

P8	Cobro coactivo del impuesto al teléfono.	METAS														
		ACTIVIDADES	A19	A19	A19	A19										
		INDICADORES DE SEGUIMIENTO														
RESPONSABLES																

4. ESTRUCTURA DE ANALISIS

ACTIVIDAD	META	INDICADOR	ESPONSABLE	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
A1 Revisión de la base de datos de Industria y Comercio para detectar contribuyentes que no se encuentren al día en la presentación de las declaraciones y adelantar procedimiento tributario	Emplazar al 100% de contribuyentes	Contribuyentes Emplazados y registrados ----- Contribuyentes Emplazados	Grupo fiscalización y Control	X	X	X	X	X	X	X
A2 Revisión de las deducciones solicitadas por los contribuyentes en las declaraciones de Industria y Comercio.	Revisión del 100% de los contribuyentes con deducciones	Contribuyentes con deducciones revisados ----- Total Contribuyentes con deducciones	Grupo fiscalización y Control	X	X	X	X	X	X	X
A3 Cruce de la información suministrada por la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales DIAN en cumplimiento del artículo 585 del Estatuto Tributario Nacional, con el fin de detectar contribuyentes OMISOS e INEXACTOS del impuesto de industria y comercio	Incrementar la base de contribuyentes de Industria y Comercio. Incrementar la base de Cobro del Impuesto de Industria y Comercio	Omisos registrados ----- Omisos detectados ----- Inexactos que corrigieron ----- Inexactos detectados	Grupo fiscalización y Control	X	X	X	X	X	X	X
A4 Cruce de información permanente con las Curadurías Urbanas con el fin de reportar al IGAC las nuevas construcciones halladas para la incorporación a la base catastral.	Incorporar nuevas áreas construidas a la base catastral para incrementar la base de cobro del Impuesto Predial Unificado.	Construcciones halladas reportadas al IGAC ----- Incorporadas a catastro ----- Construcciones halladas reportadas al IGAC	Unidad de Rentas IGAC	X	X	X	X	X	X	X
A5 Realizar recorridos periódicos con el fin de verificar la destinación real de los predios para el cobro del impuesto predial unificado.	Reclasificar los predios de acuerdo a su destinación y aplicar las tarifas correspondientes de conformidad con las normas vigentes	Número de predios reclasificados ----- Número de predios revisados	Unidad de Rentas	X	X	X	X	X	X	X

4. ESTRUCTURA DE ANALISIS

ACTIVIDAD		META	INDICADOR	ESPONSABI	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
A6	Realizar Campañas masivas de difusión de los incentivos por pago anticipado de los impuestos predial e industria y comercio.	Incrementar el número de pagos anticipados	Número de predios con pago anticipado	Secretario de Despacho- Secretaría de Hacienda Unidad de Rentas	X	X	X	X	X	X	X

			Número total de predios facturados								
			Número de matrículas con pago anticipado								
A7	Realizar Campañas de difusión recordando las fechas de vencimiento para la presentación de las declaraciones de Industria y Comercio	Reducir el porcentaje de declaraciones presentadas extemporáneamente	Número de matrículas pendientes de renovación	Unidad de Rentas	X	X	X	X	X	X	X
			-								
			Total número de matrículas								
A8	Realizar jornadas de renovación conjuntamente con la Cámara de Comercio	Una jornada anual	Número de renovaciones en cada jornada anual	Unidad de Rentas	X	X	X	X	X	X	X
A9	Implementar horarios de atención en jornada continua para garantizar la atención permanente de los contribuyentes en los vencimientos de las declaraciones de industria y comercio	Atención en el horario de 12M a 2 PM.	Número de Contribuyentes atendidos en horario adicional	Unidad de Rentas	X	X	X	X	X	X	X
A10	Publicación y actualización permanente de las nuevas disposiciones que regulen los impuestos del municipio en la paguina Web de la Alcaldía www.alcaldiamanizales.gov.co	Crear un LINK llamado IMPUESTOS y actualizarlo permanentemente	LINK IMPUESTOS actualizado	Grupo fiscalización y Control	X	X	X	X	X	X	X
A11	Revisar las declaraciones de RETEICA presentadas desde el bimestre Mar_Abr_09, e iniciar los procesos de fiscalización a los responsables que no hayan cumplido cabalmente con sus obligaciones.	Emplazar al 100% de los agentes retenedores que no cumplan con sus obligaciones.	Agentes retenedores cumplidos ----- Total de Agentes retenedores	Grupo fiscalización y Control	X	X	X	X	X	X	X
A12	Elaborar una base de datos con las Entidades del Estado que tengan sede en la ciudad de Manizales y verificar el cumplimiento de la obligación de presentar las declaraciones con sus respectivos pagos; de lo contrario, adelantar el proceso de fiscalización respectivo	Emplazar al 100% de los agentes retenedores que no cumplan con sus obligaciones.	Agentes retenedores cumplidos ----- Total de Agentes retenedores	Grupo fiscalización y Control	X	X	X	X	X	X	X

4. ESTRUCTURA DE ANALISIS

ACTIVIDAD		META	INDICADOR	ESPONSABI	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
A13	Elaborar una base de datos con las personas que no son Agentes retenedores pero si son AUTORETENEDORES y verificar que hayan cumplido con la obligacion de presentar las declaraciones con sus respectivos pagos. de lo contrario, adelantar el proceso de fiscalización respectivo	Emplazar al 100% de los AUTORETENEDORES que no cumplan con sus obligaciones.	AUTORETENEDORES cumplidos ----- Total AUTORETENEDORES	Grupo fiscalización y Control	X	X	X	X	X	X	X
A14	Validar los archivos de los medios magnéticos presentados por los retenedores y autoretenedores del impuesto de industria y comercio y aplicar el procedimiento tributario a quienes no hayan cumplido con la obligacion de presentarlos o lo hayan hecho con errores.	El 100% de los archivos reportados en medios magnéticos por los responsables son validados exitosamente	TOTAL ARCHIVOS validados exitosamente ----- TOTAL OBLIGADOS A REPORTAR	Grupo fiscalización y Control	X	X	X		X	X	X
A15	Seleccionar los títulos ejecutivos que se encuentren debidamente ejecutoriados, resultantes de los procesos de fiscalización y remitirlos a la Tesorería Municipal para adelantar el proceso de cobro coactivo.	El 100% de los Titulos debidamente ejecutoriados son remitidos a la Tesorería bimestralmente	Títulos remitidos bimestralmente ----- Títulos ejecutoriados en el bimestre	Grupo Determinación y Liquidación	X	X	X	X	X	X	X
A16	Revisar el archivo físico de los contribuyentes de industria y comercio que reportan deuda en el sistema a DICIEMBRE 31 DE 2012, 2013, 2014, 2015 con el fin de verificar los títulos ejecutoriados anteriores a 2008 que se encuentran pendientes de remitir a la Tesorería.	Revisar el 100% de los contribuyentes que presenten deuda en el sistema a DICIEMBRE 31 DE 2012, 2013, 2014, 2015.	Títulos remitidos ----- Títulos pendientes de remisión encontrados.	Grupo de Determinación y Liquidación. Grupo fiscalización y Control,	X	X	X	X	X	X	X
A17	Solicitar a la Secretaría de Planeación Municipal la base de datos con los vendedores informales autorizados y cruzarla con la base de contribuyentes de industria y comercio.	Emplazar al 100% de los vendedores informales pendientes de registro.	Vendedores emplazados ----- -- Vendedores no registrados	Grupo fiscalización y Control	X	X	X	X	X	X	X
A18	Solicitar a la Secretaría de Tránsito y Transporte la base de datos de los vehículos de servicio público y cruzarla con la base de contribuyentes de industria y comercio..	Emplazar al 100% de los propietarios de vehículos de transporte público pendientes de registro.	Propietarios Emplazados ----- -- Propietarios no registrados	Grupo fiscalización y Control	X	X	X	X	X	X	X
A19	Analizar, depurar, elaborar y notificar los títulos para el cobro del impuesto al teléfono a los contribuyentes detectados en proceso de fiscalización correspondientes a las líneas no reportadas por UNE desde al año 2011 hasta el 2015.	Notificar el 100% de los títulos.	Títulos notificados ----- -- Títulos elaborados	Grupo de Fiscalización y de Determinación y Liquidación	X	X	X	X			
A20	Solicitar a los contribuyentes las declaraciones físicas que no reposen en los expedientes, de acuerdo con revisión efectuada a los mismos.	Requerir el 100% de los contribuyentes que no posean sus declaraciones en el expediente	Declaraciones recibidas Declaraciones archivadas	Grupo de Fiscalización y de Determinación y Liquidación	X	X	X	X	X	X	X