

PLAN OPERATIVO INSTITUCIONAL

2024

Informe de Evaluación del I° Semestre



MUNICIPALIDAD DE
LIMA

CONTENIDO

RESUMEN EJECUTIVO.....	3
I. EVALUACIÓN DE LAS ACCIONES ESTRATÉGICAS INSTITUCIONALES AEI	7
II. EJECUCIÓN DEL PLAN OPERATIVO INSTITUCIONAL - POI	8
2.1 NIVEL DE EJECUCIÓN DEL POI	8
2.2 ANALISIS DE LAS MODIFICACIONES AL POI	11
2.3 EJECUCIÓN FISICA DE LOS CENTROS DE COSTO	14
III. MEDIDAS PARA MEJORAR LA EJECUCIÓN DEL POI.....	39
IV. CONCLUSIONES	39
V. RECOMENDACIONES	40
VI. ANEXOS	40

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 los planes estratégicos.

La evaluación del Plan Operativo Institucional 2024 del SAT al primer semestre, 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, en los instrumentos de gestión vigentes de la Institución.

El Plan Operativo Institucional 2024 del SAT está alineado al Plan Estratégico Institucional (PEI) 2024 - 2029 Ampliado¹ 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 primer semestre del ejercicio 2024 se realizaron modificaciones al POI, a consecuencia de cambios solicitados por los diversos centros de costo que conforman la Institución; así como a la aprobación del nuevo PEI de la MML, ante ello, se aprobó el POI 2024 Actualizado Versión 1. Posteriormente, se continuaron realizando modificaciones al POI dado su interacción con el Presupuesto Institucional Modificado (PIM). En ese sentido, al cierre del semestre la programación fue de 77 actividades operativas y 02 inversiones.

Durante el primer semestre 2024 se realizaron modificaciones al POI debido a las siguientes razones:

- ✓ Priorización de las tareas por parte de distintos centros de costo de la Institución.
- ✓ Ajustes del Cuadro de Necesidades Institucional.
- ✓ Ampliación del marco presupuestal por incorporaciones de Saldo de Balance 2023.
- ✓ Incorporación de una inversión de optimización.
- ✓ Aprobación del nuevo Plan Estratégico Institucional de la Municipalidad de Lima.

En este contexto, el presente documento evalúa el nivel de cumplimiento de las metas de las actividades operativas e inversiones programadas/modificadas para el ejercicio fiscal 2024 al cierre del primer semestre, para lo cual se verificó la ejecución de las 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; asimismo, se plantearon propuestas para mejorar la estrategia por cada Órgano y Unidad Orgánica.

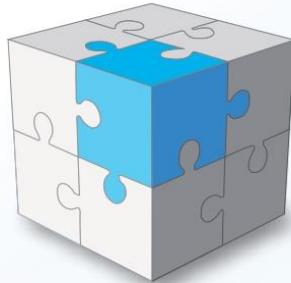
¹ Aprobado mediante Resolución de Alcaldía N° 200-2024-MML

A. LINEAMIENTOS ESTRATÉGICOS 2024

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:





MARCO ESTRATÉGICO

ESTRATEGIAS INSTITUCIONALES

Recaudación

Recaudación Tributaria y No Tributaria permanente y efectiva en el SAT de Lima.

Servicio al ciudadano

Prestación de Servicios acorde a las expectativas de los Usuarios del SAT de Lima.

Soporte interno

Gestión eficiente de los Procesos del SAT 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 2024

En el primer semestre 2024 los resultados de los indicadores estratégicos del PEI 2024-2029 de la MML correspondientes al SAT del Lima, así como los resultados del Marco Estratégico SAT 2022-2026 Ampliado son los siguientes:

**CUADRO N° 1: COMPARATIVO DE LOS RESULTADOS DE LOS INDICADORES ESTRATÉGICOS
2023 – 2024 Iº SEMESTRE**

CÓDIGO	ACCIONES ESTRÁTÉGICAS/ ESTRATEGIAS	Nº	INDICADORES	UNIDAD DE MEDIDA	RESULTADOS	
					2023 I SEM	2024 I SEM
ACCIONES ESTRÁTÉGICAS INSTITUCIONALES DE LA MML						
AEI.09. 05	GESTIÓN DE LAS EMPRESAS MUNICIPALES Y ÓRGANOS DESCONCENTRADOS ESPECIALES EFICAZ EN LA MUNICIPALIDAD METROPOLITANA DE LIMA	1	PORCENTAJE DE MARCOS ESTRATÉGICOS DE LAS EMPRESAS MUNICIPALES Y ÓRGANOS DESCONCENTRADOS ESPECIALES CON NIVEL DE CUMPLIMIENTO ALTO Y MEDIO. ^{1/}	PORCENTAJE	-	-
AEI.09. 09	RECAUDACIÓN TRIBUTARIA Y NO TRIBUTARIA EFECTIVA EN BENEFICIO DE LA MUNICIPALIDAD METROPOLITANA DE LIMA	2	PORCENTAJE DE LA DEUDA TRIBUTARIA RECAUDADA DE MANERA EFECTIVA. ^{2/}	PORCENTAJE	62.1%	63.1%
		3	PORCENTAJE DE MULTAS NO TRIBUTARIAS COBRADAS DE MANERA EFECTIVA. ^{3/}	PORCENTAJE	56.7%	62.0%
ESTRATEGIAS SAT – EJE DE RECAUDACIÓN						
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. ^{4/}	PORCENTAJE	52.4%	53.5%
		5	EFFECTIVIDAD DE LA RECAUDACIÓN TRIBUTARIA EN ESTADO COACTIVO.	PORCENTAJE	52.5%	51.4%
		6	EFFECTIVIDAD DE LA RECAUDACIÓN DE DEUDA CORRIENTE FISCALIZADA. ^{2/}	PORCENTAJE	40.0%	29.2%
		7	REDUCCIÓN DE LA CARTERA TRIBUTARIA DE AÑOS ANTERIORES. ^{5/}	PORCENTAJE	13.7%	12.9%
		8	CONTRIBUYENTES PUNTUALES.	PORCENTAJE	40.6 %	43.1%
ESTRATEGIAS SAT – EJE DE SERVICIO AL CIUDADANO						
EI.02	PRESTACIÓN DE SERVICIOS ACORDE A LAS EXPECTATIVAS DE LOS USUARIOS DEL SERVICIO DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA DE LIMA	9	SATISFACCIÓN GENERAL DEL CIUDADANO. ^{6/}	PORCENTAJE	-	-
		10	PERCEPCIÓN DE LA ADECUACIÓN DE LOS SERVICIOS A LAS NECESIDADES DEL CIUDADANO. ^{6/}	PORCENTAJE	-	-
		11	CONTRIBUYENTES CON TELÉFONO Y/O EMAIL. ^{7/}	PORCENTAJE	86.6%	87.0%
ESTRATEGIAS SAT – EJE DE SOPORTE INTERNO						
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. ^{6/}	NÚMERO	-	-
		13	SATISFACCIÓN GENERAL DEL COLABORADOR SAT. ^{6/}	PORCENTAJE	-	-
		14	DESARROLLO DE SOLUCIONES TIC'S PARA LA OPERACIÓN. ^{6/}	NÚMERO	-	-
		15	ACTIVIDADES DE RESPONSABILIDAD SOCIAL. ^{6/}	NÚMERO	-	-
		16	PROGRAMAS DE CULTURA TRIBUTARIA. ^{6/}	NÚMERO	-	-
		17	IMPLEMENTACIÓN DEL MODELO DE INTEGRIDAD EN EL SAT. ^{6/}	PORCENTAJE	-	-

1/ Indicador nuevo y de seguimiento anual. Línea Base 2023: ND - Meta: 77.0%

2/ Considera la emisión y recaudación de deuda corriente del año 2023 y 2024 (monto insoluto), por IP, IV, ARB.

3/ Considera la cantidad de papeletas impuestas y pagadas del año 2023 y 2024. Asimismo, no se consideran las papeletas anuladas.

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

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

6/ Período y oportunidad de seguimiento anual.

7/ Considera contribuyentes con deuda afectos del 2023 y 2024.

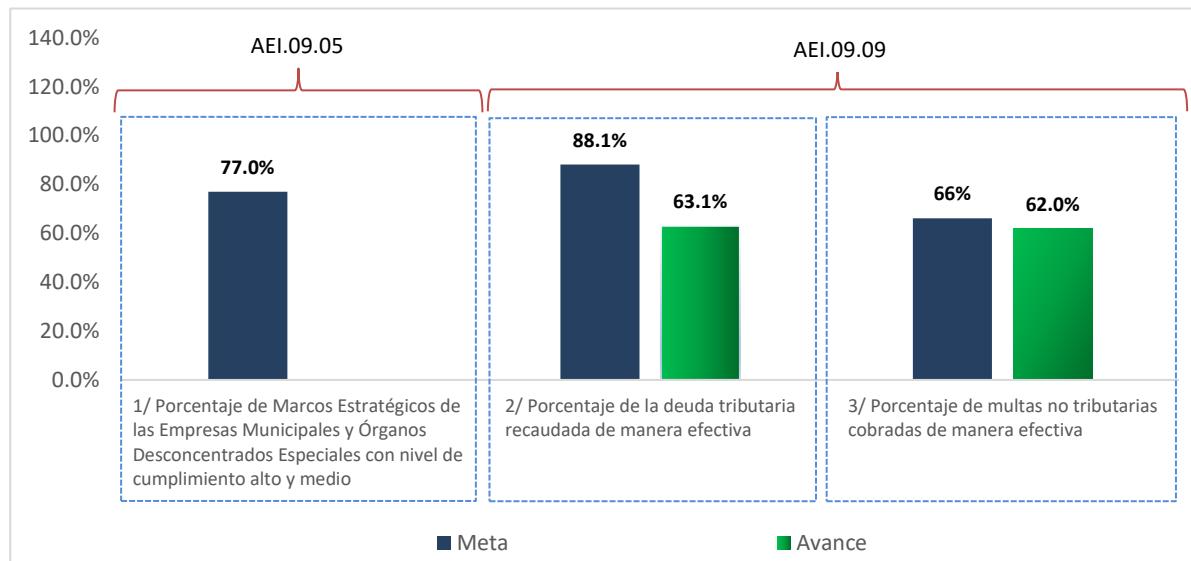
Fuente: Área Funcional de Planificación -Indicadores estratégicos.

Elaboración: Área Funcional de Planificación – OPE.

I. EVALUACIÓN DE LAS ACCIONES ESTRATÉGICAS INSTITUCIONALES AEI

En el marco de la implementación del **Plan Estratégico Institucional 2024-2029 de la Municipalidad Metropolitana de Lima**, El SAT tiene asignado las acciones estratégicas AEI. 09.05 “*Gestión de las Empresas Municipales y Órganos Desconcentrados Especiales eficaz en la Municipalidad Metropolitana de Lima*” y AEI. 09.09 “*Recaudación tributaria y no tributaria efectiva de la Municipalidad Metropolitana de Lima*”, cuyos resultados al primer semestre 2024 de sus indicadores se presentan a continuación en la figura N° 01:

FIGURA N° 01
LAS ACCIONES ESTRATEGICAS MML – SAT
AVANCE PRIMER SEMESTRE 2024*



* Las metas de los indicadores son anuales.

1/ El seguimiento y medición del indicador es anual.

2/ Es el indicador de efectividad de recaudación tributaria - considera la emisión y recaudación de deuda corriente (monto insoluto).

3/ Es el indicador de efectividad de la cobranza no tributaria - considera la cantidad de papeletas impuestas y pagadas en el año corriente. No se consideran papeletas anuladas.

Fuente: Portal de transparencia SAT – Indicadores Estratégicos al I Semestre 2024.

Elaboración: Área Funcional de Planificación – OPE

En relación con la ejecución física del Plan Operativo Institucional (POI) del SAT y las acciones estratégicas institucionales (AEI 09.05 y AEI 09.09), se observa lo siguiente: el nivel de ejecución del POI respecto a la AEI 09.05 es del 100.2%. En cuanto a la AEI 09.09, se alcanzó un cumplimiento del 100.1% en relación a las metas físicas cuya unidad de medida son actividades operativas, y del 100.0% en las metas correspondientes a inversiones, como se muestra en la tabla resumen a continuación.

TABLA N° 1: METAS FÍSICAS POR ACCIONES ESTRATÉGICAS INSTITUCIONALES (AEI) DEL PEI- I SEM 2024

Código de UE	Código de la Acción Estratégica Institucional (AEI)	Descripción de la Acción Estratégica Institucional (AEI)	AO/ Inversiones	Prog. de metas físicas	Ejec. de metas físicas	Nivel de Cumpl. (%)
4241	AEI.09.05	Gestión de las Empresas Municipales y Órganos Desconcentrados Especiales eficaz en la Municipalidad Metropolitana de Lima	Actividades Operativas	1 305	1 307	100.2%
4241	AEI.09.09	Recaudación tributaria y no tributaria efectiva de la Municipalidad Metropolitana de Lima	Actividades Operativas	1 571	1 573	100.1%
			inversiones	3	3	100.0%

Elaboración: Área Funcional de Planificación – OPE.

II. EJECUCIÓN DEL PLAN OPERATIVO INSTITUCIONAL - POI

2.1 NIVEL DE EJECUCIÓN DEL POI

La evaluación del POI del año primer semestre 2024 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 metas físicas del año 2024, cuya evaluación considera los parámetros de desviación según detalle del Cuadro N° 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 primer semestre 2024 el Servicio de Administración Tributaria tiene programado un total de setenta y siete (77) actividades y dos (02) inversiones distribuidas entre sus órganos y unidades orgánicas. En el Cuadro N° 3 se muestra el número de actividades/inversiones 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 39.5%.

CUADRO N° 3
NIVEL DE EJECUCIÓN DE LAS ACTIVIDADES/INVERSIONES 2024

Institución	NÚMERO DE ACTIVIDADES E INVERSIONES POR NIVEL DE DESVIACIÓN DE LA META					PRESUPUESTO ANUAL ^{1/}		
	= 100%	>100% ≤ 105% >95% < 100%	>85% ≤ 95%	≥0% ≤ 85% >105%	TOTAL ACTIVIDADES/INVERSIONES	PIM (a)	EJECUTADO (b)	NIVEL DE EJEC (b/a)
SAT					79	S/ 106 896 719	S/42 239 515	39.5 %
%	92.3	5.1	-	2.6	100.0			

1/Información preliminar al cierre del primer semestre 2024 - Devengado.

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

Elaboración: Área Funcional de Planificación – OPE

En las siguientes tablas, se detalla de manera desagregada la performance de cada una de las actividades operativas/inversiones al cierre del primer semestre 2024:

TABLA N° 2: NIVEL DE CUMPLIMIENTO DE LAS ACTIVIDADES OPERATIVAS AL PRIMER SEMESTRE 2024

AEI.09.05

GESTIÓN DE LAS EMPRESAS MUNICIPALES Y ÓRGANOS DESCONCENTRADOS ESPECIALES EFICAZ EN LA MUNICIPALIDAD METROPOLITANA DE LIMA

Centro de Costo	Actividad Operativa	Prog.	Ejec.	%
ESCUELA SAT	DIRECCIÓN DE LAS FUNCIONES DE ESCUELA SAT	11	11	100%●
ESCUELA SAT	CAPACITACIÓN Y COOPERACIÓN INTERINSTITUCIONAL	12	12	100%●
OFICINA DE IMAGEN INSTITUCIONAL	CREACIÓN E IMPLEMENTACIÓN DE LAS ESTRATEGIAS COMUNICACIONALES QUE PROMUEVAN EL PAGO VOLUNTARIO Y OPORTUNO PARA IMPULSAR LA RECAUDACIÓN	6	6	100%●
OFICINA DE IMAGEN INSTITUCIONAL	GESTIÓN DE LA IMAGEN INSTITUCIONAL Y ORGANIZACIÓN DE ACTIVIDADES Y/O CAMPAÑAS	58	58	100%●
OFICINA DE IMAGEN INSTITUCIONAL	FOMENTO DE LA CULTURA TRIBUTARIA Y CREACIÓN DE ESTRATEGIAS COMUNICACIONALES Y DE DIFUSIÓN PARA LOS VENCIMIENTOS	18	18	100%●
OFICINA DE PLANIFICACIÓN Y ESTUDIOS ECONÓMICOS	DIRECCIÓN DE LAS ACTIVIDADES DE LA OFICINA PARA PLANIFICAR Y CONTROLAR LA GESTIÓN INSTITUCIONAL Y BRINDAR SUSTENTO TÉCNICO ECONÓMICO PARA LA TOMA DE DECISIONES	6	6	100%●
OFICINA DE PLANIFICACIÓN Y ESTUDIOS ECONÓMICOS	ANÁLISIS, DIAGNÓSTICO E INVESTIGACIONES EN MATERIA ECONÓMICA	76	76	100%●
OFICINA DE PLANIFICACIÓN Y ESTUDIOS ECONÓMICOS	PLANIFICACIÓN Y CONTROL DE LA GESTIÓN INSTITUCIONAL	56	56	100%●
GERENCIA CENTRAL DE ADMINISTRACION DE RECURSOS	DIRECCIÓN Y SUPERVISIÓN DE LOS RECURSOS DE LA ENTIDAD	6	6	100%●
GERENCIA DE FINANZAS	DIRECCIÓN DE LAS ACTIVIDADES DE LA GERENCIA PARA ASEGURAR EL SOPORTE DE LOS RECURSOS FINANCIEROS	6	6	100%●
GERENCIA DE FINANZAS	ADMINISTRACIÓN DE LOS RECURSOS FINANCIEROS	44	44	100%●
GERENCIA DE FINANZAS	ELABORACIÓN Y SUPERVISIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS	122	122	100%●
GERENCIA DE FINANZAS	GESTIÓN DEL PROCESO PRESUPUESTARIO INSTITUCIONAL	30	30	100%●
GERENCIA DE ADMINISTRACIÓN	DIRECCIÓN DE LAS ACTIVIDADES DE LA GERENCIA PARA ASEGURAR LA DISPONIBILIDAD DE LOS BIENES Y SERVICIOS	6	6	100%●
GERENCIA DE ADMINISTRACIÓN	GESTIÓN DEL ABASTECIMIENTO	41	41	100%●
GERENCIA DE ADMINISTRACIÓN	EJECUCIÓN DEL MANTENIMIENTO Y MEJORA DE LA INFRAESTRUCTURA DE LA INSTITUCIÓN	32	32	100%●
GERENCIA DE ADMINISTRACIÓN	EJECUCIÓN DEL CONTROL Y MANTENIMIENTO DE LOS BIENES Y SERVICIOS PARA LA INSTITUCIÓN	43	43	100%●
GERENCIA DE ADMINISTRACIÓN	GESTIÓN DE LA SEGURIDAD DE LA INSTITUCIÓN	49	49	100%●
GERENCIA DE ADMINISTRACIÓN	ADMINISTRACIÓN Y PRESERVACIÓN DEL ACERVO DOCUMENTARIO DE LA ENTIDAD	54	54	100%●
GERENCIA DE ADMINISTRACIÓN	GASTOS EN SERVICIOS GENERALES DE LA ENTIDAD	18	18	100%●
GERENCIA DE RECURSOS HUMANOS	DIRECCIÓN DE LAS ACTIVIDADES DE LA GERENCIA PARA CAPTAR, MANTENER Y EVALUAR LOS RECURSOS HUMANOS DE LA INSTITUCIÓN	13	13	100%●
GERENCIA DE RECURSOS HUMANOS	ADMINISTRACIÓN DE LA INFORMACIÓN DE LOS SERVIDORES	78	78	100%●
GERENCIA DE RECURSOS HUMANOS	GESTIÓN DE LAS COMPENSACIONES DE LOS SERVIDORES	56	56	100%●
GERENCIA DE RECURSOS HUMANOS	GESTIÓN DE INCORPORACIÓN DE LOS SERVIDORES	42	42	100%●
GERENCIA DE RECURSOS HUMANOS	GESTIÓN DEL DESARROLLO Y CAPACITACIÓN DE LOS SERVIDORES	20	24	120%●
GERENCIA DE RECURSOS HUMANOS	GESTIÓN DE RELACIONES HUMANAS Y SOCIALES	147	146	99%●
GERENCIA CENTRAL DE INNOVACIÓN Y PROYECTOS	DIRECCIÓN Y SUPERVISIÓN DE LA GESTIÓN DE LA INNOVACIÓN, LAS TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN, LA OPTIMIZACIÓN DE LOS PROCESOS Y LOS PROYECTOS INSTITUCIONALES	6	6	100%●
GERENCIA DE PROYECTOS	PROMOCIÓN, GESTIÓN DE ACTIVIDADES EXTRAORDINARIAS Y/O FORMULACIÓN DE INVERSIONES	10	10	100%●
GERENCIA DE PROYECTOS	PLANIFICACIÓN, IMPLEMENTACIÓN, SEGUIMIENTO Y CONTROL DE INICIATIVAS/PROYECTOS DEL PGD	19	19	100%●
GERENCIA DE INFORMÁTICA	DIRECCIÓN DE LAS ACTIVIDADES DE LA GERENCIA Y GESTIÓN DE LOS RECURSOS TECNOLÓGICOS Y DE INFORMACIÓN DE LA INSTITUCIÓN	6	6	100%●
GERENCIA DE INFORMÁTICA	GESTIÓN DE LOS SERVICIOS DEL USUARIO FINAL	20	20	100%●
GERENCIA DE INFORMÁTICA	GESTIÓN DE LA INFRAESTRUCTURA TECNOLÓGICA CRÍTICA	23	23	100%●
GERENCIA DE INFORMÁTICA	DESARROLLO Y MANTENIMIENTO A LOS SISTEMAS INFORMÁTICOS	6	6	100%●
GERENCIA DE INFORMÁTICA	GESTIÓN DE LA SEGURIDAD DE LA INSTITUCIÓN	11	11	100%●
GERENCIA DE INFORMÁTICA	GESTIÓN DE LA CALIDAD DE LOS SISTEMAS INFORMÁTICOS	12	12	100%●
GERENCIA DE ORGANIZACIÓN Y PROCESOS	DIRECCIÓN DE LAS ACTIVIDADES QUE OPTIMICEN EL FUNCIONAMIENTO DE LA ENTIDAD	6	6	100%●
GERENCIA DE ORGANIZACIÓN Y PROCESOS	OPTIMIZACIÓN DE LOS PROCESOS PRIORIZADOS	9	9	100%●
GERENCIA DE ORGANIZACIÓN Y PROCESOS	IMPLEMENTACIÓN Y SEGUIMIENTO DEL SISTEMA DE GESTIÓN DE LA CALIDAD	11	11	100%●
GERENCIA CENTRAL DE NORMATIVA	DIRECCIÓN Y SUPERVISIÓN DEL CUMPLIMIENTO DE LOS DISPOSITIVOS EN MATERIA LEGAL Y LA DEFENSA DE LOS INTERESES DEL SAT	6	6	100%●
GERENCIA CENTRAL DE NORMATIVA	ATENCIÓN DE MEDIOS IMPUGNATORIOS DE SEGUNDA INSTANCIA	24	24	100%●
GERENCIA DE ASUNTOS JURÍDICOS	DIRECCIÓN DE LAS ACTIVIDADES DE LA GERENCIA PARA ESTABLECER LA POSICIÓN LEGAL DE LA INSTITUCIÓN EN MATERIA DE SU COMPETENCIA	6	6	100%●
GERENCIA DE ASUNTOS JURÍDICOS	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	36	36	100%●
GERENCIA DE ASUNTOS JURÍDICOS	ELABORACIÓN DE INFORMES TÉCNICO LEGALES SOBRE RATIFICACIÓN DE ORDENANZAS DISTRITALES	17	17	100%●
ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL	EJECUCIÓN DEL CONTROL GUBERNAMENTAL	27	26	96%●
	TOTAL	1 305	1 307	100.2 %

TABLA N° 3: NIVEL DE CUMPLIMIENTO DE LAS ACTIVIDADES OPERATIVAS AL PRIMER SEMESTRE 2024

AEI.09.09

RECAUDACIÓN TRIBUTARIA Y NO TRIBUTARIA EFECTIVA DE LA MUNICIPALIDAD METROPOLITANA DE LIMA

Centro de costo	Actividad Operativa	Prog.	Ejec.	%
JEFATURA	DIRECCIÓN, CONTROL Y SUPERVISIÓN DEL CORRECTO FUNCIONAMIENTO DE LA ENTIDAD	6	6	100%●
OFICINA DE DEF. DEL CONT. Y DEL ADM.	RECEPCIÓN Y GESTIÓN DE RECLAMOS Y SUGERENCIAS DE LOS CIUDADANOS	32	32	100%●
GERENCIA DE FINANZAS	GESTIÓN DE RECEPCIÓN DEL PAGO DE LOS CIUDADANOS	52	52	100%●
GERENCIA DE IMPUGNACIONES	REPRESENTACIÓN DE LOS INTERESES DE LA INSTITUCIÓN Y SUS FUNCIONARIOS EN LOS PROCESOS JUDICIALES, ADMINISTRATIVOS, POLICIALES Y FISCALES	81	81	100%●
GERENCIA DE IMPUGNACIONES	DIRECCIÓN DE LAS ACTIVIDADES DE LA GERENCIA PARA GARANTIZAR LA ATENCIÓN DE LAS SOLICITUDES IMPUGNATORIAS Y DE REPRESENTACIÓN JUDICIAL DE LA ENTIDAD	6	6	100%●
GERENCIA DE IMPUGNACIONES	ATENCIÓN DE MEDIOS IMPUGNATORIOS Y SOLICITUDES NO CONTENCIOSAS EN PRIMERA INSTANCIA	30	30	100%●
GERENCIA DE IMPUGNACIONES	ATENCIÓN DE PROCEDIMIENTO SANCIONADOR EN ETAPA INSTRUCTOR	12	12	100%●
GERENCIA DE IMPUGNACIONES	ATENCIÓN DE SOLICITUDES DE ACCESO A LA INFORMACIÓN EN EL MARCO DE LA LEY DE TRANSPARENCIA Y ACCESO A LA INFORMACIÓN N 27806	12	12	100%●
GERENCIA CENTRAL DE OPERACIONES	DIRECCIÓN Y SUPERVISIÓN DEL CUMPLIMIENTO DE LOS PROCESOS OPERATIVOS DE LA ENTIDAD	6	6	100%●
OFICINA DE CALIDAD DE DATOS	GESTIÓN Y FORTALECIMIENTO DE LA CALIDAD DE LOS DATOS REGISTRADOS PARA LA DETERMINACIÓN DE LA DEUDA E IDENTIFICACIÓN DEL CIUDADANO	60	64	106%●
GERENCIA DE SERVICIOS AL ADMINISTRADO	DIRECCIÓN DE LAS ACTIVIDADES DE LA GERENCIA PARA LA ADECUADA ORIENTACIÓN Y ATENCIÓN A LOS CONTRIBUYENTES Y ADMINISTRADOS	6	6	100%●
GERENCIA DE SERVICIOS AL ADMINISTRADO	ATENCIÓN Y ORIENTACIÓN PRESENCIAL A LAS CONSULTAS DE LOS CIUDADANOS Y DE SOLICITUDES DE LA AGENCIA VIRTUAL SAT	51	51	100%●
GERENCIA DE SERVICIOS AL ADMINISTRADO	ATENCIÓN Y ORIENTACIÓN NO PRESENCIAL A LAS CONSULTAS DE LOS CIUDADANOS	38	38	100%●
GERENCIA DE SERVICIOS AL ADMINISTRADO	RECEPCIÓN, REGISTRO Y DERIVACIÓN DE LA DOCUMENTACIÓN	26	26	100%●
GERENCIA DE SERVICIOS AL ADMINISTRADO	REGISTRO DE INFORMACIÓN POR CONCEPTOS NO TRIBUTARIOS	72	72	100%●
GERENCIA DE SERVICIOS AL ADMINISTRADO	ATENCIÓN DE LAS SOLICITUDES DE REVISIÓN Y SUBSANACIÓN DE DATOS DE LOS CIUDADANOS	24	24	100%●
GERENCIA DE FISCALIZACIÓN	DIRECCIÓN DE ACTIVIDADES DE LA GERENCIA PARA LA IDENTIFICACIÓN DE LOS OMISOS Y/O SUBVALUADORES Y DETERMINACIÓN DE LAS OBLIGACIONES TRIBUTARIAS	6	6	100%●
GERENCIA DE FISCALIZACIÓN	DETECCIÓN DE OMISOS Y SUBVALUADORES PARA LA DETERMINACIÓN Y GESTIÓN DE LA DEUDA FISCALIZADA	182	182	100%●
GERENCIA DE FISCALIZACIÓN	VERIFICACIÓN DE LAS CARACTERÍSTICAS FÍSICAS DE LOS PREDIOS	107	107	100%●
GERENCIA DE GESTIÓN DE COBRANZA	DIRECCIÓN DE LAS ACTIVIDADES DE LA GERENCIA PARA LA COBRANZA PRE COACTIVA DE LAS DEUDAS TRIBUTARIAS Y NO TRIBUTARIAS	6	6	100%●
GERENCIA DE GESTIÓN DE COBRANZA	GESTIÓN DE LA COBRANZA PRE COACTIVA TRIBUTARIA	71	70	99%●
GERENCIA DE GESTIÓN DE COBRANZA	GESTIÓN DE LA COBRANZA PRE COACTIVA NO TRIBUTARIA	66	66	100%●
GERENCIA DE GESTIÓN DE COBRANZA	EMISIÓN DE ACTOS ADMINISTRATIVOS Y SEGUIMIENTO DE DEUDA EN MATERIA TRIBUTARIA	45	45	100%●
GERENCIA DE GESTIÓN DE COBRANZA	EMISIÓN DE ACTOS ADMINISTRATIVOS Y SEGUIMIENTO DE DEUDA EN MATERIA NO TRIBUTARIA	48	48	100%●
GERENCIA DE GESTIÓN DE COBRANZA	NOTIFICACIÓN DE DOCUMENTOS PARA LA GESTIÓN DE COBRANZA Y DE LA INSTITUCIÓN	91	91	100%●
GERENCIA DE GESTIÓN DE COBRANZA	GESTIÓN DE LOS PROCEDIMIENTOS SANCIONADORES	48	48	100%●
GERENCIA DE EJECUCIÓN COACTIVA	DIRECCIÓN DE LAS ACTIVIDADES DE LA GERENCIA PARA LA COBRANZA COACTIVA DE LAS DEUDAS TRIBUTARIAS Y NO TRIBUTARIAS	6	6	100%●
GERENCIA DE EJECUCIÓN COACTIVA	EJECUCIÓN DE SECUESTRO CONSERVATIVO DE BIENES	12	12	100%●
GERENCIA DE EJECUCIÓN COACTIVA	GENERACIÓN DE PAPELETAS ELECTRÓNICAS	24	24	100%●
GERENCIA DE EJECUCIÓN COACTIVA	CUSTODIA DE BIENES RETENIDOS DE TERCEROS	24	24	100%●
GERENCIA DE EJECUCIÓN COACTIVA	GESTIÓN DE COBRANZA COACTIVA TRIBUTARIA	148	147	99%●
GERENCIA DE EJECUCIÓN COACTIVA	GESTIÓN COBRANZA COACTIVA NO TRIBUTARIA	162	162	100%●
INSTITUCIONAL	COORDINACIÓN DE LA CAMPAÑA DE GENERACIÓN Y EMISIÓN MASIVA DE CUADERNILLOS TRIBUTARIOS 2024	11	11	100%●
TOTAL		1 571	1 573	100.1%

Elaboración: Área Funcional de Planificación – OPE.

TABLA N° 4: NIVEL DE CUMPLIMIENTO DE LAS INVERSIONES AL PRIMER SEMESTRE 2024

AEI.09.09

RECAUDACIÓN TRIBUTARIA Y NO TRIBUTARIA EFECTIVA DE LA MUNICIPALIDAD METROPOLITANA DE LIMA

Centro de costo	Inversión	Prog.	Ejec.	%
GERENCIA DE ADMINISTRACIÓN	MEJORAMIENTO Y AMPLIACIÓN DEL SERVICIO DE ATENCIÓN DIGITAL DEL CENTRO DE LLAMADAS DEL SAT-DISTRITO LIMA-PROVINCIA LIMA-DEPARTAMENTO LIMA. CON CUI N° 2568094.	3	3	100% ●
GERENCIA DE ADMINISTRACIÓN	IOARR "ADQUISICIÓN DE EQUIPOS DE AIRE ACONDICIONADO DE PRECISIÓN EN EL (LA) ÁREA DE UNINTERRUPTABLE POWER SUPPLY (UPS) SÓTANO DEL SAT EN LA LOCALIDAD DE LIMA, DISTRITO DE LIMA, PROVINCIA LIMA, DEPARTAMENTO LIMA" CON CUI N° 2610143.*	0	0	100% ●
TOTAL			3	3
TOTAL			3	100.0%

Elaboración: Área Funcional de Planificación – OPE.

*Inversión programada para el segundo semestre 2024.

De las tablas N° 02, 03 y 04 el total de metas programadas al cierre del primer semestre 2024 ha sido de 2 879 metas físicas en conjunto en el Plan Operativo Institucional, de las cuales se ejecutaron 2 883, alcanzando un nivel de ejecución del 100.1%.

En el Cuadro N° 4 se muestra que al cierre del primer semestre de 2024 se encontraban programadas 6,047 metas físicas en el Plan Operativo Institucional, de las cuales se ejecutaron 2,883 metas, 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 47.6%. Asimismo, la ejecución presupuestal a nivel institucional respecto al total de metas programadas de las actividades operativas alcanzó un 40.2% y a nivel general un 39.5%. La actividad presupuestal del MEF, "Administración de Recursos Municipales", presentó el mayor monto ejecutado del presupuesto asignado con 30.7 millones de soles. Cabe indicar que las principales actividades operativas del POI se encuentran alineadas a esta actividad presupuestal; por lo tanto, son las que contribuyen directamente a la finalidad de la institución. Por otro lado, para el presente periodo, la inversión de CUI 2568094 tuvo una ejecución parcial de metas físicas de 1.1%; no presentando ejecución presupuestal, y la inversión de CUI 2610143 no se ejecutó puesto que está programada para el segundo semestre del año.

11

CUADRO N° 4
AVANCE DE EJECUCIÓN DE METAS POI Y PRESUPUESTO SAT 2024- PRIMER SEMESTRE

POI – META FÍSICA				EJECUCIÓN PRESUPUESTAL		
ACTIVIDAD PRESUPUESTAL- MEF/INVERSIONES	PROG. (a)	EJEC. / ¹ (b)	% EJEC. (b/a)	(S/) PIM (a)	(S/) EJEC./ ² (b)	% EJEC. (b/a)
ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS MUNICIPALES	3 600	1 799	50.0%	74 804 380	30 753 443	41.1%
GESTIÓN ADMNISTRATIVA	1 233	607	49.2%	22 614 703	9 132 794	40.4%
ASESORAMIENTO TECNICO Y JURIDICO	177	89	50.3%	2 304 069	943 887	41.0%
GESTION DE RECURSOS HUMANOS	708	359	50.7%	4 684 748	1 393 958	29.8%
ACCIONES DE CONTROL Y AUDITORÍA	56	26	46.4%	630 216	15 433	2.4%
INVERSIÓN CUI 2568094/ ³	271	3	1.1%	1 423 994	-	-
INVERSIÓN CUI 2610143/ ⁴	2	-	-	434 609	-	-
TOTAL DE METAS DE LAS INVERSIONES	273	3	1.1%	1 858 603	-	-
TOTAL DE METAS DE LAS ACTIVIDADES	5 774	2 880	47.7%	105 038 116	42 239 515	40.2%
TOTAL DE METAS FÍSICAS	6 047	2 883	47.6%	106 896 719	42 239 515	39.5%

1/ Referido a la ejecución de acciones programadas y no programadas en el Plan Operativo Institucional al cierre del primer semestre 2024.

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

3/ Mejoramiento y Ampliación del Servicio de Atención Digital del Centro de Llamadas del SAT, Distrito Lima - Provincia de Lima - Departamento de Lima.

4/ Adquisición de Equipos de Aire Acondicionado de Precisión en el (la) Área de Uninterruptable Power Supply (Ups) Sótano del SAT en la Localidad de Lima, Distrito de Lima- Provincia de Lima - Departamento de Lima.

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 2024² del Servicio de Administración Tributaria de Lima, al inicio del presente ejercicio fiscal, comprendió setenta y seis (76) actividades operativas y un (1) proyecto de inversión - PIP. Las actividades operativas están distribuidas en cinco (05) actividades presupuestales, siendo que un total de 3 614 acciones están relacionadas con la actividad MEF “Administración de Recursos Municipales”, 1 169 acciones están relacionadas a la actividad MEF “Gestión Administrativa”, 171 acciones a la actividad MEF “Asesoramiento Técnico y Jurídico”, 708 acciones a la actividad MEF “Gestión de Recursos Humanos”, 44 acciones a la actividad MEF “Acciones de Control y Auditoría, y en relación a la Inversión CUI 2568094 “Mejoramiento y Ampliación del Servicio de Atención Digital del Centro de Llamadas del SAT - Distrito Lima -Provincia Lima-Departamento Lima” consta de 267 acciones; el total de metas físicas programadas para el presente periodo en conjunto fue de 5 973 metas físicas . Asimismo, el Presupuesto Institucional de Apertura (PIA), que financió la ejecución del Plan Operativo Institucional 2024, ascendió a S/ 105 598 310.

A continuación, se presenta la estructura inicial del POI 2024, con su programación de metas físicas por trimestre y el presupuesto asignado:

CUADRO N° 5
ESTRUCTURA DEL PLAN OPERATIVO INSTITUCIONAL 2024 INICIAL

ACTIVIDADES PRESUPUESTALES //INVERSIONES	ACTIVIDADES OPERATIVAS Y PIP	TOTAL META FÍSICA	TRIMESTRE				PRESUPUESTO PIA (S/)
			I	II	III	IV	
ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS MUNICIPALES	43	3 614	902	902	903	907	76 678 011
GESTIÓN ADMINISTRATIVA	32	1 169	295	290	286	298	20 706 576
ASESORAMIENTO TÉCNICO Y JURÍDICO	5	171	40	43	44	44	2 254 153
GESTIÓN DE RECURSOS HUMANOS	6	708	167	188	174	179	3 415 153
ACCIONES DE CONTROL Y AUDITORÍA	1	44	8	13	12	11	1 120 394
PIP - CUI N° 2568094 ¹	1	267	3	85	128	51	1 423 994
TOTAL	77	5 973	1 580	1 628	1 603	1 643	105 598 310

Fuente: Área Funcional de Planificación – OPE

1/ PIP: Mejoramiento y Ampliación del Servicio de Atención Digital del Centro de Llamadas del SAT.

Durante el período de evaluación, los Órganos y Unidades Orgánicas del SAT ajustaron sus planes de trabajo de sus actividades operativas a raíz de la aprobación del Plan Estratégico Institucional 2024-2029 de la Municipalidad Metropolitana de Lima.

Mediante resolución de Alcaldía N°200 del 14 de mayo del 2024, se aprueba el Plan Estratégico Institucional 2024-2029 de la Municipalidad Metropolitana de Lima. El Plan operativo Institucional (POI) 2024 Actualizado Versión¹ del Servicio de Administración Tributaria de Lima, responde a un (01) Objetivo Estratégico y dos (02) acciones estratégicas Institucionales establecidas en el Plan Estratégico Institucional de la MML, específicamente en el Objetivo Estratégico Institucional OEI.09 “Fortalecer la Gestión Institucional de la Municipalidad Metropolitana de Lima” y en la AEI.09.05 “Gestión de las Empresas Municipales y órganos descentralizados Especiales eficaz en la Municipalidad Metropolitana de Lima” y a la AEI.09.09 “Recaudación Tributaria y no Tributaria efectiva de la Municipalidad Metropolitana de Lima”.

Mediante Resolución Jefatural N° 001-004-00005213, se aprueba un crédito suplementario vía saldo de balance 2023 por un monto de S/ 863 800.0, con el fin de dar inicio a la ejecución de los diez (10) proyectos priorizados en el Plan de Gobierno Digital para el presente ejercicio.

En ese sentido, se reprogramaron metas físicas de catorce (14) actividades operativas. De estas, ocho (08) corresponden a la Actividad Presupuestal de “Gestión Administrativa”, dos (02) a la actividad de “Administración de Recursos Municipales”, dos (02) a la Actividad Presupuestal de “Gestión de Recursos Humanos”, una (01) a la Actividad Presupuestal de “Acciones de Control y Auditoría” y una (01) a la actividad de “Asesoramiento Técnico y Jurídico”. Estas presentaron cambios respecto a su programación inicial. En ese contexto, el Plan Operativo Institucional 2024 Modificado versión¹ del SAT de Lima comprende 77 actividades operativas y un proyecto de inversión con un total de 6,043 metas físicas distribuidas en cinco (05) actividades presupuestarias y una (01) acción de inversión, cuya estructura se muestra a continuación:

CUADRO N° 6
ESTRUCTURA DEL PLAN OPERATIVO INSTITUCIONAL 2024 MODIFICADO VERSIÓN¹

ACTIVIDADES PRESUPUESTALES //INVERSIONES	ACTIVIDADES OPERATIVAS Y PIP	TOTAL META FÍSICA	TRIMESTRE				PRESUPUESTO PIM (\$/)
			I	II	III	IV	
ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS MUNICIPALES	41	3 599	902	897	898	902	74 782 928
GESTIÓN ADMINISTRATIVA	24	1 232	298	311	311	312	22 590 067
ASESORAMIENTO TÉCNICO Y JURÍDICO	5	177	44	45	44	44	2 288 815
GESTIÓN DE RECURSOS HUMANOS	6	708	167	189	174	178	4 746 090
ACCIONES DE CONTROL Y AUDITORÍA	1	56	8	19	14	15	630 216
PIP - CUI N° 2568094 ²	1	271	3	0	71	197	1 423 994
TOTAL GENERAL	78	6 043	1 422	1 461	1 512	1 648	106 462 110

Fuente: Área Funcional de Planificación - OPE

1/ Aprobado por Acuerdo de Consejo Directivo N° 206-163-00000050.

2/PIP: Mejoramiento y Ampliación del Servicio de Atención Digital del Centro de Llamadas del SAT.

Al cierre del primer semestre, se realizó la incorporación de una nueva inversión IOARR Adquisición de Equipos de Aire Acondicionado de Precisión en el Área de Uninterruptable Power Supply (UPS) del sótano del SAT en la localidad de Lima, distrito de Lima, provincia de Lima, departamento de Lima, con CUI N°2610143. Esta inversión se realizó vía saldo de balance para la atención de necesidades de la entidad y el cumplimiento de las metas del POI 2024.

Mediante Resolución Jefatural N° 001-004-00005220 de fecha 27.06.2024, se autorizó la incorporación de fondos públicos como crédito suplementario por un monto de S/ 434,609 para adquirir dos equipos de aire acondicionado de precisión en el área de Uninterruptable Power Supply (UPS), mediante la IOARR con CUI N°2610143, a ser desarrollada durante el mes de septiembre.

Por tanto, el Plan Operativo Institucional 2024 Modificado al cierre de Junio del Servicio de Administración Tributaria de Lima comprende un total de setenta y siete (77) actividades operativas y dos (02) inversiones con un total de metas físicas de 6 047 y 273 metas físicas de las inversiones, cuya estructura se muestra a continuación:

CUADRO N° 7
ESTRUCTURA DEL PLAN OPERATIVO INSTITUCIONAL 2024 AL CIERRE DE JUNIO

ACTIVIDADES PRESUPUESTALES //INVERSIONES	ACTIVIDADES OPERATIVAS Y PIP/IOARR	TOTAL META FÍSICA	TRIMESTRE				PRESUPUESTO PIM (\$/)
			I	II	III	IV	
ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS MUNICIPALES	41	3 600	902	895	901	851	74 804 380
GESTIÓN ADMINISTRATIVA	24	1 233	298	309	296	309	22 614 703
ASESORAMIENTO TÉCNICO Y JURÍDICO	5	177	44	45	44	44	2 304 069
GESTIÓN DE RECURSOS HUMANOS	6	708	167	189	137	138	4 684 748
ACCIONES DE CONTROL Y AUDITORÍA	1	56	8	19	14	15	630 216
PIP - CUI N° 2568094 ¹	1	271	3	-	71	197	1 423 994
IOARR - CUI N°2610143 ²	1	2	-	-	2	-	434 609
TOTAL	79	6 047	1 422	1 457	1 520	1 648	106 896 719

Fuente: Área Funcional de Planificación – OPE

1/ PIP: Mejoramiento Y Ampliación del Servicio de Atención Digital del Centro de Llamadas del SAT, distrito de Lima, Provincia Lima, Departamento Lima.

2/ IOARR: Adquisición de Equipos de Aire Acondicionado de Precisión en el (la) Área de Uninterruptable Power Supply (Ups) Sótano del SAT en la Localidad de Lima Distrito de Lima - Provincia de Lima - Departamento de Lima

2.3 EJECUCIÓN FÍSICA DE LOS CENTROS DE COSTO

UNIDADES ORGANIZACIONALES DE LA GERENCIA CENTRAL DE OPERACIONES

A. GERENCIA CENTRAL DE OPERACIONES

CUADRO N° 8: NIVEL DE EJECUCIÓN DE METAS POR ACTIVIDAD E INDICADORES DE LA GERENCIA CENTRAL DE OPERACIONES

ACTIVIDAD OPERATIVA	POI – META FÍSICA				POI - INDICADOR OPERATIVO		
	PRIMER SEMESTRE				INDICADOR	META ANUAL	AVANCE AL 30.06.24
	U. M.	PROG. (a)	EJEC. (b)	% EJEC. (b/a)			
1. DIRECCIÓN Y SUPERVISIÓN DEL CUMPLIMIENTO DE LOS PROCESOS OPERATIVOS DE LA ENTIDAD	Acciones realizadas	6	6	100.0% ●	-	-	-

Fuente: Módulo de Control de la Gestión.

Elaboración: Área Funcional de Planificación – OPE.

CUADRO N° 9: NIVEL DE EJECUCIÓN DE METAS DE LA GERENCIA CENTRAL DE OPERACIONES – PRIMER SEMESTRE 2024

GERENCIA CENTRAL DE OPERACIONES	POI – META FÍSICA			
	U. M.	PROG. (a)	EJEC. (b)	% EJEC. (b/a)
	ACCIONES	6	6	100.0%

Información al 10 de julio de 2024.

Fuente: POI – Módulo de Control de la Gestión

Elaboración: Área Funcional de Planificación – OPE.

B. GERENCIA DE GESTIÓN DE COBRANZA

CUADRO N° 10: NIVEL DE EJECUCIÓN DE METAS POR ACTIVIDAD E INDICADORES DE LA GERENCIA DE GESTIÓN DE COBRANZA

ACTIVIDAD OPERATIVA	POI – META FÍSICA				POI - INDICADOR OPERATIVO		
	PRIMER SEMESTRE				INDICADOR	META ANUAL	AVANCE AL 30.06.24
	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	6	6	100.0% ●	-	-	-
B. GESTIÓN DE LA COBRANZA PRE-COACTIVA TRIBUTARIA ✓ La actividad se ejecutó al 98.6%, ello a pesar que en el mes de enero se realizó una acción no programada referente a la campaña "Infomóvil-SAT", sin embargo, durante el mes de marzo no se cumplió con la campaña "SAT visita tu condominio" y en el mes de mayo no se cumplió con la atención de trámites simples. ✓ Respecto del indicador, al Iº semestre 2024 alcanzó un 45.8% logrando recaudar S/ 97 142 259 por pagos oportunos de los MEPECOS.	Acciones realizadas	71	70	98.6% ●	Porcentaje de efectividad de la recaudación tributaria de pago oportuno en el segmento MEPECOS	≥ 54.0%	45.8%
C. GESTIÓN DE LA COBRANZA PRE-COACTIVA NO TRIBUTARIA ✓ La actividad se ejecutó al 100%, vinculada con la ejecución de envío de comunicaciones (mensaje de texto, WhatsApp y e-mails), cobranza personalizada (gestión a domicilio, envío de estados de cuenta), atención de trámites simples; así como, la campaña de cobranza "Infomóvil- SAT". ✓ Respecto del indicador, al Iº semestre 2024 se alcanzó un 60.8 % lo que equivale a 282 593 papeletas pagadas por deuda no trib pre-coactiva corriente.	Acciones realizadas	66	66	100.0% ●	Porcentaje de efectividad de la cobranza no tributaria en etapa pre-coactiva.	≥ 50.0%	60.8%
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	45	45	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	48	48	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	48	48	100.0% ●	-	-	-
G. NOTIFICACIÓN DE DOCUMENTOS PARA LA GESTIÓN DE COBRANZA Y DE LA INSTITUCIÓN ✓ La actividad logró una ejecución del 100% 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 Iº semestre 2024 se alcanzó una efectividad en la notificación con acuse de recibo de 38.8% (136 172 documentos) notificados por el personal SAT.	Acciones realizadas	91	91	100.0% ●	Porcentaje de notificaciones realizadas por personal SAT que obtuvieron acuse de recibo.	≥ 35.0%	38.8%

Fuente: Módulo de Control de la Gestión / Informe N° D000083-2024-SAT-GGC e Informe N° D000149-2024-SAT-GGC. /Elaboración: Área Funcional de Planificación – OPE.

CUADRO N° 11: NIVEL DE EJECUCIÓN DE METAS DE LA GERENCIA DE GESTIÓN DE COBRANZA – PRIMER SEMESTRE 2024

GERENCIA DE GESTIÓN DE COBRANZA	POI – META FÍSICA			
	U. M.	PROG. (a)	EJEC. (b)	% EJEC. (b/a)
	ACCIONES	375	374	99.7%

Información al 10 de julio de 2024. / Fuente: POI – Módulo de Control de la Gestión / Elaboración: Área Funcional de Planificación – OPE.

PRINCIPALES ACCIONES EJECUTADAS

- Al primer semestre del 2024 se logró recaudar 258.1 millones de soles por pago oportuno de deuda tributaria corriente (Imp. Predial, Imp. Vehicular y Arbitrios).
- En el primer semestre 2024 la efectividad general de la cobranza no tributaria alcanzo el 62.0%.
- En el primer semestre 2024, se realizaron 10 visitas a condominios en las que se benefició a 3 182 ciudadanos del Cercado de Lima y se logró recaudar 72.9 mil soles.
- Se notificaron más de 193.7 mil documentos con acuse de recibo y alrededor de 1.6 millones de documentos con cargo de notificación.

PROPUESTAS PARA MEJORAR LA ESTRATEGIA

- Fortalecer la recaudación por IP, priorizando la atención de los trámites en función al monto involucrado y a los requerimientos de cobranza; ello, en relación al logro de la meta 2 del Plan de Incentivos Municipales.
- Se reitera de 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 según tipo de contribuyente.
- 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 su barrio, INFOMÓVIL, entre otras. Así como, promover campañas de validación de datos para una mayor consistencia de los datos de contacto de contribuyentes.
- En la campaña INFOMOVIL, detectar y seleccionar vehículos con deudas no tan elevadas, dado que son los casos que presentan una mayor probabilidad de pago.
- Coordinar con la GAD la disponibilidad de un espacio de custodia de documentos para el Área de Notificaciones como para el Área de Sanciones.
- Coordinar con la GFS a fin de sincronizar la base de saldos del impuesto vehicular por gestionar.

C. GERENCIA DE SERVICIOS AL ADMINISTRADO

CUADRO N° 12: NIVEL DE EJECUCIÓN DE METAS POR ACTIVIDAD E INDICADORES DE LA GERENCIA DE SERVICIOS AL ADMINISTRADO

ACTIVIDAD OPERATIVA	POI – META FÍSICA PRIMER SEMESTRE				POI - INDICADOR OPERATIVO		
	U. M.	PROG. (a)	EJEC. (b)	% EJEC. (b/a)	INDICADOR	META ANUAL	AVANCE AL 30.06.24
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	6	6	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 para la orientación en la Masiva 2024. Por su parte, se ha procesado las distintas operaciones de la Agencia Virtual. ✓ El tiempo promedio de espera de los ciudadanos para la atención durante el Iº semestre 2024 alcanzó los 29 minutos.	Acciones realizadas	51	51	100.0% ●	Tiempo promedio de espera para la atención a los ciudadanos. ≤ 00:25:00	≤ 00:25:00	00:29:28
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. ✓ El resultado del indicador en el Iº semestre ha sido 2.86% de llamadas no atendidas, situándose por debajo de la meta anual establecida de no mayor a 5%.	Reportes realizados	38	38	100.0% ●	Porcentaje de llamadas no atendidas por los asesores de servicio ≤ 5%	≤ 5%	2.86%
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 Iº 2024 el indicador de tiempo promedio de espera de la mesa de partes alcanzó los 9 minutos.	Acciones realizadas	26	26	100.0% ●	Tiempo promedio de espera para la atención a los ciudadanos en mesa de partes. ≤ 00:25:00	≤ 00:25:00	00:09:27
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 primer semestre, se obtuvo el 12.1% de documentos subsanados y/o verificados durante el proceso de depuración.	Reportes realizados	72	72	100.0% ●	Porcentaje de documentos de infracción con situaciones que son verificados o subsanados ≥ 55.0%	≥ 55.0%	12.1%
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 de esta área se han llevado a cabo satisfactoriamente ✓ Durante el Iº semestre del año 2024 la eficacia en la atención de solicitudes de verificación de datos y trámites simples dentro del plazo obtuvo el 0.14% muy distante de la meta de mayor al 30%.	Acciones realizadas	24	24	100.0% ●	Porcentaje de solicitudes de verificación de datos y trámites simples atendidos dentro del plazo. ≥ 30.0%	≥ 30.0%	0.14%

*Considera los tiempos obtenidos de todas las sedes

Fuente: Módulo de Control de la Gestión / Memorando N° D000333-2024-SAT-GSA y Memorando N° D000690-2024-SAT-GSA. / Elaboración: Área Funcional de Planificación – OPE.

CUADRO N° 13: NIVEL DE EJECUCIÓN DE METAS DE LA GERENCIA DE SERVICIOS AL ADMINISTRADO – PRIMER SEMESTRE 2024

GERENCIA DE SERVICIOS AL ADMINISTRADO	POI – META FÍSICA			
	U. M.	PROG. (a)	EJEC. (b)	% EJEC. (b/a)
ACCIONES	217	217	217	100.0%

Información al 10 de julio de 2024. / Fuente: POI – Módulo de Control de la Gestión. / Elaboración: Área Funcional de Planificación – OPE.

PRINCIPALES ACCIONES EJECUTADAS

- En el primer semestre 2024 se realizaron 270 949 atenciones presenciales, 173 104 consultas por ALÓ SAT, 10 702 consultas por CHAT, 23 613 consultas por el correo Asuservicio y 107 689 por Whatsapp /Chatbot.
- En el primer semestre 2024, se registraron 11 310 DDJJ por Impuesto al Patrimonio Vehicular por AVISAT.
- Se realizó la renovación de los equipos de Saldomáticos, tanto en la sede principal como en las agencias descentralizadas. Al cierre del primer semestre 2024, a través de este servicio se atendieron 145,229 consultas.

PROPUESTAS PARA MEJORAR LA ESTRATEGIA

- Identificar los procesos críticos en la Agencia Virtual SAT respecto al formato virtual y Mesa de Partes Digital.
- 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 para priorizar recursos en función a necesidades reales.
- Se sugiere que se sigan coordinando actividades de capacitación con la GRH. Asimismo, incidir en el fortalecimiento de conocimientos y habilidades blandas sobre todo en el personal nuevo, dada la alta rotación del área de servicios.
- Continuar las coordinaciones con la GIN y la GOP respecto a la integración del SGD – SIAT y el SGD-PCM, a fin de realizar un adecuado seguimiento en la atención de trámites.

D. GERENCIA DE FISCALIZACIÓN

CUADRO N° 14: NIVEL DE EJECUCIÓN DE METAS POR ACTIVIDAD E INDICADORES DE LA GERENCIA DE FISCALIZACIÓN

ACTIVIDAD OPERATIVA	POI – META FÍSICA				POI - INDICADOR OPERATIVO		
	PRIMER SEMESTRE				INDICADOR	META ANUAL	AVANCE AL 30.06.24
	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.	Acciones realizadas	6	6	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 181 mil m ² construidos respecto a lo declarado obteniendo un 150.0%, ello debido al fortalecimiento de las acciones de verificación de predios.	Acciones realizadas	107	107	100.0% ●	Nivel de variación del área construida declarada producto de las acciones de fiscalización	≥ 98.0%	150.0%
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 4.38% (Corriente y de años anteriores), el cual equivale a S/23.4 millones respecto del total de deuda emitida de los principales conceptos tributarios.	Acciones realizadas	182	182	100.0% ●	Nivel de deuda generada por fiscalización de tributos del año corriente y anteriores.	≥ 7.0%	4.38%

Fuente: Módulo de Control de la Gestión / Informe N° D000027-2024-SAT-GFS e Informe N° D000050-2024-SAT-GFS.

Elaboración: Área Funcional de Planificación – OPE.

CUADRO N° 15: NIVEL DE EJECUCIÓN DE METAS DE LA GERENCIA DE FISCALIZACIÓN – PRIMER SEMESTRE 2024

GERENCIA DE FISCALIZACIÓN	POI – META FÍSICA			
	U. M.	PROG. (a)	EJEC. (b)	% EJEC. (b/a)
ACCIONES	295	295	295	100.0%

Información al 10 de julio de 2024. / Fuente: POI – Módulo de Control de la Gestión. / Elaboración: Área Funcional de Planificación – OPE.

PRINCIPALES ACCIONES EJECUTADAS

- Al cierre del primer semestre 2024 se ha detectado más de 181 mil m² de Área Construida No Declarada. Asimismo, los casos más representativos en detección de construcciones nuevas fueron LA QUINTA FERIA S.A.C, BESCO SAC, PROMOTORA ALBAGEIN SAC, CASAIDEAL PROYECTO 20 SAC, VENECIA PROYECTOS SAC, COMPAÑÍA PROMOTORA DE LA INDUSTRIA Y EL COMERCIO SA, CRISTOFER IMPORT EIRL, GONZALES VASQUEZ MAURO (SUC. INDIVISA), CORPORACION DE INVERSIONISTAS GRAFICOS S.A., RASMUSSEN MOLINA KAY UWE, FERROVIAS CENTRAL ANDINA S.A, WATANABE GONZALEZ DE MABRICH MARIA PAZ, FAMAI SEAL JET S.A.C y ACKERMAN RODRIGUEZ DE KUPERSTEIN, SARA M.
- Al primer semestre 2024 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 7.5 millones de soles, logrando recaudar 8.4 millones soles lo que equivale a 113.1% de ratio de recuperación de deuda del año corriente y años anteriores.
- Durante el primer semestre 2024 la Gerencia de Fiscalización generó una cartera de deuda de 35.5 millones de soles (Imp. Alcabala, Imp. Vehicular, Imp. Predial y Arbitrios), de los cuales se recuperó 26.9 millones de soles.

PROPUESTAS PARA MEJORAR LA ESTRATEGIA

- Coordinaciones y capacitaciones constantes con las Municipalidades Distritales (INFOMUNI) para minimizar y/o mitigar los errores en los registros y reactivar su uso.
- Impulsar ante la jefatura SAT 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 al 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.
- Coordinar con la GOP la implementación de mejoras en el SIAT, que permita reducir la cantidad de registros con inconsistencias.
- Analizar la posibilidad de firmar un convenio con la Gerencia de Desarrollo Urbano de la MML, a fin de obtener las conformidades de obra emitidas y en trámite. Asimismo, de predios de uso comercial, respecto a Licencia de Funcionamiento, para así certificar que la edificación comercial está culminada y en uso.
- Ampliar la búsqueda de nuevos nichos de fiscalización del Impuesto al Patrimonio Vehicular, para ello coordinar con la OCD la compra de base de SUNARP de provincia para la detección de potenciales omisos a la declaración jurada.

E. GERENCIA DE EJECUCIÓN COACTIVA

CUADRO N° 16: NIVEL DE EJECUCIÓN DE METAS POR ACTIVIDAD E INDICADORES DE LA GERENCIA DE EJECUCIÓN COACTIVA

ACTIVIDAD OPERATIVA	POI – META FÍSICA				POI - INDICADOR OPERATIVO					
	PRIMER SEMESTRE									
	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	6	6	100.0% ●	-	-	-			
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.	Acciones realizadas	24	24	100.0% ●	-	-	-			
3. GESTIÓN DE COBRANZA COACTIVA NO TRIBUTARIA ✓ La actividad logró una ejecución del 100.0 %, de las acciones programadas. ✓ El indicador alcanzó un resultado del 9.9% durante el Iº semestre 2024.	Acciones realizadas	162	162	100.0% ●	Porcentaje de efectividad de la cobranza no tributaria en etapa coactiva.	≥ 28.0 %	9.9%			
4. GESTIÓN DE COBRANZA COACTIVA TRIBUTARIA ✓ Esta actividad se ejecutó al 99.3%, debido a que no se logró ejecutar una meta física en el mes de enero por la falta de gestión de visitas coactivas, producto de la ausencia de gestores de cobranza. ✓ Respecto al indicador de eficacia de la cobranza tributaria en etapa coactiva (MEPECOS) alcanzó el 53.4%; por su parte, la eficacia de la cobranza tributaria en etapa coactiva respecto de deuda de años anteriores (MEPECOS), alcanzó un nivel de 20.0%.	Acciones realizadas	148	147	99.3% ●	Porcentaje de efectividad de la cobranza tributaria en etapa coactiva (MEPECOS).	≥ 55.0 %	53.4%			
5. CUSTODIA DE BIENES RETENIDOS DE TERCEROS ✓ El A.F. de Administración de Depósitos es la responsable de esta actividad, la cual alcanzó 100.0%. Entre las acciones realizadas en pro del cumplimiento de esta actividad tenemos: El internamiento de 31 394 vehículos y la liberación de 31 118 vehículos, lo cual significa una rotación vehicular de 99.1%. ✓ El indicador alcanzó un 82.9 % del nivel de recaudación por capturas vehiculares equivalente a 13.0 millones de soles de deuda pagada.	Acciones realizadas	24	24	100.0% ●	Nivel de recaudación por capturas vehiculares	≥ 70.0%	82.9%			
6. EJECUCIÓN DE SECUESTRO CONSERVATIVO DE BIENES ✓ La actividad se cumplió al 100% producto de programación de los operativos e identificación y secuestro de bienes en puntos operativos de Lima Metropolitana, logrando capturar 31 025 vehículos por deudas tributarias y no tributarias en etapa coactiva.	Acciones realizadas	12	12	100.0% ●	-	-	-			

*/ 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° D000089-2024-SAT-GEC e Informe N° D000170-2024-SAT-GEC / Elaboración: Área Funcional de Planificación – OPE.

CUADRO N° 17: NIVEL DE EJECUCIÓN E METAS DE LA GERENCIA DE EJECUCIÓN COACTIVA – PRIMER SEMESTRE 2024

GERENCIA DE EJECUCIÓN COACTIVA	POI – META FÍSICA			
	U. M.	PROG. (a)	EJEC. (b)	% EJEC. (b/a)
ACCIONES	376	375	99.7%	

Información al 10 de julio de 2024. / Fuente: POI – Módulo de Control de la Gestión. / Elaboración: Área Funcional de Planificación – OPE.

PRINCIPALES ACCIONES EJECUTADAS

- Al cierre del primer semestre 2024, la Gerencia de Ejecución Coactiva con apoyo de la PNP realizaron operativos de captura de vehículos, logrando capturar más de 31 mil vehículos por deuda tributaria y/o no tributaria con medida cautelar.
- Asimismo, se logró recaudar 27.5 millones de soles de los vehículos capturados por pago de deuda (entre tributario y no tributario).
- Se generaron 63 138 PIT's Electrónicas al cierre del primer semestre 2024.
- En el primer semestre 2024, se generaron un total de 234 594 medidas cautelares en materia no tributaria logrando recaudar un total de 52.3 millones de soles. Asimismo, se generaron 126 198 medidas cautelares en materia tributaria, logrando recaudar 37.8 millones de soles.
- Se atendieron un total 9 290 solicitudes de suspensiones, tercerías y trámites simples.

PROPUESTAS PARA MEJORAR LA ESTRATEGIA

- Suscribir más convenios con entidades financieras (bancos) para la aplicación de medida cautelar de retención bancaria, priorizar los principales bancos como BBVA, Interbank y Scotiabank.
- Evaluar constantemente los resultados de la estrategia de diferenciación por deuda en los operativos, dado que los vehículos 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 y chatarrleo, a fin de liberar espacios y recuperar deuda.
- 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 OCD la suscripción de una adenda o nuevo convenio con la SUNARP para el envío de medidas cautelares en línea.
- Impulsar la suscripción de convenios con empresas privadas de servicios que nos proporcionen información respecto domicilios fiscales o alternos a fin de mantener nuestras bases de datos actualizadas que contribuyan a la recuperación de deuda.

F. OFICINA DE CALIDAD DE DATOS

CUADRO N° 18: NIVEL DE EJECUCIÓN DE METAS POR ACTIVIDAD E INDICADORES DE LA OFICINA DE CALIDAD DE DATOS

ACTIVIDAD OPERATIVA	POI – META FÍSICA				POI - INDICADOR OPERATIVO		
	PRIMER SEMESTRE				INDICADOR	META ANUAL	AVANCE AL 30.06.24
	U. M.	PROG. (a)	EJEC. (b)	% EJEC. (b/a)			
1. GARANTIZAR LA CALIDAD DE LA INFORMACIÓN CONTENIDA EN LAS DECLARACIONES JURADAS Y REGISTRO DE DATOS DEL CIUDADANO ✓ La actividad registró una ejecución de 106.7%, puesto que se ejecutaron tres metas físicas en los meses de enero, febrero y mayo debido a la suscripción de convenios con las notarías: Gómez Anaya, Morales Cama, Fonseca Li y Cuzma Cáceres. Asimismo, durante el mes junio se realizó la campaña de actualización de datos de contacto (teléfonos / e-mail) la misma que no estaba programada. ✓ Al cierre del primer semestre 2024, de un total de 91 314 contribuyentes con teléfono afectos al presente ejercicio, se ha confirmado la pertenencia de teléfonos de 43 986 contribuyentes, equivalente al 48.2%.	Acciones realizadas	60	64	106.7%	Validación de números de contacto de contribuyentes con deuda por gestionar.	≥ 53.0%	48.2%

Fuente: Módulo de Control de la Gestión / Memorando N° D000099-2024-SAT-OCD e Informe N° D000033-2024-SAT-OCD.

Elaboración: Área Funcional de Planificación – OPE.

CUADRO N° 19: NIVEL DE EJECUCIÓN DE METAS DE LA OFICINA DE CALIDAD DE DATOS – PRIMER SEMESTRE 2024

OFICINA DE CALIDAD DE DATOS	POI – META FÍSICA			
	U. M.	PROG. (a)	EJEC. (b)	% EJEC. (b/a)
	ACCIONES	60	64	106.7%

Información al 10 de julio de 2024.

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 7 903 liquidaciones de Alcabala recaudando un monto de 99.9 millones de soles por dicho concepto.
2. Se realizó la búsqueda de domicilio alterno a 20 869 contribuyentes con domicilio fiscal inconsistente o cuyo estado de notificación es “No Notificado” por “Dirección no Existe” o “Zona Peligrosa”, los cuales 10 588 han sido requeridos para cambio de domicilio fiscal por publicación.
3. Durante el primer semestre 2024, a través del módulo MIV y MTV se logró registrar 30 401 DDJJ vehiculares por dicho medio, el cual contribuye a descongestionar las agencias SAT.
4. El nivel de contribuyentes con teléfono y/o email con deuda por gestionar al 30 de junio del presente año se encuentra en 48.2%.
5. Se recepcionó un total de 142 trámites de devolución de documentos en materia tributaria de los cuales se ha resuelto el 79.6% (113 trámites). Asimismo, se admitieron 183 trámites de devolución de documentos en materia no tributaria de los cuales se ha resuelto el 71.6% (131 trámites).
6. Al cierre del primer semestre 2024 se logró suscribir 03 nuevos convenios con los notarios Gómez Anaya, Morales Cama, Fonseca Li y Cuzma Cáceres

PROPUESTAS PARA MEJORAR LA ESTRATEGIA

1. Realizar una revisión integral de las casuísticas implementadas en el MCSISAT, conjuntamente con los coordinadores y colaboradores de las unidades orgánicas, con la finalidad de unificar los criterios implementados de cada casuística del módulo para que se reporten registros que efectivamente califican como inconsistentes y así lograr mayor eficiencia en su tratamiento.
2. Solicitar la implementación del envío automático de un correo electrónico que alerte a los colaboradores con registros pendientes de atención, la carga de oportuna de resultados en el módulo MCSSISAT de las inconsistencias trabajadas durante el mes.
3. Gestionar con las notarías y concesionarias la suscripción de una adenda que les permita transferir documentación de forma digital a fin de agilizar los procesos.
4. Evaluar con GOP y GIN la Actualización de la BD Ciudadanos o su utilización como insumo para colocar la restricción "Inconsistencia en el Maestro de Obligados" dentro de los casos reportados en la asignación automática de obligados.
5. Analizar la posibilidad de firmar adendas con SUNAT y RENIEC con el objetivo de contar información relevante para las acciones de cobranza pre coactiva, coactiva y fiscalización del SAT.
6. Coordinar con el AF. de Notificaciones la validación de los resultados de notificación del proveedor del servicio, además de la reimpresión de documentos con domicilio modificado posteriormente a efectos de que se realice un nuevo envío.
7. Coordinar con la GIN la Implementación de validaciones en el MAP Tributario para que en los casos donde se agreguen referencias o se completen datos del domicilio fiscal utilizando los motivos: Error de digitación o Actualización en los tipos de solicitud: De oficio o De parte sin sustento; no generen el cambio en la condición del domicilio del contribuyente.
8. Impulsar la suscripción de convenios con empresas proveedoras de base de datos de líneas telefónicas.

UNIDADES ORGANIZACIONALES DE LA GERENCIA CENTRAL DE NORMATIVA

A. GERENCIA CENTRAL DE NORMATIVA

CUADRO N° 20: NIVEL DE EJECUCIÓN DE METAS POR ACTIVIDAD E INDICADORES DE LA GERENCIA CENTRAL DE NORMATIVA

ACTIVIDAD OPERATIVA	POI – META FÍSICA				POI - INDICADOR OPERATIVO		
	PRIMER SEMESTRE				INDICADOR	META ANUAL	AVANCE AL 30.06.24
	U. M.	PROG. (a)	EJEC. (b)	% EJEC. (b/a)			
1. DIRECCIÓN Y SUPERVISIÓN DEL CUMPLIMIENTO DE LOS DISPOSITIVOS EN MATERIA LEGAL Y LA DEFENSA DE LOS INTERESES DEL SAT ✓ Se cumplieron las labores de dirección de las actividades correspondientes a la Gerencia Central de Normativa.	Acciones realizadas	6	6	100.0% ●	-	-	-
2. ATENCIÓN DE MEDIOS IMPUGNATORIOS DE SEGUNDA INSTANCIA ✓ El cumplimiento se ejecutó al 100%, 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 primer semestre 2024 los reclamos en segunda instancia se atendieron en un 50.0%, lo que equivale a 5 112 trámites de los cuales el 21.2% fueron atendidos dentro del plazo según lo establecido en el TUPA SAT (Ordenanza N° 771).	Acciones realizadas	24	24	100.0% ●	Nivel de atención de recursos impugnatorio en segunda instancia (Materia No Tributaria) Porcentaje de recursos impugnatorios en segunda instancia atendidos dentro del plazo (Materia No Tributaria).	≥ 82.0%	50.0%

Fuente: Módulo de Control de la Gestión / Memorando N° D000090-2024-SAT-GCN y Memorando N° D000195-2024-SAT-GCN.

Elaboración: Área Funcional de Planificación – OPE.

CUADRO N° 21: NIVEL DE EJECUCIÓN DE METAS DE LA GERENCIA CENTRAL DE NORMATIVA – PRIMER SEMESTRE 2024

GERENCIA CENTRAL DE NORMATIVA	POI – META FÍSICA			
	U. M.	PROG. (a)	EJEC. (b)	% EJEC. (b/a)
ACCIONES	30	30	30	100.0%

Información al 10 de julio de 2024.

Fuente: POI – Módulo de Control de la Gestión.

Elaboración: Área Funcional de Planificación – OPE.

PRINCIPALES ACCIONES EJECUTADAS

- En el primer semestre 2024 la Gerencia Central Normativa atendió 7 170 expedientes de recursos de apelación de tránsito considerando los siguientes subtrámites: Constancia de imputaciones (CIR), resolución contenciosa y no contenciosa de tránsito; y resolución de sanción por acumulación de puntos.
- Se atendieron 86 expedientes de trámites simples vinculados a apelaciones y 15 cumplimientos por mandato judicial.
- Se realizó la entrega de 20 000 requerimientos de copias certificadas por las diferentes gerencias del Servicio de Administración Tributaria-SAT.

PROPUESTAS PARA MEJORAR LA ESTRATEGIA

- Se sugiere fomentar mejoras en los procedimientos correspondientes a "Apelaciones con resultado fundado" y "Trámites simples", en coordinación con las Gerencias de Organizaciones y Procesos y de Informática, logrando la automatización de ambos procesos, con lo cual dejaría sin efecto los actos administrativos previos a la confirmación de la resolución de la Gerencia Central Normativa dando mayor agilidad a las respuesta de los trámites previniendo reclamos de los administrados por actos administrativos anteriores, así como retrasos en la atención de sus requerimientos.
- Impulsar la suscripción de convenios con las empresas certificadoras de inspecciones técnicas vehiculares y las emisoras de SOAT, con el fin de facilitar el intercambio de información y simplificar 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 su concordancia con los datos consignados en el escrito de apelación antes de ser elevados a la GCN.

B. GERENCIA DE ASUNTOS JURÍDICOS

CUADRO N° 22: NIVEL DE EJECUCIÓN DE METAS POR ACTIVIDAD E INDICADORES DE LA GERENCIA DE ASUNTOS JURÍDICOS

ACTIVIDAD OPERATIVA	POI – META FÍSICA				POI - INDICADOR OPERATIVO		
	PRIMER SEMESTRE						
	U. M.	PROG. (a)	EJEC. (b)	% EJEC. (b/a)	INDICADOR	META ANUAL	AVANCE AL 30.06.24
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	6	6	100.0% ●	-	-	-
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 Iº semestre del año 2024 se recibieron 269 consultas legales de las Unidades Orgánicas de las cuales fueron atendidas 252 hasta el mes de junio (93.7%).	Acciones realizadas	36	36	100.0% ●	Nivel de atención de las consultas legales.	≥ 98.0%	93.7%
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	17	17	100.0% ●	-	-	-

Fuente: Módulo de Control de la Gestión / Informe N° D000201-2024-SAT-GAJ e Informe N° D000353-2024-SAT-GAJ.

Elaboración: Área Funcional de Planificación – OPE.

CUADRO N° 23: NIVEL DE EJECUCIÓN DE METAS DE LA GERENCIA DE ASUNTOS JURÍDICOS – PRIMER SEMESTRE 2024

GERENCIA DE ASUNTOS JURÍDICOS	POI – META FÍSICA			
	U. M.	PROG. (a)	EJEC. (b)	% EJEC. (b/a)
	ACCIONES	59	59	100.0%

Información al 10 de julio de 2024. / Fuente: POI – Módulo de Control de la Gestión.

Elaboración: Área Funcional de Planificación – OPE.

PRINCIPALES ACCIONES EJECUTADAS

- Al primer semestre se emitieron 164 opiniones y 301 evaluaciones legales, además se elaboraron 73 resoluciones jefaturales.
- Se elaboró la Directiva 001-006-00000034, "Directiva que establece el procedimiento para la notificación electrónica de los documentos en materia tributaria emitidos por el Servicio de Administración Tributaria de la Municipalidad Metropolitana de Lima", aprobada con Resolución Jefatural N.º 001-004-00005155. Asimismo, se trabajó el Proyecto de Directiva que establece el procedimiento para la notificación electrónica en materia no tributaria en el SAT de la MML, el proyecto de modificación de la Directiva N.º 001-006-00000031, «Directiva que establece los lineamientos para la realización de operaciones y servicios mediante la Agencia Virtual del SAT de la Municipalidad Metropolitana de Lima» remitido con Memorando Múltiple N.º D000019-2024-SAT-GAJ; el proyecto de ley que busca modificar el Decreto Legislativo n.º 776, Ley de Tributación Municipal, en relación con los impuestos predial, de alcabala y al patrimonio vehicular, así como el Decreto Legislativo n.º 816, Código Tributario. (Informe N.º 000232-2024-SAT-GAJ), entre otros.
- En el primer semestre ha evaluado 18 solicitudes de ratificación de las Municipalidades distritales en materia de TUPA y, asimismo, ha evaluado 16 solicitudes de ratificación en materia de estacionamiento vehicular en ciudad, entre otras acciones realizadas.
- En coordinación con la Gerencia de Asuntos Jurídicos, se programó en los días 04, 05, 06 y 07 de MARZO, reuniones informativas de coordinación (virtual) con los funcionarios de 42 municipalidades distritales y 01 centro poblado, ello a efectos de brindar alcances preliminares a la presentación de las solicitudes de ratificación en materia de TUPA, logrando la asistencia del 100% de las Municipalidades Distritales convocadas.

PROPUESTAS PARA MEJORAR LA ESTRATEGIA

- Se recomienda al Área Funcional Jurídica, mantener un continuo 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° 24: NIVEL DE EJECUCIÓN DE METAS POR ACTIVIDAD E INDICADORES DE LA GERENCIA DE IMPUGNACIONES

ACTIVIDAD OPERATIVA	POI – META FÍSICA				POI - INDICADOR OPERATIVO		
	PRIMER SEMESTRE				INDICADOR	META ANUAL	AVANCE AL 30.06.24
	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	6	6	100.0% ●	-	-	-
2. ATENCIÓN DE MEDIOS IMPUGNATORIOS Y SOLICITUDES NO CONTENCIOSAS EN PRIMERA INSTANCIA ✓ Se cumplieron al 100% las acciones de atención de recursos impugnatorios en materia tributaria y no tributaria. ✓ Al cierre del Iº semestre 2024 se atendieron el 94.2% de los reclamos en primera instancia, es decir 69 177, de los cuales el 91.2% fueron atendidos dentro del plazo establecido.	Reporte	30	30	100.0% ●	Porcentaje de recursos impugnatorios en primera instancia atendidos (Materia Tributaria y No Tributaria).	≥ 85.0 %	94.2%
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 Iº semestre 2024 el indicador alcanzó un resultado del 89.6% (12 358) de descargos atendidos como máximo en 90 días calendario.	Reporte	12	12	100.0% ●	Porcentaje de "Descargos" atendidos en etapa instructor.	≥ 63.0%	89.6%
4. REPRESENTACIÓN DE LOS INTERESES DE LA INSTITUCIÓN Y SUS FUNCIONARIOS EN LOS PROCESOS JUDICIALES, ADMINISTRATIVOS Y POLICIALES ✓ Se logró cumplir al 100% 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	81	81	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 ✓ Se cumplieron al 100.0% las acciones programadas como la atención de solicitudes de acceso a la información físicas y atención de solicitudes de acceso a la información por buzón de transparencia. ✓ Al cierre del Iº semestre del 2024 el indicador: "Nivel de atención de las solicitudes de acceso a la información pública" alcanzó un nivel de cumplimiento de 93.4%, lo que corresponde a 11 740 solicitudes de acceso a la información atendidas. ✓ Respecto del indicador: "Porcentaje de solicitudes de acceso a la información atendidas dentro del plazo." alcanzó un nivel de cumplimiento de 11.7%, siendo que, de un total de 10 395 solicitudes de acceso a la información, fueron atendidas dentro del plazo 1 218.	Acciones realizadas	12	12	100.0% ●	Nivel de atención de las solicitudes de acceso a la información pública.	≥ 95.0 %	93.4%
					Porcentaje de solicitudes de acceso a la información atendidas dentro del plazo.	≥ 65.0 %	11.7%

Fuente: Módulo de Control de la Gestión / Informe N° D000059-2024-SAT-GIM e Informe N° D000111-2024-SAT-GIM. / Elaboración: Área Funcional de Planificación – OPE.

CUADRO N° 25: NIVEL DE EJECUCIÓN DE METAS DE LA GERENCIA DE IMPUGNACIONES – PRIMER SEMESTRE 2024

GERENCIA DE IMPUGNACIONES	POI – META FÍSICA			
	U. M.	PROG. (a)	EJEC. (b)	% EJEC. (b/a)
ACCIONES	141	141	100.0%	

Información al 10 de julio de 2024. / Fuente: POI – Módulo de Control de la Gestión. / Elaboración: Área Funcional de Planificación – OPE.

PRINCIPALES ACCIONES EJECUTADAS

- Al primer semestre se recibieron 8 103 expedientes tributarios, y se atendieron 9 076 expedientes incluyendo el pasivo de años anteriores.
- Se recibieron 55 937 expedientes no tributarios y se atendió 68 755 incluyendo el pasivo de años anteriores.
- Se han emitido 238 656 Informes Finales de Instrucción (IFI) masivo en Etapa Instructora.
- En el primer semestre el área de Acceso a la información (AIP) recibió 12 807 solicitudes de las cuales se atendió 3 556 se tendieron dentro del plazo.

PROPUESTAS PARA MEJORAR LA ESTRATEGIA

- Incorporación de personal con experiencia en defensa jurídica a fin de realizar acciones legales e impulso de procesos (casos civiles de rellenos sanitarios y otros) y atención de temas administrativos (PCM). se recomienda coordinar con la GRH la priorización de las convocatorias de sus plazas, en pro de cumplir eficientemente sus actividades.
- Coordinación con la GCA para la atención oportuna de los requerimientos de pago en calidad de cosa juzgada y respecto a los requerimientos de pago de ejecución anticipada de sentencia en materia laboral, establecer el procedimiento interno para el cumplimiento del mandato judicial y evitar medidas de apercibimiento.
- Coordinación con la GFN a fin de gestionar las acciones correspondientes con el fin de hacer efectivo el cobro de los depósitos judiciales.
- 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.

UNIDADES ORGANIZACIONALES DE LA GERENCIA CENTRAL DE ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS**A. GERENCIA CENTRAL DE ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS****CUADRO N° 26: NIVEL DE EJECUCIÓN DE META POR ACTIVIDAD DE LA GERENCIA CENTRAL DE ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS**

ACTIVIDAD OPERATIVA	POI – META FÍSICA				POI - INDICADOR OPERATIVO		
	PRIMER SEMESTRE				INDICADOR	META ANUAL	AVANCE AL 30.06.24
	U. M.	PROG. (a)	EJEC. (b)	% EJEC. (b/a)			
1. DIRECCIÓN Y SUPERVISIÓN DE LOS RECURSOS DE LA ENTIDAD ✓ 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. ✓ En el mes de marzo la gerencia estuvo encargado como funcionario responsable en el proceso de rendición de cuentas de titulares y transferencia de gestión. Posteriormente, mediante el Informe 000017-2024-GCA se informa a la Gerencia de Asuntos Jurídicos la aprobación del Plan de Bienestar Social, Cultural y Clima Organizacional SAT 2024. Por otra parte, mediante Resolución Jefatural N° 001-004-00005223 se aprobó el cronograma del Plan de Continuidad Operativa del SAT para el ejercicio correspondiente al ejercicio fiscal 2024.	Acciones realizadas	6	6	100.0% ●	-	-	-

Fuente: Módulo de Control de la Gestión.

Elaboración: Área Funcional de Planificación – OPE.

CUADRO N° 27: NIVEL DE EJECUCIÓN DE METAS DE LA GERENCIA CENTRAL ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS – PRIMER SEMESTRE 2024

GERENCIA CENTRAL DE ADMINISTRACION DE RECURSOS	POI – META FÍSICA			
	U. M.	PROG. (a)	EJEC. (b)	% EJEC. (b/a)
	ACCIONES	6	6	100.0%

Información al 10 de Julio de 2024.

Fuente: POI – Módulo de Control de la Gestión.

Elaboración: Área Funcional de Planificación – OPE.

B. GERENCIA DE ADMINISTRACIÓN

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

ACTIVIDAD OPERATIVA	POI – META FÍSICA				POI - INDICADOR OPERATIVO		
	PRIMER SEMESTRE				INDICADOR	META ANUAL	AVANCE AL 30.06.24
	U. M.	PROG. (a)	EJEC. (b)	% EJEC. (b/a)			
1. DIRECCIÓN DE LAS ACTIVIDADES DE LA GERENCIA PARA ASEGURAR LA DISPONIBILIDAD DE LOS BIENES Y SERVICIOS ✓ Se cumplieron las labores de dirección de las actividades correspondientes a la Gerencia de Administración.	Acciones realizadas	6	6	100.0% ●	-	-	-
2. EJECUCIÓN DEL CONTROL Y MANTENIMIENTO DE LOS BIENES Y SERVICIOS PARA LA INSTITUCIÓN ✓ Al cierre del primer semestre 2024 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	43	43	100.0% ●	-	-	-
3. EJECUCIÓN DEL MANTENIMIENTO Y MEJORA DE LA INFRAESTRUCTURA DE LA INSTITUCIÓN ✓ 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	32	32	100.0% ●	-	-	-
4. GESTIÓN DEL ABASTECIMIENTO ✓ 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 al primer semestre obtuvo un 45.2%, logrando convocar los 19 procesos de los 42 programados.	Acciones realizadas	41	41	100.0% ●	Cumplimiento del PAC.	100.0%	45.2%
5. GESTIÓN DE LA SEGURIDAD DE LA INSTITUCIÓN ✓ Se alcanzó el 100% 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	49	49	100.0% ●	-	-	-
6. ADMINISTRACIÓN Y PRESERVACIÓN DEL ACERVO DOCUMENTARIO DE LA ENTIDAD ✓ Se cumplieron al 100% 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	54	54	100.0% ●	-	-	-
7. GASTOS EN SERVICIOS GENERALES DE LA ENTIDAD ✓ Se cumplió al 100% las obligaciones de pago de los servicios básicos de la entidad (Luz, agua y alquileres).	Acciones realizadas	18	18	100.0% ●	-	-	-

Fuente: Módulo de Control de la Gestión / Informe N° D000140-2023-SAT-GAD e Informe N° D000251-2024-SAT-GAD. / Elaboración: Área Funcional de Planificación – OPE.

CUADRO N° 29: NIVEL DE EJECUCIÓN DE METAS DE LA GERENCIA DE ADMINISTRACIÓN – PRIMER SEMESTRE 2024

GERENCIA DE ADMINISTRACIÓN	POI – META FÍSICA			
	U. M.	PROG. (a)	EJEC. (b)	% EJEC. (b/a)
ACCIONES	243	243	243	100.0%

Información al 10 de julio de 2024. / Fuente: POI – Módulo de Control de la Gestión. / Elaboración: Área Funcional de Planificación – OPE.

PRINCIPALES ACCIONES EJECUTADAS

- Durante el primer semestre 2024, se culminó con el registro del cuadro de necesidades (i) Fase identificación, 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".
- Se realizó la supervisión del personal de vigilancia y policial mediante cámaras de monitoreo las 24 horas en la Sede Principal, depósitos y agencias.
- Se atendieron 36 272 documentos de los archivos de gestión y archivo central.
- Se atendieron 104 O/C, 667, O/S 217 Pecosas y 123 ingresos de bienes al almacén central de la entidad en atención a las necesidades de los centros de costo de la Institución.
- Se realizó el mantenimiento preventivo a la subestación eléctrica instalados en la Sede Central y depósito de Argentina del SAT, grupo eléctrico, instalaciones eléctricas, infraestructura sanitaria, unidades vehiculares, entre otros.
- Se adquirieron equipos de aire acondicionado para la Agencia de Camacho.

PROPYUESTAS PARA MEJORAR LA ESTRATEGIA

- 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.
- Que el AF. de Archivo analice la posibilidad de elaborar un circuito de procesos para la atención de solicitudes documentales.
- Que el AF. Logística realice una lista de prelación de los pedidos SIGA, conformidades, requerimientos, etc., a fin de establecer prioridades de atención.
- 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.
- 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.

B. GERENCIA DE ADMINISTRACIÓN – UNIDAD EJECUTORA DE INVERSIONES

CUADRO N° 30: NIVEL DE EJECUCIÓN DE METAS POR INVERSIÓN E INDICADORES DE LA GERENCIA DE ADMINISTRACIÓN

INVERSIONES	POI – META FÍSICA				POI - INDICADOR OPERATIVO		
	PRIMER SEMESTRE				INDICADOR	META ANUAL	AVANCE AL 30.06.24
	U. M.	PROG. (a)	EJEC. (b)	% EJEC. (b/a)			
8. MEJORAMIENTO Y AMPLIACIÓN DEL SERVICIO DE ATENCIÓN DIGITAL DEL CENTRO DE LLAMADAS DEL SAT-DISTRITO LIMA-PROVINCIA LIMA-DEPARTAMENTO LIMA. CON CUI N° 2568094. ✓ Durante el semestre se realizó una ejecución parcial de metas físicas relacionadas al componente de gestión y administración del proyecto.	Acciones	3	3	100.0% ●	-	-	-
9. IOARR “ADQUISICIÓN DE EQUIPOS DE AIRE ACONDICIONADO DE PRECISIÓN EN EL (LA) ÁREA DE UNINTERRUPTABLE POWER SUPPLY (UPS) SÓTANO DEL SAT EN LA LOCALIDAD DE LIMA, DISTRITO DE LIMA, PROVINCIA LIMA, DEPARTAMENTO LIMA” CON CUI N° 2610143. ✓ Al cierre del primer semestre la inversión no tenía metas programadas.	Equipos	0	0	-	-	-	-

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

CUADRO N° 31: NIVEL DE EJECUCIÓN DE METAS DE LA GERENCIA DE ADMINISTRACIÓN – PRIMER SEMESTRE 2024

GERENCIA DE ADMINISTRACIÓN	POI – META FÍSICA			
	U. M.	PROG. (a)	EJEC. (b)	% EJEC. (b/a)
	Acciones	3	3	100.0%

Información al 10 de enero de 2024. / Fuente: POI – Módulo de Control de la Gestión. / Elaboración: Área Funcional de Planificación – OPE.

C. GERENCIA DE FINANZAS

CUADRO N° 32: NIVEL DE EJECUCIÓN DE METAS POR ACTIVIDAD E INDICADORES DE LA GERENCIA DE FINANZAS

ACTIVIDAD OPERATIVA	POI – META FÍSICA				POI - INDICADOR OPERATIVO		
	PRIMER SEMESTRE				INDICADOR	META ANUAL	AVANCE AL 30.06.24
	U. M.	PROG. (a)	EJEC. (b)	% EJEC. (b/a)			
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	6	6	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 39.5% del PIM (S/ 106 896 719).	Acciones realizadas	30	30	100.0% ●	Nivel de Ejecución Presupuestal.	≥ 90.0%	39.5%
3. ELABORACIÓN Y SUPERVISIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS ✓ Se ejecutó al 100% las acciones programadas, respecto a la elaboración y supervisión de los estados financieros como realizar registros contables en el SIGA Y SIAF, teniendo acciones "Devengados de órdenes de compra", "Devengados de orden de servicio", "Devengado de planillas y liquidación", "Provisiones de servicios"; así como, reportes contables SIAF SP y estados financieros en la web del MEF.	Acciones realizadas	122	122	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% de las acciones programadas.	Acciones realizadas	44	44	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 Iº semestre 2024 se logró un nivel de operaciones de pago del 51.5% (1 188 739 operaciones) realizados a través de canales alternativos a caja SAT (Bancos, Agentes Bancarios, Notarías web, entre otros).	Acciones realizadas	52	52	100.0% ●	Nivel de operaciones de pago realizados a través de los canales alternativos a Caja SAT.	≥ 49.0%	50.6%

Fuente: Módulo de Control de la Gestión / Informe N° D000089–2024-SAT-GFN, Informe N° D000109-2024-SAT-GFN, Informe N° D000153-2024-SAT e Informe N° D000154-2024-SAT-GFN. /Elaboración: Área Funcional de Planificación – OPE.

CUADRO N° 33: NIVEL DE EJECUCIÓN DE METAS DE LA GERENCIA DE FINANZAS – PRIMER SEMESTRE 2024

GERENCIA DE FINANZAS	POI – META FÍSICA			
	U. M.	PROG. (a)	EJEC. (b)	% EJEC. (b/a)
	ACCIONES	254	254	100.0%

Información al 10 de julio de 2024. / Fuente: POI – Módulo de Control de la Gestión. / Elaboración: Área Funcional de Planificación – OPE.

PRINCIPALES ACCIONES EJECUTADAS

- Durante el primer semestre, se logró un incremento en el uso de canales alternativos a Caja SAT, superando a la meta en un 1.6%. En términos monetarios se recaudo por estos medios un total de S/ 318 474 770.00.
- Al cierre del primer semestre se obtuvo un avance de la ejecución presupuestaria de gastos del 39.5% respecto del PIM (S/ 106 896 719) se optimizaron gastos y se mantuvo la sostenibilidad financiera de la Institución.
- Durante el primer semestre 2024 se aprobaron 834 Notas de Certificación de Crédito Presupuestario y 154 Notas de Modificación Presupuestaria en el Aplicativo Web SIAF - Operaciones en Línea. Asimismo, se presentaron 6 Informes de Situación Presupuestaria.
- 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.

PROPUESTAS PARA MEJORAR LA ESTRATEGIA

- 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 para una óptima ejecución de sus recursos, y para reorientar los saldos a otras necesidades institucionales.
- 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.
- 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.
- Implementación y sistematización de las imputaciones por retención bancaria, con la finalidad de minimizar tiempos de imputación de 2 horas a 5 minutos aproximadamente.
- 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.
- 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° 34: NIVEL DE EJECUCIÓN DE METAS POR ACTIVIDAD E INDICADORES DE LA GERENCIA DE RECURSOS HUMANOS

ACTIVIDAD OPERATIVA	POI – META FÍSICA				POI - INDICADOR OPERATIVO		
	PRIMER SEMESTRE				INDICADOR	META ANUAL	AVANCE AL 30.06.24
	U. M.	PROG. (a)	EJEC. (b)	% EJEC. (b/a)			
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	13	13	100.0% ●	-	-	-
2. GESTIÓN DE INCORPORACIÓN DE LOS SERVIDORES ✓ Al cierre del segundo trimestre, la actividad alcanzó el 100.0% de su meta programada. Es necesario mencionar, que en el mes de marzo se realizó la programación de inducción general, contando con un total de 26 participantes. Sin embargo, en el mes de abril no se realizó dicha acción, debido a que en lo sucesivo se realizará trimestralmente.	Acciones realizadas	42	42	100.0% ●	-	-	-
3. GESTIÓN DEL DESARROLLO Y CAPACITACIÓN DE LOS SERVIDORES ✓ La actividad obtuvo una ejecución del 120.0%, superando la meta establecida, producto de la implementación de capacitaciones adicionales en el mes de marzo se realizó 2 capacitaciones adicionales "Prevención, investigación y sanción del hostigamiento sexual en las entidades públicas" y "Elementos de seguridad de nuestros billetes y monedas". Asimismo se ejecutó evaluación de reacción de las capacitaciones: "Prevención, investigación y sanción del hostigamiento sexual en las entidades públicas" y "Elementos de seguridad de nuestros billetes y monedas", con un alcance de 66 colaboradores SAT. ✓ Respecto del indicador: "Cumplimiento del plan de desarrollo de personas (PDP)", durante el primer semestre se ejecutaron 11 capacitaciones de las 24 programadas, alcanzando el 45.8% de cumplimiento del PDP. ✓ Respecto del indicador: "Cobertura de capacitaciones del PDP", durante el primer semestre se capacitó a 908 trabajadores de los 1 319 programados, alcanzando un 68.8% de cobertura del PDP.	Acciones realizadas	20	24	120.0% ●	Nivel de cumplimiento del Plan de Desarrollo de Personas - PDP 100.0% ●	45.8%	
4. GESTIÓN DE RELACIONES HUMANAS Y SOCIALES ✓ La actividad registró una ejecución del 99.3% las acciones programadas, ello debido a que en el mes de abril no se realizó la acción de gestionar la imagen de los servidores relacionado a impresión de fotocheck y actualización de fotos, debido a temas presupuestales. ✓ Respecto al indicador, las acciones de bienestar tuvieron un alcance de 71.1%, beneficiando a 522 colaboradores.	Acciones realizadas	147	146	99.3% ●	Nivel de cobertura de las acciones de bienestar en los colaboradores. ≥ 80.0%	-	71.1%
5. ADMINISTRACIÓN DE LA INFORMACIÓN DE LOS SERVIDORES ✓ Al cierre del segundo trimestre, se alcanzó el 100% de cumplimiento de las acciones programadas, dedicadas a las labores de proceso de administración de legajos, proceso de control de asistencia, proceso de desplazamiento, proceso de desvinculación y procesos disciplinarios.	Acciones realizadas	81	82	100.0% ●	-	-	-
6. GESTIÓN DE LAS COMPENSACIONES DE LOS SERVIDORES ✓ Al cierre del período evaluado, se registró un cumplimiento del 100% de las acciones programadas, dedicadas a las labores de proceso de selección, proceso de vinculación de los servidores y proceso de inducción de los servidores.	Acciones realizadas	45	47	100.0% ●	-	-	-

Fuente: Módulo de Control de la Gestión / Informe N° D000126-2024-SAT-GRH y Memorando N° D000946-2024-SAT-GRH. / Elaboración: Área Funcional de Planificación – OPE.

CUADRO N° 35: NIVEL DE EJECUCIÓN DE METAS DE LA GERENCIA DE RECURSOS HUMANOS – PRIMER SEMESTRE 2024

GERENCIA DE RECURSOS HUMANOS	POI – META FÍSICA			
	U. M.	PROG. (a)	EJEC. (b)	% EJEC. (b/a)
	ACCIONES	356	359	100.8%

Información al 10 de julio de 2024. / Fuente: POI – Módulo de Control de la Gestión. / Elaboración: Área Funcional de Planificación – OPE.

PRINCIPALES ACCIONES EJECUTADAS

- Se aprobó el Plan de Desarrollo de Personas 2024, a través de la RJ N° 001-004-005175.
- Se atendieron un total de 37 requerimientos para procesos de selección de personal de 46 plazas bajo el D.L. 728, D.L. 1057 (CAS) y prácticas.
- Se ejecutaron 11 capacitaciones en el marco del Plan de Desarrollo de las personas 2024 beneficiando a 908 colaboradores.
- Se realizaron 1 054 atenciones de salud en la Sede Principal y Ag. Argentina a todos los colaboradores que realizan trabajo presencial.
- Se ejecutaron dos evaluaciones de conocimientos en el marco del Sistema de Gestión de Calidad, en el que participaron alrededor de 63 servidores/as del A.F. de Aló SAT, A.F. Finanzas (CAJA) y de la ODC.

PROPYUESTAS PARA MEJORAR LA ESTRATEGIA

- 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.
- Coordinar con la GFN la mejora de plazos para el pago de liquidaciones de beneficios sociales desde la aprobación de las certificaciones hasta la comunicación al banco de la Nación para el pago correspondiente.
- Incrementar la cartera de opciones para hacer alianzas estratégicas con instituciones del Estado y mantener el apoyo en capacitaciones.
- Mantener un control del personal desplazado en la modalidad de rotación en las diferentes áreas de la institución.
- Entregar constancias de participación a los expositores que capacitan sobre las distintas temáticas en las jornadas de inducción de nuevo personal.

UNIDADES ORGANIZACIONALES DE LA GERENCIA CENTRAL DE INNOVACIÓN Y PROYECTOS**A. GERENCIA CENTRAL DE INNOVACIÓN Y PROYECTOS****CUADRO N° 36: NIVEL DE EJECUCIÓN DE METAS POR ACTIVIDAD DE LA GERENCIA CENTRAL DE INNOVACIÓN Y PROYECTOS**

ACTIVIDAD OPERATIVA	POI – META FÍSICA				POI - INDICADOR OPERATIVO		
	PRIMER SEMESTRE				INDICADOR	META ANUAL	AVANCE AL 30.06.24
	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 ✓ Se cumplió al 100.0% la ejecución de las actividades, dedicadas a las labores de dirección y supervisión respecto a la gestión de los proyectos institucionales, las mejoras de los procesos y óptimo funcionamiento de los sistemas y equipos informáticos; asimismo, se realizó actividades de carácter institucional, procesos estratégicos, procesos misionales, procesos de soporte e implementación en soluciones TI (desarrollo de sistemas).	Acciones	6	6	100.0% ●	-	-	-

Fuente: Módulo de Control de la Gestión.

Elaboración: Área Funcional de Planificación – OPE.

CUADRO N° 37: NIVEL DE EJECUCIÓN DE METAS DE LA GERENCIA CENTRAL DE INNOVACIÓN Y PROYECTOS - PRIMER SEMESTRE 2024

GERENCIA CENTRAL DE INNOVACIÓN Y PROYECTOS	POI – META FÍSICA			
	U. M.	PROG. (a)	EJEC. (b)	% EJEC. (b/a)
	ACCIONES	6	6	100.0%

Información al 10 de julio de 2024.

Fuente: POI – Módulo de Control de la Gestión.

Elaboración: Área Funcional de Planificación – OPE.

B. GERENCIA DE INFORMÁTICA

CUADRO N° 38: NIVEL DE EJECUCIÓN DE METAS POR ACTIVIDAD E INDICADORES DE LA GERENCIA DE INFORMÁTICA

ACTIVIDAD OPERATIVA	POI – META FÍSICA				POI - INDICADOR OPERATIVO					
	PRIMER SEMESTRE									
	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. Por otra parte, se aprobó el Plan de Gobierno Digital (PGD) del SAT 2024–2026, mediante Resolución Jefatural N° 001-004-00005187.	Acciones	6	6	100.0% ●	-	-	-			
2. DESARROLLO Y MANTENIMIENTO A LOS SISTEMAS INFORMÁTICOS ✓ Se logró un nivel de cumplimiento del 100% de las acciones programadas dedicadas a la atención de requerimientos de funcionalidad. ✓ El indicador alcanzó un nivel de cumplimiento de 74.9%, lográndose cerrar 191 requerimientos de funcionalidad sin observaciones.	Acciones	6	6	100.0% ●	Nivel de requerimientos de funcionalidad cerrados.	≥ 80.0 %	74.9%			
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 ejecutaron 4 mantenimientos preventivos de los UPS y AAP de los 10 programados.	Acciones	23	23	100.0% ●	Nivel de cumplimiento de los mantenimientos de UPS y aires acondicionados de precisión programada.	≥ 100.0%	40.0%			
4. GESTIÓN DE LA CALIDAD DE LOS SISTEMAS INFORMÁTICOS ✓ Durante el segundo trimestre, se logró un cumplimiento del 100% en la ejecución del mantenimiento de la infraestructura del usuario, la atención de requerimientos y la encuesta de percepción del colaborador. ✓ Respecto al indicador, "Tiempo promedio de revisión del cumplimiento de metodología de desarrollo en las solicitudes de pase a pre producción", este se situó en 01:03:12 minutos, encontrándose por debajo de la meta anual establecida. ✓ Asimismo, al cierre del primer semestre 2024 se alcanzó un nivel de incidencia de funcionalidad detectada durante las pruebas en el ambiente de preproducción del 3.4%.	Acciones	12	12	100.0% ●	Tiempo promedio de revisión del cumplimiento de metodología de desarrollo en las solicitudes de pase a pre producción.	≤ 02:00:00	01:03:12			
					Nivel de incidencias de funcionalidad detectadas durante las pruebas en el ambiente de preproducción.	≤ 20.0%	3.4%			
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	11	11	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 91.9%, superior a la meta (90.0%). Es decir, se atendieron 4 582 requerimientos de información cerrados a la fecha sin observaciones.	Acciones	20	20	100.0% ●	Nivel de atención de requerimientos de datos e Información sin observaciones.	≥ 90.0 %	91.9%			

Fuente: Módulo de Control de la Gestión / Informe N° D000047-2024-SAT-GIN e Informe N° D000074-2024-SAT-GIN. / Elaboración: Área Funcional de Planificación – OPE.

CUADRO N° 39: NIVEL DE EJECUCIÓN DE METAS DE LA GERENCIA DE INFORMÁTICA – PRIMER SEMESTRE 2024

GERENCIA DE INFORMÁTICA	POI – META FÍSICA			
	U. M.	PROG. (a)	EJEC. (b)	% EJEC. (b/a)
ACCIONES	78	78	100.0%	

Información al 10 de julio de 2023. / Fuente: POI – Módulo de Control de la Gestión. / Elaboración: Área Funcional de Planificación – OPE.

PRINCIPALES ACCIONES EJECUTADAS

- Se continuó con la renovación del parque tecnológico de equipos Pc e impresoras en Sede central, agencias y depósitos
- Se aprobó el Plan de Gobierno Digital (PGD) del SAT 2024–2026, mediante Resolución Jefatural N° 001-004-00005187.
- Implementación de Plataforma de Casilla Electrónica del SAT, implementándose el registro de términos y condiciones para el uso de la Cartilla.
- Implementaciones en el Software “Fine report” (Consultas masivas de deuda tributaria y no tributaria, módulo de consulta de DJ's de Papeletas, reporte de seguimiento de papeletas entregadas a la PNP/GMU.)
- Implementación en los Saldomáticos para envío de consulta a través de correo electrónico o impresión vía bluetooth
- Migración de plataforma SGD-PCM de versión 1.5 a versión 4.7
- Implementación de registro de solicitudes de Ratificaciones de Ordenanzas Municipales

PROPUESTAS PARA MEJORAR LA ESTRATEGIA

- Realizar comunicaciones internas donde se difunda los requisitos para el correcto registro de requerimientos a través del Sistema de Gestión de Requerimientos, ello con el fin de evitar ser rechazados por no cumplir con lo solicitado.
- Reforzar las 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.
- Identificación de nuevos servicios o mejoras a los ya existentes que beneficien a los ciudadanos e impulsen el uso de la Agencia virtual SAT.
- Realizar un análisis de las solicitudes de mejoras a los diversos aplicativos y módulos de uso de las U.O sobre todo del Core, con el objetivo de elaborar un listado atención que contenga criterios de priorización.

C. GERENCIA DE ORGANIZACIÓN Y PROCESOS

CUADRO N° 40: NIVEL DE EJECUCIÓN DE METAS POR ACTIVIDAD E INDICADORES DE LA GERENCIA ORGANIZACIÓN Y PROCESOS

ACTIVIDAD OPERATIVA	POI – META FÍSICA				POI - INDICADOR OPERATIVO		
	PRIMER SEMESTRE						
	U. M.	PROG. (a)	EJEC. (b)	% EJEC. (b/a)	INDICADOR	META ANUAL	AVANCE AL 30.06.24
A. DIRECCIÓN DE LAS ACTIVIDADES DE LA GERENCIA QUE OPTIMICEN EL FUNCIONAMIENTO DE LA ENTIDAD ✓ Se cumplieron las labores de dirección de las actividades correspondientes a la Gerencia de Organización y Procesos.	Acciones	6	6	100.0% ●	-	-	-
B. IMPLEMENTACIÓN Y SEGUIMIENTO AL SISTEMA DE GESTIÓN DE CALIDAD ✓ El nivel de cumplimiento de las acciones programadas sobre el seguimiento y coordinación del Sistema de Gestión de Calidad se alcanzó al 100%. ✓ En el primer semestre se aprobó el programa anual de auditorías 2024, a su vez se realizaron una Auditoría externa de carta de servicios. ✓ La eficacia de cierre de SAC/SAP'S a junio 2024 fue de 22.2%, es decir se cerraron 2 solicitudes de acciones correctivas de las 9 generadas.	Acciones	11	11	100.0% ●	Porcentaje de solicitudes de acciones correctivas del Sistema de Gestión de Calidad cerradas.	≥ 58.0%	22.2%
C. OPTIMIZACIÓN Y REGULACIÓN DE LOS PROCESOS ✓ 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.	Acciones	9	9	100.0% ●	-	-	-

Fuente: Módulo de Control de la Gestión / Informe N° D000025-2024-SAT-GOP e Informe N° D000041-2024-SAT-GOP.

Elaboración: Área Funcional de Planificación – OPE.

CUADRO N° 41: NIVEL DE EJECUCIÓN DE METAS DE LA GERENCIA DE ORGANIZACIÓN Y PROCESOS – PRIMER SEMESTRE 2024

GERENCIA DE ORGANIZACIÓN Y PROCESOS	POI – META FÍSICA			
	U. M.	PROG. (a)	EJEC. (b)	% EJEC. (b/a)
	ACCIONES	26	26	100.0%

Información al 10 de julio de 2024 / Fuente: POI – Módulo de Control de la Gestión. / Elaboración: Área Funcional de Planificación – OPE.

PRINCIPALES ACCIONES EJECUTADAS

- Se aprobó y difundió el Programa Anual de Auditorías del Sistema de Gestión de la Calidad para el año 2024 y el Plan anual de Auditoría Interna de la Carta de Servicios.
- En enero se aprobó y difundió la versión 17 de la Carta de Servicios, siendo modificada en el mes de abril donde se pre publicó y aprobó la versión 18 de la Carta de Servicios, la cual contempla la modificación en el plazo de atención del Compromiso 9, producto de la migración al libro de reclamaciones en la plataforma virtual de la PCM.
- Al cierre del primer semestre se han emitido 212 documentos, entre informes, memorandos y oficios.
- Se elaboraron y/o actualizaron y/o dieron de baja a 44 documentos normativos que soportan los procesos.
- Se implementaron 22 oportunidades de mejora en los siguientes procesos: i) Registro de obligaciones no tributarias y determinación de deuda, ii) Notificación, iii) Atención de medios impugnatorios y solicitudes no contenciosas, iv) Gestión de recursos humanos, v) Gestión financiera y contable, vi) Registro de obligaciones tributarias y determinación de deuda, vii) Gestión de cobranzas y viii) Asesoría y defensa jurídica.
- Se ejecutó la Auditoría Interna de Carta de Servicios conforme y la Auditoría Interna del Sistema de la Calidad ISO 9001:2015
- Se llevó a cabo con éxito la Auditoría Externa de Carta de Servicios, a cargo de la Certificadora AENOR PERÚ manteniendo la certificación de nuestros servicios bajo la norma UNE 93200:2008.

PROPUESTAS PARA MEJORAR LA ESTRATEGIA

- Continuar las coordinaciones con los responsables de las gerencias u oficinas sobre la relevancia de asignar y otorgar 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.
- Reforzar el equipo de auditores internos y evaluar entregar constancias de participación cada vez que concluyan su labor en las auditorías internas.
- Continuar las coordinaciones de disponibilidad y participación de la GAJ, a fin de optimizar la participación de los usuarios y hacer uso del menor tiempo posible en la interpretación de la normativa, su respectivo impacto y aplicabilidad.

D. GERENCIA DE PROYECTOS – UNIDAD FORMULADORA DE INVERSIONES

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

ACTIVIDAD OPERATIVA	POI – META FÍSICA				POI - INDICADOR OPERATIVO		
	PRIMER SEMESTRE				INDICADOR	META ANUAL	AVANCE AL 30.06.24
	U. M.	PROG. (a)	EJEC. (b)	% EJEC. (b/a)			
1. PROMOCIÓN, FORMULACIÓN Y GESTIÓN DE INVERSIONES Y/O ACTIVIDADES ESTRATÉGICAS ✓ 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 la gestión de actividades extraordinarias y formulación de inversiones. ✓ Se actualizó y aprobó el portafolio de ideas de la Gerencia, contemplando un total de 18 propuestas a implementar para el periodo 2024.	Informes	10	10	100.0% ●	-	-	-
2. PLANIFICACIÓN, IMPLEMENTACIÓN, SEGUIMIENTO Y CONTROL DE INICIATIVAS/PROYECTOS DEL PGD ✓ El nivel de cumplimiento de esta actividad alcanzó el 100%, producto de la elaboración, revisión y aprobación del Acta de constitución de 9 proyectos, además, se elaboraron los requerimientos para la contratación del servicio solicitado y los términos de referencia para la contratación del servicio a las áreas correspondientes.	Informes	19	19	100.0% ●	-	-	-

Fuente: Módulo de Control de la Gestión / Informe N° D000009-2024-SAT-GPY e Memorando N° D000093-2024-SAT-GPY.

Elaboración: Área Funcional de Planificación – OPE.

CUADRO N° 43: NIVEL DE EJECUCIÓN DE METAS DE LA GERENCIA DE PROYECTOS – PRIMER SEMESTRE 2024

GERENCIA DE PROYECTOS	POI – META FÍSICA			
	U. M.	PROG. (a)	EJEC. (b)	% EJEC. (b/a)
	ACCIONES	29	29	100.0%

Información al 10 de julio de 2024.

Fuente: POI – Módulo de Control de la Gestión.

Elaboración: Área Funcional de Planificación – OPE.

PRINCIPALES ACCIONES EJECUTADAS

1. 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 la gestión de actividades extraordinarias y la elaboración de Proyectos de Inversión (PI) y/o IOARR.
2. Se presentó la propuesta de la Cartera de Inversiones para la Programación Multianual de Inversiones 2025-2027.
3. Se identificaron brechas de dos inversiones activas en el Banco de Inversiones: "PI - Creación del Servicio de habitabilidad institucional en infraestructura para adecuar el depósito de vehículos con medida cautelar vigente, agencia de atención - orientación al ciudadano y los archivos institucionales del SAT en el Distrito de Lima de la Provincia de Lima del Departamento de Lima (C.I N° 291074)" y la "IOARR - Reposición e implementación de sistema de climatización para asegurar una adecuada temperatura y humedad del cuarto de UPS, para mejorar la vida útil de los equipos UPS. (C.U.I N° 261043)".
4. Se llevó a cabo el taller de "Socialización de información sobre normativa y metodología del Invierte.PE", logrando la participación de 6 personas.
5. Se elaboraron Proyectos de Inversión (PI) y/o IOARR, en el caso de la inversión "Mejoramiento y ampliación del servicio de atención digital del centro de llamadas del SAT (C.U.I N° 2568094)", se logró incorporar como inversión no prevista al PMI 2024 y respecto a la inversión "Mejoramiento y ampliación de los servicios de información en los Sistemas de la Administración Tributaria del SAT de Lima (C.U.I N° 2631888) e inversión "Adquisición de equipos de aire acondicionado de precisión; en el área de Uninterruptable power supply (UPS) sótano del SAT (C.U.I N° 2610143)" se solicitó información a fin de incorporarlos a la Programación Multianual de Inversiones (cartera de inversiones del pliego).

PROPUESTAS PARA MEJORAR LA ESTRATEGIA

1. Impulsar la participación de los colaboradores de la entidad para la presentación de ideas de inversión y/o proyectos y/o mejoras que permitan incrementar el nivel de recaudación o mejorar el servicio al ciudadano. (ejemplo: StarSAT)
2. 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.
3. Realizar indagaciones sobre entidades que proporcionen financiamiento a través de convenios de cooperación técnica para la realización de proyectos prioritarios pero que no se ejecutan por falta de recursos.
4. Establecer mesas de trabajo con la unidad formuladora ante la incorporación de inversiones ello con el objetivo de garantizar un seguimiento adecuado de los entregables y lograr cumplir con los plazos establecidos en el plan de trabajo.

UNIDADES ORGANIZACIONALES DE LA JEFATURA SAT**A. JEFATURA****CUADRO N° 44: NIVEL DE EJECUCIÓN DE METAS POR ACTIVIDAD E INDICADORES DE LA JEFATURA SAT**

ACTIVIDAD OPERATIVA	POI – META FÍSICA				POI - INDICADOR OPERATIVO		
	PRIMER SEMESTRE				INDICADOR	META ANUAL	AVANCE AL 30.06.24
	U. M.	PROG. (a)	EJEC. (b)	% EJEC. (b/a)			
1. DIRECCIÓN, CONTROL Y SUPERVISIÓN EL CORRECTO FUNCIONAMIENTO DE LA ENTIDAD ✓ Se cumplieron al 100.0% las labores de dirección estratégica de las actividades correspondientes a la Jefatura SAT. ✓ En el mes de enero se aprobó el "Servicio de notificación electrónica mediante el uso del Sistema de Casillas Electrónicas del SAT – SICESAT" mediante Resolución Jefatural N° 001-004-00005155. ✓ Asimismo, se designaron los integrantes de la Comisión Negociadora que intervendrá, en representación del SAT, en la Negociación Colectiva relacionada al Proyecto de Convenio Colectivo y Pliego de Reclamos 2025 presentado por el Sindicato de Trabajadores del Servicio de Administración Tributaria de Lima - SINTRASAT a través de Resolución Jefatural N° 001-004-00005185. ✓ Por otro lado, se designó a la jefa del SAT como Oficial para la igualdad en concordancia a lo estipulado en la Ley N.º 28983 "Ley de igualdad de oportunidades entre mujeres y hombres". ✓ Adicionalmente, en el mes de abril se aprobó la Memoria Institucional 2023 del Servicio de Administración Tributaria - SAT de Lima.	Acciones	6	6	100.0%	-	-	-

Fuente: Módulo de Control de la Gestión.

Elaboración: Área Funcional de Planificación – OPE.

CUADRO N° 45: NIVEL DE EJECUCIÓN DE METAS DE LA JEFATURA SAT – PRIMER SEMESTRE 2024

JEFATURA SAT	POI – META FÍSICA			
	U. M.	PROG. (a)	EJEC. (b)	% EJEC. (b/a)
	ACCIONES	6	6	100.0%

Información al 10 de julio de 2024.

Fuente: POI – Módulo de Control de la Gestión.

Elaboración: Área Funcional de Planificación – OPE.

B. OFICINA DE IMAGEN INSTITUCIONAL

CUADRO N° 46: NIVEL DE EJECUCIÓN DE METAS POR ACTIVIDAD E INDICADORES DE LA OFICINA DE IMAGEN INSTITUCIONAL

ACTIVIDAD OPERATIVA	POI – META FÍSICA				POI - INDICADOR OPERATIVO		
	PRIMER SEMESTRE						
	U. M.	PROG. (a)	EJEC. (b)	% EJEC. (b/a)	INDICADOR	META ANUAL	AVANCE AL 30.06.24
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	6	6	100.0% ●	-	-	-
2. GESTIÓN DE LA IMAGEN INSTITUCIONAL Y ORGANIZACIÓN DE ACTIVIDADES Y/O CAMPAÑAS ✓ se alcanzó el 100% 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	58	58	100.0% ●	-	-	-
3. FOMENTO DE LA CULTURA TRIBUTARIA Y CREACIÓN DE ESTRATEGIAS COMUNICACIONALES Y DE DIFUSIÓN PARA LOS VENCIMIENTOS ✓ Se cumplió al 100% 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	18	18	100.0% ●	-	-	-

Fuente: Módulo de Control de la Gestión. / Memorando N° D000109-2024-SAT-OII y Memorando N° D000181-2024-SAT-OII.

Elaboración: Área Funcional de Planificación – OPE.

CUADRO N° 47: NIVEL DE EJECUCIÓN DE METAS DE LA OFICINA DE IMAGEN INSTITUCIONAL – PRIMER SEMESTRE 2024

OFICINA DE IMAGEN INSTITUCIONAL	POI – META FÍSICA			
	U. M.	PROG. (a)	EJEC. (b)	% EJEC. (b/a)
	ACCIONES	82	82	100.0%

Información al 10 de julio de 2024.

Fuente: POI – Módulo de Control de la Gestión.

Elaboración: Área Funcional de Planificación – OPE.

PRINCIPALES ACCIONES EJECUTADAS

- Se ejecutaron las actividades para la difusión de la campaña Masiva 2024, así como la difusión para el vencimiento de la 1ra y 2da cuota de Impuesto Predial, Arbitrios e Impuesto Vehicular; a través de piezas gráficas y digitales.
- Durante el primer semestre, se realizaron 506 publicaciones en Facebook del SAT y 366 publicaciones en Instagram; se atendieron 1 187 consultas realizadas por los ciudadanos a través de estos medios. Asimismo, al primer semestre se cuenta con 123 873 seguidores en Facebook, 2 503 seguidores en Instagram y 50 745 en la plataforma Tik tok.
- Al cierre del primer semestre se difundieron notas de prensa de carácter informativo tributario y utilitarias con 140 impactos en prensa escrita, radial, televisiva y portales web de noticia.
- Se dictaron 7 talleres presenciales por el programa “Vecino Limeño puntual” beneficiándose 180 ciudadanos, asimismo se realizaron actividades de apoyo social como donación de material reciclable, ropa, productos de primera necesidad y se realizó la primera jornada de limpieza en los Humedales de los Pantanos de Villa, la campaña a favor del “Hogar de paso” y la campaña de donación “Abriguemos con amor”.
- Durante el segundo trimestre, se realizaron 14 charlas presenciales en 7 Instituciones Educativas contando con la participación de 2 499 alumnos.

PROPUESTAS PARA MEJORAR LA ESTRATEGIA

- 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. Además, coordinar con la asignación de un espacio para la custodia de los premios para los sorteos.
- Fortalecer la gestión para la suscripción de nuevos convenios con entidades financieras para la adquisición de premios para los contribuyentes puntuales. En ese sentido, tratar de conseguir un auto cero kilómetros para sortear como premio mayor tal como se realizaba en los años pre-pandemia.

C. ESCUELA SAT

CUADRO N° 48: NIVEL DE EJECUCIÓN DE METAS POR ACTIVIDAD E INDICADORES DE ESCUELA SAT

ACTIVIDAD OPERATIVA	POI – META FÍSICA				POI - INDICADOR OPERATIVO		
	PRIMER SEMESTRE				INDICADOR	META ANUAL	AVANCE AL 30.06.24
	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. Por otro lado, mediante Resolución Jefatural N° 001-004-00005192, se designó a la funcionaria encargada de este despacho las obligaciones y responsabilidades de Oficial para la Igualdad del SAT establecidas en el Decreto Supremo N.º 013-2023-MIMP.	Informe	11	11	100.0% ●	-	-	-
2. CAPACITACIÓN Y COOPERACIÓN INTERINSTITUCIONAL ✓ Se logró un cumplimiento del 100% en las acciones programadas respecto de los cursos virtuales de la Programación Anual de Capacitación Virtual 2024, los cuales fueron impartidos por la Escuela SAT. Durante el segundo trimestre, se llevaron a cabo un total de 12 cursos dirigidos por profesionales de la entidad. ✓ De los cursos dictados por Escuela SAT al cierre del primer semestre 2024, se logró que el 85.7% de los participantes se encuentren satisfechos con la capacitación brindada.	Acciones	12	12	100.0% ●	Porcentaje de participantes satisfechos con los cursos brindados por Escuela SAT .	76.0%	85.7%

Fuente: Módulo de Control de la Gestión / Memorando N° D000051-2024-SAT-ESC y Memorando N° D000083-2024-SAT-ESC.

Elaboración: Área Funcional de Planificación – OPE.

CUADRO N° 49: NIVEL DE EJECUCIÓN DE METAS DE ESCUELA SAT – PRIMER SEMESTRE 2024

ESCUELA SAT	POI – META FÍSICA			
	U. M.	PROG. (a)	EJEC. (b)	% EJEC. (b/a)
ACCIONES	23	23	100.0%	

Información al 10 de julio de 2024.

Fuente: POI – Módulo de Control de la Gestión

Elaboración: Área Funcional de Planificación – OPE.

PRINCIPALES ACCIONES EJECUTADAS

- Se realizó la presentación del “Plan de capacitación externa virtual 2024” que incluye la programación mensual del dictado de veintidós (22) cursos mediante Informe N°D000002-2024-SAT-ESC.
- Se difundieron las actividades académicas programadas al público objetivo: funcionarios y servidores de los gobiernos locales mediante la red profesional Linkedin, Facebook e Instagram, portal Web y mensajería electrónica, todas administradas por Escuela SAT.
- Se ejecutaron 12 cursos dirigidos por profesionales de la entidad, donde se registró que el 85.7% de los participantes se mostraron satisfechos con los cursos proporcionados por la Escuela SAT, generando un total de ingresos de S/ 46 300 soles por inscripción de cursos.
- Se realizaron coordinaciones y seguimiento a los convenios suscritos con la Universidad Continental, FRI ESAN y DPI Esan, con el objetivo de establecer las condiciones para concretar los programas propuestos por ambas entidades educativas.

PROPYUETAS PARA MEJORAR LA ESTRATEGIA

- 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 diseños con temática moderna 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.
- Evaluuar 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.
- Coordinar con la OII y la GIN la gestión de sus propias redes sociales, puesto que le permitiría tener un control directo en el proceso de publicación, y atención a consultas del público interesado que generalmente son funcionarios de las municipalidades del país y de otras entidades públicas.

D. OFICINA DE DEFENSORÍA DEL CONTRIBUYENTE Y DEL ADMINISTRADO

CUADRO N° 50: 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					
	PRIMER SEMESTRE									
	U. M.	PROG. (a)	EJEC. (b)	% EJEC. (b/a)						
1. RECIBIR Y GESTIONAR LOS RECLAMOS Y SUGERENCIAS DE LOS CIUDADANOS ✓ 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	32	32	100.0%	-	-	-			

Fuente: Módulo de Control de la Gestión / Memorando N D000024-2024-SAT-ODC y Memorando N D000040-2024-SAT-ODC.

Elaboración: Área Funcional de Planificación – OPE.

CUADRO N° 51: NIVEL DE EJECUCIÓN DE METAS DE LA OFICINA DE DEFENSORÍA DEL CONTRIBUYENTE Y DEL ADMINISTRADO – PRIMER SEMESTRE 2024

OFICINA DE DEFENSORÍA DEL CONTRIBUYENTE Y DEL ADMINISTRADO	POI – META FÍSICA			
	U. M.	PROG. (a)	EJEC. (b)	% % EJEC. (b/a)
	ACCIONES	32	32	100.0%

Información al 10 de julio de 2024.

Fuente: POI – módulo de control de la Gestión

Elaboración: Área Funcional de Planificación – OPE.

PRINCIPALES ACCIONES EJECUTADAS

- Se logró atender 6 013 reclamos de los ciudadanos, dentro de los plazos establecidos en el Procedimiento de Atención de Reclamos y Sugerencias ODC-PR001 Versión 12 vigente desde el 30.11.2020 y el Procedimiento de Atención de Reclamos ODC-PR001 Versión 13 vigente desde el 31.05.2024.
- Se logró atender 1 829 orientaciones a las consultas realizadas por los ciudadanos.
- 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.

PROPUESTAS PARA MEJORAR LA ESTRATEGIA

- Coordinar con el Área Funcional de Notificaciones a fin de plantear e implementar 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 para plantear alternativas para una mejor revisión del proceso de notificación, y minimizar los reclamos por esta casuística recurrente; por su parte, coordinar y/o impulsar la agilización del proceso de notificación electrónica en el SAT.
- Que la ODC a través de comunicación formal, brinde pautas y exhorto a las unidades orgánicas responsables a ser más exigentes en la revisión o registro de solicitudes de copias de documentos (ACCESO A LA INFORMACIÓN O ACESO EXPEDIENTE), a fin de que reorganicen su trabajo y brinden prioridad a estos temas.

E. OFICINA DE PLANIFICACIÓN Y ESTUDIOS ECONÓMICOS

CUADRO N° 52: NIVEL DE EJECUCIÓN DE ACTIVIDADES E INDICADORES DE LA OFICINA DE PLANIFICACIÓN Y ESTUDIOS ECONÓMICOS

ACTIVIDAD OPERATIVA	POI – META FÍSICA				POI - INDICADOR OPERATIVO		
	PRIMER SEMESTRE				INDICADOR	META ANUAL	AVANCE AL 30.06.24
	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	6	6	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	76	76	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 2025, seguimiento de los indicadores institucionales, entre otros.	Acciones	56	56	100.0% ●	-	-	-

Fuente: Módulo de Control de la Gestión.

Elaboración: Área Funcional de Planificación – OPE.

CUADRO N° 53: NIVEL DE EJECUCIÓN DE METAS DE OFICINA DE PLANIFICACIÓN Y ESTUDIOS ECONÓMICOS – PRIMER SEMESTRE 2024

OFICINA DE PLANIFICACIÓN Y ESTUDIOS ECONÓMICOS	POI – META FÍSICA			
	U. M.	PROG. (a)	EJEC. (b)	% EJEC. (b/a)
	ACCIONES	138	138	100%

Información al 10 de julio de 2024. / Fuente: POI – Módulo de Control de la Gestión. / Elaboración: Área Funcional de Planificación – OPE.

PRINCIPALES ACCIONES EJECUTADAS

- Se realizaron coordinaciones con los centros de costo del SAT a fin de promover y asegurar el correcto registro de metas físicas que se realiza de manera mensual dentro de los primeros 05 días hábiles.
- Se realizaron una serie evaluaciones económicas, así como la atención de pedidos de información solicitados por los distintos centros de costo de la institución.
- Durante el primer semestre 2024 se realizó el seguimiento continuo al avance de la recaudación a través de la distribución de proyección diaria y mensual entre PRICOS y MEPECOS.
- Se realizó la presentación de indicadores económicos y la elaboración de reportes para el Portal de Datos Abiertos
- Se realizaron una serie de informes institucionales (Carta de Servicios, Memoria Institucional, convenios, monitoreos, evaluación anual del POI 2023 y evaluación del marco estratégico 2023). Asimismo, se realizó la difusión de los lineamientos estratégicos (Misión/Valores/Estrategias); así como de las metas de los indicadores estratégicos del presente ejercicio.
- Se elaboró y aprobó el Plan Operativo Institucional Multianual 2025-2027.
- Se remitió información relevante para el proceso de Programación y Formulación Presupuestaria 2025-2027, como las proyecciones de ingresos MML e ingresos propios, Fichas ETE, Estructura Funcional Programática, entre otros.
- Se realizó la primera actualización al POI 2024, la cual se aprobó con Acuerdo de Consejo Directivo N° 206-163-00000050.

PROPUESTAS PARA MEJORAR LA ESTRATEGIA

- 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.
- 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.
- 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).
- Realizar entrevistas in situ a las áreas críticas de la institución a fin de obtener mayor información de los procesos y plantear propuestas e iniciativas que se ajusten mejor a la solución de las problemáticas detectadas.
- Que el personal senior realice mentoría al personal junior con el objetivo de diversificar los conocimientos y aplicación de las metodologías de trabajo.

UNIDADES ORGANIZACIONALES DEL ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL**A. ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL****CUADRO N° 54: NIVEL DE EJECUCIÓN DE METAS POR ACTIVIDAD DEL ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL**

ACTIVIDAD OPERATIVA	POI – META FÍSICA				POI - INDICADOR OPERATIVO		
	PRIMER SEMESTRE				INDICADOR	META ANUAL	AVANCE AL 30.06.24
	U. M.	PROG. (a)	EJEC. (b)	% EJEC. (b/a)			
1. EJECUCIÓN DEL CONTROL GUBERNAMENTAL ✓ Durante en el primer semestre la actividad alcanzó el 96.3%, debido a que en el mes de enero no se pudo concretar el cumplimiento de los servicios de control, producto del cambio en el PAC 2024 de la Contraloría General de la República.	Acciones	27	26	96.3% 	-	-	-

Fuente: Módulo de Control de la Gestión.

Elaboración: Área Funcional de Planificación – OPE.

CUADRO N° 55: NIVEL DE EJECUCIÓN DE METAS DEL ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL – PRIMER SEMESTRE 2024

ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL	POI – META FÍSICA			
	U. M.	PROG. (a)	EJEC. (b)	% EJEC. (b/a)
ACCIONES	27	26	26	96.3%

Información al 10 de julio de 2024.

Fuente: POI – Módulo de Control de la Gestión.

Elaboración: Área Funcional de Planificación – OPE.

ACTIVIDAD EXTRAORDINARIA

A. CAMPAÑA DE EMISIÓN Y GENERACIÓN MASIVA

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

ACTIVIDAD OPERATIVA	POI – META FÍSICA				POI - INDICADOR OPERATIVO		
	PRIMER SEMESTRE				INDICADOR	META ANUAL	AVANCE AL 30.06.24
	U. M.	PROG. (a)	EJEC. (b)	% EJEC. (b/a)			
1. COORDINAR LA EJECUCIÓN DE LA CAMPAÑA DE GENERACIÓN Y EMISIÓN MASIVA DE CUADERNILLOS TRIBUTARIOS 2024 ✓ Se realizó la presentación del avance de la campaña. ✓ Se cumplió al 100% con las acciones de seguimiento de la campaña, tales como la presentación de avance de la campaña, supervisión de la generación de obligaciones tributarias 2024, el proceso de impresión, notificación de cuadernillos tributarios 2024 y seguimiento de los resultados del proceso de notificación. ✓ Se realizó el informe final de la campaña.	Acciones realizadas	11	11	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 – PRIMER SEMESTRE 2024

CAMPANÍA MASIVA	POI – META FÍSICA			
	U. M.	PROG. (a)	EJEC. (b)	% EJEC. (b/a)
	ACCIONES	11	11	100.0%

Información al 10 de julio de 2024.

Fuente: POI – Módulo de Control de la Gestión

Elaboración: Área Funcional de Planificación – OPE.

PRINCIPALES ACCIONES EJECUTADAS

- La campaña masiva 2024 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 2024; 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.

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 primer semestre 2024 como resultado el 100.1% de cumplimiento de las actividades operativas e inversiones programadas 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 unidad organizacional 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. Además, se continuó con el seguimiento mensual en el aplicativo CEPLAN V.01. del Plan Operativo Institucional (POI) 2024 del Servicio de Administración Tributaria.

IV. CONCLUSIONES

Al cierre del primer semestre 2024, se ejecutó un total de **setenta y siete (77)** actividades operativas y dos (**02**) inversiones de los Órganos y Unidades Orgánicas, de las cuales **setenta y tres (73)** cumplieron el 100% de la meta programada. Por otro lado, **cuatro (04)** presentaron una ejecución aceptable y **dos (02)** actividades presentaron una desviación deficiente.

- ✓ Se precisa que **seis (06)** actividades operativas no lograron el 100% del cumplimiento de la meta física programada al cierre del periodo de evaluación, representando el 8% de las 79 actividades/inversiones programadas, 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
ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL	EJECUCIÓN DEL CONTROL GUBERNAMENTAL	96%	🟡
GERENCIA DE RECURSOS HUMANOS	GESTIÓN DEL DESARROLLO Y CAPACITACIÓN DE LOS SERVIDORES	120%	🔴
GERENCIA DE RECURSOS HUMANOS	GESTIÓN DE RELACIONES HUMANAS Y SOCIALES	99%	🟡
OFICINA DE CALIDAD DE DATOS	GESTIÓN Y FORTALECIMIENTO DE LA CALIDAD DE LOS DATOS REGISTRADOS PARA LA DETERMINACIÓN DE LA DEUDA E IDENTIFICACIÓN DEL CIUDADANO	106%	🔴
GERENCIA DE GESTIÓN DE COBRANZA	GESTIÓN DE LA COBRANZA PRE COACTIVA TRIBUTARIA	99%	🟡
GERENCIA DE EJECUCIÓN COACTIVA	GESTIÓN DE COBRANZA COACTIVA TRIBUTARIA	99%	🟡

- ✓ Al cierre del periodo de la presente evaluación se encontraban programadas **2 879** metas físicas en el Plan Operativo Institucional, de las cuales se ejecutaron **2 883**, alcanzando un nivel de ejecución del **100.1%**. A nivel de avance anual se alcanzó un nivel de ejecución de las metas de **47.6%**. Asimismo, se alcanzó un nivel de ejecución presupuestal del **39.5%**.

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 actualización 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

- Avance de Ejecución Física del POI Modificado por Actividad Operativa

PLAN OPERATIVO INSTITUCIONAL 2024 - AL II^o TRIMESTRE

ÓRGANO / UNIDAD ORGÁNICA	ACTIVIDAD MEF/INVERSIÓN	ACTIVIDAD OPERATIVA/INVERSIÓN	UNIDAD DE MEDIDA	META FÍSICA	PROGRAMADO												EJECUTADO						I TRIMESTRE		II TRIMESTRE			
					ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SET	OCT	NOV	DIC	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	PROG	EJEC	PROG	EJEC		
JEFATURA SAT	GESTIÓN ADMINISTRATIVA	DIRECCIÓN, CONTROL Y SUPERVISIÓN DEL CORRECTO FUNCIONAMIENTO DE LA ENTIDAD	ACCIONES	12	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	3	3	3	3		
ORGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL	ACCIONES DE CONTROL Y AUDITORÍA	EJECUCIÓN DEL CONTROL GOBERNAMENTAL	ACCIONES	56	3	2	3	8	5	6	3	8	3	5	4	6	2	2	3	8	5	6	8	7	19	19		
ESCUELA SAT	GESTIÓN ADMINISTRATIVA	DIRECCIÓN DE LAS FUNCIONES DE ESCUELA SAT	ACCIONES	23	1	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	1	2	2	2	2	2	5	5	6	6		
ESCUELA SAT	GESTIÓN ADMINISTRATIVA	CAPACITACIÓN Y COOPERACIÓN INTERINSTITUCIONAL	ACCIONES	25	0	2	2	2	3	3	2	2	2	2	3	2	0	2	2	2	3	3	4	4	8	8		
OFICINA DE DEFENSORIA DEL CONTRIBUYENTE Y ADMINISTRADO	ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS MUNICIPALES	RECEPCIÓN Y GESTIÓN DE RECLAMOS DE LOS CIUDADANOS	ACCIONES	64	5	5	6	5	5	6	5	5	6	5	5	6	5	5	6	5	5	6	16	16	16	16		
OFICINA DE IMAGEN INSTITUCIONAL	ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS MUNICIPALES	CREACIÓN E IMPLEMENTACIÓN DE LAS ESTRATEGIAS COMUNICACIONALES QUE PROMUEVEN EL PAGO VOLUNTARIO Y OPORTUNO PARA IMPULSAR LA RECAUDACIÓN	ACCIONES	12	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	3	3	3	3		
OFICINA DE IMAGEN INSTITUCIONAL	ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS MUNICIPALES	GESTIÓN DE LA IMAGEN INSTITUCIONAL Y ORGANIZACIÓN DE ACTIVIDADES Y/O CAMPAÑAS	INFORMES	120	6	11	10	10	11	10	10	10	10	10	11	11	6	11	10	10	11	10	27	27	31	31		
OFICINA DE IMAGEN INSTITUCIONAL	ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS MUNICIPALES	FOMENTO DE LA CULTURA TRIBUTARIA Y CREACIÓN DE ESTRATEGIAS COMUNICACIONALES Y DE DIFUSIÓN PARA LOS VENCIMIENTOS	ACCIONES	38	1	4	3	3	4	3	3	4	3	3	4	3	1	4	3	3	4	3	8	8	10	10		
OFICINA DE PLANIFICACIÓN Y ESTUDIOS ECONÓMICOS	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	ACCIONES	12	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	3	3	3	3		
OFICINA DE PLANIFICACIÓN Y ESTUDIOS ECONÓMICOS	GESTIÓN ADMINISTRATIVA	ANÁLISIS, DIAGNÓSTICO E INVESTIGACIONES EN MATERIA ECONÓMICA	ACCIONES	163	17	14	12	13	10	10	15	10	12	16	14	20	17	14	12	13	10	10	43	43	33	33		
OFICINA DE PLANIFICACIÓN Y ESTUDIOS ECONÓMICOS	GESTIÓN ADMINISTRATIVA	PLANIFICACIÓN Y CONTROL DE LA GESTIÓN INSTITUCIONAL	ACCIONES	106	10	8	11	10	8	9	10	6	7	13	6	8	10	8	11	10	8	9	29	29	27	27		
GERENCIA CENTRAL DE ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS	GESTIÓN ADMINISTRATIVA	DIRECCIÓN Y SUPERVISIÓN DE LOS RECURSOS DE LA ENTIDAD	ACCIONES	12	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	3	3	3	3		
GERENCIA DE FINANZAS	GESTIÓN ADMINISTRATIVA	DIRECCIÓN DE LAS ACTIVIDADES DE LA GERENCIA PARA ASEGURAR EL SOPORTE DE LOS RECURSOS FINANCIEROS	ACCIONES	12	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	3	3	3	3		
GERENCIA DE FINANZAS	GESTIÓN ADMINISTRATIVA	ADMINISTRACIÓN DE LOS RECURSOS FINANCIEROS	ACCIONES	88	7	7	8	7	7	8	7	7	8	7	7	8	7	7	8	7	7	8	22	22	22	22		
GERENCIA DE FINANZAS	GESTIÓN ADMINISTRATIVA	ELABORACIÓN Y SUPERVISIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS	DOCUMENTOS	244	19	19	23	19	19	23	19	19	23	19	19	23	19	19	23	19	19	23	61	61	61	61		
GERENCIA DE FINANZAS	GESTIÓN ADMINISTRATIVA	GESTIÓN DEL PROCESO PRESUPUESTARIO INSTITUCIONAL	ACCIONES	63	4	6	4	6	6	4	6	6	5	7	4	5	4	6	4	6	6	4	14	14	16	16		
GERENCIA DE FINANZAS	ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS MUNICIPALES	GESTIÓN DE RECEPCIÓN DEL PAGO DE LOS CIUDADANOS	ACCIONES	104	9	9	8	9	9	8	9	9	8	9	9	8	9	9	8	9	9	8	26	26	26	26		
GERENCIA DE ADMINISTRACIÓN	GESTIÓN ADMINISTRATIVA	DIRECCIÓN DE LAS ACTIVIDADES DE LA GERENCIA PARA ASEGURAR LA DISPONIBILIDAD DE LOS BIENES Y SERVICIOS	ACCIONES	12	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	3	3	3	3		
GERENCIA DE ADMINISTRACIÓN	GESTIÓN ADMINISTRATIVA	GESTIÓN DEL ABASTECIMIENTO	ACCIONES	80	7	6	6	8	7	7	6	6	7	6	6	8	7	6	6	8	7	7	19	19	22	22		
GERENCIA DE ADMINISTRACIÓN	GESTIÓN ADMINISTRATIVA	EJECUCIÓN DEL MANTENIMIENTO Y MEJORA DE LA INFRAESTRUCTURA DE LA INSTITUCIÓN	ACCIONES	63	4	7	6	5	6	4	6	4	7	5	5	4	4	7	6	5	6	4	17	17	15	15		
GERENCIA DE ADMINISTRACIÓN	GESTIÓN ADMINISTRATIVA	EJECUCIÓN DEL CONTROL Y MANTENIMIENTO DE LOS BIENES Y SERVICIOS PARA LA INSTITUCIÓN	ACCIONES	83	6	9	6	8	7	7	7	8	6	6	6	7	6	9	6	8	7	7	21	21	22	22		
GERENCIA DE ADMINISTRACIÓN	ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS MUNICIPALES	GESTIÓN DE LA SEGURIDAD DE LA INSTITUCIÓN	ACCIONES	98	8	8	8	8	9	8	8	9	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	24	24	25	25		
GERENCIA DE ADMINISTRACIÓN	ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS MUNICIPALES	ADMINISTRACIÓN Y PRESERVACIÓN DEL ACERVO DOCUMENTARIO DE LA ENTIDAD	ACCIONES	105	9	8	9	10	9	9	9	8	8	8	8	9	9	9	8	9	9	10	9	9	26	26	28	28
GERENCIA DE ADMINISTRACIÓN	ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS MUNICIPALES	GASTOS EN SERVICIOS GENERALES DE LA ENTIDAD	ACCIONES	36	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	9	9	9	9		
GERENCIA DE RECURSOS HUMANOS	GESTIÓN DE RECURSOS HUMANOS	DIRECCIÓN DE LAS ACTIVIDADES DE LA GERENCIA PARA CAPTAR, MANTENER Y EVALUAR LOS RECURSOS HUMANOS DE LA INSTITUCIÓN	ACCIONES	27	2	2	2	2	3	2	2	2	3	2	2	3	2	2	2	2	3	2	6	6	7	7		
GERENCIA DE RECURSOS HUMANOS	GESTIÓN DE RECURSOS HUMANOS	ADMINISTRACIÓN DE LA INFORMACIÓN DE LOS SERVIDORES	ACCIONES	159	12	12	13	13	13	15	13	13	13	13	14	15	12	12	13	13	13	15	37	37	41	41		
GERENCIA DE RECURSOS HUMANOS	GESTIÓN DE RECURSOS HUMANOS	GESTIÓN DE LAS COMPENSACIONES DE LOS SERVIDORES	ACCIONES	114	9	9	9	9	11	9	10	9	9	9	11	10	9	9	9	9	11	9	27	27	29	29		
GERENCIA DE RECURSOS HUMANOS	GESTIÓN DE RECURSOS HUMANOS	GESTIÓN DE INCORPORACIÓN DE LOS SERVIDORES	ACCIONES	87	3	8	7	9	7	8	7	7	9	7	7	8	3	8	8	8	7	8	18	19	24	23		



PLAN OPERATIVO INSTITUCIONAL 2024 - AL II^o TRIMESTRE

ÓRGANO / UNIDAD ORGÁNICA	ACTIVIDAD MEF/INVERSIÓN	ACTIVIDAD OPERATIVA/INVERSIÓN	UNIDAD DE MEDIDA	META FÍSICA	PROGRAMADO												EJECUTADO						I TRIMESTRE		II TRIMESTRE			
					ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SET	OCT	NOV	DIC	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	PROG	EJEC	PROG	EJEC		
GERENCIA DE RECURSOS HUMANOS	GESTIÓN DE RECURSOS HUMANOS	GESTIÓN DEL DESARROLLO Y CAPACITACIÓN DE LOS SERVIDORES	REPORTE	45	1	1	2	4	4	8	6	6	5	4	2	2	1	1	6	4	4	8	4	8	16	16		
GERENCIA DE RECURSOS HUMANOS	GESTIÓN DE RECURSOS HUMANOS	GESTIÓN DE RELACIONES HUMANAS Y SOCIALES	ACCIONES	276	29	23	23	22	20	30	19	19	22	20	21	28	29	23	23	21	20	30	75	75	72	71		
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	ACCIONES	12	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	3	3	3	3	
GERENCIA DE PROYECTOS	GESTIÓN ADMINISTRATIVA	PROMOCIÓN, FORMULACIÓN Y GESTIÓN DE INVERSIONES Y/O ACTIVIDADES ESTRÁTÉGICAS	ACCIONES	15	2	3	2	3	0	0	0	3	0	0	0	2	0	2	3	2	3	0	0	7	7	3	3	
GERENCIA DE PROYECTOS	GESTIÓN ADMINISTRATIVA	PLANIFICACIÓN, IMPLEMENTACIÓN, SEGUIMIENTO Y CONTROL DE INICIATIVAS/PROYECTOS DEL PGD	ACCIONES	66	0	0	0	0	9	10	10	10	9	8	6	4	0	0	0	0	0	9	10	0	0	19	19	
GERENCIA DE INFORMATICA	GESTIÓN ADMINISTRATIVA	DIRECCIÓN DE LAS ACTIVIDADES DE LA GERENCIA Y GESTIÓN DE LOS RECURSOS TECNOLÓGICOS Y DE INFORMACIÓN DE LA INSTITUCIÓN	ACCIONES	12	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	3	3	3	3	
GERENCIA DE INFORMATICA	GESTIÓN ADMINISTRATIVA	GESTIÓN DE LOS SERVICIOS DEL USUARIO FINAL	ACCIONES	40	3	4	3	3	3	4	3	4	4	3	3	3	3	3	4	3	3	3	4	10	10	10	10	
GERENCIA DE INFORMATICA	GESTIÓN ADMINISTRATIVA	GESTIÓN DE LA INFRAESTRUCTURA TECNOLÓGICA CRÍTICA	ACCIONES	38	5	4	4	4	4	2	3	2	3	2	3	2	5	4	4	4	4	2	13	13	10	10		
GERENCIA DE INFORMATICA	ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS MUNICIPALES	DESARROLLO Y MANTENIMIENTO A LOS SISTEMAS INFORMÁTICOS	ACCIONES	13	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	3	3	3	3	
GERENCIA DE INFORMATICA	ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS MUNICIPALES	GESTIÓN DE LA SEGURIDAD DE LA INFORMACIÓN	INFORMES	21	2	2	2	2	1	2	1	2	2	2	2	1	2	2	2	2	2	2	1	2	6	6	5	5
GERENCIA DE INFORMATICA	ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS MUNICIPALES	GESTIÓN DE LA CALIDAD DE LOS SISTEMAS INFORMÁTICOS	INFORMES	24	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	6	6	6	6	
GERENCIA DE ORGANIZACION Y PROCESOS	GESTIÓN ADMINISTRATIVA	DIRECCIÓN DE LAS ACTIVIDADES QUE OPTIMICEN EL FUNCIONAMIENTO DE LA ENTIDAD	ACCIONES	12	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	3	3	3	3	
GERENCIA DE ORGANIZACION Y PROCESOS	GESTIÓN ADMINISTRATIVA	OPTIMIZACIÓN Y REGULACIÓN DE LOS PROCESOS	ACCIONES	20	1	1	2	1	1	3	1	1	3	1	1	4	1	1	2	1	1	3	4	4	5	5	5	
GERENCIA DE ORGANIZACION Y PROCESOS	GESTIÓN ADMINISTRATIVA	IMPLEMENTACIÓN Y SEGUIMIENTO DEL SISTEMA DE GESTIÓN DE LA CALIDAD	DOCUMENTOS	20	1	1	3	2	2	2	2	1	2	1	1	2	1	1	3	2	2	2	5	5	6	6	6	
GERENCIA CENTRAL DE NORMATIVA	ASESORAMIENTO TÉCNICO Y JURÍDICO	DIRECCIÓN Y SUPERVISIÓN DEL CUMPLIMIENTO DE LOS DISPOSITIVOS EN MATERIA LEGAL Y LA DEFENSA DE LOS INTERESES DEL SAT	INFORMES	12	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	3	3	3	3	
GERENCIA CENTRAL DE NORMATIVA	ASESORAMIENTO TÉCNICO Y JURÍDICO	ATENCIÓN DE MEDIOS IMPUGNATORIOS DE SEGUNDA INSTANCIA	INFORMES	48	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	12	12	12	12		
GERENCIA DE ASUNTOS JURIDICOS	ASESORAMIENTO TÉCNICO Y JURÍDICO	DIRECCIÓN DE LAS ACTIVIDADES DE LA GERENCIA PARA ESTABLECER LA POSICIÓN LEGAL DE LA INSTITUCIÓN EN MATERIA DE SU COMPETENCIA	ACCIONES	12	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	3	3	3	3	
GERENCIA DE ASUNTOS JURIDICOS	ASESORAMIENTO TÉCNICO Y JURÍDICO	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	ACCIONES	72	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	18	18	18	18		
GERENCIA DE ASUNTOS JURIDICOS	ASESORAMIENTO TÉCNICO Y JURÍDICO	ELABORACIÓN DE INFORMES TÉCNICO LEGALES SOBRE RATIFICACIÓN DE ORDENANZAS DISTRITALES	ACCIONES	33	3	3	2	3	3	3	3	3	2	3	3	3	2	3	3	2	3	3	8	8	9	9		
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	INFORMES	162	13	13	14	13	13	15	13	13	14	13	13	15	13	13	14	13	13	15	40	40	41	41		
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	ACCIONES	12	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	3	3	3	3	
GERENCIA DE IMPUGNACIONES	ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS MUNICIPALES	ATENCIÓN DE MEDIOS IMPUGNATORIOS Y SOLICITUDES NO CONTENCIOSAS EN PRIMERA INSTANCIA	REPORTE	60	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	15	15	15	15		
GERENCIA DE IMPUGNACIONES	ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS MUNICIPALES	ATENCIÓN DE PROCEDIMIENTO SANCIÓNADOR EN ETAPA INSTRUCTOR	ACCIONES	24	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	6	6	6	6		
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.	REPORTE	24	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	6	6	6	6		
GERENCIA CENTRAL DE OPERACIONES	ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS MUNICIPALES	DIRECCIÓN Y SUPERVISIÓN DEL CUMPLIMIENTO DE LOS PROCESOS OPERATIVOS DE LA ENTIDAD	INFORMES	12	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	3	3	3	3	
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	REPORTE	124	11	10	9	10	10	10	10	11	10	11	11	11	12	11	9	10	11	11	30	32	30	32		
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	ACCIONES	12	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	3	3	3	3		
GERENCIA DE SERVICIOS AL ADMINISTRADO	ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS MUNICIPALES	ATENCIÓN Y ORIENTACIÓN PRESENCIAL Y/O VIRTUAL A LAS CONSULTAS DE LOS CIUDADANOS	REPORTE	108	9	9	8	8	9	8	8	10	9	9	10	11	9	9	8	8	9	8	26	26	25	25		



PLAN OPERATIVO INSTITUCIONAL 2024 - AL II^o TRIMESTRE

ÓRGANO / UNIDAD ORGÁNICA	ACTIVIDAD MEF/INVERSIÓN	ACTIVIDAD OPERATIVA/INVERSIÓN	UNIDAD DE MEDIDA	META FÍSICA	PROGRAMADO												EJECUTADO						I TRIMESTRE		II TRIMESTRE				
					ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SET	OCT	NOV	DIC	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	PROG	EJEC	PROG	EJEC			
GERENCIA DE SERVICIOS AL ADMINISTRADO	ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS MUNICIPALES	ATENCIÓN Y ORIENTACIÓN NO PRESENCIAL A LAS CONSULTAS DE LOS CIUDADANOS	REPORTE	76	6	6	7	6	6	7	6	6	7	6	7	6	6	6	7	6	6	7	19	19	19	19			
GERENCIA DE SERVICIOS AL ADMINISTRADO	ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS MUNICIPALES	RECEPCIÓN, REGISTRO Y DERIVACIÓN DE LA DOCUMENTACIÓN	ATENCIones	52	4	4	5	4	4	5	4	4	5	4	4	5	4	4	5	4	4	5	4	4	5	13	13		
GERENCIA DE SERVICIOS AL ADMINISTRADO	ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS MUNICIPALES	REGISTRO DE INFORMACIÓN POR CONCEPTOS NO TRIBUTARIOS	ACCIONES	144	12	12	12	12	12	12	12	12	12	12	12	12	12	12	12	12	12	12	12	36	36	36	36		
GERENCIA DE SERVICIOS AL ADMINISTRADO	ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS MUNICIPALES	ATENCIÓN DE LAS SOLICITUDES DE REVISIÓN Y SUBSANACIÓN DE DATOS DE LOS CIUDADANOS	REPORTE	48	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	12	12	12	12	
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	ACCIONES	12	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	3	3	3	3
GERENCIA DE FISCALIZACION	ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS MUNICIPALES	DETECCIÓN DE OMISOS Y SUBVALUADORES Y DETERMINACIÓN DE LA DEUDA	ACCIONES	360	27	30	31	34	30	30	31	30	31	30	29	27	27	30	31	34	30	30	88	88	94	94	94	94	
GERENCIA DE FISCALIZACION	ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS MUNICIPALES	VERIFICACIÓN DE LAS CARACTERÍSTICAS FÍSICAS DE LOS PREDIOS	REPORTE	213	20	17	17	19	17	17	22	16	17	19	16	16	20	17	17	19	17	17	54	54	53	53	53	53	
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 TRIBUTARIAS	ACCIONES	12	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	3	3	3	3	
GERENCIA DE GESTION DE COBRANZA	ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS MUNICIPALES	GESTIÓN DE LA COBRANZA PRE COACTIVA TRIBUTARIA	REPORTE	143	10	13	12	12	13	11	12	13	11	12	13	11	11	11	13	11	12	12	11	35	35	36	35	35	
GERENCIA DE GESTION DE COBRANZA	ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS MUNICIPALES	GESTIÓN DE LA COBRANZA PRE COACTIVA NO TRIBUTARIA	ACCIONES	132	11	11	11	11	11	11	11	11	11	11	11	11	11	11	11	11	11	11	11	33	33	33	33	33	
GERENCIA DE GESTION DE COBRANZA	ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS MUNICIPALES	EMISIÓN DE ACTOS ADMINISTRATIVOS Y SEGUIMIENTO DE DEUDA EN MATERIA TRIBUTARIA	ACCIONES	88	8	8	8	7	7	7	7	7	7	7	7	8	8	8	8	7	7	7	24	24	21	21	21		
GERENCIA DE GESTION DE COBRANZA	ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS MUNICIPALES	EMISIÓN DE ACTOS ADMINISTRATIVOS Y SEGUIMIENTO DE DEUDA EN MATERIA NO TRIBUTARIA	ACCIONES	97	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	9	8	8	8	8	8	8	24	24	24	24	24			
GERENCIA DE GESTION DE COBRANZA	ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS MUNICIPALES	NOTIFICACIÓN DE DOCUMENTOS PARA LA GESTIÓN DE COBRANZA Y DE LA INSTITUCIÓN	ACCIONES	175	19	19	14	13	13	13	14	14	13	13	14	16	19	19	14	13	13	52	52	39	39	39			
GERENCIA DE GESTION DE COBRANZA	ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS MUNICIPALES	GESTIÓN DE LOS PROCEDIMIENTOS SANCIONADORES	ACCIONES	96	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	24	24	24	24	24		
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 TRIBUTARIAS	REPORTE	12	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	3	3	3	3	3		
GERENCIA DE EJECUCION COACTIVA	ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS MUNICIPALES	EJECUCIÓN DE SECUESTRO CONSERVATIVO DE BIENES	REPORTE	24	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	6	6	6	6	6		
GERENCIA DE EJECUCION COACTIVA	ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS MUNICIPALES	GENERACIÓN DE PAPELETAS ELECTRÓNICAS	ACCIONES	48	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	12	12	12	12			
GERENCIA DE EJECUCION COACTIVA	ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS MUNICIPALES	CUSTODIA DE BIENES RETENIDOS DE TERCEROS	ACCIONES	48	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	12	12	12	12			
GERENCIA DE EJECUCION COACTIVA	ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS MUNICIPALES	GESTIÓN DE COBRANZA COACTIVA TRIBUTARIA	REPORTE	304	24	24	24	26	25	25	26	28	25	26	26	25	23	24	24	26	25	25	72	71	76	76			
GERENCIA DE EJECUCION COACTIVA	ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS MUNICIPALES	GESTIÓN COBRANZA COACTIVA NO TRIBUTARIA	REPORTE	332	27	27	27	27	27	27	28	30	27	30	28	27	27	27	27	27	27	27	81	81	81	81			
INSTITUCIONAL	ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS MUNICIPALES	COORDINACIÓN DE LA CAMPAÑA DE GENERACIÓN Y EMISIÓN MASIVA DE CUADERNOS TRIBUTARIOS 2024	ACCIONES	11	7	3	0	1	0	0	0	0	0	0	0	0	7	3	0	1	0	0	10	10	1	1			
GERENCIA DE ADMINISTRACION	PROYECTO DE INVERSIÓN	MEJORAMIENTO Y AMPLIACIÓN DEL SERVICIO DE ATENCIÓN DIGITAL DEL CENTRO DE LLAMADAS DEL SAT-DISTRITO LIMA-PROVINCIA LIMA-DEPARTAMENTO LIMA. CON CUI N° 2568094	ACCIONES	271	0	1	2	0	0	0	1	2	68	77	114	6	0	1	2	0	0	0	3	3	0	0			
GERENCIA DE ADMINISTRACION	PROYECTO DE INVERSIÓN	IOARR "ADQUISICIÓN DE EQUIPOS DE AIRE ACONDICIONADO DE PRECISIÓN EN EL (LA) ÁREA DE UNINTERRUPTABLE POWER SUPPLY (UPS) SÓTANO DEL SAT EN LA LOCALIDAD DE LIMA, DISTRITO DE LIMA, PROVINCIA LIMA, DEPARTAMENTO LIMA" CON CUI N° 2610143	ACCIONES	2	0	0	0	0	0	0	0	0	2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
TOTAL				6,047	469	479	474	485	477	495	487	480	553	558	587	503	469	480	478	483	477	496	1,422	1,427	1,457	1,456			

