



**Sector: Hacienda y Crédito Público.**

**Entidad: Unidad Administrativa Especial Agencia del Inspector General de Tributos, Rentas y Contribuciones Parafiscales - ITRC.**

**Nombre del Proyecto: "Fortalecimiento de herramientas institucionales para la investigación, medición, formación e interacción con la Ciudadanía frente a la Lucha contra el fraude**

**y la corrupción en la Administración de Tributos, Rentas y Contribuciones Parafiscales"**

**Código BPIN: 2020011000033**

**Fecha de Actualización Resumen Ejecutivo: 05/03/2021**

## **1. Antecedes y Justificación**

### **1.1 Antecedentes**

La debilidad en las herramientas institucionales para la investigación, medición, formación e interacción con la ciudadanía en general frente a la lucha contra el fraude y la corrupción se puede evidenciar en las denuncias recibidas en la Agencia ITRC, debido a que en un alto porcentaje no corresponden a la competencia o funciones de la entidad relacionados con la administración de tributos, rentas y contribuciones parafiscales por las entidades DIAN, UGPP y Coljuegos. Además, se presenta dificultad de estructurar la información, como datos estadísticos de calidad que permita la toma acertadas de decisiones e inferir en el estudio y análisis del fenómeno del fraude y la corrupción y se observan limitadas herramientas de interacción amigables con la ciudadanía en general.

### **1.2 Justificación**

Producto de la Debilidad mencionada, en la actualidad, existe la tendencia no acudir a la entidad para la denuncia de hechos de fraude y corrupción de las entidades vigiladas por la Agencia ITRC, y quienes dirigen sus denuncias a la agencia ITRC, entre un 30% y 60% no formulan sus denuncias de forma tal que puedan enmarcarse dentro de las funciones de la Agencia ITRC, generando de esta forma un desgaste administrativo y un bajo nivel de cobertura de los hechos investigables y sancionables por la entidad, así como el poco interés de la ciudadanía en temas de transparencia al interior de las entidades vigiladas DIAN, UGPP y Coljuegos.



Por ejemplo, entre enero del 2014 y 2018, el Grupo de Revisión y Análisis de Peticiones de la Secretaría de transparencia de la Presidencia de la República, ha recibido un total de 25.897 peticiones, de las cuales 11.960 corresponden a denuncias por casos de corrupción, representando así un 46% del total de peticiones recibidas, para el 2018 se observa una disminución del 29% en el total de denuncias.

De igual forma existe el Indicador de Sanciones Disciplinarias de la Procuraduría General de la Nación el cual presenta información acerca de las sanciones disciplinarias impuestas a servidores públicos en el territorio nacional del cual se han detectado 22962 sanciones disciplinarias entre 2008 y 2017, con un promedio anual de 2292 sanciones disciplinarias.

En cuanto al espacio de interacción con el ciudadano, orientado a aumentar la transparencia, el acceso a la información; hasta el momento solo se conocen los espacios de denuncia habituales de cada entidad y el Sistema General de Transparencia y Lucha Contra la Corrupción de la Secretaría de Transparencia de la Presidencia, el cual se encuentra en etapa de creación.

Para mejorar la tendencia de no presentar denuncias de hechos de los cuales puede investigar y sancionar la Agencia ITRC se propone generar cultura de denuncia y de cero tolerancia a la corrupción mediante contenidos interactivos, formativos, amigables, llamativos e intuitivos alojados en el módulo "Educar" de la herramienta Virtual Observatorio de Fraude y Corrupción a fortalecer con el proyecto, además de intercambiar y discutir con distintos actores de la ciudadanía información referente a la contra el fraude y la corrupción dentro del ,módulo "Dialogar" de la herramienta.

También las Estadísticas y documentos técnicos que dan cuenta de la gestión desplegada por la Subdirección de Investigaciones Disciplinarias de la Agencia ITRC con un total de 1659 quejas atendidas 2012-2017, y con una cantidad de 228 noticias disciplinarias tramitadas en esta subdirección durante la vigencia 2019 se pretende con el proyecto aumentar la cantidad de noticias disciplinarias recibidas y articular, estandarizar los datos cualitativos y cuantitativos para presentar estadísticas relevantes para el estudio de los fenómenos de fraude y corrupción en la administración de tributos, rentas y contribuciones parafiscales

## **2. Objetivo**

### **2.1 Objetivo Central.**

Fortalecer las herramientas institucionales frente a la lucha contra el fraude y la corrupción en la administración de tributos, rentas y contribuciones parafiscales.

## 2.2 Objetivos Específicos.

- 2.2.1 Facilitar la identificación de los hechos de fraude y corrupción investigables y sancionables por parte de la Agencia ITRC.
- 2.2.2 Integrar mecanismos de medición de los fenómenos de fraude y corrupción

## 3. Descripción

Con la implementación de la herramienta propuesta, se espera generar un acercamiento a un número de 1.200 personas, entre funcionarios de la Agencia ITRC, DIAN, UGPP, COLJUEGOS, estudiantes universitarios interesados y población infantil, con el fin de empoderar en cada uno de ellos la misión, las funciones, competencias y entidades inspeccionadas, como agentes de lucha contra el fraude y la corrupción en la administración de la hacienda pública, además la herramienta quedará incluida en la página web de la Agencia ITRC lo que permitirá que toda la ciudadanía tenga acceso a la información.

## 4. Esquema Financiero.

AÑO	1	2	TOTAL
AÑO CALENDARIO	2021	2022	
VALOR REQUERIDO	415.023.580	381.273.580	796.297.160

## 5. Logros y Metas

El propósito principal del proyecto se llevará a cabo para fortalecer el observatorio de fraude y corrupción de la Agencia ITRC, como herramienta institucional de aporte a la lucha contra el fraude y la corrupción, mediante módulos dentro del portal web de educación y participar que facilite la identificación de los hechos de fraude y corrupción investigables y sancionables por la Agencia ITRC, de igual forma con un módulo de Medición el cual pretende integrar mecanismos de medición de los fenómenos de fraude y corrupción; para este último se elaborará un documento guía para el análisis, procesamiento, preparación y presentación de datos cuantitativos y cualitativos referentes al fenómeno de fraude y corrupción.



Productos	Cantidad	Actividad
Servicio de información implementado	4	Dar a conocer las acciones sobre los fenómenos de fraude y corrupción que realiza la Agencia ITRC en la lucha contra el fraude y la corrupción.
		Implementar espacio de formación sobre los fenómenos de fraude y corrupción, funciones y competencias de la Agencia ITRC en la lucha contra el fraude y la corrupción
Documentos metodológicos	2	Analizar y preparar los datos cualitativos y heterogéneos según el criterio correspondiente de forma integral y sintetizada
		Analizar y procesar los datos cuantitativos acerca de hechos de fraude y corrupción

LOGROS Y METAS		
Logros: Productos	Meta Vigencia 2021	Meta Vigencia 2022
Servicio de información implementado	2	2
Documentos metodológicos	1	1

## 6. Restricciones y Limitaciones

El proyecto de inversión podría contar con restricciones relevantes de costos y alcance del proyecto; en razón a que la aprobación puede variar en la liquidación del presupuesto General de la Nación para las vigencias fiscales de la ejecución, lo que reformularía el



Agencia del Inspector General de Tributos,  
Rentas y Contribuciones Parafiscales

alcance al cual se podría llegar con la valoración y programación que se realizó inicialmente.

Dentro del proyecto de inversión se podría visualizar los siguientes riesgos:

1. Baja intervención de la ciudadanía en las herramientas institucionales de la UAE Agencia ITRC para la lucha contra el fraude y la corrupción en la administración de tributos, rentas y contribuciones parafiscales.
2. Falta de perfiles idóneos para el diseño y análisis de las herramientas propuestas.
3. Presentar temáticas no relacionadas con situaciones de fraude y corrupción y/o de difícil interpretación o aceptación de la ciudadanía en general

## 7. Contactos del Proyecto

Gerente del Proyecto  
Isabel Palacios Leguizamón  
[ipalacios@itrc.gov.co](mailto:ipalacios@itrc.gov.co)  
Tel: 3907000 ext. 1007

Formulador del Proyecto  
Lianna Katherin Rendón Hernández  
[lrendon@itrc.gov.co](mailto:lrendon@itrc.gov.co)  
Tel: 3907000 ext. 1007/3146048372.

## 8. Bibliografía del Documento

Documento soporte de proyecto de inversión.  
Ficha EBI del proyecto de inversión.  
Documento Proyecto de Inversión MGA.