MEMORIA ANUAL [2023]

Dirección Nacional de Ingresos Tributarios

INFORME DE GESTIÓN DE LA DIRECCIÓN NACIONAL DE INGRESOS TRIBUTARIOS

MENSAJE DEL DIRECTOR NACIONAL DE INGRESOS TRIBUTARIOS

Óscar Alcides Orué Ortiz

Hemos finalizado un tiempo de profundas reformas y eso amerita también una profunda reflexión.

En el 2023, hemos recibido la tremenda responsabilidad de liderar una de las reformas del Estado más importantes y desafiantes de la historia económica del país. La creación de la DNIT.

En efecto, bajo un fuerte liderazgo del Señor Presidente se encaró el desafío de fusionar las entidades recaudadoras más representativas del Tesoro Nacional.

Al finalizar el 2023 cumplimos en informar a la ciudadanía toda que encuentra totalmente operativa la DNIT en menos de 4 meses de su creación, logrando en tiempo récord la fusión institucional y la total integración del capital humano y tecnológico. Pero no solo hemos logrado la puesta en marcha. A pesar de que todo proceso lleva su tiempo de implementación y que se apostaba a que las recaudaciones se resintieran, hoy venimos anunciarles que esta fusión y el tesonero trabajo del equipo humano y técnico de la DNIT ha logrado establecer un récord histórico de recaudación llegando a niveles del orden de 4.4 mil millones de USS en el 2023.

Este 2024, haremos todo el esfuerzo por concretar el objetivo inicial de esta reforma. Llegar a incrementar la recaudación total en 400 millones de USS más. Es nuestro desafío.

Esto lo logramos sin ningún caso de denuncia de falta de transparencia. Por ello va mi sincero agradecimiento a todo el equipo de la DNIT. El compromiso sigue firme con la ciudadanía, lograr un sistema tributario más justo y una mejor dinámica del comercio exterior.

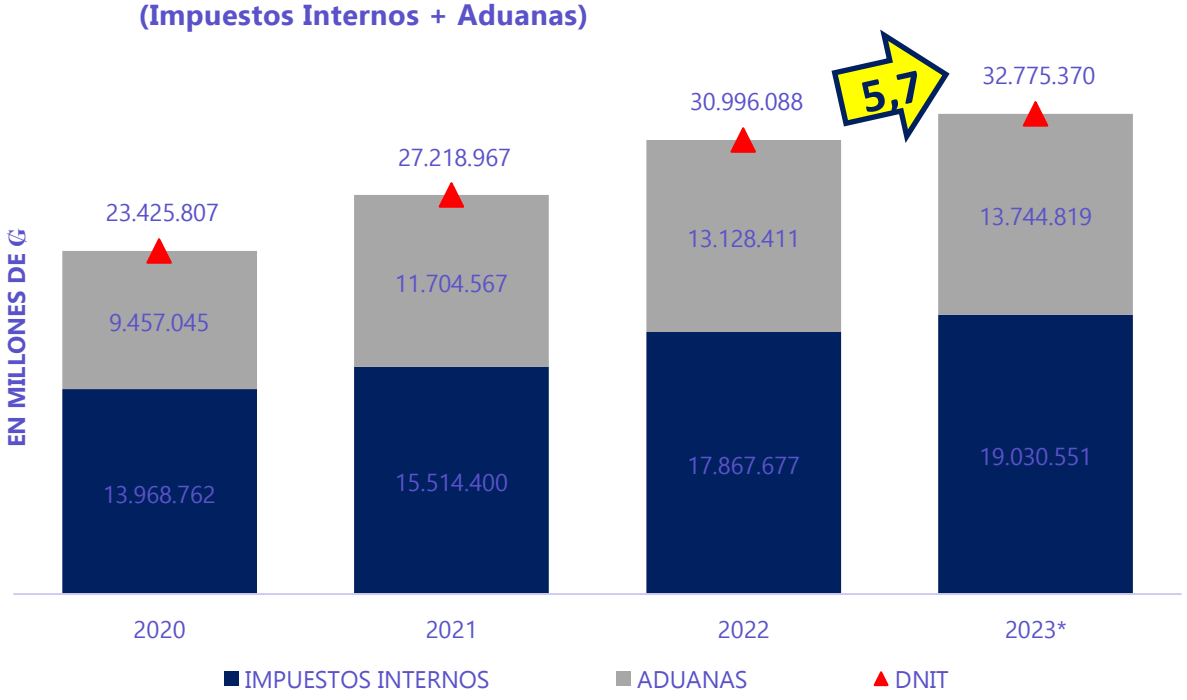
¡Dios bendiga al Paraguay!

PRINCIPALES LOGROS

1- AUMENTO DE LOS INGRESOS TRIBUTARIOS

Desde el 15 de agosto hasta el 30 de noviembre, la recaudación total de tributos internos y aduaneros registró un incremento del 9,1% en comparación al mismo periodo del 2022. **En 3,5 meses este aumento representó G. 823.522 millones más para el Estado paraguayo**, observándose que la Gerencia General de Aduanas (GGA) obtuvo el equivalente al 59,2% de la diferencia del total acumulado anual y en octubre del 2023 logró la mejor recaudación de la historia, equivalente a ₲ 1,277 billones y coloca en segunda posición al mes de agosto de este año.

Total Anual de Ingresos Tributarios (Impuestos Internos + Aduanas)



Fuente: Gerencia Ejecutiva – Dpto. de Estudios y Análisis

2- FORTALECIMIENTO DE LOS CONTROLES FRONTERIZOS

NUEVAS METAS
Santiago Galliano es el nuevo gerente general de Cervepar

PRONÓSTICO
Anuncian días cálidos con algunas lluvias desde el miércoles

LN PMO LA NACIÓN
EDICIÓN DEL MEDIODÍA ASUNCIÓN, 6 DE NOVIEMBRE DE 2023

EN 70 DÍAS, RECAUDACIÓN MEJORA CON LOS CONTROLES

Más de USD 6 millones en productos incautados

La Dirección de Ingresos Tributarios registró un aumento en las recaudaciones en octubre pasado en comparación al mismo mes del 2022. Además, en 70 días se incautaron productos ilegales por valor de USD 6 millones.

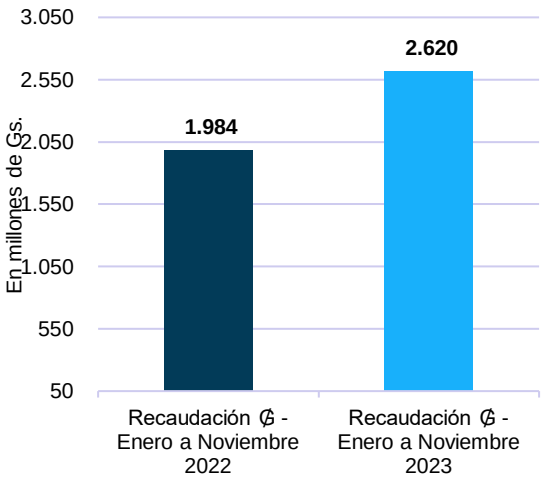
La ley implementada bajo la actual administración, que fusionaron la exdirección de Aduanas y SET, muestra con números que está dando resultados, según el director Nacional de Ingresos Tributarios, Óscar Orué.

EL TRÁFICO VECINAL FRONTERIZO (TVF)

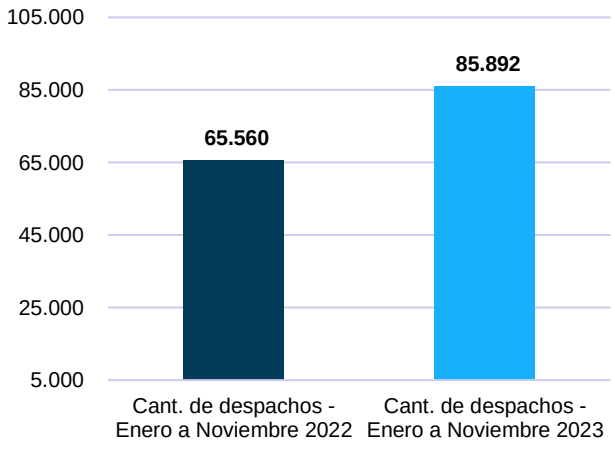
Registró un crecimiento significativo de recaudación del 69,9% en Gs. 540 millones más que en el mismo periodo del 2022, y 70,4% en cantidad de despachos 18.739 operaciones más, como resultado del fortalecimiento de los controles en las zonas fronterizas más sensibles, además de la asistencia y capacitación a los importadores al momento de realizar la declaración detallada de las mercaderías.

Tomamos las medidas correspondientes para hacer cumplir las normas aduaneras en los controles fronterizos, apuntando a la formalidad y cumplimiento de las obligaciones legales, ofreciendo asistencia y capacitación al mismo tiempo.

Recaudación Acumulada TVF en millones de Gs. Enero a Noviembre 2023 vs. Enero a Noviembre 202



Cantidad de Despachos Acumulados por TVF Enero a Noviembre 2023 vs. Enero a Noviembre 202

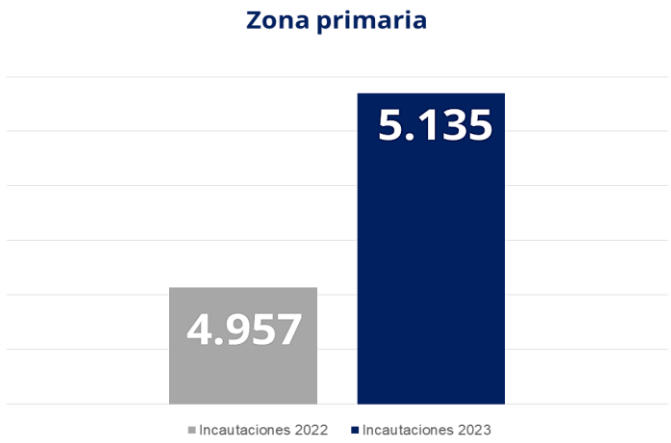


Fuente: Gerencia Ejecutiva – Dpto. de Estudios y Análisis

3- INSTAURACIÓN DE UNA FUERTE LUCHA AL CONTRABANDO Y LA EVASIÓN TRIBUTARIA.

Trabajo coordinado con diferentes instituciones en los ejes estratégicos del Plan Nacional Anticontrabando, con la finalidad de prevenir, desalentar prácticas ilícitas; además de reprender, e incautar las mercaderías de contrabando y; la concientización, para generar actitudes negativas frente a la evasión.

INCAUTACIONES ZONA PRIMARIA: las Áreas de Resguardo realizaron incautaciones de mercaderías por un valor aproximado de **₲ 1.211 millones (USD 163 mil)**, lo que en volumen representa 25.967 más en comparación al mismo periodo del año anterior, en kilogramos, litros, pares y unidades de mercaderías.



INCAUTACIONES ZONA SECUNDARIA: fueron incautadas mercaderías por **un valor aproximado de ₲ 55.639 millones (aproximadamente USD 7.5 millones)**, de los cuales se destacan:

- **295.000 Lts.** en combustibles
- **447.650 kg.** en productos frutihortícolas
- **44.520 Kg.** en productos cárnicos
- **72.587 Kg.** de aceites comestibles
- **291** medios de transporte
- **21.386** productos electrónicos

Defraudadores 1.0 – LAS TIAS:

3.108 de facturas de contenido falso de los cuales 978 facturas eran clonadas. Estas fueron utilizadas por 512 contribuyentes entre 2017 y 2021, por más de G. 199.000 millones (unos 27 millones de dólares).

Defraudadores 2.0 – TUJAMI:

Inscripción en forma irregular de personas de la tercera edad y escasos recursos (174), para solicitar y emitir facturas de contenido falso que fueron utilizadas por 1.400 contribuyentes por más de G. 527.000 millones (unos 73 millones de dólares). La evasión estimada asciende a más de G. 90.000 millones.

Operativo Frío:

Identificación de una Guía Aérea posiblemente adulterada, en la cual se declaraban mercaderías consistentes en "auto partes" y realmente consistían en dispositivos electrónicos de alta gama, hecho que fue comunicado al Ministerio Público.

4- COOPERACIÓN CON LA LUCHA AL NARCOTRÁFICO

INCAUTACIÓN DE 3.329 KG DE COCAÍNA

En el mes de octubre se incautó "Cocaina", en Puerto Seguro Fluvial, con un valor estimado de USD 140 millones producto de un trabajo conjunto realizado por la Coordinación Administrativa de Investigación Aduanera de la Gerencia General de Aduanas, la Policía Nacional y el Ministerio Público.

NOVIEMBRE 2023. Destrucción 3329 kg. COCAINA

Incautación de más de 30 kilos de Marihuana, en el Aeropuerto Silvio Pettirossi, en un control no intrusivo realizado con los escáneres de la Gerencia General de Aduanas, dependiente de la Dirección Nacional de Ingresos Tributarios.

5- FACILITACIÓN DEL COMERCIO EXTERIOR

Certificaciones a nuevos Operadores Económico Autorizado

La DNIT otorgó ocho nuevas certificaciones de Operador Económico Autorizado (OEA) y entregó dos revalidaciones a firmas y profesionales que cumplen con estándares de seguridad que garantizan la fiabilidad de sus procesos de importación o exportación. Sumando en total 23 Operadores certificados.

Priorización a la aprobación de autorizaciones, permisos y registros, y reducción de tiempos y costos de gestión de los OEA. Reducción del tiempo para los trámites del despacho.

Estadísticas de Selectividad en Despachos NO OEA/OEA
Enero - Noviembre | 2023

Empresas NO OEA			Empresas OEA		
Canal	Despacho	Porcentaje	Canal	Despacho	Porcentaje
Rojo	128.137	28%	Rojo	83	2%
Naranja	60.582	13%	Naranja	53	1%
Verde	272.025	59%	Verde	4.208	97%
Total	460.744	100%	Total	4.344	100%

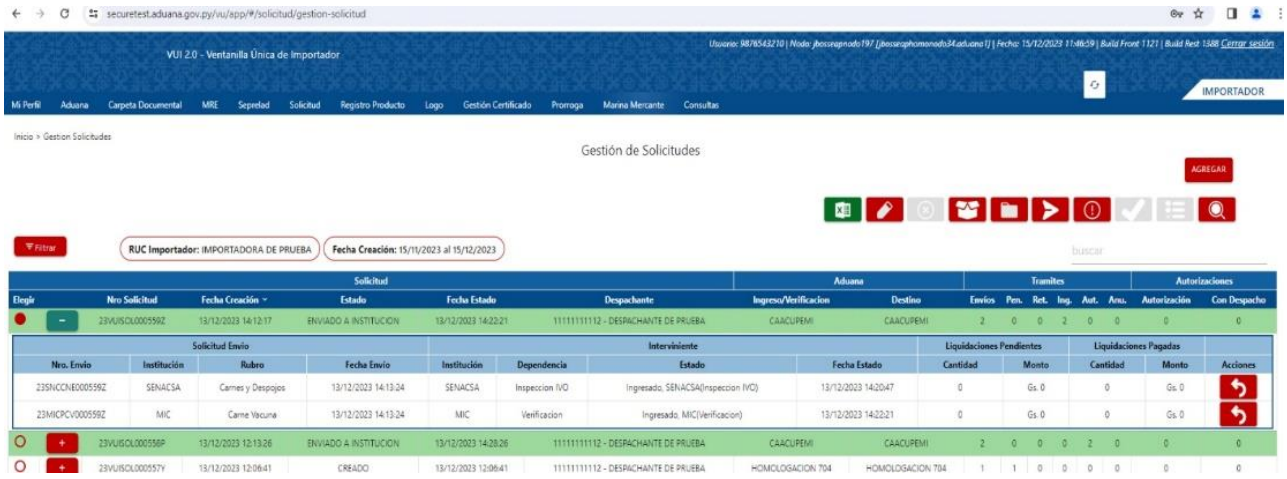
ESCANEO DEL 100% DE CARGAS DE EXPORTACIÓN

Las cargas contenerizadas de exportación del Régimen EFC1 (Declaración de Embarque Fraccionada Complementaria) que operan por Hidrovía, son escaneadas en su totalidad, lo que contribuye a garantizar la confiabilidad de la exportación de la producción nacional a nivel internacional.

6- AVANCES EN TECNOLOGÍA

Ventanilla Única del Importador

Implementación de mejoras y actualizaciones de diferentes módulos migrados, referentes a las distintas Instituciones: ARRM, DGMM, DIMABEL, DINAPI, DNA, MADES, MIC, MRE, SEPRELAD, SENACSA+DIGECIPOA

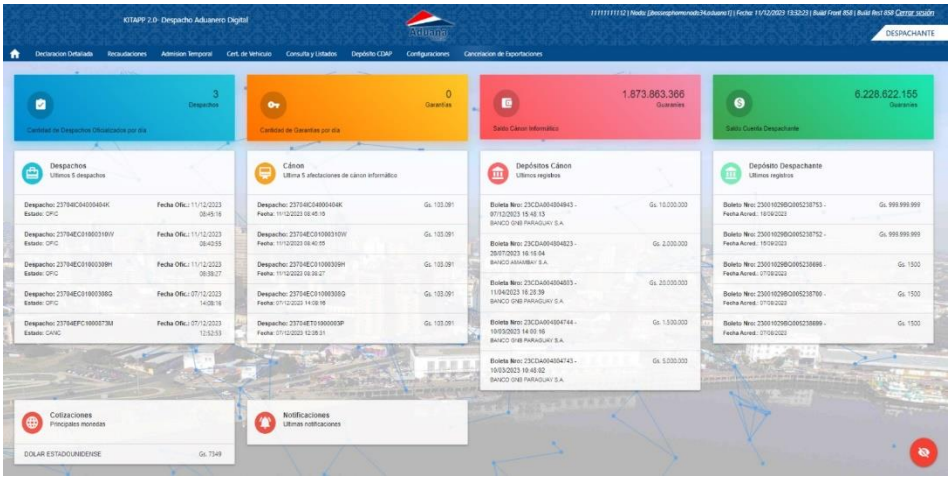


1.574.082 trámites realizados a través de la VUI 2.0

Facturación Electrónica

- 2.366 Emisores Electrónicos.
- 491.164.868 Documentos Tributarios Electrónicos Recibidos.
- 5.000 Emisores previstos para finales de 2024.
- Sistema de Facturación Electrónica En Línea para pequeños facturadores “e-Kuatia´í” previsto para 2024.

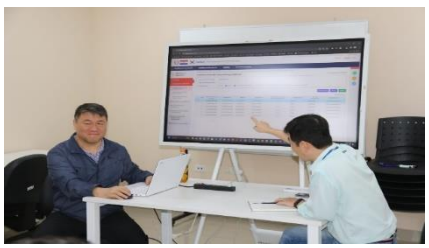
Actualización y Mejora del Sistema Sofía (KIT APP 2.0)



Aplicación en ambiente Web que contiene mejoras en auditoria de reglas del arancel, conceptos eximidos, validación total de Ítems, control del Ítem, utilización de firma digital con TOKEN, gestión de auxiliares, reutilización datos de otros sistemas como ser VUI, CNIME, Admisión Temporal, etc., afectación automática de boletas. Mejoras en los sistemas y procesos de Admisión Temporal y Maquila: CNIME y Garantías.

Se libera el uso de la aplicación para todos los despachantes que quieran empezar a utilizar la versión web del KIT SOFIA

Otras mejoras en tecnología



- Servicios de nuevos desarrollos y mantenimiento evolutivo del Sistema de Facturación Electrónica Nacional (SIFEN – ekuatia).
- Actualización, mantenimiento y nuevos desarrollos del Sistema de Gestión Tributaria Marangatu.
- Actualización e implementación de NUEVAS PÁGINAS INSTITUCIONALES.
- Actualización de casos de uso desarrollados en la plataforma de BIG DATA y ampliación de licencias.
- Renovación, ampliación y extensión de garantía de las herramientas que hacen a la seguridad de la infraestructura tecnológica.
- Migración Sistema Jaguarete - Business Intelligence (BI) OAS.
- Implementación del plan piloto del Sistema de Gestión de Cargas – KOICA.
- Gestión de riesgo en conjunto con Harvard University.

7- DONACIONES

- **124.072 Lts**. en combustibles
- **18.902 kg.** En productos frutihortícolas
- **1.824 kg.** En productos de limpieza
- **89.900 kg.** En alimentos no perecederos

8- PARAGUAY SEDE DEL FORO GLOBAL 2024

Paraguay ha sido elegido como sede de la 17° Reunión Plenaria del Foro Global sobre Intercambio de información tributaria y transparencia fiscal para el año 2024.

En esta reunión participarán delegados de 170 jurisdicciones de todo el mundo.

OTROS LOGROS

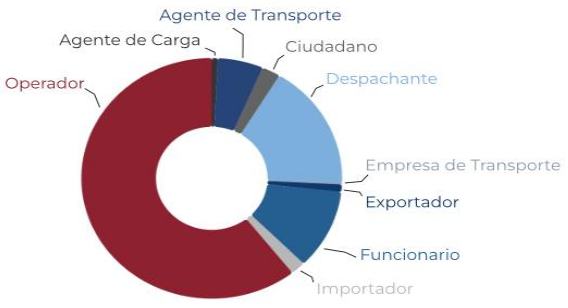
MÁS SERVICIOS

Atención brindada a los Contribuyentes

- 112.689 Consultas telefónicas atendidas a través del CALL CENTER.
- 50.255 Consultas evacuadas por correo electrónico a través de CONTACTENOS.
- 332.860 documentos procesados.
- 106 localidades visitadas por la Plataforma de Atención al Contribuyente Móvil.
- 62.631 nuevos contribuyentes inscriptos alcanzando 1.103.475 registrados.

Atención a personas vinculadas a la actividad aduanera a través del Servicio de Atención al Usuario

Tipo de Usuario	Cantidad de Tickets	Porcentaje
Agente de Carga	13	0.75%
Agente de Transporte	99	5.66%
Ciudadano	40	2.29%
Despachante	295	16.89%
Empresa de Transporte	4	0.23%
Exportador	18	1.03%
Funcionario	187	10.70%
Importador	32	1.83%
Operador	1059	60.62%
Total	**1747**	**100%**



Capacitaciones

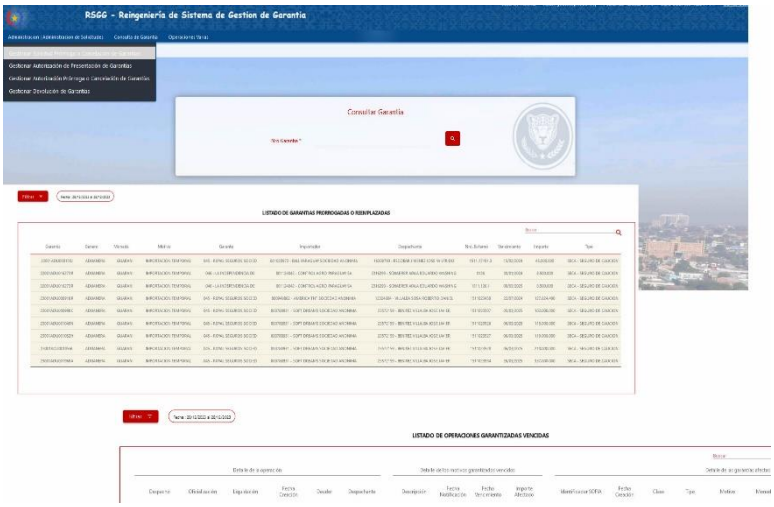
- 33.827 personas capacitadas.
- 59 Webinares realizados.
- 248 Charlas en instituciones educativas
- 20.211 alumnos y 816 docentes instruidos en Educación Tributaria.

CERTIFICACIÓN DE LA CALIDAD

Mantenimiento de Certificados ISO bajo la Norma ISO 9001:2015 de los procesos de:

- Gestión de Cobro de Deudas Tributarias (Cobranza),
- Control del Cumplimiento de las Obligaciones Tributarias (Fiscalización)
- Incentivos Fiscales (Créditos y Franquicias Fiscales)
- 13 áreas certificadas de la GGA
- 26 Administraciones de Aduanas certificadas

MEJORAS EN EL SISTEMA DE GESTIÓN DE GARANTÍAS



Aplicacion de los nuevos circuitos de operaciones aduaneras garantizadas, se incluye el perfeccionamiento de los procesos de Admisiones Temporales Automatizadas. Se gestionaron más de 35.000 garantías aduaneras.

Las mejoras establecidas en el sistema de Gestión de Garantías fueron para asegurar la efectiva ejecución de éstas. En este sentido, Garantías vencidas por ₲ 17.274 millones fueron remitidas a la Dirección Jurídica para iniciar el proceso de ejecución, de las cuales el 42% tienen antigüedad desde el año 2017.

REALIZACIÓN DE MÚLTIPLES FISCALIZACIONES EN MATERIA CONTROLES TRIBUTARIOS Y ADUANEROS

Procesos de Controles Masivos

Total de Contribuyentes verificados	Monto total recuperado en Pagos	Monto total recuperado en Crédito Fiscal
6.994	8.320.378.923	1.131.116.097.863

Fiscalización Tributaria

CANTIDAD DE CONTROLES	IMPUESTO	MULTA	CREDITO RECUPERADO	CONTRAVENCIÓN	MONTO TOTAL
597	193.739.520.492	185.613.518.553	10.186.312.868	64.800.000	389.604.151.913

Fiscalización Aduanera

Tributos percibidos por verificaciones previas, reverificaciones, procesos de control y análisis GS. 362.358.417.711

Tipo de control	Tributo alcanzado Gs.
Verificaciones previas	254.782.045.404
Reverificaciones	4.381.724.729
Procesos de control y análisis	103.194.647.578

DNIT
Dirección Nacional de
Ingresos Tributarios