

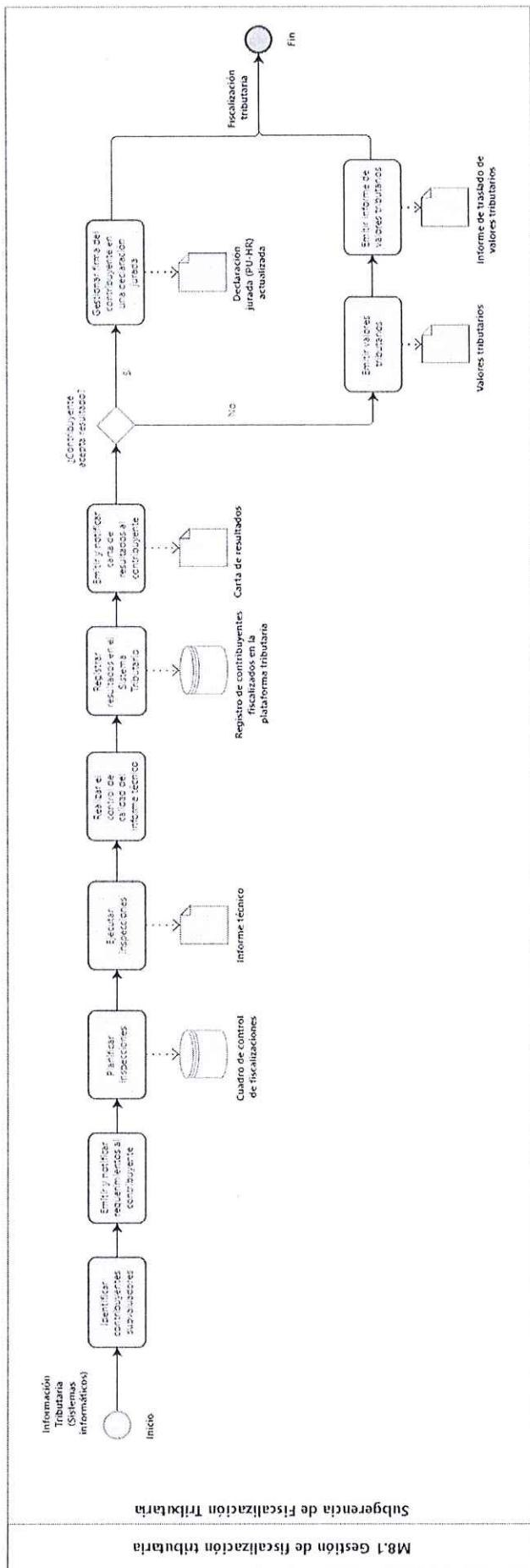


FICHA DE PRODUCTO Y PROCESO – NIVEL 1			
Nombre del proceso	M8.1. GESTIÓN DE FISCALIZACIÓN TRIBUTARIA	Tipo de proceso	MISIONAL
Dueño del proceso	Subgerente de Fiscalización Tributaria.		
Objetivo del proceso	Actualizar y verificar la información de los predios del contribuyente para garantizar una correcta determinación de sus obligaciones tributarias.		
Objetivo estratégico	OEI.10. Fortalecer la eficiencia en la gestión institucional		
Proveedor de elemento de entrada	Elementos de entrada	Producto	Receptor del producto
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>
Actividades del proceso			
Ver Diagrama de proceso			
Riesgos	<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>		
Registros	<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>		
Elaborado por:	Revisado por:	Aprobado por:	
 <b>MUNICIPALIDAD DE MIRAFLORES</b> MG. LUIZ CARLOS REATEGUI DEL AGUILA Subgerente de Fiscalización Tributaria	 <b>MUNICIPALIDAD DE MIRAFLORES</b> KANEBO VARGAS CAMPOS Subgerente de Organización y Modernización	 <b>MUNICIPALIDAD DE MIRAFLORES</b> MG. LUIZ CARLOS REATEGUI DEL AGUILA 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: $\frac{Nº \text{ de fiscalizaciones ejecutadas}}{Nº \text{ de fiscalizaciones programadas}} \times 100$				
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. LUIZ CARLOS RAEQU DEL AGUILA Subgerente de Fiscalización Tributaria	 MUNICIPALIDAD DE MIRAFLORES KANEBO VARGAS CAMPOS Subgerente de Organización y Modernización			 MUNICIPALIDAD DE MIRAFLORES M. LUIZ CARLOS RAEQU DEL AGUILA Subgerente de Fiscalización Tributaria	

Fecha: Diciembre, 2025