


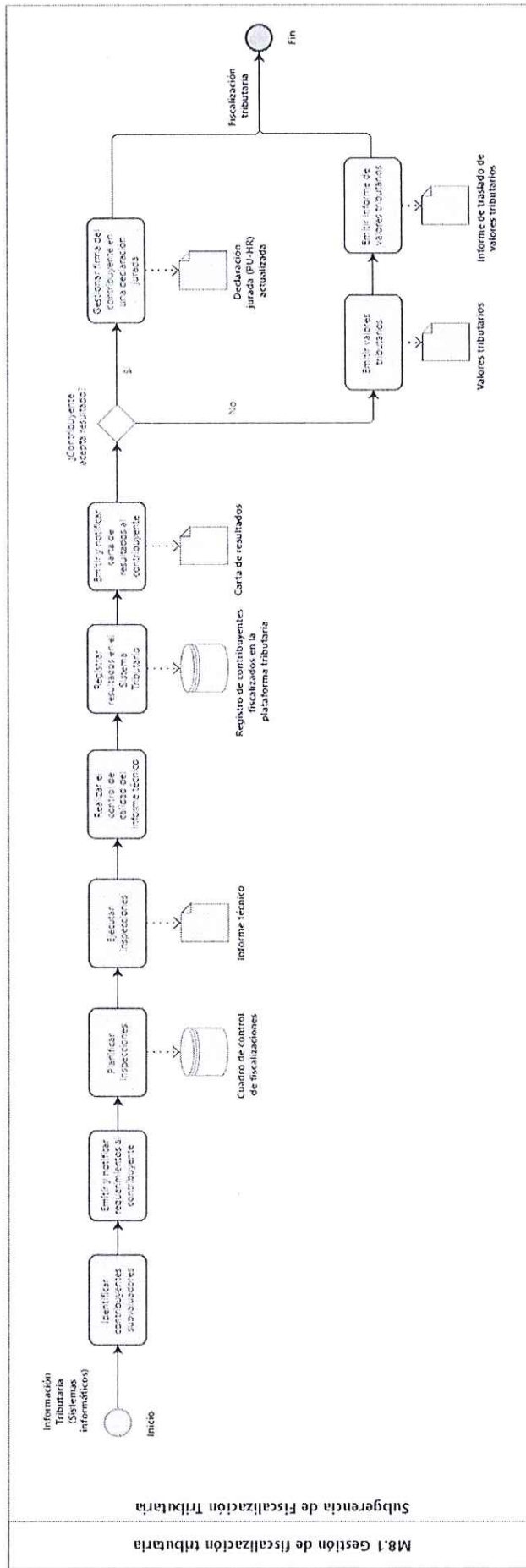


FICHA DE PRODUCTO Y PROCESO – NIVEL 1			
<b>Nombre del proceso</b>	M8.1. GESTIÓN DE FISCALIZACIÓN TRIBUTARIA	<b>Tipo de proceso</b>	MISIONAL
<b>Dueño del proceso</b>	Subgerente de Fiscalización Tributaria.		
<b>Objetivo del proceso</b>	Actualizar y verificar la información de los predios del contribuyente para garantizar una correcta determinación de sus obligaciones tributarias.		
<b>Objetivo estratégico</b>	OEI.10. Fortalecer la eficiencia en la gestión institucional		
<b>Proveedor de elemento de entrada</b>	<b>Elementos de entrada</b>	<b>Producto</b>	<b>Receptor del producto</b>
Subgerencia de Registro y Orientación Tributaria	Información Tributaria (Sistemas informáticos)	Fiscalización tributaria	<ul style="list-style-type: none"> <li>Contribuyente.</li> <li>Gerencia de Administración Tributaria (Ejecutoría Coactiva).</li> </ul>
<b>Actividades del proceso</b>			
Ver Diagrama de proceso			
<b>Riesgos</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>El personal de Administración Tributaria podría solicitar un soborno al contribuyente para modificar la deuda.</li> <li>El personal de Administración Tributaria, podría solicitar un soborno para modificar la información tributaria en beneficio del contribuyente.</li> </ul>		
<b>Registros</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Registro de contribuyentes fiscalizados en la plataforma tributaria.</li> <li>Cuadro de control de inspección.</li> <li>Declaración jurada (PU-HR) actualizado.</li> <li>Informe técnico.</li> <li>Carta de resultados.</li> <li>Valores Tributarios.</li> <li>Informe de traslado de valores tributarios.</li> </ul>		
<b>Elaborado por:</b>		<b>Revisado por:</b>	<b>Aprobado por:</b>
 <b>MG. LUIZ CARLOS REATEGUI DEL AGUILA</b> Subgerente de Fiscalización Tributaria		 <b>KANEBO VARGAS CAMPOS</b> Subgerente de Organización y Modernización	 <b>MG. LUIZ CARLOS REATEGUI DEL AGUILA</b> Subgerente de Fiscalización Tributaria

Fecha: Diciembre, 2025

## DIAGRAMA DE PROCESO



FICHA DE INDICADOR DE PRODUCTO O PROCESO – NIVEL 1					
Proceso	M8.1 GESTIÓN DE FISCALIZACIÓN TRIBUTARIA				
Producto	Fiscalización Tributaria				
Nombre del indicador	Porcentaje de cumplimiento del Programa de Fiscalización Tributaria	Tipo	De producto		
Justificación	Incrementar la recaudación de impuesto predial y arbitrios municipales en el distrito de Miraflores				
Responsable	Subgerente de Fiscalización Tributaria				
Método de cálculo	Formula: $\frac{N^{\circ} \text{ de fiscalizaciones ejecutadas}}{N^{\circ} \text{ de fiscalizaciones programadas}} \times 100$				
Sentido esperado	Ascendente	Unidad de Medida	Porcentaje	Frecuencia	Anual
Fuente de datos	Cuadro de control de inspecciones				
	Línea de base	Logros esperados			
Año	2024	2025	2026	2027	2028
Valor	80.00%	85.00%	86.00%	89.00%	90.00%
Elaborado por:		Revisado por:		Aprobado por:	
 MUNICIPALIDAD DE MIRAFLORES M. L. CARLOS REATEGUI DEL AGUILA Subgerente de Fiscalización Tributaria		 MUNICIPALIDAD DE MIRAFLORES KANEBO VARGAS CAMPOS Subgerente de Organización y Modernización		 MUNICIPALIDAD DE MIRAFLORES M. L. CARLOS REATEGUI DEL AGUILA Subgerente de Fiscalización Tributaria	

Fecha: Diciembre, 2025