

PLAN OPERATIVO ANUAL SET 2016

ORGANIZACIÓN: SET		AÑO: 2016		PAÍS: PARAGUAY		VERSIÓN: MAR/2016	
EJE ESTRATÉGICO Nº 1: RECAUDACIÓN							
COD. IND.	NOMBRE DEL INDICADOR	FÓRMULA	LÍNEA DE BASE	META	FRECUENCIA DE MEDICIÓN	RESPONSABLE PRINCIPAL	
OBJETIVO ESTRATÉGICO 1.1: SOSTENIDO AUMENTO DE LA RECAUDACIÓN							
1.1.1	Incremento de la recaudación (SET)	$((\text{Recaudación total del año 2016} / \text{Recaudación total del año 2015}) - 1) * 100$	G 10.763.409 millones fue la recaudación de la SET del año 2015	7,5% de incremento de la recaudación del año 2016* respecto a lo recaudado en el 2015	Mensual	DGGC-DGROR	
1.1.2	Incremento de la recaudación (DGGC)	$((\text{Recaudación total de la DGGC del año 2016} / \text{Recaudación total de la DGGC del año 2015}) - 1) * 100$	G 7.352.496 millones fue la recaudación de la DGGC del año 2015	5,4% de incremento de la recaudación del año 2016* respecto a lo recaudado en el 2015	Mensual	DGGC	
1.1.3	Incremento de la recaudación (DGROR)	$((\text{Recaudación total de la DGROR del año 2016} / \text{Recaudación total de la DGROR del año 2015}) - 1) * 100$	G 3.410.913 millones fue la recaudación de la DGROR del año 2015	11,9% de incremento de la recaudación del año 2016* respecto a lo recaudado en el 2015	Mensual	DGROR	
1.1.4	Incremento de la recaudación del IRP	$((\text{Recaudación total del IRP del año 2016} / \text{Recaudación total del IRP del año 2015}) - 1) * 100$	G 125.837 millones fue la recaudación del IRP del año 2015	10% de incremento de la recaudación del año 2016* respecto a lo recaudado en el 2015	Mensual	DGROR	
1.1.5	Incremento de la recaudación del IRAGRO	$((\text{Recaudación total del IRAGRO del año 2016} / \text{Recaudación total del IRAGRO del año 2015}) - 1) * 100$	G 280.584 millones fue la recaudación del IRAGRO del año 2015	10% de incremento de la recaudación del año 2016* respecto a lo recaudado en el 2015	Mensual	DGROR-DGGC	
1.1.6	Incremento de la recaudación del IVA Agropecuario	$((\text{Recaudación total del IVA Agropecuario del año 2016} / \text{Recaudación total del IVA Agropecuario del año 2015}) - 1) * 100$	G 353.238 millones fue la recaudación del IVA Agropecuario del año 2015	5% de incremento de la recaudación del año 2016 respecto a lo recaudado en el 2015	Mensual	DGROR-DGGC	

PLAN OPERATIVO ANUAL SET 2016

ORGANIZACIÓN: SET	AÑO: 2016	PAÍS: PARAGUAY	VERSIÓN: MAR/2016
--------------------------	------------------	-----------------------	--------------------------

EJE ESTRATÉGICO N° 1: RECAUDACIÓN

COD. IND.	NOMBRE DEL INDICADOR	FÓRMULA	LÍNEA DE BASE	META	FRECUENCIA DE MEDICIÓN	RESPONSABLE PRINCIPAL
1.1.7	Presión tributaria (SET-DNA)	(Ingresos tributarios (SET y DNA) del año 2016 / Producto Interno Bruto (PIB) generado en el año 2016)*100	En el 2015, la presión tributaria fue del 12,5% (SET 57% de participación y DNA 43% de participación)	Alcanzar un mínimo de 12,2% de presión tributaria (SET 58% de participación y DNA 42% de participación)	Anual	SET-DNA
1.1.8	Presión tributaria (SET)	(Ingresos tributarios (SET) del año 2016 / Producto Interno Bruto (PIB) generado en el año 2016)*100	En el 2015, la presión tributaria fue del 7,12% (considerando sólo los ingresos de la SET)	Alcanzar un mínimo de 7,14% de presión tributaria (considerando sólo los ingresos de la SET)	Anual	SET

*OBS.: incluyen pagos con créditos fiscales

OBJETIVO ESTRATÉGICO 1.2: INFORMACIÓN DEL RUC MEJORADA Y ACTUALIZADA

1.2.1	Cantidad de contribuyentes inscriptos	((Cantidad de contribuyentes inscriptos en el RUC en el año 2016 / Cantidad de contribuyentes inscriptos en el RUC en el 2015)-1)*100	684.048 contribuyentes inscriptos en el RUC al 31/12/15	8% de incremento en la cantidad de contribuyentes incriptos en el RUC con relación al cierre del 2015	Mensual	DGROR-DACCF
1.2.2	Efectividad de las notificaciones físicas realizadas	(Número de notificaciones físicas efectivamente entregadas en el año 2016 / Número de notificaciones físicas emitidas en el año 2016)*100	En el 2015, el porcentaje de efectividad de las notificaciones físicas fue del 83%	80% de efectividad de las notificaciones físicas emitidas	Mensual	DGD-DGGC-DGFT-DGROR-CITGR
1.2.3	Incremento de los RUC actualizados	((Cantidad de RUC actualizados en el año 2016 / Cantidad de RUC actualizados en el año 2015)-1)*100	En el 2015, actualizaron datos del RUC 175.155 contribuyentes	Incremento del 15% en la cantidad de contribuyentes que actualizaron datos del RUC	Mensual	DACCF - DGROR

OBJETIVO ESTRATÉGICO 1.3: PROCESOS DE COBRANZAS MÁS EFICACES

PLAN OPERATIVO ANUAL SET 2016

ORGANIZACIÓN: SET

AÑO: 2016

PAÍS: PARAGUAY

VERSIÓN: MAR/2016

EJE ESTRATÉGICO Nº 1: RECAUDACIÓN

COD. IND.	NOMBRE DEL INDICADOR	FÓRMULA	LÍNEA DE BASE	META	FRECUENCIA DE MEDICIÓN	RESPONSABLE PRINCIPAL
1.3.1	Eficacia de la cobranza persuasiva en la DGROR (Morosidad)	(Monto total de las deudas regularizadas en el 2016 / Monto total de la cartera de deudas en jurisdicción de la DGROR al 31/12/15)	Al 31/12/15, la cartera morosa en jurisdicción de la DGROR asciende a G 816.215 millones representando 202.037 contribuyentes sin discriminar estado del RUC (A enero/15 ascendía a G 623.363 millones representando 34.173 cantidad de contribuyentes morosos con RUC activo)	Cobro efectivo de al menos el 20% del total de la cartera morosa de la DGROR identificada al 31/12/2015	Trimestral	DGROR
1.3.2	Eficacia de la cobranza persuasiva en la DGGC (Morosidad)	(Monto total de las deudas regularizadas en el 2016 / Monto total de la cartera de deudas en jurisdicción de la DGGC al 31/12/15)	Al 31/12/15, la cartera morosa en jurisdicción de la DGGC asciende a G 24.380 millones representando 14 contribuyentes sin discriminar estado del RUC (A enero/15 ascendía a G 17.022 millones representando 65 cantidad de contribuyentes morosos sin discriminar estado el RUC)	Cobro efectivo de al menos el 30% del total de la cartera morosa de la DGGC identificada al 31/12/2015	Trimestral	DGGC
1.3.3	Eficacia de la cobranza persuasiva en la DGROR (Omisión)	(Cantidad de obligaciones omisas regularizadas en el año 2016 / Número total de obligaciones omisas seleccionadas dentro de un proceso de cobranza en el 2016)*100	Cantidad de omisiones seleccionadas para procesos de cobranzas en el 2016	Regularizar el 20% de las obligaciones omisas reclamadas	Trimestral	DGROR
1.3.4	Eficacia de la cobranza persuasiva DGGC (Omisión)	(Cantidad de obligaciones (determinativas) omisas regularizadas en el año 2016 / Número total de obligaciones (determinativas) omisas existentes al 31/12/15)*100	Cantidad de obligaciones omisas registradas al 31/12/15, es de 62	Regularizar el 80% de las obligaciones omisas identificadas al 31/12/2015	Trimestral	DGGC

PLAN OPERATIVO ANUAL SET 2016

ORGANIZACIÓN: SET		AÑO: 2016		PAÍS: PARAGUAY		VERSIÓN: MAR/2016	
EJE ESTRATÉGICO N° 1: RECAUDACIÓN							
COD. IND.	NOMBRE DEL INDICADOR	FÓRMULA	LÍNEA DE BASE	META	FRECUENCIA DE MEDICIÓN	RESPONSABLE PRINCIPAL	
1.3.5	Regularización de la deuda dentro del proceso de cobranza persuasiva en la DGROR (Procesos Seleccionados) CASOS	(Total de casos regularizados durante el proceso de cobranza persuasiva en sede administrativa / Total de casos seleccionados en los procesos de cobranzas)*100	Cantidad de casos seleccionados para procesos de cobranzas	Regularizar como mínimo el 50% del total de casos seleccionados	Trimestral	DGROR	
1.3.6	Regularización de la deuda dentro del proceso de cobranza persuasiva en la DGROR (Procesos Seleccionados) MONTOS	(Monto total regularizado durante el proceso de cobranza persuasiva en sede administrativa / Monto total de las deudas seleccionadas en los procesos de cobranzas)*100	Monto de la deuda inicial del proceso seleccionado en el 2016	Regularizar como mínimo el 50% del monto total de deudas seleccionadas	Trimestral	DGROR	
1.3.7	Regularización de la deuda dentro del proceso de cobranza persuasiva en la DGGC (Procesos Seleccionados) CASOS	(Total de casos regularizados durante el proceso de cobranza persuasiva en sede administrativa / Total de casos seleccionados en los procesos de cobranzas)*100	Cantidad de casos seleccionados para procesos de cobranzas en el 2016	Regularizar como mínimo el 70% del total de casos seleccionados	Trimestral	DGGC	
1.3.8	Regularización de la deuda dentro del proceso de cobranza persuasiva en la DGGC (Procesos Seleccionados) MONTOS	(Monto total regularizado durante el proceso de cobranza persuasiva en sede administrativa / Monto total de las deudas seleccionadas en los procesos de cobranzas)*100	Monto de la deuda inicial del proceso seleccionado en el 2016	Regularizar como mínimo el 30% del monto total de deudas seleccionadas (Se refiere a regularización por pago)	Trimestral	DGGC	
1.3.9	Casos seleccionados pero no gestionados en la DGROR (Procesos Seleccionados) CASOS	(Total de casos seleccionados y no gestionados / Total de casos seleccionados para procesos de cobranza)*100	La línea de base dependerá de la cantidad de casos que se vayan seleccionando	Total de casos no gestionados inferior al 10% del total de casos seleccionados para procesos de cobranza	Trimestral	DGROR	

PLAN OPERATIVO ANUAL SET 2016

ORGANIZACIÓN: SET	AÑO: 2016	PAÍS: PARAGUAY	VERSIÓN: MAR/2016
--------------------------	------------------	-----------------------	--------------------------

EJE ESTRATÉGICO N° 1: RECAUDACIÓN

COD. IND.	NOMBRE DEL INDICADOR	FÓRMULA	LÍNEA DE BASE	META	FRECUENCIA DE MEDICIÓN	RESPONSABLE PRINCIPAL
1.3.10	Casos seleccionados pero no gestionados en la DGROR (Procesos Seleccionados) MONTOS	(Monto total de casos seleccionados y no gestionados / Monto total de las deudas seleccionadas en los procesos de cobranza)*100	La línea de base dependerá de la cantidad de casos que se vayan seleccionando	Montos no gestionados inferior al 10% del monto total de las deudas seleccionadas en los procesos de cobranza	Trimestral	DGROR
1.3.11	Casos seleccionados pero no gestionados en la DGGC (Procesos Seleccionados) CASOS	(Total de casos seleccionados y no gestionados / Total de casos seleccionados para procesos de cobranza)*100	La línea de base dependerá de la cantidad de casos que se vayan seleccionando	Total de casos no gestionados inferior al 10% del total de casos seleccionados para procesos de cobranza	Trimestral	DGGC
1.3.12	Casos seleccionados pero no gestionados en la DGGC (Procesos Seleccionados) MONTOS	(Monto total de casos seleccionados y no gestionados / Monto total de las deudas seleccionadas en los procesos de cobranza)*100	La línea de base dependerá de la cantidad de casos que se vayan seleccionando	Montos no gestionados inferior al 10% del monto total de las deudas seleccionadas en los procesos de cobranza	Trimestral	DGGC

OBJETIVO ESTRATÉGICO 1.4: FACILITACIÓN DEL CUMPLIMIENTO TRIBUTARIO

1.4.1	Incremento de las bocas de cobro habilitadas	((Cantidad de bocas de cobro habilitadas en el año n / Cantidad de bocas de cobro habilitadas en el año n-1)-1)*100	En el año 2015, se habilitaron 211 nuevas bocas de cobro	Incremento del 20% en la cantidad de bocas de cobro habilitadas en el año 2016	Mensual	DGROR
1.4.2	Incremento de ERA's habilitadas para pagos online	(Cantidad de ERA's Electrónicas para pagos vía on line habilitadas año 2016 menos (-) cantidad de ERA's Electrónicas para pagos vía on line habilitadas año 2015)	Al año 2015, se cuentan con 4 ERA's para pago electrónico	Incorporar al menos 2 ERA's para pagos online	Mensual	DGROR

PLAN OPERATIVO ANUAL SET 2016

ORGANIZACIÓN: SET	AÑO: 2016	PAÍS: PARAGUAY	VERSIÓN: MAR/2016
-------------------	-----------	----------------	-------------------

EJE ESTRATÉGICO N° 1: RECAUDACIÓN

COD. IND.	NOMBRE DEL INDICADOR	FÓRMULA	LÍNEA DE BASE	META	FRECUENCIA DE MEDICIÓN	RESPONSABLE PRINCIPAL
1.4.3	DDJJ vía internet (Cantidades)	(Cantidad de DDJJ determinativas presentadas a través de internet / Cantidad total de DDJJ determinativas presentadas)*100	En el año 2015, el 93% de las DDJJ determinativas fueron presentadas a través de internet	95% de DDJJ presentadas vía internet del total de DDJJ presentadas	Mensual	DGROR-DGGC-DACCF-DTIC's
1.4.4	Incremento de los pagos electrónicos de tributos (Transacciones)	((Cantidad de pagos electrónicos de tributos recepcionados en el año 2016 / Cantidad total de pagos de tributos recepcionados en el año 2015)-1)*100	En el año 2015, se registraron 69.589 pagos de tributos en forma electrónica	Incremento de un 40% en la cantidad de pagos ingresados vía pago electrónico (Transacciones)	Mensual	DGROR-DGGC-DACCF-DTIC's
1.4.5	Incremento de la recaudación ingresada vía pago electrónico	(Monto de tributos ingresados vía pago electrónico en el año 2016 / Monto total de tributos ingresados en el año 2016)*100	En el año 2015, el 36% de lo recaudado ingresó vía pago electrónico	40% de la recaudación ingresada vía pago electrónico respecto del total recaudado	Mensual	DGROR-DGGC-DACCF-DTIC's




Mónica Acuña Ruiz Díaz - Jefa Interna
 Departamento de Gestión Documental
 S/ Res. M.H. N° 273/14

COPIA FIEL DEL ORIGINAL