DEPENDENCIA: **Secretaria de Hacienda y Tesorería**

| POR QUÉ | QUÉ | | CÓMO | | | | QUIÉN | CUÁNDO | | | |

DEPENDENCIA: **Secretaria de Hacienda y Tesorería**

POR QUÉ	QUÉ		CÓMO				QUIÉN	CUÁNDO	
Factor Crítico de Éxito	Objetivos	Estrategias	Metas	Mecanismo de segui-miento	Posi-bles proble-mas	Solu-ciones	Responsa-ble	Fecha Inicial de actividad	Fecha fin actividad
RECAUDO	Adoptar políticas necesarias para contrarrestar la evasión, elusión, el fraude y cualquier hecho que afecte las rentas municipales	recaudo de los impuestos, tasas, contribuciones, tarifas y los diferentes pagos que hacen los usuarios, entidades y contratistas al Municipio	Desarrollando los estudios sobre los impuestos, tasas, contribuciones y gravámenes a favor del municipio, con miras a optimizar el recaudo	Educar al contribuyente acerca de ls medidas a tomar caso tal no sean responsales con el pago	La evasión, elusión y el fraude. hechos que afectan las rentas municipales	Someterlos a multas soportadas por la ley	Violet Alvarez Evaristo Marquez		
	Establecer los mecanismos de cobro coactivo a los contribuyentes de acuerdo con la normatividad legal establecida para ello			Liderar los procesos de recaudo y administración de los recursos financieros	Insatisfacción de los usuario		Violet Alvarez Evaristo Marquez		
TESORERIA	Preparar ejecuciones presupuestales de ingresos, gastos, reservas y cuentas por pagar.	Estableciendo políticas y objetivos tendientes a fortalecer las finanzas municipales en el campo presupuestal, financiero, contable, de impuestos y de tesorería.	Garantizar la integridad, confiabilidad, razonabilidad y oportunidad en la presentación de la información contable, presupuestal y financiera.	Planeación y seguimiento al PAC de manera integral y consistente, de acuerdo al recaudo y registro de los ingresos	Situaciones de Iliquidez por bajos niveles de recaudo, enfrentados a altos niveles de gasto	Efectuar los ajustes al PAC de manera oportuna y de acuerdo con el flujo real de los recrusos.	Evaristo Marquez		
	Comprobar la autenticidad de los fondos.			Conciliación permanente de los fondos, bancos y boletín de tesorería	Descuadres en la conciliación de fondos y bancos	Registro oportuno de las partidas conciliatorias para obtener un boletín de tesorería ajustado y adecuado al manejo de los recursos en la tesorería Municipal.	Evaristo Marquez		
	Elaborar la nómina mensual de empleados de planta y nos encargamos de preparar y cancelar los pagos mensuales de seguridad social y parafiscales.			Elaboración oportuna y eficaz de las plantillas diseñadas para cada efecto; aun en los períodos en los que por cualquier circunstancia no se pueda efectuar el pago final de las nóminas o de los aportes de seguridad social	Probables atrasos en los pagos de estas obligaciones que puedan derivar en demandas potenciales en contra de la administración municipal.	Liquidar, pagar y registrar oportunamente las nóminas, aportes legales, seguridad social, prestaciones de servicios, etc.	Evaristo Marquez		
	Realizar los análisis financieros y evaluaciones de impacto en las finanzas municipales, por efecto de aplicación de nuevas normas o hechos que puedan alterar la estructura financiera			Seguimento a la gestión fiscal, financiera y presupuestal	Descoordinación en la presentación de informes, en el análisis de resultados y en el cumplimiento de indicadores fiscales	Cálculo oportuno de indicadores, aplicando los ajustes y correctivos a que haya lugar, con el objetivo de cumplir con los límites de ley, evitando potenciales sancioens para el ente territorial.	Evaristo Marquez		
	efectuar oportunamente los pagos ordenados por el señor Alcalde Municipal			Elaboración del PAC de manera integral y oportuna	Incumplimiento de compromisos registrados en el presupuesto, por escasa generación y recaudo de recursos	Pagar de acuerdo con el cronograma de pagos que se elabore aplicando estrictamente el PAC de cada período	Evaristo Marquez		

CUÁNDO — AÑO 1: 1 2 3 4 5 6 7 8 9 10 11 12 — AÑO 2: 1 2 3 4 5 6 7 8 9 10 11 12 — AÑO 3: 1 2 3 4 5 6 7 8 9 10 11 12 — AÑO 4: 1 2 3 4 5 6 7 8 9 10 11 12