|  |
| --- |
| **Objetivo**: Realizar el registro del recaudo de los impuestos de licores, cerveza y tabacos nacional y extranjero de las declaraciones de los contribuyentes  **Alcance**: Inicia cuando recepciona las declaraciones y finaliza cuando realiza el registro del recaudo de los impuestos  **Responsables**:  Responsable estratégico:Tesorero  Responsable operativo: Profesional Universitario  **Definiciones:** |

| **DESCRIPCION DE ACTIVIDADES** | | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **No** | **Actividad** | **Descripción de la actividad** | **Documento de trabajo** | **Responsable** |
| **1** | Recepción de declaraciones | Recepcione declaraciones por impuesto de licores, cerveza y tabaco provenientes de la subsecretaria de rentas y/o de los contribuyentes | Recibido de la resolución | Profesional Universitario |
| **2** | Verificar las declaraciones | Verificar si las declaraciones son correctas.  Si la verificación es aprobada continúe con el paso 3, de lo contrario se regresa al contribuyente o la subsecretaria de rentas | N.A. | Profesional Universitario |
| **3** | Elaboración del registro contable | Realice registro contable del ingreso del impuesto de licores, cerveza y tabaco. | Registro Contable | Profesional Universitario |
| **4** | Revisión del registro contable | Se revisa y firma el registro contable | Registro firmado | Profesional Universitario |
| **5** | Envío | Envíe a Subsecretaria de rentas y/o al contribuyente | Registro de envío o entrega | Secretaria |
| **5** | Fin del procedimiento | | | |

**Control de Cambios**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Versión** | **Fecha** | **Descripción del Cambio** |
| 01 | 19/11/2014 | Creación del procedimiento |
| 02 | 10/09/2018 | Actualización del procedimiento |