



La impresión de este documento es una Copia No Controlada

A. IDENTIFICACIÓN DEL PROCESO

1. NOMBRE DEL PROCESO	Gestión Administración Tributaria
2. TIPO DE PROCESO	Apoyo
3. RESPONSABLE DEL PROCESO	Subsecretaría de Ingresos y Tesorería
4. OBJETIVO DEL PROCESO	Realizar las actuaciones legales necesarias dirigidas a garantizar el efectivo cumplimiento de las obligaciones tributarias, que generan ingresos, indispensables para el cumplimiento del plan de desarrollo del Municipio.
5. ALCANCE DEL PROCESO	Inicia con los cruces de información endógena y exógena aplicables al procedimiento de Fiscalización y Planeación Tributaria y finaliza con el traslado de los actos que presten mérito ejecutivo a la Subsecretaría de Cobro

B. ACTIVIDADES DEL PROCESO

ENTRADAS		DESARROLLO		SALIDAS	
PROVEEDORES	INSUMOS	CICLO	ACTIVIDADES	SERVICIOS Y/O PRODUCTOS	PARTES INTERESADAS
Congreso de la Republica, Entidades gubernamentales del orden nacional y departamental; Procesos de la Administración Municipal; Concejo	Constitución Política - Normas Vigentes - Estatuto Tributario Nacional y Municipal.	P	Mantener actualizadas las normas que regulan los Tributos Municipales acorde a la normatividad vigente.	Diagnostico de actualización al Estatuto Tributario Municipal	Alta Dirección; Concejo Municipal de Palmira;
IGAC, DIAN, Cámara de Comercio	Bases de datos de contribuyentes, Comportamiento histórico de los ingresos tributarios y variables macroeconómicas, Plan de Desarrollo Municipal		Formular estrategias y actividades para la fiscalización de los tributos municipales	Programas de fiscalización para los impuestos Municipales a cargo de la Subsecretaría de Ingresos y Tesorería	MIPG, Sistema Integrado de Gestión, Personal Proceso de Gestión Administración Tributaria
			Recopilar información endogena y exogena para las bases de datos de los contribuyentes	Bases de datos de contribuyentes depuradas, bases de datos cruzadas con información exogena.	
			Establecer el plan de acción del proceso de Gestión Administración Tributaria acorde a las metas del Plan de Desarrollo	Cronograma de actividades y metas con fechas establecidas para su cumplimiento	
			Preparar la proyección de ingresos tributarios	Diagnóstico del proyecto de presupuesto de ingresos tributarios	
Congreso de la Republica, Entidades gubernamentales del orden nacional y departamental; Procesos de la Administración Municipal; Concejo Municipal de Palmira, DIAN, Cámara de comercio, IGAC (Instituto geográfico Agustín Codazzi), Procesos de la Administración Municipal	* Constitución Política - Normas Vigentes - Estatuto Tributario Nacional y Municipal * Contribuyentes * Comportamiento histórico de los ingresos tributarios y variables macroeconómicas * Bases de datos, * Normatividad tributaria vigente Programas de fiscalización * Bases de datos depuradas	H	Analizar, actualizar y proyectar la normatividad tributaria de los impuestos municipales.	Proyectos de acuerdo, decretos, resoluciones	Concejo Municipal Contribuyentes. Procesos de la Administración Municipal Secretaria de Hacienda Proceso de Administración Tributaria Comunidad en general Administración Municipal
			Realizar la proyección de los ingresos tributarios	Presupuesto de ingresos tributarios, recaudo mensual y	
			Actualizar base de datos de los contribuyentes.	Base de datos actualizada, estados de cuenta actualizados	
			Desarrollar las etapas del procedimiento administrativo tributario: (fiscalización, liquidación, determinación, discusión, devoluciones y/o compensaciones)	Apertura de expedientes, inspecciones tributarias Determinados y liquidación de impuestos. Recursos Actos administrativos de tramite y definitivos	
			Difundir y dar a conocer por los distintos medios las formas y plazos para el cumplimiento de las obligaciones tributarias	Calendarios tributarios, campañas tributarias, registros fotográficos, vallas, plegables, pagina web municipal, boletines, redes sociales.	
Organos de control Contribuyentes Sistema Integrado de Gestión	Indicadores de gestión Mapa de riesgos Salidas no conformes Quejas, peticiones y reclamos Auditorias internas y externas	V	Realizar el seguimiento mensual al plan de acción del proceso	Plan de acción actualizado	Proceso de Administración Tributaria Proceso de evaluación y seguimiento Órganos de control
			Realizar seguimiento mensual al mapa de riesgos	Actas de seguimiento mapa de riesgos	
			Revisar permanentemente la normatividad aplicable al proceso	Normograma actualizado	
			Analizar los hallazgos de las auditorias internas y externas	Planes de mejoramiento, acciones correctivas	
			Analizar los PQRS	PQRS gestionados, acciones correctivas	
			Realizar indicadores de gestión trimestrales y analizar los mismos	Indicadores de gestión analizados para tomar decisiones	

1049



Proceso Administración Tributaria	Oportunidades de ,mejoramiento derivadas de análisis de : Indicadores de gestión Riesgos Salidas no conformes	A	Actualizar la información documentada al proceso Aplicar acciones de mejoramiento (Correctivas, preventivas y de mejora) Actualizar el mapa de riesgos	Información documentada actualizada Planes de Mejoramiento Ejecutados Mapa de riesgos	Proceso Administración Tributaria Proceso de evaluación y seguimiento
-----------------------------------	--	---	--	---	--

C. RECURSOS

Técnicos y Tecnológicos	Talento Humano	Locativos
1.Equipos de oficina: escritorios, sillas, archivadores, sistema modular de divisiones de oficinas.	1. Profesionales especializados	1. Edificio: instalaciones
2. Equipo tecnológico: computadores-impresoras- escáner-software de Impuestos, sistema de información financiera SIIF WEB	2. Profesionales universitarios	2. Servicio apoyo: servicio de energía eléctrica, teléfonos, baños, cocineta.
3. VPN acceso remoto	3. Técnicos - auxiliares administrativos y secretarias	
	4. Contratistas	

D. DOCUMENTOS DE REFERENCIA

Documentos Asociados	Registros
AATPR - 001 DISCUSION AATPR - 002 LIQUIDACION Y CUENTA CORRIENTE AATPR - 003 FISCALIZACION Y PLANEACION TRIBUTARIA AATPR - 004 AJUSTES A CUENTA CORRIENTE AATPR - 005 DEVOLUCIONES Y/O COMPENSACIONES	AATFO-001 AUTO APERTURA - AATFO-002 AUTO DE INSPECCION TRIBUTARIA - AATFO-003-LISTADO MAESTRO DE DOCUMENTOS- AATFO-004 ACTA DE VISITA EMPRESAS EXONERADAS- AATFO-005 PLIEGO DE CARGOS - AATFO-006 EMPLAZAMIENTO PARA DECLARAR- AATFO-007 EMPLAZAMIENTO PARA CORREGIR - AATFO-008 ACTA DE VISITA INSPECCION TRIBUTARIA- AATFO-009 INFORME DE VISITA - AATFO-010 REQUERIMIENTO ESPECIAL - AATFO-011 AMPLIACION AL REQUERIMEINTO ESPECIAL - AATFO-012 RESOLUCION - AATFO-013 CONCEPTO TRIBUTARIO- AATFO-014 AUTO ADMISORIO - AATFO-015 AUTO INADMISORIO - AATFO-016 SUSPENSION DE TERMINOS - AATFO-017 AUTO DE ARCHIVO - AATFO-018 LIQ.OFIC.DE AFORO - AATFO-019 LIQUIDACION OFICIAL DE REVISION - AATFO-020 LIQUIDACION OFICIAL DE CORRECCION - AATFO-021 NOTIFICACION PERSONAL - AATFO-022 EDICTO - AATFO-024 Actualización de datos ICA y RETEICA - AATFO-025 ACTA BOLETAS SELLADAS - AATFO-026 ACTA DE FISCALIZACION DE ESPECTACULOS PUBLICOS - AATFO-027 ACTA DE FISCALIZACION ESPECTACULOS PUBLICOS FUTBOL - AATFO-028 ACTA DE VERIFICACION RESIDENCIA - AATFO-030 RELACION DE NOVEDADES - AATFO-033 ACTA DE VISITA OCULAR - AATFO-034 AUTO DE AJUSTE ICA - AATFO-035 AUTO AJUSTE IPU- AATFO-036 ESTADO DE CUENTA IPU- AATFO-037 APLICACION DE AJUSTE IPU- AATFO-038 ESTADO CUENTA DETALLADO ICA - AATFO-040 HOJA DE TRABAJO - AATFO-041 REQUERIMIENTO ORDINARIO DE INFORMACIÓN - AATFO-042 AUTO DE AJUSTE ALUMBRADO PÚBLICO - AATFO-043 NOTIFICACIÓN POR AVISO - AATFO-044 AUTORIZACIÓN TRATAMIENTO DE DATOS - AATFO-045 AUTO DE CORRECCIÓN - AATFO-046 CERTIFICADO DE CANCELACIÓN REGISTRO ICA - AATFO-047 PLAN DE ACCION GESTIÓN ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA - AATFO-048 LISTA DE CHEQUEO DOCUMENTACIÓN PROGRAMA DE FISCALIZACIÓN - AATFO-049 FORMATO AUTO DE RECHAZO

E. REQUISITOS ASOCIADOS A CUMPLIR

Norma ISO 9001:2015	4.1 - 4.4 - 5.1.2 - 6.1 - 7.5.2 - 8.1 - 8.2.1 - 8.2.2 - 8.5.1 - 8.5.6 - 9.1.2 - 9.1.3 - 10.1 - 10.2-10.3
Modelo Integrado de Planeación y Gestión - MIPG	2.2.1, 2.2.3, 3.2.1.1 - 3.2.1.3 - 3.2.2.2 - 5.2.2,
Norma ISO 45001:2018	5.2 - 6.1.2 - 6.2.1 - 7.3 - 7.4.2 - 8.1.2 - 9.1 - 10.2 - 10.3
Legales y de la Organización	Ver Normograma

F. PARÁMETROS DE MEDICIÓN

Nombre, fórmula y meta del Indicador		
NOMBRE DEL INDICADOR	PARÁMETRO	META
Inexactos (Fiscalización)	N° expedientes gestionados / N° expedientes preferidos*100	100%
Omisos (Fiscalización)	N° expedientes gestionados / N° expedientes preferidos *100	100%



Sancionatorio (Fiscalización)	N° expedientes gestionados / N° expedientes proferidos*100	100%
Omisos ICA (Cta. Cte.)	N° expedientes gestionados / N° expedientes recibidos *100	100%
Sancionatorio ICA (Cta. Cte.)	N° expedientes gestionados / N° expedientes recibidos *100	100%
Inexactos ICA (Cta. Cte.)	N° expedientes gestionados / N° expedientes recibidos *100	100%
PQRS	No. PQR resueltos / No. PQR recibidos*100	100%
Liquidaciones oficiales del impuesto predial unificado (Cta. Cte.)	N°de predios con deuda gestionados / N° de liquidaciones oficiales realizadas*100	100%
Predios excluidos del IPU (Cta. Cte.)	N° de predios excluidos tramitados / N° de predios excluidos solicitados por contribuyentes	100%
Predios exonerados del IPU (Cta. Cte.)	N° de predios exonerados tramitados / N° de solicitudes de predios exonerados *100	100%
Predios en extinción de dominio (Cta. Cte.)	N° de predios en extinción de dominio registrados en SIIF / N° de predios en extinción de dominio notificados SAE	100%

G. GESTIÓN DE RIESGOS Y PELIGROS

Riesgos del Proceso:	Ver Mapa de Riesgos	Peligros del Proceso:	Ver Matriz de Peligros
----------------------	---------------------	-----------------------	------------------------

H. CONTROL DE CAMBIOS

Fecha (dd/mm/aaaa)	VERSIÓN INICIAL	IDENTIFICACIÓN DEL CAMBIO	VERSIÓN FINAL
8/03/2015	0	Creación	1
16/11/2016	1	Modificación por eliminación del indicador Ajustes a Liquidación y Cuenta Corriente y el indicador de Discusión	2
1/10/2017	2	Modificación por actualización del alcance del proceso y de las actividades del PHVA. Ajuste a estructura administrativa, según Decreto Municipal 213 del 1 de agosto de 2017	3
14/06/2018	3	Modificación al numeral e	4
9/09/2016	4	Actualización del formato Iso 9001:2015	5
30/08/2021	5	Actualización de registros, ajuste nombre de indicadores, se incluye el indicador de inexactos exoneradas en el indicador de inexactos.	6

ELABORADO POR:		REVISADO POR:		APROBADO POR:	
Nombre:	Yudy Marcela Zuñiga Chilito	Nombre:	Cristhian Camilo Medina	Nombre:	Letty Margaretn Escobar Burbano
Cargo:	Profesional Universitario	Cargo:	Contratista	Cargo:	Subsecretaria de Ingresos y Tesorería
Fecha (dd/mm/aaaa):	31/08/2021	Fecha (dd/mm/aaaa):	31/08/2021	Fecha (dd/mm/aaaa):	31/08/2021
Firma:		Firma:		Firma:	

La impresión de este documento es una Copia No Controlada