

**SAT** | Firma Digital  
SERVICIO DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA DE LIMA

Firmado digitalmente por RAMIREZ  
LOPEZ Jorge Alberto FAU  
20337101276 soft  
Motivo: Doy V° B°  
Fecha: 31.03.2023 16:02:01 -05:00

**SAT** | Firma Digital  
SERVICIO DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA DE LIMA

Firmado digitalmente por LOPEZ  
VASQUEZ Luis Javier FAU  
20337101276 soft  
Motivo: Doy V° B°  
Fecha: 31.03.2023 15:57:19 -05:00

## *Informe de Evaluación de Implementación Anual*

**PLAN OPERATIVO  
INSTITUCIONAL  
2022**

## CONTENIDO

<b>RESUMEN EJECUTIVO.....</b>	<b>3</b>
<b>I. EVALUACIÓN DE IMPLEMENTACIÓN DE LAS ACCIONES ESTRATÉGICAS INSTITUCIONALES AEI .....</b>	<b>7</b>
<b>II. EJECUCIÓN DEL PLAN OPERATIVO INSTITUCIONAL - POI .....</b>	<b>8</b>
<b>2.1 NIVEL DE EJECUCIÓN DEL POI .....</b>	<b>8</b>
<b>2.2 ANALISIS DE LAS MODIFICACIONES AL POI .....</b>	<b>12</b>
<b>2.3 EJECUCIÓN FISICA DE LOS CENTROS DE COSTO .....</b>	<b>14</b>
<b>III. MEDIDAS PARA MEJORAR LA IMPLEMENTACIÓN DE LAS AEI Y EJECUCIÓN DEL POI.....</b>	<b>478</b>
<b>IV. CONCLUSIONES .....</b>	<b>478</b>
<b>V. RECOMENDACIONES .....</b>	<b>489</b>
<b>VI. ANEXOS .....</b>	<b>489</b>

## RESUMEN EJECUTIVO

El Servicio de Administración Tributaria de Lima (SAT), organismo público descentralizado de la Municipalidad Metropolitana de Lima (MML), responsable de la gestión tributaria y la recaudación de conceptos no tributarios de la MML, elabora el Plan Operativo Institucional (POI) como un instrumento de gestión que viabilice el cumplimiento de los fines para los que fue creada, en concordancia con las metas establecidas en el Marco Estratégico Institucional<sup>1</sup>.

La evaluación de implementación del POI 2022 del SAT, se ha elaborado en cumplimiento de la Directiva N° 0001-2021-MML-GP denominada “Directiva que regula el proceso de Planeamiento Operativo Institucional de la Municipalidad Metropolitana de Lima” aprobada con Resolución de Gerencia N° D000056-2021-MML-GMM; así como, de la “Guía para el Planeamiento Institucional” y de la “Guía para el Seguimiento y Evaluación de Políticas Nacionales y Planes” del SINAPLAN.

El Plan Operativo Institucional 2022 del SAT está alineado al Plan Estratégico Institucional 2020 - 2025 Ampliado<sup>2</sup> de la Municipalidad Metropolitana de Lima, aportando al cumplimiento de los objetivos y acciones estratégicas establecidas, los cuales orientan el desempeño de la Institución a la consecución de metas.

Durante el ejercicio 2022 se realizaron tres (3) modificaciones al POI, a consecuencia de cambios solicitados por los diversos centros de costo que conforman la Institución, ante ello, la presente evaluación se realizó en base al POI 2022 Modificado Versión 3 del SAT, el cual comprende un total de setenta y siete (77) actividades operativas distribuidas en tres (3) actividades presupuestarias. Asimismo, se realizaron modificaciones al POI como resultado de su interacción con el Presupuesto Institucional Modificado (PIM).

Durante el periodo 2022 se realizaron modificaciones al POI debido a las siguientes razones:

- Priorización de las tareas y actividades por parte de distintos centros de costo de la Institución.
- Limitaciones presupuestales debido a que el marco presupuestal del año 2022 fue menor que el del año 2021.
- Restricciones para la contratación de personal.
- Ajustes del Cuadro de Necesidades Institucional.
- Ampliación del marco presupuestal.

En este contexto, el presente documento evalúa el nivel de cumplimiento de las metas de las actividades operativas programadas/modificadas para el ejercicio fiscal 2022 al cierre del segundo semestre, para lo cual se verificó la ejecución las actividades en relación a sus metas físicas; así como el desempeño de los indicadores operativos; asimismo, se puntualizan los factores que incidieron en el desarrollo de las actividades y las principales acciones desplegadas en el marco de su consecución; así como, oportunidades de mejora por cada Órgano y Unidad Orgánica.

<sup>1</sup> Aprobado por Acuerdo de Consejo Directivo N° 206-163-00000016.

<sup>2</sup> Aprobado por Resolución de Alcaldía N° 171-2022, de fecha 1 de abril del 2022.

## A. LINEAMIENTOS ESTRATÉGICOS 2022

El Servicio de Administración Tributaria – SAT de Lima fue creado mediante los Edictos N.º 225 y N.º 227 publicados el 17 de mayo y el 04 de octubre de 1996 como un organismo público descentralizado de la Municipalidad Metropolitana de Lima – MML con autonomía administrativa, económica, presupuestaria y financiera responsable de la gestión tributaria y la recaudación de conceptos no tributarios.

En ese sentido, con las atribuciones dadas por la MML y para el cumplimiento de su finalidad el SAT define su misión, valores y estrategias de acuerdo a lo siguiente:



### MISIÓN

Recaudar ingresos por conceptos tributarios y no tributarios de la Municipalidad de Lima, a través de un servicio eficiente y de calidad, orientado al ciudadano.

### VALORES

- Transparencia
- Vocación de servicio
- Compromiso
- Confianza



## MARCO ESTRATÉGICO 2022 - 2025

# ESTRATEGIAS INSTITUCIONALES

## Recaudación

Recaudación tributaria y no tributaria permanente y efectiva en el Servicio de Administración Tributaria de Lima.

5

## Servicio al ciudadano

Prestación de servicios acorde a las expectativas de los usuarios del Servicio de Administración Tributaria de Lima.

## Soporte interno

Gestión eficiente de los procesos del Servicio de Administración Tributaria de Lima en el marco de la modernización del estado.

## B. EVALUACIÓN DE INDICADORES ESTRATÉGICOS

### RESULTADO DE LOS INDICADORES DE LAS ACCIONES ESTRATÉGICAS Y ESTRATEGIAS 2022

En el año fiscal 2022 los resultados de los indicadores estratégicos del PEI 2020-2025 Ampliado de la MML respecto a lo concerniente al SAT del Lima, así como los resultados del Marco Estratégico SAT 2022-2025 son los siguientes

**CUADRO Nº 1: COMPARATIVO DE LOS RESULTADOS DE LOS INDICADORES ESTRATÉGICOS  
2021 – 2022**

CÓDIGO	ACCIONES ESTRÁTÉGICAS/ ESTRATEGIAS	Nº	INDICADORES	UNIDAD DE MEDIDA	RESULTADOS	
					2021	2022
<b>ACCIONES ESTRATÉGICAS INSTITUCIONALES DE LA MML</b>						
AEI.09. 06	RECAUDACIÓN TRIBUTARIA Y NO TRIBUTARIA EFECTIVA EN BENEFICIO DE LA MUNICIPALIDAD METROPOLITANA DE LIMA	1	EFFECTIVIDAD GENERAL DE LA RECAUDACIÓN TRIBUTARIA. <sup>1/</sup>	PORCENTAJE	82.3%	85.8%
		2	EFFECTIVIDAD GENERAL DE LA COBRANZA NO TRIBUTARIA. <sup>2/</sup>	PORCENTAJE	34.6%	54.7%
AEI.09. 09	GESTIÓN INSTITUCIONAL DE LAS EMPRESAS MUNICIPALES Y ORGANISMOS PÚBLICOS DESCENTRALIZADOS EFICAZ EN LA MUNICIPALIDAD METROPOLITANA DE LIMA	3	AVANCE DE CUMPLIMIENTO DEL POI	PORCENTAJE	98.5%	99.7%
<b>ESTRATEGIAS SAT – EJE DE RECAUDACIÓN</b>						
EI.01	RECAUDACIÓN TRIBUTARIA Y NO TRIBUTARIA PERMANENTE Y EFECTIVA EN EL SERVICIO DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA DE LIMA	4	EFFECTIVIDAD DE LA RECAUDACIÓN TRIBUTARIA DE PAGO OPORTUNO. <sup>3/</sup>	PORCENTAJE	60.7%	63.2%
		5	EFFECTIVIDAD DE LA RECAUDACIÓN TRIBUTARIA EN ESTADO COACTIVO.	PORCENTAJE	58.5%	54.1%
		6	EFFECTIVIDAD DE LA RECAUDACIÓN DE DEUDA CORRIENTE FISCALIZADA. <sup>1/</sup>	PORCENTAJE	49.8%	62.5%
		7	REDUCCIÓN DE LA CARTERA TRIBUTARIA DE AÑOS ANTERIORES. <sup>4/</sup>	PORCENTAJE	24.8%	20.1%
		8	CONTRIBUYENTES PUNTUALES.	PORCENTAJE	32.8%	31.7%
<b>ESTRATEGIAS SAT – EJE DE SERVICIO AL CIUDADANO</b>						
EI.02	PRESTACIÓN DE SERVICIOS ACORDE A LAS EXPECTATIVAS DE LOS USUARIOS DEL SERVICIO DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA DE LIMA	9	SATISFACCIÓN GENERAL DEL CIUDADANO. <sup>5/</sup>	PORCENTAJE	-	-
		10	PERCEPCIÓN DE LA ADECUACIÓN DE LOS SERVICIOS A LAS NECESIDADES DEL CIUDADANO. <sup>5/</sup>	PORCENTAJE	66.0%	65.0%
		11	CONTRIBUYENTES CON TELÉFONO Y/O EMAIL. <sup>6/</sup>	PORCENTAJE	85.3%	86.6%
<b>ESTRATEGIAS SAT – EJE DE SOPORTE INTERNO</b>						
EI.03	GESTIÓN EFICIENTE DE LOS PROCESOS DEL SERVICIO DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA DE LIMA EN EL MARCO DE LA MODERNIZACIÓN DEL ESTADO	12	PROCESOS DE SOPORTE OPTIMIZADOS. <sup>5/</sup>	NÚMERO	10	5
		13	SATISFACCIÓN GENERAL DEL COLABORADOR SAT. <sup>5/</sup>	PORCENTAJE	87.4%	85.2%
		14	DESARROLLO DE SOLUCIONES TIC'S PARA LA OPERACIÓN. <sup>5/</sup>	NÚMERO	8	8
		15	ACTIVIDADES DE RESPONSABILIDAD SOCIAL. <sup>5/</sup>	NÚMERO	3	5
		16	PROGRAMAS DE CULTURA TRIBUTARIA. <sup>5/</sup>	NÚMERO	1	1

1/ Considera la emisión y recaudación de deuda corriente del año 2021 y 2022 (monto insoluto), por IP, IV, A.

2/ Considera la cantidad de papeletas impuestas y pagadas del año 2021 y 2022. Asimismo, no se consideran las papeletas anuladas.

3/ Considera el pago de cada cuota dentro del plazo de vencimiento.

4/ Considera montos insolutos de deuda emitida y recaudación. El saldo considerado en la cartera tributaria (IP, IV, A) es al cierre del año anterior.

5/ Periodo y oportunidad de seguimiento anual. En el año 2022 dadas las limitaciones institucionales, no se realizó la medición del indicador.

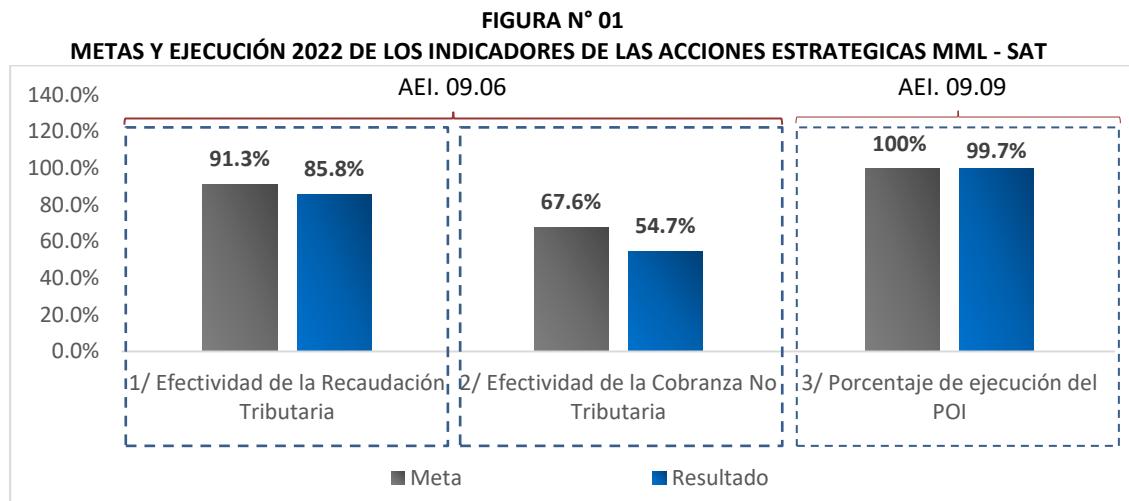
6/ Considera contribuyentes con deuda afectos del 2021 y 2022.

Fuente: Área Funcional de Planificación – Indicadores estratégicos.

Elaboración: Área Funcional de Planificación – OPE.

## I. EVALUACIÓN DE IMPLEMENTACIÓN DE LAS ACCIONES ESTRATÉGICAS INSTITUCIONALES AEI

En el marco de la implementación del **Plan Estratégico Institucional 2020-2025 Ampliado de la Municipalidad Metropolitana de Lima**, El SAT tiene asignado las acciones estratégicas AEI. 09.06 “*Recaudación Tributaria y No Tributaria efectiva en beneficio de la Municipalidad Metropolitana de Lima*” y AEI. 09.09 “*Gestión institucional de las Empresas Municipales y Organismos Públicos Descentralizados eficaz en la Municipalidad Metropolitana de Lima*”, cuyo resultado de sus indicadores se presentan a continuación en la figura N° 01:



1/ Considera la emisión y recaudación de deuda corriente (monto insoluto).

2/ Considera la cantidad de papeletas impuestas y pagadas en el año corriente. No se consideran papeletas anuladas.

3/ Considera la ejecución sobre la programación modificada de metas físicas a la fecha de evaluación.

Fuente: Portal de transparencia SAT – Indicadores Estratégicos al IV Trimestre 2022.

Elaboración: Área Funcional de Planificación – OPE.

En lo correspondiente a la ejecución física del POI del SAT en relación a las acciones estratégicas institucionales (AEI 09.06 y AEI 09.09) se observa que el nivel de ejecución del POI respecto a la AEI 09.06 es 99.72% y respecto a la AEI 09.09 es 99.62% como se muestra en la tabla resumen a continuación:

**TABLA N° 1: METAS FISICAS POR ACCIONES ESTRATÉGICAS INSTITUCIONALES (AEI) DEL PEI**

Código de UE	Código de la Acción Estratégica Institucional (AEI)	Descripción de la Acción Estratégica Institucional (AEI)	Programación de metas	Ejecución de metas	Nivel de ejecución (%)
4241	AEI.09.06	Recaudación tributaria y no tributaria efectiva en beneficio de la municipalidad metropolitana de lima	3,189	3,180	99.72%
4241	AEI.09.09	Gestión institucional de las empresas municipales y organismos públicos descentralizados eficaz en la municipalidad metropolitana de lima	3,193	3,181	99.62%

Elaboración: Área Funcional de Planificación – OPE.

Cabe precisar, que el POI 2022 ha tenido tres (03) modificaciones respecto a su programación inicial, cuyos cambios se deben en su mayoría a desestimaciones de metas físicas a solicitud de los respectivos centros de costo que conforman la Institución; si bien a nivel de ejecución física está cerca del 100% en ambas AEI, sin los cambios realizados durante el año la brecha de ejecución respecto a la programación sería mayor.

Es importante señalar que aún subsisten efectos negativos en la economía nacional derivadas de la emergencia sanitaria, adicionalmente se suman la crisis política y social; y factores externos como el conflicto armado entre Ucrania y Rusia, los cuales han generado efectos adversos para el país, siendo uno de ellos el elevado nivel de inflación con el cual cerro el año, impactando directamente en la capacidad de pago de los agentes económicos. Por su parte, el marco presupuestal del año 2022 fue S/ 84,9 millones menor al PIA del 2021 (S/ 96,6 millones), lo cual limitó la ejecución de acciones institucionales, relacionadas a la gestión de cobranza. Asimismo, en la primera parte de año 2022 determinadas actividades de naturaleza física relacionadas a la gestión operativa de la Institución no se pudieron desarrollar con normalidad debido a que aún continuaban algunas restricciones y medidas adoptadas para evitar el contagio de la COVID-19.

## II. EJECUCIÓN DEL PLAN OPERATIVO INSTITUCIONAL - POI

### 2.1 NIVEL DE EJECUCIÓN DEL POI

La evaluación del POI 2022 incluye información respecto de la ejecución física y el cumplimiento de los indicadores operativos asociados. Para ello, se ha organizado la información en relación a los órganos y unidades orgánicas responsables de ejecutar las actividades operativas. A continuación, se describe brevemente la información contenida en el presente informe:

- ✓ **Meta física:** Valor proyectado de la producción física de las actividades, se presenta como la programación y nivel de ejecución de las actividades del año 2022, cuya evaluación considera los parámetros de desviación según detalle del Cuadro Nº 2. Dicha información se obtuvo del Módulo de Control de la Gestión de acuerdo a lo reportado por cada órgano/unidad orgánica responsable de la ejecución.

**CUADRO N° 2**  
**EVALUACIÓN DEL NIVEL DE DESVIACIÓN DE LAS ACTIVIDADES DE CUMPLIMIENTO**

Rango de cumplimiento de metas físicas	Valorización	
=100%	Óptimo	
100% < E ≤ 105% 95% ≤ E < 100%	Aceptable	
85% ≤ E < 95%	Tolerable	
E < 85% E > 105%	Programación Deficiente	

Nota: el nivel de valorización se estableció en la DIRECTIVA N° 0001-2021-MML-GP “Directiva que Regula el Proceso de Planeamiento Operativo Institucional de la Municipalidad Metropolitana De Lima”.

### EJECUCIÓN SAT

Al cierre del ejercicio 2022 el Servicio de Administración Tributaria ejecutó un total de setenta y siete (77) actividades distribuidas entre sus órganos y unidades orgánicas. En el Cuadro N° 3 se muestra el número de actividades por nivel de desviación de la meta; asimismo, el presupuesto programado y ejecutado respecto de bienes, servicios, gastos de personal y otros alcanzó un nivel de ejecución del 92.9%.

**CUADRO N° 3**  
**NIVEL DE EJECUCIÓN DE LAS ACTIVIDADES 2022**

GERENCIAS	NÚMERO DE ACTIVIDADES POR NIVEL DE DESVIACIÓN DE LA META					PRESUPUESTO ANUAL <sup>1/</sup>		
	= 100% 	>100% ≤ 105% ≥95% < 100% 	>85% ≤ 95% 	>20% ≤ 85% ≥105% 	TOTAL ACTIVIDADES	PIM <sup>+</sup> (a)	EJECUTADO (b)	NIVEL DE EJEC (b/a)
SAT	69	6	1	1	77	90 525 219.00	84 097 346.52	92.9%
%	89.6	7.8	1.3	1.3	100.0			

1/ Información preliminar al cierre del 2022 - Devengado.

Fuente: POI – Módulo de Control de la Gestión / A.F Presupuesto – Gerencia de Finanzas

Elaboración: Área Funcional de Planificación – OPE.

En la siguiente tabla, se detalla de manera desagregada la performance de cada una de las actividades operativas durante el año 2022:

TABLA Nº 2: ACTIVIDADES OPERATIVAS DEL POI Y NIVEL DE CUMPLIMIENTO

CENTRO DE COSTO	ACTIVIDAD PRESUPUESTAL MEF	ACTIVIDAD OPERATIVA	PROG	EJEC	NIVEL DE CUMPLIMIENTO
JEFATURA SAT	GESTIÓN ADMINISTRATIVA	DIRECCIÓN, CONTROL Y SUPERVISIÓN DEL CORRECTO FUNCIONAMIENTO DE LA ENTIDAD	12	12	100.0% <span style="color: green;">●</span>
ORGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL	ACCIONES DE CONTROL Y AUDITORÍA	EJECUCIÓN DEL CONTROL GUBERNAMENTAL	44	30	68.2% <span style="color: red;">●</span>
ESCUELA SAT	GESTIÓN ADMINISTRATIVA	DIRECCIÓN DE LAS FUNCIONES DE ESCUELA SAT	23	23	100.0% <span style="color: green;">●</span>
ESCUELA SAT	GESTIÓN ADMINISTRATIVA	CAPACITACION Y COOPERACIÓN INTERINSTITUCIONAL	25	25	100.0% <span style="color: green;">●</span>
OFICINA DE DEFENSORIA DEL CONTRIBUYENTE Y ADMINISTRADO	ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS MUNICIPALES	RECEPCIÓN Y GESTIÓN LOS RECLAMOS Y SUGERENCIAS DE LOS CIUDADANOS	64	64	100.0% <span style="color: green;">●</span>
OFICINA DE IMAGEN INSTITUCIONAL	ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS MUNICIPALES	CREACIÓN E IMPLEMENTACIÓN DE LAS ESTRATEGIAS COMUNICACIONALES QUE PROMUEVAN EL PAGO VOLUNTARIO Y OPORTUNO PARA IMPULSAR LA RECAUDACIÓN	12	12	100.0% <span style="color: green;">●</span>
OFICINA DE IMAGEN INSTITUCIONAL	ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS MUNICIPALES	GESTIÓN DE LA IMAGEN INSTITUCIONAL Y ORGANIZACIÓN DE ACTIVIDADES Y/O CAMPAÑAS	638	638	100.0% <span style="color: green;">●</span>
OFICINA DE IMAGEN INSTITUCIONAL	ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS MUNICIPALES	FOMENTO DE LA CULTURA TRIBUTARIA Y CREACIÓN DE ESTRATEGIAS COMUNICACIONALES Y DE DIFUSIÓN PARA LOS VENCIMIENTOS	39	39	100.0% <span style="color: green;">●</span>
OFICINA DE PLANIFICACION Y ESTUDIOS ECONOMICOS	GESTIÓN ADMINISTRATIVA	DIRECCIÓN DE LAS ACTIVIDADES DE LA OFICINA PARA PLANIFICAR Y CONTROLAR LA GESTIÓN INSTITUCIONAL Y BRINDAR SUSTENTO TÉCNICO ECONÓMICO PARA LA TOMA DE DECISIONES	12	12	100.0% <span style="color: green;">●</span>
OFICINA DE PLANIFICACION Y ESTUDIOS ECONOMICOS	GESTIÓN ADMINISTRATIVA	ANÁLISIS, DIAGNÓSTICO E INVESTIGACIONES EN MATERIA ECONÓMICA	160	160	100.0% <span style="color: green;">●</span>
OFICINA DE PLANIFICACION Y ESTUDIOS ECONOMICOS	GESTIÓN ADMINISTRATIVA	PLANIFICACIÓN Y CONTROL DE LA GESTIÓN INSTITUCIONAL	114	114	100.0% <span style="color: green;">●</span>
GERENCIA CENTRAL DE ADMINISTRACION DE RECURSOS	GESTIÓN ADMINISTRATIVA	DIRECCIÓN Y SUPERVISIÓN DE LOS RECURSOS DE LA ENTIDAD	12	12	100.0% <span style="color: green;">●</span>
GERENCIA DE FINANZAS	GESTIÓN ADMINISTRATIVA	DIRECCIÓN DE LAS ACTIVIDADES DE LA GERENCIA PARA ASEGURAR EL SOPORTE DE LOS RECURSOS FINANCIEROS	12	12	100.0% <span style="color: green;">●</span>
GERENCIA DE FINANZAS	GESTIÓN ADMINISTRATIVA	ADMINISTRACIÓN DE LOS RECURSOS FINANCIEROS	96	96	100.0% <span style="color: green;">●</span>
GERENCIA DE FINANZAS	GESTIÓN ADMINISTRATIVA	ELABORACIÓN Y SUPERVISIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS	178	178	100.0% <span style="color: green;">●</span>
GERENCIA DE FINANZAS	GESTIÓN ADMINISTRATIVA	GESTIÓN DEL PROCESO PRESUPUESTARIO INSTITUCIONAL	57	57	100.0% <span style="color: green;">●</span>
GERENCIA DE FINANZAS	ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS MUNICIPALES	GESTIÓN DE RECEPCIÓN DEL PAGO DE LOS CIUDADANOS	104	104	100.0% <span style="color: green;">●</span>
GERENCIA DE ADMINISTRACION	GESTIÓN ADMINISTRATIVA	DIRECCIÓN DE LAS ACTIVIDADES DE LA GERENCIA PARA ASEGURAR LA DISPONIBILIDAD DE LOS BIENES Y SERVICIOS	12	12	100.0% <span style="color: green;">●</span>
GERENCIA DE ADMINISTRACION	ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS MUNICIPALES	GESTIÓN DE LA SEGURIDAD DE LA INSTITUCIÓN	98	98	100.0% <span style="color: green;">●</span>
GERENCIA DE ADMINISTRACION	GESTIÓN ADMINISTRATIVA	GESTIÓN DEL ABASTECIMIENTO	88	88	100.0% <span style="color: green;">●</span>
GERENCIA DE ADMINISTRACION	GESTIÓN ADMINISTRATIVA	EJECUCIÓN DEL MANTENIMIENTO Y MEJORA DE LA INFRAESTRUCTURA DE LA INSTITUCIÓN	37	37	100.0% <span style="color: green;">●</span>
GERENCIA DE ADMINISTRACION	GESTIÓN ADMINISTRATIVA	EJECUCIÓN DEL CONTROL Y MANTENIMIENTO DE LOS BIENES Y SERVICIOS PARA LA INSTITUCIÓN	117	117	100.0% <span style="color: green;">●</span>
GERENCIA DE ADMINISTRACION	ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS MUNICIPALES	ADMINISTRACIÓN Y PRESERVACIÓN DEL ACERVO DOCUMENTARIO DE LA ENTIDAD	158	158	100.0% <span style="color: green;">●</span>
GERENCIA DE ADMINISTRACION	ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS MUNICIPALES	GASTOS EN SERVICIOS GENERALES DE LA ENTIDAD	36	36	100.0% <span style="color: green;">●</span>
GERENCIA DE RECURSOS HUMANOS	GESTIÓN ADMINISTRATIVA	DIRECCIÓN DE LAS ACTIVIDADES DE LA GERENCIA PARA CAPTAR, MANTENER Y EVALUAR LOS RECURSOS HUMANOS DE LA INSTITUCIÓN	26	26	100.0% <span style="color: green;">●</span>
GERENCIA DE RECURSOS HUMANOS	GESTIÓN ADMINISTRATIVA	ADMINISTRACIÓN DE LA INFORMACIÓN DE LOS SERVIDORES	165	165	100.0% <span style="color: green;">●</span>
GERENCIA DE RECURSOS HUMANOS	GESTIÓN ADMINISTRATIVA	GESTIÓN DE LAS COMPENSACIONES DE LOS SERVIDORES	90	89	98.9% <span style="color: yellow;">●</span>
GERENCIA DE RECURSOS HUMANOS	GESTIÓN ADMINISTRATIVA	GESTIÓN DE INCORPORACIÓN DE LOS SERVIDORES	89	91	102.2% <span style="color: yellow;">●</span>
GERENCIA DE RECURSOS HUMANOS	GESTIÓN ADMINISTRATIVA	GESTIÓN DEL DESARROLLO Y CAPACITACIÓN DE LOS SERVIDORES	28	29	103.6% <span style="color: yellow;">●</span>
GERENCIA DE RECURSOS HUMANOS	GESTIÓN ADMINISTRATIVA	GESTIÓN DE RELACIONES HUMANAS Y SOCIALES	272	272	100.0% <span style="color: green;">●</span>

CENTRO DE COSTO	ACTIVIDAD PRESUPUESTAL MIEF	ACTIVIDAD OPERATIVA	PROG	EJEC	NIVEL DE CUMPLIMIENTO
GERENCIA CENTRAL DE INNOVACION Y PROYECTOS	GESTIÓN ADMINISTRATIVA	DIRECCIÓN Y SUPERVISIÓN LA INNOVACIÓN TECNOLÓGICA, LA OPTIMIZACIÓN DE PROCESOS DE SOPORTE Y EL FUNCIONAMIENTO DE LOS SISTEMAS Y EQUIPOS INFORMÁTICOS	12	12	100.0% <span style="color: green;">●</span>
GERENCIA DE PROYECTOS	GESTIÓN ADMINISTRATIVA	PROMOCIÓN, FORMULACIÓN Y GESTIÓN DE INVERSIONES Y/O ACTIVIDADES ESTRÁTÉGICAS	45	45	100.0% <span style="color: green;">●</span>
GERENCIA DE INFORMATICA	GESTIÓN ADMINISTRATIVA	DIRECCIÓN DE LAS ACTIVIDADES DE LA GERENCIA Y GESTIÓN DE LOS RECURSOS TECNOLÓGICOS Y DE INFORMACIÓN DE LA INSTITUCIÓN	12	12	100.0% <span style="color: green;">●</span>
GERENCIA DE INFORMATICA	GESTIÓN ADMINISTRATIVA	GESTIÓN DE LOS SERVICIOS TI PARA EL USUARIO FINAL	50	50	100.0% <span style="color: green;">●</span>
GERENCIA DE INFORMATICA	GESTIÓN ADMINISTRATIVA	GESTIÓN DE LA INFRAESTRUCTURA TECNOLÓGICA CRÍTICA	38	38	100.0% <span style="color: green;">●</span>
GERENCIA DE INFORMATICA	ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS MUNICIPALES	DESARROLLO Y MANTENIMIENTO A LOS SISTEMAS INFORMÁTICOS	13	13	100.0% <span style="color: green;">●</span>
GERENCIA DE INFORMATICA	ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS MUNICIPALES	GESTIÓN DE LA SEGURIDAD DE LA INFORMACION	21	21	100.0% <span style="color: green;">●</span>
GERENCIA DE INFORMATICA	ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS MUNICIPALES	GESTIÓN DE LA CALIDAD DE LOS SISTEMAS INFORMÁTICOS	24	24	100.0% <span style="color: green;">●</span>
GERENCIA DE ORGANIZACION Y PROCESOS	GESTIÓN ADMINISTRATIVA	DIRECCIÓN DE LAS ACTIVIDADES QUE OPTIMICEN EL FUNCIONAMIENTO DE LA ENTIDAD	12	12	100.0% <span style="color: green;">●</span>
GERENCIA DE ORGANIZACION Y PROCESOS	GESTIÓN ADMINISTRATIVA	OPTIMIZACIÓN Y REGULACIÓN DE LOS PROCESOS	21	21	100.0% <span style="color: green;">●</span>
GERENCIA DE ORGANIZACION Y PROCESOS	GESTIÓN ADMINISTRATIVA	IMPLEMENTACIÓN Y SEGUIMIENTO DEL SISTEMA DE GESTIÓN DE LA CALIDAD	20	20	100.0% <span style="color: green;">●</span>
GERENCIA CENTRAL DE NORMATIVA	ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS MUNICIPALES	DIRECCIÓN Y SUPERVISIÓN DEL CUMPLIMIENTO DE LOS DISPOSITIVOS EN MATERIA LEGAL Y LA DEFENSA DE LOS INTERESES DEL SAT	12	12	100.0% <span style="color: green;">●</span>
GERENCIA CENTRAL DE NORMATIVA	ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS MUNICIPALES	ATENCIÓN DE MEDIOS IMPUGNATORIOS DE SEGUNDA INSTANCIA	48	48	100.0% <span style="color: green;">●</span>
GERENCIA DE ASUNTOS JURIDICOS	GESTIÓN ADMINISTRATIVA	DIRECCIÓN DE LAS ACTIVIDADES DE LA GERENCIA PARA ESTABLECER LA POSICION LEGAL DE LA INSTITUCION EN MATERIA DE SU COMPETENCIA	12	12	100.0% <span style="color: green;">●</span>
GERENCIA DE ASUNTOS JURIDICOS	GESTIÓN ADMINISTRATIVA	EMISIÓN DE OPINIONES Y EVALUACIONES LEGALES; ELABORACIÓN DE PROYECTOS NORMATIVOS, CONVENIOS Y CONTRATOS; REVISIÓN DE DOCUMENTOS QUE SOPORTAN LOS PROCESOS DEL SAT; Y ASESORÍA LEGAL	72	72	100.0% <span style="color: green;">●</span>
GERENCIA DE ASUNTOS JURIDICOS	GESTIÓN ADMINISTRATIVA	ELABORACIÓN DE INFORMES TÉCNICO LEGALES SOBRE RATIFICACIÓN DE ORDENANZAS DISTRITALES	87	87	100.0% <span style="color: green;">●</span>
GERENCIA DE IMPUGNACIONES	ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS MUNICIPALES	REPRESENTACIÓN DE LOS INTERESES DE LA INSTITUCIÓN Y SUS FUNCIONARIOS EN LOS PROCESOS JUDICIALES, ADMINISTRATIVOS, POLICIALES Y FISCALES	163	163	100.0% <span style="color: green;">●</span>
GERENCIA DE IMPUGNACIONES	ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS MUNICIPALES	DIRECCIÓN DE LAS ACTIVIDADES DE LA GERENCIA PARA GARANTIZAR LA ATENCIÓN DE LAS SOLICITUDES IMPUGNATORIAS Y DE REPRESENTACIÓN JUDICIAL DE LA ENTIDAD	12	12	100.0% <span style="color: green;">●</span>
GERENCIA DE IMPUGNACIONES	ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS MUNICIPALES	ATENCIÓN DE MEDIOS IMPUGNATORIOS Y SOLICITUDES NO CONTENCIOSAS EN PRIMERA INSTANCIA	60	60	100.0% <span style="color: green;">●</span>
GERENCIA DE IMPUGNACIONES	ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS MUNICIPALES	ATENCIÓN DE PROCEDIMIENTO SANCIONADOR EN ETAPA INSTRUCTOR	24	24	100.0% <span style="color: green;">●</span>
GERENCIA DE IMPUGNACIONES	ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS MUNICIPALES	ATENCIÓN DE SOLICITUDES DE ACCESO A LA INFORMACIÓN EN EL MARCO DE LA LEY DE TRANSPARENCIA Y ACCESO A LA INFORMACIÓN N° 27806.	24	24	100.0% <span style="color: green;">●</span>
GERENCIA CENTRAL DE OPERACIONES	ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS MUNICIPALES	DIRECCIÓN Y SUPERVISIÓN DEL CUMPLIMIENTO DE LOS PROCESOS OPERATIVOS DE LA ENTIDAD	12	12	100.0% <span style="color: green;">●</span>
OFICINA DE CALIDAD DE DATOS	ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS MUNICIPALES	GESTIÓN Y FORTALECIMIENTO DE LA CALIDAD DE LOS DATOS REGISTRADOS PARA LA DETERMINACIÓN DE LA DEUDA E IDENTIFICACIÓN DEL CIUDADANO	127	127	100.0% <span style="color: green;">●</span>
GERENCIA DE SERVICIOS AL ADMINISTRADO	ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS MUNICIPALES	DIRECCIÓN DE LAS ACTIVIDADES DE LA GERENCIA PARA LA ADECUADA ORIENTACIÓN Y ATENCIÓN A LOS CONTRIBUYENTES Y ADMINISTRADOS	12	12	100.0% <span style="color: green;">●</span>
GERENCIA DE SERVICIOS AL ADMINISTRADO	ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS MUNICIPALES	ATENCIÓN Y ORIENTACIÓN PRESENCIAL Y/O VIRTUAL A LAS CONSULTAS DE LOS CIUDADANOS	111	111	100.0% <span style="color: green;">●</span>
GERENCIA DE SERVICIOS AL ADMINISTRADO	ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS MUNICIPALES	ATENCIÓN Y ORIENTACIÓN NO PRESENCIAL A LAS CONSULTAS DE LOS CIUDADANOS	81	81	100.0% <span style="color: green;">●</span>
GERENCIA DE SERVICIOS AL ADMINISTRADO	ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS MUNICIPALES	RECEPCIÓN, REGISTRO Y DERIVACIÓN DE LA DOCUMENTACIÓN	72	72	100.0% <span style="color: green;">●</span>
GERENCIA DE SERVICIOS AL ADMINISTRADO	ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS MUNICIPALES	REGISTRO DE INFORMACIÓN POR CONCEPTOS NO TRIBUTARIOS	144	144	100.0% <span style="color: green;">●</span>
GERENCIA DE SERVICIOS AL ADMINISTRADO	ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS MUNICIPALES	ATENCIÓN DE LAS SOLICITUDES DE REVISIÓN Y SUBSANACIÓN DE DATOS DE LOS CIUDADANOS	48	48	100.0% <span style="color: green;">●</span>

CENTRO DE COSTO	ACTIVIDAD PRESUPUESTAL MEF	ACTIVIDAD OPERATIVA	PROG	EJEC	NIVEL DE CUMPLIMIENTO
GERENCIA DE FISCALIZACION	ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS MUNICIPALES	DIRECCIÓN DE ACTIVIDADES DE LA GERENCIA PARA LA IDENTIFICACIÓN DE LOS OMISOS Y/O SUBVALUADORES Y DETERMINACIÓN DE LAS OBLIGACIONES TRIBUTARIAS	12	12	100.0% <span style="color: green;">●</span>
GERENCIA DE FISCALIZACION	ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS MUNICIPALES	DETECCIÓN DE OMISOS Y SUBVALUADORES Y DETERMINACIÓN DE LA DEUDA	371	371	100.0% <span style="color: green;">●</span>
GERENCIA DE FISCALIZACION	ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS MUNICIPALES	VERIFICACIÓN DE LAS CARACTERÍSTICAS FÍSICAS DE LOS PREDIOS	214	214	100.0% <span style="color: green;">●</span>
GERENCIA DE GESTION DE COBRANZA	ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS MUNICIPALES	DIRECCIÓN DE LAS ACTIVIDADES DE LA GERENCIA PARA LA COBRANZA PRE COACTIVA DE LAS DEUDAS TRIBUTARIAS Y NO	12	12	100.0% <span style="color: green;">●</span>
GERENCIA DE GESTION DE COBRANZA	ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS MUNICIPALES	GESTIÓN DE LA COBRANZA PRE COACTIVA TRIBUTARIA	162	162	100.0% <span style="color: green;">●</span>
GERENCIA DE GESTION DE COBRANZA	ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS MUNICIPALES	GESTIÓN DE LA COBRANZA PRE COACTIVA NO TRIBUTARIA	132	132	100.0% <span style="color: green;">●</span>
GERENCIA DE GESTION DE COBRANZA	ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS MUNICIPALES	EMISIÓN DE ACTOS ADMINISTRATIVOS Y SEGUIMIENTO DE DEUDA EN MATERIA TRIBUTARIA	97	97	100.0% <span style="color: green;">●</span>
GERENCIA DE GESTION DE COBRANZA	ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS MUNICIPALES	EMISIÓN DE ACTOS ADMINISTRATIVOS Y SEGUIMIENTO DE DEUDA EN MATERIA NO TRIBUTARIA	97	97	100.0% <span style="color: green;">●</span>
GERENCIA DE GESTION DE COBRANZA	ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS MUNICIPALES	NOTIFICACIÓN DE DOCUMENTOS PARA LA GESTIÓN DE COBRANZA Y DE LA INSTITUCIÓN	168	168	100.0% <span style="color: green;">●</span>
GERENCIA DE GESTION DE COBRANZA	ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS MUNICIPALES	GESTIÓN DE LOS PROCEDIMIENTOS SANCIONADORES	96	96	100.0% <span style="color: green;">●</span>
GERENCIA DE EJECUCION COACTIVA	ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS MUNICIPALES	DIRECCIÓN DE LAS ACTIVIDADES DE LA GERENCIA PARA LA COBRANZA COACTIVA DE LAS DEUDAS TRIBUTARIAS Y NO	12	12	100.0% <span style="color: green;">●</span>
GERENCIA DE EJECUCION COACTIVA	ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS MUNICIPALES	EJECUCIÓN DE SECUESTRO CONSERVATIVO DE BIENES	28	25	89.3% <span style="color: orange;">●</span>
GERENCIA DE EJECUCION COACTIVA	ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS MUNICIPALES	GENERACIÓN DE PAPELETAS ELECTRÓNICAS	48	48	100.0% <span style="color: green;">●</span>
GERENCIA DE EJECUCION COACTIVA	ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS MUNICIPALES	CUSTODIA DE BIENES RETENIDOS DE TERCEROS	45	44	97.8% <span style="color: yellow;">●</span>
GERENCIA DE EJECUCION COACTIVA	ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS MUNICIPALES	GESTIÓN DE COBRANZA COACTIVA TRIBUTARIA	308	306	99.4% <span style="color: yellow;">●</span>
GERENCIA DE EJECUCION COACTIVA	ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS MUNICIPALES	GESTIÓN COBRANZA COACTIVA NO TRIBUTARIA	336	333	99.1% <span style="color: yellow;">●</span>
INSTITUCIONAL	ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS MUNICIPALES	COORDINACIÓN DE LA CAMPAÑA DE GENERACIÓN Y EMISIÓN MASIVA DE CUADERNILLOS TRIBUTARIOS 2022	11	11	100.0% <span style="color: green;">●</span>
INSTITUCIONAL	ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS MUNICIPALES	COORDINACIÓN DE LA CAMPAÑA DE GENERACIÓN Y EMISIÓN MASIVA DE CUADERNILLOS TRIBUTARIOS 2023	26	26	100.0% <span style="color: green;">●</span>
<b>TOTAL</b>				<b>6,382</b>	<b>6,361</b> <b>99.7%</b> <span style="color: yellow;">●</span>

En el Cuadro N° 4 se muestra que al cierre del año 2022 se encontraban programadas 6 382 acciones en el Plan Operativo Institucional, de las cuales se ejecutaron 6 361 acciones principalmente por parte de los órganos y unidades orgánicas vinculadas con los procesos de línea, alcanzando un avance del nivel de ejecución de metas físicas del **99.7%**. Asimismo, la ejecución presupuestal a nivel institucional alcanzó el **92.9%**. Siendo la actividad presupuestal MEF: "Administración de Recursos Municipales" quién presentó la mayor ejecución del presupuesto con **93.7%**.

**CUADRO N° 4**  
**AVANCE DE EJECUCIÓN ANUAL DE METAS POI Y PRESUPUESTO SAT 2022**

POI – META FÍSICA			EJECUCIÓN PRESUPUESTAL			
ACTIVIDAD PRESUPUESTAL- MEF	PROG. (a)	EJEC.1/ (b)	% EJEC. (b/a)	PIM (a)	EJEC.2/ (b)	% EJEC. (b/a)
ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS MUNICIPALES	4 332	4 323	99.8%	67 560 923.00	63 273 693.44	93.7%
GESTIÓN ADMNISTRATIVA	2 006	2 008	100.1%	22 334 917.00	20 417 340.30	91.4%
ACCIONES DE CONTROL Y AUDITORÍA	44	30	75.0%	629 379.00	406 312.78	64.6%
<b>TOTAL</b>	<b>6 382</b>	<b>6 361</b>	<b>99.7%</b>	<b>90 525 219.00</b>	<b>84 097 346.52</b>	<b>92.9%</b>

1/ Referido a la ejecución de acciones programadas y no programadas en el Plan Operativo Institucional al 31 de diciembre de 2022.

2/ Referido a la ejecución presupuestal de bienes, servicios y personal.

Fuente: POI – Módulo de Control de la Gestión/AF Presupuesto

Elaboración: Área Funcional de Planificación – OPE.

## 2.2 ANALISIS DE LAS MODIFICACIONES AL POI

El Plan Operativo Institucional 2022<sup>3</sup> del Servicio de Administración Tributaria de Lima, al inicio del presente ejercicio fiscal, comprendió setenta y seis (76) actividades operativas, distribuidas en tres (03) metas presupuestales (“Administración de Recursos Municipales”, “Gestión Administrativa” y “Acciones de Control y Auditoría”) y con un total de meta física de 6 472. Asimismo, el Presupuesto Institucional de Apertura (PIA), que financió la ejecución del Plan Operativo Institucional 2022, ascendió a S/ 84 989 206.

A continuación, se presenta la estructura inicial del POI 2022, con su programación de metas físicas por trimestre y el presupuesto asignado:

**CUADRO N° 5  
ESTRUCTURA DEL PLAN OPERATIVO INSTITUCIONAL 2022 INICIAL**

ACTIVIDADES PRSSUPUESTALES	ACTIVIDADES OPERATIVAS	TOTAL META FISICA	TRIMESTRE				PRESUPUESTO PIA
			I	II	III	IV	
ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS MUNICIPALES	43	4 432	1 106	1 105	1 107	1 114	62,600,230
GESTIÓN ADMINISTRATIVA	32	2 002	485	513	490	514	21,349,786
ACCIONES DE CONTROL Y AUDITORÍA	1	38	8	12	12	6	1,039,190
<b>TOTAL</b>	<b>76</b>	<b>6 472</b>	<b>1 599</b>	<b>1 630</b>	<b>1 609</b>	<b>1 634</b>	<b>84,989,206</b>

Fuente: Área Funcional de Planificación - OPE

Durante el primer trimestre 2022, los Órganos y/o Unidades Orgánicas del SAT realizaron modificaciones en los planes de trabajo de sus actividades operativas, lo que conllevó a realizar cambios en sus metas físicas asignadas dada la priorización de tareas, con ello, al finalizar el trimestre en mención diez (10) centros de costo realizaron modificaciones en sus metas, por ende, diecisiete (17) actividades operativas presentaron cambios respecto a su programación inicial. En este contexto, se aprobó el Plan Operativo Institucional 2022 Modificado Versión 1<sup>4</sup> del Servicio de Administración Tributaria de Lima el cual comprende un total de 76 actividades operativas con un total de meta física de 6 372 distribuidos en tres (03) actividades presupuestales, cuya estructura modificada se presenta a continuación:

**CUADRO N° 6  
ESTRUCTURA DEL PLAN OPERATIVO INSTITUCIONAL 2022 MODIFICADO VERSIÓN 1**

ACTIVIDADES PRESUPUESTALES	ACTIVIDADES OPERATIVAS	TOTAL META FISICA	TRIMESTRE				PRESUPUESTO
			I	II	III	IV	
ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS MUNICIPALES	43	4 363	1 093	1 088	1 086	1 096	62,674,746
GESTIÓN ADMINISTRATIVA	32	1 971	478	511	478	504	21,275,270
ACCIONES DE CONTROL Y AUDITORÍA	1	38	8	12	12	6	1,039,190
<b>TOTAL</b>	<b>76</b>	<b>6 372</b>	<b>1 579</b>	<b>1 611</b>	<b>1 576</b>	<b>1 606</b>	<b>84,989,206</b>

Fuente: Área Funcional de Planificación - OPE

Durante el segundo trimestre 2022, se efectuaron cambios en la programación de metas físicas de las actividades operativas debido a que se continuo realizando la priorización de tareas dado el estado situacional de la Entidad (ajuste del Cuadro de Necesidades, entre otras); así como por la ampliación del marco presupuestal (PIM) dada la transferencia financiera de la MML por la suma de 260,000 soles para la consecución de la meta 2 del Plan de Incentivos (primer tramo); así como por la incorporación de recursos vía saldo de balance por la suma de 1,921,583.00 soles. Al finalizar el segundo trimestre ocho (08) centros de costo realizaron modificaciones en sus metas, y a nivel de actividades operativas, trece (13) actividades presentaron cambios respecto a la programación del trimestre anterior. La estructura modificada del POI modificado en su versión 2<sup>5</sup> es la siguiente:

<sup>3</sup> Aprobado por Acuerdo de Consejo Directivo N° 206-163-00000017.

<sup>4</sup> Aprobado por Acuerdo de Consejo Directivo N° 206-163-00000022.

<sup>5</sup> Aprobado por Acuerdo de Consejo Directivo N° 206-163-00000023.

**CUADRO N° 7**  
**ESTRUCTURA DEL PLAN OPERATIVO INSTITUCIONAL 2022 MODIFICADO VERSIÓN 2**

ACTIVIDADES PRESUPUESTALES	ACTIVIDADES OPERATIVAS	TOTAL META FISICA	TRIMESTRE				PRESUPUESTO PIM
			I	II	III	IV	
ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS MUNICIPALES	43	4 339	1 093	1 074	1 082	1 090	64 851 008
GESTIÓN ADMINISTRATIVA	32	1 984	478	518	481	507	21 280 591
ACCIONES DE CONTROL Y AUDITORÍA	1	38	8	12	12	6	1 039 190
<b>TOTAL</b>	<b>76</b>	<b>6 361</b>	<b>1 579</b>	<b>1 604</b>	<b>1 575</b>	<b>1 603</b>	<b>87 170 789</b>

Fuente: Área Funcional de Planificación - OPE

Durante el segundo semestre 2022, persistió la necesidad de realizar modificaciones en la programación de metas físicas de las actividades operativas, ello debido a la priorización de tareas que realizaron las unidades orgánicas, ajustes presupuestarios, cambios en la programación de los planes de trabajo. Además, por la incorporación de una actividad operativa relacionada a los actos preparativos de la campaña de emisión masiva 2023 de los principales tributos (Arbitrios, Imp. Vehicular e Impuesto Predial). Adicional a ello, se incorporaron recursos provenientes la transferencia financiera de la MML por la suma de 600,000 soles para la consecución de la meta 2 del Plan de Incentivos (segundo tramo) y de la incorporación de saldo de balance por la suma de 2 754 430.00 soles destinados exclusivamente para dar continuidad a los servicios de: i) cargos bancarios (1,768,130.00 soles), ii) alquileres (574,315.00 soles) y iii) apoyo policial para la ejecución del secuestro conservativo de bienes (411,985.00 soles). Por tanto, el Plan Operativo Institucional 2022 Modificado Versión 3 del Servicio de Administración Tributaria de Lima al cierre del segundo semestre comprende un total de setenta y siete (77) actividades operativas con un total de meta física de 6 382 distribuidos en tres (03) actividades presupuestarias. La estructura modificada del Plan Operativo Institucional 2022 en su versión 3<sup>6</sup> se presenta a continuación:

**CUADRO N° 8**  
**ESTRUCTURA DEL PLAN OPERATIVO INSTITUCIONAL 2022 MODIFICADO VERSIÓN 3**

ACTIVIDADES PRESUPUESTALES	ACTIVIDADES OPERATIVAS	TOTAL META FISICA	TRIMESTRE				PRESUPUESTO PIM
			I	II	III	IV	
ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS MUNICIPALES	44	4332	1093	1074	1075	1090	67 560 923
GESTIÓN ADMINISTRATIVA	32	2006	478	518	494	516	22 334 917
ACCIONES DE CONTROL Y AUDITORÍA	1	44	8	12	14	10	629 379
<b>TOTAL</b>	<b>77</b>	<b>6382</b>	<b>1579</b>	<b>1604</b>	<b>1583</b>	<b>1616</b>	<b>90 525 219</b>

Fuente: Área Funcional de Planificación – OPE

<sup>6</sup> Aprobado por Acuerdo de Consejo Directivo N° 206-163-00000031.

## 2.3 EJECUCIÓN FISICA DE LOS CENTROS DE COSTO

En esta sección se procede a realizar un análisis del nivel de cumplimiento de las metas físicas del Plan Operativo Institucional a nivel de centro de costo, considerando las principales acciones realizadas, el avance de los indicadores de desempeño asociados y planteando oportunidades de mejora.

A continuación, se muestra en el Cuadro N° 9, las metas POI programadas (anuales) y ejecutadas por la Jefatura, las Gerencias Centrales, Oficinas II y OCI.

**CUADRO N° 9**  
**NIVEL DE EJECUCIÓN DE METAS POI 2022**  
**POR GERENCIAS CENTRALES, OFICINAS Y OCI**

CENTRO DE COSTO	POI – META FÍSICA			
	U. M.	PROG. ANUAL (a)	EJEC. (b)	% AVANCE (b/a)
 <b>JEFATURA, OFICINAS, Y MASIVA</b>	Acciones realizadas	1 136	1 136	<b>100.0%</b>
 <b>ÓRGANO DE CONTROL INTITUCIONAL</b>	Acciones realizadas	44	30	<b>68.2%</b>
 <b>OPERACIONES</b>	Acciones realizadas	2 745	2 736	<b>99.7%</b>
 <b>NORMATIVA</b>	Acciones realizadas	514	514	<b>100.0%</b>
 <b>ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS</b>	Acciones realizadas	1 675	1 677	<b>100.1%</b>
 <b>INNOVACIÓN Y PROYECTOS</b>	Acciones realizadas	268	268	<b>100.0%</b>
<b>TOTAL</b>		<b>6 382</b>	<b>6 361</b>	<b>99.7%</b>

Fuente: POI – Módulo de Control de la Gestión.

Elaboración: Área Funcional de Planificación – OPE

Según lo visualizado en el cuadro N° 9, son la Gerencia Central de Administración de Recursos, quienes han logrado el mayor nivel de ejecución de metas físicas al cierre del ejercicio 2022 con un avance del 100.1%, seguido por la Jefatura, Oficinas y masiva, Gerencia de Central de Normativa y Gerencia Central de Innovación y Proyectos con un nivel de ejecución del 100.0%.

Cabe precisar, que la ejecución de las metas físicas para el presente periodo ha sido impactada por algunas limitaciones en las labores de campo, debido a las medidas de bioseguridad para prevenir de contagios por la COVID-19 y a restricciones de índole presupuestal.

## GERENCIA CENTRAL DE OPERACIONES

La Gerencia Central de Operaciones y las unidades orgánicas que la integran, durante el ejercicio 2022 alcanzaron un nivel de ejecución del **99.7%** con respecto a la meta anual. En el Cuadro N° 10 se muestra los niveles de ejecución respecto de las metas programadas (anuales) y ejecutadas por el órgano y las unidades orgánicas.

**CUADRO N° 10**  
**NIVEL DE EJECUCIÓN DE METAS 2022**  
**DE LA GERENCIA CENTRAL DE OPERACIONES**

CENTRO DE COSTO	POI – META FÍSICA			
	U. M.	PROG. ANUAL (a)	EJEC. (b)	% AVANCE (b/a)
 <b>GER. CENTRAL OPERACIONES<sup>1/</sup></b>	Acciones realizadas	12	12	<b>100.0%</b>
 <b>GESTIÓN DE COBRANZA</b>	Acciones realizadas	764	764	<b>100.0%</b>
 <b>SERVICIOS AL ADMINISTRADO</b>	Acciones realizadas	468	468	<b>100.0%</b>
 <b>FISCALIZACIÓN</b>	Acciones realizadas	597	597	<b>100.0%</b>
 <b>EJECUCIÓN COACTIVA</b>	Acciones realizadas	777	768	<b>98.8%</b>
 <b>OFIC. DE CALIDAD DE DATOS</b>	Acciones realizadas	127	127	<b>100.0%</b>
<b>TOTAL</b>		<b>2 745</b>	<b>2 736</b>	<b>99.7%</b>

1/ Sólo se refiere al despacho de la Gerencia Central de Operaciones.

Fuente: POI – Módulo de Control de la Gestión.

Elaboración: Área Funcional de Planificación.

Para el año fiscal 2022 la Gerencia Central de Operaciones conjuntamente con sus Gerencias de Línea programaron veinticuatro (24) actividades operativas en el POI. Durante el año 2022, a través de la gestión eficiente de sus procesos lograron que 20 actividades cumplan al 100.0% con sus metas programadas.

Sin embargo, tres (3) de las actividades presentaron un nivel de desviación dentro del rango aceptable producto del incumplimiento de acciones que se mencionan a continuación:

- **Custodia de bienes retenidos de terceros**, esta actividad se encuentra a cargo de la Gerencia de Ejecución Coactiva, obtuvo un nivel de cumplimiento de 97.8%, debido a que en el mes de enero no se logró ejecutar la cantidad de registros y custodia de bienes internados que se tenían programados, ya que no se disponía con la capacidad necesaria dado el stock de vehículos internados.
- **Gestión de cobranza coactiva no tributaria**, esta actividad también se encuentra a cargo de la Gerencia de Ejecución Coactiva, obtuvo un nivel de cumplimiento de 99.1%, en virtud a que en los meses de enero y abril no se realizó la generación de otras medidas cautelares, además, en enero no se realizó la derivación

de documentación al archivo central y en junio no se realizó la diligencia de remate vehicular y/o bienes muebles. Por otro lado, en marzo se realizó una acción adicional respecto a la transferencia de vehículos a la ATU.

- **Gestión de cobranza coactiva tributaria,** esta actividad se encuentra a cargo de la Gerencia de Ejecución Coactiva, obtuvo un nivel de cumplimiento de 99.4%, en vista que en el mes de enero no se realizó la generación de retenciones; así como la generación de otras medidas cautelares. En marzo se realizaron acciones no programadas de proceso de remate y de diligencia de remate de bienes embargados. En junio no se realizó la atención de lectura de expedientes a fin de minimizar riesgos de contagios y en el mes de julio no se requirió realizar el saneamiento de vehículos rematados.

Asimismo, hubo una (01) actividad que registró un nivel de desviación tolerable debido a limitaciones que se detallan a continuación:

- **Ejecución de secuestro conservativo de bienes,** esta actividad se encuentra a cargo de la Gerencia de Ejecución Coactiva, obtuvo un nivel de cumplimiento de 89.3%, puesto que en el mes de enero no se cumplió con ejecutar la cantidad de bienes incautados y en abril no se cumplió con la cuota de embargos debido principalmente a que en los días 4,5 y 6 por las diversas manifestaciones que se dieron lugar en la ciudad se vieron limitadas las acciones de embargo. Además, que en el mes de setiembre no se logró cumplir con la cuota programada, ya que se identificó y embargó solo 4,909 unidades vehiculares.

## A. GERENCIA CENTRAL DE OPERACIONES

**CUADRO N° 11: NIVEL DE EJECUCIÓN DE METAS POR ACTIVIDAD E INDICADORES DE LA GERENCIA CENTRAL DE OPERACIONES**

ACTIVIDAD OPERATIVA	POI – META FÍSICA				POI - INDICADOR OPERATIVO		
	ANUAL						
	U. M.	PROG. (a)	EJEC. (b)	% EJEC. (b/a)	INDICADOR	META ANUAL	AVANCE AL 31.12.22
<b>1. DIRECCIÓN Y SUPERVISIÓN DEL CUMPLIMIENTO DE LOS PROCESOS OPERATIVOS DE LA ENTIDAD</b> ✓ Se cumplieron las labores de dirección y supervisión de las gerencias a su cargo, responsables de los procesos de línea de la institución, funciones que incluyen desde el registro y la orientación tributaria y no tributaria, las acciones detección de omisos y/o subvaluadores para la determinación y gestión de la deuda fiscalizada, la cobranza de los valores generados y emitidos, la notificación de documentos, la cobranza forzosa por deuda en estado coactivo; así como las acciones de fortalecimiento de la calidad de los datos registrados para la identificación y gestión de deuda de los ciudadanos.	Acciones realizadas	12	12	100.0% 	-	-	-

Fuente: Módulo de Control de la Gestión.

Elaboración: Área Funcional de Planificación – OPE.

**CUADRO N° 12: NIVEL DE EJECUCIÓN DE METAS DE LA GERENCIA CENTRAL DE OPERACIONES - 2022**

GERENCIA CENTRAL DE OPERACIONES	POI – META FÍSICA			
	U. M.	PROG. (a)	EJEC. (b)	% EJEC. (b/a)
			ACCIONES	12

Información al 05 de enero de 2023.

Fuente: POI – Módulo de Control de la Gestión

Elaboración: Área Funcional de Planificación – OPE.

## B. GERENCIA DE GESTIÓN DE COBRANZA

CUADRO N° 13: NIVEL DE EJECUCIÓN DE METAS POR ACTIVIDAD E INDICADORES DE LA GERENCIA DE GESTIÓN DE COBRANZA

ACTIVIDAD OPERATIVA	POI – META FÍSICA				POI - INDICADOR OPERATIVO		
	ANUAL				INDICADOR	META ANUAL	AVANCE AL 31.12.22
	U. M.	PROG. (a)	EJEC. (b)	% EJEC. (b/a)			
A. DIREC. LAS ACT. DE LA GERENCIA PARA LA COBRANZA PRE COACTIVA DE LAS DEUDAS TRIBUTARIAS Y NO TRIBUTARIAS ✓ Se cumplieron las labores de dirección de las actividades correspondientes a la Gerencia de Gestión de Cobranza.	Acciones realizadas	12	12	100.0% ●	-	-	-
B. GESTIÓN DE LA COBRANZA PRE-COACTIVA TRIBUTARIA ✓ En el mes de febrero no se realizó la campaña de "SAT visita tu mercado", debido principalmente a limitaciones presupuestales y de personal y a la priorización de otras acciones de cobranza. sin embargo, en el mes de agosto se realizó una acción adicional referente a la emisión y envío de oficios a entidades públicas, lo que permitió que la ejecución anual lograra el 100% de cumplimiento. ✓ Respecto del indicador, al cierre del 2022 se alcanzó un 55.1%, logrando recaudar S/ 86 026 438 por pagos oportunos de los MEPECOS.	Acciones realizadas	162	162	100.0% ●	Efic. de la Rec. Tributaria de Pago Oportuno MEPECO	≥ 55.0%	55.1%
C. GESTIÓN DE LA COBRANZA PRE-COACTIVA NO TRIBUTARIA ✓ La actividad se ejecutó al 100.0% debido a que se cumplió con la ejecución de envío de comunicaciones (mensajes de texto, WhatsApp, e-mails), cobranza personalizada (gestión a domicilio, envío de estados de cuenta), atención de trámites simples; así como las campañas de cobranza. ✓ Respecto del indicador, al cierre del 2022 se alcanzó un 54.4%, logrando recaudar S/ 135 222 226 deuda no tributaria pre-coactiva corriente.	Acciones realizadas	132	132	100.0% ●	Eficacia de la Cobranza No Tributaria Pre-coactivo	≥ 45.0%	54.4%
D. EMISIÓN DE ACTOS ADMINISTRATIVOS Y SEGUIMIENTO DE DEUDA EN MATERIA TRIBUTARIA ✓ La actividad alcanzó un nivel de ejecución del 100%, debido al cumplimiento de acciones vinculadas a la "Emisión de actos administrativos y verificación de inconsistencias tributarias", "Impresión y habilitación de actos administrativos tributarios" y "Seguimiento de deuda tributaria".	Acciones realizadas	97	97	100.0% ●	-	-	-
E. EMISIÓN DE ACTOS ADMINISTRATIVOS Y SEGUIMIENTO DE DEUDA EN MATERIA NO TRIBUTARIA ✓ La actividad alcanzó un nivel de ejecución del 100%, debido al cumplimiento de acciones vinculadas a la "Emisión de actos administrativos y verificación de inconsistencias no trib.", "Impresión y habilitación de actos administrativos no trib" y "Seguimiento de deuda no trib".	Acciones realizadas	97	97	100.0% ●	-	-	-
F. GESTIÓN DE LOS PROCEDIMIENTOS SANCIONADORES ✓ La actividad alcanzó un nivel de ejecución del 100%, debido principalmente al cumplimiento de acciones vinculadas a la "Gestión de notificación", "Emisión de actos administrativos", "Revisões IFI", "Gestión documentaria de archivo de expedientes", "Solicitudes de acceso a la información", "Validación y revisión para la emisión de resoluciones de ampliación (RAM) y de "Resoluciones de caducidad (RDC)".	Acciones realizadas	96	96	100.0% ●	-	-	-
G. NOTIFICACIÓN DE DOCUMENTOS PARA LA GESTIÓN DE COBRANZA Y DE LA INSTITUCIÓN ✓ La actividad logró una ejecución del 100.0% permitiendo la realización de acciones como Registro y asignación de documentos para la mensajería interna y externa; notificación de documentos; control de domicilios; y, actividades de campaña masiva. ✓ Respecto del indicador, al cierre del 2022 se alcanzó una efectividad en la notificación con acuse de recibo de 30.2% (145 035 documentos) realizados por el personal SAT.	Acciones realizadas 684 as	168	168	100.0% ●	Eficacia de las notificaciones con acuse de recibo realizadas por el personal del SAT.	≥ 40.0%	30.2%

Fuente: Módulo de Control de la Gestión / Informe N° D000146-2022-SAT-GGC, Informe N° D000281-2022-SAT-GGC, Informe N° D000389-2022-SAT-GGC e Informe N° D000008-2023-SAT-GGC / Elaboración: Área Funcional de Planificación – OPE.

CUADRO N° 14: NIVEL DE EJECUCIÓN DE METAS DE LA GERENCIA DE GESTIÓN DE COBRANZA - 2022

GERENCIA DE GESTIÓN DE COBRANZA	POI – META FÍSICA			
	U. M.	PROG. (a)	EJEC. (b)	% EJEC. (b/a)
	ACCIONES	764	764	100.0%

Información al 05 de enero de 2023. / Fuente: POI – Módulo de Control de la Gestión / Elaboración: Área Funcional de Planificación – OPE.

### PRINCIPALES ACCIONES EJECUTADAS

- Al cierre del 2022 se logró recaudar 257.7 millones de soles por pago oportuno de deuda tributaria corriente (Imp. Predial, Imp. Vehicular y Arbitrios).
- En el año 2022 la efectividad general de la cobranza no tributaria alcanzo los 54.7%.
- En el ejercicio fiscal se realizaron 282 visitas a condominios en las que se benefició a 3 723 ciudadanos del Cercado de Lima y se logró recaudar 637,5 mil soles.
- En el periodo 2022 se notificaron más de 193 mil documentos con acuse de recibo y más de 2 millones de documentos con cargo de notificación.

### OPORTUNIDADES DE MEJORA

- Reforzar la recaudación por Impuesto Predial, priorizando la atención de los trámites en función al monto involucrado y los requerimientos de cobranza; ello, en relación al logro de la meta 2 del plan de incentivos municipales.
- Se reitera la necesidad de priorizar los documentos a notificar, considerando criterios como: montos altos, fecha de prescripción, caducidad, faltas graves o muy graves; así como por la probabilidad de pago en base a la información de años anteriores.
- Impulsar la priorización del Proyecto del Sistema Integrado de Cobranza, lo cual implica que el SIAT reciba información de otros módulos.
- Reforzar las campañas de cobranza: SAT visita tu Condominio, SAT visita tu Mercado, INFOMOVIL, entre otras. Así como, promover campañas de validación de datos para una mayor consistencia de los datos de contacto de contribuyentes.
- Coordinar con la GEC para que canalice la necesidad de que la PNP fiscalice permanente las infracciones por exceso de velocidad a fin, de nivelar la imposición.
- Coordinar con la GSA la revisión detallada de las multas administrativas a fin de disminuir el tiempo de emisiones de las REC y gestionar con mayor rapidez la firma con la GEC para su notificación.

## C. GERENCIA DE SERVICIOS AL ADMINISTRADO

CUADRO N° 15: NIVEL DE EJECUCIÓN DE METAS POR ACTIVIDAD E INDICADORES DE LA GERENCIA DE SERVICIOS AL ADMINISTRADO

ACTIVIDAD OPERATIVA	POI – META FÍSICA				POI - INDICADOR OPERATIVO		
	ANUAL				INDICADOR	META ANUAL	AVANCE AL 31.12.22
	U. M.	PROG. (a)	EJEC. (b)	% EJEC. (b/a)			
1. DIRERC. LAS ACTIVIDADES DE LA GERENCIA PARA LA ADECUADA ORIENTACIÓN Y ATENCIÓN A LOS CONTRIBUYENTES Y ADMINISTRADOS ✓ Se cumplieron con las labores de dirección de las actividades correspondientes a la Gerencia de Servicios al Administrado.	Acciones realizadas	12	12	100.0% ●	-	-	-
2. ATENCIÓN Y ORIENTACIÓN PRESENCIAL Y/O VIRTUAL A LAS CONSULTAS DE LOS CIUDADANOS ✓ Se cumplieron con las actividades orientación y registro de información; derivación de documentos y elaboración de reportes; además se asignó personal con experiencia para la Atención y orientación en la Masiva 2022, ya sea de manera presencial y remota. ✓ El tiempo promedio de espera de los ciudadanos para la atención durante el año 2022 alcanzó los 15 minutos.	Acciones realizadas	111	111	100.0% ●	Tiempo promedio de espera para la atención a los ciudadanos.	≤ 00:20:00	00:15:48
3. ATENCIÓN Y ORIENTACIÓN NO PRESENCIAL A LAS CONSULTAS DE LOS CIUDADANOS ✓ Se cumplieron las acciones programadas del A.F. Aló SAT, tales como la atención de consultas telefónicas, atención a través de los servicios de Chat, correo, whatsapp y zoom, así como todos los servicios a través AVISAT. ✓ El resultado del indicador en el año ha sido 5.4% muy cercano a su meta de no mayor a 5%.	Reportes realizados	81	81	100.0% ●	Índice de llamadas no atendidas por los asesores telefónicos.	≤ 5%	5.4%
4. RECEPCIÓN, REGISTRO Y DERIVACIÓN DE LA DOCUMENTACIÓN ✓ Se alcanzó un nivel de cumplimiento del 100%, cumpliendo con las acciones de recepción, registro y derivación de documentos, supervisión de fedatarios y elaboración de reportes. ✓ Al cierre del año 2022 el indicador de tiempo promedio de espera de la mesa de partes alcanzó los 18 minutos.	Acciones realizadas	72	72	100.0% ●	Tiempo promedio de espera para la atención a los ciudadanos en mesa de partes.	≤ 00:25:00	00:18:48
5. REGISTRO DE INFORMACIÓN POR CONCEPTOS NO TRIBUTARIOS ✓ Se cumplieron con las acciones de registro de información básica y complementaria de conceptos no tributarios; labores de consistencia de información; derivación a archivo y atención de trámites. ✓ Al cierre del año, se obtuvo el 41.0% de documentos subsanados y/o verificados.	Reportes realizados	144	144	100.0% ●	Cumplimiento en la verificación y/o consistencia de las observaciones a las papeletas registradas	≥ 60.0%	41.0%
6. ATENCIÓN DE LAS SOLICITUDES DE REVISIÓN Y SUBSANACIÓN DE DATOS DE LOS CIUDADANOS ✓ Se cumplieron con las acciones programadas de atención de solicitudes de revisión y subsanación de datos y de elaboración de reportes de gestión en esta materia ✓ Durante el año 2022 de las solicitudes de verificación de datos y trámites simples, el 34.9% fueron atendidas dentro del plazo por debajo de la meta de mayor al 40%.	Acciones realizadas	48	48	100.0% ●	Eficacia en la atención dentro del plazo de las solicitudes de verificación de datos y trámites simples.	≥ 40.0%	34.9%

\*Considera los tiempos obtenidos de todas las sedes

Fuente: Módulo de Control de la Gestión / Memorando N° D000615-2022-SAT-GSA, Memorando N° D001252-2022-SAT-GSA, Memorando N° D002098-2022-SAT-GSA y Memorando N° D000021-2023-SAT-GSA. / Elaboración: Área Funcional de Planificación – OPE.

CUADRO N° 16: NIVEL DE EJECUCIÓN DE METAS DE LA GERENCIA DE SERVICIOS AL ADMINISTRADO - 2022

GERENCIA DE SERVICIOS AL ADMINISTRADO	POI – META FÍSICA			
	U. M.	PROG. (a)	EJEC. (b)	% EJEC. (b/a)
	ACCIONES	468	468	100.0%

Información al 05 de enero de 2023. / Fuente: POI – Módulo de Control de la Gestión. / Elaboración: Área Funcional de Planificación – OPE.

### PRINCIPALES ACCIONES EJECUTADAS

- En el año 2022 se realizaron 204 882 atenciones presenciales, 357 094 consultas por el ALÓ SAT, 54 339 atenciones por el chat, 59 773 atenciones por el correo ASUSERVICIO, y 149,472 consultas atendidas por el WhatSAT. Asimismo, durante el transcurso del año mediante la atención vía ZOOM registró más de 250 atenciones por este medio.
- Al cierre del año 2022, se puso a disposición la plataforma de Mesa de Partes Digital en Etapa 0, donde el ciudadano podrá acceder a

### OPORTUNIDADES DE MEJORA

- Identificar las inconsistencias que se ocasionan durante el registro de inscripciones vehiculares en la Agencia Virtual SAT, y coordinar con las áreas pertinentes las mejoras y correcciones de estos casos.
- Reforzar el A.F. Aló SAT a fin de que pueda cumplir con la meta de todos sus indicadores, considerando que el desempeño de esta área tiene alcance de las certificaciones de Carta de Servicios e ISO 9001.
- Es necesario sincronizar las actividades de las Áreas Funcionales de la GSA, y establecer las necesidades reales de estas áreas.
- Se sugiere que se sigan coordinando actividades de capacitación con la GRH, con el objetivo de mejorar la atención al ciudadano bajo un esquema y protocolo de atención. Asimismo, incidir en el fortalecimiento de conocimientos y habilidades blandas sobre todo en el personal nuevo.

## D. GERENCIA DE FISCALIZACIÓN

CUADRO N° 17: NIVEL DE EJECUCIÓN DE METAS POR ACTIVIDAD E INDICADORES DE LA GERENCIA DE FISCALIZACIÓN

ACTIVIDAD OPERATIVA	POI – META FÍSICA				POI - INDICADOR OPERATIVO		
	ANUAL				INDICADOR	META ANUAL	AVANCE AL 31.12.22
	U. M.	PROG. (a)	EJEC. (b)	% EJEC. (b/a)			
1. DIRECCIÓN DE ACTIVIDADES DE LA GERENCIA PARA LA IDENTIFICACIÓN DE LOS OMISOS Y/O SUBVALUADORES Y DETERMINACIÓN DE LAS OBLIGACIONES TRIBUTARIAS ✓ Se cumplieron las labores de dirección de las actividades correspondientes a la Gerencia de Fiscalización. Asimismo, se reprogramaron acciones dentro del contexto de Estado de Emergencia Nacional.	Acciones realizadas	12	12	100.0% ●	-	-	-
2. VERIFICACIÓN DE LAS CARACTERÍSTICAS FÍSICAS DE PREDIOS ✓ Se realizaron las tareas de selección de cartera, verificación de predios y/o trabajo de gabinete, control de calidad y derivación de expedientes; así como, control, seguimiento y gestión de resultados. Asimismo, se reprogramaron metas en el marco de la priorización de tareas dentro del área funcional. ✓ Se logró detectar más de 482 mil m <sup>2</sup> construidos respecto a lo declarado obteniendo una variación del 170.5%, ello debido al fortalecimiento de acciones de verificación de predios.	Acciones realizadas	214	214	100.0% ●	Verificación del área construida declarada por fiscalización.	≥ 96.0%	170.5%
3. DETECCIÓN DE OMISOS Y SUBVALUADORES PARA LA DETERMINACIÓN Y GESTIÓN DE LA DEUDA FISCALIZADA ✓ Se ejecutaron las acciones de acuerdo a lo programado las cuales corresponde a labores de fiscalización de todos los tributos que administra el SAT como el Imp. Alcabala, Imp. Vehicular, Imp. Predial, Arbitrios; así como los impuestos de EPND, Juegos y Apuestas. Asimismo, se reprogramaron metas en el marco de la priorización de tareas dentro del área funcional. ✓ El nivel de deuda generada producto de la fiscalización de los principales tributos alcanzó el 8.2% (Corriente y de años anteriores), el cual equivale a S/40 millones respecto del total de deuda emitida de los principales conceptos tributarios.	Acciones realizadas	371	371	100.0% ●	Nivel de deuda generada por fiscalización de tributos del año corriente y anteriores.	≥ 6.6%	8.2%

Fuente: Módulo de Control de la Gestión / Informe N° D000030-2022-SAT-GFS, Informe N° D000057-2022-SAT-GFS, Informe N° D000086-2022-SAT-GFS y Memorando N° D000005-2023-SAT-GFS.

Elaboración: Área Funcional de Planificación – OPE.

CUADRO N° 18: NIVEL DE EJECUCIÓN DE METAS DE LA GERENCIA DE FISCALIZACIÓN - 2022

GERENCIA DE FISCALIZACIÓN	POI – META FÍSICA			
	U. M.	PROG. (a)	EJEC. (b)	% EJEC. (b/a)
	ACCIONES	597	597	100.0%

Información al 05 de enero de 2023.

Fuente: POI – Módulo de Control de la Gestión.

Elaboración: Área Funcional de Planificación – OPE.

### PRINCIPALES ACCIONES EJECUTADAS

- Al cierre del periodo 2022 el Área Construida No Declarada detectada es de más de 482 mil m<sup>2</sup>. Asimismo, los casos más representativos en detección de construcciones nuevas fueron INMOBILIARIA BOSCA S.A., SUPERMERCADOS PERUANOS S.A., CARDENAS LEDESMA VDA DE BISSO ALICIA, MUCHA QUISPE, CLARA ROSA. ASOCIACION DE COMERCIANTES LA ZONA, FLAT AREQUIPA S.A.C., INVERSIONES JUAN ENRIQUE S.A.C., UGALDE GONZALES, JUAN RICARDO, UCHASARA CABRERA MIGUEL, CONDOMINOS GARCIA, LEON LOPEZ ADOLFO ERNESTO, HUAMAN PALOMINO, JULIO (SUC IND.), DIAZ SANTIBÁÑEZ, ISABELLA STEPHANIE, BULEGE MELGAR, MAGDALENA, MOLINA ARECHE, ROSA NELLY, NEGOCIACIONES LA CARTUJA S.A.C, CHANCADORA MIRONES S.A, AC CAPITALES FONDO INMOBILIARIO II, SABA ABUSADA DE PANDZIC JENIFFER CARMEN, SABA SANGUINETTI, JHALIL JAIME, INTERNATIONAL GLOBAL BANK N.V. y UNION ANDINA DE CEMENTOS S.A.A.
- Al cierre del año 2022 a través de los convenios INFOMUNI con las 42 municipalidades distritales y 1 Centro Poblado (43 convenios en total), se detectó deuda por el monto de 11.4 millones de soles, logrando recaudar 10.0 millones soles lo que equivale al 88.3% de ratio de recuperación.
- Durante el 2022 la Gerencia de Fiscalización generó una cartera de deuda de 64.1 millones de soles (Imp. Alcabala, Imp. Vehicular, Imp. Predial y Arbitrios), de los cuales se recuperó 49.2 millones de soles.

### OPORTUNIDADES DE MEJORA

- Coordinar con la GSA los tiempos y custodia de las DDJJ, a través de la actualización de los procedimientos que trazan dicho proceso.
- Coordinaciones y capacitaciones constantes con las Municipalidades Distritales (INFOMUNI) para mitigar los errores en los registros y reactivar su uso.
- Impulsar la iniciativa de automatizar el 100% de programas de fiscalización, para una mejor gestión del control y seguimiento de los procesos.
- Coordinar con la OCD la suscripción de adendas de convenio con SUNARP, SUNAT, y RENIEC, a fin de obtener mayor información relevante y específica para el proceso de fiscalización.
- Coordinar con la GIN la Implementación integral de las mejoras en el Módulo de Fiscalización y MAP Tributario.
- Fortalecer y brindar las facilidades a los equipos de inspectores que realizan trabajo de campo.
- Presentar ante la GCO la necesidad de realizar intercambio de información actualizada en línea con el ICL, a fin de que se faciliten los recursos a la GIN para el desarrollo e implementación de mejoras que facilitaran las acciones de fiscalización.

## E. GERENCIA DE EJECUCIÓN COACTIVA

CUADRO N° 19: NIVEL DE EJECUCIÓN DE METAS POR ACTIVIDAD E INDICADORES DE LA GERENCIA DE EJECUCIÓN COACTIVA

ACTIVIDAD OPERATIVA	POI – META FÍSICA				POI - INDICADOR OPERATIVO		
	ANUAL				INDICADOR	META ANUAL	AVANCE AL 31.12.22
	U. M.	PROG. (a)	EJEC. (b)	% EJEC. (b/a)			
1. DIRERCCIÓN DE LAS ACTIVIDADES DE LA GERENCIA PARA LA COBRANZA COACTIVA DE LAS DEUDAS TRIBUTARIAS Y NO TRIBUTARIAS ✓ Se cumplieron las labores de dirección de las actividades correspondientes a la Gerencia de Ejecución Coactiva.	Acciones realizadas	12	12	100.0% <span style="color: green;">●</span>	-	-	-
2. GENERACIÓN DE PAPELETAS ELECTRÓNICAS ✓ La actividad se ejecutó de acuerdo a lo programado referente a acciones de apoyo logístico a la autoridad policial para la generación de foto papeletas. Asimismo, se reprogramaron acciones en el marco de priorización de tareas.	Acciones realizadas	48	48	100.0% <span style="color: green;">●</span>	-	-	-
3. GESTIÓN DE COBRANZA COACTIVA NO TRIBUTARIA ✓ En enero y abril no se realizó la generación de otras medidas cautelares, además, en enero no se realizó la derivación de documentación al archivo central y en junio no se realizó la diligencia de remate vehicular y/o bienes muebles. Por otro lado, en marzo se realizó una acción adicional respecto a transferencia de vehículos a la ATU. ✓ El indicador alcanzó un resultado del 25.6% durante el ejercicio 2022.	Acciones realizadas	336	333	99.1% <span style="color: yellow;">●</span>	Eficacia de la cobranza no tributaria en etapa coactiva	≥ 35.0 %	25.6%
4. GESTIÓN DE COBRANZA COACTIVA TRIBUTARIA ✓ Esta actividad alcanzó un nivel de cumplimiento del 99.4%, en el mes de enero no se realizó la generación de retenciones; así como la generación de otras medidas cautelares. En marzo se realizaron acciones no programadas de proceso de remate y de diligencia de remate de bienes embargados. En junio no se realizó la atención de lectura de expedientes a fin de minimizar riesgos de contagios y en el mes de julio no se requirió realizar el saneamiento de vehículos rematados. ✓ Respecto al indicador de eficacia de la cobranza tributaria en etapa coactiva (MEPECOS) alcanzó el 52.7%; por su parte, la eficacia de la cobranza tributaria en etapa coactiva respecto de deuda de años anteriores (MEPECOS), alcanzó un nivel de 36.3%.	Acciones realizadas	308	306	99.4% <span style="color: yellow;">●</span>	Eficacia de la cobranza tributaria en etapa coactiva (MEPECOS)	≥ 60.0 %	52.7%
5. CUSTODIA DE BIENES RETENIDOS DE TERCEROS ✓ En el mes de enero no se cumplió con ejecutar la cantidad de registros y custodia de bienes internados, debido a que en dicho momento se disponía con la capacidad necesaria dado el stock de vehículos internos. ✓ El indicador alcanzó un 81.5 % del nivel de recaudación por capturas vehiculares equivalente a 45.9 millones de soles de deuda pagada.	Acciones realizadas	45	44	97.8% <span style="color: yellow;">●</span>	Eficacia de la cobranza tributaria en etapa coactiva respecto de deuda de años anteriores (MEPECOS)	≥ 35.0%	36.3%
6. EJECUCIÓN DE SECUESTRO CONSERVATIVO DE BIENES ✓ En enero no se cumplió con ejecutar la cantidad de bienes incautados y en abril no se cumplió con la cuota de embargos debido principalmente a que en los días 4,5 y 6 debido a las diversas manifestaciones que se realizaron en la ciudad. Además, que en el mes de setiembre no se logró cumplir con la cuota programada, ya que se identificó y embargó solo 4,909 unidades vehiculares.	Acciones realizadas	28	25	89.3% <span style="color: orange;">●</span>	Nivel de recaudación por capturas vehiculares	> 55.0%	81.5%

\*/ NOTA: la emisión de medidas respecto a deuda corriente, se inició posterior al primer vencimiento del año. / Fuente: Módulo de Control de la Gestión / Informe N° D000349-2022-SAT-GEC, Informe N° D000748-2022-SAT-GEC, Informe N° D000759-2022-SAT-GEC, Informe N° D001134-2022-SAT-GEC e Informe N° D000028-2023-SAT-GEC / Elaboración: Área Funcional de Planificación – OPE.

CUADRO N° 20: NIVEL DE EJECUCIÓN E METAS DE LA GERENCIA DE EJECUCIÓN COACTIVA - 2022

GERENCIA DE EJECUCIÓN COACTIVA	POI – META FÍSICA			
	U. M.	PROG. (a)	EJEC. (b)	% EJEC. (b/a)
ACCIONES	777		768	98.8%

Información al 05 de enero de 2023. / Fuente: POI – Módulo de Control de la Gestión. / Elaboración: Área Funcional de Planificación – OPE.

### PRINCIPALES ACCIONES EJECUTADAS

- Al cierre del año 2022, la Gerencia de Ejecución Coactiva con apoyo de la PNP realizaron operativos de captura de vehículos, logrando capturar más de 49 mil vehículos por deuda tributaria y/o no tributaria con medida cautelar.
- Asimismo, se logró recaudar 36.3 millones de soles de los vehículos capturados por el concepto del pago de deuda.
- Se generaron 38,495 PIT's Electrónicas al cierre del 2022.
- Durante el ejercicio 2022, no se presentaron incidencias relativas al proceso de notificación electrónica entre el banco BCP y el SAT. Se realizaron 72 313 notificaciones electrónicas de las órdenes de embargo, las mismas que corresponden a un monto involucrado de S/ 255 395 569.27.

### OPORTUNIDADES DE MEJORA

- Suscribir nuevos convenios con entidades financieras (bancos) para la aplicación de medida cautelar de retención bancaria, toda vez que la Institución está supeditada al número de cupos permitidos por cada entidad.
- Evaluar constantemente los resultados de la estrategia de diferenciación por deuda en los operativos, donde los vehículos internados con una deuda involucrada no mayor a 5000 soles presentan mayor nivel de rotación.
- Impulsar y sustentar la necesidad de continuar con las acciones de remate vehicular a fin de liberar espacios y recuperar deuda, a través del incremento de operativos de captura.
- Coordinar con la GGC a fin de realizar una campaña de depuración de la deuda no cobrable o cuya cobranza resulte dudosa u onerosa.
- Coordinar con la GAD la disposición de equipos corporativos para la gestión de cobranza coactiva telefónica.

## F. OFICINA DE CALIDAD DE DATOS

CUADRO N° 21: NIVEL DE EJECUCIÓN DE METAS POR ACTIVIDAD E INDICADORES DE LA OFICINA DE CALIDAD DE DATOS

ACTIVIDAD OPERATIVA	POI – META FÍSICA				POI - INDICADOR OPERATIVO		
	ANUAL						
	U. M.	PROG. (a)	EJEC. (b)	% EJEC. (b/a)	INDICADOR	META ANUAL	AVANCE AL 31.12.22
<b>1. GARANTIZAR LA CALIDAD DE LA INFORMACIÓN CONTENIDA EN LAS DECLARACIONES JURADAS Y REGISTRO DE DATOS DEL CIUDADANO</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>✓ La actividad registró una ejecución de 100.0%, se realizaron las tareas referidas a i) Gestión de la información de contribuyente / administrado, ii) Gestión de la información para la determinación de la deuda, iii) Gestión de convenios con entidades externas que coadyuven al óptimo registro y iv) Gestión de campañas de actualización / verificación de información.</li> <li>✓ Al cierre del ejercicio 2022, de un total de 237 124 contribuyentes con teléfono afectos al presente ejercicio, se ha confirmado la pertenencia de teléfonos en 113 722 contribuyentes, equivalente al 48.0%.</li> </ul>	Acciones realizadas	127	127	100.0%	Validación de números de contacto de contribuyentes con deuda por gestionar.	≥ 53.0%	48.0%

Fuente: Módulo de Control de la Gestión / Informe N° D000021-2022-SAT-OCD, Informe N° D000040-2022-SAT-OCD, Informe N° D000054-2022-SAT-OCD e Informe N° D000003-2023-SAT-OCD.

Elaboración: Área Funcional de Planificación – OPE.

CUADRO N° 22: NIVEL DE EJECUCIÓN DE METAS DE LA OFICINA DE CALIDAD DE DATOS - 2022

OFICINA DE CALIDAD DE DATOS	POI – META FÍSICA			
	U. M.	PROG. (a)	EJEC. (b)	% EJEC. (b/a)
	ACCIONES	127	127	100.0%

Información al 05 de enero de 2023.

Fuente: POI – Módulo de Control de la Gestión

Elaboración: Área Funcional de Planificación – OPE.

### PRINCIPALES ACCIONES EJECUTADAS

1. A través del módulo Notario SAT, se lograron registrar y verificar 20 522 liquidaciones de Alcabala recaudando un monto de 237.5 millones de soles por dicho concepto.
2. Se realizó la búsqueda de domicilio alterno a 93,402 contribuyentes con domicilio fiscal inconsistente o cuyo estado de notificación es “No Notificado” por “Dirección no Existe” o “Zona Peligrosa”, los cuales han sido requeridos para cambio de domicilio fiscal por publicación.
3. Durante el año 2022, a través del módulo MIV se logró registrar 60 014 DDJJ vehiculares por dicho medio, el cual contribuye a descongestionar las agencias SAT.
4. El nivel de contribuyentes con teléfono y/o email al 31 de diciembre del presente año se encuentra en 86.6%.
5. Al cierre del año 2022 se logró suscribir 08 nuevos convenios, 3 de Notarios SAT con la Notaría Benavides De La Puente, Quintanilla Salinas y Pariamachi Alvarado. Así como, 5 convenios MIV con La Concesionaria SPORTWAGEN SAC, Inversiones Mori S.A.C, Autoniza S.A.C, Pana Autos S.A.C y Diveimport S.A.

### OPORTUNIDADES DE MEJORA

1. Ampliar el alcance del MCSI-SAT para la detección y corrección de inconsistencias en Materia No Tributaria, evitando una mala asignación de obligados al pago, así como una incorrecta emisión de documentos, además de impedir que una inconsistencia ya subsanada se repita a futuro.
2. Solicitar la implementación del envío automático de un correo electrónico que alerte a los colaboradores con registros pendientes de atención, la carga oportuna de resultados en el módulo MCSSISAT de las inconsistencias trabajadas durante el mes.
3. En conjunto con la Gerencia de Organización y Procesos, impulsar reuniones con las gerencias de línea de la Gerencia Central de Operaciones a fin de elaborar una guía / procedimiento para la identificación y el tratamiento de contribuyentes con la condición de No Habidos.
4. Implementar la transferencia de documentos con firma digital del notario, a fin de que los documentos de sustento se carguen en línea a través del Módulo Notario SAT.
5. Gestionar con las notarías y concesionarias la suscripción de una adenda que les permita transferir documentación de forma digital y así evitar los inconvenientes suscitados por la coyuntura actual.
6. Coordinar a la GSA para que sus asesores el llenado del formato de declaración jurada de cambio de domicilio fiscal con firma del ciudadano además de derivar al archivo, con la finalidad de contar con el sustento del registro y actualización de domicilios, evitando afectar el proceso de cobranza.
7. Analizar la posibilidad de firmar adendas con SUNARP, SUNAT y RENIEC con el objetivo de contar información relevante para las acciones de cobranza pre coactiva, coactiva y fiscalización del SAT.

## GERENCIA CENTRAL DE NORMATIVA

La Gerencia Central de Normativa y las unidades orgánicas que la integran, durante el ejercicio fiscal 2022 alcanzaron un nivel de ejecución del 100.0% con respecto a la meta anual. En el Cuadro N° 23 se muestra los niveles de ejecución respecto de las metas programadas y ejecutadas por el órgano y sus unidades orgánicas.

**CUADRO N° 23**  
**NIVEL DE EJECUCIÓN DE METAS 2022**  
**DE LA GERENCIA CENTRAL DE NORMATIVA**

CENTRO DE COSTO	POI – META FÍSICA			
	U. M.	PROG. ANUAL (a)	EJEC. (b)	% AVANCE (b/a)
 <b>CENTRAL NORMATIVA</b>	Acciones realizadas	60	60	<b>100.0%</b>
 <b>IMPUGNACIONES</b>	Acciones realizadas	283	283	<b>100.0%</b>
 <b>ASUNTOS JURÍDICOS</b>	Acciones realizadas	171	171	<b>100.0%</b>
<b>TOTAL</b>		<b>514</b>	<b>514</b>	<b>100.0%</b>

Fuente: POI – Módulo de Control de la Gestión.  
 Elaboración: Área Funcional de Planificación – OPE.

Para el año fiscal 2022 la Gerencia Central de Normativa conjuntamente con sus gerencias programaron diez (10) actividades operativas POI. Durante el año 2022, a través de la gestión eficiente de sus procesos lograron que todas sus actividades cumplan al 100.0% con sus metas programadas.

A continuación, se detalla la información de metas físicas e indicadores operativos de las actividades por cada una de las áreas que conforman la Gerencia Central de Normativa.

## A. GERENCIA CENTRAL DE NORMATIVA

CUADRO N° 24: NIVEL DE EJECUCIÓN DE METAS POR ACTIVIDAD E INDICADORES DE LA GERENCIA CENTRAL DE NORMATIVA

ACTIVIDAD OPERATIVA	POI – META FÍSICA				POI - INDICADOR OPERATIVO		
	ANUAL				INDICADOR	META ANUAL	AVANCE AL 31.12.22
	U. M.	PROG. (a)	EJEC. (b)	% EJEC. (b/a)			
<b>1. DIRECCIÓN Y SUPERVISIÓN DEL CUMPLIMIENTO DE LOS DISPOSITIVOS EN MATERIA LEGAL Y LA DEFENSA DE LOS INTERESES DEL SAT</b> ✓ Se cumplieron las labores de dirección de las actividades correspondientes a la Gerencia Central de Normativa.	Acciones realizadas	12	12	100.0% <span style="color: green;">●</span>	-	-	-
<b>2. ATENCIÓN DE MEDIOS IMPUGNATORIOS DE SEGUNDA INSTANCIA</b> ✓ El cumplimiento se ejecutó al 100.0%, atendiendo los recursos de apelación de papeletas de RNT y Multas Administrativas, requerimientos de mandato judicial, requerimiento de copias certificadas; así como trámites simples vinculados a expedientes de apelación, entre otras propias de la operatividad del área. ✓ Durante el ejercicio 2022 los reclamos en segunda instancia se atendieron en un 89.8%, lo que equivale a 5 512 trámites de los cuales el 65.0 % fueron atendidos dentro del plazo establecido.	Acciones realizadas	48	48	100.0% <span style="color: green;">●</span>	Eficacia de la atención recursos impugnatorios en segunda instancia (Materia No Tributaria). Eficacia de la atención de recursos impugnatorios en segunda instancia dentro del plazo (Materia No Tributaria).	≥ 80.0% <span style="color: green;">●</span> ≥ 60.0% <span style="color: blue;">●</span>	89.8% 65.0%

Fuente: Módulo de Control de la Gestión / Memorando N° D000094-2022-SAT-GCN, Memorando N° D000187-2022-SAT-GCN, Memorando N° D000277-2022-SAT-GCN y Memorando N° D000023-2023-SAT-GCN.  
Elaboración: Área Funcional de Planificación – OPE.

CUADRO N° 25: NIVEL DE EJECUCIÓN DE METAS DE LA GERENCIA CENTRAL DE NORMATIVA - 2022

GERENCIA CENTRAL DE NORMATIVA	POI – META FÍSICA			
	U. M.	PROG. (a)	EJEC. (b)	% EJEC. (b/a)
ACCIONES	60	60	60	100.0%

Información al 05 de enero de 2023.

Fuente: POI – Módulo de Control de la Gestión.

Elaboración: Área Funcional de Planificación – OPE.

### PRINCIPALES ACCIONES EJECUTADAS

- En el año 2022 la Gerencia Central Normativa atendió 6 038 expedientes de recursos de apelación de tránsito considerando los siguientes trámites: Constancia de imputaciones (CIR), resolución contenciosa y no contenciosa de tránsito; y resolución de sanción por acumulación de puntos.
- Se atendieron 113 expedientes de trámites simples vinculados a apelaciones y 30 cumplimientos por mandato judicial. Por otro lado, se precisa que el área viene desempeñando sus labores a través del trabajo mixto.
- Se realizó la derivación de 76 recursos de apelación (expedientes físicos) y 3 700 requerimientos de copias certificadas, a fin de realizar la transferencia a la Autoridad de Transporte Urbano de Lima y Callao-ATU.

### OPORTUNIDADES DE MEJORA

- Se recomienda promover mejoras en los procedimiento de: "Apelaciones con resultado fundado" y "Trámites simples" en coordinación con las Gerencias de Informática y Organización y Procesos, para lograr que de manera automática se atiendan ambos procesos, con lo cual se logaría dejar sin efecto los actos administrativos anteriores a la confirmación de la Resolución de la Gerencia Central Normativa y dar mayor agilidad en la respuesta a los trámites, adicionalmente se evitaría reclamos de los administrados por actos administrativos anteriores y demoras en las respuestas a sus requerimientos.
- Impulsar la suscripción de convenios con las empresas certificadoras de inspecciones técnicas vehiculares y las empresas emisoras de SOAT, con el fin de facilitar el intercambio de información y facilitar las consultas.
- Se recomienda que la GCN realice coordinaciones con la Gerencia de Servicios al Administrado a fin de que el personal encargado de recepcionar e ingresar los datos de los expedientes en el SGD verifique que coincidan con los datos consignados en el escrito de apelación antes de ser elevados a la GCN.

## B. GERENCIA DE ASUNTOS JURÍDICOS

CUADRO N° 26: NIVEL DE EJECUCIÓN DE METAS POR ACTIVIDAD E INDICADORES DE LA GERENCIA DE ASUNTOS JURÍDICOS

ACTIVIDAD OPERATIVA	POI – META FÍSICA				POI - INDICADOR OPERATIVO		
	ANUAL				INDICADOR	META ANUAL	AVANCE AL 31.12.22
	U. M.	PROG. (a)	EJEC. (b)	% EJEC. (b/a)			
1. DIRECCIÓN DE LAS ACTIVIDADES DE LA GERENCIA PARA ESTABLECER LA POSICIÓN LEGAL DE LA INSTITUCIÓN EN MATERIA DE SU COMPETENCIA ✓ Se cumplieron las labores de dirección de las actividades correspondientes a la Gerencia de Asuntos Jurídicos.	Acciones realizadas	12	12	100.0% <span style="color: green;">●</span>	-	-	-
2. EMISIÓN DE OPINIONES Y EVALUACIONES LEGALES; ELABORACIÓN DE PROYECTOS NORMATIVOS, CONVENIOS Y CONTRATOS; REVISIÓN DE DOCUMENTOS QUE SOPORTAN LOS PROCESOS DEL SAT; Y ASESORÍA LEGAL ✓ El cumplimiento de la actividad incluyó la ejecución de acciones de evaluación y opinión legal, elaboración de proyectos normativos institucionales, así como la elaboración de proyectos de convenios y contratos. ✓ Al cierre del 2022 se recibieron 457 consultas legales de las Unidades Orgánicas de las cuales fueron atendidas 451 hasta el mes de diciembre (98.7%).	Acciones realizadas	72	72	100.0% <span style="color: green;">●</span>	Eficacia en la atención de las consultas legales.	≥ 95.0% <span style="color: blue;">98.7%</span>	
3. ELABORACIÓN DE INFORMES TÉCNICO LEGALES SOBRE RATIFICACIÓN DE ORDENANZAS DISTRITALES ✓ El cumplimiento de la actividad incluye principalmente la atención de consultas y la realización de reuniones de coordinación con las municipalidades, evaluaciones en materia de estacionamiento vehicular temporal en zonas urbanas y realizar evaluaciones en materia de procedimientos administrativos contenidos en el TUPA.	Acciones realizadas	87	87	100.0% <span style="color: green;">●</span>	-	-	-

Fuente: Módulo de Control de la Gestión / Informe N° D000148-2022-SAT-GAJ, Informe N° D000344-2022-SAT-GAJ, Informe N° D000372-2022-SAT-GAJ, Informe N° D000465-2022-SAT-GAJ y Memorando N° 000021-2023-SAT-GCN.

Elaboración: Área Funcional de Planificación – OPE.

CUADRO N° 27: NIVEL DE EJECUCIÓN DE METAS DE LA GERENCIA DE ASUNTOS JURÍDICOS - 2022

GERENCIA DE ASUNTOS JURÍDICOS	POI – META FÍSICA			
	U. M.	PROG. (a)	EJEC. (b)	% EJEC. (b/a)
	ACCIONES	171	171	100.0%

Información al 05 de enero de 2023. / Fuente: POI – Módulo de Control de la Gestión.

Elaboración: Área Funcional de Planificación – OPE.

### PRINCIPALES ACCIONES EJECUTADAS

- Durante el año fiscal 2022 se emitieron 300 opiniones y 866 evaluaciones legales, además se elaboraron 220 resoluciones jefaturales.
- Se aprobó el Proyecto de Directiva que regula el procedimiento de declaración de abandono y posterior chatarrleo o adjudicación, alta, baja y actos de disposición de bienes muebles en el SAT de la MML, actualización de la Directiva N.º 001-006-00000030, "Directiva que establece el procedimiento de notificación por medio de sistemas de comunicación electrónicos en materia tributaria en el SAT de la MML". Por otro lado, en materia de convenios se destaca lo siguiente: suscripción de convenios con Scotiabank Perú S.A.A, concesionaria Sportwagen S.A.C, Pana Motors S.A.C., Inversiones Mori S.A.C, Autoniza S.A.C, Diveimport S.A., Pana Autos SAC, Notaría Benavides de la Puente, Notaría Quintanilla Salinas, Notaría Pariamachi Alvarado, Notaría Díaz Delgado, Banco Falabella Perú S.A., Proyecto de Tercera Adenda con la PNP (tres versiones) y Scotiabank Perú.
- En el año 2022 ha evaluado 155 solicitudes de ratificación de las Municipalidades distritales en materia de arbitrios; asimismo, ha evaluado 14 solicitudes de ratificación en materia de estacionamiento vehicular en playas, entre otras acciones realizadas
- El personal de ratificaciones participó en la ejecución de capacitaciones que brinda Escuela SAT, dictando cursos en materia "TUPA" y de "costeo y determinación de arbitrios municipales 2023" para funcionarios de municipalidades distritales y provinciales.

### OPORTUNIDADES DE MEJORA

- Se recomienda al Área Funcional Jurídica, proseguir con el seguimiento y actualización de la base de datos de las consultas legales solicitadas por las unidades orgánicas del SAT u otras instituciones públicas, a fin de cumplir con todas las solicitudes de manera oportuna.
- Mantener un debido registro de las coordinaciones y reuniones realizadas con los funcionarios municipales de manera presencial o no presencial, a fin de tener un control adecuado de la información pasible de verificación.

## C. GERENCIA DE IMPUGNACIONES

### CUADRO N° 28: NIVEL DE EJECUCIÓN DE METAS POR ACTIVIDAD E INDICADORES DE LA GERENCIA DE IMPUGNACIONES

ACTIVIDAD OPERATIVA	POI – META FÍSICA				POI - INDICADOR OPERATIVO					
	ANUAL									
	U. M.	PROG. (a)	EJEC. (b)	% EJEC. (b/a)						
1. DIRECCIÓN DE LAS ACTIVIDADES DE LA GERENCIA PARA GARANTIZAR LA ATENCIÓN DE LAS SOLICITUDES IMPUGNATORIAS Y DE REPRESENTACIÓN JUDICIAL DE LA ENTIDAD ✓ Se cumplieron las labores de dirección de las actividades correspondientes a la Gerencia Impugnaciones.	Acciones	12	12	100.0% ●	-	-	-			
2. ATENCIÓN DE MEDIOS IMPUGNATORIOS Y SOLICITUDES NO CONTENCIOSAS EN PRIMERA INSTANCIA ✓ Se cumplieron al 100.0% las acciones de atención de recursos impugnatorios en materia tributaria y no tributaria a pesar de la coyuntura actual por el estado de emergencia. ✓ Al cierre del año 2022 se atendieron el 86.5% de los reclamos en primera instancia, es decir 98 636, de los cuales el 90.9% fueron atendidos dentro del plazo establecido.	Reporte	60	60	100.0% ●	Eficacia de la atención de recursos impugnatorios en primera instancia (Materia Tributaria y No Tributaria). Eficacia de la atención de recursos impugnatorios en primera instancia y dentro del plazo (Materia No Tributaria).	≥ 85.0 %	86.5%			
3. ATENCIÓN DE PROCEDIMIENTO SANCIONADOR EN ETAPA INSTRUCTOR ✓ Se emitió y atendió los informes finales en etapa Instructor con descargo que corresponden al área. ✓ Al cierre del 2022 el indicador alcanzó un resultado del 62.8% de descargos atendidos como máximo en 90 días calendario.	Reporte	24	24	100.0% ●	Porcentaje de "Descargos" en etapa instructor atendidos como máximo en 90 días calendarios.	≥ 70.0%	62.8%			
4. REPRESENTACIÓN DE LOS INTERESES DE LA INSTITUCIÓN Y SUS FUNCIONARIOS EN LOS PROCESOS JUDICIALES, ADMINISTRATIVOS Y POLICIALES ✓ Se logró cumplir al 100.0% las metas programadas, relacionadas a atender procesos judiciales, procesos extrajudiciales, remitir información y/o documentación en atención a las solicitudes presentadas por entidades públicas, ejercer la defensa legal ante los entes administrativos y procesos arbitrales y coordinar la elaboración de los términos de referencia de los servicios de defensa y asesoría para servidores y ex servidores del SAT.	Acciones	163	163	100.0% ●	-	-	-			
5. ATENCIÓN DE SOLICITUDES DE ACCESO A LA INFORMACIÓN EN EL MARCO DE LA LEY DE TRANSPARENCIA Y ACCESO A LA INFORMACIÓN, N° 27806 ✓ Al cierre del 2022 se atendieron 16 663 solicitudes de información dentro de las cuales sólo se atendieron en plazo 10 339 solicitudes (62.0%).	Acciones realizadas	24	24	100.0% ●	Nivel de atención de las solicitudes de acceso a la información pública. Eficiencia en la atención de las solicitudes de acceso a la información pública dentro del plazo.	≥ 90.0 %	96.0%			
Fuente: Módulo de Control de la Gestión / Informe N° D000060-2022-SAT-GIM, Informe N° D000091-2022-SAT-GIM, Informe N° D000164-2022-SAT-GIM e Informe N° D000009-2023-SAT-GIM / Elaboración: Área Funcional de Planificación – OPE.										

### CUADRO N° 29: NIVEL DE EJECUCIÓN DE METAS DE LA GERENCIA DE IMPUGNACIONES - 2022

GERENCIA DE IMPUGNACIONES	POI – META FÍSICA			
	U. M.	PROG. (a)	EJEC. (b)	% EJEC. (b/a)
	ACCIONES	283	283	100.0%
Información al 05 de enero de 2023. / Fuente: POI – Módulo de Control de la Gestión. / Elaboración: Área Funcional de Planificación – OPE.				

#### PRINCIPALES ACCIONES EJECUTADAS

- El año 2022 se recibieron 13 844 expedientes tributarios, y se atendieron 11 980 expedientes incluyendo el pasivo de años anteriores.
- Se recibieron 103 327 expedientes no tributarios y se atendió 98 743 incluyendo el pasivo de años anteriores.
- Se han emitido 89 692 Informes Finales de Instrucción (IFI) en Etapa Instructora.
- En el periodo 2022 el área de Acceso a la información (AIP) recibió 17 362 solicitudes de las cuales se atendió 10 339 se tendieron dentro del plazo.

#### OPORTUNIDADES DE MEJORA

- Coordinar la digitalización de los trámites ingresados, considerando la actual coyuntura y la poca accesibilidad a los expedientes físicos.
- Se recomienda coordinar con la GIN, mejoras en el SAJU, para poder extraer información actualizada acerca de los expedientes en las distintas materias, lo cual será de utilidad para el área funcional Judicial.
- Debido al déficit de personal existente en todas las áreas funcionales de esta gerencia, se recomienda coordinar con la GRH la priorización de las convocatorias de sus plazas, en pro de cumplir eficientemente sus actividades.
- Coordinar con las Gerencias y/o áreas a fin de que remitan la información solicitada debidamente ordenada, foliada y dentro del plazo a fin de cumplir conforme a lo solicitado por las Instituciones Públicas.
- Destacar personal de seguimiento de cobranza para culminar con el 100% del procedimiento sancionador. Además, coordinar con la GIN la implementación de funcionalidades y mejoras al sistema informático que permitan la emisión de los actos administrativos no tributarios dentro del procedimiento sancionador.
- Coordinar con la GAD la habilitación de un espacio para el almacenamiento de los expedientes generados en mérito a las solicitudes de acceso a la información; así como, para la participación de audiencias virtuales del poder judicial.

## GERENCIA CENTRAL DE ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS

La Gerencia Central de Administración de Recursos, y las unidades orgánicas que la integran, durante el ejercicio 2022 alcanzaron un nivel de ejecución del 100.1% con respecto a la meta anual. En el Cuadro N° 30 se muestra los niveles de ejecución respecto de las metas programadas y ejecutadas por el órgano y sus unidades orgánicas.

**CUADRO N° 30**  
**NIVEL DE EJECUCIÓN DE METAS 2022**  
**DE LA GERENCIA CENTRAL DE ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS**

CENTRO DE COSTO	POI – META FÍSICA			
	U. M.	PROG. ANUAL (a)	EJEC. (b)	% AVANCE (b/a)
 <b>GER. CENTRAL ADMINISTRACIÓN RECURSOS<sup>1/</sup></b>	Acciones realizadas	12	12	<b>100.0%</b>
 <b>ADMINISTRACIÓN</b>	Acciones realizadas	546	546	<b>100.0%</b>
 <b>FINANZAS</b>	Acciones realizadas	447	447	<b>100.0%</b>
 <b>RECURSOS HUMANOS</b>	Acciones realizadas	670	672	<b>100.3%</b>
<b>TOTAL</b>		<b>1 675</b>	<b>1 677</b>	<b>100.1%</b>

1/ Sólo se refiere al despacho de la Gerencia Central de Administración de Recursos.

Fuente: POI – Módulo de Control de la Gestión.

Elaboración: Área Funcional de Planificación – OPE.

Para el año fiscal 2022 la Gerencia Central de Administración de Recursos conjuntamente con sus Gerencias programaron diecinueve (19) actividades POI. Durante el año 2022, a través de la gestión eficiente de sus procesos lograron que diecisés (16) de sus actividades cumplan al 100% con sus metas programadas.

Sin embargo, tres (3) de las actividades presentaron un nivel de desviación dentro del rango aceptable producto del incumplimiento de acciones que se mencionan a continuación:

- **Gestión de las compensaciones de los servidores**, esta actividad a cargo de la Gerencia de Recursos Humanos, obtuvo un nivel de cumplimiento de 98.9%, puesto que en el mes de noviembre no se realizó la entrega de constancia de liquidación de compensación por tiempo de servicios.
- **Gestión de incorporación de los servidores**, esta actividad también a cargo de la Gerencia de Recursos Humanos, obtuvo un nivel de cumplimiento de 102.2%, ello debido a que en los meses de setiembre y noviembre se realizó una acción adicional referente a la ejecución y seguimiento del programa de inducción de los servidores.
- **Gestión del desarrollo y capacitación de los servidores**, esta actividad igualmente a cargo de la Gerencia de Recursos Humanos, obtuvo un nivel de cumplimiento de 103.6%, ello debido a que en el mes de setiembre se realizó una acción adicional respecto a la ejecución del plan de desarrollo de personas (PDP) (SCI) llevándose a cabo el curso “Determinación y cálculo de impuestos municipales”.

A continuación, se detalla la información de metas físicas e indicadores operativos de las actividades por cada una de las áreas que conforman la Gerencia Central de Administración de Recursos.

## A. GERENCIA CENTRAL DE ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS

CUADRO N° 31: NIVEL DE EJECUCIÓN DE META POR ACTIVIDAD DE LA GERENCIA CENTRAL DE ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS

ACTIVIDAD OPERATIVA	POI – META FÍSICA				POI - INDICADOR OPERATIVO		
	ANUAL				INDICADOR	META ANUAL	AVANCE AL 31.12.22
	U. M.	PROG. (a)	EJEC. (b)	% EJEC. (b/a)			
<b>1. DIRECCIÓN Y SUPERVISIÓN DE LOS RECURSOS DE LA ENTIDAD</b> ✓ Se cumplió al 100.0% la ejecución de actividades vinculadas a labores de dirección y supervisión respecto a la utilización de los recursos económicos, financieros, materiales y humanos de la institución. ✓ Se definieron los lineamientos en el marco del dado el estado situacional de la Institución, se solicitó a las diferentes Unidades Orgánicas de la Entidad priorizar sus gastos programados para el presente ejercicio, considerando aquellas necesidades, ítems y cantidades que no sean requeridas, ni ejecutadas, a efectos que los saldos disponibles sean cedidos y/o liberados (Marco Presupuestal).	Acciones realizadas	12	12	100.0% <span style="color: green;">●</span>	-	-	-

Fuente: Módulo de Control de la Gestión.

Elaboración: Área Funcional de Planificación – OPE.

CUADRO N° 32: NIVEL DE EJECUCIÓN DE METAS DE LA GERENCIA CENTRAL ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS - 2022

GERENCIA CENTRAL DE ADMINISTRACION DE RECURSOS	POI – META FÍSICA			
	U. M.	PROG. (a)	EJEC. (b)	% EJEC. (b/a)
	ACCIONES	12	12	100.0%

Información al 05 de enero de 2023.

Fuente: POI – Módulo de Control de la Gestión.

Elaboración: Área Funcional de Planificación – OPE.

## B. GERENCIA DE ADMINISTRACIÓN

CUADRO N° 33: NIVEL DE EJECUCIÓN DE METAS POR ACTIVIDAD E INDICADORES DE LA GERENCIA DE ADMINISTRACIÓN

ACTIVIDAD OPERATIVA	POI – META FÍSICA				POI - INDICADOR OPERATIVO		
	ANUAL				INDICADOR	META ANUAL	AVANCE AL 31.12.22
	U. M.	PROG. (a)	EJEC. (b)	% EJEC. (b/a)			
<b>1. DIRECCIÓN DE LAS ACTIVIDADES DE LA GERENCIA PARA ASEGURAR LA DISPONIBILIDAD DE LOS BIENES Y SERVICIOS</b> ✓ Se cumplieron las labores de dirección de las actividades correspondientes a la Gerencia de Administración.	Acciones realizadas	12	12	100.0% ●	-	-	-
<b>2. EJECUCIÓN DEL CONTROL Y MANTENIMIENTO DE LOS BIENES Y SERVICIOS PARA LA INSTITUCIÓN</b> ✓ Al cierre del año 2022 se obtuvo un nivel de cumplimiento de 100%, vinculado a las acciones de mantenimiento preventivo y correctivo, desplazamiento de bienes patrimoniales, equipamiento de oficinas y control de los servicios de comunicación y responsabilidad.	Acciones realizadas	117	117	100.0% ●	-	-	-
<b>3. EJECUCIÓN DEL MANTENIMIENTO Y MEJORA DE LA INFRAESTRUCTURA DE LA INSTITUCIÓN</b> ✓ Se logró el 100% de cumplimiento, debido a la realización de acciones de mantenimiento preventivo y correctivo de la infraestructura institucional, equipamiento y acondicionamiento y control de servicios de operatividad.	Acciones realizadas	37	37	100.0% ●	-	-	-
<b>4. GESTIÓN DEL ABASTECIMIENTO</b> ✓ Se cumplió al 100% las acciones vinculadas al cuadro de necesidades, plan anual de contrataciones, distribución de bienes del almacén, capacitación para la presentación de TDR y especificaciones técnicas y gestión para la contratación de la defensa legal ante los entes administrativos, judiciales y penales. ✓ El indicador de cumplimiento del PAC obtuvo un 100.0%, logrando convocar los 32 procesos programados y 16 procesos no programados.	Acciones realizadas	88	88	100.0% ●	Cumplimiento del PAC.	100.0%	100.0%
<b>5. GESTIÓN DE LA SEGURIDAD DE LA INSTITUCIÓN</b> ✓ Se alcanzó el 100.0% de las metas programadas correspondientes a la ejecución de simulacros, supervisión y ejecución de acciones de seguridad, operatividad de equipos de emergencia y ahorro de energía.	Acciones realizadas	98	98	100.0% ●	-	-	-
<b>6. ADMINISTRACIÓN Y PRESERVACIÓN DEL ACERVO DOCUMENTARIO DE LA ENTIDAD</b> ✓ Se cumplieron al 100.0% las acciones de organización y conservación de la documentación, atenciones de solicitudes de información y acondicionamiento de ambiente para la conservación de documentos.	Acciones realizadas	158	158	100.0% ●	-	-	-
<b>7. GASTOS EN SERVICIOS GENERALES DE LA ENTIDAD</b> ✓ Se cumplió al 100% las obligaciones de pago de los servicios básicos de la entidad (Luz, agua y alquileres).	Acciones realizadas	36	36	100.0% ●			

Fuente: Módulo de Control de la Gestión / Informe N° D000124-2022-SAT-GAD, Informe N° D000290-2022-SAT-GAD, Informe N° D000445-2022-SAT-GAD e Informe N° D000021-2023-SAT-GAD. / Elaboración: Área Funcional de Planificación – OPE.

CUADRO N° 34: NIVEL DE EJECUCIÓN DE METAS DE LA GERENCIA DE ADMINISTRACIÓN - 2022

GERENCIA DE ADMINISTRACIÓN	POI – META FÍSICA			
	U. M.	PROG. (a)	EJEC. (b)	% EJEC. (b/a)
ACCIONES	546	546	100.0%	

Información al 05 de enero de 2023. / Fuente: POI – Módulo de Control de la Gestión. / Elaboración: Área Funcional de Planificación – OPE.

### PRINCIPALES ACCIONES EJECUTADAS

1. Durante el año fiscal 2022, a través de la Resolución de Gerencia de Administración N° 003-005-00003770, se aprobó el Plan Anual de Contrataciones del SAT. Asimismo, se culminó con el registro del cuadro de necesidades (i) Fase identificación, ii) Fase de Clasificación y Priorización y iii) Fase de Consolidación y Aprobación) por parte de cada una de las dependencias de la entidad en observancia a lo establecido en la Directiva N° 005 - 2021-EF/ 54.01 "Directiva para la programación de bienes, servicios y obras".
2. Se realizó la implementación y adecuación de protocolos de seguridad en la Sede Principal, depósitos y agencias de acuerdo al Plan de Vigilancia, Prevención y Control para la COVID-19.
3. Se atendieron 71 822 documentos de los archivos de gestión y archivo central.
4. Se atendieron 176 O/C, 1 256 O/S y 188 Pecosas en atención a las necesidades de los centros de costo de la Institución.
5. Se realizaron los mantenimientos de ascensores, grupo eléctrico, instalaciones eléctricas, unidades vehiculares, entre otros. Además, se viene acondicionando la Sede Argentina por cierre de local de Huancavelica.

### OPORTUNIDADES DE MEJORA

1. Que el AF. Logística revise constantemente los ítems no utilizados, a fin de coordinar con las áreas usuarias la reprogramación de sus necesidades o destinar dichos recursos a la priorización necesidades institucionales.
2. Que el AF. de Archivo analice la posibilidad de elaborar un circuito de procesos para la atención de solicitudes documentales.
3. Existen cursos gratuitos virtuales que imparte el OSCE, dado ello, se podría difundir dichos cursos en el SAT a fin de que los trabajadores fortalezcan sus conocimientos en materia de contrataciones.
4. Capacitar respecto al llenado de nuevos formatos e indicar el contenido de documentos de S/R presupuestales en el marco de la Directiva de abastecimiento.

## C. GERENCIA DE FINANZAS

### CUADRO N° 35: NIVEL DE EJECUCIÓN DE METAS POR ACTIVIDAD E INDICADORES DE LA GERENCIA DE FINANZAS

ACTIVIDAD OPERATIVA	POI – META FÍSICA				POI - INDICADOR OPERATIVO		
	ANUAL						
	U. M.	PROG. (a)	EJEC. (b)	% EJEC. (b/a)	INDICADOR	META ANUAL	AVANCE AL 31.12.22
1. DIRECCIÓN DE LAS ACTIVIDADES DE LA GERENCIA PARA ASEGURAR EL SOPORTE DE LOS RECURSOS FINANCIEROS ✓ Se cumplieron las labores de dirección de las actividades correspondientes a la Gerencia de Finanzas.	Acciones realizadas	12	12	100.0% ●	-	-	-
2. GESTIÓN DEL PROCESO PRESUPUESTARIO INSTITUCIONAL ✓ Se registró el 100% las acciones relacionadas al seguimiento y evaluación de la ejecución presupuestal; así como de las labores de programación y formulación del presupuesto del siguiente año. ✓ Respecto al indicador, el nivel de ejecución presupuestal alcanzó el 92.9% del PIM (S/ 90 525 219).	Acciones realizadas	57	57	100.0% ●	Nivel de Ejecución Presupuestal.	≥ 90.0%	92.9%
3. ELABORACIÓN Y SUPERVISIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS ✓ Se ejecutó al 100.0% las acciones programadas, respecto al registro y reporte contable en el SAF y el SIAF SP.	Acciones realizadas	178	178	100.0% ●	-	-	-
4. ADMINISTRACIÓN DE LOS RECURSOS FINANCIEROS ✓ Se ejecutaron las acciones programadas respecto al control de ingresos, control de gastos, y evaluación de la ejecución financiera, lográndose un cumplimiento del 100.0% de las acciones programadas.	Acciones realizadas	96	96	100.0% ●	-	-	-
5. GESTIÓN DE RECEPCIÓN DEL PAGO DE LOS CIUDADANOS ✓ Se ejecutaron todas las acciones necesarias para la recepción de pagos en Caja SAT; así como el fomento y control de pagos a través de canales alternativos. ✓ Respecto al indicador, al cierre del 2022 se logró un nivel de operaciones de pago del 49.1% (1 528 350 operaciones) realizados a través de canales alternativos a caja SAT (Bancos, agentes bancarios, web entre otros).	Acciones realizadas	104	104	100.0% ●	Nivel de operaciones de pago realizados a través de los canales alternativos a Caja SAT.	≥ 45.0%	49.1%

Fuente: Módulo de Control de la Gestión / Informe N° D000076-2022-SAT-GFN, Informe N° D000084-2022-SAT-GFN, Informe N° D000094-2022-SAT-GFN, Informe N° D000097-2022-SAT-GFN, Informe N° D000098-2022-SAT-GFN, Informe N° D000100-2022-SAT-GFN, Informe N° D000204-2022-SAT-GFN, Informe N° D000269-2022-SAT-GFN e Informe N° D000011-2023-SAT-GFN. /Elaboración: Área Funcional de Planificación – OPE.

### CUADRO N° 36: NIVEL DE EJECUCIÓN DE METAS DE LA GERENCIA DE FINANZAS - 2022

GERENCIA DE FINANZAS	POI – META FÍSICA			
	U. M.	PROG. (a)	EJEC. (b)	% EJEC. (b/a)
	ACCIONES	447	447	100.0%

Información al 05 de enero de 2023. / Fuente: POI – Módulo de Control de la Gestión. / Elaboración: Área Funcional de Planificación – OPE.

#### PRINCIPALES ACCIONES EJECUTADAS

1. Durante el 2022, se logró un incremento en el uso de canales alternativos a Caja SAT, superando a la meta programada anual en un 4.1%. logrando recaudar un monto de S/371 010 736.
2. Al cierre del año 2022 se obtuvo un avance de la ejecución Presupuestaria de gastos del 92.9% respecto del PIM (S/90 525 219). Asimismo, se mantuvo un control para mantener la sostenibilidad financiera de la Institución.
3. Durante el ejercicio 2022 se aprobaron 1 542 Notas de Certificación de Crédito Presupuestario y 395 Notas de Modificación Presupuestaria en el Aplicativo Web SIAF - Operaciones en Línea. Asimismo, se presentaron 22 Informes de Situación Presupuestaria.
4. Además, se desarrollaron arqueos inopinados en las agencias del SAT, como parte de las acciones de control interno del área de finanzas y control del riesgo.

#### OPORTUNIDADES DE MEJORA

1. Que la Gerencia de Finanzas en conjunto con la Gerencia de Administración continúen con las acciones de coordinación con las distintas áreas del SAT a fin de que prioricen sus necesidades en el contexto actual para una óptima ejecución de sus recursos, y para reorientar los saldos a otras necesidades institucionales.
2. Que la Gerencia de Finanzas siga impulsando el uso de canales alternativos para la realización de los pagos fin de mantener en niveles bajos el aforo en las áreas de caja de las sedes del SAT y con ello evitar que haya elevados tiempos de espera.
3. Coordinar con las U.O competentes a fin de mejorar las acciones de control previo, con ello reducir el número de expedientes observados que dilatan la gestión de los pagos.
4. Establecer Cronogramas de Trabajos internos con plazos más adecuados que permitan lograr el cumplimiento de los plazos establecidos por la DGCP del MEF según normativa vigente.
5. Sugerir a la GRH que se brinden cursos de capacitación y/o Talleres del ente rector MEF, a fin de mejorar la gestión presupuestaria, financiera y contable del SAT.
6. Coordinar con las U.O la verificación anticipada de su CN con relación a la programación y/o reprogramación de sus bienes y servicios contemplados en el Cuadro de Necesidades antes de la emisión de su pedido SIGA para evitar observaciones futuras.

## D. GERENCIA DE RECURSOS HUMANOS

CUADRO N° 37: NIVEL DE EJECUCIÓN DE METAS POR ACTIVIDAD E INDICADORES DE LA GERENCIA DE RECURSOS HUMANOS

ACTIVIDAD OPERATIVA	POI – META FÍSICA				POI - INDICADOR OPERATIVO		
	ANUAL						
	U. M.	PROG. (a)	EJEC. (b)	% EJEC. (b/a)	INDICADOR	META ANUAL	AVANCE AL 31.12.22
1. DIRECCIÓN DE LAS ACTIVIDADES DE LA GERENCIA PARA CAPTAR, MANTENER Y EVALUAR LOS RECURSOS HUMANOS DE LA INSTITUCIÓN ✓ Se cumplieron las labores de dirección de las actividades correspondientes a la Gerencia de Recursos Humanos.	Acciones realizadas	26	26	100.0% ●	-	-	-
2. GESTIÓN DE INCORPORACIÓN DE LOS SERVIDORES ✓ La actividad registró una ejecución de metas del 102.2%, debido a que en los meses de setiembre y noviembre se realizó una acción adicional referente a la ejecución y seguimiento del programa de inducción de los servidores.	Acciones realizadas	89	91	102.2% ●	-	-	-
3. GESTIÓN DEL DESARROLLO Y LA CAPACITACIÓN DE LOS SERVIDORES ✓ Se cumplió al 103.6% las acciones programadas puesto que, en el mes de setiembre se realizó una acción adicional referente a la ejecución del plan de desarrollo de personas (PDP) (SCI) llevándose a cabo el curso “Determinación y cálculo de impuestos municipales”. ✓ Respecto del indicador: “Cumplimiento del plan de desarrollo de personas (PDP)”, durante el año 2022 se ejecutaron las 11 capacitaciones programadas, alcanzando el 100.0% de cumplimiento del PDP. ✓ Respecto del indicador: “Cobertura de capacitaciones del PDP”, durante el ejercicio 2022 se capacitó a 633 trabajadores de los 619 programados, alcanzando un 102.3% de cobertura del PDP.	Acciones realizadas	28	29	103.6% ●	Cumplimiento del plan de desarrollo de personas (PDP). Cobertura de capacitaciones del PDP.	100.0%	100.0%
4. GESTIÓN DE RELACIONES HUMANAS Y SOCIALES ✓ La actividad registro una ejecución al 100.0%, relaciones laborales individuales y colectivas, proceso de seguridad y salud en el trabajo, organización del sistema de gestión de seguridad y salud en el trabajo (SGSST), servicio de seguridad y salud en el trabajo, sensibilización y promoción del sistema de gestión de seguridad y salud en el trabajo (SGSST), proceso de bienestar, cultura y clima organizacional, comunicación interna y gestión del rendimiento ✓ Respecto al indicador, las acciones de bienestar tuvieron un alcance de 75.0%, beneficiando a 539 colaboradores.	Acciones realizadas	272	272	100.0% ●	Alcance de las acciones de bienestar en los colaboradores.	≥ 80.0%	75.0%
5. ADMINISTRACIÓN DE LA INFORMACIÓN DE LOS SERVIDORES ✓ Se alcanzó el 100.0% las acciones programadas, respecto a los procesos de administración de legajos, control de asistencia, desplazamiento, desvinculación y procedimientos disciplinarios.	Acciones realizadas	165	165	100.0% ●	-	-	-
6. GESTIÓN DE LAS COMPENSACIONES DE LOS SERVIDORES ✓ Se alcanzó el 98.90% de cumplimiento de las acciones programadas ya que, en el mes de noviembre no se realizó la entrega de constancia de liquidación de compensación por tiempo de servicios.	Acciones realizadas	90	89	98.9% ●	-	-	-

Fuente: Módulo de Control de la Gestión / Informe N° D000117-2022-SAT-GRH, Informe N° D000240-2022-SAT-GRH, Informe N° D000321-2022-SAT-GRH e Informe N° D000015-2023-SAT-GRH. / Elaboración: Área Funcional de Planificación – OPE.

CUADRO N° 38: NIVEL DE EJECUCIÓN DE METAS DE LA GERENCIA DE RECURSOS HUMANOS - 2022

GERENCIA DE RECURSOS HUMANOS	POI – META FÍSICA			
	U. M.	PROG. (a)	EJEC. (b)	% EJEC. (b/a)
	ACCIONES	670	672	100.2%

Información al 05 de enero de 2023. / Fuente: POI – Módulo de Control de la Gestión. / Elaboración: Área Funcional de Planificación – OPE.

### PRINCIPALES ACCIONES EJECUTADAS

- Se aprobó la modificación del Plan de Desarrollo de Personas 2022, a través de la Resolución Jefatural N° 001-004004770.
- Se atendieron un total de 84 requerimientos para procesos de selección de personal de 101 plazas bajo el D.L. 728 y D.L. 1057 (CAS).
- Se ejecutaron 11 capacitaciones en el marco del Plan de Desarrollo de las Personas 2022 bajo la modalidad virtual.
- Se cumplió con la remisión de las boletas a todos los trabajadores del SAT. Además, se concluyó con la regularización de firmas manuscritas de los contratos y/o adendas del personal contratado bajo el régimen del Decreto Legislativo N° 1057.
- Se realizaron 1 906 tomas de pruebas por COVID-19 al personal de la Institución a fin de prevenir contagios masivos.
- Se ejecutaron las evaluaciones de conocimientos trimestrales en el marco del Sistema de Gestión de Calidad, en el que participaron alrededor de treinta y cinco (35) servidores/as del A.F. de Aló SAT, A.F. Finanzas y Control de Riesgo (CAJA) y de la ODC.

### OPORTUNIDADES DE MEJORA

- Continuar con el seguimiento y registro de las atenciones en el marco de la implementación de los protocolos de bioseguridad por la COVID-19 a fin de mitigar riesgos asociados producto de las operaciones de la Institución.
- Modificar el sistema SAF con la finalidad de que la información de vacaciones registrada en el módulo SAF se procese automáticamente para inhabilitar los accesos al personal programado para salir de vacaciones.
- Incrementar la cartera de opciones para hacer alianzas estratégicas con instituciones del Estado y mantener el apoyo en capacitaciones.
- Difundir información sobre cursos virtuales gratuitos que realizan diversas instituciones las cuales otorgan certificado como: ENAP, OSCE, entre otras.

## GERENCIA CENTRAL DE INNOVACIÓN Y PROYECTOS

La Gerencia Central de Innovación y Proyectos y las unidades orgánicas que la integran, durante el ejercicio fiscal 2022 alcanzaron un nivel de ejecución del 100.0% con respecto a la meta anual. En el Cuadro N° 39 se muestra los niveles de ejecución respecto de las metas programadas y ejecutadas por el órgano y sus unidades orgánicas.

**CUADRO N° 39**  
**NIVEL DE EJECUCIÓN DE METAS 2022**  
**DE LA GERENCIA CENTRAL DE INNOVACIÓN Y PROYECTOS**

CENTRO DE COSTO	POI – META FÍSICA			
	U. M.	PROG. ANUAL (a)	EJEC. (b)	% AVANCE (b/a)
GER. CENTRAL INNOVACIÓN Y PROYECTOS <sup>1/</sup>	Acciones realizadas	12	12	100.0%
INFORMATICA	Acciones realizadas	158	158	100.0%
ORGANIZACIÓN Y PROCESOS	Acciones realizadas	53	53	100.0%
PROYECTOS	Acciones realizadas	45	45	100.0%
<b>TOTAL</b>		<b>268</b>	<b>268</b>	<b>100.0%</b>

1/ Sólo se refiere al despacho de la Gerencia Central de Innovación y Proyectos.  
Fuente: POI – Módulo de Control de la Gestión. Elaboración: Área Funcional de Planificación – OPE.

Para el año fiscal 2022 la Gerencia Central de Innovación y Proyectos conjuntamente con sus Gerencias programaron once (11) actividades POI. Durante el año 2022, a través de la gestión eficiente de sus procesos lograron que todas sus actividades cumplan al 100% con sus metas programadas.

A continuación, se detalla la información de metas físicas e indicadores operativos de las actividades por cada una de las áreas que conforman la Gerencia Central de Innovación y Proyectos.

## A. GERENCIA CENTRAL DE INNOVACIÓN Y PROYECTOS

CUADRO N° 40: NIVEL DE EJECUCIÓN DE METAS POR ACTIVIDAD DE LA GERENCIA CENTRAL DE INNOVACIÓN Y PROYECTOS

ACTIVIDAD OPERATIVA	POI – META FÍSICA				POI - INDICADOR OPERATIVO		
	ANUAL				INDICADOR	META ANUAL	AVANCE AL 31.12.22
	U. M.	PROG. (a)	EJEC. (b)	% EJEC. (b/a)			
1. DIRECCIÓN Y SUPERVISIÓN DE LA INNOVACIÓN TECNOLÓGICA, MEJORA DE LOS PROCESOS Y FUNCIONAMIENTO DE LOS SISTEMAS Y EQUIPOS INFORMÁTICOS	Acciones	12	12	100.0% 	-	-	-

Fuente: Módulo de Control de la Gestión.

Elaboración: Área Funcional de Planificación – OPE.

CUADRO N° 41: NIVEL DE EJECUCIÓN DE METAS DE LA GERENCIA CENTRAL DE INNOVACIÓN Y PROYECTOS - 2022

GERENCIA CENTRAL DE INNOVACIÓN Y PROYECTOS	POI – META FÍSICA			
	U. M.	PROG. (a)	EJEC. (b)	% EJEC. (b/a)
	ACCIONES	12	12	100.0%

Información al 05 de enero de 2023.

Fuente: POI – Módulo de Control de la Gestión.

Elaboración: Área Funcional de Planificación – OPE.

## B. GERENCIA DE INFORMÁTICA

CUADRO N° 42: NIVEL DE EJECUCIÓN DE METAS POR ACTIVIDAD E INDICADORES DE LA GERENCIA DE INFORMÁTICA

ACTIVIDAD OPERATIVA	POI – META FÍSICA				POI - INDICADOR OPERATIVO					
	ANUAL									
	U. M.	PROG. (a)	EJEC. (b)	% EJEC. (b/a)						
1. DIRECCIÓN DE LAS ACTIVIDADES DE LA GERENCIA Y GESTIÓN DE LOS RECURSOS TECNOLÓGICOS Y DE INFORMACIÓN DE LA INSTITUCIÓN ✓ Se cumplió al 100% con las labores de dirección de las actividades correspondientes a la Gerencia de Informática.	Acciones	12	12	100.0% ●	-	-	-			
2. DESARROLLO Y MANTENIMIENTO A LOS SISTEMAS INFORMÁTICOS ✓ Se logró un nivel de cumplimiento del 100.0% de las acciones programadas dedicadas a la atención de requerimientos de funcionalidad. ✓ El indicador alcanzó un nivel de cumplimiento de 91.1%, lográndose cerrar 370 requerimientos de funcionalidad sin observaciones.	Acciones	13	13	100.0% ●	Nivel de requerimientos de funcionalidad cerrados.	≥ 75.0 %	91.1%			
3. GESTIÓN DE LA INFRAESTRUCTURA TECNOLÓGICA CRÍTICA ✓ Se alcanzó un nivel de ejecución de 100% de las acciones vinculadas a la gestión de la infraestructura tecnológica. ✓ Se ejecutó el mantenimiento preventivo de los 14 AAP Liebert Hiross/PEX, de sala de servidores y al cuarto de UPS; se ejecutó mantenimiento preventivo de los UPS de la Sede Camaná y de todos los locales.	Acciones	38	38	100.0% ●	Nivel de cumplimiento de los mantenimientos de UPS y aires acondicionados de precisión programada.	≥ 90.0%	100.0%			
4. GESTIÓN DE LA CALIDAD DE LOS SISTEMAS INFORMÁTICOS ✓ Se cumplió al 100% la ejecución de las acciones vinculadas a las labores de control de calidad de las solicitudes de pre-producción y con el seguimiento de los sistemas informáticos en producción. ✓ Respecto al indicador, el 32.4% de las solicitudes de pase producción cumplieron con la metodología de desarrollo, sin embargo, se encuentra por debajo de la meta para este indicador. ✓ Asimismo, al cierre del año 2022 se alcanzó un nivel de incidencia de funcionalidad detectada durante las pruebas en el ambiente de preproducción del 12.7 %, debajo de la meta establecida.	Acciones	24	24	100.0% ●	Verificación del cumplimiento de la metodología de desarrollo en las solicitudes de pase implementadas en el ambiente de producción.	≥ 60.0%	32.4%			
					Nivel de incidencias de funcionalidad detectadas durante las pruebas en el ambiente de preproducción.	≤ 27.0%	12.7%			
5. GESTIÓN DE LA SEGURIDAD DE LAS TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN ✓ Se cumplió al 100% las acciones programadas, teniendo como principales tareas realizar las pruebas del plan de contingencia informativo y gestionar el plan de seguridad de la información.	Acciones	21	21	100.0% ●	-	-	-			
6. GESTIÓN DE LOS SERVICIOS TI PARA EL USUARIO FINAL ✓ Se cumplió al 100% con la ejecución del mantenimiento de la infraestructura del usuario, atención de requerimientos y con la encuesta de percepción del colaborador. ✓ Se obtuvo un avance del nivel de atención de 94.0%, superior a la meta (90.0%). Es decir, se atendieron 6 468 requerimientos de datos.	Acciones	50	50	100.0% ●	Nivel de atención de requerimientos de datos e Información sin observaciones.	≥ 90.0 %	94.9%			

Fuente: Módulo de Control de la Gestión / Informe N° D000035-2022-SAT-GIN, Informe N° D000087-2022-SAT-GIN, Informe N° D000119-2022-SAT-GIN e Informe N° D000003-2023-SAT-GIN. / Elaboración: Área Funcional de Planificación – OPE.

CUADRO N° 43: NIVEL DE EJECUCIÓN DE METAS DE LA GERENCIA DE INFORMÁTICA - 2022

GERENCIA DE INFORMÁTICA	POI – META FÍSICA			
	U. M.	PROG. (a)	EJEC. (b)	% EJEC. (b/a)
	ACCIONES	158	158	100.0%

Información al 05 de enero de 2023. / Fuente: POI – Módulo de Control de la Gestión. / Elaboración: Área Funcional de Planificación – OPE.

### PRINCIPALES ACCIONES EJECUTADAS

- Se implementaron nuevos servicios a la Agencia Virtual, i) Servicio de Cuadernillo Tributario, ii) Mejora en el registro de representantes legales, iii) Remate Vehicular – Revisiones, adecuaciones, registros de nuevas unidades vehiculares en la página Web del SAT, iv) Servicio de Reserva de Citas, v) Actualización de servicio web para devolver movimientos de predios para el ICL, vi) Implementación módulo de sorteo en versión Web (antes escritorio), vii) Mejoras en servicio “Mi Perfil” sobre los domicilios y viii) Implementación de Mesa de Partes Virtual.
- Se realizó la contratación e inicio del serv. de análisis de vulnerabilidades sobre la infraestructura de redes y aplicaciones del SAT.
- Se gestionaron 124 nuevos usuarios y configuración de accesos remotos vía VPN para un total de 527 usuarios conectados.
- Soporte y asistencia técnica remota a personal que realiza trabajo remoto, soporte técnico presencial en Sede Central.
- Se realizaron pruebas de vulnerabilidades e informe de resultados sobre la Plataforma de Notificación Electrónica – NESAT.
- Se atendieron 335 requerimientos de funcionalidades (SIAT, SAF, Web, entre otros).
- Se actualizó las consultas en la página Web del SAT sobre papeletas de acceso público, considerando criterios del MTC y MINJUS.
- Se implementó mejoras en seguimiento de atención de reclamos/sugerencias del SIRESU y se realizó la migración de portal de transparencia a gestor de contenido.

### OPORTUNIDADES DE MEJORA

- Dada la limitada capacidad para la atención de todos los procesos (mejoras, implementaciones o cambios), es pertinente establecer planes de trabajo en función a necesidades que agreguen valor a la Entidad; así como priorizar pedidos que aporten al aumento de la recaudación.
- Realizar coordinaciones con el personal del área de logística para la atención oportuna de las solicitudes de mantenimientos preventivos y correctivos de los equipos de cómputo del SAT.
- Continuar con las acciones de actualización del sistema operativo en las unidades de cómputo de la entidad que aún se encuentren pendientes.
- Coordinar con la GOP la implementación del proceso, flujos y responsabilidades para la gestión de incidentes como parte de la implementación del SGSI del SAT.

## C. GERENCIA DE ORGANIZACIÓN Y PROCESOS

CUADRO N° 44: NIVEL DE EJECUCIÓN DE METAS POR ACTIVIDAD E INDICADORES DE LA GERENCIA ORGANIZACIÓN Y PROCESOS

ACTIVIDAD OPERATIVA	POI – META FÍSICA				POI - INDICADOR OPERATIVO					
	ANUAL									
	U. M.	PROG. (a)	EJEC. (b)	% EJEC. (b/a)						
A. DIRECCIÓN DE LAS ACTIVIDADES DE LA GERENCIA QUE OPTIMICEN EL FUNCIONAMIENTO DE LA ENTIDAD	Acciones	12	12	100.0% ●	-	-	-			
✓ Se cumplieron las labores de dirección de las actividades correspondientes a la Gerencia de Organización y Procesos.										
B. IMPLEMENTACIÓN Y SEGUIMIENTO AL SISTEMA DE GESTIÓN DE CALIDAD	Acciones	20	20	100.0% ●	Eficacia de cierre de solicitudes de acciones correctivas respecto al Sistema de Gestión de Calidad.	≥ 55.0%	61.1%			
✓ El nivel de cumplimiento de las acciones programadas sobre el seguimiento y coordinación del Sistema de Gestión de Calidad se alcanzó al 100%.										
✓ Se aprobó el Programa Anual de Auditorías – 2022 y se realizaron las auditorías internas y externas de Carta de Servicios y de ISO 9001, obteniendo resultados positivos para la Institución.										
✓ La eficacia de cierre de SAC/SAP'S del año 2022 fue de 61.1%, es decir se cerraron 11 solicitudes de acciones correctivas de las 18 generadas.										
C. OPTIMIZACIÓN Y REGULACIÓN DE LOS PROCESOS	Acciones	21	21	100.0% ●	-	-	-			
✓ El nivel de cumplimiento de la actividad alcanzó el 100%, esto debido al desarrollo de mejoras en los procesos de la institución, a la regulación de los procesos vinculados con normativas de soporte institucional y la gestión de buenas prácticas.										

Fuente: Módulo de Control de la Gestión / Informe N° D000024-2022-SAT-GOP, Informe N° D000066-2022-SAT-GOP, Informe N° D000087-2022-SAT-GOP e Informe N° D000003-2023-SAT-GOP.

Elaboración: Área Funcional de Planificación – OPE.

CUADRO N° 45: NIVEL DE EJECUCIÓN DE METAS DE LA GERENCIA DE ORGANIZACIÓN Y PROCESOS - 2022

GERENCIA DE ORGANIZACIÓN Y PROCESOS	POI – META FÍSICA			
	U. M.	PROG. (a)	EJEC. (b)	% EJEC. (b/a)
	ACCIONES	53	53	100.0%

Información al 05 de enero de 2023 / Fuente: POI – Módulo de Control de la Gestión. / Elaboración: Área Funcional de Planificación – OPE.

### PRINCIPALES ACCIONES EJECUTADAS

1. Al cierre del 2022 se han emitido 655 documentos, entre informes, memorandos y oficios.
2. Se elaboraron y/o actualizaron y/o dieron de baja a 139 documentos normativos que soportan los procesos.
3. Se implementaron 07 oportunidades de mejora en los siguientes procesos: i) Mejoras en el proceso de Registro y Determinación/ Fiscalización de contribuyentes, ii) Mejoras en el proceso de Gestión de cobranzas y recaudación y iii) Mejoras en el proceso de Registro y Determinación, iv) Mejoras en el proceso de Registro de obligaciones tributarias y determinación de deuda, v) Mejoras en el proceso de Fiscalización tributaria.
4. En el mes de mayo se llevó con éxito a cabo de manera remota la Auditoría Externa de Carta de Servicios, no obteniendo ninguna no conformidad y logrando la recertificación.
5. El mes de julio se llevó a cabo la Auditoría Externa de Calidad ISO 9001:2015 (Auditoría de seguimiento), no teniendo ninguna no conformidad y logrando mantener la certificación.
6. Se logró pre publicar la Carta de Servicios en la página web del SAT (Versión 16).

### OPORTUNIDADES DE MEJORA

1. Continuar las coordinaciones con los responsables de las gerencias u oficinas a fin de que designen y otorguen las facilidades del caso a los especialistas o usuarios clave involucrados en los procesos priorizados, disponiendo el cumplimiento de plazos y realizando el seguimiento respectivo. Asimismo, la participación de la Gerencia de Asuntos Jurídicos es clave para la interpretación de la normativa y su respectivo impacto y aplicabilidad en las mejoras que se planteen.
2. Realizar un análisis exhaustivo de los procesos y/o procedimientos de la entidad con el objetivo de realizar mejoras que permitan una mayor fluidez en la gestión de las distintas unidades organizacionales.

## D. GERENCIA DE PROYECTOS

CUADRO N° 46: NIVEL DE EJECUCIÓN DE METAS POR ACTIVIDAD E INDICADORES DE LA GERENCIA DE PROYECTOS

ACTIVIDAD OPERATIVA	POI – META FÍSICA				POI - INDICADOR OPERATIVO		
	ANUAL						
	U. M.	PROG. (a)	EJEC. (b)	% EJEC. (b/a)	INDICADOR	META ANUAL	AVANCE AL 31.12.22
<b>1. PROMOCIÓN, FORMULACIÓN Y GESTIÓN DE INVERSIONES Y/O ACTIVIDADES ESTRÁTÉGICAS</b> ✓ El nivel de cumplimiento de esta actividad alcanzó el 100% de la ejecución de sus acciones programadas, correspondientes a la realización de sus principales tareas como formular y ejecutar actividades estratégicas y realizar el seguimiento de productos y servicios de las actividades estratégicas. ✓ En el 2022 se remitió la Cartera de Inversiones para la Programación Multianual de Inversiones 2023-2025 a la Municipalidad Metropolitana de Lima, el cual contempló siete (07) inversiones públicas. Además, en la Programación Multianual de Inversiones PMI 2023-2025 de la MML, se priorizó 3 inversiones del SAT.	Acciones	45	45	100.0% ●	-	-	-

Fuente: Módulo de Control de la Gestión / Informe N° D000022-2022-SAT-GPY, Informe N° D000036-2022-SAT-GPY, Informe N° D000044-2022-SAT-GPY e Informe N° D000001-2023-SAT-GPY.

Elaboración: Área Funcional de Planificación – OPE.

CUADRO N° 47: NIVEL DE EJECUCIÓN DE METAS DE LA GERENCIA DE PROYECTOS - 2022

GERENCIA DE PROYECTOS	POI – META FÍSICA			
	U. M.	PROG. (a)	EJEC. (b)	% EJEC. (b/a)
	ACCIONES	45	45	100.0%

Información al 05 de enero de 2023.

Fuente: POI – Módulo de Control de la Gestión.

Elaboración: Área Funcional de Planificación – OPE.

### PRINCIPALES ACCIONES EJECUTADAS

- Optimización de la Agencia Virtual (Etapa 2): Se realizó el seguimiento a fin de ratificar el correcto desempeño de las funcionalidades para reserva de Citas, visualización del cuadernillo tributario y Act. del proceso de validación de representantes legales.
- Se logró la implementación de la Etapa 0: "Mesa de Partes Digital", por lo que se remitieron propuestas de la guía interactiva y el web site para revisión de la Gerencia de Servicios al Administrado.
- Se revisó y verificó las 30 ideas presentadas en el concurso StartSAT, de las cuales 21 se encuentran atendidas, (Implementadas a la fecha).
- Se realizó la revisión de las inversiones: "Mejoramiento y ampliación del servicio de atención digital del centro de llamadas del SAT" y "Mejoramiento y ampliación del parque tecnológico del Servicio de Administración Tributaria de Lima", así como su registro en el banco de inversiones.

### OPORTUNIDADES DE MEJORA

- Continuar con las acciones de coordinación con los centros de costo involucrados en las inversiones y/o actividades extraordinarias en curso, a fin de que brindan facilidades a los colaboradores asignados y cumplir los cronogramas de trabajo correspondientes.
- Impulsar la presentación de ideas de inversión y/o proyectos y/o mejoras que permitan incrementar el nivel de recaudación en la institución.
- Realizar entrevistas y/o pasantías en las U.O claves o críticas de la institución con la finalidad de buscar alternativas de solución que podrían recaer en proyectos de inversión.

## JEFATURA, OFICINAS II, OCI Y CAMPAÑA MASIVA

La Jefatura, sus Oficinas de soporte y asesoramiento, OCI y la Coordinación de Campaña Masiva del SAT durante el ejercicio fiscal 2022 alcanzaron un nivel de ejecución del 98.8% con respecto a la meta anual. En el Cuadro N° 48 se muestra los niveles de cumplimiento de las metas programadas y ejecutadas por los respectivos órganos, unidades orgánicas y la coordinación del equipo de masiva.

**CUADRO N° 48**  
**NIVEL DE EJECUCIÓN DE METAS 2022**  
**DE LA JEFATURA, OFICINAS II, OCI Y CAMPAÑA MASIVA**

CENTRO DE COSTO	POI – META FÍSICA			
	U. M.	PROG. ANUAL (a)	EJEC. (b)	% AVANCE (b/a)
 <b>JEFATURA</b>	Acciones	12	12	<b>100.0%</b>
 <b>IMAGEN INSTITUCIONAL</b>	Acciones realizadas	689	689	<b>100.0%</b>
 <b>ESCUELA SAT</b>	Acciones realizadas	48	48	<b>100.0%</b>
 <b>DEFENSORÍA DEL CONTRIB. Y DEL ADM.</b>	Acciones realizadas	64	64	<b>100.0%</b>
 <b>PLANIFICACIÓN Y ESTUDIOS ECONÓMICOS</b>	Acciones realizadas	286	286	<b>100.0%</b>
 <b>ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL</b>	Acciones realizadas	44	30	<b>68.2%</b>
 <b>COORDINACIÓN CAMP. MASIVA</b>	Acciones realizadas	37	37	<b>100.0%</b>
<b>TOTAL</b>		<b>1 180</b>	<b>1 166</b>	<b>98.8%</b>

Fuente: POI – Módulo de Control de la Gestión / Presupuesto – Gerencia de Finanzas.  
 Elaboración: Área Funcional de Planificación – OPE.

Para el año fiscal 2022 la Jefatura conjuntamente con sus Oficinas II, Masiva y OCI programaron trece (13) actividades POI. Durante el ejercicio 2022, a través de la gestión eficiente de sus procesos lograron que doce (12) actividades cumplan al 100% con sus metas programadas.

Sin embargo, una (01) actividad obtuvo un nivel de desviación deficiente, ello debido a factores de índole externo que se detallan a continuación:

- **Ejecutar el control gubernamental**, esta actividad a cargo del Órgano de Control Institucional registró un nivel de ejecución 68.2%, puesto que ejecutaron 30 acciones de las 44 programadas, las cuales se encuentran orientadas a controlar el cumplimiento normativo del SAT. Por otro lado, la coyuntura actual sumado a las limitaciones de personal no permitieron la ejecución de todas las acciones programadas.

A continuación, se detalla la información de metas físicas e indicadores operativos de las actividades de la Jefatura SAT, Oficinas II, OCI y de la campaña masiva.

**A. JEFATURA****CUADRO N° 49: NIVEL DE EJECUCIÓN DE METAS POR ACTIVIDAD E INDICADORES DE LA JEFATURA SAT**

ACTIVIDAD OPERATIVA	POI – META FÍSICA				POI - INDICADOR OPERATIVO					
	ANUAL									
	U. M.	PROG. (a)	EJEC. (b)	% EJEC. (b/a)						
<b>1. DIRECCIÓN, CONTROL Y SUPERVISIÓN EL CORRECTO FUNCIONAMIENTO DE LA ENTIDAD</b> ✓ Se cumplieron al 100.0% las labores de dirección estratégica de las actividades correspondientes a la Jefatura SAT. ✓ Se lideró el proceso de transferencia de gestión en el marco de la Directiva N° 016-2022-CG/PREVI "Rendición de Cuentas de Titulares y Transferencia de Gestión". ✓ Se gestionó con la Gerencia de Planificación de la Municipalidad Metropolitana de Lima las acciones necesarias para el cumplimiento del PROGRAMA DE INCENTIVOS A LA MEJORA DE LA GESTIÓN MUNICIPAL 2022. ✓ Se realizaron las acciones de Implementación del Sistema de Control Interno en coordinación con los órganos y unidades orgánicas según su competencia. ✓ A través del Equipo de Trabajo de Integridad Institucional de la Jefatura SAT se aprobó y entró en vigencia la Política de Integridad y Lucha contra la Corrupción de la Entidad, se implementó el canal de denuncias por actos de corrupción y se mantuvo un control permanente de la presentación de Declaraciones Juradas para la Gestión de Conflicto de Intereses. ✓ Se realizó el diagnóstico del proceso de Implementación del Modelo de Integridad Institucional, el cual fue plasmado en el Informe N° D000027-2022-SAT-OT936 elaborado por el equipo de trabajo de Integridad Institucional.	Acciones	12	12	100.0%	-	-				

Fuente: Módulo de Control de la Gestión.

Elaboración: Área Funcional de Planificación – OPE.

**CUADRO N° 50: NIVEL DE EJECUCIÓN DE METAS DE LA JEFATURA SAT - 2022**

JEFATURA SAT	POI – META FÍSICA			
	U. M.	PROG. (a)	EJEC. (b)	% EJEC. (b/a)
	ACCIONES	12	12	100.0%

Información al 05 de enero de 2023.

Fuente: POI – Módulo de Control de la Gestión.

Elaboración: Área Funcional de Planificación – OPE.

## B. OFICINA DE IMAGEN INSTITUCIONAL

CUADRO N° 51: NIVEL DE EJECUCIÓN DE METAS POR ACTIVIDAD E INDICADORES DE LA OFICINA DE IMAGEN INSTITUCIONAL

ACTIVIDAD OPERATIVA	POI – META FÍSICA				POI - INDICADOR OPERATIVO		
	ANUAL						
	U. M.	PROG. (a)	EJEC. (b)	% EJEC. (b/a)	INDICADOR	META ANUAL	AVANCE AL 31.12.22
1. CREACIÓN E IMPLEMENTACIÓN DE LAS ESTRATEGIAS COMUNICACIONALES QUE PROMUEVAN EL PAGO VOLUNTARIO Y OPORTUNO PARA IMPULSAR LA RECAUDACIÓN ✓ Se cumplieron las labores de dirección de las actividades correspondientes a la Oficina de Imagen Institucional.	Acciones	12	12	100.0% ●	-	-	-
2. GESTIÓN de la imagen institucional y organización de actividades y/o campañas ✓ se alcanzó el 100.0% del cumplimiento de las acciones programadas, producto de las labores como: gestionar la imagen institucional relacionada a la elaboración de la memoria institucional, elaboración y difusión de notas de prensa, contenido para redes sociales, difusión de videos; así como, coordinar y ejecutar campaña de apoyo social, entre otros.	Acciones	638	638	100.0% ●	-	-	-
3. FOMENTO DE LA CULTURA TRIBUTARIA Y CREACIÓN DE ESTRATEGIAS COMUNICACIONALES Y DE DIFUSIÓN PARA LOS VENCIMIENTOS ✓ Se cumplió al 100.0% con la ejecución de las acciones correspondiente a las campañas publicitarias de vencimiento, fomento de la cultura tributaria, y apoyo en las actividades de difusión de los servicios del SAT.	Acciones	39	39	100.0% ●	-	-	-

Fuente: Módulo de Control de la Gestión. / Memorando N° D000136-2022-SAT-OII, Memorando N° D000242-2022-SAT-OII, Memorando N° D000359-2022-SAT-OII y Memorando N° D000014-2023-SAT-OII.

Elaboración: Área Funcional de Planificación – OPE.

CUADRO N° 52: NIVEL DE EJECUCIÓN DE METAS DE LA OFICINA DE IMAGEN INSTITUCIONAL - 2022

OFICINA DE IMAGEN INSTITUCIONAL	POI – META FÍSICA			
	U. M.	PROG. (a)	EJEC. (b)	% EJEC. (b/a)
	ACCIONES	689	689	100.0%

Información al 05 de enero de 2023.

Fuente: POI – Módulo de Control de la Gestión.

Elaboración: Área Funcional de Planificación – OPE.

### PRINCIPALES ACCIONES EJECUTADAS

- Se gestionó y ejecutaron las actividades para la difusión de la campaña Masiva 2022, así como la difusión para el vencimiento de la 1ra, 2da, 3era y 4ta cuota de Impuesto Predial, Arbitrios e Impuesto Vehicular.
- Durante el año 2022, se realizaron 610 publicaciones en Facebook del SAT y 442 publicaciones en Instagram; se atendieron 2 923 consultas realizadas por los ciudadanos a través de estos medios. Asimismo, al cierre del año se cuenta con 92 497 seguidores en Facebook y 1 742 seguidores en esta Instagram.
- Se realizó la difusión de contenido informativo y utilitario, sobre la campaña masiva, temas de carácter utilitario sobre nuestro programa VLP y plataformas digitales, con 565 impactos en prensa escrita, radial y televisiva.
- Se dictaron 11 cursos virtuales, 2 talleres virtuales, 1 conferencia virtual, 1 show virtual y 2 paseos a los museos; además en el último trimestre se desarrollaron actividades presenciales y virtuales y una visita guiada.
- Durante el 2022, se realizaron 45 charlas del “El ABC de los tributos” en 19 colegios del Cercado de Lima, 3 instituciones de educación superior y la Escuela Naval del Perú.

### OPORTUNIDADES DE MEJORA

- Se sugiere a la Oficina de Imagen continuar con la difusión de los nuevos canales virtuales de atención, enfatizando en los pagos virtuales y las consultas a través de los canales no presenciales, así como la modalidad de atención de forma presencial previa cita en nuestras agencias del SAT y los servicios de la Agencia Virtual.
- Coordinar con la Gerencia de Administración a fin de que puedan asignar una unidad móvil con fechas de uso exclusivo para la OII, con la finalidad de realizar la distribución y supervisión a las agencias y depósitos SAT.
- Se sugiere seguir impulsando la suscripción de convenios con entidades financieras para la adquisición de premios para los contribuyentes puntuales.

## C. ESCUELA SAT

CUADRO N° 53: NIVEL DE EJECUCIÓN DE METAS POR ACTIVIDAD E INDICADORES DE ESCUELA SAT

ACTIVIDAD OPERATIVA	POI – META FÍSICA				POI - INDICADOR OPERATIVO		
	ANUAL				INDICADOR	META ANUAL	AVANCE AL 31.12.22
	U. M.	PROG. (a)	EJEC. (b)	% EJEC. (b/a)			
1. DIRECCIÓN DE LAS FUNCIONES DE ESCUELA SAT ✓ Se cumplieron las labores de dirección de las actividades de seguimiento y monitoreo correspondientes a la Oficina de Escuela SAT.	Informe	23	23	100.0% <span style="color: green;">●</span>	-	-	-
2. CAPACITACIÓN Y COOPERACIÓN INTERINSTITUCIONAL ✓ Se cumplieron al 100.0% las acciones programadas respecto de los cursos virtuales proyectados en el Plan Anual de Capacitación Externa Virtual 2022. ✓ De los cursos dictados por Escuela SAT al cierre del año 2022, se logró que el 76.7% de los participantes se encuentren satisfechos con la capacitación brindada.	Acciones	25	25	100.0% <span style="color: green;">●</span>	Satisfacción por los cursos brindados por Escuela SAT.	≥80.0%	76.7%

Fuente: Módulo de Control de la Gestión / Memorando N° D000098-2022-SAT-ESC, Memorando N° D000156-2022-SAT-ESC, Memorando N° D000204-2022-SAT-ESC y Memorando N° D000008-2023-SAT-ESC.

Elaboración: Área Funcional de Planificación – OPE.

CUADRO N° 54: NIVEL DE EJECUCIÓN DE METAS DE ESCUELA SAT - 2022

ESCUELA SAT	POI – META FÍSICA			
	U. M.	PROG. (a)	EJEC. (b)	% EJEC. (b/a)
	ACCIONES	48	48	100.0%

Información al 05 de enero de 2023.

Fuente: POI – Módulo de Control de la Gestión

Elaboración: Área Funcional de Planificación – OPE.

### PRINCIPALES ACCIONES EJECUTADAS

- Se ejecutó el 100% de los cursos virtuales programados en el Plan Anual de Capacitación 2022, los cursos desarrollados al cierre del año 2022 contaron con la participación de 340 servidores y funcionarios de los distintos gobiernos locales del país.
- Se realizó seguimiento a los convenios suscritos con la Universidad Continental y FRI ESAN, con el objetivo de establecer las condiciones para concretar los programas propuestos por ambas entidades educativas.
- Escuela SAT organizó el Programa de Asesoramiento Virtual, que fue dirigido a servidores y funcionarios del SAT de Cajamarca y se contó con la participación de especialistas SAT de las Gerencias de Gestión de Cobranza y Ejecución Coactiva respectivamente. Asimismo, se brindo asesoramiento virtual al SAT de Huamanga y contó con la participación de especialistas SAT de las Gerencias de Gestión de Cobranza, Fiscalización y Ejecución Coactiva.
- Durante el ejercicio 2022 Escuela SAT gestionó la actualización de la página web de Escuela, específicamente se editaron las imágenes y contenidos de la sección de cursos a medida, asesoría virtual y cursos del mes. Asimismo, se modificó el menú de la página y se incluyó el botón para descargar la plantilla de cursos a medida, entre otras.

### OPORTUNIDADES DE MEJORA

- Coordinar con los gerentes y/o jefes directos de los capacitadores la notificación oportuna a Escuela SAT, de las ausencias, licencias, permisos u otros durante las fechas programadas y confirmadas, a fin de evitar inconvenientes que afecten el desarrollo de los cursos que se estén impartiendo.
- Coordinar con la Oficina de Imagen Institucional la elaboración de nuevos diseños para la publicidad de Escuela SAT; así como para generar ideas innovadoras para un mayor impacto en la difusión externa de las capacitaciones.
- Fortalecer las habilidades de los capacitadores SAT en el uso de herramientas virtuales para el desarrollo de los módulos de manera efectiva.
- Evaluar si es pertinente retomar las actividades educativas presenciales, ello en función a la demanda de cursos bajo esta modalidad; así como a la disponibilidad de un ambiente para ello.

## D. OFICINA DE DEFENSORÍA DEL CONTRIBUYENTE Y DEL ADMINISTRADO

### CUADRO N° 55: NIVEL DE EJECUCIÓN DE METAS POR ACTIVIDAD E INDICADORES DE LA OFICINA DE DEFENSORÍA DEL CONTRIBUYENTE Y DEL ADMINISTRADO

ACTIVIDAD OPERATIVA	POI – META FÍSICA				POI - INDICADOR OPERATIVO					
	ANUAL									
	U. M.	PROG. (a)	EJEC. (b)	% EJEC. (b/a)						
<b>1. RECIBIR Y GESTIONAR LOS RECLAMOS Y SUGERENCIAS DE LOS CIUDADANOS</b>  ✓ Se cumplieron al 100% las acciones de registro y atención de reclamos y sugerencias de los ciudadanos, así como acciones de coordinación en mesas de trabajo con las áreas involucradas que presentan reclamos.	Acciones	64	64	100.0% 	-	-	-			

Fuente: Módulo de Control de la Gestión / Memorando N D000038-2022-SAT-ODC, Memorando N D000060-2022-SAT-ODC, Memorando N D000079-2022-SAT-ODC y Memorando N D000005-2023-SAT-ODC.

Elaboración: Área Funcional de Planificación – OPE.

### CUADRO N° 56: NIVEL DE EJECUCIÓN DE METAS DE LA OFICINA DE DEFENSORÍA DEL CONTRIBUYENTE Y DEL ADMINISTRADO - 2022

OFICINA DE DEFENSORÍA DEL CONTRIBUYENTE Y DEL ADMINISTRADO	POI – META FÍSICA			
	U. M.	PROG. (a)	EJEC. (b)	% % EJEC. (b/a)
ACCIONES	64	64	64	100.0%

Información al 05 de enero de 2023.

Fuente: POI – Módulo de Control de la Gestión

Elaboración: Área Funcional de Planificación – OPE.

#### PRINCIPALES ACCIONES EJECUTADAS

- Se logró atender 13 674 reclamos de los ciudadanos, dentro de un plazo máximo de 7 días, según lo establece el indicador del compromiso N° 9 de la Carta de Servicios.
- Se dio respuesta al 100% de reclamos ingresados a través del Libro de Reclamaciones de la MML – Sistema de Reclamos y Sugerencias MML. (7 días hábiles según acuerdo).
- Se dio respuesta y solución (a través de correo electrónico - teléfono - whatsapp) a reclamos y coordinaciones con la Defensoría del Pueblo y Defensoría MEF.

#### OPORTUNIDADES DE MEJORA

- La ODCA deberá coordinar con el Área Funcional de Notificaciones a fin de establecer soluciones para aquellos expedientes que no son notificados por diversos factores, esto con el objetivo de concluir con la atención de los mismos y así evitar quejas por falta de comunicación de la administración con el ciudadano.
- Coordinar con la GSA y la GIM sobre la posibilidad de potenciar los canales virtuales para la atención de trámites con respuestas automatizadas, ello ayudaría a disminuir el pasivo evitando la presentación de reclamos.
- Coordinar con la GGC, con el objetivo de ser más exigentes en la revisión del proceso de notificación, para que los reclamos por este concepto disminuyan o coordinar para la agilización del proceso de notificación electrónica en el SAT.
- Se sugiere coordinar con la GIN la priorización de la implementación en nuestros sistemas del nuevo pase sumario, para poder emitir las sanciones y evitar mayor malestar al ciudadano por demora en la emisión de su sanción (no pecuniaria – acumulación de puntos).

## E. OFICINA DE PLANIFICACIÓN Y ESTUDIOS ECONÓMICOS

CUADRO N° 57: NIVEL DE EJECUCIÓN DE ACTIVIDADES E INDICADORES DE LA OFICINA DE PLANIFICACIÓN Y ESTUDIOS ECONÓMICOS

ACTIVIDAD OPERATIVA	POI – META FÍSICA				POI - INDICADOR OPERATIVO		
	ANUAL				INDICADOR	META ANUAL	AVANCE AL 31.12.22
	U. M.	PROG. (a)	EJEC. (b)	% EJEC. (b/a)			
1. DIRECCIÓN DE LAS ACTIVIDADES DE LA OFICINA PARA PLANIFICAR Y CONTROLAR LA GESTIÓN INSTITUCIONAL Y BRINDAR SUSTENTO TÉCNICO ECONÓMICO PARA LA TOMA DE DECISIONES ✓ Se cumplieron las labores de dirección de las actividades correspondientes a la Oficina de Planificación y Estudios Económicos.	Acciones	12	12	100.0% ●	-	-	-
2. ANÁLISIS, DIAGNÓSTICO E INVESTIGACIONES EN MATERIA ECONÓMICA ✓ El cumplimiento de las acciones programadas alcanzó el 100%, principalmente por la realización de evaluaciones económicas, proyección de ingresos, seguimiento a la recaudación diaria, determinación de parámetros, entre otras referidas a brindar estadísticas de recaudación.	Acciones	160	160	100.0% ●	-	-	-
3. PLANIFICACIÓN Y CONTROL DE LA GESTIÓN INSTITUCIONAL ✓ Se ejecutaron las acciones programadas que incluyó la formulación, proceso de elaboración, actualización y evaluación de planes institucionales, el seguimiento y monitoreo a las actividades del POI 2022, seguimiento de los indicadores institucionales, entre otros.	Acciones	114	114	100.0% ●	-	-	-

Fuente: Módulo de Control de la Gestión.

Elaboración: Área Funcional de Planificación – OPE.

CUADRO N° 58: NIVEL DE EJECUCIÓN DE METAS DE OFICINA DE PLANIFICACIÓN Y ESTUDIOS ECONÓMICOS - 2022

OFICINA DE PLANIFICACIÓN Y ESTUDIOS ECONÓMICOS	POI – META FÍSICA			
	U. M.	PROG. (a)	EJEC. (b)	% EJEC. (b/a)
	ACCIONES	286	286	100.0%

Información al 05 de enero de 2023. / Fuente: POI – Módulo de Control de la Gestión. / Elaboración: Área Funcional de Planificación – OPE.

### PRINCIPALES ACCIONES EJECUTADAS

1. Se realizaron coordinaciones con los centros de costo del SAT a fin de adecuar los planes de trabajo dado la priorización de tareas en el marco de las limitaciones presupuestales.
2. Se realizaron una serie evaluaciones económicas en el marco de la coyuntura actual, así como la atención de pedidos de información.
3. Durante el año 2022 se realizó el seguimiento continuo al avance de la recaudación.
4. Se realizaron una serie de informes institucionales (Carta de Servicios, Memoria Institucional, Informe de Gestión, evaluación anual del POI, evaluación del marco estratégico e Informe Situacional de Convenios). Asimismo, se realizó la difusión de los lineamientos estratégicos (Misión/Valores/Estrategias).
5. Se elaboró y aprobó el POI Multianual 2023-2025; así como el POI consistenciado 2023.
6. Se remitió información relevante para el proceso de Programación y Formulación Presupuestaria 2023-2025, como las proyecciones de ingresos MML e ingresos propios, Fichas ETE, Estructura Funcional Programática, entre otros.
7. Se realizaron modificaciones al POI 2022 y se atendieron reprogramaciones de índole presupuestal específicamente con relación a la medición de impacto de metas del POI.

### OPORTUNIDADES DE MEJORA

1. Reforzar las acciones de comunicación con las distintas áreas del SAT para la remisión oportuna de información para la elaboración de distintas evaluaciones que realiza la OPE.
2. Gestionar reuniones periódicas a través de las plataformas digitales a fin de brindar acompañamiento a aquellas U.O que presentan niveles de desviación críticos respecto a sus metas operativas.
3. Reforzar las acciones de difusión de los lineamientos estratégicos a fin de sensibilizar a los colaboradores sobre la importancia de sus labores para el cumplimiento de las metas institucionales.
4. Elaborar instructivos respecto de los principales temas de la oficina a fin de tener documentado los pasos a seguir por cada tema (Predial, Vehicular, Arbitrios, Formulación del POI, entre otros).
5. Realizar entrevistas in situ a las áreas críticas de la institución a fin de obtener mayor información de los procesos y plantear oportunidades de mejoras que se ajusten mejor a la resolución de las problemáticas detectadas.

## F. ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL

CUADRO N° 59: NIVEL DE EJECUCIÓN DE METAS POR ACTIVIDAD DEL ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL

ACTIVIDAD OPERATIVA	POI – META FÍSICA				POI - INDICADOR OPERATIVO		
	ANUAL				INDICADOR	META ANUAL	AVANCE AL 31.12.22
	U. M.	PROG. (a)	EJEC. (b)	% EJEC. (b/a)			
<b>1. EJECUCIÓN DEL CONTROL GUBERNAMENTAL</b> ✓ El cumplimiento de las acciones programadas alcanzó el 68.2%, debido a que no se logró ejecutar todas las labores de control administrativas y financieras programadas según lo contemplado por la Contraloría General de la República a causa del déficit de personal designado para la realización de las acciones de control.	Acciones	44	30	68.2% ●	-	-	-

Fuente: Módulo de Control de la Gestión.

Elaboración: Área Funcional de Planificación – OPE.

CUADRO N° 60: NIVEL DE EJECUCIÓN DE METAS DEL ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL - 2022

ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL	POI – META FÍSICA			
	U. M.	PROG. (a)	EJEC. (b)	% EJEC. (b/a)
	ACCIONES	44	30	68.2%

Información al 05 de enero de 2023.

Fuente: POI – Módulo de Control de la Gestión.

Elaboración: Área Funcional de Planificación – OPE.

## G. CAMPAÑA MASIVA

CUADRO N° 61: NIVEL DE EJECUCIÓN DE METAS POR ACTIVIDAD DE CAMPAÑA MASIVA

ACTIVIDAD OPERATIVA	POI – META FÍSICA				POI - INDICADOR OPERATIVO		
	ANUAL				INDICADOR	META ANUAL	AVANCE AL 31.12.22
	U. M.	PROG. (a)	EJEC. (b)	% EJEC. (b/a)			
1. COORDINAR LA EJECUCIÓN DE LA CAMPAÑA DE GENERACIÓN Y EMISIÓN MASIVA DE CUADERNILLOS TRIBUTARIOS 2022  ✓ Se realizó la presentación del avance de la campaña. ✓ Se cumplió con las acciones de supervisión de la generación de obligaciones tributarias 2022, y del proceso de impresión de cuadernillos; así como de las acciones de supervisión del proceso de notificación de cuadernillos 2022. ✓ Se realizó el informe final de la campaña.	Acciones realizadas	11	11	100.0% ●	-	-	-
2. COORDINAR LA EJECUCIÓN DE LA CAMPAÑA DE GENERACIÓN Y EMISIÓN MASIVA DE CUADERNILLOS TRIBUTARIOS 2023  ✓ Se realizó la presentación del plan de la campaña. ✓ Se realizó la presentación del avance de la campaña. ✓ Se cumplió con las acciones de supervisión de la generación de obligaciones tributarias 2023 y de los términos de referencia para el proceso de impresión de cuadernillos, así como monitorear la aprobación de contenidos en los cuadernillos.	Acciones realizadas	26	26	100.0% ●			

Fuente: Módulo de Control de la Gestión.

Elaboración: Área Funcional de Planificación – OPE.

CUADRO N° 62: NIVEL DE EJECUCIÓN DE METAS DE LA CAMPAÑA MASIVA - 2022

CAMPANA MASIVA	POI – META FÍSICA			
	U. M.	PROG. (a)	EJEC. (b)	% EJEC. (b/a)
	ACCIONES	37	37	100.0%
Información al 05 de enero de 2023.				

Fuente: POI – Módulo de Control de la Gestión

Elaboración: Área Funcional de Planificación – OPE.

### PRINCIPALES ACCIONES EJECUTADAS

- La campaña masiva 2022 se llevó a cabo de forma satisfactoria en el mes de febrero, contando con el apoyo de colaboradores de diferentes unidades orgánicas involucradas y con el soporte tecnológico de la Gerencia de Informática que permitió ejecutar la emisión mecanizada y determinación tributaria masiva correctamente.
- Se realizaron las acciones de supervisión de las pruebas de cálculo y determinación masiva 2022; así como del seguimiento a las actividades relacionadas con la generación de obligaciones del Impuesto al Patrimonio Vehicular, Impuesto Predial y Arbitrios Municipales, ejecutadas por las unidades orgánicas y áreas funcionales descritas en la guía de generación y emisión masiva de obligaciones del IP, IV y AM.
- Las acciones preparatorias de la campaña masiva 2023 se ejecutaron de acuerdo a lo programado, en el mes de julio se realizó la presentación de plan de campaña y en los meses de agosto, octubre y diciembre se dieron detalles del avance del cumplimiento del plan. Además, se realizó la supervisión de las pruebas de cálculo y determinación masiva 2023 y el seguimiento a las actividades relacionadas con la generación de obligaciones del impuesto predial y arbitrios e Impuesto al Patrimonio Vehicular. Finalmente, se realizó la supervisión de los contenidos gráficos e informativos.

## TABLAS RESUMEN DE EVALUACIÓN

Las TABLAS RESUMEN forman parte del Informe de Evaluación del POI 2022 anual, las mismas que han sido elaboradas por el CEPLAN en base a lo registrado en el aplicativo CEPLAN V.01 (exporta POI<sup>7</sup>).

A continuación, se presentan las siguientes tablas:

**Tabla 1A. Avance de ejecución física del POI Modificado por Actividad Operativa**, esta tabla es parte del anexo del presente informe

**Tabla 2A. Plan Operativo Modificado por OEI y AEI del PEI**

Código	Descripción	POI Modificado 1/	
		Cantidad de AO	Programación Financiera
'01.01	JEFATURA	1	1,352,652
'01.02	OFICINA DE IMAGEN INSTITUCIONAL	3	928,074
'01.03	OFICINA DE PLANIFICACIÓN Y ESTUDIOS ECONÓMICOS	3	1,060,248
'01.04	OFICINA DE DEFENSORÍA DEL CONTRIBUYENTE Y DEL ADMINISTRADO	1	307,236
'01.05	ESCUELA SAT	2	363,552
'02.01	ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL	1	1,039,190
'03.01	GERENCIA CENTRAL DE ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS	1	353,750
'03.02	GERENCIA DE FINANZAS	5	12,021,146
'03.03	GERENCIA DE ADMINISTRACIÓN	7	16,027,140
'03.04	GERENCIA DE RECURSOS HUMANOS	6	3,165,857
'04.01	GERENCIA CENTRAL DE INNOVACIÓN Y PROYECTOS	1	339,822
'04.02	GERENCIA DE PROYECTOS	1	437,751
'04.03	GERENCIA DE INFORMÁTICA	6	5,965,918
'04.04	GERENCIA DE ORGANIZACIÓN Y PROCESOS	3	1,015,521
'05.01	GERENCIA CENTRAL NORMATIVA	2	569,407
'05.02	GERENCIA DE IMPUGNACIONES	5	5,279,222
'05.03	GERENCIA DE ASUNTOS JURÍDICOS	3	1,454,037
'06.01	GERENCIA CENTRAL DE OPERACIONES	1	499,993
'06.02	GERENCIA DE SERVICIOS AL ADMINISTRADO	6	5,504,048
'06.03	GERENCIA DE FISCALIZACIÓN	5	2,226,034
'06.04	GERENCIA DE GESTIÓN DE COBRANZA	7	19,159,645
'06.05	GERENCIA DE EJECUCIÓN COACTIVA	6	10,606,481
'06.06	OFICINA DE CALIDAD DE DATOS	1	848,496
<b>Total</b>		<b>77</b>	<b>90,525,219</b>

Nota: El Monto financiero total es la suma de las metas financieras anuales de las AO.

1/ Se consideran parte del POI Modificado al grupo de AO e inversión que cuentan con meta física anual mayor a cero.

Fuente: Información del aplicativo CEPLAN V.01.

<sup>7</sup> No se cuenta con cadenas presupuestales por actividad operativa del POI; por tanto, la información financiera que se muestran en las tablas son aproximaciones.

**Tabla 3A. Avance de ejecución física del POI Modificado por OEI y AEI del PEI**

Código	Descripción	Prioridad	Nº de AO/Inversión 1/	Seguimiento financiero 2/	Ejecución física		
					1° Semestre 3/	2° Semestre 3/	Anual 4/
OEI.09	FORTALECER LA GESTIÓN INSTITUCIONAL DE LA MUNICIPALIDAD METROPOLITANA DE LIMA	9					
AEI.09.06	RECAUDACIÓN TRIBUTARIA Y NO TRIBUTARIA EFECTIVA EN BENEFICIO DE LA MUNICIPALIDAD METROPOLITANA DE LIMA.	9	36	49,101,693	99.4	99.7612	99.598
AEI.09.09	GESTIÓN INSTITUCIONAL DE LAS EMPRESAS MUNICIPALES Y ORGANISMOS PÚBLICOS DESCENTRALIZADOS EFICAZ EN LA MUNICIPALIDAD METROPOLITANA DE LIMA.	2	41	34,995,653	98.7	99.6421	99.197

1/ Total de AO/inversiones con meta física anual mayor a cero.

2/ Sumatoria del seguimiento financiero de AO/inversiones, durante los meses comprendidos en el periodo en evaluación.

3/ i) Para las AEI, se calcula como el promedio simple del % de ejecución física semestral de las AO/Inversión que implementa cada AEI; ii) Para los OEI, se calcula como el promedio del avance % de las AEI que las conforman, ponderado por sus grados de prioridad; iii) Todos los cálculos consideran sólo a las AO que cuentan con meta física en el semestre.

4/ i) Para las AEI, se calcula como el promedio simple del % de ejecución física anual de las AO/Inversión que implementan cada AEI; ii)

Para los OEI, se calcula como el promedio del avance % de las AEI que las conforman, ponderado por sus grados de prioridad; iii) Todos los cálculos consideran sólo a las AO que cuentan con meta física anual distinta de cero.

Fuente: Información del aplicativo CEPLAN V.01.

**Tabla 4A. Avance de ejecución física del POI Modificado por funciones del Estado**

Código	Descripción	Nº de AO/Inversión 1/	Seguimiento financiero 2/	Ejecución física		
				1° Semestre 3/	2° Semestre 3/	Anual 4/
3	PLANEAMIENTO, GESTIÓN Y RESERVA DE CONTINGENCIA	77	84 097 347	99.0	99.7	99.4

1/ Total de AO/inversiones con meta física anual mayor a cero.

2/ Sumatoria del seguimiento financiero de AO/inversiones, durante los meses comprendidos en el periodo en evaluación.

3/ Se calcula como el promedio simple del % de ejecución física semestral de las AO/Inversión vinculadas a la función del Estado.

4/ Se calcula como el promedio simple del % de ejecución física anual de las AO/Inversión vinculadas a la función del Estado.

Fuente: Información del aplicativo CEPLAN V.01.

**Tabla 5A. Avance de ejecución física del POI Modificado por CC**

Cod. CC	Centro de costos	Nº de AO/Inversión 1/	Seguimiento financiero 2/	Ejecución física		
				1° Semestre 3/	2° Semestre 3/	Anual 4/
'01.01	JEFATURA	1	1,338,473	100.0	100.0	100.0
'01.02	OFICINA DE IMAGEN INSTITUCIONAL	3	918,337	100.0	100.0	100.0
'01.03	OFICINA DE PLANIFICACIÓN Y ESTUDIOS ECONÓMICOS	3	1,049,123	100.0	100.0	100.0
'01.04	OFICINA DE DEFENSORÍA DEL CONTRIBUYENTE Y DEL ADMINISTRADO	1	304,017	100.0	100.0	100.0
'01.05	ESCUELA SAT	2	359,740	100.0	100.0	100.0
'02.01	ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL	1	406,313	45.0	87.5	68.2
'03.01	GERENCIA CENTRAL DE ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS	1	350,051	100.0	100.0	100.0
'03.02	GERENCIA DE FINANZAS	5	9,297,254	100.0	100.0	100.0
'03.03	GERENCIA DE ADMINISTRACIÓN	7	15,912,368	100.0	100.0	100.0
'03.04	GERENCIA DE RECURSOS HUMANOS	6	3,132,645	100.0	99.6	99.8
'04.01	GERENCIA CENTRAL DE INNOVACIÓN Y PROYECTOS	1	336,275	100.0	100.0	100.0
'04.02	GERENCIA DE PROYECTOS	1	433,169	100.0	100.0	100.0
'04.03	GERENCIA DE INFORMÁTICA	6	5,903,317	100.0	100.0	100.0
'04.04	GERENCIA DE ORGANIZACIÓN Y PROCESOS	3	1,004,871	100.0	100.0	100.0
'05.01	GERENCIA CENTRAL NORMATIVA	2	563,456	100.0	100.0	100.0
'05.02	GERENCIA DE IMPUGNACIONES	5	5,223,832	100.0	100.0	100.0
'05.03	GERENCIA DE ASUNTOS JURÍDICOS	3	1,438,788	100.0	100.0	100.0
'06.01	GERENCIA CENTRAL DE OPERACIONES	1	494,754	100.0	100.0	100.0
'06.02	GERENCIA DE SERVICIOS AL ADMINISTRADO	6	5,446,298	100.0	100.0	100.0
'06.03	GERENCIA DE FISCALIZACIÓN	5	2,202,687	100.0	100.0	100.0
'06.04	GERENCIA DE GESTIÓN DE COBRANZA	7	18,107,664	99.8	100.0	100.0
'06.05	GERENCIA DE EJECUCIÓN COACTIVA	6	9,034,321	96.7	98.6	97.6
'06.06	OFICINA DE CALIDAD DE DATOS	1	839,595	100.0	100.0	100.0

1/ Total de AO/inversiones con meta física anual mayor a cero.

2/ Sumatoria del seguimiento financiero de AO/inversiones, durante los meses comprendidos en el periodo en evaluación.

3/ Se calcula como el promedio simple del % de ejecución física semestral de las AO/Inversión ejecutadas por cada CC.

4/ Se calcula como el promedio simple del % de ejecución física anual de las AO/Inversión ejecutadas por cada CC.

Fuente: Información del aplicativo CEPLAN V.01.

### III. MEDIDAS PARA MEJORAR LA IMPLEMENTACIÓN DE LAS AEI Y EJECUCIÓN DEL POI

El Servicio de Administración Tributaria de Lima, a través de la Oficina de Planificación y Estudios Económicos realiza el seguimiento mensual a los centros de costo respecto de sus actividades operativas con la finalidad de alertarlos respecto a las desviaciones que pudieran incidir en el incumplimiento de las metas físicas programadas; obteniendo al cierre del año 2022 como resultado el 99.7% de cumplimiento en actividades operativas programas para dicho periodo. Asimismo, se informó a los responsables de los centros de costo los resultados de los indicadores de desempeño de las actividades operativas para conocimiento y fines pertinentes. Por otro lado, se brindó acompañamiento con el objetivo de brindar las pautas necesarias para las modificaciones de sus planes de trabajo, así como de las implicancias que derivan de continuos incumplimientos de las metas físicas del POI.

Por tanto, se ejecutaron acciones correctivas a aquellas unidades orgánicas cuyos niveles de desviación fueron críticos a través de la elaboración y remisión de informes de monitoreo a dichas áreas. Asimismo, se mantuvo una coordinación continua con los responsables del POI de cada U.O. a través de los distintos medios de comunicación, a fin de brindarles el acompañamiento necesario para la realización de reprogramaciones de sus actividades operativas en el marco de las prioridades establecidas dada la coyuntura actual (limitaciones operativas y presupuestales). Además, se continuó con el seguimiento mensual en el aplicativo CEPLAN V.01. de las actividades operativas en el Plan Operativo Institucional (POI) 2022 del Servicio de Administración Tributaria.

### IV. CONCLUSIONES

Durante el año **2022**, se ejecutó un total de **setenta y siete (77)** actividades operativas de los Órganos y Unidades Orgánicas, de las cuales **sesenta y nueve (69)** cumplieron el 100% de la meta programada. Por otro lado, **seis (06)** presentaron una ejecución aceptable, **una (01)** actividad presentó una ejecución tolerable y **una (01)** actividad presentó una desviación deficiente. (Ver Cuadro N° 3 de la página N° 07).

- ✓ Se precisa que **ocho (08) actividades operativas no lograron el 100%** del cumplimiento de la meta física programada al cierre del periodo de evaluación, representando el 10.4% de las 77 actividades operativas, como se describe en el Tabla N° 5 a continuación:

Tabla N° 5: ACTIVIDADES OPERATIVAS CON NIVEL DE CUMPLIMIENTO DIFERENTE AL 100%

CENTRO DE COSTO	ACTIVIDAD OPERATIVA	NIVEL DE CUMPLIMIENTO	DESVIACIÓN
ORGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL	EJECUCIÓN DEL CONTROL GUBERNAMENTAL	68.2%	DEFICIENTE
GERENCIA DE EJECUCIÓN COACTIVA	EJECUCIÓN DE SECUESTRO CONSERVATIVO DE BIENES	89.3%	TOLERABLE
GERENCIA DE RECURSOS HUMANOS	GESTIÓN DE LAS COMPENSACIONES DE LOS SERVIDORES	98.9%	ACEPTABLE
GERENCIA DE RECURSOS HUMANOS	GESTIÓN DE INCORPORACIÓN DE LOS SERVIDORES	102.2%	ACEPTABLE
GERENCIA DE RECURSOS HUMANOS	GESTIÓN DEL DESARROLLO Y CAPACITACIÓN DE LOS SERVIDORES	103.6%	ACEPTABLE
GERENCIA DE EJECUCIÓN COACTIVA	CUSTODIA DE BIENES RETENIDOS DE TERCEROS	97.8%	ACEPTABLE
GERENCIA DE EJECUCIÓN COACTIVA	GESTIÓN DE COBRANZA COACTIVA TRIBUTARIA	99.4%	ACEPTABLE
GERENCIA DE EJECUCIÓN COACTIVA	GESTIÓN COBRANZA COACTIVA NO TRIBUTARIA	99.1%	ACEPTABLE

- ✓ Al cierre del periodo de la presente evaluación se encuentran programadas **6 382 acciones** en el Plan Operativo Institucional, de las cuales se ejecutaron **6 361**, alcanzando un nivel de ejecución del **99.7%**. Asimismo, se alcanzó un nivel de ejecución presupuestal del **92.9%**.

## V. RECOMENDACIONES

- ✓ Los órganos y unidades orgánicas son las responsables de gestionar las adecuaciones y/o modificaciones correspondientes a fin de garantizar el cumplimiento a la programación de metas físicas a su cargo. En ese sentido, se recomienda que revisen periódicamente sus respectivos planes de trabajo con el objetivo de solicitar la reestructuración de los mismos en caso corresponda.
- ✓ Corresponde remitir el presente informe a la Alta Dirección del SAT para su conocimiento y fines pertinentes.

## VI. ANEXOS

- Tabla 1A. Avance de Ejecución Física del POI Modificado por Actividad Operativa
- Información complementaria



## REPORTE DE SEGUIMIENTO ANUAL DEL PLAN OPERATIVO INSTITUCIONAL

miércoles, 22 de febrero de 2023

Año : 2022

SECTOR : 00 - ETEs

PLIEGO : 000 - ETEs

UE: 500231 - SERVICIO DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA DE LIMA

CC: Todos



[Exportar Excel](#) [Imprimir](#)

SEGUIMIENTO DE DEUDA EN MATERIA TRIBUTARIA	EJEC.	8.00 8.00 8.00 8.00 8.00 8.00 8.00 8.00 8.00 8.00 8.00 9.00	97.00		0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 606,773.33	0.00 0.00 0.00 381,730.04	0.00 0.00 234,688.01	188,856.47	1,412,047.85	
AOI50023100013 - GESTIÓN DE LA COBRANZA PRE COACTIVA NO TRIBUTARIA	Muy Alta	REPORTE	Acumulado Anual	PROG.	11.00 11.00 11.00 11.00 11.00 11.00 11.00 11.00 11.00 11.00 11.00 11.00	132.00	104,921.56 104,921.56 104,921.56 104,921.56 104,921.56 104,921.56 104,921.56 104,921.56 104,921.56 104,921.56 104,921.56 104,921.56	104,921.56 104,921.56 104,921.56 104,921.56 104,921.56 104,921.56 104,921.56 104,921.56 104,921.56 104,921.56 104,921.56 104,921.56	1,259,058.72	
				EJEC.	11.00 11.00 11.00 11.00 11.00 11.00 11.00 11.00 11.00 11.00 11.00 11.00	132.00	100.00 0.00 0.00 0.00 0.00 535,355.22	0.00 0.00 336,799.86	0.00 207,064.88 166,627.79	1,245,847.75
AOI50023100087 - REGISTRO DE INFORMACIÓN POR CONCEPTOS NO TRIBUTARIOS	Muy Alta	REPORTE	Acumulado Anual	PROG.	12.00 12.00 12.00 12.00 12.00 12.00 12.00 12.00 12.00 12.00 12.00 12.00	144.00	50,204.48 50,204.48 50,204.48 50,204.48 50,204.48 50,204.48 50,204.48 50,204.48 50,204.48 50,204.48 50,204.48 50,204.48	50,204.48 50,204.48 50,204.48 50,204.48 50,204.48 50,204.48 50,204.48 50,204.48 50,204.48 50,204.48 50,204.48 50,204.48	602,453.80	
				EJEC.	12.00 12.00 12.00 12.00 12.00 12.00 12.00 12.00 12.00 12.00 12.00 12.00	144.00	100.00 0.00 0.00 0.00 0.00 256,165.34	0.00 0.00 161,157.39	0.00 99,079.72 79,730.73	596,133.18
AOI50023100063 - GESTIÓN DE LOS PROCEDIMIENTOS SANCIONADORES	Muy Alta	REPORTE	Acumulado Anual	PROG.	8.00 8.00 8.00 8.00 8.00 8.00 8.00 8.00 8.00 8.00 8.00 8.00	96.00	21,100.18 21,100.18 21,100.18 21,100.18 21,100.18 21,100.18 21,100.18 21,100.18 21,100.18 21,100.18 21,100.18 21,100.18	21,100.18 21,100.18 21,100.18 21,100.18 21,100.18 21,100.18 21,100.18 21,100.18 21,100.18 21,100.18 21,100.18 21,100.18	253,202.26	
				EJEC.	8.00 8.00 8.00 8.00 8.00 8.00 8.00 8.00 8.00 8.00 8.00 8.00	96.00	100.00 0.00 0.00 0.00 0.00 107,662.56	0.00 0.00 67,732.10	0.00 41,641.76 33,509.67	250,546.09
AOI50023100088 - ATENCIÓN DE LAS SOLICITUDES DE REVISIÓN Y SUBSANACIÓN DE DATOS DE LOS CIUDADANOS	Muy Alta	ACCION	Acumulado Anual	PROG.	4.00 4.00 4.00 4.00 4.00 4.00 4.00 4.00 4.00 4.00 4.00 4.00	48.00	20,202.91 20,202.91 20,202.91 20,202.91 20,202.91 20,202.91 20,202.91 20,202.91 20,202.91 20,202.91 20,202.91 20,202.91	20,202.91 20,202.91 20,202.91 20,202.91 20,202.91 20,202.91 20,202.91 20,202.91 20,202.91 20,202.91 20,202.91 20,202.91	242,434.92	
				EJEC.	4.00 4.00 4.00 4.00 4.00 4.00 4.00 4.00 4.00 4.00 4.00 4.00	48.00	100.00 0.00 0.00 0.00 0.00 103,084.05	0.00 0.00 64,851.69	0.00 39,870.88 32,084.62	239,891.24
AOI50023100084 - ATENCIÓN Y ORIENTACIÓN PRESENCIAL Y/O VIRTUAL A LAS CONSULTAS DE LOS CIUDADANOS	Muy Alta	ACCION	Acumulado Anual	PROG.	10.00 9.00 8.00 8.00 9.00 8.00 8.00 10.00 9.00 9.00 12.00 11.00	111.00	299,938.59 299,938.59 299,938.59 299,938.59 299,938.59 299,938.59 299,938.59 299,938.59 299,938.59 299,938.59 299,938.59 299,938.59	299,938.59 299,938.59 299,938.59 299,938.59 299,938.59 299,938.59 299,938.59 299,938.59 299,938.59 299,938.59 299,938.59 299,938.59	3,599,263.34	
				EJEC.	10.00 9.00 8.00 8.00 9.00 8.00 8.00 10.00 9.00 9.00 12.00 11.00	111.00	100.00 0.00 0.00 0.00 0.00 1,530,417.28	0.00 0.00 962,808.06	0.00 591,935.34 476,338.03	3,561,498.71
AOI50023100083 - DIRECCIÓN DE LAS ACTIVIDADES DE LA GERENCIA PARA LA ADECUADA ORIENTACIÓN Y ATENCIÓN A LOS CONTRIBUYENTES Y ADMINISTRADOS	Muy Alta	ACCION	Acumulado Anual	PROG.	1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00	12.00	25,448.66 25,448.66 25,448.66 25,448.66 25,448.66 25,448.66 25,448.66 25,448.66 25,448.66 25,448.66 25,448.66 25,448.66	25,448.66 25,448.66 25,448.66 25,448.66 25,448.66 25,448.66 25,448.66 25,448.66 25,448.66 25,448.66 25,448.66 25,448.66	305,383.92	
				EJEC.	1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00	12.00	100.00 0.00 0.00 0.00 0.00 129,850.10	0.00 0.00 81,690.61	0.00 50,223.47 40,415.47	302,179.65
AOI50023100073 - CUSTODIA DE BIENES RETENIDOS DE TERCEROS	Muy Alta	ACCION	Acumulado Anual	PROG.	4.00 4.00 5.00 4.00 4.00 4.00 3.00 3.00 3.00 3.00 4.00 4.00	45.00	122,739.54 122,739.54 122,739.54 122,739.54 122,739.54 122,739.54 122,739.54 122,739.54 122,739.54 122,739.54 122,739.54 122,739.54	122,739.54 122,739.54 122,739.54 122,739.54 122,739.54 122,739.54 122,739.54 122,739.54 122,739.54 122,739.54 122,739.54 122,739.54	1,472,874.38	
				EJEC.	3.00 4.00 5.00 4.00 4.00 4.00 3.00 3.00 3.00 3.00 4.00 4.00	44.00	97.78 0.00 0.00 0.00 0.00 626,269.93	0.00 0.00 393,995.64	0.00 242,228.91 194,924.73	1,457,419.21
AOI50023100085 - ATENCIÓN Y ORIENTACIÓN NO PRESENCIAL A LAS CONSULTAS DE LOS CIUDADANOS	Muy Alta	REPORTE	Acumulado Anual	PROG.	7.00 7.00 7.00 6.00 7.00 7.00 6.00 7.00 7.00 6.00 7.00 7.00	81.00	22,838.08 22,838.08 22,838.08 22,838.08 22,838.08 22,838.08 22,838.08 22,838.08 22,838.08 22,838.08 22,838.08 22,838.08	22,838.08 22,838.08 22,838.08 22,838.08 22,838.08 22,838.08 22,838.08 22,838.08 22,838.08 22,838.08 22,838.08 22,838.08	274,056.96	
				EJEC.	7.00 7.00 7.00 6.00 7.00 7.00 6.00 7.00 7.00 6.00 7.00 7.00	81.00	100.00 0.00 0.00 0.00 0.00 116,529.84	0.00 0.00 73,310.64	0.00 45,071.45 36,269.58	271,181.51
AOI50023100062 - NOTIFICACIÓN DE DOCUMENTOS PARA LA GESTIÓN DE COBRANZA Y DE LA INSTITUCIÓN	Muy Alta	REPORTE	Acumulado Anual	PROG.	19.00 18.00 13.00 12.00 12.00 12.00 14.00 13.00 13.00 14.00 16.00	168.00	969,860.09 969,860.09 969,860.09 969,860.09 969,860.09 969,860.09 969,860.09 969,860.09 969,860.09 969,860.09 969,860.09	969,860.09 969,860.09 969,860.09 969,860.09 969,860.09 969,860.09 969,860.09 969,860.09 969,860.09 969,860.09 969,860.09	11,638,322.08	
				EJEC.	19.00 18.00 13.00 12.00 12.00 12.00 14.00 13.00 13.00 14.00 16.00	168.00	100.00 0.00 0.00 0.00 0.00 4,948,657.87	0.00 0.00 3,113,273.58	0.00 1,914,043.66 1,540,255.69	11,516,230.80
AOI50023100082 - GESTIÓN COBRANZA COACTIVA NO TRIBUTARIA	Muy Alta	ACCION	Acumulado Anual	PROG.	29.00 29.00 29.00 29.00 28.00 29.00 27.00 27.00 27.00 27.00 28.00 27.00	336.00	142,403.37 142,403.37 142,403.37 142,403.37 142,403.37 142,403.37 142,403.37 142,403.37 142,403.37 142,403.37 142,403.37 142,403.37	142,403.37 142,403.37 142,403.37 142,403.37 142,403.37 142,403.37 142,403.37 142,403.37 142,403.37 142,403.37 142,403.37 142,403.37	1,708,840.38	
				EJEC.	27.00 29.00 30.00 28.00 28.00 28.00 27.00 27.00 27.00 27.00 27.00	333.00	99.11 0.00 0.00 0.00 0.00 726,603.58	0.00 0.00 457,117.02	0.00 281,036.00 226,153.30	1,690,909.90
AOI50023100038 - DETECCIÓN DE OMISOS Y SUBVALORADORES Y DETERMINACIÓN DE LA DEUDA	Muy Alta	ACCION	Acumulado Anual	PROG.	28.00 29.00 34.00 33.00 31.00 32.00 28.00 30.00 33.00 31.00 32.00 30.00	371.00	73,607.58 73,607.58 73,607.58 73,607.58 73,607.58 73,607.58 73,607.58 73,607.58 73,607.58 73,607.58 73,607.58 73,607.58	73,607.58 73,607.58 73,607.58 73,607.58 73,607.58 73,607.58 73,607.58 73,607.58 73,607.58 73,607.58 73,607.58 73,607.58	883,290.99	
				EJEC.	28.00 29.00 34.00 33.00 31.00 32.00 28.00 30.00 33.00 31.00 32.00 30.00	371.00	100.00 0.00 0.00 0.00 0.00 375,579.95	0.00 0.00 236,282.88	0.00 145,266.95 116,898.19	874,027.97
AOI50023100096 - COORDINACIÓN DE LA CAMPAÑA DE GENERACIÓN Y EMISIÓN MASIVA DE CUADERNILLOS TRIBUTARIOS 2023	Muy Alta	ACCION	Acumulado Anual	PROG.	0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 4.00 4.00 3.00 4.00 5.00 6.00	26.00	0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00	0.00 0.00 11,000.00 11,000.00 11,000.00	92,984.15	
				EJEC.	0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 4.00 4.00 3.00 4.00 5.00 6.00	26.00	100.00 0.00 0.00 0.00 0.00	0.00 0.00 123,033.52	0.00 0.00 13,000.00	136,033.52
AOI50023100061 - EMISIÓN DE ACTOS ADMINISTRATIVOS Y SEGUIMIENTO DE DEUDA EN MATERIA NO TRIBUTARIA	Muy Alta	ACCION	Acumulado Anual	PROG.	8.00 8.00 8.00 8.00 8.00 8.00 8.00 8.00 8.00 8.00 8.00 9.00	97.00	41,161.23 41,161.23 41,161.23 41,161.23 41,161.23 41,161.23 41,161.23 41,161.23 41,161.23 41,161.23 41,161.23 41,161.23	41,161.23 41,161.23 41,161.23 41,161.23 41,161.23 41,161.23 41,161.23 41,161.23 41,161.23 41,161.23 41,161.23 41,161.23	493,934.76	
				EJEC.	8.00 8.00 8.00 8.00 8.00 8.00 8.00 8.00 8.00 8.00 8.00 9.00	97.00	100.00 0.00 0.00 0.00 0.00 210,022.91	0.00 0.00 132,128.51	0.00 81,232.74 65,369.03	488,753.19
AOI50023100081 - GESTIÓN DE COBRANZA COACTIVA TRIBUTARIA	Muy Alta	ACCION	Acumulado Anual	PROG.	26.00 26.00 26.00 27.00 26.00 25.00 25.00 25.00 26.00 25.00 24.00	308.00	164,044.39 164,044.39 164,044.39 164,044.39 164,044.39 164,044.39 164,044.39 164,044.39 164,044.39 164,044.39	164,044.39 164,044.39 164,044.39 164,044.39 164,044.39 164,044.39 164,044.39 164,044.39 164,044.39 164,044.39	1,968,532.59	
				EJEC.	25.00 26.00 27.00 27.00 26.00 26.00 24.00 25.00 25.00 26.00 24.00	306.00	99.35 0.00 0.00 0.00 0.00 837,025.04	0.00 0.00 526,584.79	0.00 323,744.85 260,521.66	1,947,876.34
AOI50023100019 - ATENCIÓN DE SOLICITUDES DE ACCESO A LA INFORMACIÓN EN EL MARCO DE LA LEY DE TRANSPARENCIA Y	Muy Alta	REPORTE	Acumulado Anual	PROG.	2.00 2.00 2.00 2.00 2.00 2.00 2.00 2.00 2.00 2.00 2.00	24.00	100.00			
				EJEC.	2.00 2.00 2.00 2.00 2.00 2.00 2.00 2.00 2.00 2.00 2.00	24.00	13,687.58 13,687.58 13,687.58 13,687.58 13,687.58 13,687.58 13,687.58 13,687.58 13,687.58 13,687.58 13,687.58	13,687.58 13,687.58 13,687.58 13,687.58 13,687.58 13,687.58 13,687.58 13,687.58 13,687.58 13,687.58 13,687.58	164,251.05	
					2.00 2.00 2.00 2.00 2.00 2.00 2.00 2.00 2.00 2.00 2.00	24.00	0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 69,840.04	0.00 0.00 43,937.40	0.00 27,012.75 21,737.52	162,527.71



AOI50023100070 - GESTIÓN DE LA CALIDAD DE LOS SISTEMAS INFORMÁTICOS	Muy Alta	ACCION	Acumulado Anual	PROG.	2.00 2.00 2.00 2.00 2.00 2.00 2.00 2.00 2.00 2.00 2.00 2.00 2.00 2.00 2.00 2.00	24.00	100.00	10,807.17 10,807.17 10,807.17 10,807.17 10,807.17 10,807.17 10,807.17 10,807.17 10,807.17 10,807.17 10,807.17 10,807.17 10,807.17 10,807.17 10,807.17 10,807.17	129,685.98
				EJEC.	2.00 2.00 2.00 2.00 2.00 2.00 2.00 2.00 2.00 2.00 2.00 2.00 2.00 2.00 2.00 2.00	24.00		0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 56,610.12 0.00 0.00 35,614.26 0.00 21,895.68 17,619.74	131,739.80
AOI50023100074 - ADMINISTRACIÓN DE LA INFORMACIÓN DE LOS SERVIDORES	Alta	ACCION	Acumulado Anual	PROG.	12.00 12.00 15.00 13.00 13.00 16.00 13.00 13.00 15.00 13.00 14.00 16.00	165.00	100.00	23,137.14 23,137.14 23,137.14 23,137.14 23,137.14 23,137.14 23,137.14 23,137.14 23,137.14 23,137.14 23,137.14 23,137.14 23,137.14 23,137.14 23,137.14 23,137.23	277,645.77
				EJEC.	12.00 12.00 15.00 13.00 13.00 16.00 13.00 13.00 15.00 13.00 14.00 16.00	165.00		0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 118,055.79 0.00 0.00 74,270.64 0.00 45,661.66 36,744.53	274,732.62
AOI50023100048 - PLANIFICACIÓN Y CONTROL DE LA GESTIÓN INSTITUCIONAL	Alta	ACCION	Acumulado Anual	PROG.	10.00 9.00 8.00 12.00 10.00 9.00 10.00 9.00 8.00 13.00 9.00 7.00	114.00	100.00	40,587.77 40,587.77 40,587.77 40,587.77 40,587.77 40,587.77 40,587.77 40,587.77 40,587.77 40,587.77 40,587.77 40,587.77 40,587.77 40,587.77 40,587.76 487,053.23	
				EJEC.	10.00 9.00 8.00 12.00 10.00 9.00 10.00 9.00 8.00 13.00 9.00 7.00	114.00		0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 207,096.33 0.00 0.00 130,287.35 0.00 80,100.79 64,458.14	481,942.61
AOI50023100054 - DIRECCIÓN DE LAS ACTIVIDADES DE LA GERENCIA PARA ASEGURAR LA DISPONIBILIDAD DE LOS BIENES Y SERVICIOS	Alta	ACCION	Acumulado Anual	PROG.	1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00	12.00	100.00	16,654.85 16,654.85 16,654.85 16,654.85 16,654.85 16,654.85 16,654.85 16,654.85 16,654.85 16,654.85 16,654.85 16,654.85 16,654.85 16,654.85 16,654.83 199,858.18	
				EJEC.	1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00	12.00		0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 84,980.20 0.00 0.00 53,462.30 0.00 32,868.67 26,449.85	197,761.02
AOI50023100057 - EJECUCIÓN DEL CONTROL Y MANTENIMIENTO DE LOS BIENES Y SERVICIOS PARA LA INSTITUCIÓN	Alta	ACCION	Acumulado Anual	PROG.	9.00 9.00 9.00 11.00 12.00 9.00 9.00 11.00 10.00 9.00 10.00 9.00	117.00	100.00	258,803.99 258,803.99 258,803.99 258,803.99 258,803.99 258,803.99 258,803.99 258,803.99 258,803.99 258,803.99 258,803.99 258,803.99 258,803.99 258,804.05 3,105,647.94	
				EJEC.	9.00 9.00 9.00 11.00 12.00 9.00 9.00 11.00 10.00 9.00 10.00 9.00	117.00		0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 1,320,529.85 0.00 0.00 1,259,908.13 0.00 617,655.46 496,939.54	3,695,032.98
AOI50023100008 - DIRECCIÓN Y SUPERVISIÓN DEL CUMPLIMIENTO DE LOS DISPOSITIVOS EN MATERIA LEGAL Y LA DEFENSA DE LOS INTERESES DEL SAT	Muy Alta	ACCION	Acumulado Anual	PROG.	1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00	12.00	100.00	23,278.70 23,278.70 23,278.70 23,278.70 23,278.70 23,278.70 23,278.70 23,278.70 23,278.70 23,278.70 23,278.70 23,278.70 23,278.70 23,278.70 23,278.75 279,344.45	
				EJEC.	1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00	12.00		0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 118,779.30 0.00 0.00 74,725.81 0.00 45,941.50 36,969.72	276,416.33
AOI50023100042 - CREACIÓN E IMPLEMENTACIÓN DE LAS ESTRATEGIAS COMUNICACIONALES QUE PROMUEVEN EL PAGO VOLUNTARIO Y OPORTUNO PARA IMPULSAR LA RECAUDACIÓN	Muy Alta	ACCION	Acumulado Anual	PROG.	1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00	12.00	100.00	15,548.15 15,548.15 15,548.15 15,548.15 15,548.15 15,548.15 15,548.15 15,548.15 15,548.15 15,548.15 15,548.15 15,548.15 15,548.15 15,548.15 15,548.18 186,577.83	
				EJEC.	1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00	12.00		0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 79,333.42 0.00 0.00 49,909.83 0.00 30,684.61 24,692.30	184,620.16
AOI50023100024 - ADMINISTRACIÓN DE LOS RECURSOS FINANCIEROS	Alta	ACCION	Acumulado Anual	PROG.	8.00 8.00 8.00 8.00 8.00 8.00 8.00 8.00 8.00 8.00 8.00 8.00 8.00 8.00 8.00 8.00	96.00	100.00	38,654.12 38,654.12 38,654.12 38,654.12 38,654.12 38,654.12 38,654.12 38,654.12 38,654.12 38,654.12 38,654.12 38,654.12 38,654.12 38,654.12 463,849.50	
				EJEC.	8.00 8.00 8.00 8.00 8.00 8.00 8.00 8.00 8.00 8.00 8.00 8.00 8.00 8.00 8.00 8.00	96.00		0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 408,407.50 0.00 0.00 256,935.18 0.00 157,964.00 127,115.67	950,422.35
AOI50023100004 - DIRECCIÓN Y SUPERVISIÓN DE LA INNOVACIÓN TECNOLÓGICA, LA OPTIMIZACIÓN DE PROCESOS DE SOPORTE Y EL FUNCIONAMIENTO DE LOS SISTEMAS Y EQUIPOS INFORMÁTICOS	Alta	ACCION	Acumulado Anual	PROG.	1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00	12.00	100.00	28,346.01 28,316.01 28,316.01 28,316.01 28,316.01 28,316.01 28,316.01 28,316.01 28,316.01 28,316.01 28,316.01 28,316.01 28,316.01 28,316.01 339,822.16	
				EJEC.	1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00	12.00		0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 144,501.17 0.00 0.00 90,907.82 0.00 55,890.21 44,975.58	336,274.78
AOI50023100029 - EMISIÓN DE OPINIONES Y EVALUACIONES LEGALES; ELABORACIÓN DE PROYECTOS NORMATIVOS, CONVENIOS Y CONTRATOS; REVISIÓN DE DOCUMENTOS QUE SOPORTAN LOS PROCESOS DEL SAT; Y ASESORÍA LEGAL	Alta	REPORTE	Acumulado Anual	PROG.	6.00 6.00 6.00 6.00 6.00 6.00 6.00 6.00 6.00 6.00 6.00 6.00 6.00 6.00 6.00	72.00	100.00	38,961.04 38,961.04 38,961.04 38,961.04 38,961.04 38,961.04 38,961.04 38,961.04 38,961.04 38,961.04 38,961.04 38,961.04 38,961.04 38,961.04 38,961.12 467,532.56	
				EJEC.	6.00 6.00 6.00 6.00 6.00 6.00 6.00 6.00 6.00 6.00 6.00 6.00 6.00 6.00 6.00	72.00		0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 198,796.03 0.00 0.00 125,065.51 0.00 76,890.40 61,874.70	462,626.64
AOI50023100028 - DIRECCIÓN DE LAS ACTIVIDADES DE LA GERENCIA PARA ESTABLECER LA POSICIÓN LEGAL DE LA INSTITUCIÓN EN MATERIA DE SU COMPETENCIA	Alta	ACCION	Acumulado Anual	PROG.	1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00	12.00	100.00	17,025.14 17,025.14 17,025.14 17,025.14 17,025.14 17,025.14 17,025.14 17,025.14 17,025.14 17,025.14 17,025.14 17,025.14 17,025.14 17,025.14 204,301.66	
				EJEC.	1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00	12.00		0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 86,869.86 0.00 0.00 54,651.11 0.00 33,599.56 27,037.99	202,158.52
AOI50023100050 - CAPACITACIÓN Y COOPERACIÓN INTERINSTITUCIONAL	Alta	ACCION	Acumulado Anual	PROG.	0.00 2.00 2.00 2.00 3.00 3.00 2.00 2.00 2.00 2.00 3.00 2.00	25.00	100.00	13,358.94 13,308.94 13,308.94 13,308.94 13,308.94 13,308.94 13,308.94 13,308.94 13,308.94 13,308.94 13,308.94 13,308.94 13,308.94 13,308.89 159,757.23	
				EJEC.	0.00 2.00 2.00 2.00 3.00 3.00 2.00 2.00 2.00 2.00 3.00 2.00	25.00		0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 67,930.21 0.00 0.00 42,735.89 0.00 26,274.07 21,143.08	158,083.25

AOI50023100068 - DESARROLLO Y MANTENIMIENTO A LOS SISTEMAS INFORMÁTICOS	Muy Alta	INFORME	Acumulado Anual	PROG.	1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 2.00 1.00	13.00	135,305.58 135,305.58 135,305.58 135,305.58 135,305.58 135,305.58 135,305.58 135,305.58 135,305.58 135,305.58 135,305.58 135,305.58	135,305.58 135,305.58 135,305.58 135,305.58 135,305.58 135,305.58 135,305.58 135,305.58 135,305.58 135,305.58 135,305.58 135,305.58	1,623,666.94		
				EJEC.	1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 2.00 1.00	13.00	0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 704,686.66	0.00 0.00 443,328.76	0.00 272,558.96	219,331.72	1,639,906.10
AOI50023100064 - DIRECCIÓN DE LAS ACTIVIDADES DE LA GERENCIA Y GESTIÓN DE LOS RECURSOS TECNOLÓGICOS Y DE INFORMACIÓN DE LA INSTITUCIÓN	Alta	ACCION	Acumulado Anual	PROG.	1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00	12.00	21,167.84 21,167.84 21,167.84 21,167.84 21,167.84 21,167.84 21,167.84 21,167.84 21,167.84 21,167.84	21,167.84 21,167.84 21,167.84 21,167.84 21,167.84 21,167.84 21,167.84 21,167.84 21,167.84 21,167.84	21,167.84 21,167.84 21,167.84 21,167.84	254,014.13	
				EJEC.	1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00	12.00	0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 104,234.42	0.00 0.00 65,575.41	0.00 40,315.83	32,442.67	242,568.33
AOI50023100067 - GESTIÓN DE LA INFRAESTRUCTURA TECNOLÓGICA CRÍTICA	Alta	DOCUMENTO	Acumulado Anual	PROG.	4.00 4.00 3.00 3.00 3.00 4.00 2.00 3.00 3.00 3.00	38.00	266,905.10 266,556.10 266,556.10 266,556.10 266,556.10 266,556.10 266,556.10 266,556.10 266,556.10 266,556.10	266,905.10 266,556.10 266,556.10 266,556.10 266,556.10 266,556.10 266,556.10 266,556.10 266,556.10 266,556.10	266,905.10 266,556.10 266,556.10 266,556.10 266,556.10 266,556.10 266,556.10 266,556.10 266,556.10 266,556.10	3,199,022.25	
				EJEC.	4.00 4.00 3.00 3.00 3.00 4.00 2.00 3.00 3.00 3.00	38.00	0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 1,350,717.86	0.00 0.00 849,756.50	0.00 522,431.14	420,407.09	3,143,312.59
AOI50023100075 - GESTIÓN DE LAS COMPENSACIONES DE LOS SERVIDORES	Alta	ACCION	Acumulado Anual	PROG.	7.00 7.00 7.00 7.00 9.00 7.00 8.00 7.00 7.00 7.00	90.00	16,750.92 16,750.92 16,750.92 16,750.92 16,750.92 16,750.92 16,750.92 16,750.92 16,750.92 16,750.92	16,750.92 16,750.92 16,750.92 16,750.92 16,750.92 16,750.92 16,750.92 16,750.92 16,750.92 16,750.92	16,750.92 16,750.92 16,750.92 16,750.92 16,750.92 16,750.92 16,750.92 16,750.92 16,750.92 16,750.92	201,011.07	
				EJEC.	7.00 7.00 7.00 7.00 9.00 7.00 8.00 7.00 7.00 7.00	89.00	0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 85,470.60	0.00 0.00 53,770.81	0.00 33,058.35	26,602.48	198,902.24
AOI50023100055 - GESTIÓN DEL ABASTECIMIENTO	Alta	ACCION	Acumulado Anual	PROG.	7.00 7.00 7.00 7.00 8.00 8.00 7.00 8.00 7.00 7.00	88.00	57,162.18 57,162.18 57,162.18 57,162.18 57,162.18 57,162.18 57,162.18 57,162.18 57,162.18 57,162.18	57,162.18 57,162.18 57,162.18 57,162.18 57,162.18 57,162.18 57,162.18 57,162.18 57,162.18 57,162.18	57,162.18 57,162.18 57,162.18 57,162.18 57,162.18 57,162.18 57,162.18 57,162.18 57,162.18 57,162.18	685,946.16	
				EJEC.	7.00 7.00 7.00 7.00 8.00 8.00 7.00 8.00 7.00 7.00	88.00	0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 291,666.13	0.00 0.00 183,491.46	0.00 112,810.73	90,780.25	678,748.57
AOI50023100051 - PROMOCIÓN, FORMULACIÓN Y GESTIÓN DE INVERSIONES Y/O ACTIVIDADES ESTRÁTÉGICAS	Alta	ACCION	Acumulado Anual	PROG.	4.00 3.00 8.00 4.00 5.00 7.00 5.00 2.00 2.00 2.00	45.00	36,520.50 36,475.50 36,475.50 36,475.50 36,475.50 36,475.50 36,475.50 36,475.50 36,475.50 36,475.50	36,520.50 36,475.50 36,475.50 36,475.50 36,475.50 36,475.50 36,475.50 36,475.50 36,475.50 36,475.50	36,475.50 36,475.50 36,475.50 36,475.50 36,475.50 36,475.50 36,475.50 36,475.50 36,475.50 36,475.50	437,751.00	
				EJEC.	4.00 3.00 8.00 4.00 5.00 7.00 5.00 2.00 2.00 2.00	45.00	0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 186,137.83	0.00 0.00 117,102.05	0.00 71,994.46	57,934.87	433,169.21
AOI50023100066 - GESTIÓN DE LOS SERVICIOS TI PARA EL USUARIO FINAL	Alta	ACCION	Acumulado Anual	PROG.	3.00 4.00 4.00 4.00 4.00 5.00 4.00 5.00 5.00 4.00	50.00	50,901.50 50,901.50 50,901.50 50,901.50 50,901.50 50,901.50 50,901.50 50,901.50 50,901.50 50,901.50	50,901.50 50,901.50 50,901.50 50,901.50 50,901.50 50,901.50 50,901.50 50,901.50 50,901.50 50,901.50	50,901.50 50,901.50 50,901.50 50,901.50 50,901.50 50,901.50 50,901.50 50,901.50 50,901.50 50,901.50	610,817.98	
				EJEC.	3.00 4.00 4.00 4.00 4.00 5.00 4.00 5.00 5.00 4.00	50.00	0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 255,783.21	0.00 0.00 160,916.99	0.00 98,931.92	79,611.80	595,243.92
AOI50023100034 - EJECUCIÓN DEL CONTROL GUBERNAMENTAL	Alta	ACCION	Acumulado Anual	PROG.	2.00 1.00 5.00 5.00 3.00 4.00 5.00 2.00 7.00 3.00	44.00	86,598.28 86,598.28 86,598.28 86,598.28 86,598.28 86,598.28 86,598.28 86,598.28 86,598.28 86,598.28	86,598.28 86,598.28 86,598.28 86,598.28 86,598.28 86,598.28 86,598.28 86,598.28 86,598.28 86,598.28	86,598.28 86,598.28 86,598.28 86,598.28 86,598.28 86,598.28 86,598.28 86,598.28 86,598.28 86,598.28	1,039,190.00	
				EJEC.	1.00 1.00 2.00 2.00 4.00 2.00 5.00 3.00 1.00 6.00	30.00	0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 190,379.74	0.00 0.00 100,327.27	0.00 64,004.62	51,601.15	406,312.78
AOI50023100090 - ADMINISTRACIÓN Y PRESERVACIÓN DEL ACEROVITO DOCUMENTARIO DE LA ENTIDAD	Muy Alta	ACCION	Acumulado Anual	PROG.	15.00 15.00 14.00 14.00 16.00 12.00 13.00 12.00 11.00 12.00	158.00	73,423.07 73,423.07 73,423.07 73,423.07 73,423.07 73,423.07 73,423.07 73,423.07 73,423.07 73,423.07	73,423.07 73,423.07 73,423.07 73,423.07 73,423.07 73,423.07 73,423.07 73,423.07 73,423.07 73,423.07	73,423.07 73,423.07 73,423.07 73,423.07 73,423.07 73,423.07 73,423.07 73,423.07 73,423.07 73,423.07	881,076.85	
				EJEC.	15.00 15.00 14.00 14.00 16.00 12.00 13.00 12.00 11.00 12.00	158.00	0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 357,404.24	0.00 0.00 224,848.27	0.00 138,236.94	111,241.05	831,730.50
AOI50023100076 - GESTIÓN DE INCORPORACIÓN DE LOS SERVIDORES	Alta	ACCION	Acumulado Anual	PROG.	2.00 8.00 7.00 9.00 8.00 9.00 7.00 8.00 8.00 7.00	89.00	9,612.78 9,612.78 9,612.78 9,612.78 9,612.78 9,612.78 9,612.78 9,612.78 9,612.78 9,612.78	9,612.78 9,612.78 9,612.78 9,612.78 9,612.78 9,612.78 9,612.78 9,612.78 9,612.78 9,612.78	9,612.78 9,612.78 9,612.78 9,612.78 9,612.78 9,612.78 9,612.78 9,612.78 9,612.78 9,612.78	115,353.32	
				EJEC.	2.00 8.00 7.00 9.00 8.00 9.00 7.00 8.00 8.00 7.00	91.00	0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 49,048.68	0.00 0.00 30,857.25	0.00 18,971.07	15,266.26	114,143.26
AOI50023100043 - GESTIÓN DE LA IMAGEN INSTITUCIONAL Y ORGANIZACIÓN DE ACTIVIDADES Y/O CAMPANAS	Muy Alta	ACCION	Acumulado Anual	PROG.	49.00 51.00 56.00 51.00 55.00 54.00 52.00 56.00 53.00 51.00 55.00 55.00	638.00	46,343.68 46,343.68 46,343.68 46,343.68 46,343.68 46,343.68 46,343.68 46,343.68 46,343.68 46,343.68	46,343.68 46,343.68 46,343.68 46,343.68 46,343.68 46,343.68 46,343.68 46,343.68 46,343.68 46,343.68	46,343.68 46,343.68 46,343.68 46,343.68 46,343.68 46,343.68 46,343.68 46,343.68 46,343.68 46,343.68	556,124.07	
				EJEC.	49.00 51.00 56.00 51.00 55.00 54.00 52.00 56.00 53.00 51.00 55.00 55.00	638.00	0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 236,465.80	0.00 0.00 148,764.12	0.00 91,460.32	73,599.31	550,289.55
AOI50023100069 - GESTIÓN DE LA SEGURIDAD DE LA INFORMACIÓN	Muy Alta	INFORME	Acumulado Anual	PROG.	2.00 2.00 2.00 2.00 1.00 2.00 1.00 2.00 2.00 2.00	21.00	12,392.58 12,392.58 12,392.58 12,392.58 12,392.58 12,392.58 12,392.58 12,392.58 12,392.58 12,392.58	12,392.58 12,392.58 12,392.58 12,392.58 12,392.58 12,392.58 12,392.58 12,392.58 12,392.58 12,392.58	12,392.58 12,392.58 12,392.58 12,392.58 12,392.58 12,392.58 12,392.58 12,392.58 12,392.58 12,392.58	148,710.91	
				EJEC.	2.00 2.00 2.00 2.00 1.00 2.00 1.00 2.00 2.00 2.00	21.00	0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 64,691.39	0.00 0.00 40,698.31	0.00 25,021.36	20,135.01	150,546.07
AOI50023100026 - GESTIÓN DEL PROCESO PRESUPUESTARIO INSTITUCIONAL	Alta	ACCION	Acumulado Anual	PROG.	3.00 6.00 5.00 5.00 4.00 6.00 4.00 5.00 5.00 4.00 5.00	57.00	48,338.51 48,338.51 48,338.51 48,338.51 48,338.51 48,338.51 48,338.51 48,338.51 48,338.51 48,338.51	48,338.51 48,338.51 48,338.51 48,338.51 48,338.51 48,338.51 48,338.51 48,338.51 48,338.51 48,338.51	48,338.51 48,338.51 48,338.51 48,338.51 48,338.51 48,338.51 48,338.51 48,338.51 48,338.51 48,338.51	580,062.21	
				EJEC.	3.00 6.00 5.00 5.00 4.00 6.00 4.00 5.00 5.00 4.00 5.00	57.00	0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 175,396.93	0.00 0.00 110,344.79	0.00 67,840.09	54,591.79	408,173.60
AOI50023100060 - OPTIMIZACIÓN Y REGULACIÓN DE LOS PROCESOS	Alta	ACCION	Acumulado Anual	PROG.	1.00 1.00 2.00 1.00 1.00 4.00 1.00 2.00 1.00 1.00 5.00	21.00	60,892.74 60,811.74 60,811.74 60,811.74 60,811.74 60,811.74 60,811.74 60,811.74 60,811.74 60,811.74	60,892.74 60,811.74 60,811.74 60,811.74 60,811.74 60,811.74 60,811.74 60,811.74 60,811.74 60,811.74	60,892.74 60,811.74 60,811.74 60,811.74 60,811.74 60,811.74 60,811.74 60,811.74 60,811.74 60,811.74	729,821.88	
				EJEC.	1.00 1.00 2.00 1.00 1.00 4.00 1.00 2.00 1.00 1.00 5.00	21.00	0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 310,324.68	0.00 0.00 195,229.83	0.00 120,027.49	96,587.68	722,169.68
AOI50023100058 - DIRECCIÓN DE LAS ACTIVIDADES DE LA GERENCIA PARA CAPTAR, MANTENER Y EVALUAR LOS RECURSOS HUMANOS DE LA INSTITUCIÓN	Alta	ACCION	Acumulado Anual	PROG.	2.00 2.00 2.00 2.00 2.00 2.00 2.00 3.00 2.00 2.00 3.00	26.00	36,723.35 36,723.35 36,723.35 36,723.35 36,723.35 36,723.35 36,723.35 36,723.35 36,723.35 36,723.35	36,723.35 36,723.35 36,723.35 36,723.35 36,723.35 36,723.35 36,723.35 36,723.35 36,723.35 36,723.35	36,723.35 36,723.35 36,723.35 36,723.35 36,723.35 36,723.35 36,723.35 36,723.35 36,723.35 36,723.35	440,680.27	
				EJEC.	2.00 2.00 2.00 2.00 2.00 2.00 2.00 3.00 2.00 2.00 3.00	26.00	0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 187,378.68	0.00 0.00 117,882.69	0.00 72,474.39	58,321.09	436,056.85
AOI50023100025 - ELABORACIÓN Y SUPERVISIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS	Alta	ACCION	Acumulado Anual	PROG.	13.00 13.00 18.00 13.00 13.00 19.00 13.00 18.00 13.00 13.00 19.00	178.00	45,806.38 45,806.38 45,806.38 45,806.38 45,806.38 45,806.38 45,806.38 45,806.38 45,806.38 45,806.38	45,806.38 45,806.38 45,806.38 45,806.38 45,806.38 45,806.38 45,806.38 45,806.38 45,806.38 45,806.38	45,806.38 45,806.38 45,806.38 45,806.38 45,806.38 45,806.38 45,806.38 45,806.38 45,806.38 45,806.38	549,676.56	
				EJEC.	13.00 13.00 18.00 13.00 13.00 19.00 13.00 18.00 13.00 13.00 19.00	178.00	0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 199,749.21	0.00 0.00 125,665.17	0.00 77,259.07	62,171.37	464,844.82
AOI50023100095 - GASTOS EN SERVICIOS GENERALES DE LA ENTIDAD	Muy Alta	ACCION	Acumulado Anual	PROG.	3.00 3.00 3.00 3.00 3.00 3.00 3.00 3.00 3.00 3.00	36.00	438,922.29 438,922.29 438,922.29 438,922.29 438,922.29 438,922.29 438,922.29 438,922.29 438,922.29 438,922.29	438,922.29 438,922.29 438,922.29 438,922.29 438,922.29 438,922.29 438,922.29 438,922.29 438,922.29 438,922.29	438,922.29 438,922.29 438,922.29 438,922.29 438,922.29 438,922.29 438,922.29 438,922.29 438,922.29 438,922.29	5,841,382.46	
				EJEC.	3.00 3.00 3.00 3.00 3.00 3.00 3.00 3.00 3.00 3.00	36.00	0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 2,490,986.29	0.00 0.00 1,157,416.27	0.00 866,194.64	697,038.03	5,211,635.23

A0150023100077 - GESTIÓN DEL DESARROLLO Y CAPACITACIÓN DE LOS SERVIDORES	Alta	ACCION	Acumulado Anual	PROG.	1.00 1.00 2.00 2.00 3.00 5.00 3.00 2.00 3.00 2.00 2.00 2.00	28.00	100.00	11,762.14 11,762.14 11,762.14 11,762.14 11,762.14 11,762.14 11,762.14 11,762.14 11,762.14 11,762.14 11,762.14 11,762.14	141,145.66				
				EJEC.	1.00 1.00 2.00 2.00 3.00 5.00 3.00 2.00 4.00 2.00 2.00 2.00	29.00		0.00 0.00 0.00 0.00 60,015.68 0.00 0.00 37,756.75 0.00 23,212.89 18,679.71	139,665.03				
A0150023100046 - DIRECCIÓN DE LAS ACTIVIDADES DE LA OFICINA PARA PLANIFICAR Y CONTROLAR LA GESTIÓN INSTITUCIONAL Y BRINDAR SUSTENTO TÉCNICO ECONÓMICO PARA LA TOMA DE DECISIONES	Alta	ACCION	Acumulado Anual	PROG.	1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00	12.00	100.00	14,271.40 14,271.40 14,271.40 14,271.40 14,271.40 14,271.40 14,271.40 14,271.40 14,271.40 14,271.40 14,271.40 14,271.40	171,256.84				
				EJEC.	-----			-----					
				1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00	12.00		0.00 0.00 0.00 0.00 72,819.23 0.00 0.00 45,811.65 0.00 28,165.05 22,664.78	169,460.71					
A0150023100056 - EJECUCIÓN DEL MANTENIMIENTO Y MEJORA DE LA INFRAESTRUCTURA DE LA INSTITUCIÓN	Alta	ACCION	Acumulado Anual	PROG.	2.00 5.00 3.00 3.00 4.00 3.00 4.00 3.00 2.00 3.00 3.00 2.00	37.00	100.00	139,220.76 139,220.76 139,220.76 139,220.76 139,220.76 139,220.76 139,220.76 139,220.76 139,220.76 139,220.76 139,220.76 139,221.86	1,670,650.22				
				EJEC.	-----			-----					
				2.00 5.00 3.00 3.00 4.00 3.00 4.00 3.00 2.00 3.00 3.00 2.00	37.00		0.00 0.00 0.00 0.00 727,590.03 0.00 0.00 457,737.61 0.00 281,417.53 226,460.33	1,693,205.50					
A0150023100031 - ELABORACIÓN DE INFORMES TÉCNICO LEGALES SOBRE RATIFICACIÓN DE ORDENANZAS DISTRITALES	Alta	REPORTE	Acumulado Anual	PROG.	4.00 5.00 6.00 5.00 7.00 8.00 8.00 7.00 8.00 9.00 9.00 11.00	87.00	100.00	65,183.53 65,183.53 65,183.53 65,183.53 65,183.53 65,183.53 65,183.53 65,183.53 65,183.53 65,183.53 65,183.53 65,183.49	782,202.32				
				EJEC.	-----			-----					
				4.00 5.00 6.00 5.00 7.00 8.00 8.00 7.00 8.00 9.00 9.00 11.00	87.00		0.00 0.00 0.00 0.00 332,597.79 0.00 0.00 209,242.17 0.00 128,642.29 103,520.12	774,002.37					
A0150023100040 - DIRECCIÓN Y SUPERVISIÓN DE LOS RECURSOS DE LA ENTIDAD	Alta	ACCION	Acumulado Anual	PROG.	1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00	12.00	100.00	29,479.15 29,479.15 29,479.15 29,479.15 29,479.15 29,479.15 29,479.15 29,479.15 29,479.15 29,479.15 29,479.15 29,479.18	353,749.83				
				EJEC.	-----			-----					
				1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00	12.00		0.00 0.00 0.00 0.00 150,420.84 0.00 0.00 94,631.96 0.00 58,179.82 46,818.06	350,050.68					
A0150023100052 - DIRECCIÓN DE LAS ACTIVIDADES QUE OPTIMICEN EL FUNCIONAMIENTO DE LA ENTIDAD	Alta	ACCION	Acumulado Anual	PROG.	1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00	12.00	100.00	13,582.04 13,582.04 13,582.04 13,582.04 13,582.04 13,582.04 13,582.04 13,582.04 13,582.04 13,582.04 13,582.04 162,984.50					
				EJEC.	-----			-----					
				1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00	12.00		0.00 0.00 0.00 0.00 69,301.39 0.00 0.00 43,598.53 0.00 26,804.42 21,569.86	161,274.20					
A0150023100089 - GESTIÓN DE LA SEGURIDAD DE LA INSTANCIA	Muy Alta	ACCION	Acumulado Anual	PROG.	8.00 8.00 8.00 8.00 9.00 8.00 8.00 8.00 8.00 9.00 8.00 8.00	98.00	100.00	303,548.22 303,548.22 303,548.22 303,548.22 303,548.22 303,548.22 303,548.22 303,548.22 303,548.22 303,548.22 303,548.22 303,548.26	3,642,578.68				
				EJEC.	-----			-----					
				8.00 8.00 8.00 8.00 9.00 8.00 8.00 8.00 8.00 9.00 8.00 8.00	98.00		0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 1,548,789.91 0.00 0.00 974,366.55 0.00 599,041.52 482,056.45	3,604,254.43					
A0150023100022 - DIRECCIÓN DE LAS ACTIVIDADES DE LA GERENCIA PARA ASEGURAR EL SOPORTE DE LOS RECURSOS FINANCIEROS	Alta	ACCION	Acumulado Anual	PROG.	1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00	12.00	100.00	40,587.64 40,587.64 40,587.64 40,587.64 40,587.64 40,587.64 40,587.64 40,587.64 40,587.64 40,587.64 40,587.62	487,051.66				
				EJEC.	-----			-----					
				1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00 1.00	12.00		0.00 0.00 0.00 0.00 101,098.00 0.00 0.00 63,602.24 0.00 39,102.72 31,466.47	235,269.43					
A0150023100047 - ANÁLISIS, DIAGNÓSTICO E INVESTIGACIONES EN MATERIA ECONÓMICA	Alta	ACCION	Acumulado Anual	PROG.	18.00 13.00 11.00 12.00 11.00 12.00 13.00 10.00 12.00 15.00 14.00 19.00	160.00	100.00	33,494.83 33,494.83 33,494.83 33,494.83 33,494.83 33,494.83 33,494.83 33,494.83 33,494.83 33,494.83 33,494.80	401,937.93				
				EJEC.	-----			-----					
				18.00 13.00 11.00 12.00 11.00 12.00 13.00 10.00 12.00 15.00 14.00 19.00	160.00		0.00 0.00 0.00 0.00 170,904.74 0.00 0.00 107,518.69 0.00 66,102.60 53,193.61	397,719.64					
A0150023100078 - GESTIÓN DE RELACIONES HUMANAS Y SOCIALES	Alta	ACCION	Acumulado Anual	PROG.	20.00 20.00 28.00 21.00 21.00 25.00 22.00 19.00 25.00 22.00 24.00 25.00	272.00	100.00	165,835.08 165,835.08 165,835.08 165,835.08 165,835.08 165,835.08 165,835.08 165,835.08 165,835.08 165,835.08 165,835.02	1,990,020.90				
				EJEC.	-----			-----					
				20.00 20.00 26.00 23.00 21.00 25.00 22.00 19.00 25.00 22.00 24.00 25.00	272.00		0.00 0.00 0.00 0.00 846,164.45 0.00 0.00 532,334.52 0.00 327,279.79 263,366.27	1,969,145.03					
A0150023100093 - DIRECCIÓN DE LAS FUNCIONES DE ESCUELA SAT	Alta	INFORME	Acumulado Anual	PROG.	1.00 2.00 2.00 2.00 2.00 2.00 2.00 2.00 2.00 2.00 2.00 2.00	23.00	100.00	16,982.90 16,982.90 16,982.90 16,982.90 16,982.90 16,982.90 16,982.90 16,982.90 16,982.90 16,982.90 203,794.77					
				EJEC.	-----			-----					
				1.00 2.00 2.00 2.00 2.00 2.00 2.00 2.00 2.00 2.00 2.00 2.00	23.00		0.00 0.00 0.00 0.00 86,654.21 0.00 0.00 54,515.44 0.00 33,516.15 26,970.87	201,656.67					
A0150023100017 - REPRESENTACIÓN DE LOS INTERESES DE LA INSTITUCIÓN Y SUS FUNCIONARIOS EN LOS PROCESOS JUDICIALES, ADMINISTRATIVOS, POLICIALES Y FISCALES	Muy Alta	REPORTE	Acumulado Anual	PROG.	13.00 13.00 14.00 13.00 13.00 15.00 13.00 13.00 14.00 13.00 13.00 16.00	163.00	100.00	144,885.73 144,885.73 144,885.73 144,885.73 144,885.73 144,885.73 144,885.73 144,885.73 144,885.73 144,885.73 144,884.86	1,738,627.89				
				EJEC.	-----			-----					
				13.00 13.00 14.00 13.00 13.00 15.00 13.00 13.00 14.00 13.00 13.00 16.00	163.00		0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 739,269.51 0.00 0.00 465,085.34 0.00 285,934.93 230,095.53	1,720,385.31					
EJECUCIÓN FÍSICA POR AEI.09.09:											EJECUCIÓN FINANCIERA POR AEI.09.09:	34,995,653.36	
												PROMEDIO DE EJECUCIÓN FÍSICA (%)	99.4
												MEDIANA DEL AV% DEL POI	100.00
												TOTAL DE PROGRAMACIÓN FINANCIERA	90,525,219.00
												TOTAL DE EJECUCIÓN FINANCIERA	84,097,346.52
												AO CON INFORMACIÓN COMPLETA	77
												AO CON INFORMACIÓN INCOMPLETA	0

(i) Forman parte del reporte solo las AO activos y con metas físicas mayores a cero en el año; asimismo, que tengan el estado "Aprobado", tanto en seguimiento como en Reprogramación.

- (ii) La columna AVANCE ACUMULADO, en la fila PROG y EJEC de cada AO, mostrará valores que dependerán de su configuración en TIPO DE AGREGACIÓN: (a) si es 'Acumulado Anual' se suma los valores de enero a junio; (b) si es 'Acumulado Mensual' se toma el último valor mayor a cero del semestre; y (c) si es 'No Acumulado' solo se señala con '-'.
- (iii) Los valores de la columna AVANCE % ACUMULADO dependerán de su configuración en TIPO DE AGREGACIÓN: (a) si es 'Acumulado Anual' o 'Acumulado Mensual' se calcula como (ejecución acumulada / programación acumulada)\*100; y (b) si es 'No Acumulado', como el promedio de (ejecución / programación)\*100 de cada mes. Mostrará 'S.I.' si falta registrar el seguimiento en algún mes.
- (iv) La sigla 'S.I.' significa seguimiento incompleto. Se presenta en AO con registros de seguimiento vacío en alguno de los meses cuyo plazo ha vencido la fecha de generación del reporte. El plazo para el registro de seguimiento de cada mes es el último día del siguiente mes.
- (v) La sigla 'S.P.' significa sin programación y se presenta en AO que tienen programación cero en el semestre.
- (vi) Las cifras de EJECUCIÓN FÍSICA POR AEI son calculadas como el promedio del AVANCE % ACUMULADO de sus AO. Consideraciones: (a) solo tendrá un valor calculado cuando ninguna de sus AO esté en S.I.; y (b) no entra en el promedio las AO con '-' ni S.P.
- (vii) La cifra de EJECUCIÓN FÍSICA TOTAL es calculado como el promedio de la EJECUCIÓN FÍSICA POR AEI.

#### ALERTAS IDENTIFICADAS