



MATRIZ DE INFORMACIÓN MÍNIMA PARA INFORME DE RENDICIÓN DE CUENTAS AL CIUDADANO

EJERCICIO 2025

1 - PRESENTACIÓN

INSTITUCIÓN:	DIRECCIÓN NACIONAL DE INGRESOS TRIBUTARIOS
PERIODO DEL INFORME:	INFORME PARCIAL - TERCER TRIMESTRE

MISIÓN INSTITUCIONAL

La Dirección Nacional de Ingresos Tributarios tiene como misión obtener la recaudación de los recursos del Estado, administrando el sistema tributario interno y aduanero mediante la efectiva aplicación de las normas que lo conforman, actuando con integridad, eficiencia y profesionalismo. (LEY N.º 7143/2023)

PRESENTACIÓN DE LOS MIEMBROS DEL COMITÉ DE RENDICIÓN DE CUENTAS AL CIUDADANO (CRCC)

NRO.	DEPENDENCIA	RESPONSABLE	CARGO QUE OCUPA
1	Gerencia Ejecutiva	Braulio Guillermo Ferreira Mereles	Gerente General
2	Gerencia General de Impuestos Internos	Ever Ramón Otazú Franco	Gerente General
3	Gerencia General de Aduanas	Juan Francisco Olmedo Florentin	Gerente General
4	Dirección General de Gabinete	Roque Arsenio González Sosa	Director General
5	Dirección General de Auditoría Interna	Hermes Hugo González Ortíz	Director General
6	Dirección General de Tecnologías de la Información y Comunicación	Luis Javier Corvalán Franco	Director General
7	Dirección General de Administración y Finanzas (UAF)	Roberto Enrique Caballero	Director General
8	Dirección General de Comunicación Institucional	María Rocio Brizuela Cáceres	Directora General
9	Dirección General de Planificación y Control de Gestión Institucional	Cynthia Adriana Acosta Recalde	Directora General
10	Dirección General de Normalización, Modernización e Innovación	Hugo Javier López Mendoza	Director General
11	Dirección General de Transparencia y Anticorrupción	Antonio Manuel Perrotta Guzmán	Director General
Cantidad de miembros del CRCC			11
Total Hombres:			9
Total Mujeres:			2
Total nivel directivo o rango superior:			11

2 -PLAN DE RENDICIÓN DE CUENTAS AL CIUDADANO

2.1 - Resolución de aprobación y anexo de Plan de Rendición de Cuentas

<https://www.dnit.gov.py/web/portal-institucional/rendic%C3%B3n-de-cuentas-al-ciudadano>

2.2 - Plan de Rendición de Cuentas

<https://www.dnit.gov.py/web/portal-institucional/rendic%C3%B3n-de-cuentas-al-ciudadano>

Priorización	Tema	Vinculación - POL,PEL,PND,PNI,ODS,	Justificaciones	Evidencia

3 - GESTIÓN INSTITUCIONAL

3.1 - Nivel de cumplimiento de mínimo de información disponible - Transparencia activa Ley N.º 5189/14

MES	Nivel de cumplimiento	Enlace de publicación del Viceministerio de Capital Humano y Gestión Organizacional
ENERO	S/D	SIN REPORTE DEL VICEMINISTERIO DE CAPITAL HUMANO DEL MEF
FEBRERO	S/D	SIN REPORTE DEL VICEMINISTERIO DE CAPITAL HUMANO DEL MEF
MARZO	S/D	SIN REPORTE DEL VICEMINISTERIO DE CAPITAL HUMANO DEL MEF
ABRIL	S/D	SIN REPORTE DEL VICEMINISTERIO DE CAPITAL HUMANO DEL MEF
MAYO	S/D	SIN REPORTE DEL VICEMINISTERIO DE CAPITAL HUMANO DEL MEF
JUNIO	S/D	SIN REPORTE DEL VICEMINISTERIO DE CAPITAL HUMANO DEL MEF
JULIO	S/D	SIN REPORTE DEL VICEMINISTERIO DE CAPITAL HUMANO DEL MEF
AGOSTO	S/D	SIN REPORTE DEL VICEMINISTERIO DE CAPITAL HUMANO DEL MEF
SEPTIEMBRE	S/D	SIN REPORTE DEL VICEMINISTERIO DE CAPITAL HUMANO DEL MEF
OCTUBRE		
NOVIEMBRE		
DICIEMBRE		

3.2 - Nivel de cumplimiento de mínimo de información disponible - Transparencia activa Ley N.º 5282/14

MES	Nivel de cumplimiento	Enlace de publicación de la Dirección Nacional de Ingresos Tributarios
ENERO	100%	https://www.dnit.gov.py/web/portal-institucional/ley-n%C2%80-5282/14
FEBRERO	100%	https://www.dnit.gov.py/web/portal-institucional/ley-n%C2%80-5282/14
MARZO	100%	https://www.dnit.gov.py/web/portal-institucional/ley-n%C2%80-5282/14
ABRIL	100%	https://www.dnit.gov.py/web/portal-institucional/ley-n%C2%80-5282/14
MAYO	100%	https://www.dnit.gov.py/web/portal-institucional/ley-n%C2%80-5282/14
JUNIO	100%	https://www.dnit.gov.py/web/portal-institucional/ley-n%C2%80-5282/14
JULIO	100%	https://www.dnit.gov.py/web/portal-institucional/ley-n%C2%80-5282/14
AGOSTO	100%	https://www.dnit.gov.py/web/portal-institucional/ley-n%C2%80-5282/14
SEPTIEMBRE	EN PROCESO	https://www.dnit.gov.py/web/portal-institucional/ley-n%C2%80-5282/14
OCTUBRE		
NOVIEMBRE		
DICIEMBRE		

3.3 - Nivel de cumplimiento de respuestas a consultas ciudadanas - Transparencia pasiva Ley N.º 5282/14

MES	Cantidad de consultas	Respondidas	No respondidas o reconsideradas	Enlace Portal AIP
ENERO	24	23	1	https://informacionpublica.paraguay.gov.py/#/solicitud/list
FEBRERO	25	25		https://informacionpublica.paraguay.gov.py/#/solicitud/list
MARZO	21	20	1	https://informacionpublica.paraguay.gov.py/#/solicitud/list
ABRIL	17	15	2	https://informacionpublica.paraguay.gov.py/#/solicitud/list
MAYO	35	33	2	https://informacionpublica.paraguay.gov.py/#/solicitud/list
JUNIO	36	33	3	https://informacionpublica.paraguay.gov.py/#/solicitud/list
JULIO	18	18		https://informacionpublica.paraguay.gov.py/#/solicitud/list
AGOSTO	51	49	2	https://informacionpublica.paraguay.gov.py/#/solicitud/list
SEPTIEMBRE	37	33		https://informacionpublica.paraguay.gov.py/#/solicitud/list
OCTUBRE				
NOVIEMBRE				
DICIEMBRE				

3.4 - Servicios o productos misionales (depende de la naturaleza de la misión institucional, puede abarcar un programa o proyecto)

Descripción	Objetivo	Metas	Población beneficiaria	Resultados Logrados	Porcentaje de Ejecución	Evidencia (Informe de avance de metas - SPR)
Actividad 1: Administrar el Sistema tributario Interno	Prestar servicios a los contribuyentes para el cumplimiento de sus obligaciones tributarias	15.486.123 (Meta Anual)	CONTRIBUYENTES / CIUDADANÍA	12.908.408 (3er. Trimestre)	83,74%	Reporte Mensual de Servicios Prestados por la CGII a la ciudadanía (DGRAC)
Actividad 4: Controles en zona secundaria	Verificaciones para control realizadas por la Dirección General de Prevención y Represión del Contribuyente y el Comercio Ilicito, fuera del recinto portuario y de la zona primaria.	1.400 (Meta Anual)	ALCANCE NACIONAL	1.020 (3er Trimestre)	72,86%	Reporte mensual de avance de Metas Físicas (DGRCC)
Actividad 5: Controles en zona primaria	Permite medir la eficacia en los controles realizados a los Despachos de Importación a Consumo con Destinación Informática (C04), determinados para el canal de selectividad rojo.	52.316 (Meta Anual)	ALCANCE NACIONAL	42.613 (3er. Trimestre)	81,45%	Reporte de la DGPAFC / DGTIC
Actividad 6: Procesos de desaduanamiento	Procesamiento de Despachos (canal verde y naranja)	52.316 (Meta Anual)	PVAA / ALCANCE NACIONAL	125.355 (3er. Trimestre)	88,06%	Reporte de la DGPAFC / DGTIC



MATRIZ DE INFORMACIÓN MÍNIMA PARA INFORME DE RENDICIÓN DE CUENTAS AL CIUDADANO

EJERCICIO 2025

5.2 Gestión de riesgos de corrupción.

Ámbito de Aplicación.	Cantidad de Riesgos detectados.	Descripción del Riesgo de corrupción.	Medidas de mitigación.	Enlace Evidencias.

6 - GESTIÓN DE DENUNCIAS

6.1 - Gestión de denuncias de corrupción

NÚMERO	FECHA DE INGRESO	DESCRIPCIÓN	ESTADO	EVIDENCIAS
1	11/3/2025	Supuesto incumplimiento de horario laboral	Finiquitada	Expediente n.º 25000034967M
2	11/3/2025	Supuesto incumplimiento de horario laboral	Pendiente	Expediente n.º 25000035419F
3	11/3/2025	Supuesto incumplimiento de horario laboral	Finiquitada	Expediente n.º 25000035517E
4	11/3/2025	Supuesto incumplimiento de horario laboral	Finiquitada	Expediente n.º 25000035640B
5	11/3/2025	Supuesto incumplimiento de horario laboral	Finiquitada	Expediente n.º 25000035820B
6	11/3/2025	Supuesto incumplimiento de horario laboral	Finiquitada	Expediente n.º 25000035868N
7	11/3/2025	Supuesto incumplimiento de horario laboral	Desestimada	Expediente n.º 25000035933G
8	11/3/2025	Supuesto incumplimiento de horario laboral	Desestimada	Expediente n.º 25000036444E
9	11/3/2025	Supuesto incumplimiento de horario laboral	Desestimada	Expediente n.º 25000036998S
10	11/3/2025	Supuesto incumplimiento de horario laboral	Desestimada	Expediente n.º 25000037072C
11	11/3/2025	Supuesto incumplimiento de horario laboral	Finiquitada	Expediente n.º 25000037383H
12	11/3/2025	Supuesto incumplimiento de horario laboral	Finiquitada	Expediente n.º 25000037539K
13	11/3/2025	Supuesto incumplimiento de horario laboral	Finiquitada	Expediente n.º 25000037899R
14	11/3/2025	Supuesto incumplimiento de horario laboral	Finiquitada	Expediente n.º 25000037859P
15	11/3/2025	Supuesto incumplimiento de horario laboral	Finiquitada	Expediente n.º 25000038323C
16	11/3/2025	Supuesto incumplimiento de horario laboral	Finiquitada	Expediente n.º 25000038386L
17	11/3/2025	Supuesto incumplimiento de horario laboral	Finiquitada	Expediente n.º 25000038457K
18	11/3/2025	Supuesto incumplimiento de horario laboral	Finiquitada	Expediente n.º 25000038474J
19	11/3/2025	Supuesto otorgamiento indebido de clave de acceso SGT/M	Pendiente	Expediente n.º 25000038851X
20	11/3/2025	Supuesto procedimiento irregular de funcionario	Desestimada	Expediente n.º 25000038853K
21	11/3/2025	Supuesto procedimiento irregular de funcionarios	Finiquitada	Expediente n.º 25000038859Z
22	11/3/2025	Supuesta negligencia en el desempeño de funciones	Desestimada	Expediente n.º 25000038982N
23	11/3/2025	Supuesta demora excesiva en Puerto Falcón	Derivada	Expediente n.º 25000039016C
24	11/3/2025	Supuesto hechos de contrabando	Derivada	Expediente n.º 25000039047G
25	11/3/2025	Supuesto incumplimiento de horario laboral	Derivada	Expediente n.º 25000039147H
26	11/3/2025	Supuesta demora de procesos	Derivada	Expediente n.º 25000039177K
27	20/3/2025	Supuesto maltrato verbal	Finiquitada	Expediente n.º 25000039443G
28	11/4/2025	Supuesto uso indebido de móvil institucional	Finiquitada	Expediente 25000053343B
29	14/4/2025	Supuesto Contrabando	Derivada	Expediente 25000053805E
30	11/4/2025	Supuesto incumplimiento de horarios	Derivada	Expediente 25000066669Z
31	16/4/2024	Supuesta estafa de tercero	Desestimada	Expediente 25000066675N
32	13/5/2024	Supuesto Incumplimiento de Horario Laboral	Finiquitada	Expediente 25000070450F
33	13/5/2024	Supuesto Incumplimiento de Horario Laboral	Finiquitada	Expediente 25000070775J
34	13/5/2024	Supuesto Incumplimiento de Horario Laboral	Finiquitada	Expediente 25000071653F
35	13/5/2024	Supuesto Incumplimiento de Horario Laboral	Finiquitada	Expediente 25000071654G
36	13/5/2024	Supuesto Incumplimiento de Horario Laboral	Finiquitada	Expediente 25000071656X
37	13/5/2024	Supuesto Incumplimiento de Horario Laboral	Finiquitada	Expediente 25000071660D
38	13/5/2024	Supuesto Incumplimiento de Horario Laboral	Finiquitada	Expediente 25000071664H
39	13/5/2024	Supuesto Incumplimiento de Horario Laboral	Finiquitada	Expediente 25000071669M
40	13/5/2024	Supuesto Incumplimiento de Horario Laboral	Pendiente	Expediente 25000071670E
41	13/5/2024	Supuesto Incumplimiento de Horario Laboral	Derivada	Expediente 25000071672G
42	13/5/2024	Supuesto Incumplimiento de Horario Laboral	Pendiente	Expediente 25000071676K
43	16/5/2025	Supuesta evasión de impuestos	Derivada	Expediente 25000071678M
44	22/5/2025	Supuesto incumplimiento de permanencia en el lugar de trabajo	Pendiente	Expediente 25000075582K
45	30/5/2025	Supuesta estafa con documento falso	Desestimada	Expediente 25000080306A
46	2/6/2025	Supuesto incumplimiento de instrucciones laborales	Pendiente	Expediente 25000081747K
47	2/7/2025	Supuesta publicación indebida en redes sociales	Pendiente	Expediente n.º 25000099552N
48	8/7/2025	Supuesto otorgamiento indebido de clave de acceso al SGT/M	Pendiente	Expediente n.º 25000103612T
49	9/7/2025	Supuesto pedido de coima	Pendiente	Expediente n.º 25000104518C
50	18/7/2025	Supuesto incumplimiento de permanencia en el lugar de trabajo	Pendiente	Expediente n.º 25000110216R
51	28/7/2025	Supuesta negligencia en el manejo de vehículo institucional	Pendiente	Expediente n.º 25000115390C
52	28/7/2025	Supuesta extorsión y pedido de coima	Pendiente	Expediente n.º 25000115742D
53	5/8/2025	Supuesto Incumplimiento de Horario Laboral	Derivada	Expediente n.º 25000120472W
54	7/8/2025	Supuesta permanencia indebida de persona ajena a la institución	Pendiente	Expediente n.º 25000124272B
55	8/8/2025	Supuesta notificación falsa a contribuyente	Pendiente	Expediente n.º 25000124276F
56	16/9/2025	Supuesto mal desempeño de funciones	Pendiente	Expediente n.º 25000147077J

7 - CONTROL INTERNO Y EXTERNO

7.1 Informes de auditorías internas y auditorías externas en el trimestre

Auditorías Financieras

NRO. INFORME	FECHA	DESCRIPCIÓN	EVIDENCIA (ENLACE LEY N.º 5282/14)
DGAL_DCAF N° 12/2025	5/6/2025	Auditoría Financiera - Ejecución Presupuestaria de Ingresos - Ejercicio Fiscal 2024.-	https://www.dnit.gov.py/web/portal-institucional/ley-n%C2%B0-5282/14
DGAL_DCAF N° 15/2025	20/6/2025	Auditoría Financiera - Ejecución Presupuestaria de Gastos de la Dirección Nacional de Ingresos Tributarios - Ejercicio Fiscal 2024.-	https://www.dnit.gov.py/web/portal-institucional/ley-n%C2%B0-5282/14

Auditorías de Gestión

NRO. INFORME	FECHA	DESCRIPCIÓN	EVIDENCIA (ENLACE LEY N.º 5282/14)
DGAL_DCSI N° 13/2025	3/6/2025	Auditoría de Gestión Evaluación del Proceso de Retención y Transferencia Ley N° 7021/2022 de Suministros y Contrataciones Públicas, correspondiente a procesos ejecutados por la Dirección General de Administración y Finanzas (UAF) y la Dirección General Administrativa y Financiera (SUAF), de la Dirección Nacional de Ingresos Tributarios (DNIT), segundo Semestre Ejercicio Fiscal 2024	https://www.dnit.gov.py/web/portal-institucional/ley-n%C2%B0-5282/14
DGAL_DCPAyT N° 16/2025	11/6/2025	Auditoría de Cumplimiento_Procesos Jurisdiccionales_Periodo Auditado 01/01/2022 - 31/08/2023.	https://www.dnit.gov.py/web/portal-institucional/ley-n%C2%B0-5282/14
DGAL_DCPAyT N° 17/2025	12/6/2025	Evaluación de seguimiento de acciones de mejora de antigua data pendientes de cumplimiento.	https://www.dnit.gov.py/web/portal-institucional/ley-n%C2%B0-5282/14
DGAIDCPAyT N° 18/2025	26/6/2025	Auditoría planificada a Procesos Aduaneros Sumariales.	https://www.dnit.gov.py/web/portal-institucional/ley-n%C2%B0-5282/14
DGAIDCPAyT N° 22/2025	18/7/2025	Evaluación del Proceso de retención y transferencias Ley N° 7021/2022. Periodo: 1er. Semestre 2025.	https://www.dnit.gov.py/web/portal-institucional/ley-n%C2%B0-5282/14
DGAIDCPAyT N° 23/2025	19/9/2025	Auditoría Planificada de seguimiento Evaluación de la eficacia de acciones de mejora cumplidas y/o nivel de avance de planes de mejora de antigua data, Dirección General de Recaudación y Asistencia al Contribuyente - Dirección General de Fiscalización Tributaria, Dependientes de la GGH/DNIT.	https://www.dnit.gov.py/web/portal-institucional/ley-n%C2%B0-5282/14

Auditorías Externas

NRO. INFORME	FECHA	DESCRIPCIÓN	EVIDENCIA (ENLACE LEY N.º 5282/14)

	MATRIZ DE INFORMACIÓN MÍNIMA PARA INFORME DE RENDICIÓN DE CUENTAS AL CIUDADANO		
	EJERCICIO 2025		
DGCRCV/V N° 03/25	20/6/2025	Rendiciones de Cuentas de Viáticos de los meses de julio a diciembre del Ejercicio Fiscal 2024.	https://www.dnit.gov.py/web/portal-institucional/ley-n%C2%80-5282/14

Otros tipos de auditorías			
NRO. INFORME	FECHA	DESCRIPCIÓN	EVIDENCIA (ENLACE LEY N.º 5282/14)
DGAL_DCAF N° 10/2025	15/4/2025	Informe de Seguimiento al 4to. Trimestre 2024 de los Planes de Mejoramiento resultantes de las Auditorías realizadas por los Organos de Control Interno y Externo.	https://www.dnit.gov.py/web/portal-institucional/ley-n%C2%80-5282/14
DGAL_DCAF N° 11/2025	30/6/2025	Evaluación del Nivel de Madurez del Sistema de Control Interno MECIP:2015, Dirección Nacional de Ingresos Tributarios Ejercicio Fiscal 2024.	https://www.dnit.gov.py/web/portal-institucional/ley-n%C2%80-5282/14
DGAL_DCAF N° 14/2025	13/6/2025	Evaluación del Nivel de Madurez del Sistema de Control Interno MECIP:2015, Dirección Nacional de Ingresos Tributarios Ejercicio Fiscal 2024.	https://www.dnit.gov.py/web/portal-institucional/ley-n%C2%80-5282/14
DGAL_DCAF N° 21/2025	14/7/2025	Informe de deudas pendientes de pago de ejercicios anteriores UAF: 1.000.000 DNIT - Ejercicio Fiscal 2024.-	https://www.dnit.gov.py/web/portal-institucional/ley-n%C2%80-5282/14
DGAL_DCAF N° 24/2025	30/9/2025	Revisión de las rendiciones de cuentas por compras vía Fondo Fijo o Caja Chica. SUAF 1.01.000 Gerencias - Periodo: Abril a Junio/2025.	https://www.dnit.gov.py/web/portal-institucional/ley-n%C2%80-5282/14
DGAL_DCAF N° 25/2025	30/9/2025	Revisión de las rendiciones de cuentas por compras vía Fondo Fijo o Caja Chica. UAF 1.00.000 Dirección Nacional de Ingresos Tributarios - Periodo: Mayo a Julio/2025	https://www.dnit.gov.py/web/portal-institucional/ley-n%C2%80-5282/14
DGAL_DSA N° 26/2025	1/10/2025	Informe de seguimiento y monitoreo de los planes de mejoramiento de la Gerencia General de Impuestos Internos.	https://www.dnit.gov.py/web/portal-institucional/ley-n%C2%80-5282/14
DGAL_DSA N° 27/2025	10/10/2025	Seguimiento al tercer trimestre 2025, de los Planes de Mejoramiento resultantes de las Auditorías realizadas por los Organos de Control Interno y Externo.	https://www.dnit.gov.py/web/portal-institucional/ley-n%C2%80-5282/14

Planes de mejoramiento elaborados en el Trimestre			
NRO. PM	FECHA DE APROBACIÓN PM	INFORME DE REFERENCIA	EVIDENCIA (ADJUNTAR DOCUMENTO)
PM 14/2024	28/4/2025	Régimen de Aprovisionamiento de a Bordo_Administración Terport.	https://www.dnit.gov.py/web/portal-institucional/rendici%C3%B3n-de-cuentas-al-ciudadano
PM 15/2024	28/4/2025	Régimen de Aprovisionamiento de a Bordo_Administración Concepción.	https://www.dnit.gov.py/web/portal-institucional/rendici%C3%B3n-de-cuentas-al-ciudadano
PM 30/2024	13/6/2025	Proceso Habilitación de Imprentas.	https://www.dnit.gov.py/web/portal-institucional/rendici%C3%B3n-de-cuentas-al-ciudadano
PM 33/2024	9/5/2025	Evaluación de eficacia de las acciones de mejora cumplidas en el Periodo 2023 correspondiente a hallazgos de auditoría.	https://www.dnit.gov.py/web/portal-institucional/rendici%C3%B3n-de-cuentas-al-ciudadano
PM 34/2024	9/5/2025	Evaluación de eficacia de las acciones de mejora cumplidas en el Periodo 2022 correspondiente a hallazgos de auditoría.	https://www.dnit.gov.py/web/portal-institucional/rendici%C3%B3n-de-cuentas-al-ciudadano
PM 38/2024	30/5/2025	Verificar y evaluar el Sistema de Gestión de Remate.	https://www.dnit.gov.py/web/portal-institucional/rendici%C3%B3n-de-cuentas-al-ciudadano
PM 3/2025	8/4/2025	Dictamen a los Estados Financieros - Ejercicio Fiscal 2024.	https://www.dnit.gov.py/web/portal-institucional/rendici%C3%B3n-de-cuentas-al-ciudadano
PM 7/2025	9/5/2025	Observaciones de Antigua data.	https://www.dnit.gov.py/web/portal-institucional/rendici%C3%B3n-de-cuentas-al-ciudadano
PM 12/2025	12/7/2025	"Auditoría Financiera de Ejecución Presupuestaria de Ingresos Tributarios - Ejercicio Fiscal 2024"	https://www.dnit.gov.py/web/portal-institucional/rendici%C3%B3n-de-cuentas-al-ciudadano
PM 13/2025	25/7/2025	"Auditoría Especializada al Sistema SICA (Sistema Integrado de Conciliación Aduanera)".	https://www.dnit.gov.py/web/portal-institucional/rendici%C3%B3n-de-cuentas-al-ciudadano
PM 15/2025	11/9/2025	"Auditoría Financiera de Ejecución Presupuestaria de Gastos de la DNIT - Ejercicio Fiscal 2024".	https://www.dnit.gov.py/web/portal-institucional/rendici%C3%B3n-de-cuentas-al-ciudadano
PM 17/2025	24/7/2025	"Auditoría Planificada de Seguimiento "Evaluación de Acciones de Mejora de Antigua Data Pendientes de Cumplimiento, Período Auditado Ejercicios Fiscales 2023 y 2024".	https://www.dnit.gov.py/web/portal-institucional/rendici%C3%B3n-de-cuentas-al-ciudadano
PM 18/2025	23/7/2025	"Sumarios Administrativos Aduaneros".	https://www.dnit.gov.py/web/portal-institucional/rendici%C3%B3n-de-cuentas-al-ciudadano

7.2 Modelo Estándar de Control Interno para las Instituciones Públicas del Paraguay																															
Periodo	Calificación MECIP de la Contraloría General de la República (CGR)																														
2023 (DNIT)	3,02 = GESTIONADO BAJO - Informe CGR y AGPE de Junio del 2024	<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="4">Evaluación del nivel de madurez del Sistema de Control Interno - SCI</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Ambiente de control</td> <td>2,95</td> <td>CC</td> <td>Diseñado</td> </tr> <tr> <td>Control de planificación</td> <td>3,19</td> <td>B-</td> <td>Gestionado</td> </tr> <tr> <td>Control de implementación</td> <td>2,78</td> <td>CC</td> <td>Diseñado</td> </tr> <tr> <td>Control de evaluación</td> <td>3,18</td> <td>B-</td> <td>Gestionado</td> </tr> <tr> <td>Control para la mejora</td> <td>3,80</td> <td>BB</td> <td>Gestionado</td> </tr> <tr> <td>SCI consolidado</td> <td>3,02</td> <td>B-</td> <td>Gestionado</td> </tr> </tbody> </table>		Evaluación del nivel de madurez del Sistema de Control Interno - SCI				Ambiente de control	2,95	CC	Diseñado	Control de planificación	3,19	B-	Gestionado	Control de implementación	2,78	CC	Diseñado	Control de evaluación	3,18	B-	Gestionado	Control para la mejora	3,80	BB	Gestionado	SCI consolidado	3,02	B-	Gestionado
Evaluación del nivel de madurez del Sistema de Control Interno - SCI																															
Ambiente de control	2,95	CC	Diseñado																												
Control de planificación	3,19	B-	Gestionado																												
Control de implementación	2,78	CC	Diseñado																												
Control de evaluación	3,18	B-	Gestionado																												
Control para la mejora	3,80	BB	Gestionado																												
SCI consolidado	3,02	B-	Gestionado																												
2024 (DNIT)	2,50 = DISEÑADO MEDIO - Informe CGR y AGPE de Mayo del 2025	<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="4">Evaluación del nivel de madurez del Sistema de Control Interno - SCI</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Ambiente de control</td> <td>2,36</td> <td>C-</td> <td>Diseñado</td> </tr> <tr> <td>Control de la planificación</td> <td>3,00</td> <td>B-</td> <td>Gestionado</td> </tr> <tr> <td>Control de la implementación</td> <td>2,03</td> <td>C-</td> <td>Diseñado</td> </tr> <tr> <td>Control de la evaluación</td> <td>3,07</td> <td>B-</td> <td>Gestionado</td> </tr> <tr> <td>Control para la mejora</td> <td>2,80</td> <td>CC</td> <td>Gestionado</td> </tr> <tr> <td>SCI consolidado</td> <td>2,50</td> <td>C</td> <td>Diseñado</td> </tr> </tbody> </table>		Evaluación del nivel de madurez del Sistema de Control Interno - SCI				Ambiente de control	2,36	C-	Diseñado	Control de la planificación	3,00	B-	Gestionado	Control de la implementación	2,03	C-	Diseñado	Control de la evaluación	3,07	B-	Gestionado	Control para la mejora	2,80	CC	Gestionado	SCI consolidado	2,50	C	Diseñado
Evaluación del nivel de madurez del Sistema de Control Interno - SCI																															
Ambiente de control	2,36	C-	Diseñado																												
Control de la planificación	3,00	B-	Gestionado																												
Control de la implementación	2,03	C-	Diseñado																												
Control de la evaluación	3,07	B-	Gestionado																												
Control para la mejora	2,80	CC	Gestionado																												
SCI consolidado	2,50	C	Diseñado																												
2025 (DNIT)	No aplica (El periodo 2025 sera evaluado por los Organismos de control en el primer trimestre del 2026, asi tambien el informe correspondiente a este periodo sera expedido en el ejercicio fiscal 2026)																														

8- DESCRIPCIÓN CUALITATIVA DE LOGROS ALCANZADOS

8.1 - Aumento sostenido de la Recaudación tributaria y aduanera

La recaudación total bruta acumulada a setiembre de 2025, asciende a los G 32,1 billones, lo que implica un incremento en torno a los G 2.833.300 millones (9,7%) a precios corrientes respecto al acumulado a setiembre del año 2024.

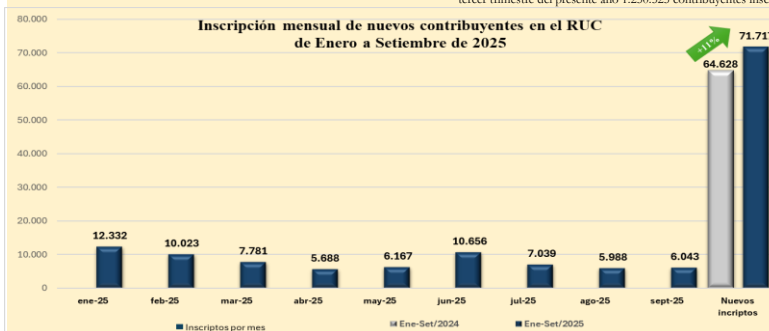
En cuanto a la estructura de recaudación se puede mencionar que, del total de la recaudación acumulada de la DNIT, el 41% corresponde a la Gerencia General de Aduanas y el 59% corresponde a la Gerencia General de Impuestos Internos.



Concepto	Primer Trimestre 2024	Segundo Trimestre 2024	Tercer Trimestre 2024	Acumulado 2024	Primer Trimestre 2025	Segundo Trimestre 2025	Tercer Trimestre 2025	Acumulado 2025	Diferencia	
									En G	En %
Impuestos Internos	4.558.131	7.258.927	5.704.149	17.521.207	4.928.242	7.695.181	6.308.008	18.931.431	1.410.224	8,0%
Impuestos Aduaneros	3.627.268	3.945.557	4.226.025	11.798.850	4.115.683	4.608.798	4.497.444	13.221.925	1.423.075	12,1%
Total DNIT	8.185.399	11.204.484	9.930.174	29.320.057	9.043.925	12.303.980	10.805.452	32.153.357	2.833.300	9,7%

8.2 - Incremento de la base de nuevos Contribuyentes

De enero a setiembre del año en curso, se han inscrito en el RUC un total de 71.717 nuevos contribuyentes, superando en un 11% la cantidad de nuevos inscritos en el mismo periodo del año anterior de 64.628 nuevas inscripciones, totalizando al cierre del tercer trimestre del presente año 1.250.525 contribuyentes inscritos en el RUC.



8.3 - Aumento de los servicios brindados a los contribuyentes y ciudadanía

Al cierre del tercer trimestre del año 2025, la DNTI ha brindado más de 12.965.393 servicios tributarios a los contribuyentes y ciudadanía, entre los cuales se destacan los siguientes:

- Más de 8.413.850 DDJJ procesadas (Internet y ERAs).
- Más de 100.708 Claves de acceso otorgadas.
- Más de 1.911.908 Certificados de Cumplimiento Tributario (CCT) otorgados.
- Más de 488.180 Constancias de No Ser Contribuyentes (CNSC) emitidas.
- Más de 129.582 actualizaciones de datos del RUC.
- Más de 70 ciudades visitadas con la PAC MOVIL.
- Más de 37.811 Consultas, Asistencias Técnicas atendidas a través del Formulario "Contáctenos".
- Más de 1.678.035 transacciones de pago gestionadas.

8.4 - Capacitaciones brindadas a la ciudadanía y Educación Tributaria en aulas

Se han desarrollado Capacitaciones sobre temas tributarios a más de 45.250 ciudadanos y contribuyentes, a través de 205 Charlas presenciales realizadas en distintas localidades del país y 26 Webinars transmitidos a través del canal oficial de la institución en YouTube @dnitpy.

Asimismo, con el firme objetivo de seguir contribuyendo en la formación educativa, valores y actitudes que promuevan el cumplimiento de las obligaciones tributarias, se desarrollaron un total de 159 charlas sobre Educación Tributaria en Escuelas y Colegios, donde se ha socializado a 11.403 alumnos y 463 docentes.



8.5 - Combate al Contrabando y la Evasión Tributaria

En el marco del Plan Anual Anticontrabando 2025, se han realizado trabajos operativos de verificación y allanamientos, orientados a controles de prevención y represión al contrabando en los diferentes puntos de la zona secundaria del territorio nacional, logrando generar al cierre del tercer trimestre del presente año, un total de 1.020 (mil veinte) Actas de Intervención y la incautación de mercaderías que representan un perjuicio al contrabando por un valor aproximado G 120.604 millones, equivalente a USD 17,2 millones, al tipo de cambio referencial al cierre del mes de setiembre del presente año (G 7.002,41).

MES	CANTIDADES INCAUTADAS	VALOR APROX. EN GUARANÍES
ENERO	263.692	G 12.167.160.646
FEBRERO	800.722	G 30.104.139.930
MARZO	231.110	G 16.894.257.595
ABRIL	331.331	G 5.854.599.110
MAYO	153.603	G 20.852.267.283
JUNIO	111.792	G 5.914.475.158
JULIO	196.908	G 10.365.933.600
AGOSTO	317.993	G 6.755.817.820
SEPTIEMBRE	429.737	G 11.695.436.626
TOTAL	2.836.888	G 120.604.087.768

Fuente: Dirección General de Prevención del Contrabando y el Comercio Ilícito



Tipo de mercaderías	Detalle de las principales mercaderías incautadas		
	Cantidad	Unidad de medida	Valor aprox. en G
Artículos Electrónicos	77.423	Unidad	G 20.697.879.960
Medios de Transporte	281	Unidad	G 26.964.302.000
Maquinas Mineradoras	401	Unidad	G 8.126.300.000
Implementos Agrícolas	20	Unidad	G 5.225.889.746
Joyas	6.202	Kilos	G 4.632.894.000
Golosinas	284.991	Unidad	G 2.843.247.200
Productos Frutihortícolas	776.854	Kilos	G 7.822.563.300
Aceite comestible	82.879	Litros	G 2.236.707.000
Repuestos y accesorios	8.048	Unidad	G 2.435.801.313
Prendas de Vestir	11.160	Unidad	G 2.561.980.000
Harina	66.395	Kilos	G 1.414.104.250
Chatarra	35.000	Kilos	G 1.400.000.000
Cosméticos	12.345	Unidad	G 1.526.075.000
Carne Animal	35.142	Kilos	G 1.046.776.600
Combustible	99.638	Litros	G 858.064.000
TOTAL	1.496.779	G	89.792.584.369

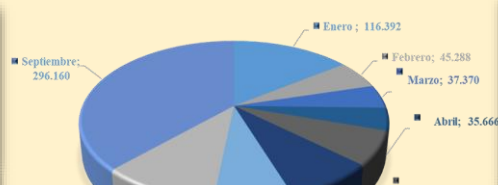
Fuente: Dirección General de Prevención y Represión del Contrabando y del Comercio Ilícito



La incautación de algunas de las principales mercaderías que se ven afectadas con mayor frecuencia por la práctica ilegal del contrabando y comercio ilícito, llevadas a cabo mediante operativos de intervención (verificación y allanamientos), en su conjunto representan el 74,45% del valor total de mercaderías incautadas al cierre del tercer trimestre del presente año, equivalente a un valor aproximado de más de G. 89.792 millones, lo que al tipo de cambio referencial al cierre del tercer trimestre (G 7.002,41) equivale a más de USD 12,8 millones.

8.6 - Donación de Mercaderías incautadas

En el marco del compromiso social y de transparencia de la DNTI, cuyo objetivo es apoyar a organizaciones que prestan una importante labor a los sectores más vulnerables de la sociedad, al cierre del tercer trimestre del presente año, se realizó la donación de más de 784.216 kilos de productos (aceites, harinas, azúcar, productos frutihortícolas, alimentos no perecederos, artículos de limpieza, leche, galletitas, arroz, alimentos para perro, pañales para niños, entre otros), a entidades de beneficencia, comedores, hospitales y ollas populares de distintas zonas del país, así como a Organismos y Entidades del Estado.





MATRIZ DE INFORMACIÓN MÍNIMA PARA INFORME DE RENDICIÓN DE CUENTAS AL CIUDADANO

EJERCICIO 2025



8.7 - Lucha contra el Narcotráfico

Al cierre del tercer trimestre, la DNIT ha incautado más de 509 kg. de cocaína, detectada durante un procedimiento de control de las mercaderías de exportación, llevada a cabo por la Dirección General de Vigilancia Aduanera, generando un golpe al narcotráfico por valor aproximado de USD 17.815.000.



8.8 - Fortalecimiento de los Controles Tributarios y Aduaneros

Al cierre del tercer trimestre del presente año, de un total de 331 casos finiquitados, se han determinado más de G 234.130 millones (impuestos + multas) en las fiscalizaciones puntuales realizadas, lo que al tipo de cambio referencial al cierre del tercer trimestre (G 7.002,41) representa aproximadamente USD 33,4 millones.

Controles finiquitados con ajuste	Determinaciones Enero a Setiembre de 2025 (en millones de guaraníes)		
	Impuestos	Multas	Total
331	121.125	113.005	234.130

Fuente: Dirección General de Fiscalización Tributaria - GGI

Tipo de control	Controles realizados	Monto contraliquidado (en millones de guaraníes)
Reverificaciones	244	3.897
Procesos de control y análisis a posteriori	292	5.211
TOTAL	536	9.108

Fuente: Dirección General de Fiscalización Aduanera - GGA

Del control realizado en forma eficiente sobre los procesos de despachos aduaneros de importación y exportación, así como del uso intensivo de tecnologías disponibles, alineados a las recomendaciones de la OMA y el FMI, basados en los mejores estándares internacionales, se han realizado contraliquidaciones por la suma total de más de G 9.108 millones, correspondientes a un total de 536 procesos, tanto de control y análisis de operaciones aduaneras a posteriori como de reverificaciones, lo que al tipo de cambio referencial al cierre del tercer trimestre (G 7.002,41) representa aproximadamente USD 1,3 millones.

8.9 - Facilitación del Comercio Internacional



Al cierre del tercer trimestre del año 2025, se han sumado cuatro (4) nuevos Operadores Económicos Autorizados, tres (3) Operadores han obtenido la Recertificación y otros tres (3) se encuentran en proceso de Recertificación, totalizando así treinta y nueve (39) Operadores con Certificación OEA activos.



Al cierre del tercer trimestre, se han tramitado un total de 1.609.519 solicitudes de distintos rubros que afectan a las Instituciones vinculadas en la Ventanilla Única del Importador (VUI). Esta cifra supera en un 13,5% a la cantidad de tramitaciones realizadas durante el mismo periodo del año 2024.

8.10 - Avances Tecnológicos implementados

- * PVAA - FASE 1 Importadores y despachantes: Desarrollo y culminación de pruebas, de una nueva funcionalidad en el Sistema de Gestión Tributaria Marangatu para la inscripción y renovación del Registro de las Personas Vinculadas a la Actividad Aduanera (PVAA). En esta primera fase, la actualización incluyó a los Despachantes de Aduana e Importadores.
- * Sistema de quejas y reclamos: Unificación de los Sistemas informáticos para el manejo de las quejas y/o reclamos de los contribuyentes y personas vinculadas a la actividad aduanera, disponibilizado en la página web de la institución. Se agregaron las mesas de ayuda de SOFLA, consultas/sugerencias aduaneras y consultas/sugerencias tributarias.
- * Sistema de Gestión de Mesa de Entrada: Implementación de un único Sistema de Gestión de Mesa de Entrada de la DNIT.
- * Sistema de Denuncias: Implementación de un Sistema informático para la realización de denuncias, unificando en un único módulo las denuncias tanto para contribuyentes como para las PVAA. Habilitación de un nuevo canal de denuncias relacionados a hechos de corrupción vinculados a funcionarios de la DNIT.
- * Implementación gradual del Kit 2.0, la nueva versión del sistema informático utilizado para la generación de los despachos aduaneros, cuyas principales fortalezas contempla la incorporación de una interfaz web accesible desde cualquier navegador moderno, además de permitir múltiples usuarios sobre un mismo despacho, no requiere tarjeta para autenticación, y está diseñado para integrarse con regímenes como Maquila y Admisión Temporal desde el ítem. También cuenta con firma cualificada conforme a la normativa, mayor integridad de datos y conectividad con el portal KITAPP.
- * Actualización y ajustes de sistemas: MARANGATU, SOFLA y SIFEN.
- * Migración de datos de la plataforma VUI a la nueva versión VUI 2.0, relacionados a los cambios operativos y mejoras técnicas que incorpora esta herramienta digital, especialmente en lo que respecta a trámites de importación que requieren intervención de instituciones como el INAN, la Municipalidad de Asunción, DINAVISA e INTN, cuyo proceso de transición tecnológica se encuentra enfocada en agilizar la gestión comercial y fortalecer el trabajo conjunto entre entidades involucradas. Entre las principales funcionalidades de la nueva VUI 2.0, se encuentran el registro de solicitudes, vinculación de documentos, generación de certificados digitales y gestión de regentes en trámites con DINAVISA.
- * Simplificación de requisitos para el registro de personas vinculadas a la actividad aduanera a través de un formulario digital disponible en el Sistema Tributario Marangatu, con el fin de garantizar la inscripción y renovación del referido Registro de manera más ágil y sencilla.
- * Actualización y optimización de la herramienta digital "Contáctenos", que se centraliza como canal de consultas tributaria, aduaneras y relacionadas a facturación electrónica, brindando así un acceso más ordenado y eficiente a la información.

8.11 - Masificación de la Facturación Electrónica

De enero a setiembre del presente año, la DNIT ha sumado más de 11.117 nuevos emisores, logrando alcanzar un total de 16.486 facturadores electrónicos a nivel país desde su implementación. Así mismo, durante el mismo periodo, se han aprobado más de 566.119.370 Documentos Tributarios Electrónicos, siendo la Factura Electrónica la que registra mayor volumen de emisión, representando el 96,6%.

CANTIDAD DE DOCUMENTOS TRIBUTARIOS ELECTRÓNICOS (DTE) APROBADOS POR MES DURANTE EL AÑO 2025

Tipo de DTE	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Acumulado año 2025
Factura Electrónica	59.080.987	28.636.716	63.472.109	60.493.544	65.367.078	60.541.245	70.490.724	70.593.864	68.025.751	546.702.018
Autofactura Electrónica	24.577	11.098	24.676	25.138	24.068	20.444	24.711	21.752	21.331	197.795
Nota de Crédito Electrónica	1.043.707	691.707	981.921	826.837	930.738	865.534	1.270.913	953.018	940.873	8.505.248
Nota de Débito Electrónica	8.087	4.390	8.825	6.793	7.358	6.629	10.921	7.063	6.890	66.956
Nota de Remisión Electrónica	1.193.835	643.349	1.363.001	1.170.081	1.226.171	1.159.829	1.383.362	1.229.511	1.278.207	10.647.346
Boleta Resimple Electrónica	-	-	5	-	-	-	-	6	7	18
Sumas Totales	61.351.193	29.987.260	65.850.537	130.077.806	130.149.094	135.774.312	145.985.845	143.078.273	70.273.059	566.119.381