-2,00
2017	0,00	2,00	-2,00
2018	1,00	2,00	-1,00
2019	1,00	2,00	-1,00
2020	1,00	2,00	-1,00
2021	2,00	2,00	0,00
2022	2,00	2,00	0,00
2023	2,00	2,00	0,00



Alternativa: Actualizar los Trámites y Procedimientos de los conceptos tributarios.

Análisis técnico de la alternativa

01 - Análisis técnico de la alternativa

Análisis técnico de la alternativa

Con el cambio de administración se evidencio la necesidad de actualizar algunos artículos del estatuto Tributario y Estatuto Orgánico de Presupuesto acorde con las estrategias definidas en el nuevo plan de desarrollo.



Alternativa: Actualizar los Trámites y Procedimientos de los conceptos tributarios.

Localización de la alternativa

01 - Localización de la alternativa

Ubicación general	Ubicación específica
Región: Occidente Departamento: Antioquia Municipio: Sabaneta Centro poblado: Resguardo: Latitud: Longitud:	Población Rural y Urbana

02 - Factores analizados

Aspectos administrativos y políticos,
Estructura impositiva y legal,
Otros

Alternativa: Actualizar los Trámites y Procedimientos de los conceptos tributarios.

Cadena de valor de la alternativa

Costo total de la alternativa: \$ 97.888.632,00

1 - Objetivo específico 1 Costo: \$ 10.000.000

Actualizar el Estatuto Orgánico de Presupuesto

Producto	Actividad
1.1 Documentos normativos (Producto principal del proyecto)	1.1.1 Adquisición de servicios
Medido a través de: Número de documentos	Costo: \$ 10.000.000
Cantidad: 1,0000	Etapas: Inversión
Costo: \$ 10.000.000	Ruta crítica: Si

2 - Objetivo específico 2 Costo: \$ 87.888.632

Actualizar el Estatuto de rentas

Producto	Actividad
2.1 Documentos de lineamientos técnicos	2.1.1 Adquisición de Servicios
Medido a través de: Número de documentos	Costo: \$ 87.000.000
Cantidad: 1,0000	Etapas: Inversión
Costo: \$ 87.888.632	Ruta crítica: Si
	2.1.2 Adquisición de Programas de Informática y Bases de datos
	Costo: \$ 888.632
	Etapas: Inversión
	Ruta crítica: No



Alternativa: Actualizar los Trámites y Procedimientos de los conceptos tributarios.

Actividad 1.1.1 Adquisición de servicios

Periodo	Mano de obra calificada
1	\$10.000.000,00
Total	\$10.000.000,00

Periodo	Total
1	\$10.000.000,00
Total	

Actividad 2.1.1 Adquisición de Servicios

Periodo	Mano de obra calificada
0	\$87.000.000,00
Total	\$87.000.000,00

Periodo	Total
0	\$87.000.000,00
Total	

Actividad 2.1.2 Adquisición de Programas de Informática y Bases de datos

Periodo	Maquinaria y Equipo
0	\$888.632,00
Total	\$888.632,00

Periodo	Total
0	\$888.632,00
Total	



Alternativa: Actualizar los Trámites y Procedimientos de los conceptos tributarios.

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	Procesos judiciales contra el Municipio	Probabilidad: 3. Moderado Impacto: 3. Moderado	Detrimiento patrimonial al Municipio	Actualización de Estatuto de rentas.
2-Componente (Productos)	Operacionales	Inadecuada implementación de la norma.	Probabilidad: 3. Moderado Impacto: 3. Moderado	Procesos de reclamación por parte de los contribuyentes.	Actualización de estatutos y normas.
3-Actividad	Administrativos	Incumplimiento de metas	Probabilidad: 3. Moderado Impacto: 3. Moderado	Incumplimiento al plan de desarrollo	Planes de mejoramiento.



Alternativa: Actualizar los Trámites y Procedimientos de los conceptos tributarios.

Ingresos y beneficios alternativa

01 - Ingresos y beneficios

Ahorro en sanciones pecuniarias por mala aplicación de la norma.

Tipo: Beneficios

Medido a través de: Pesos

Bien producido: Otros

Razón Precio Cuenta (RPC): 0.80

Periodo	Cantidad	Valor unitario	Valor total
1	1,00	\$100.000.000,00	\$100.000.000,00
2	1,00	\$150.000.000,00	\$150.000.000,00

02 - Totales

Periodo	Total beneficios	Total
1	\$100.000.000,00	\$100.000.000,00
2	\$150.000.000,00	\$150.000.000,00



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	\$87.684.246,6	\$0,0	\$0,0	\$0,0	\$0,0	\$-87.684.246,6
1	\$80.000.000,0	\$0,0	\$0,0	\$10.000.000,0	\$0,0	\$0,0	\$0,0	\$0,0	\$70.000.000,0
2	\$120.000.000,0	\$0,0	\$0,0	\$0,0	\$0,0	\$0,0	\$0,0	\$0,0	\$120.000.000,0



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: Actualizar los Trámites y Procedimientos de los conceptos tributarios.					
\$77.537.536,04	63,52 %	\$1,80	\$1.083,87	\$96.858.558,57	\$30.631.572,48

Costo por capacidad

Producto	Costo unitario (valor presente)
Documentos normativos (Producto principal del proyecto)	\$9.174.311,93
Documentos de lineamientos técnicos	\$87.684.246,64

03 - Decisión

Alternativa

Actualizar los Trámites y Procedimientos de los conceptos tributarios.

Indicadores de producto

01 - Objetivo 1

1. Actualizar el Estatuto Orgánico de Presupuesto

Producto

1.1. Documentos normativos (Producto principal del proyecto)

Indicador

1.1.1 Documentos normativos realizados

Medido a través de: Número de documentos

Meta total: 1,0000

Fórmula:

Es acumulativo: No

Es Principal: Si

Programación de indicadores

Periodo	Meta por periodo	Periodo	Meta por periodo
0	0,5000	1	0,5000

02 - Objetivo 2

2. Actualizar el Estatuto de rentas

Producto

2.1. Documentos de lineamientos técnicos

Indicador

2.1.1 Documentos de lineamientos técnicos realizados

Medido a través de: Número de documentos

Meta total: 1,0000

Fórmula:

Es acumulativo: No

Es Principal: Si

Programación de indicadores

Periodo	Meta por periodo	Periodo	Meta por periodo
0	0,5000	1	0,5000



Indicadores de gestión

01 - Indicador por proyecto

Indicador

Seguimiento A La Evaluacion Y Actualizacion De Procesos Y Procedimientos

Medido a través de: Porcentaje

Código: 0700G036

Fórmula: $Mi = Pa * 100 / Tp$

Tipo de Fuente: Documento oficial

Fuente de Verificación: Informe de gestion

Programación de indicadores

Periodo	Meta por periodo	Periodo	Valor
0	100	1	100
		Total:	200

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



02 - Resumen fuentes de financiación

Etapa	Entidad	Tipo Entidad	Tipo de Recurso	Período	Valor
Inversión	SABANETA	Municipios	Propios	0	\$87.888.632,00
				1	\$10.000.000,00
				Total	\$97.888.632,00
	Total Inversión				\$97.888.632,00
Total					\$97.888.632,00



Resumen del proyecto

Resumen del proyecto

Resumen narrativo	Descripción	Indicadores	Fuente	Supuestos
Objetivo General	Actualizar los instrumentos para la gestión fiscal y financiera del Municipio de Sabaneta	Artículos normativos desactualizados	Tipo de fuente: Informe Fuente: Oficina de Impuestos y Presupuesto	Detrimento patrimonial al Municipio de Sabaneta
Componentes (Productos)	1.1 Documentos normativos (Producto principal del proyecto)	Documentos normativos realizados	Tipo de fuente: Documento oficial Fuente: Informe de gestión	Incremento en las reclamaciones por parte de los contribuyentes
	2.1 Documentos de lineamientos técnicos	Documentos de lineamientos técnicos realizados	Tipo de fuente: Documento oficial Fuente: Informe de gestión.	
Actividades	1.1.1 - Adquisición de servicios(*)	Nombre: Seguimiento A La Evaluacion Y Actualizacion De Procesos Y Procedimientos Unidad de Medida: Porcentaje Meta: 200.0000	Tipo de fuente: Fuente:	Incumplimiento al plan de desarrollo.
	2.1.1 - Adquisición de Servicios(*) 2.1.2 - Adquisición de Programas de Informática y Bases de datos		Tipo de fuente: Fuente:	

(*) Actividades con ruta crítica