

TDR: 102.47.07- 012
Turbo, 06 de junio de 2023

INFORME DE RECAUDO DE RECURSOS PROPIOS I TRIMESTRE 2023

Doctor
ANDRES FELIPE MATURANA GONZALEZ
Alcalde Distrital Turbo
La Ciudad.

OBJETIVO

Verificar el cumplimiento del recaudo de los recursos propios por cada una de las secretarías que tengan dicha responsabilidad como son las secretarías de hacienda, planeación, movilidad y de gobierno; al 30 de marzo de 2023.

ALCANCE

El alcance de la presente auditoria, comprende del 01 de enero al 30 de marzo del 2023 por cada uno de los rubros que compete a las cuatro secretarías anteriormente descritas.

METODOLOGIA

Por intermedio del área de presupuesto, adscrito a la secretaría hacienda, se obtuvo copia de las ejecuciones presupuestales de ingresos de enero 01 al 30 de marzo del año 2023.

TRABAJO DE CAMPO

Se realizaron gráficos con la información del presupuesto de recaudo, así:

Presupuesto final (a marzo 30):

Es el presupuesto inicial del año 2023 con sus *adiciones* y/o reducciones del periodo del 01 de enero al 30 de marzo del dicho año, facilitado por el área de presupuesto de la secretaría de hacienda distrital el pasado 05 junio de 2023.

Recaudo Real a 30 de marzo (I Trimestre 2023):

Como su nombre lo indica, es el recaudo que efectivamente se obtuvo durante el primer trimestre del año 2023.

% Real:

Aquí registramos el porcentaje que realmente se ha recaudado desde el 01 de enero al 30 de marzo y que, para efectos del presente trabajo, al ser el trimestre I, se considera que el recaudo está en un **14.7 %**.



Turbo
Ciudad Puerto

Recaudo esperado desde el 01 de enero al 30 de marzo. (I Trimestre 2023):

Es el ingreso que se anhela recibir; en este caso, a final del primer trimestre, o sea, del 01 de enero a marzo 30. Para efectos del presente ejercicio, prorrateando el ingreso total por el número de meses causados; a sabiendas de que existen meses atípicos al principio de año en los cuales se incrementan los pagos por parte de los usuarios en cuanto a los impuestos de predial e industria y comercio.

Diferencia Recaudo Real – Recaudo Esperado:

Se refiere a la diferencia entre el ingreso efectivamente recaudado de 01 de enero al 30 de marzo con relación al monto que se anhela o espera recaudar en la misma fecha.

A continuación, se muestra el peso presupuestal por secretaría con respecto del presupuesto total:

Secretaría	Monto final presupuestado	Peso porcentual
HACIENDA	37.675.000.000	92.9 %
PLANEACION	555.000.000	1.4 %
MOVILIDAD	2.238.200.000	5.5 %
GOBIERNO	67.700.000	0.2 %
TOTAL	40.535.900.000	100,00 %

Como se puede observar, la secretaria de hacienda quedó con el mayor peso porcentual del total del recaudo (92.9%). Siguen en su orden: secretaría de movilidad con un 5.5%, la secretaría de planeación con un 1.4% y, por último, la secretaría de gobierno con el 0.2%.

RECAUDO SECRETARÍA DE HACIENDA

La secretaría de Hacienda, al 30 de junio, no se cumplió con el recaudo presupuestado en los siguientes 5 rubros:

-Impuesto Predial Unificado Rural

presupuesto Inicial	Presupuesto esperado	Valor recaudado	Porcentaje (%) de lo esperado	Porcentaje (%) de lo recaudado	Diferencia
5.981.880.000	1.495.470.000	711.185.415	25%	11.9%	-13.1%

-Impuesto Predial Unificado Urbano

Presupuesto Inicial	Presupuesto esperado	Valor recaudado	Porcentaje (%) de lo esperado	Porcentaje (%) de lo recaudado	Diferencia
8.972.820.000	2.243.205.000	1.034.130.707	25%	11.5%	-13.5%



NIT: 890981138-5

Turbo
Ciudad Puerto

-Impuesto Complementario de Avisos Y Tableros

Presupuesto Inicial	Presupuesto esperado	Valor recaudado	Porcentaje (%) de lo esperado	Porcentaje (%) de lo recaudado	Diferencia
1.903.500.000	475.875.000	229.832.499	25%	12.1%	-12.9%

-Impuesto Industria Y Comercio

Presupuesto Inicial	Presupuesto esperado	Valor recaudado	Porcentaje (%) de lo esperado	Porcentaje (%) de lo recaudado	Diferencia
15.862.500.000	3.965.625.000	2.306.490.641	25%	14.5%	-10.5%

-Impuesto Sobretasa a la Gasolina

Presupuesto Inicial	Presupuesto esperado	Valor recaudado	Porcentaje (%) de lo esperado	Porcentaje (%) de lo recaudado	Diferencia
4.954.300.000	1.238.575.000	1.142.463.000	25%	23.1%	-1.9%

La tabla nos muestra que, el recaudo de la secretaría de hacienda no alcanzó el recaudo presupuestado para el I trimestre del año 2023; ya que en este primer I trimestre se esperaba un recaudo de \$9.418.750.000 y este fue de \$5.424.102.262 estas cifras en millones de pesos; el no alcanzar lo esperado, trajo consigo un déficit presupuestal de \$3.994.647.738.

Esta secretaría tiene la responsabilidad de más del 92.9% del recaudo total del distrito y solo ha cumplido con el 14.4% del recaudo asignado para la vigencia 2023.

RECAUDO SECRETARÍA DE PLANEACION

La secretaría de Planeación, a septiembre 30, no cumplió con el recaudo presupuestado en los siguientes 2 rubros:

-Impuesto Delineación

Presupuesto Inicial	Presupuesto esperado	Valor recaudado	Porcentaje (%) de lo esperado	Porcentaje (%) de lo recaudado	Diferencia
300.000.000	75.000.000	46.468.732	25%	15.4%	-9.6%

-Participación Plusvalía

Presupuesto Inicial	Presupuesto esperado	Valor recaudado	Porcentaje (%) de lo esperado	Porcentaje (%) de lo recaudado	Diferencia
255.000.000	63.750.000	46.432.581	25%	18.2%	-6.8%



Turbo
Ciudad Puerto

El recaudo de la secretaría de planeación mostró un déficit presupuestal para el 30 de marzo del año 2023, en más de \$45.848.687 millones de pesos. Solo ha cumplido en un 16.7% de lo presupuestado, en relación con lo presupuestado para esta vigencia.

RECAUDO SECRETARÍA DE MOVILIDAD

Al 30 de marzo, la secretaría de Movilidad en recaudo de lo presupuestado obtuvo los siguientes datos:

-Impuesto de circulación y transito sobre vehículos de servicio publico

Presupuesto Inicial	Presupuesto esperado	Valor recaudado	Porcentaje (%) de lo esperado	Porcentaje (%) de lo recaudado	Diferencia
100.000.000	25.000.000	38.334.651	25%	38.3%	13.3%

-Derecho de Transito

Presupuesto Inicial	Presupuesto esperado	Valor recaudado	Porcentaje (%) de lo esperado	Porcentaje (%) de lo recaudado	Diferencia
280.700.000	70.175.000	49.976.208	25%	17.8%	-7.2%

-Multas de tránsito y transporte

Presupuesto Inicial	Presupuesto esperado	Valor recaudado	Porcentaje (%) de lo esperado	Porcentaje (%) de lo recaudado	Diferencia
600.000.000	150.000.000	45.466.171	25%	7.6%	-17.4%

-Multas, Sanciones e Intereses de Mora

Presupuesto Inicial	Presupuesto esperado	Valor recaudado	Porcentaje (%) de lo esperado	Porcentaje (%) de lo recaudado	Diferencia
1.257.500.000	314.375.000	300.008.818	25%	23.9%	-1.1%

De los anteriores rubros, solo uno (1) ha cumplido con la meta propuesta, que fu el rubro Impuesto de circulación y transito sobre vehículos de servicio público, el cual va por encima de lo presupuestado en un 13.3%.

La secretaria de movilidad tiene el 12.1% de responsabilidad del total del recaudo para el Distrito en el año 2023 y solo ha cumplido con el 19.4% del total los recursos propios asignados para la vigencia 2023.

En conclusión, el recaudo de movilidad tuvo un déficit presupuestal en más de \$111.397.970 millones de pesos.

RECAUDO SECRETARÍA DE GOBIERNO

Rubros que superaron la meta entre lo presupuestado y recaudado en el I trimestre:

La secretaría de gobierno solo cumplió con el recaudo presupuestado en los siguientes rubros:

-Espectáculo Publico Municipal

Presupuesto Inicial	Presupuesto esperado	Valor recaudado	Porcentaje (%) de lo esperado	Porcentaje (%) de lo recaudado	Diferencia
3.000.000	750.000	0	25%	0%	-25%

-Multas Código Nacional de Seguridad y Convivencia Ciudadana

Presupuesto Inicial	Presupuesto esperado	Valor recaudado	Porcentaje (%) de lo esperado	Porcentaje (%) de lo recaudado	Diferencia
2.500.000	625.000	0	25%	0%	-25%

-Impuesto a la Publicidad Exterior

Presupuesto Inicial	Presupuesto esperado	Valor recaudado	Porcentaje (%) de lo esperado	Porcentaje (%) de lo recaudado	Diferencia
19.500.000	4.875.000	3.169.460	25%	16.2%	-8.8%

-Degüello de ganado menor

Presupuesto Inicial	Presupuesto esperado	Valor recaudado	Porcentaje (%) de lo esperado	Porcentaje (%) de lo recaudado	Diferencia
42.700.000	10.675.000	0	25%	0%	-25%

CONCLUSIONES Y/O RECOMENDACIONES

El recaudo a marzo 31 de 2023, no alcanzó el monto de recursos propios esperado, que serían \$10.133.975.000 millones de pesos (25% del presupuesto de la vigencia), solo ascendió a \$5.953.958.883 millones de pesos; produciéndose un déficit presupuestal de \$4.180.016.117 millones de pesos.

Se recomienda realiza acciones necesarias, para incrementar el recaudo, puesto que este es necesario para cubrir cada una de las obligaciones y compromisos que tiene el distrito.



Turbo
Ciudad Puerto

Es necesario que la secretaria de gobierno, realice las acciones necesario para incrementar el recaudo de los distintos impuestos que este posee en especial el degüello de ganado y publicidad exterior.

Cordialmente,

FIRMADO EN ORIGINAL
ELKIN EDUARDO VARGAS PALACIOS
Jefe de Oficina de Control Interno de Gestión

Copia: Geiser A. Muñoz Ríos - Secretaría de hacienda
Pedro Díaz de Oro - Secretaría de movilidad
Darwin Robledo Sánchez - Secretaría de planeación
Karen Iris peña - Secretaría de gobierno

