ANEXO 1
CARACTERIZACION DEL PROCESO DE DEVOLUCIONES DE SALDOS A FAVOR

INSUMO		ACTIVIDAD	RESULTADO	
PROVEEDOR	ENTRADA		SALIDA	CLIENTE
Contribuyente Proceso de devoluciones y o compensaciones	Solicitud devolucion y/o compensacion formato 010 y soportes, garantia.	**Radicación solicitud de devolución:** **Reparto de expedientes:**	Radicado en libro radicador Planilla de reparto	proceso de devoluciones y o compensaciones, funcionario gestor de devoluciones asignado
Contribuyente, Proceso Inteligencia corporativa - Subproceso Análisis de operaciones y gestión del riesgo Proceso de Administración de cartera, proceso de fiscalizacion y liquidacion, proceso de gestion juridica,	solicitud de devolucion y soportes, formato 1324 resultado del analisis de la obligacion, Valoración del riesgo, FT-CA-2284 Certificación de deuda para solicitud de devoluciones y/o compensación, Certificación sobre existencia de procesos administrativos y sancionatorios del contribuyente	**Sustanciación de la solicitud**: **Certificación de deudas:** **Certificación de procesos:**	FT-RE-2177 Auto de verificación o cruce de información, Solicitud de perfilamiento de riesgo, Solicitud de certificación de procesos, , Solicitud de certificación de obligaciones o de inspección a nivel nacional.	contribuyente. Proceso Inteligencia corporativa - Subproceso Análisis de operaciones y gestión del riesgo Proceso de Administración de cartera, proceso de fiscalizacion y liquidacion, proceso de gestion juridica,
Proceso de devoluciones y o compensaciones, proceso de administracion de cartera	informe de sustanciacion, Oficio de certificación de deudas para proferir resolución de compensación	**Comité de evaluación:** **Acto administrativo que resuelve la solicitud de devolución:**	Acto administrativo que resuelve la solicitud de devolución, Resolución de compensación	contribuyente. La Nación , Proceso Recursos financieros, proceso de devoluciones y o compensaciones
contribuyente, Nación o uno de los Órganos que sean una Sección del Presupuesto General de la Nación, Dirección General de Crédito Público y Tesoro Nacional	certificacion bancaria, Solicitud de certificado de viabilidad y orden de pago	**Notificación:** **Pago resoluciones:**	comprobante notificacion del acto administrativo, cheque y formato de consignacion, orden de pago, certificado de viabilidad	contribuyente,Proceso Recursos Físicos - Subproceso Gestión documental, deceval, proceso de recursos financieros, contribuyente, nacion, Dirección General de Crédito Público y Tesoro Nacional,
contribuyente, proceso de devoluciones y o compensaciones.	**s**olicitd devolucion soportes y pruebas de la gestion adelantada	**Archivo de expediente**	acto administrativo con auto de archivo	roceso Recursos Físicos - Subproceso Gestión documental, contribuyente