POA

PLAN OPERATIVO ANUAL

2023

SUPERINTENDENCIA DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA

Contribuyendo *por el país que todos queremos*

Índice

Presentación. 2

I. Marco Estratégico Institucional 3

Visión 3

Misión 3

Ejes transversales 3

Política de Calidad 3

Declaración ética 3

Valores Institucionales 3

II. Matriz de Planificación Estratégica Institucional de la PGG 5

III. Objetivos Estratégicos 7

Objetivo Estratégico 1: Aumentar la recaudación de manera sostenida y reducir las brechas de incumplimiento tributario 7

Objetivo Estratégico 2: Facilitar a los contribuyentes el cumplimiento y el pago de sus obligaciones tributarias y aduaneras. 7

Objetivo Estratégico 3: Propiciar una fiscalización asertiva que incremente la percepción de riesgo, el cobro efectivo y la reducción del incumplimiento tributario. 8

Objetivo Estratégico 4: Eficientar el cobro administrativo y judicial 8

Objetivo Estratégico 5: Modernizar de manera integral el Servicio Aduanero y de Comercio Exterior. 8

Objetivo Estratégico 6: Fortalecer las capacidades de gestión y transparencia institucional. 9

IV. Seguimiento y Evaluación 9

V. Red de Categorías Programáticas 10

VI. Instrumentos de Planificación Operativa Anual –POA-2023 10

VII. Resumen de Planes Operativos por Dependencia -POA 2023 10

Anexo I Matriz de Planificación Estratégica 12

Anexo II Red de Categorías Programáticas 13

Anexo III Matrices de Planificación Anual 18

Anexo IV Resumen de Planes Operativos por Dependencia 52

Presentación.

El Plan Operativo Anual –POA- 2023 de la Superintendencia de Administración Tributaria, es un documento de gestión institucional, que orienta el accionar de los órganos y dependencias, a fin de asegurar la racionalidad en el logro de los objetivos, resultados y productos a ser alcanzados en un corto plazo.

El POA toma de referencia el Plan Estratégico Institucional 2021-2025, lo que permite dar continuidad a las acciones iniciadas en el año 2021 al alinearlas a los objetivos estratégicos, fijándose para ser articulados con estrategias y acciones sólidas los siguientes:

i. Aumentar la Recaudación de manera sostenida y reducir la brecha del incumplimiento tributario.
ii. Facilitar a los contribuyentes el cumplimiento y el pago de sus obligaciones tributarias y aduaneras.
iii. Propiciar una fiscalización asertiva que incremente la percepción de riesgo, el cobro efectivo y la reducción del incumplimiento tributario.
iv. Eficientar el cobro administrativo y judicial.
v. Modernizar de manera integral el servicio aduanero y de comercio exterior.
vi. Fortalecer las capacidades de gestión y transparencia institucional

El Plan Operativo Anual 2023 atiende lo establecido en el artículo 8 del Decreto Número 101-97 del Congreso de la República de Guatemala “Ley Orgánica del Presupuesto”; artículo 4 del Acuerdo Gubernativo Número 540-2013 “Reglamento de la Ley Orgánica del Presupuesto”; numeral 2 del Sistema Nacional de Control Interno Gubernamental – SINACIG- de la Contraloría General de Cuentas, y la normativa o directrices generales emitidas por la SEGEPLAN aplicables a la institución.

Asimismo, derivado que la SAT trabajó una planificación con enfoque de Gestión por Resultados, establece su accionar como una estrategia de gestión pública que permite vincular la asignación de recursos presupuestarios a bienes y servicios (productos), a resultados que están dirigidos a la población, con la característica de permitir que éstos puedan ser medibles y alcanzables.

La Superintendencia de Administración Tributaria a través de un Sistema de Gestión, busca alcanzar la sostenibilidad del modelo de mejora continua en los procesos institucionales, coadyuvando al fortalecimiento de las capacidades de gestión institucional, con el fin de brindar soporte en la implementación de normas y/o estándares internacionales, derivado de lo cual la SAT implementó el Sistema de Gestión de Calidad bajo la Norma de Calidad ISO 9001:2015 y el Sistema de Gestión de Cumplimiento Ético con base en la Norma ISO 37001:2016.

El presente plan incluye el análisis de mandatos, el marco estratégico de acuerdo con lo establecido en el Plan Estratégico Institucional 2021-2025: misión y visión, valores, objetivos estratégicos, así como los instrumentos de planificación operativa anual.

I. Marco Estratégico Institucional

Visión

Ser en el 2025 una Administración Tributaria y Aduanera eficiente, que propicie la confianza del contribuyente, respetando sus derechos, que genere altos niveles de cumplimiento voluntario, una recaudación sostenida que permita el aumento de la carga tributaria en el marco de la Ley; basada en una gestión integral de riesgo, innovación tecnológica, ética y transparencia, que promueva el desarrollo profesional de su recurso humano y así contribuir al desarrollo del país que todos queremos.

Misión

Propiciar el crecimiento sostenido de la recaudación para incidir en el bienestar de la población, respetando el marco legal vigente, con soluciones estratégicas y herramientas tecnológicas, actuando con ética y transparencia, contribuyendo por el país que todos queremos.

Ejes transversales

La Superintendencia de Administración Tributaria centrará sus actividades en los próximos años sobre los siguientes ejes transversales que constituirán los ámbitos sobre los que se concentrará el logro de sus objetivos:

- El respeto de los derechos del contribuyente, facilitando procesos externos e internos.
- Comunicación estratégica que permita informar a los contribuyentes y actores claves de los logros y avances en materia de la recaudación de los tributos internos y de comercio exterior.

Política de Calidad

En SAT somos un equipo que recauda de manera eficaz recursos para el Estado, enfocado en mejorar continuamente los sistemas y procesos para facilitar a los contribuyentes el cumplimiento de sus obligaciones tributarias y aduaneras, aplicando de forma imparcial las leyes, normas y buenas prácticas de gestión.

Declaración ética

En SAT estamos comprometidos con la ética, integridad, transparencia y los valores institucionales, prohibiendo estrictamente la práctica, promoción o tolerancia de la corrupción en todas sus manifestaciones. Para ello, se establecen los controles y mecanismos necesarios a través de la mejora continua del Sistema de Gestión de Cumplimiento Ético, velando por la aplicación del Código de Ética y Conducta para el Personal de la SAT y régimen normativo relacionado, a efecto de recaudar de manera transparente, por lo que se promueve una cultura de tolerancia cero a la corrupción y cualquier acto de incumplimiento ético a través de la Gerencia de Asuntos Internos.

Valores Institucionales

El Plan Estratégico Institucional SAT 2021-2025 se fundamenta en principios generales y valores que debemos aplicar, mantener y fomentar todos los

funcionarios y empleados de la Institución. Se trata de valores indispensables para poder mantener el compromiso institucional hacia los contribuyentes, usuarios y la población en general.

A continuación, se conceptualiza la aplicación de cada uno de estos valores:

Transparencia: todas las actitudes y acciones de los funcionarios y empleados de la SAT responden a las normas de conducta moral y social regida por la ética; por lo que la transparencia se refleja en el desempeño de las funciones asignadas con coherencia en lo que se piensa, se dice y se hace.

Productividad: todas las actividades y acciones de los funcionarios y empleados de la SAT buscan aprovechar optimamente los recursos, para asegurar el uso adecuado de los insumos de trabajo en la obtención de los resultados esperados.

Compromiso: los funcionarios y empleados de la Superintendencia de Administración Tributaria cumplimos con nuestras obligaciones laborales y morales; y asumimos la responsabilidad por los efectos que implique la falta de atención a dichas obligaciones.

II. Matriz de Planificación Estratégica Institucional de la PGG

La matriz de planificación estratégica institucional es la herramienta que permite la articulación entre la Política General de Gobierno 2020 – 2024 y el Plan Estratégico Institucional 2021–2025 de la Superintendencia de Administración Tributaria, en la matriz se vinculan los pilares estratégicos de la PGG con los Resultados Estratégicos Institucionales y los indicadores que corresponden a cada resultado.

Esta matriz permitirá dar seguimiento y evaluar el desempeño de los indicadores asociados a cada resultado estratégico institucional para el cumplimiento de las acciones estratégicas de la SAT que realizará dentro de la Política General de Gobierno, además de cumplir las funciones que le asigna la Ley Orgánica de la SAT, Decreto Número 1-98 del Congreso de la República de Guatemala y el Reglamento Interno de la SAT, Acuerdo de Directorio Número 007-2007.

La Superintendencia de Administración Tributaria está directamente relacionada con la Política General de Gobierno en el pilar “Economía, competitividad y prosperidad”, y se vincula al objetivo sectorial de fortalecer la situación financiera del Estado y priorizar el gasto e inversión, mediante las acciones siguientes: a) Ampliación de la base tributaria, b) Implementación de una adecuada gestión de riesgos de cumplimiento tributario, c) Mejorar la atención al contribuyente presencial y no presencial, brindando herramientas de simplificación del cumplimiento, d) Incrementar la facilitación del comercio, e) Fortalecer los controles aduaneros. Se asocia el cumplimiento de estos objetivos a un aumento de recaudación de forma sostenida.

Para medir el cumplimiento de los objetivos establecidos en la Política General de Gobierno vinculado al pilar "Economía, competitividad y prosperidad", se definieron dos resultados intermedios: RI1) Para el año 2025, el país ha logrado una recaudación de tributos internos del 100% de la meta estimada para ese año, RI2) Para el año 2025, el país ha logrado una recaudación de tributos externos del 100% de la meta estimada para ese año.

- El primer Resultado Intermedio RI1, para el año 2025, el país ha logrado una recaudación de tributos internos del 100% de la meta estimada para ese año, incrementando gradualmente la recaudación de tributos internos y reduzca las brechas de incumplimiento tributario; las acciones estratégicas asociadas a este resultado son:

  a) Promover el cumplimiento voluntario de las obligaciones de tributos internos y de comercio exterior:
  b) Fortalecer el control de cumplimiento tributario,
  c) Facilitar la atención al contribuyente mediante orientación, capacitación y uso de soluciones tecnológicas,
  d) Implementar metodologías efectivas de fiscalización que permitan aumentar la recaudación y la percepción de riesgo,
  e) Implementar un proceso eficiente de devolución de crédito fiscal, a través del uso de herramientas electrónicas parametrizada, y la promoción del uso del régimen especial electrónico.
  f) Mejorar los niveles de cobranza judicial en los procesos económicos coactivos.

- El segundo Resultado Intermedio RI2, para el año 2025, el país ha logrado una recaudación de tributos externos del 100% de la meta estimada para ese año; a través de la mejora del servicio aduanero, logrando un incremento en la recaudación de comercio exterior reduciendo el contrabando y la defraudación aduanera; las acciones estratégicas asociadas a este resultado son:

  a) Fortalecer los controles aduaneros a través del uso de soluciones tecnológicas y robustecimiento de la gestión de riesgo, que permitan el estricto cumplimiento de la legislación aduanera o cualesquiera otras disposiciones cuya aplicación o ejecución es competencia de la autoridad aduanera,
  b) Impulsar la facilitación del comercio exterior para los actores del sistema aduanero,
  c) Fortalecimiento de la Fiscalización a posteriori.
  d) Fortalecimiento de las capacidades de gestión del Servicio Aduanero por medio de la modernización de la infraestructura, equipamiento y seguridad de las instalaciones aduaneras.

Se elaboró la matriz de planificación estratégica que se presenta en el **Anexo I** con la vinculación del pilar de la Política General de Gobierno con el Resultado Final e Intermedios.

III. Objetivos Estratégicos

Partiendo de la meta establecida en la Visión, el quehacer de la Misión como postulado de trabajo y los ejes temáticos que hace transversal el accionar institucional, se presenta a continuación la estructura del Plan Estratégico Institucional -PEI- para el período 2021-2025, el cual contiene: 6 Objetivos Estratégicos, 21 Estrategias, 50 Metas y 150 Acciones Estratégicas, las cuales conforman el camino y la hoja de ruta para conseguir en el plazo establecido de cinco años, una SAT moderna y ágil, que facilite el pago de impuestos a sus contribuyentes y por tanto su asertiva operación con un manejo integral de riesgos.

Objetivo Estratégico 1: **Aumentar la recaudación de manera sostenida y reducir las brechas de incumplimiento tributario**

El proyecto de Gobierno de Datos y la emisión de los documentos electrónicos, cuyos principales exponentes son, en este momento, el RTU digital y la Factura Electrónica en Línea -FEL-, los cuales son parte de una conceptualización más amplia, en donde la SAT tendrá a su disposición un gran número de herramientas electrónicas y de información que, usadas eficientemente y en forma conjunta, aumentarán la recaudación tributaria y reducirán la evasión en el ISR y el IVA.

Estrategias

- E1: Promover el cumplimiento voluntario de las obligaciones de tributos internos y de comercio exterior.
- E2: Fortalecer el control de cumplimiento tributario
- E3: Desarrollar mecanismos y políticas de relaciones públicas y de divulgación para las acciones de facilitación, control y modernización de la gestión institucional que permitan aumentar el cumplimiento tributario voluntario y mejoren la imagen de la institución.

Objetivo Estratégico 2: Facilitar a los contribuyentes el cumplimiento y el pago de sus obligaciones tributarias y aduaneras.

El contribuyente es el sujeto esencial de la tributación en general, por lo tanto, se buscará crearle condiciones que le faciliten y aseguren el pago de sus impuestos, utilizando toda la tecnología actual, reduciendo o simplificando pasos, así como orientarlo en toda aquella duda que tenga respecto del pago de sus impuestos. Para ello, la SAT se encuentra en proceso de reestructuración y modernización para brindar a los contribuyentes un mejor servicio

Estrategias

- E1: Facilitar la atención al contribuyente mediante orientación, capacitación y uso de soluciones tecnológicas.

Objetivo Estratégico 3: Propiciar una fiscalización asertiva que incremente la percepción de riesgo, el cobro efectivo y la reducción del incumplimiento tributario.

La SAT continúa realizando las auditorías de forma tradicional, por lo que es necesario realizar un salto cualitativo que produzca una nueva forma de enfocar y desarrollar la fiscalización, para que sea más asertiva, con menor costo, en menos tiempo y con la detección del ajuste a los impuestos pagados.

Estrategias

- E1: Implementar metodologías efectivas de fiscalización que permitan aumentar la recaudación y la percepción de riesgo.

Objetivo Estratégico 4: Eficientar el cobro administrativo y judicial

El último eslabón de la cadena de la recaudación se centra en el ejercicio de los mecanismos legales que le otorgan los diferentes cuerpos normativos a la SAT. Dentro de esta dinámica, se buscará generar mayor eficiencia en la estrategia de los litigios tributarios que sucedan en materia legal, para generar una correcta aplicación de la ley, así como procurar eficientemente todas aquellas demandas que sean conducidas por la SAT.

Estrategias

- E1: Mejorar los niveles de cobranza en los juicios económicos coactivos en función de lo decidido en los procesos contencioso administrativo.
- E2: Disminuir la controversia tributaria, a través del asertividad en la fiscalización y la facilitación del pago de los impuestos, con métodos abreviados de solución.
- E3: Propiciar la eficiencia en los procesos económico-coactivos, penales y judiciales.

Objetivo Estratégico 5: Modernizar de manera integral el Servicio Aduanero y de Comercio Exterior.

A través del fortalecimiento de la Modernización Integral Aduanera, se proyecta el incremento de la facilitación de comercio, de los controles a través del uso de tecnologías de la información; robustecimiento de la gestión de riesgo y de la lucha frontal al combate del contrabando y defraudación aduanera. Lo anterior, en coordinación y cooperación con otras administraciones aduaneras, auxiliares de la función pública aduanera y otras autoridades competentes, esto conforme las mejores prácticas internacionales y con el respaldado de organismos internacionales y cooperantes.

Estrategias

- E1: Fortalecimiento de la Modernización Integral Aduanera.
- E2: Simplificación, automatización y trasparencia en el ingreso y salida de las mercancías.

- E3: Transformación digital de las gestiones aduaneras.
- E4: Posicionamiento regional del Servicio Aduanero en la adopción de mejores prácticas de la Organización Mundial de Aduanas.

Objetivo Estratégico 6: Fortalecer las capacidades de gestión y transparencia institucional.

Buscando la optimización de los recursos humanos, materiales y financieros; al propiciar una readecuación de las acciones y estrategias institucionales, un ambiente de trabajo sano y adecuado para todo el personal de la institución, una cultura del compromiso y responsabilidad, la evaluación de desempeño 360º y la formación permanente para consolidar la carrera administrativa tributaria.

Estrategias

- E1. Implementar habilidades directivas que modernicen e institucionalicen el Gobierno Corporativo Institucional
- E2. Fortalecer los mecanismos de reclutamiento, contratación y desarrollo del talento humano
- E3: Fortalecer las capacidades de planificación y de gestión por procesos.
- E4: Implementar la Política integral de transparencia y anticorrupción y certificación de los principales procesos de la SAT, en la norma ISO 37001.
- E5: Mejorar los tiempos administrativos empleados en las compras que establece la Ley de Contrataciones del Estado.
- E6: Mejorar la infraestructura y condiciones de seguridad que ocupan las instalaciones de la SAT.
- E7: Implementar un Sistema Integrado de Información Institucional -SIISAT- que fortalezca los procesos de modernización.
- E8: Mejorar en el cumplimiento de las políticas y procedimientos.
- E9: Evaluar el resultado del Plan Estratégico Institucional 2021-2025 y de los indicadores, a través de la Herramienta de evaluación de Diagnóstico de la Administración Tributaria -TADAT-

IV. Seguimiento y Evaluación

El seguimiento y monitoreo al Plan Operativo Anual 2023 de la Superintendencia de Administración Tributaria, estará sustentado en un sistema orientado a evaluar la calidad del desempeño institucional, mediante la medición de indicadores vinculados a las acciones estratégicas que permitan alcanzar los objetivos y resultados planteados, a través de la Gerencia de Planificación y Cooperación, quien realizará la función de seguimiento, monitoreo y evaluación de cada uno de los Productos y Subproductos de forma mensual, realizando acciones como:

- Reuniones de acompañamiento a cada una de las Dependencias en función del avance de ejecución.
- Traslado de memorándums como alertivos sobre los atrasos identificados a través del monitoreo.
- Comunicación constante a través de correos electrónicos, llamadas telefónicas, entre otros con las Dependencias.

- De forma mensual, se solicita a cada Dependencia el ingreso de su ejecución de productos e indicadores en función del POA en el sistema interno llamado PROSIS y en el Sistema de Gestión –SIGES-.

Asimismo, la Gerencia de Planificación y Cooperación, con base a la información recibida y análisis que realice, elaborará informes consolidados mensuales, cuatrimestrales y anuales, entre los que se pueden mencionar los siguientes:

- Informes mensuales del registro de ejecución de metas físicas tanto en PROSIS como en SIGES.
- Informes cuatrimestrales de avance de metas físicas, indicadores y calidad del gasto público (SIPLAN)
- Informes Cuatrimestrales de Rendición de Cuentas
- Memoria de Labores

V. Red de Categorías Programáticas

Anexo II

VI. Instrumentos de Planificación Operativa Anual –POA-2023

- Matriz de planificación anual y cuatrimestral de productos y subproductos (SPPD-16)
- Matriz de programación mensual de productos y subproductos (SPPD-17)
- Seguimiento a nivel anual del producto (SPPD-18)

Anexo III

VII. Resumen de Planes Operativos por Dependencia -POA 2023

La Superintendencia de Administración Tributaria -SAT- para el ejercicio fiscal 2023 detalla los planes anuales por dependencia.

Anexo IV

ANEXOS

Anexo I Matriz de Planificación Estratégica

VINCULACIÓN INSTITUCIONAL							RESULTADO INSTITUCIONAL				NOMBRE DEL INDICADOR	LINEA BASE *			FÓRMULA DE CÁLCULO	MAGNITUD DEL INDICADOR (meta a alcanzar)	
								Nivel de Resultado									
Prioridad Nacional de Desarrollo	Meta Estratégica de Desarrollo	Metas de la Política General de Gobierno 2020-2024				RED	Descripción de Resultado	Final	Intermedio	Inmediato		Año	Dato absoluto	Dato Relativo %		Dato absoluto	Dato relativo %
		Pilar	Objetivo Sectorial	Acción Estratégica	Meta												
Reforma Fiscal Integral	14. La carga tributaria ha superado el nivel observado en 2007 (12.1%) y el gasto social ha superado el nivel del 7% del PIB obtenido en 2010	**Pilar I:** Economía, competitividad y prosperidad	Fortalecer la situación financiera del Estado y priorizar el gasto e inversión	a) Incrementar la carga tributaria de manera significativa, para lo cual se requiere la ampliación de la base tributaria, la implementación de un sistema simplificado de tributación para las mipymes, la revisión de las leyes tributarias y los beneficios fiscales, b) Impulsar la factura electrónica, c) Impulsar una estrategia masiva de educación fiscal para aumentar el conocimiento de las leyes fiscales. d) Persecución frontal al contrabando y la defraudación tributaria, e) Ampliar la cobertura de la administración tributaria en todos los municipios del país, f) modernizar el sistema aduanero nacional.	No aplica	No aplica	Para el año 2025, se ha elevado el nivel de recaudación mayor a la observada en el año 2018.	X			Nivel de recaudación	2018	Q60,601,337.00	100%	Meta alcanzada anualmente entre las metas planificadas esperadas en el año 2025 por cien.	Q95,503,178.00	100%
							Para el año 2025, el país ha logrado una recaudación de tributos internos del 100% de la meta estimada para ese año		X		Porcentaje de cumplimiento de meta de recaudación de contribuyentes especiales y de tributos internos	2018	Q42,465,236.00	100%	Recaudación de tributos internos administrados por la SAT y de constribuyentes especiales (miles de Q)/Quetzales recaudados (tributos internos en miles) + Quetzales recaudados de contribuyentes especiales.	Q67,098,241.00	100%
							Para el año 2025, el país ha logrado una recaudación de tributos externos del 100% de la meta estimada para ese año		X		Porcentaje de cumplimiento de meta de recaudación de comercio exterior	2018	Q18,136,101.00	105.07%	Recaudación de comercio exterior (miles de Q)/ Quetzales recaudados (comercio exterior en miles)	Q28,404,937.00	100%

Anexo II Red de Categorías Programáticas

RED DE CATEGORÍAS PROGRAMÁTICA 2023
CENTROS DE COSTO 2023-SISTEMA DE GESTION- SIGES
SUPERINTENDENCIA DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA - SAT

UE	PR	AC	UG	CÓDIGO SIGES	NOMBRE CC	DEPENDENCIA	Producto	Subproducto	Unidad de medida	Meta 2023	Meta 2024	Meta 2025	Meta 2026	Meta 2027
100	01	001	0101	**0024 / 7264**	**Directorio**	Directorio	Sesiones ordinarias del Directorio, para la toma de decisiones estratégicas de la SAT	Sesiones ordinarias del Directorio, para la toma de decisiones estratégicas de la SAT	Documento	96	96	96	96	96
100	05	001	0101	**0041 / 6840**	**Tribunal Administrativo Tributario y Aduanero**	Tribunal Administrativo Tributario y Aduanero	Informe del Tributa relacionado a expedientes de los contribuyentes con recursos de revocatoria o apelación	Informe del Tributa relacionado a expedientes de los contribuyentes con recursos de revocatoria o apelación	Documento	12	12	12	12	12
100	01	002	0101	**0093 /15537**	**Administración Superior**	Despacho del Superintendente	Informes de gestión legalmente establecidos, entregados en tiempo al Directorio	Informes de gestión legalmente establecidos, entregados en tiempo al Directorio	Documento	27	27	27	27	27
100	11	001	0101	**0108 /16640**	**Recaudación (Intendencia)**	Intendencia de Recaudación	Emisores de documentos tributarios electrónicos FEL	Emisores de documentos tributarios electrónicos FEL	Persona	100,000	100,000	100,000	100,000	100,000
100	12	001	0101	**0107 /16639**	**Aduanas (Intendencia)**	Intendencia de Aduanas	Solicitudes de los contribuyentes de asuntos aduanales y franquicias aduaneras atendidas y resueltas	Solicitudes de los contribuyentes de asuntos aduanales y franquicias aduaneras atendidas y resueltas	Documento	3,200	3,220	3,240	3,260	3,270
100	03	001	0101	**0066 / 6483**	**Fiscalización (Intendencia)**	Intendencia de Fiscalización	Auditorias programadas a contribuyentes a nivel nacional (centralizadas, comercio exterior, precios de transferencia y gabinete)	Auditorias programadas a contribuyentes a nivel nacional (centralizadas, comercio exterior, precios de transferencia y gabinete)	Evento	1,619	1,620	1,621	1,622	1,623
100	04	001	0101	**0040 / 6853**	**Asuntos Jurídicos (Intendencia)**	Intendencia de Asuntos Jurídicos	Acciones legales para el diligenciamiento de los procesos judiciales en donde participa SAT y contribuyentes los cuales son tramitados ante los órganos jurisdiccionales	Acciones legales para el diligenciamiento de los procesos judiciales en donde participa SAT y contribuyentes los cuales son tramitados ante los órganos jurisdiccionales	Documento	6,000	6,200	6,400	6,600	6,800
100	08	001	0101	**0042 / 6668**	**Atención al Contribuyente (Intendencia)**	Intendencia de Atención al Contribuyente	Contribuyentes y/o usuarios atendidos a nivel nacional a través del Contact Center y capacitaciones en diversas modalidades	Contribuyentes y/o usuarios atendidos a nivel nacional a través del Contact Center y capacitaciones en diversas modalidades	Persona	730,000	750,000	770,000	790,000	810,000
100	01	009	0101	**0020 / 7245**	**Recursos Humanos**	Gerencia de Recursos Humanos	Plazas cubiertas de la SAT a nivel nacional con personal interno y/o externo	Plazas cubiertas de la SAT a nivel nacional con personal interno y/o externo	Registro	1,250	1,300	1,350	1,400	1,450
100	01	009	0101	**0020 / 7245**	**Recursos Humanos**	Gerencia de Recursos Humanos	Intervenciones realizadas para la atención de la emergencia COVID-19	Intervenciones realizadas para la atención de la emergencia COVID-19	Documento	3	3	3	3	3
100	01	008	0101	**0013 / 6262**	**Administración y Finanzas**	Gerencia Administrativa Financiera	Gestiones administrativas y financieras atendidas de las Dependencias de Normatividad	Gestiones administrativas y financieras atendidas de las Dependencias de Normatividad	Documento	24,600	24,700	24,750	24,800	24,850
100	01	008	0101	**0013 / 6262**	**Administración y Finanzas**	Gerencia Administrativa Financiera	Transferencias realizadas a Organismos Nacionales, Internacionales y Entidades del Estado de Guatemala	Transferencias realizadas a Organismos Nacionales, Internacionales y Entidades del Estado de Guatemala	Documento	14	14	14	14	14

UE	PR	AC	UG	CÓDIGO SIGES	NOMBRE CC	DEPENDENCIA	Producto	Subproducto	Unidad de medida	Meta 2023	Meta 2024	Meta 2025	Meta 2026	Meta 2027
100	01	010	0101	**0021 / 6865**	**Seguridad Institucional**	Gerencia de Seguridad Institucional	Planes de protección y de prevención de accidentes laborales en las instalaciones de la SAT implementados	Planes de protección y de prevención de accidentes laborales en las instalaciones de la SAT implementados	Documento	46	46	46	46	46
100	01	011	0101	**0022 / 7034**	**Infraestructura**	Gerencia de Infraestructura	Informes de supervisión de infraestructura y/o mantenimiento presentados en el tiempo establecido de las instalaciones que ocupa la SAT	Informes de supervisión de infraestructura y/o mantenimiento presentados en el tiempo establecido de las instalaciones que ocupa la SAT	Documento	175	185	190	190	190
100	01	006	0101	**0018 / 7263**	**Informática**	Gerencia de Informática	Disponibilidad de la Plataforma Informática de la SAT para el uso de los servicios de gestión y/o consulta de los usuarios/contribuyentes a nivel nacional	Disponibilidad de la Plataforma Informática de la SAT para el uso de los servicios de gestión y/o consulta de los usuarios/contribuyentes a nivel nacional	Minutos	500,575	505,581	510,637	515,743	520,900
100	01	015	0101	**0091 /15526**	**Formación de Personal SAT**	Gerencia de Formación de Personal SAT	Eventos formativos ejecutados del área de especialidad que contribuyen al desarrollo de la Carrera Administrativa Tributaria para los empleados y funcionarios de la Superintendencia de Administración Tributaria.	Eventos formativos ejecutados del área de especialidad que contribuyen al desarrollo de la Carrera Administrativa Tributaria para los empleados y funcionarios de la Superintendencia de Administración Tributaria.	Evento	335	335	340	340	350
100	01	005	0101	**0017 / 7262**	**Planificación y Cooperación**	Gerencia de Planificación y Cooperación	Informes de gestión entregados en el tiempo establecido a las autoridades para la toma de decisiones y a las instancias correspondientes	Informes de gestión entregados en el tiempo establecido a las autoridades para la toma de decisiones y a las instancias correspondientes	Documento	271	272	273	274	275
100	01	004	0101	**0016 / 6511**	**Secretaría General**	Secretaría General	Documentos y expedientes administrativos de la SAT recibidos, resguardados y disponibles para consultas internas, de otras dependencias del Estado y de los contribuyentes	Documentos y expedientes administrativos de la SAT recibidos, resguardados y disponibles para consultas internas, de otras dependencias del Estado y de los contribuyentes	Documento	2,000,000	2,500,000	3,000,000	3,500,000	4,000,000
100	01	012	0101	**0015 / 7261**	**Comunicación Social Externa**	Comunicación Social Externa	Acciones de comunicación interna y externa realizadas	Acciones de comunicación interna y externa realizadas	Documento	1,650	1,700	1,750	1,800	1,850
100	01	007	0101	**0089 /15524**	**Asuntos Internos**	Gerencia de Asuntos Internos	Documentos en temas de asuntos internos, elaborados y entregados a las dependencias internas de la SAT y externas a nivel nacional	Documentos en temas de asuntos internos, elaborados y entregados a las dependencias internas de la SAT y externas a nivel nacional	Documento	4,500	4,501	4,502	4,503	4,504
100	01	003	0101	**0014 / 6263**	**Auditoría Interna**	Auditoría Interna	Informes de Auditoria entregados a las Instancias correspondientes	Informes de Auditoria entregados a las Instancias correspondientes	Documento	60	60	60	60	60
100	13	001	0101	**0048 / 6527**	**Contribuyentes Especiales Grandes**	Gerencia de Contribuyentes Especiales Grandes	Quetzales recaudados a nivel nacional (Tributos internos en miles)	Quetzales recaudados a nivel nacional (Tributos internos en miles)	Unidad monetaria	28,281,179.00	30,317,032.00	32,006,695.00	33,827,400.00	35,770,456.00
100	13	002	0101	**0097 /16608**	**Contribuyentes Especiales Medianos**	Gerencia de Contribuyentes Especiales Medianos	Quetzales recaudados a nivel nacional (Tributos internos en miles)	Quetzales recaudados a nivel nacional (Tributos internos en miles)	Unidad monetaria	12,826,707.00	13,872,871.00	14,721,365.00	15,637,339.00	16,618,911.00

UE	PR	AC	UG	CÓDIGO SIGES	NOMBRE CC	DEPENDENCIA	Producto	Subproducto	Unidad de medida	Meta 2023	Meta 2024	Meta 2025	Meta 2026	Meta 2027
200	01	013	0101	**0127 /17586**	**Gestión Regional (Central)**	Gerencia Regional Central	Resoluciones emitidas durante el proceso administrativo, en expedientes de contribuyentes fiscalizados	Resoluciones emitidas durante el proceso administrativo, en expedientes de contribuyentes fiscalizados	Documento	290	295	300	305	310
200	11	002	0101	**0103 /16615**	**Recaudación (GRC)**	División de Recaudación, Gerencia Regional Central	Quetzales recaudados a nivel regional (Tributos internos en miles)	Quetzales recaudados a nivel regional (Tributos internos en miles)	Unidad monetaria	15,869,867.00	17,200,558.00	18,243,221.00	19,365,786.00	20,569,739.00
200	12	002	0101	**0099 /16610**	**Aduanas (GRC)**	División de Aduanas, Gerencia Regional Central	Quetzales recaudados a nivel regional (Comercio Exterior en miles)	Quetzales recaudados a nivel regional (Comercio Exterior en miles)	Unidad monetaria	5,818,984.00	6,293,763.00	6,734,729.00	7,234,296.00	7,774,609.00
200	03	002	0101	**0061 /6482**	**Fiscalización (GRC)**	División de Fiscalización, Gerencia Regional Central	Auditorías terminadas a contribuyentes fiscalizados (programadas por la Intendencia: selectivas, precios de transferencia, gabinete y comercio exterior; programadas por la gerencia y descentralizadas)	Auditorías terminadas a contribuyentes fiscalizados (programadas por la Intendencia: selectivas, precios de transferencia, gabinete y comercio exterior; programadas por la gerencia y descentralizadas)	Evento	705	706	707	708	709
200	01	014	0101	**0033 /6399**	**Apoyo Técnico y Gestión de Recursos (GRC)**	División de Apoyo Técnico y Gestión de Recursos, Gerencia Regional Central	Gestiones administrativas y financieras atendidas, a nivel Regional	Gestiones administrativas y financieras atendidas, a nivel Regional	Documento	20,600	21,000	21,100	21,200	21,300
200	01	014	0101	**0033 /6399**	**Apoyo Técnico y Gestión de Recursos (GRC)**	División de Apoyo Técnico y Gestión de Recursos, Gerencia Regional Central	Intervenciones realizadas para la atención de la emergencia COVID-19	Intervenciones realizadas para la atención de la emergencia COVID-19	Documento	3	3	3	3	3
200	08	002	0101	**0079 /15514**	**Atención al Contribuyente (GRC)**	División de Atención al Contribuyente, Gerencia Regional Central	Gestiones de los contribuyentes atendidas a través de la modalidad presencial, no presencial y virtual a nivel regional	Gestiones de los contribuyentes atendidas a través de la modalidad presencial, no presencial y virtual a nivel regional	Registro	8,673,244	8,698,626	8,724,876	8,751,996	8,779,988
300	01	013	0501	**0030 / 7212**	**Gestión Regional (Sur)**	Gerencia Regional Sur	Resoluciones emitidas durante el proceso administrativo, en expedientes de contribuyentes fiscalizados	Resoluciones emitidas durante el proceso administrativo, en expedientes de contribuyentes fiscalizados	Documento	170	175	180	185	190
300	12	002	0501	**0100 /16611**	**Aduanas (GRS)**	División de Aduanas, Gerencia Regional Sur	Quetzales recaudados a nivel regional (Comercio Exterior en miles)	Quetzales recaudados a nivel regional (Comercio Exterior en miles)	Unidad monetaria	14,440,361.00	15,610,203.00	16,704,299.00	17,944,337.00	19,285,297.00
300	11	002	0501	**0104 /16616**	**Recaudación (GRS)**	División de Recaudación, Gerencia Regional Sur	Quetzales recaudados a nivel regional (Tributos internos en miles)	Quetzales recaudados a nivel regional (Tributos internos en miles)	Unidad monetaria	1,053,184.00	1,146,214.00	1,213,651.00	1,285,858.00	1,363,445.00
300	03	002	0501	**0062 / 6783**	**Fiscalización (GRS)**	División de Fiscalización, Gerencia Regional Sur	Auditorías terminadas a contribuyentes fiscalizados (programadas por la Intendencia: selectivas, precios de transferencia, gabinete y comercio exterior; programadas por la gerencia y descentralizadas)	Auditorías terminadas a contribuyentes fiscalizados (programadas por la Intendencia: selectivas, precios de transferencia, gabinete y comercio exterior; programadas por la gerencia y descentralizadas)	Evento	190	191	192	193	194
300	01	014	0501	**0034 / 6926**	**Apoyo Técnico y Gestión de Recursos (GRS)**	División de Apoyo Técnico y Gestión de Recursos, Gerencia Regional Sur	Gestiones administrativas y financieras atendidas, a nivel Regional	Gestiones administrativas y financieras atendidas, a nivel Regional	Documento	22,000	22,500	23,000	23,500	24,000
300	01	014	0501	**0034 / 6926**	**Apoyo Técnico y Gestión de Recursos (GRS)**	División de Apoyo Técnico y Gestión de Recursos, Gerencia Regional Sur	Intervenciones realizadas para la atención de la emergencia COVID-19	Intervenciones realizadas para la atención de la emergencia COVID-19	Documento	3	8	8	8	8

UE	PR	AC	UG	CÓDIGO SIGES	NOMBRE CC	DEPENDENCIA	Producto	Subproducto	Unidad de medida	Meta 2023	Meta 2024	Meta 2025	Meta 2026	Meta 2027
300	04	002	0501	**0123 /17579**	**Asuntos Jurídicos (GRS)**	División de Asuntos Jurídicos, Gerencia Regional Sur	Acciones legales para el diligenciamiento de los procesos judiciales en donde participa SAT y contribuyentes los cuales son tramitados ante los órganos jurisdiccionales	Acciones legales para el diligenciamiento de los procesos judiciales en donde participa SAT y contribuyentes los cuales son tramitados ante los órganos jurisdiccionales	Documento	950	960	970	980	990
300	08	002	0501	**0080 /15515**	**Atención al Contribuyente (GRS)**	División de Atención al Contribuyente, Gerencia Regional Sur	Gestiones de los contribuyentes atendidas a través de la modalidad presencial, no presencial y virtual a nivel regional	Gestiones de los contribuyentes atendidas a través de la modalidad presencial, no presencial y virtual a nivel regional	Registro	1,858,452	1,881,543	1,904,921	1,928,589	1,952,552
400	01	013	0901	**0031 / 6870**	**Gestión Regional (Occidente)**	Gerencia Regional Occidente	Resoluciones emitidas durante el proceso administrativo, en expedientes de contribuyentes fiscalizados	Resoluciones emitidas durante el proceso administrativo, en expedientes de contribuyentes fiscalizados	Documento	200	205	210	215	220
400	12	002	0901	**0101 /16612**	**Aduanas (GRO)**	División de Aduanas, Gerencia Regional Occidente	Quetzales recaudados a nivel regional (Comercio Exterior en miles)	Quetzales recaudados a nivel regional (Comercio Exterior en miles)	Unidad monetaria	2,437,913.00	2,634,137.00	2,818,817.00	3,028,215.00	3,254,623.00
400	11	002	0901	**0105 /16617**	**Recaudación (GRO)**	División de Recaudación, Gerencia Regional Occidente	Quetzales recaudados a nivel regional (Tributos internos en miles)	Quetzales recaudados a nivel regional (Tributos internos en miles)	Unidad monetaria	1,470,484.00	1,601,554.00	1,695,756.00	1,796,652.00	1,905,128.00
400	03	002	0901	**0063 / 6967**	**Fiscalización (GRO)**	División de Fiscalización, Gerencia Regional Occidente	Auditorías terminadas a contribuyentes fiscalizados (programadas por la Intendencia: selectivas, precios de transferencia, gabinete y comercio exterior; programadas por la gerencia y descentralizadas)	Auditorías terminadas a contribuyentes fiscalizados (programadas por la Intendencia: selectivas, precios de transferencia, gabinete y comercio exterior; programadas por la gerencia y descentralizadas)	Evento	370	371	372	373	374
400	01	014	0901	**0035 / 6311**	**Apoyo Técnico y Gestión de Recursos (GRO)**	División de Apoyo Técnico y Gestión de Recursos, Gerencia Regional Occidente	Gestiones administrativas y financieras atendidas, a nivel Regional	Gestiones administrativas y financieras atendidas, a nivel Regional	Documento	21,500	22,000	22,500	23,000	23,500
400	01	014	0901	**0035 / 6311**	**Apoyo Técnico y Gestión de Recursos (GRO)**	División de Apoyo Técnico y Gestión de Recursos, Gerencia Regional Occidente	Intervenciones realizadas para la atención de la emergencia COVID-19	Intervenciones realizadas para la atención de la emergencia COVID-19	Documento	3	3	3	3	3
400	04	002	0901	**0124 /17580**	**Asuntos Jurídicos (GRO)**	División de Asuntos Jurídicos, Gerencia Regional Occidente	Acciones legales para el diligenciamiento de los procesos judiciales en donde participa SAT y contribuyentes los cuales son tramitados ante los órganos jurisdiccionales	Acciones legales para el diligenciamiento de los procesos judiciales en donde participa SAT y contribuyentes los cuales son tramitados ante los órganos jurisdiccionales	Documento	950	1,000	1,050	1,100	1,150
400	08	002	0901	**0081 /15516**	**Atención al Contribuyente (GRO)**	División de Atención al Contribuyente, Gerencia Regional Occidente	Gestiones de los contribuyentes atendidas a través de la modalidad presencial, no presencial y virtual a nivel regional	Gestiones de los contribuyentes atendidas a través de la modalidad presencial, no presencial y virtual a nivel regional	Registro	1,956,430	2,015,122	2,075,575	2,137,842	2,201,977
500	01	013	1901	**0032 / 6289**	**Gestión Regional (Nororiente)**	Gerencia Regional Nororiente	Resoluciones emitidas durante el proceso administrativo, en expedientes de contribuyentes fiscalizados	Resoluciones emitidas durante el proceso administrativo, en expedientes de contribuyentes fiscalizados	Documento	108	113	113	113	113
500	12	002	1901	**0126 /17585**	**Aduanas (GRN)**	División de Aduanas, Gerencia Regional Nororiente	Quetzales recaudados a nivel regional (Comercio Exterior en miles)	Quetzales recaudados a nivel regional (Comercio Exterior en miles)	Unidad monetaria	6,561,877.00	7,090,733.00	7,587,834.00	8,151,421.00	8,760,805.00
500	11	002	1901	**0106 /16618**	**Recaudación (GRN)**	División de Recaudación, Gerencia Regional Nororiente	Quetzales recaudados a nivel regional (Tributos internos en miles)	Quetzales recaudados a nivel regional (Tributos internos en miles)	Unidad monetaria	1,193,324.00	1,298,345.00	1,374,949.00	1,456,983.00	1,545,111.00

UE	PR	AC	UG	CÓDIGO SIGES	NOMBRE CC	DEPENDENCIA	Producto	Subproducto	Unidad de medida	Meta 2023	Meta 2024	Meta 2025	Meta 2026	Meta 2027
500	03	002	1901	**0064 / 7275**	**Fiscalización (GRN)**	División de Fiscalización, Gerencia Regional Nororiente	Auditorías terminadas a contribuyentes fiscalizados (programadas por la Intendencia: selectivas, precios de transferencia, gabinete y comercio exterior; programadas por la gerencia y descentralizadas)	Auditorías terminadas a contribuyentes fiscalizados (programadas por la Intendencia: selectivas, precios de transferencia, gabinete y comercio exterior; programadas por la gerencia y descentralizadas)	Evento	350	351	352	353	354
500	01	014	1901	**0036 / 6699**	**Apoyo Técnico y Gestión de Recursos (GRN)**	División de Apoyo Técnico y Gestión de Recursos, Gerencia Regional Nororiente	Gestiones administrativas y financieras atendidas, a nivel Regional	Gestiones administrativas y financieras atendidas, a nivel Regional	Documento	29,400	29,500	29,600	29,700	29,800
500	01	014	1901	**0036 / 6699**	**Apoyo Técnico y Gestión de Recursos (GRN)**	División de Apoyo Técnico y Gestión de Recursos, Gerencia Regional Nororiente	Intervenciones realizadas para la atención de la emergencia COVID-19	Intervenciones realizadas para la atención de la emergencia COVID-19	Documento	3	3	3	3	3
500	04	002	1901	**0125 /17581**	**Asuntos Jurídicos (GRN)**	División de Asuntos Jurídicos, Gerencia Regional Nororiente	Acciones legales para el diligenciamiento de los procesos judiciales en donde participa SAT y contribuyentes los cuales son tramitados ante los órganos jurisdiccionales	Acciones legales para el diligenciamiento de los procesos judiciales en donde participa SAT y contribuyentes los cuales son tramitados ante los órganos jurisdiccionales	Documento	950	1,000	1,050	1,100	1,150
500	08	002	1901	**0083 /15518**	**Atención al Contribuyente (GRN)**	División de Atención al Contribuyente, Gerencia Regional Nororiente	Gestiones de los contribuyentes atendidas a través de la modalidad presencial, no presencial y virtual a nivel regional	Gestiones de los contribuyentes atendidas a través de la modalidad presencial, no presencial y virtual a nivel regional	Registro	2,614,717	2,653,937	2,680,476	2,693,746	2,747,621

Anexo III Matrices de Planificación Anual

PLAN OPERATIVO ANUAL | **SPPD-16**

VINCULACIÓN INSTITUCIONAL							RESULTADO INSTITUCIONAL				PRODUCTO / SUBPRODUCTO		2023							
								Nivel					Cuatrimestre 1		Cuatrimestre 2		Cuatrimestre 3		Total anual	
Prioridad Nacional de Desarrollo	Meta Estratégica de Desarrollo	Política General de Gobierno PGG 2020-2024					Descripción de Resultado	Final	Intermedio	Inmediato			Meta física	Meta financiera	Meta física	Meta financiera	Meta física	Meta financiera	Meta física	Meta financiera
		Pilar	Objetivo Sectorial	Accion Estratégica	Meta	RED														
Reforma fiscal integral	MED 14 -Reforma fiscal integral: La carga tributaria ha superado el nivel observado en 2017 (12.1%), y el gasto social ha superado el nivel del 7% del PIB, obtenido en 2010.	Pilar I: Economía, competitividad y prosperidad	Fortalecer la situación financiera del Estado y priorizar el gasto e inversión	a) Incrementar la carga tributaria de manera significativa, para lo cual se requiere la ampliación de la base tributaria, la implementación de un sistema simplificado de tributación para las mipymes, la revisión de las leyes tributarias y los beneficios fiscales, b) Impulsar la factura electrónica, c) Impulsar una estrategia masiva de educación fiscal para aumentar el conocimiento de las leyes fiscales. d) Persecución frontal al contrabando y la defraudación tributaria, e) Ampliar la cobertura de la administración tributaria en todos los municipios del país, f) modernizar el sistema aduanero nacional con el objeto de incrementar el comercio exterior g) impulso de la unión aduanera centroamericana y un sistema de vigilancia de los centros de recaudación y el fortalecimiento de la escuela aduanera.a) Incrementar la carga tributaria de manera significativa, para lo cual se requiere la ampliación de la base tributaria, la implementación de un sistema simplificado de tributación para las mipymes, la revisión de las leyes tributarias y los beneficios fiscales.	No aplica	Para el 2024, se ha incrementado la carga tributaria en 0.8 puntos porcentuales y el gasto social en 0.4 puntos porcentuales (de 10.2 en 2018 a 11.0en 2024)	Para el año 2025, el país ha logrado una recaudación de tributos internos del 100% de la meta estimada para ese año		X		Emisores de documentos tributarios electrónicos FEL		36,000	Q 14,813,352.33	32,000	Q 14,813,352.33	32,000	Q 14,813,352.33	100,000	Q 44,440,057.00
												Emisores de documentos tributarios electrónicos FEL	36,000	Q 14,813,352.33	32,000	Q 14,813,352.33	32,000	Q 14,813,352.33	100,000	Q 44,440,057.00
											Quetzales recaudados a nivel regional (tributos internos en miles) GRC		5,660,355	Q 5,318,161.33	5,079,159	Q 5,318,161.33	5,130,293	Q 5,318,161.33	15,869,807	Q 15,954,484.00
												Quetzales recaudados a nivel regional (tributos internos en miles) GRC	5,660,355	Q 5,318,161.33	5,079,159	Q 5,318,161.33	5,130,293	Q 5,318,161.33	15,869,807	Q 15,954,484.00
											Quetzales recaudados a nivel regional (tributos internos en miles) GRS		337,526	Q 1,562,611.33	395,253	Q 1,562,611.33	320,405	Q 1,562,611.33	1,053,184	Q 4,687,834.00
												Quetzales recaudados a nivel regional (tributos internos en miles) GRS	337,526	Q 1,562,611.33	395,253	Q 1,562,611.33	320,405	Q 1,562,611.33	1,053,184	Q 4,687,834.00
											Quetzales recaudados a nivel regional (tributos internos en miles) GRO		489,091	Q 1,374,841.00	545,368	Q 1,374,841.00	436,025	Q 1,374,841.00	1,470,484	Q 4,124,523.00
												Quetzales recaudados a nivel regional (tributos internos en miles) GRO	489,091	Q 1,374,841.00	545,368	Q 1,374,841.00	436,025	Q 1,374,841.00	1,470,484	Q 4,124,523.00
											Quetzales recaudados a nivel regional (tributos internos en miles) GRN		395,750	Q 1,520,456.67	428,084	Q 1,520,456.67	369,490	Q 1,520,456.67	1,193,324	Q 4,561,370.00
												Quetzales recaudados a nivel regional (tributos internos en miles) GRN	395,750	Q 1,520,456.67	428,084	Q 1,520,456.67	369,490	Q 1,520,456.67	1,193,324	Q 4,561,370.00
Reforma fiscal integral	MED 14 -Reforma fiscal integral: La carga tributaria ha superado el nivel observado en 2017 (12.1%), y el gasto social ha superado el nivel del 7% del PIB, obtenido en 2010.	Pilar I: Economía, competitividad y prosperidad	Fortalecer la situación financiera del Estado y priorizar el gasto e inversión	a) Incrementar la carga tributaria de manera significativa, para lo cual se requiere la ampliación de la base tributaria, la implementación de un sistema simplificado de tributación para las mipymes, la revisión de las leyes tributarias y los beneficios fiscales, b) Impulsar la factura electrónica, c) Impulsar una estrategia masiva de educación fiscal para aumentar el conocimiento de las	No aplica	Para el 2024, se ha incrementado la carga tributaria en 0.8 puntos porcentuales y el gasto social en 0.4 puntos porcentuales (de 10.2 en 2018 a 11.0en 2024)	Para el año 2025, el país ha logrado una recaudación de tributos internos del 100% de la meta estimada para ese año		X		Quetzales recaudados a nivel nacional (tributos internos en miles) GEG		10,132,074	Q 24,426,269.67	9,261,581	Q 24,426,269.67	8,887,524	Q 24,426,269.67	28,281,179	Q 73,278,809.00
												Quetzales recaudados a nivel nacional (tributos internos en miles) GEG	10,132,074	Q 24,426,269.67	9,261,581	Q 24,426,269.67	8,887,524	Q 24,426,269.67	28,281,179	Q 73,278,809.00
											Quetzales recaudados a nivel nacional (tributos internos en miles) GEM		4,695,045	Q 26,792,128.67	4,014,158	Q 26,792,128.67	4,117,504	Q 26,792,128.67	12,826,707	Q 80,376,386.00
												Quetzales recaudados a nivel nacional (tributos internos en miles) GEM	4,695,045	Q 26,792,128.67	4,014,158	Q 26,792,128.67	4,117,504	Q 26,792,128.67	12,826,707	Q 80,376,386.00

VINCULACIÓN INSTITUCIONAL							RESULTADO INSTITUCIONAL				PRODUCTO / SUBPRODUCTO		2023							
								Nivel					Cuatrimestre 1		Cuatrimestre 2		Cuatrimestre 3		Total anual	
Prioridad Nacional de Desarrollo	Meta Estratégica de Desarrollo	Política General de Gobierno PGG 2020-2024					Descripción de Resultado	Final	Intermedio	Inmediato			Meta física	Meta financiera	Meta física	Meta financiera	Meta física	Meta financiera	Meta física	Meta financiera
		Pilar	Objetivo Sectorial	Accion Estratégica	Meta	RED														
				conocimiento de las leyes fiscales. d) Persecución frontal al contrabando y la defraudación tributaria, e) Ampliar la cobertura de la administración tributaria en todos los municipios del país, f) modernizar el sistema aduanero nacional con el objeto de incrementar el comercio exterior g) impulso de la unión aduanera centroamericana y un sistema de vigilancia de los centros de recaudación y el fortalecimiento de la escuela aduanera.a) Incrementar la carga tributaria de manera significativa, para lo cual se requiere la ampliación de la base tributaria, la implementación de un sistema simplificado de tributación para las mipymes, la revisión de las leyes tributarias y los beneficios fiscales.						Acciones de comunicación interna y externa realizadas		510	Q 5,382,848.00	550	Q 5,382,848.00	590	Q 5,382,848.00	1,650	Q 16,148,544.00
												Acciones de comunicación interna y externa realizadas	510	Q 5,382,848.00	550	Q 5,382,848.00	590	Q 5,382,848.00	1,650	Q 16,148,544.00
											Resoluciones emitidas durante el proceso administrativo, en expedientes de contribuyentes fiscalizados (GRC)		96	Q 3,459,205.33	98	Q 3,459,205.33	96	Q 3,459,205.33	290	Q 10,377,616.00
												Resoluciones emitidas durante el proceso administrativo, en expedientes de contribuyentes fiscalizados (GRC)	96	Q 3,459,205.33	98	Q 3,459,205.33	96	Q 3,459,205.33	290	Q 10,377,616.00
											Resoluciones emitidas durante el proceso administrativo, en expedientes de contribuyentes fiscalizados (GRS)		48	Q 1,232,636.00	55	Q 1,232,636.00	67	Q 1,232,636.00	170	Q 3,697,908.00
												Resoluciones emitidas durante el proceso administrativo, en expedientes de contribuyentes fiscalizados (GRS)	48	Q 1,232,636.00	55	Q 1,232,636.00	67	Q 1,232,636.00	170	Q 3,697,908.00
											Resoluciones emitidas durante el proceso administrativo, en expedientes de contribuyentes fiscalizados (GRO)		86	Q 1,698,545.00	62	Q 1,698,545.00	52	Q 1,698,545.00	200	Q 5,095,635.00
												Resoluciones emitidas durante el proceso administrativo, en expedientes de contribuyentes fiscalizados (GRO)	86	Q 1,698,545.00	62	Q 1,698,545.00	52	Q 1,698,545.00	200	Q 5,095,635.00
Reforma fiscal integral	MED 14 -Reforma fiscal integral: La carga tributaria ha superado el nivel observado en 2017 (12.1%), y el gasto social ha superado el nivel del 7% del PIB, obtenido en 2010.	Pilar I: Economía, competitividad y prosperidad	Fortalecer la situación financiera del Estado y priorizar el gasto e inversión	a) Incrementar la carga tributaria de manera significativa, para lo cual se requiere la ampliación de la base tributaria, la implementación de un sistema simplificado de tributación para las mipymes, la revisión de las leyes tributarias y los beneficios fiscales. b) Impulsar la factura electrónica, c) Impulsar una estrategia masiva de educación fiscal para aumentar el conocimiento de las leyes fiscales. d) Persecución frontal al contrabando y la defraudación tributaria, e) Ampliar la cobertura de la administración tributaria en todos los municipios del país, f) modernizar el sistema aduanero nacional con el objeto de incrementar el comercio exterior g) impulso de la unión	No aplica	Para el 2024, se ha incrementado la carga tributaria en 0.8 puntos porcentuales y el gasto social en 0.4 puntos porcentuales (de 10.2 en 2018 a 11.0en 2024)	Para el año 2025, el país ha logrado una recaudación de tributos internos del 100% de la meta estimada para ese año		X		Resoluciones emitidas durante el proceso administrativo, en expedientes de contribuyentes fiscalizados (GRN)		36	Q 1,441,487.33	36	Q 1,441,487.33	36	Q 1,441,487.33	108	Q 4,324,462.00
												Resoluciones emitidas durante el proceso administrativo, en expedientes de contribuyentes fiscalizados (GRN)	36	Q 1,441,487.33	36	Q 1,441,487.33	36	Q 1,441,487.33	108	Q 4,324,462.00
											Acciones legales para el diligenciamiento de los procesos judiciales en donde participa SAT y contribuyentes los cuales son tramitados ante los órganos jurisdiccionales		1,800	Q 19,132,282.00	2,400	Q 19,132,282.00	1,800	Q 19,132,282.00	6,000	Q 57,396,846.00
												Acciones legales para el diligenciamiento de los procesos judiciales en donde participa SAT y contribuyentes los cuales son tramitados ante los órganos jurisdiccionales	1,800	Q 19,132,282.00	2,400	Q 19,132,282.00	1,800	Q 19,132,282.00	6,000	Q 57,396,846.00
											Contribuyentes y/o usuarios atendidos a nivel nacional a través del Contact Center y capacitaciones en diversas modalidades		240,000	Q 47,125,278.00	258,000	Q 47,125,278.00	232,000	Q 47,125,278.00	730,000	Q 141,375,834.00

VINCULACIÓN INSTITUCIONAL							RESULTADO INSTITUCIONAL				PRODUCTO / SUBPRODUCTO		2023							
								Nivel					Cuatrimestre 1		Cuatrimestre 2		Cuatrimestre 3		Total anual	
Prioridad Nacional de Desarrollo	Meta Estratégica de Desarrollo	Política General de Gobierno PGG 2020-2024					Descripción de Resultado	Final	Intermedio	Inmediato			Meta física	Meta financiera	Meta física	Meta financiera	Meta física	Meta financiera	Meta física	Meta financiera
		Pilar	Objetivo Sectorial	Accion Estratégica	Meta	RED														
				aduanera centroamericana y un sistema de vigilancia de los centros de recaudación y el fortalecimiento de la escuela aduanera.a) Incrementar la carga tributaria de manera significativa, para lo cual se requiere la ampliación de la base tributaria, la implementación de un sistema simplificado de tributación para las mipymes, la revisión de las leyes tributarias y los beneficios fiscales,								Contribuyentes y/o usuarios atendidos a nivel nacional a través del Contact Center y capacitaciones en diversas modalidades	240,000	Q 47,125,278.00	258,000	Q 47,125,278.00	232,000	Q 47,125,278.00	730,000	Q 141,375,834.00
											Auditorias programadas a contribuyentes a nivel nacional (centralizadas, comercio exterior, precios de transferencia y gabinete)		723	Q 20,070,982.67	615	Q 20,070,982.67	281	Q 20,070,982.67	1,619	Q 60,212,948.00
												Auditorias programadas a contribuyentes a nivel nacional (centralizadas, comercio exterior, precios de transferencia y gabinete)	723	Q 20,070,982.67	615	Q 20,070,982.67	281	Q 20,070,982.67	1,619	Q 60,212,948.00
											Informe del Tributa relacionado a expedientes de los contribuyentes con recursos de revocatoria o apelación		4	Q 6,346,064.33	4	Q 6,346,064.33	4	Q 6,346,064.33	12	Q 19,038,193.00
												Informe del Tributa relacionado a expedientes de los contribuyentes con recursos de revocatoria o apelación	4	Q 6,346,064.33	4	Q 6,346,064.33	4	Q 6,346,064.33	12	Q 19,038,193.00
											Acciones legales para el diligenciamiento de los procesos judiciales en donde participa SAT y contribuyentes los cuales son tramitados ante los órganos jurisdiccionales (GRS)		250	Q 1,643,947.00	380	Q 1,643,947.00	320	Q 1,643,947.00	950	Q 4,931,841.00
												Acciones legales para el diligenciamiento de los procesos judiciales en donde participa SAT y contribuyentes los cuales son tramitados ante los órganos jurisdiccionales (GRS)	250	Q 1,643,947.00	380	Q 1,643,947.00	320	Q 1,643,947.00	950	Q 4,931,841.00
Reforma fiscal integral	MED 14 -Reforma fiscal integral: La carga tributaria ha superado el nivel observado en 2017 (12.1%), y el gasto social ha superado el nivel del 7% del PIB, obtenido en 2010.	Pilar I: Economía, competitividad y prosperidad	Fortalecer la situación financiera del Estado y priorizar el gasto e inversión	a) Incrementar la carga tributaria de manera significativa, para lo cual se requiere la ampliación de la base tributaria, la implementación de un sistema simplificado de tributación para las mipymes, la revisión de las leyes tributarias y los beneficios fiscales. b) Impulsar la factura electrónica, c) Impulsar una estrategia masiva de educación fiscal para aumentar el conocimiento de las leyes fiscales. d) Persecución frontal al contrabando y la defraudación tributaria, e) Ampliar la cobertura de la administración tributaria en todos los municipios del país, f) modernizar el sistema aduanero nacional con el objeto de incrementar el comercio exterior g) impulso de la unión aduanera centroamericana y un sistema de vigilancia de los centros de recaudación y el fortalecimiento de la escuela aduanera.a) Incrementar la carga tributaria de manera significativa, para lo cual se requiere la ampliación de la base	No aplica	Para el 2024, se ha incrementado la carga tributaria en 0.8 puntos porcentuales y el gasto social en 0.4 puntos porcentuales (de 10.2 en 2018 a 11.0en 2024)	Para el año 2025, el país ha logrado una recaudación de tributos internos del 100% de la meta estimada para ese año		X		Acciones legales para el diligenciamiento de los procesos judiciales en donde participa SAT y contribuyentes los cuales son tramitados ante los órganos jurisdiccionales (GRO)		230	Q 1,910,740.33	360	Q 1,910,740.33	360	Q 1,910,740.33	950	Q 5,732,221.00
												Acciones legales para el diligenciamiento de los procesos judiciales en donde participa SAT y contribuyentes los cuales son tramitados ante los órganos jurisdiccionales (GRO)	230	Q 1,910,740.33	360	Q 1,910,740.33	360	Q 1,910,740.33	950	Q 5,732,221.00
											Acciones legales para el diligenciamiento de los procesos judiciales en donde participa SAT y contribuyentes los cuales son tramitados ante los órganos jurisdiccionales (GRN)		315	Q 2,261,916.33	320	Q 2,261,916.33	315	Q 2,261,916.33	950	Q 6,785,749.00
												Acciones legales para el diligenciamiento de los procesos judiciales en donde participa SAT y contribuyentes los cuales son tramitados ante los órganos jurisdiccionales (GRN)	315	Q 2,261,916.33	320	Q 2,261,916.33	315	Q 2,261,916.33	950	Q 6,785,749.00
											Gestiones de los contribuyentes atendidas a través de la modalidad presencial, no presencial y virtual a nivel regional (GRC)		2,611,076	Q 18,464,548.33	3,251,092	Q 18,464,548.33	2,811,076	Q 18,464,548.33	8,673,244	Q 55,393,645.00
												Gestiones de los contribuyentes atendidas a través de la modalidad presencial, no presencial y virtual a nivel regional (GRC)	2,611,076	Q 18,464,548.33	3,251,092	Q 18,464,548.33	2,811,076	Q 18,464,548.33	8,673,244	Q 55,393,645.00
											Gestiones de los contribuyentes atendidas a través de la modalidad presencial, no presencial y virtual a nivel regional (GRS)		495,461	Q 6,108,398.00	821,729	Q 6,108,398.00	541,262	Q 6,108,398.00	1,858,452	Q 18,325,194.00

VINCULACIÓN INSTITUCIONAL							RESULTADO INSTITUCIONAL				PRODUCTO / SUBPRODUCTO		2023							
								Nivel					Cuatrimestre 1		Cuatrimestre 2		Cuatrimestre 3		Total anual	
Prioridad Nacional de Desarrollo	Meta Estratégica de Desarrollo	Política General de Gobierno PGG 2020-2024					Descripción de Resultado	Final	Intermedio	Inmediato			Meta física	Meta financiera	Meta física	Meta financiera	Meta física	Meta financiera	Meta física	Meta financiera
		Pilar	Objetivo Sectorial	Accion Estratégica	Meta	RED														
				ampliación de la base tributaria, la implementación de un sistema simplificado de tributación para las mipymes, la revisión de las leyes tributarias y los beneficios fiscales,								Gestiones de los contribuyentes atendidas a través de la modalidad presencial, no presencial y virtual a nivel regional (GRS)	495,461	Q 6,108,398.00	821,729	Q 6,108,398.00	541,262	Q 6,108,398.00	1,858,452	Q 18,325,194.00
											Gestiones de los contribuyentes atendidas a través de la modalidad presencial, no presencial y virtual a nivel regional (GRO)		731,987	Q 7,767,017.00	706,022	Q 7,767,017.00	518,421	Q 7,767,017.00	1,956,430	Q 23,301,051.00
												Gestiones de los contribuyentes atendidas a través de la modalidad presencial, no presencial y virtual a nivel regional (GRO)	731,987	Q 7,767,017.00	706,022	Q 7,767,017.00	518,421	Q 7,767,017.00	1,956,430	Q 23,301,051.00
											Gestiones de los contribuyentes atendidas a través de la modalidad presencial, no presencial y virtual a nivel regional (GRN)		858,000	Q 8,337,961.33	860,000	Q 8,337,961.33	896,717	Q 8,337,961.33	2,614,717	Q 25,013,884.00
												Gestiones de los contribuyentes atendidas a través de la modalidad presencial, no presencial y virtual a nivel regional (GRN)	858,000	Q 8,337,961.33	860,000	Q 8,337,961.33	896,717	Q 8,337,961.33	2,614,717	Q 25,013,884.00
Reforma fiscal integral	MED 14 -Reforma fiscal integral: La carga tributaria ha superado el nivel observado en 2017 (12.1%), y el gasto social ha superado el nivel del 7% del PIB, obtenido en 2010.	Pilar I: Economía, competitividad y prosperidad	Fortalecer la situación financiera del Estado y priorizar el gasto e inversión	a) Incrementar la carga tributaria de manera significativa, para lo cual se requiere la ampliación de la base tributaria, la implementación de un sistema simplificado de tributación para las mipymes, la revisión de las leyes tributarias y los beneficios fiscales, b) Impulsar la factura electrónica, c) Impulsar una estrategia masiva de educación fiscal para aumentar el conocimiento de las leyes fiscales. d) Persecución frontal al contrabando y la defraudación tributaria, e) Ampliar la cobertura de la administración tributaria en todos los municipios del país, f) modernizar el sistema aduanero nacional con el objeto de incrementar el comercio exterior g) impulso de la unión aduanera centroamericana y un sistema de vigilancia de los centros de recaudación y el fortalecimiento de la escuela aduanera.a) Incrementar la carga tributaria de manera significativa, para lo cual se requiere la ampliación de la base tributaria, la implementación de un sistema simplificado de tributación para las mipymes, la revisión de las leyes tributarias y los beneficios fiscales.	No aplica	Para el 2024, se ha incrementado la carga tributaria en 0.8 puntos porcentuales y el gasto social en 0.4 puntos porcentuales (de 10.2 en 2018 a 11.0en 2024)	Para el año 2025, el país ha logrado una recaudación de tributos internos del 100% de la meta estimada para ese año		X		Auditorías terminadas a contribuyentes fiscalizados (programadas por la Intendencia: selectivas, precios de transferencia, gabinete y comercio exterior; programadas por la gerencia y descentralizadas) (GRC)		240	Q 22,541,744.00	245	Q 22,541,744.00	220	Q 22,541,744.00	705	Q 67,625,232.00
												Auditorías terminadas a contribuyentes fiscalizados (programadas por la Intendencia: selectivas, precios de transferencia, gabinete y comercio exterior; programadas por la gerencia y descentralizadas) (GRC)	240	Q 22,541,744.00	245	Q 22,541,744.00	220	Q 22,541,744.00	705	Q 67,625,232.00
											Auditorías terminadas a contribuyentes fiscalizados (programadas por la Intendencia: selectivas, precios de transferencia, gabinete y comercio exterior; programadas por la gerencia y descentralizadas) (GRS)		59	Q 8,896,635.67	70	Q 8,896,635.67	61	Q 8,896,635.67	190	Q 26,689,907.00
												Auditorías terminadas a contribuyentes fiscalizados (programadas por la Intendencia: selectivas, precios de transferencia, gabinete y comercio exterior; programadas por la gerencia y descentralizadas) (GRS)	59	Q 8,896,635.67	70	Q 8,896,635.67	61	Q 8,896,635.67	190	Q 26,689,907.00
											Auditorías terminadas a contribuyentes fiscalizados (programadas por la Intendencia: selectivas, precios de transferencia, gabinete y comercio exterior; programadas por la gerencia y descentralizadas) (GRO)		112	Q 11,230,084.33	128	Q 11,230,084.33	130	Q 11,230,084.33	370	Q 33,690,253.00
												Auditorías terminadas a contribuyentes fiscalizados (programadas por la Intendencia: selectivas, precios de transferencia, gabinete y comercio exterior; programadas por la gerencia y descentralizadas) (GRO)	112	Q 11,230,084.33	128	Q 11,230,084.33	130	Q 11,230,084.33	370	Q 33,690,253.00
											Auditorías terminadas a contribuyentes fiscalizados (programadas por la Intendencia: selectivas, precios de transferencia, gabinete y comercio exterior; programadas por la gerencia y descentralizadas) (GRN)		99	Q 11,483,359.33	131	Q 11,483,359.33	120	Q 11,483,359.33	350	Q 34,450,078.00

VINCULACIÓN INSTITUCIONAL							RESULTADO INSTITUCIONAL				PRODUCTO / SUBPRODUCTO		2023							
								Nivel					Cuatrimestre 1		Cuatrimestre 2		Cuatrimestre 3		Total anual	
Prioridad Nacional de Desarrollo	Meta Estratégica de Desarrollo	Política General de Gobierno PGG 2020-2024					Descripción de Resultado	Final	Intermedio	Inmediato			Meta física	Meta financiera	Meta física	Meta financiera	Meta física	Meta financiera	Meta física	Meta financiera
		Pilar	Objetivo Sectorial	Accion Estratégica	Meta	RED														
												Auditorías terminadas a contribuyentes fiscalizados (programadas por la Intendencia: selectivas, precios de transferencia, gabinete y comercio exterior; programadas por la gerencia y descentralizadas) (GRN)	99	Q 11,483,359.33	131	Q 11,483,359.33	120	Q 11,483,359.33	350	Q 34,450,078.00
Reforma fiscal integral	MED 14 -Reforma fiscal integral: La carga tributaria ha superado el nivel observado en 2017 (12.1%), y el gasto social ha superado el nivel del 7% del PIB, obtenido en 2010.	Pilar I: Economía, competitividad y prosperidad	Fortalecer la situación financiera del Estado y priorizar el gasto e inversión	a) Incrementar la carga tributaria de manera significativa, para lo cual se requiere la ampliación de la base tributaria, la implementación de un sistema simplificado de tributación para las mipymes, la revisión de las leyes tributarias y los beneficios fiscales, b) Impulsar la factura electrónica, c) Impulsar una estrategia masiva de educación fiscal para aumentar el conocimiento de las leyes fiscales. d) Persecución frontal al contrabando y la defraudación tributaria, e) Ampliar la cobertura de la administración tributaria en todos los municipios del país, f) modernizar el sistema aduanero nacional con el objeto de incrementar el comercio exterior g) impulso de la unión aduanera centroamericana y un sistema de vigilancia de los centros de recaudación y el fortalecimiento de la escuela aduanera.a) Incrementar la carga tributaria de manera significativa, para lo cual se requiere la ampliación de la base tributaria, la implementación de un sistema simplificado de tributación para las mipymes, la revisión de las leyes tributarias y los beneficios fiscales.	No aplica	Para el 2024, se ha incrementado la carga tributaria en 0.8 puntos porcentuales y el gasto social en 0.4 puntos porcentuales (de 10.2 en 2018 a 11.0en 2024)	Para el año 2025, el país ha logrado una recaudación de tributos externos del 100% de la meta estimada para ese año		X		Solicitudes de los contribuyentes de asuntos aduanales y franquicias aduaneras atendidas y resueltas		1,044	Q 24,433,547.00	1,070	Q 24,433,547.00	1,086	Q 24,433,547.00	3,200	Q 73,300,641.00
												Solicitudes de los contribuyentes de asuntos aduanales y franquicias aduaneras atendidas y resueltas	1,044	Q 24,433,547.00	1,070	Q 24,433,547.00	1,086	Q 24,433,547.00	3,200	Q 73,300,641.00
											Quetzales recaudados a nivel regional (Comercio Exterior en miles) GRC		1,790,388	Q 26,305,536.67	1,903,778	Q 26,305,536.67	2,124,818	Q 26,305,536.67	5,818,984	Q 78,916,610.00
												Quetzales recaudados a nivel regional (Comercio Exterior en miles) GRC	1,790,388	Q 26,305,536.67	1,903,778	Q 26,305,536.67	2,124,818	Q 26,305,536.67	5,818,984	Q 78,916,610.00
											Construcción Edificio Aduana Central GRC-SAT, Lavarreda Zona 17, Guatemala. (SNIP 227306)			Q -		Q -		Q -	30,763.75 Mts	
											Quetzales recaudados a nivel regional (Comercio Exterior en miles) GRS		4,425,073	Q 33,825,425.67	4,967,609	Q 33,825,425.67	5,047,679	Q 33,825,425.67	14,440,361	Q 101,476,277.00
												Quetzales recaudados a nivel regional (Comercio Exterior en miles) GRS	4,425,073	Q 33,825,425.67	4,967,609	Q 33,825,425.67	5,047,679	Q 33,825,425.67	14,440,361	Q 101,476,277.00
											Construcción edificio Módulos Habitacionales, Aduana Pedro de Alvarado, Ciudad Pedro de Alvarado Moyuta, Jutiapa (SNIP 261303)			Q 2,243,733.33		Q 2,243,733.33		Q 2,243,733.33	419 Mts2	Q 6,731,200.00
											Construcción Edificio de Verificación Inmediata, Aduana San Cristóbal, Municipio de Atescatempa, Depto. Jutiapa (SNIP 0228950)			Q 1,615,683.33		Q 1,615,683.33		Q 1,615,683.33	446 Mts2	Q 4,847,050.00
											Construcción Muro Perimetral, Aduana San Cristóbal, Aldea San Cristóbal de la Frontera, Atescatempa, Jutiapa (SNIP 257308)			Q 327,776.67		Q 327,776.67		Q 327,776.67	173 Mts lineales	Q 983,330.00
											Construcción Edificios de Módulos Habitacionales, Aduana Valle Nuevo, Caserío Valle Nuevo Frontera, Municipio Jalpatagua, Departamento Jutiapa (SNIP 261651)			Q 3,223,285.33		Q 3,223,285.33		Q 3,223,285.33	599 Mts2	Q 9,669,856.00
											Quetzales recaudados a nivel regional (Comercio Exterior en miles) GRO		750,396	Q 18,606,025.00	823,678	Q 18,606,025.00	863,839	Q 18,606,025.00	2,437,913	Q 55,818,075.00
												Quetzales recaudados a nivel regional (Comercio Exterior en miles) GRO	750,396	Q 18,606,025.00	823,678	Q 18,606,025.00	863,839	Q 18,606,025.00	2,437,913	Q 55,818,075.00
											Quetzales recaudados a nivel regional (Comercio Exterior en miles) GRN		2,005,698	Q 41,198,120.67	2,256,828	Q 41,198,120.67	2,299,351	Q 41,198,120.67	6,561,877	Q 123,594,362.00
												Quetzales recaudados a nivel regional (Comercio Exterior en miles) GRN	2,005,698	Q 41,198,120.67	2,256,828	Q 41,198,120.67	2,299,351	Q 41,198,120.67	6,561,877	Q 123,594,362.00

VINCULACIÓN INSTITUCIONAL							RESULTADO INSTITUCIONAL				PRODUCTO / SUBPRODUCTO		2023							
								Nivel					Cuatrimestre 1		Cuatrimestre 2		Cuatrimestre 3		Total anual	
Prioridad Nacional de Desarrollo	Meta Estratégica de Desarrollo	Política General de Gobierno PGG 2020-2024					Descripción de Resultado	Final	Intermedio	Inmediato			Meta física	Meta financiera	Meta física	Meta financiera	Meta física	Meta financiera	Meta física	Meta financiera
		Pilar	Objetivo Sectorial	Accion Estratégica	Meta	RED														
											Construcción Edificio de Verificación Inmediata, Aduana El Florido, Municipio de Camotán, Depto. De Chiquimula. (SNIP 0231855)			Q 1,378,233.67		Q 1,378,233.67		Q 1,378,233.67	508 Mts2	Q 4,134,701.00
											Construcción Edificios de Módulos Habitacionales Aduana La Ermita, Aldea Anguiatú, Concepción Las Minas, Chiquimula. (SNIP 261598)			Q 1,147,177.33		Q 1,147,177.33		Q 1,147,177.33	415 Mts2	Q 3,441,532.00
											Construcción Edificio de Módulos Habitacionales, Aduana El Florido, Caserío El Florido, Camotán, Chiquimula (SNIP 261893)			Q 1,557,494.33		Q 1,557,494.33		Q 1,557,494.33	336 Mts2	Q 4,672,483.00
Reforma fiscal integral	MED 14 -Reforma fiscal integral: La carga tributaria ha superado el nivel observado en 2017 (12.1%), y el gasto social ha superado el nivel del 7% del PIB, obtenido en 2010.	Pilar I: Economía, competitividad y prosperidad	Fortalecer la situación financiera del Estado y priorizar el gasto e inversión	a) Incrementar la carga tributaria de manera significativa, para lo cual se requiere la ampliación de la base tributaria, la implementación de un sistema simplificado de tributación para las mipymes, la revisión de las leyes tributarias y los beneficios fiscales, b) Impulsar la factura electrónica, c) Impulsar una estrategia masiva de educación fiscal para aumentar el conocimiento de las leyes fiscales. d) Persecución frontal al contrabando y la defraudación tributaria, e) Ampliar la cobertura de la administración tributaria en todos los municipios del país, f) modernizar el sistema aduanero nacional con el objeto de incrementar el comercio exterior g) impulso de la unión aduanera centroamericana y un sistema de vigilancia de los centros de recaudación y el fortalecimiento de la escuela aduanera.a) Incrementar la carga tributaria de manera significativa, para lo cual se requiere la ampliación de la base tributaria, la implementación de un sistema simplificado de tributación para las mipymes, la revisión de las leyes tributarias y los beneficios fiscales.	No aplica	Para el 2024, se ha incrementado la carga tributaria en 0.8 puntos porcentuales y el gasto social en 0.4 puntos porcentuales (de 10.2 en 2018 a 11.0en 2024)	Sin Resultado				Sesiones ordinarias del Directorio, para la toma de decisiones estratégicas de la SAT		32	Q 2,711,184.33	32	Q 2,711,184.33	32	Q 2,711,184.33	96	Q 8,133,553.00
												Sesiones ordinarias del Directorio, para la toma de decisiones estratégicas de la SAT	32	Q 2,711,184.33	32	Q 2,711,184.33	32	Q 2,711,184.33	96	Q 8,133,553.00
											Informes de gestión, legalmente establecidos, entregados en tiempo al Directorio		11	Q 3,559,720.67	8	Q 3,559,720.67	8	Q 3,559,720.67	27	Q 10,679,162.00
												Informes de gestión, legalmente establecidos, entregados en tiempo al Directorio	11	Q 3,559,720.67	8	Q 3,559,720.67	8	Q 3,559,720.67	27	Q 10,679,162.00
											Documentos en temas de asuntos internos, elaborados y entregados a las dependencias internas de la SAT y externas a nivel nacional		1,439	Q 6,238,821.33	1,569	Q 6,238,821.33	1,492	Q 6,238,821.33	4,500	Q 18,716,464.00
												Documentos en temas de asuntos internos, elaborados y entregados a las dependencias internas de la SAT y externas a nivel nacional	1,439	Q 6,238,821.33	1,569	Q 6,238,821.33	1,492	Q 6,238,821.33	4,500	Q 18,716,464.00
											Gestiones administrativas y financieras atendidas de las Dependencias de Normatividad		6,718	Q 52,776,891.00	8,913	Q 52,776,891.00	8,969	Q 52,776,891.00	24,600	Q 158,330,673.00
												Gestiones administrativas y financieras atendidas de las Dependencias de Normatividad	6,718	Q 52,776,891.00	8,913	Q 52,776,891.00	8,969	Q 52,776,891.00	24,600	Q 158,330,673.00
											Transferencias realizadas a Organismos Nacionales, Internacionales y Entidades del Estado de Guatemala		4	Q 29,348,928.00	6	Q 29,348,928.00	4	Q 29,348,928.00	14	Q 88,046,784.00
												Transferencias realizadas a Organismos Nacionales, Internacionales y Entidades del Estado de Guatemala	4	Q 29,348,928.00	6	Q 29,348,928.00	4	Q 29,348,928.00	14	Q 88,046,784.00
											Disponibilidad de la Plataforma Informática de la SAT para el uso de los servicios de gestión y/o consulta de los usuarios/contribuyentes a nivel nacional		166,935	Q 75,784,867.00	168,068	Q 75,784,867.00	165,572	Q 75,784,867.00	500,575	Q 227,354,601.00
												Disponibilidad de la Plataforma Informática de la SAT para el uso de los servicios de gestión y/o consulta de los usuarios/contribuyentes a nivel nacional	166,935	Q 75,784,867.00	168,068	Q 75,784,867.00	165,572	Q 75,784,867.00	500,575	Q 227,354,601.00
Reforma fiscal integral	MED 14 -Reforma fiscal integral: La carga tributaria ha superado el nivel observado en 2017 (12.1%), y el gasto social ha	Pilar I: Economía, competitividad y prosperidad	Fortalecer la situación financiera del Estado y priorizar el gasto e inversión	a) Incrementar la carga tributaria de manera significativa, para lo cual se requiere la ampliación de la base tributaria, la implementación de un	No aplica	Para el 2024, se ha incrementado la carga tributaria en 0.8 puntos porcentuales y el gasto social en 0.4 puntos	Sin Resultado				Eventos formativos ejecutados del área de especialidad que contribuyen al desarrollo de los empleados y funcionarios para mejorar la gestión y los servicios para contribuyentes o usuarios.		120	Q 9,674,485.67	155	Q 9,674,485.67	60	Q 9,674,485.67	335	Q 29,023,457.00

VINCULACIÓN INSTITUCIONAL							RESULTADO INSTITUCIONAL				PRODUCTO / SUBPRODUCTO		2023							
								Nivel					Cuatrimestre 1		Cuatrimestre 2		Cuatrimestre 3		Total anual	
Prioridad Nacional de Desarrollo	Meta Estratégica de Desarrollo	Política General de Gobierno PGG 2020-2024					Descripción de Resultado	Final	Intermedio	Inmediato			Meta física	Meta financiera	Meta física	Meta financiera	Meta física	Meta financiera	Meta física	Meta financiera
		Pilar	Objetivo Sectorial	Accion Estratégica	Meta	RED														
	superado el nivel del 7% del PIB, obtenido en 2010.			sistema simplificado de tributación para las mipymes, la revisión de las leyes tributarias y los beneficios fiscales, b) Impulsar la factura electrónica, c) Impulsar una estrategia masiva de educación fiscal para aumentar el conocimiento de las leyes fiscales. d) Persecución frontal al contrabando y la defraudación tributaria, e) Ampliar la cobertura de la administración tributaria en todos los municipios del país, f) modernizar el sistema aduanero nacional con el objeto de incrementar el comercio exterior g) impulso de la unión aduanera centroamericana y un sistema de vigilancia de los centros de recaudación y el fortalecimiento de la escuela aduanera.a) Incrementar la carga tributaria de manera significativa, para lo cual se requiere la ampliación de la base tributaria, la implementación de un sistema simplificado de tributación para las mipymes, la revisión de las leyes tributarias y los beneficios fiscales.		porcentuales (de 10.2 en 2018 a 11.0en 2024)					Eventos formativos ejecutados del área de especialidad que contribuyen al desarrollo de los empleados y funcionarios para mejorar la gestión y los servicios para contribuyentes o usuarios.	120	Q 9,674,485.67	155	Q 9,674,485.67	60	Q 9,674,485.67	335	Q 29,023,457.00
											Informes de gestión entregados en el tiempo establecido a las autoridades para la toma de decisiones y a las instancias correspondientes		92	Q 4,405,912.67	88	Q 4,405,912.67	91	Q 4,405,912.67	271	Q 13,217,738.00
												Informes de gestión entregados en el tiempo establecido a las autoridades para la toma de decisiones y a las instancias correspondientes	92	Q 4,405,912.67	88	Q 4,405,912.67	91	Q 4,405,912.67	271	Q 13,217,738.00
											Informes de supervisión de infraestructura y/o mantenimiento presentados en el tiempo establecido de las instalaciones que ocupa la SAT		53	Q 11,965,711.00	66	Q 11,965,711.00	56	Q 11,965,711.00	175	Q 35,897,133.00
												Informes de supervisión de infraestructura y/o mantenimiento presentados en el tiempo establecido de las instalaciones que ocupa la SAT	53	Q 11,965,711.00	66	Q 11,965,711.00	56	Q 11,965,711.00	175	Q 35,897,133.00
											Construcción Edificio Administrativo para la SAT, 7ª. Av. 4-55 Z9, Ciudad Capital (SNIP 228834)								5 Documentos	
											Plazas cubiertas de la SAT a nivel nacional con personal interno y/o externo		315	Q 47,071,585.33	585	Q 47,071,585.33	350	Q 47,071,585.33	1250	Q 141,214,756.00
												Plazas cubiertas de la SAT a nivel nacional con personal interno y/o externo	315	Q 47,071,585.33	585	Q 47,071,585.33	350	Q 47,071,585.33	1250	Q 141,214,756.00
											Intervenciones realizadas para la atención de la emergencia COVID-19		1	Q 289,717.00	1	Q 289,717.00	1	Q 289,717.00	3	Q 869,151.00
												Intervenciones realizadas para la atención de la emergencia COVID-19	1	Q 289,717.00	1	Q 289,717.00	1	Q 289,717.00	3	Q 869,151.00
											Planes de protección y de prevención de accidentes laborales en las instalaciones de la SAT implementados		16	Q 43,267,633.67	16	Q 43,267,633.67	14	Q 43,267,633.67	46	Q 129,802,901.00
												Planes de protección y de prevención de accidentes laborales en las instalaciones de la SAT implementados	16	Q 43,267,633.67	16	Q 43,267,633.67	14	Q 43,267,633.67	46	Q 129,802,901.00
Reforma fiscal integral	MED 14 -Reforma fiscal integral: La carga tributaria ha superado el nivel observado en 2017 (12.1%), y el gasto social ha superado el nivel del 7% del PIB, obtenido en 2010.	Pilar I: Economía, competitividad y prosperidad	Fortalecer la situación financiera del Estado y priorizar el gasto e inversión	a) Incrementar la carga tributaria de manera significativa, para lo cual se requiere la ampliación de la base tributaria, la implementación de un sistema simplificado de tributación para las mipymes, la revisión de las leyes tributarias y los beneficios fiscales, b) Impulsar la factura electrónica, c) Impulsar una estrategia masiva de educación fiscal para	No aplica	Para el 2024, se ha incrementado la carga tributaria en 0.8 puntos porcentuales y el gasto social en 0.4 puntos porcentuales (de 10.2 en 2018 a 11.0en 2024)	Sin Resultado				Informes de Auditoria entregados a las Instancias correspondientes		11	Q 3,348,277.67	21	Q 3,348,277.67	28	Q 3,348,277.67	60	Q 10,044,833.00
												Informes de Auditoria entregados a las Instancias correspondientes	11	Q 3,348,277.67	21	Q 3,348,277.67	28	Q 3,348,277.67	60	Q 10,044,833.00
											Documentos y expedientes administrativos de la SAT recibidos, resguardados y disponibles para consultas internas, de otras dependencias del Estado y de los contribuyentes		646,000	Q 5,336,487.33	728,000	Q 5,336,487.33	626,000	Q 5,336,487.33	2,000,000	Q 16,009,462.00

VINCULACIÓN INSTITUCIONAL							RESULTADO INSTITUCIONAL				PRODUCTO / SUBPRODUCTO		2023							
								Nivel					Cuatrimestre 1		Cuatrimestre 2		Cuatrimestre 3		Total anual	
Prioridad Nacional de Desarrollo	Meta Estratégica de Desarrollo	Política General de Gobierno PGG 2020-2024					Descripción de Resultado	Final	Intermedio	Inmediato			Meta física	Meta financiera	Meta física	Meta financiera	Meta física	Meta financiera	Meta física	Meta financiera
		Pilar	Objetivo Sectorial	Accion Estratégica	Meta	RED														
				aumentar el conocimiento de las leyes fiscales. d) Persecución frontal al contrabando y la defraudación tributaria, e) Ampliar la cobertura de la administración tributaria en todos los municipios del país, f) modernizar el sistema aduanero nacional con el objeto de incrementar el comercio exterior g) impulso de la unión aduanera centroamericana y un sistema de vigilancia de los centros de recaudación y el fortalecimiento de la escuela aduanera.a) Incrementar la carga tributaria de manera significativa, para lo cual se requiere la ampliación de la base tributaria, la implementación de un sistema simplificado de tributación para las mipymes, la revisión de las leyes tributarias y los beneficios fiscales.						Documentos y expedientes administrativos de la SAT recibidos, resguardados y disponibles para consultas internas, de otras dependencias del Estado y de los contribuyentes	646,000	Q 5,336,487.33	728,000	Q 5,336,487.33	626,000	Q 5,336,487.33	2,000,000	Q 16,009,462.00
											Gestiones administrativas y financieras atendidas, a nivel regional GRC		8,200	Q 21,627,149.00	6,500	Q 21,627,149.00	5,900	Q 21,627,149.00	20,600	Q 64,881,447.00
												Gestiones administrativas y financieras atendidas, a nivel regional GRC	8,200	Q 21,627,149.00	6,500	Q 21,627,149.00	5,900	Q 21,627,149.00	20,600	Q 64,881,447.00
											Intervenciones realizadas para la atención de la emergencia COVID 19 GRC		1	Q 198,293.33	1	Q 198,293.33	1	Q 198,293.33	3	Q 594,880.00
												Intervenciones realizadas para la atención de la emergencia COVID 19 GRC	1	Q 198,293.33	1	Q 198,293.33	1	Q 198,293.33	3	Q 594,880.00
											Gestiones administrativas y financieras atendidas, a nivel regional GRS		6,380	Q 10,314,351.67	7,860	Q 10,314,351.67	7,760	Q 10,314,351.67	22,000	Q 30,943,055.00
												Gestiones administrativas y financieras atendidas, a nivel regional GRS	6,380	Q 10,314,351.67	7,860	Q 10,314,351.67	7,760	Q 10,314,351.67	22,000	Q 30,943,055.00
											Intervenciones realizadas para la atención de la emergencia COVID 19 GRS		1	Q 181,000.00	1	Q 181,000.00	1	Q 181,000.00	3	Q 543,000.00
												Intervenciones realizadas para la atención de la emergencia COVID 19 GRS	1	Q 181,000.00	1	Q 181,000.00	1	Q 181,000.00	3	Q 543,000.00
Reforma fiscal integral	MED 14 -Reforma fiscal integral: La carga tributaria ha superado el nivel observado en 2017 (12.1%), y el gasto social ha superado el nivel del 7% del PIB, obtenido en 2010.	Pilar I: Economía, competitividad y prosperidad	Fortalecer la situación financiera del Estado y priorizar el gasto e inversión	a) Incrementar la carga tributaria de manera significativa, para lo cual se requiere la ampliación de la base tributaria, la implementación de un sistema simplificado de tributación para las mipymes, la revisión de las leyes tributarias y los beneficios fiscales, b) Impulsar la factura electrónica, c) Impulsar una estrategia masiva de educación fiscal para aumentar el conocimiento de las leyes fiscales. d) Persecución frontal al contrabando y la defraudación tributaria, e) Ampliar la cobertura de la administración tributaria en todos los municipios del país, f) modernizar el sistema aduanero nacional con el objeto de incrementar el comercio exterior g) impulso de la unión aduanera centroamericana y un sistema de vigilancia de los centros de recaudación y el fortalecimiento de la escuela aduanera.a)	No aplica	Para el 2024, se ha incrementado la carga tributaria en 0.8 puntos porcentuales y el gasto social en 0.4 puntos porcentuales (de 10.2 en 2018 a 11.0en 2024)	Sin Resultado				Gestiones administrativas y financieras atendidas, a nivel regional GRO		7,900	Q 14,052,414.00	7,200	Q 14,052,414.00	6,400	Q 14,052,414.00	21,500	Q 42,157,242.00
												Gestiones administrativas y financieras atendidas, a nivel regional GRO	7,900	Q 14,052,414.00	7,200	Q 14,052,414.00	6,400	Q 14,052,414.00	21,500	Q 42,157,242.00
											Intervenciones realizadas para la atención de la emergencia COVID 19 GRO		1	Q 162,333.33	1	Q 162,333.33	1	Q 162,333.33	3	Q 487,000.00
												Intervenciones realizadas para la atención de la emergencia COVID 19 GRO	1	Q 162,333.33	1	Q 162,333.33	1	Q 162,333.33	3	Q 487,000.00
											Gestiones administrativas y financieras atendidas, a nivel regional GRN		9,690	Q 20,135,362.33	9,760	Q 20,135,362.33	9,950	Q 20,135,362.33	29,400	Q 60,406,087.00

VINCULACIÓN INSTITUCIONAL							RESULTADO INSTITUCIONAL				PRODUCTO / SUBPRODUCTO		2023							
								Nivel					Cuatrimestre 1		Cuatrimestre 2		Cuatrimestre 3		Total anual	
Prioridad Nacional de Desarrollo	Meta Estratégica de Desarrollo	Política General de Gobierno PGG 2020-2024					Descripción de Resultado	Final	Intermedio	Inmediato			Meta física	Meta financiera	Meta física	Meta financiera	Meta física	Meta financiera	Meta física	Meta financiera
		Pilar	Objetivo Sectorial	Accion Estratégica	Meta	RED														
				Incrementar la carga tributaria de manera significativa, para lo cual se requiere la ampliación de la base tributaria, la implementación de un sistema simplificado de tributación para las mipymes, la revisión de las leyes tributarias y los beneficios fiscales.								Gestiones administrativas y financieras atendidas, a nivel regional GRN	9,690	Q 20,135,362.33	9,760	Q 20,135,362.33	9,950	Q 20,135,362.33	29,400	Q 60,406,087.00
											Intervenciones realizadas para la atención de la emergencia COVID 19 GRN		1	Q 170,000.00	1	Q 170,000.00	1	Q 170,000.00	3	Q 510,000.00
												Intervenciones realizadas para la atención de la emergencia COVID 19 GRN	1	Q 170,000.00	1	Q 170,000.00	1	Q 170,000.00	3	Q 510,000.00
											TOTAL			Q 800,826,666.67		Q 800,826,666.67		Q 800,826,666.67		Q 2,402,480,000.00

PROGRAMACION MENSUAL PRODUCTO-SUBPRODUCTO-ACCIONES																SPP-17	PROGRAMACIÓN DE INSUMOS DE LAS ACCIONES							SPPD-17
PRODUCTO / SUBPRODUCTO /ACCIONES	UNIDAD DE MEDIDA		Cuantificación de metas 2023														INSUMO	CANTIDAD	RENGLÓN	CÓDIGO DE INSUMO	FUENTE DE FINANCIAMIENTO	PRECIO UNITARIO	PRECIO TOTAL	Responsable
			Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	META FISICA Y FINANCIERA									
Emisores de documentos tributarios electrónicos FEL	Documento	Meta física	10,000	10,000	8,000	8,000	8,000	8,000	8,000	8,000	8,000	8,000	8,000	8,000	**100,000**									Intendencia de Recaudación
		Meta financiera	Q 3,703,338.08	Q 3,703,338.08	Q 3,703,338.08	Q 3,703,338.08	Q 3,703,338.08	Q 3,703,338.08	Q 3,703,338.08	Q 3,703,338.08	Q 3,703,338.08	Q 3,703,338.08	Q 3,703,338.08	Q 3,703,338.08	**Q 44,440,057.00**									
Acciones																								
01. Etapas Complementarias a la Modernización del RTU Digital, Fase 3			4.76%	8.25%	15.40%	25.71%	32.38%	39.37%	47.94%	56.19%	63.33%	76.83%	95.40%	100.00%	**100%**		Impresión y encuadernación	200	122		11	Q187.50	Q37,500.00	
02.Modernización de los Registros.			4.05%	14.84%	22.16%	24.86%	29.67%	38.54%	47.98%	54.53%	58.96%	72.25%	91.91%	100.00%	**100%**		Viáticos en el exterior	10	131		11	Q23,320.00	Q233,200.00	
03. Modelo de Atención de Factura Electrónica en Línea, Fase 5			1.64%	11.08%	21.89%	23.53%	25.72%	29.27%	40.36%	60.88%	82.08%	88.65%	96.58%	100.00%	**100%**		Viáticos de representación en el exterior	5	132		11	Q19,800.00	Q99,000.00	
04. Herramientas WEB (reportes en Ley) Fase I			0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	7.23%	21.69%	21.69%	31.33%	37.35%	43.37%	61.45%	100.00%	**100%**		Viáticos en el interior	100	133		11	Q 1,402.00	Q 140,200.00	
05. Implementación de formularios en el sistema Declaraguate, Fase 2			1.27%	5.70%	11.39%	11.39%	13.29%	13.29%	20.89%	27.85%	37.97%	44.30%	46.84%	100.00%	**100%**		Boleto aereo	25	141		11	Q 9,752.00	Q 243,800.00	
06.Modernización del Sistema de Pago a través del Sistema Bancario, Fase 3			4.26%	4.26%	4.26%	8.51%	14.89%	25.53%	45.74%	50.00%	64.89%	64.89%	75.53%	100.00%	**100%**		Fletes	2	142		11	Q 6,200.00	Q 12,400.00	
07. Servicio Web Declaraguate (API generación de formularios por terceros)			0.00%	21.05%	31.58%	42.11%	42.11%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	**100%**		Derechos de bienes intangibles	1	158		11	Q 36,000.00	Q 36,000.00	
08. Formularios de Regímenes Simplificados desde la App FEL			0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	9.09%	27.27%	27.27%	27.27%	36.36%	54.55%	54.55%	100.00%	**100%**		Mantenimiento y reparacion de equipo de computo	4	168		11	Q 3,750.00	Q 15,000.00	
09. Cuenta Corriente Tributaria Integrada. Fase 2			0.00%	2.01%	6.83%	14.06%	18.07%	18.07%	22.49%	22.49%	33.73%	46.99%	57.43%	100.00%	**100%**		Servicios de logística para capacitación en sus distintas modalidades	8	185	106041	11	Q 25,000.00	Q 200,000.00	
10.Sistema de Control de Cumplimiento Tributario, Fase 3			5.41%	21.62%	21.62%	21.62%	28.38%	28.38%	48.65%	48.65%	68.92%	68.92%	100.00%	100.00%	**100%**		Servicios de informática y sistemas computarizados	1	186	9705	11	Q 200,000.00	Q 200,000.00	
11. Mejoras al Sistema de Facilidades de Pago, Fase 4			5.48%	21.92%	21.92%	28.77%	42.47%	49.32%	54.79%	54.79%	82.19%	100.00%	100.00%	100.00%	**100%**		Habilitacion de libros	1814000	195		11	Q 0.05	Q 90,700.00	
12. Sistema de Control de Exoneraciones, Fase 2			7.41%	29.63%	29.63%	29.63%	29.63%	29.63%	29.63%	42.59%	42.59%	70.37%	100.00%	100.00%	**100%**		Atencion y Protocolo	25	196		11	Q 1,212.00	Q 30,300.00	
13. Modernización de la herramienta calendario tributario, Fase 2			0.00%	28.13%	28.13%	28.13%	28.13%	28.13%	28.13%	50.00%	50.00%	50.00%	50.00%	100.00%	**100%**		Papel opalina	25	241	102844	11	Q 20.00	Q 500.00	
14. Mejoras al proceso de solicitudes de devolución administrados por la IRE, Fase 2			5.00%	18.18%	25.91%	28.18%	30.45%	44.09%	54.55%	65.45%	72.27%	79.09%	97.73%	100.00%	**100%**		Cartulina	50	242	100446	11	Q 8.00	Q 400.00	
15. Metodología para la determinación de sectores económicos sujetos de estudio, Fase 2			0.00%	5.88%	5.88%	52.94%	58.82%	58.82%	58.82%	76.47%	88.24%	100.00%	100.00%	100.00%	**100%**		Prontuario de leyes	88	245	101456	11	Q 300.00	Q 26,400.00	
16. Propuesta para la construcción de un modelo integral para la medición del cumplimiento tributario, Fase 1			0.00%	0.00%	14.29%	28.57%	42.86%	42.86%	42.86%	57.14%	85.71%	85.71%	100.00%	100.00%	**100%**		Tinta	50	267	10201	11	Q 994.00	Q 49,700.00	
17. Actualización de estudios sectoriales			0.00%	6.25%	25.00%	31.25%	43.75%	50.00%	56.25%	68.75%	81.25%	93.75%	100.00%	100.00%	**100%**		Kit de Mantenimiento de impresora	10	298		11	Q 2,749.00	Q 27,490.00	
18. Elaboración de estudios sectoriales, Fase 2			0.00%	12.50%	25.00%	37.50%	50.00%	50.00%	56.25%	75.00%	87.50%	100.00%	100.00%	100.00%	**100%**		Rótulo	1	299	139143	11	Q 22,000.00	Q 22,000.00	
19. Incorporación de la información de factura electrónica en estudios económico-tributarios, Fase 1			0.00%	0.00%	7.14%	23.81%	30.95%	30.95%	50.00%	57.14%	64.29%	85.71%	100.00%	100.00%	**100%**		Escritorio	50	322	100120	11	Q 5,766.00	Q 288,300.00	
20. Herramienta de control de operaciones Económico-Tributarias, Fase 2			0.00%	15.79%	21.05%	42.11%	52.63%	63.16%	63.16%	68.42%	73.68%	94.74%	100.00%	100.00%	**100%**		Proyector interactivo	2	324	76195	11	31500	Q 63,000.00	
21. Herramienta de uso de información sectorial, Fase 2			0.00%	15.71%	20.00%	54.29%	54.29%	64.29%	64.29%	74.29%	91.43%	95.71%	100.00%	100.00%	**100%**		Sistema de videoconferencia multipunto	2	326	110250	11	Q 25,000.00	Q 50,000.00	
22. Diseño metodológico e implementación de reportería de cumplimiento formal de IVA, Fase 2			0.00%	0.00%	0.00%	11.11%	22.22%	33.33%	44.44%	66.67%	77.78%	77.78%	100.00%	100.00%	**100%**		Computadora portátil	40	328	140996	11	Q 16,700.00	Q 668,000.00	
23. Diseño metodológico e implementación de reportería de cumplimiento formal de ISR, Fase 2			0.00%	0.00%	0.00%	11.11%	22.22%	33.33%	44.44%	55.56%	66.67%	77.78%	100.00%	100.00%	**100%**									
24. Compendio Estadístico Electrónico, Fase 1			0.00%	0.00%	0.00%	24.00%	24.00%	24.00%	24.00%	24.00%	64.00%	64.00%	100.00%	100.00%	**100%**									
25. Gobierno de Datos, Fase 4 (Institucionalización de los mecanismos)			4.65%	11.63%	23.26%	37.21%	43.41%	64.34%	68.99%	78.29%	78.29%	78.29%	90.70%	100.00%	**100%**									
26. Armonización del modelo de Gobierno de Datos en función de las mejores prácticas, Fase 1			0.00%	0.00%	24.00%	24.00%	24.00%	24.00%	48.00%	72.00%	84.00%	88.00%	88.00%	100.00%	**100%**									
27. Metodología para detección de valores atípicos en FEL, Fase 2			0.00%	4.48%	8.96%	17.91%	26.87%	38.81%	65.67%	70.15%	91.04%	100.00%	100.00%	100.00%	**100%**									
Quetzales recaudados a nivel regional (Tributos internos en miles) GRC	Unidad monetaria	Meta física	Q 1,711,585.00	Q 957,042.00	Q 1,443,224.00	Q 1,548,504.00	Q 1,004,129.00	Q 1,102,977.00	Q 1,920,520.00	Q 1,051,533.00	Q 1,100,938.00	Q 1,756,765.00	Q 1,075,784.00	Q 1,196,806.00	**Q 15,869,807.00**									División de Recaudación GRC
		Meta financiera	Q 1,329,540.33	Q 1,329,540.33	Q 1,329,540.33	Q 1,329,540.33	Q 1,329,540.33	Q 1,329,540.33	Q 1,329,540.33	Q 1,329,540.33	Q 1,329,540.33	Q 1,329,540.33	Q 1,329,540.33	Q 1,329,540.33	**Q 15,954,484.00**									
Quetzales recaudados a nivel regional (Tributos internos en miles)) GRS	Unidad monetaria	Meta física	Q 92,861.00	Q 63,908.00	Q 78,684.00	Q 102,073.00	Q 74,194.00	Q 83,713.00	Q 155,181.00	Q 82,165.00	Q 68,440.00	Q 108,923.00	Q 73,732.00	Q 69,310.00	**Q 1,053,184.00**									División de Recaudación GRS
		Meta financiera	Q 390,652.83	Q 390,652.83	Q 390,652.83	Q 390,652.83	Q 390,652.83	Q 390,652.83	Q 390,652.83	Q 390,652.83	Q 390,652.83	Q 390,652.83	Q 390,652.83	Q 390,652.83	**Q 4,687,834.00**									

PROGRAMACION MENSUAL PRODUCTO-SUBPRODUCTO-ACCIONES																SPP-17	PROGRAMACIÓN DE INSUMOS DE LAS ACCIONES							SPPD-17
PRODUCTO / SUBPRODUCTO /ACCIONES	UNIDAD DE MEDIDA		Cuantificación de metas 2023														INSUMO	CANTIDAD	RENGLÓN	CÓDIGO DE INSUMO	FUENTE DE FINANCIAMIENTO	PRECIO UNITARIO	PRECIO TOTAL	Responsable
			Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	META FISICA Y FINANCIERA									
Quetzales recaudados a nivel regional (Tributos internos en miles)) GRO	Unidad monetaria	Meta física	Q 128,240.00	Q 88,454.00	Q 123,445.00	Q 148,952.00	Q 101,217.00	Q 114,143.00	Q 226,667.00	Q 103,341.00	Q 92,104.00	Q 154,874.00	Q 93,365.00	Q 95,682.00	**Q 1,470,484.00**									División de Recaudación GRO
		Meta financiera	Q 343,710.25	Q 343,710.25	Q 343,710.25	Q 343,710.25	Q 343,710.25	Q 343,710.25	Q 343,710.25	Q 343,710.25	Q 343,710.25	Q 343,710.25	Q 343,710.25	Q 343,710.25	**Q 4,124,523.00**									
Quetzales recaudados a nivel regional (Tributos internos en miles) GRN	Unidad monetaria	Meta física	Q 105,746.00	Q 69,991.00	Q 98,001.00	Q 122,012.00	Q 86,384.00	Q 82,287.00	Q 180,030.00	Q 79,383.00	Q 77,017.00	Q 136,349.00	Q 82,417.00	Q 73,707.00	**Q 1,193,324.00**									Divisón de Recaudación GRN
		Meta financiera	Q 380,114.17	Q 380,114.17	Q 380,114.17	Q 380,114.17	Q 380,114.17	Q 380,114.17	Q 380,114.17	Q 380,114.17	Q 380,114.17	Q 380,114.17	Q 380,114.17	Q 380,114.17	**Q 4,561,370.00**									
Quetzales recaudados a nivel nacional (Tributos internos en miles) GEG	Unidad monetaria	Meta física	Q 2,812,455.00	Q 1,586,194.00	Q 2,456,864.00	Q 3,276,561.00	Q 1,949,922.00	Q 1,764,894.00	Q 3,705,810.00	Q 1,840,955.00	Q 1,705,171.00	Q 3,671,611.00	Q 1,717,092.00	Q 1,793,650.00	**Q 28,281,179.00**									
		Meta financiera	Q 6,106,567.42	Q 6,106,567.42	Q 6,106,567.42	Q 6,106,567.42	Q 6,106,567.42	Q 6,106,567.42	Q 6,106,567.42	Q 6,106,567.42	Q 6,106,567.42	Q 6,106,567.42	Q 6,106,567.42	Q 6,106,567.42	**Q 73,278,809.00**									
Acciones																Impresion de hojas movibles para libro de actas	10000	122		11	Q 1.50	Q 15,000.00	
Herramientas WEB (reportes en Ley)			0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	62.50%	62.50%	62.50%	62.50%	100.00%	**100%**	Impresión de afiches	1000	122		11	Q 20.00	Q 20,000.00	
																Viáticos de representación en el exterior	9	132		11	Q 3,600.00	Q 32,400.00	
																Viáticos al interior	528	133		11	Q 420.00	Q 221,760.00	
																Transporte de personas	82	141		11	Q 100.00	Q 8,200.00	Gerencia de Contribuyentes Especiales Grandes
																Servicios de logística para capacitación en sus distintas modalidades	2000	185	70272	11	Q 25.00	Q 50,000.00	
																Impuestos, derechos y tasas	34	195		11	Q 335.50	Q 11,407.00	
																Otros servicios no personales	5	199		11	Q 5,500.00	Q 27,500.00	
																Calibracion de Cintas de Medicion	10	199		11	Q 600.00	Q 6,000.00	
																Calibracion de Termometros	10	199		11	Q 600.00	Q 6,000.00	
																Prontuario tributario	152	245	127099	11	Q 280.00	Q 42,560.00	
																Kit de mantenimiento de ir	7	298		11	Q 3,500.00	Q 24,500.00	
																Diadema telefonica	10	298		11	Q 800.00	Q 8,000.00	
																Escritorio modular en L	90	322	64651	11	Q 4,500.00	Q 405,000.00	
																Silla ejecutiva	124	322	53699	11	Q 1,300.00	Q 161,200.00	
																Computadora portátil	85	328	137925	11	Q 15,000.00	Q 1,275,000.00	
Quetzales recaudados a nivel nacional (Tributos internos en miles) GEM	Unidad monetaria	Meta física	Q 1,290,390.00	Q 787,795.00	Q 1,226,208.00	Q 1,390,652.00	Q 805,479.00	Q 856,874.00	Q 1,544,139.00	Q 807,666.00	Q 762,251.00	Q 1,572,810.00	Q 826,152.00	Q 956,291.00	**Q 12,826,707.00**									Gerencia de Contribuyentes Especiales Medianos
		Meta financiera	Q 6,698,032.17	Q 6,698,032.17	Q 6,698,032.17	Q 6,698,032.17	Q 6,698,032.17	Q 6,698,032.17	Q 6,698,032.17	Q 6,698,032.17	Q 6,698,032.17	Q 6,698,032.17	Q 6,698,032.17	Q 6,698,032.17	**Q 80,376,386.00**									
Acciones de comunicación interna y externa realizadas	Documento	Meta física	125	125	130	130	135	135	140	140	145	145	150	150	**1,650**									
		Meta financiera	Q 1,345,712.00	Q 1,345,712.00	Q 1,345,712.00	Q 1,345,712.00	Q 1,345,712.00	Q 1,345,712.00	Q 1,345,712.00	Q 1,345,712.00	Q 1,345,712.00	Q 1,345,712.00	Q 1,345,712.00	Q 1,345,712.00	**Q 16,148,544.00**									
Acciones																Servicio de Transmision en vivo a traves de una plataforma de Internet (streaming)	3	113		11	Q 22,000.00	Q 66,000.00	
Diseñar y desarrollar una estrategia de comunicación asertiva para incrementar la percepción de riesgo en los contribuyentes y la metodología para medirla. (fase 2)			0.00%	16.67%	33.33%	50.00%	66.67%	66.67%	66.67%	66.67%	66.67%	66.67%	66.67%	100.00%	**100%**	Mensajeria	1200	114		11	Q 20.00	Q 24,000.00	
Generar y desarrollar mecanismos propios de medición de imagen y cumplimiento tributario voluntario a corto, mediano y largo plazo. (fase 2)			0.00%	0.00%	0.00%	20.00%	35.00%	35.00%	45.00%	45.00%	45.00%	45.00%	65.00%	100.00%	**100%**	Servicio de lavanderia	50	116		11	Q 80.00	Q 4,000.00	
Implementar la emisión periódica de micro cápsulas audiovisuales informativas			0.00%	16.67%	16.67%	38.89%	55.56%	55.56%	72.22%	77.78%	77.78%	77.78%	77.78%	100.00%	**100%**	Pauta en Radio	1	121		11	Q 1,802,000.00	Q 1,802,000.00	
Implementar un programa de comunicación que impulse las acciones de facilitación, control y modernización de la gestión para aumentar el cumplimiento tributario voluntario y mejoren la imagen de la institución. (fase. 2)			10.71%	21.43%	32.14%	32.14%	42.86%	60.71%	60.71%	60.71%	60.71%	60.71%	60.71%	100.00%	**100%**	Pauta en Prensa	1	121		11	Q 1,700,000.00	Q 1,700,000.00	
																Pauta en Prensa	1	121		11	Q 1,501,000.00	Q 1,501,000.00	
																Pauta en pantallas	1	121		11	Q 500,000.00	Q 500,000.00	Comunicación Social Externa
																Pauta Publicitaria en Medios Alternativos	1	121		11	Q 300,000.00	Q 300,000.00	
																Pauta Publicitaria en Redes Sociales	1	121		11	Q 300,000.00	Q 178,800.00	
																Pauta en Radio	1	121		11	Q 90,000.00	Q 90,000.00	
																Pauta en Prensa	3	121		11	Q 90,000.00	Q 270,000.00	
																Pauta Publicitaria en Medios Alternativos	2	121		11	Q 90,000.00	Q 180,000.00	
																Pauta en Prensa	1	121		11	Q 180,000.00	Q 180,000.00	
																Pauta en Pantallas	2	121		11	Q 90,000.00	Q 180,000.00	
																Promocionales de Oficina (Lapiceros, lápices, libretas y blocks para notas)	1	121	5169	11	Q 90,000.00	Q 90,000.00	
																Monitoreo de noticias, prensa, radio, tv	1	121		11	Q 65,000.00	Q 65,000.00	

PROGRAMACION MENSUAL PRODUCTO-SUBPRODUCTO-ACCIONES																SPP-17	PROGRAMACIÓN DE INSUMOS DE LAS ACCIONES							SPPD-17
PRODUCTO / SUBPRODUCTO /ACCIONES		UNIDAD DE MEDIDA		Cuantificación de metas 2023													INSUMO	CANTIDAD	RENGLÓN	CÓDIGO DE INSUMO	FUENTE DE FINANCIAMIENTO	PRECIO UNITARIO	PRECIO TOTAL	Responsable
				Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	META FISICA Y FINANCIERA								
																	Pago de servicios de impresión añ Taller de Grabados en Acero	2	122		11	Q 170,000.00	Q 340,000.00	
																	Impresión de revistas	1300	122		11	Q 50.00	Q 65,000.00	
																	Invitaciones SAT	800	122		11	Q 16.00	Q 12,800.00	
																	Viaticos en el exterior	1	131		11	Q 30,000.00	Q 30,000.00	
																	Viaticos en el interior	1	133		11	Q 63,000.00	Q 63,000.00	
																	Transporte de personas	1	141		11	Q 30,000.00	Q 30,000.00	
																	Derecho de bienes intangibles	9	158		11	Q 8,505.00	Q 76,545.00	
																	Derechos de bienes intangibles	2	158		11	Q 9,100.00	Q 18,200.00	
																	Servicios de logistica	4	185		11	Q 3,000.00	Q 12,000.00	
																	Servicio de monitoreo, análisis e identificación de contenidos publicados en redes sociales	2	189		11	Q 90,000.00	Q 180,000.00	
Resoluciones emitidas durante el proceso administrativo, en expedientes de contribuyentes fiscalizados (GRC)		Documento	Meta física	24	24	24	24	24	24	25	25	24	24	24	24	**290**								Gestión Regional Central
			Meta financiera	Q 864,801.33	Q 864,801.33	Q 864,801.33	Q 864,801.33	Q 864,801.33	Q 864,801.33	Q 864,801.33	Q 864,801.33	Q 864,801.33	Q 864,801.33	Q 864,801.33	Q 864,801.33	**Q 10,377,616.00**								
Resoluciones emitidas durante el proceso administrativo, en expedientes de contribuyentes fiscalizados (GRS)		Documento	Meta física	11	12	12	13	13	13	14	15	16	17	17	17	**170**								Gestión Regional Sur
			Meta financiera	Q 308,159.00	Q 308,159.00	Q 308,159.00	Q 308,159.00	Q 308,159.00	Q 308,159.00	Q 308,159.00	Q 308,159.00	Q 308,159.00	Q 308,159.00	Q 308,159.00	Q 308,159.00	**Q 3,697,908.00**								
Resoluciones emitidas durante el proceso administrativo, en expedientes de contribuyentes fiscalizados (GRO)		Documento	Meta física	23	23	20	20	18	18	13	13	13	13	13	13	**200**								Gestión Regional Occidente
			Meta financiera	Q 424,636.25	Q 424,636.25	Q 424,636.25	Q 424,636.25	Q 424,636.25	Q 424,636.25	Q 424,636.25	Q 424,636.25	Q 424,636.25	Q 424,636.25	Q 424,636.25	Q 424,636.25	**Q 5,095,635.00**								
Resoluciones emitidas durante el proceso administrativo, en expedientes de contribuyentes fiscalizados (GRN)		Documento	Meta física	8	10	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	**108**								Gestión Regional Nororiente
			Meta financiera	Q 360,371.83	Q 360,371.83	Q 360,371.83	Q 360,371.83	Q 360,371.83	Q 360,371.83	Q 360,371.83	Q 360,371.83	Q 360,371.83	Q 360,371.83	Q 360,371.83	Q 360,371.83	**Q 4,324,462.00**								
Acciones legales para el diligenciamiento de los procesos judiciales en donde participa SAT y contribuyentes los cuales son tramitados ante los órganos jurisdiccionales		Documento	Meta física	300	500	500	500	600	600	600	600	500	500	500	300	**6,000**								
			Meta financiera	Q 4,783,070.50	Q 4,783,070.50	Q 4,783,070.50	Q 4,783,070.50	Q 4,783,070.50	Q 4,783,070.50	Q 4,783,070.50	Q 4,783,070.50	Q 4,783,070.50	Q 4,783,070.50	Q 4,783,070.50	Q 4,783,070.50	**Q 57,396,846.00**								
	Acciones																Correos y telegrafos	1000	114		11	Q 25.00	Q 25,000.00	
	Desarrollo e implementación de alertas de seguridad en SGEL, en el Departamento de Normatividad y de Asesoría Legal Institucional			9.68%	38.71%	38.71%	38.71%	51.61%	61.29%	70.97%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	**100%**	Divulgacion e Informacion	40	121		11	Q 200.00	Q 8,000.00	
	Desarrollo e implementación de herramienta informática para la consulta de información de los contribuyentes denunciados y demandados que permitan el perfilamiento de estos, fase 2			0.00%	8.33%	33.33%	44.44%	44.44%	44.44%	44.44%	44.44%	58.33%	66.67%	75.00%	100.00%	**100%**	Impresion y encuadernacion de Libros	100	122		11	Q 150.00	Q 15,000.00	
	Diligenciamiento semestral del total de expedientes legales activos del Departamento de Asuntos Penales			17.65%	17.65%	17.65%	17.65%	17.65%	35.29%	35.29%	35.29%	35.29%	35.29%	35.29%	100.00%	**100%**	Viáticos en el exterior	15	131		11	Q 5,000.00	Q 75,000.00	
	Elaboración de 12 publicaciones en el Portal SAT, Yammer y/o redes sociales que contengan información relevante de temas jurídicos tributarios en el Departamento de Consultas			11.11%	11.11%	11.11%	11.11%	11.11%	11.11%	11.11%	11.11%	11.11%	11.11%	11.11%	100.00%	**100%**	Viáticos de representación en el exterior	1	132		11	Q 50,000.00	Q 50,000.00	
	Elaboración e Implementación de instructivo para eficientar los procesos penales mediante la elaboración de estrategias legales en los expedientes activos en el Departamento de Asuntos Penales			0.00%	0.00%	0.00%	40.00%	60.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	**100%**	Vi?ticos en el interior	80	133		11	Q 500.00	Q 40,000.00	
	Elaboración e Implementación de instructivo para eficientar los procesos penales mediante la elaboración de estrategias legales en los expedientes de alto impacto en el Departamento de Verificaciones			0.00%	0.00%	0.00%	30.77%	53.85%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	**100%**	Compensación por kilómetro recorrido	3400	134		11	Q 1.50	Q 5,100.00	
	Elaboración e Implementación de procedimiento para la no impugnación de resoluciones emanados por los órganos jurisdiccionales			0.00%	0.00%	18.18%	31.82%	45.45%	59.09%	72.73%	86.36%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	**100%**	Reconocimiento de gastos	1	136		11	Q 15,000.00	Q 15,000.00	
	Elaboración e Implementación de procedimiento para la solicitud de autorización judicial de la medida cautelar de embargo con carácter de intervención.			0.00%	0.00%	25.00%	43.75%	62.50%	68.75%	75.00%	81.25%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	**100%**	Transporte de personas	15	141		11	Q 5,000.00	Q 75,000.00	Intendencia de Asuntos Jurídicos
	Implementación de acciones para la actualización y depuración de la cartera de expedientes de económico coactivo segmentada por personas individuales, Departamento de Procesos Judiciales			0.00%	16.67%	16.67%	16.67%	16.67%	16.67%	16.67%	16.67%	16.67%	83.33%	100.00%	100.00%	**100%**	Fletes	5	142		11	Q 5,000.00	Q 25,000.00	
	Implementación de acciones para la depuración de cartera de expedientes de cierres de empresas, establecimientos o negocios en el Departamento de Procesos Judiciales, Fase 2			15.79%	15.79%	15.79%	15.79%	15.79%	15.79%	15.79%	15.79%	15.79%	84.21%	100.00%	100.00%	**100%**	Arrendamiento de edificios y locales	12	151		11	Q 56,250.00	Q 675,000.00	
	Implementación de acciones para la depuración de expedientes incobrables en la cartera de lo económico coactivo del Departamento de Procesos Judiciales			0.00%	7.69%	7.69%	7.69%	7.69%	7.69%	7.69%	7.69%	7.69%	7.69%	88.46%	100.00%	**100%**	Derechos de bienes intangibles	20	158		11	Q 250.00	Q 5,000.00	
	Implementación de nuevas tecnologías en 15 reportes generados desde SGEL de expedientes legales, en el Departamento de Normatividad y de Asesoría Legal Institucional			0.00%	0.00%	17.14%	45.71%	45.71%	45.71%	45.71%	57.14%	65.71%	74.29%	82.86%	100.00%	**100%**	Servicios de capacitación y desarrollo	20	185		11	Q 5,000.00	Q 100,000.00	

PROGRAMACION MENSUAL PRODUCTO-SUBPRODUCTO-ACCIONES															SPP-17	PROGRAMACIÓN DE INSUMOS DE LAS ACCIONES							SPPD-17
PRODUCTO / SUBPRODUCTO /ACCIONES	UNIDAD DE MEDIDA		Cuantificación de metas 2023													INSUMO	CANTIDAD	RENGLÓN	CÓDIGO DE INSUMO	FUENTE DE FINANCIAMIENTO	PRECIO UNITARIO	PRECIO TOTAL	Responsable
			Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	META FISICA Y FINANCIERA								
Publicación en Yammer de 6 Cápsulas Informativas de la Ley de Acceso a la Información Pública, en el Departamento de Consultas			11.11%	11.11%	11.11%	11.11%	11.11%	11.11%	11.11%	11.11%	11.11%	11.11%	11.11%	100.00%	100%	Atención y protocolo	1	196		11	Q 10,000.00	Q 10,000.00	
Reglamento para Diligenciar solicitudes de imposición de sanción de cierre temporal de empresas, establecimientos o negocios; de la medida cautelar de providencia de urgencia; de acciones en los casos de resistencia a la acción fiscalizadora de la administración tributaria en instancia judicial; y de la presentación de denuncias penales en la Intendencia de Asuntos Jurídicos.			0.00%	33.33%	33.33%	66.67%	66.67%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100%	Diligenciamientos judiciales	270	199		11	Q 100.00	Q 27,000.00	
Reporte Comparativo Estadístico de Información de Expedientes Legales activos, generados desde SGEL en el Departamento de Normatividad y de Asesoría Legal Institucional			0.00%	29.03%	38.71%	38.71%	70.97%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100%	Otros servicios no personales	600	199		11	Q 100.00	Q 60,000.00	
Contribuyentes y/o usuarios atendidos a nivel nacional a través del Contact Center y capacitaciones en diversas modalidades	Persona	Meta física	63,000	60,000	61,000	56,000	58,000	63,000	71,000	66,000	63,000	60,000	58,000	51,000	**730,000**								Intendencia de Atención al Contribuyente
		Meta financiera	Q11,781,319.50	Q11,781,319.50	Q11,781,319.50	Q11,781,319.50	Q11,781,319.50	Q11,781,319.50	Q11,781,319.50	Q11,781,319.50	Q11,781,319.50	Q11,781,319.50	Q11,781,319.50	Q11,781,319.50	**Q 141,375,834.00**								
Acciones																Enlace Digital	12	113		11	Q 9,000.00	Q 108,000.00	
Implementación de plataforma multicanal para atención no presencial en el Contact Center, Fase I (Adquisición)			17.65%	35.29%	52.94%	52.94%	52.94%	76.47%	76.47%	76.47%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100%	Paqueteria	1	114		11	Q 88,200.00	Q 88,200.00	
Aplicación móvil de Agencia Virtual			0.00%	6.90%	6.90%	24.14%	34.48%	34.48%	34.48%	34.48%	55.17%	55.17%	86.21%	100.00%	100%	Divulgacion e informacion	5	121		11	Q 10,000.00	Q 50,000.00	
Atender de forma eficiente las consultas tributarias que efectúe el contribuyente, Fase II			17.65%	17.65%	29.41%	29.41%	82.35%	82.35%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100%	Pautas publicitarias en medios alternativos	10	121		11	Q 1,000.00	Q 10,000.00	
Herramienta electrónica para terceros autorizados			6.82%	6.82%	6.82%	15.91%	36.36%	36.36%	36.36%	36.36%	45.45%	45.45%	93.18%	100.00%	100%	Pago por servicios de impresion al Taller Nacional de Grabados en Acero	1	122		11	Q 7,550,000.00	Q 7,550,000.00	
Herramienta para atención de consultas tributarias y aduaneras			0.00%	37.50%	41.67%	41.67%	41.67%	41.67%	62.50%	62.50%	95.83%	100.00%	100.00%	100.00%	100%	Impresion de Folleto de Pequeno contribuyente	3000	122		11	Q 5.00	15000	
Implementación del programa de orientación tributaria por Sector Económico y por grupos objetivo de usuarios y contribuyentes.			0.00%	5.77%	19.23%	30.77%	36.54%	44.23%	55.77%	61.54%	69.23%	80.77%	94.23%	100.00%	100%	Impresion de folleto de Yo soy cabal, paso por la Aduana	13	122		11	Q 5,000.00	Q 65,000.00	
Mantenimiento de la herramienta Razón Electrónica de Pago del Impuesto de Timbres Fiscales			0.00%	8.11%	24.32%	32.43%	32.43%	32.43%	43.24%	91.89%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100%	Impresion de Que no te detengan en la Aduana	5000	122		11	Q 7.00	Q 35,000.00	
Mantenimiento del sistema de activación de Agencia Virtual a distancia			0.00%	6.98%	13.95%	34.88%	34.88%	34.88%	34.88%	44.19%	44.19%	44.19%	100.00%	100.00%	100%	Impresion de Loteria Tributaria	5000	122		11	Q 7.00	Q 35,000.00	
Mejoras al sistema de Especies Fiscales Web			0.00%	7.89%	23.68%	31.58%	31.58%	31.58%	31.58%	44.74%	44.74%	44.74%	100.00%	100.00%	100%	Impresion de Me lo se de memoria	5000	122		11	Q 7.00	Q 35,000.00	
Modernización de Agencia Virtual, Fase II			0.00%	7.32%	29.27%	29.27%	29.27%	29.27%	29.27%	41.46%	41.46%	41.46%	70.73%	100.00%	100%	Impresion de capsulas de simon Tax dice	5000	122		11	Q 3.00	Q 15,000.00	
Modernización del Registro Fiscal de Vehículos, Fase II			0.00%	1.68%	6.70%	6.70%	9.50%	20.11%	45.81%	54.19%	54.19%	63.13%	81.01%	100.00%	100%	Impresion de Afiches de Cultura Tributaria para colocar en puntos de atencion	10	122		11	Q 100.00	Q 1,000.00	
Sistema de encuestas para servicios de SAT, Fase I			0.00%	0.00%	0.00%	22.22%	22.22%	40.74%	66.67%	77.78%	77.78%	77.78%	77.78%	100.00%	100%	Compendio de Leyes Tributarias	25	122		11	Q 400.00	Q 10,000.00	
Sistema de Filas implementado en Oficinas y Agencias Tributarias			0.00%	6.98%	20.93%	27.91%	27.91%	27.91%	37.21%	37.21%	37.21%	37.21%	100.00%	100.00%	100%	Viaticos en el exterior	1	131		11	Q 40,000.00	Q 40,000.00	
																Viaticos en el exterior	1	131		11	Q 50,000.00	Q 50,000.00	
																Viáticos en el interior	150	133		11	Q 1,260.00	Q 189,000.00	
																Viáticos en el interior	350	133		11	Q 420.00	Q 147,000.00	
																Viáticos en el interior	120	133		11	Q 1,680.00	Q 201,600.00	
																Compensación por kilómetro recorrido	1500	134		11	Q 2.60	Q 3,900.00	
																Transporte de personas	5	141		11	Q 12,000.00	Q 60,000.00	
																Servicio de traslado de valores (especies fiscales, papel protocolo, distintivos de vehiculos)	10	142		11	Q 12,000.00	Q 120,000.00	
																Derechos de bienes intangibles	4	158		11	Q 45,000.00	Q 180,000.00	
																Derechos de bienes intangibles	1	158		11	Q 130,000.00	Q 130,000.00	
																Estudio para la medición del costo del cumplimiento tributario	1	181		11	Q 90,000.00	Q 90,000.00	
																Capacitación a docentes dentro del programa de profesionalización docente	17	185		11	Q 3,500.00	Q 59,500.00	
																Impuestos, derechos y tasas	5000	195		11	Q 0.50	Q 2,500.00	
																Otros servicios no personales	1	199		11	Q 2,600,000.00	Q 2,600,000.00	

PROGRAMACION MENSUAL PRODUCTO-SUBPRODUCTO-ACCIONES																SPP-17	PROGRAMACIÓN DE INSUMOS DE LAS ACCIONES							SPPD-17
PRODUCTO / SUBPRODUCTO /ACCIONES	UNIDAD DE MEDIDA		Cuantificación de metas 2023														INSUMO	CANTIDAD	RENGLÓN	CÓDIGO DE INSUMO	FUENTE DE FINANCIAMIENTO	PRECIO UNITARIO	PRECIO TOTAL	Responsable
			Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	META FISICA Y FINANCIERA									
Auditorias programadas a contribuyentes a nivel nacional (centralizadas, comercio exterior, precios de transferencia y gabinete)	Evento	Meta física	143	207	170	203	175	148	137	155	139	105	37	0	**1,619**									Intendencia de Fiscalización
		Meta financiera	Q 5,017,745.67	Q 5,017,745.67	Q 5,017,745.67	Q 5,017,745.67	Q 5,017,745.67	Q 5,017,745.67	Q 5,017,745.67	Q 5,017,745.67	Q 5,017,745.67	Q 5,017,745.67	Q 5,017,745.67	Q 5,017,745.67	**Q 60,212,948.00**		Dialogos electronicos con fuentes de informacion geografica	8	113		11	4500	Q 36,000.00	
Acciones																	Impresion y encuadernacion de Libros	210	122		11	Q 224.00	Q 47,040.00	
Actualización de formularios SAT-2125 y SAT-2251 y mejoras al proceso nocturno y validaciones para el proceso electrónico de devolución de crédito fiscal.			0.00%	0.00%	0.00%	9.68%	19.35%	38.71%	38.71%	38.71%	51.61%	61.29%	70.97%	100.00%	**100%**		Viaticos en el exterior	1	131		11	Q 4,500.00	Q 4,500.00	
Capacitación uso de herramientas analíticas de contabilidad y análisis estadístico.			0.00%	0.00%	0.00%	33.33%	33.33%	33.33%	33.33%	66.67%	66.67%	66.67%	100.00%	100.00%	**100%**		Viáticos de representación en el exterior	160	132		11	Q 750.00	Q 120,000.00	
Conceptualizar e implementar los modelos de fiscalización de comercio exterior a posteriori. FASE II			9.38%	28.13%	50.00%	50.00%	59.38%	68.75%	78.13%	87.50%	87.50%	87.50%	87.50%	100.00%	**100%**		Viaticos en el interior	1125	133		11	Q 420.00	Q 472,500.00	
Construcción e implementación del índice de ingresos, costos y utilidades por sector económico. FASE II			8.11%	8.11%	27.03%	35.14%	35.14%	51.35%	59.46%	59.46%	72.97%	81.08%	81.08%	100.00%	**100%**		Compensación por kilómetro recorrido	40	134		11	Q 5,000.00	Q 200,000.00	
Control de proveedores recurrentes de exportadores por sector económico.			16.67%	33.33%	33.33%	33.33%	33.33%	66.67%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	**100%**		Transporte de personas	40	141		11	Q 5,000.00	Q 200,000.00	
Definición y desarrollo del Sistema Integral de los Procesos de Fiscalización con sus respectivas fuentes de información . FASE II			0.00%	0.00%	11.54%	37.18%	44.87%	44.87%	44.87%	50.00%	62.82%	85.90%	89.74%	100.00%	**100%**		Derechos de bienes intangibles	1	158		11	Q 2,500,000.00	Q 2,500,000.00	
Definición, desarrollo e implementación del formulario electrónico SAT-2124 para solicitud de Devolución de Crédito Fiscal en A.V.			8.82%	35.29%	35.29%	35.29%	47.06%	55.88%	64.71%	91.18%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	**100%**		Capacitación sobre principios administrativos, tributarios y aduaneros	50	185	109819	11	Q 4,371.00	Q 218,550.00	
Diseño del modelo de gestión integral de la fiscalización, basado en Gobierno de Datos. FASE II			0.00%	0.00%	26.67%	26.67%	26.67%	53.33%	53.33%	73.33%	73.33%	73.33%	73.33%	100.00%	**100%**		Habilitacion y autorizacion de libros de hojas movibles	35	195		11	Q 150.00	Q 5,250.00	
Estandarización e Implementación de los Papeles de Trabajo de Auditorías de Comercio Exterior			0.00%	20.00%	20.00%	40.00%	60.00%	80.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	**100%**		Atencion y Protocolo	6	196		11	Q 23,000.00	Q 138,000.00	
Estudio de tiempos de ejecución de auditorías			0.00%	0.00%	33.33%	33.33%	33.33%	33.33%	75.00%	75.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	**100%**		Otros servicios no personales	1000	199		11	Q 32.00	Q 32,000.00	
Fortalecer la consulta 360 – Módulos General, Fiscalización e Investigación. FASE II			9.38%	18.75%	37.50%	37.50%	37.50%	37.50%	53.13%	71.88%	71.88%	81.25%	100.00%	100.00%	**100%**		Papel bond	8	241	24751	11	Q 125.00	Q 1,000.00	
Fortalecer y complementar la herramienta FISEL (Fiscalización Electrónica), para los procesos de operativos fiscales. Fase III			3.23%	16.13%	38.71%	38.71%	38.71%	38.71%	38.71%	54.84%	64.52%	74.19%	93.55%	100.00%	**100%**		Leyes y reglamentos	250	245	121230	11	Q 250.00	Q 62,500.00	
Implementación de mejoras al sistema de gestión de información financiera. FASE I (Fiscalización)			9.38%	18.75%	37.50%	37.50%	37.50%	37.50%	50.00%	68.75%	68.75%	68.75%	81.25%	100.00%	**100%**		Timbre	600	247	27702	11	Q 5.00	Q 3,000.00	
Implementación de programas de fiscalización para combatir tipologías de evasión y elusión tributaria. FASE II			0.00%	0.00%	19.05%	33.33%	33.33%	33.33%	52.38%	66.67%	66.67%	66.67%	85.71%	100.00%	**100%**		Tintes, pinturas y colorantes	40	267	113849	11	Q 500.00	Q 20,000.00	
Implementación del IPT por sector. FASE II			0.00%	0.00%	0.00%	33.33%	33.33%	33.33%	33.33%	66.67%	66.67%	66.67%	66.67%	100.00%	**100%**		Computadora portátil	56	328	108396	11	Q 12,000.00	Q 672,000.00	
Implementar la metodología de fiscalización por sector económico, para las principales auditorías a realizar. FASE II			0.00%	0.00%	0.00%	33.33%	33.33%	33.33%	33.33%	66.67%	66.67%	66.67%	66.67%	100.00%	**100%**		Impresora ploter	1	328	114917	11	Q 14,000.00	Q 14,000.00	
Incorporación de mejoras al sistema de registro de transacciones de bienes inmuebles.			9.68%	19.35%	38.71%	38.71%	38.71%	38.71%	51.61%	70.97%	80.65%	80.65%	100.00%	100.00%	**100%**		Disco duro de estado sólido	10	328	147485	11	Q 480.00	Q 4,800.00	
Informe del Tributa relacionado a expedientes de los contribuyentes con recursos de revocatoria o apelación	Documento	Meta física	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	**12**									Tribunal Administrativo Tributaria y Aduanero
		Meta financiera	Q 1,586,516.08	Q 1,586,516.08	Q 1,586,516.08	Q 1,586,516.08	Q 1,586,516.08	Q 1,586,516.08	Q 1,586,516.08	Q 1,586,516.08	Q 1,586,516.08	Q 1,586,516.08	Q 1,586,516.08	Q 1,586,516.08	**Q 19,038,193.00**		Suscripcion multiusuarios de base de datos (online) de la Organizacion Mundial de Aduanas OMA	5	113		11	Q 16,000.00	Q 80,000.00	
Acciones																	Impresion de hojas moviles para libro de actas	30000	122		11	Q 1.00	Q 30,000.00	
Diseño y programación de un sistema informático de gestión de expedientes para el Tributa (Fase II)			0.00%	12.00%	24.00%	24.00%	24.00%	40.00%	64.00%	72.00%	84.00%	84.00%	84.00%	100.00%	**100%**		Impresion de hojas tamano carta con logo	20000	122		11	Q 1.00	Q 20,000.00	
																	Viaticos en el interior	3	133		11	Q 3,750.00	Q 11,250.00	
																	Derechos de bienes intangibles	50	158		11	Q 200.00	Q 10,000.00	
																	Servicios de capacitación	2	185		11	Q 10,000.00	Q 20,000.00	
																	Autorizacion de libros y hojas movibles	30000	195		11	Q 1.00	Q 30,000.00	
																	Papel bond	800	241		11	Q 40.00	Q 32,000.00	
																	Prontuario tributario	40	245		11	Q 200.00	Q 8,000.00	
																	Equipo de computo	6	328		11	Q 11,000.00	Q 66,000.00	
Acciones legales para el diligenciamiento de los procesos judiciales en donde participa SAT y	Documento	Meta física	25	50	80	95	95	95	95	95	95	95	80	50	**950**									

PROGRAMACION MENSUAL PRODUCTO-SUBPRODUCTO-ACCIONES															SPP-17	PROGRAMACIÓN DE INSUMOS DE LAS ACCIONES							SPPD-17
PRODUCTO / SUBPRODUCTO /ACCIONES	UNIDAD DE MEDIDA		Cuantificación de metas 2023													INSUMO	CANTIDAD	RENGLÓN	CÓDIGO DE INSUMO	FUENTE DE FINANCIAMIENTO	PRECIO UNITARIO	PRECIO TOTAL	Responsable
			Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	META FISICA Y FINANCIERA								
contribuyentes los cuales són tramitados ante los órganos jurisdiccionales (GRS)		Meta financiera	Q 410,986.75	Q 410,986.75	Q 410,986.75	Q 410,986.75	Q 410,986.75	Q 410,986.75	Q 410,986.75	Q 410,986.75	Q 410,986.75	Q 410,986.75	Q 410,986.75	Q 410,986.75	**Q 4,931,841.00**								
Acciones																Impresion de hojas tamano carta con logo	1000	122		11	Q 2.00	Q 2,000.00	
Diligenciamiento semestral del total de expedientes legales activos del Área Penal, en la División de Asuntos Jurídicos Sur.			11.11%	11.11%	11.11%	11.11%	11.11%	22.22%	22.22%	22.22%	22.22%	22.22%	88.89%	100.00%	**100%**	Viaticos en el interior	429	133		11	Q 420.00	Q 180,180.00	
																Compensación por kilómetro recorrido	30840	134		11	Q 2.60	Q 80,184.00	
																Servicios de logística para capacitación en sus distintas modalidades	56	185	85179	11	Q 250.00	Q 14,000.00	
																Cuota de participacion del personal en eventos realizados por terceros	15	199		11	Q 1,000.00	Q 15,000.00	División de Asuntos Jurídicos GRS
																Pago en el registro mercantil (certificaciones)	15	199		11	Q 150.00	Q 2,250.00	
																Pago en registro de la propiedad (certificaciones)	20	199		11	Q 75.00	Q 1,500.00	
																Servicio Org. Judicial (intervencion, inscripción mandatos, certificaciones)	300	199		11	Q 20.00	Q 6,000.00	
																Leyes y reglamentos	10	245	93071	11	Q 300.00	Q 3,000.00	
																Leyes y reglamentos	8	245	63359	11	Q 250.00	Q 2,000.00	
																Timbre	1400	247	27701	11	Q 10.00	Q 14,000.00	
																Viáticos en el interior	12	133		11	Q 6,720.00	Q 80,640.00	
																Papel bond	500	241	121015	11	Q 40.00	Q 20,000.00	
																Leyes y reglamentos	20	245	62415	11	Q 230.00	Q 4,600.00	
																Timbres	2850	247	27701	11	Q 10.00	Q 28,500.00	
Acciones legales para el diligenciamiento de los procesos judiciales en donde participa SAT y contribuyentes los cuales son tramitados ante los órganos jurisdiccionales (GRO)	Documento	Meta física	25	25	90	90	90	90	90	90	90	90	90	90	**950**								
		Meta financiera	Q 477,685.08	Q 477,685.08	Q 477,685.08	Q 477,685.08	Q 477,685.08	Q 477,685.08	Q 477,685.08	Q 477,685.08	Q 477,685.08	Q 477,685.08	Q 477,685.08	Q 477,685.08	**Q 5,732,221.00**								
Acciones																Impresion de hojas tamano carta con logo	1000	122		11	Q 2.00	Q 2,000.00	
Diligenciamiento semestral del total de expedientes legales activos del Área Penal, en la División de Asuntos Jurídicos Occidente.			20.00%	20.00%	20.00%	20.00%	20.00%	35.00%	35.00%	35.00%	35.00%	35.00%	80.00%	100.00%	**100%**	Viaticos en el interior	429	133		11	Q 420.00	Q 180,180.00	
																Compensación por kilómetro recorrido	30840	134		11	Q 2.60	Q 80,184.00	
																Servicios de logística para capacitación en sus distintas modalidades	56	185	85179	11	Q 250.00	Q 14,000.00	
																Cuota de participacion del personal en eventos realizados por terceros	15	199		11	Q 1,000.00	Q 15,000.00	División de Asuntos Jurídicos GRO
																Pago en el registro mercantil (certificaciones)	15	199		11	Q 150.00	Q 2,250.00	
																Pago en registro de la propiedad (certificaciones)	20	199		11	Q 75.00	Q 1,500.00	
																Servicio Org. Judicial (intervencion, inscripción mandatos, certificaciones)	300	199		11	Q 20.00	Q 6,000.00	
																Leyes y reglamentos	10	245	93071	11	Q 300.00	Q 3,000.00	
																Leyes y reglamentos	8	245	63359	11	Q 250.00	Q 2,000.00	
																Timbre	1400	247	27701	11	Q 10.00	Q 14,000.00	
																Viáticos en el interior	12	133		11	Q 6,720.00	Q 80,640.00	
																Papel bond	500	241	121015	11	Q 40.00	Q 20,000.00	
																Leyes y reglamentos	20	245	62415	11	Q 230.00	Q 4,600.00	
																Timbres	2850	247	27701	11	Q 10.00	Q 28,500.00	
Acciones legales para el diligenciamiento de los procesos judiciales en donde participa SAT y contribuyentes los cuales son tramitados ante los órganos jurisdiccionales (GRN)	Documento	Meta física	75	80	80	80	80	80	80	80	80	80	80	75	**950**								
		Meta financiera	Q 565,479.08	Q 565,479.08	Q 565,479.08	Q 565,479.08	Q 565,479.08	Q 565,479.08	Q 565,479.08	Q 565,479.08	Q 565,479.08	Q 565,479.08	Q 565,479.08	Q 565,479.08	**Q 6,785,749.00**								
Acciones																Impresion de hojas tamano carta con logo	1000	122		11	Q 2.00	Q 2,000.00	
Diligenciamiento semestral del total de expedientes legales activos del Área Penal, en la División de Asuntos Jurídicos Nororiente.			18.75%	18.75%	18.75%	18.75%	18.75%	37.50%	37.50%	37.50%	37.50%	37.50%	93.75%	100.00%	**100%**	Viaticos en el interior	429	133		11	Q 420.00	Q 180,180.00	
																Compensación por kilómetro recorrido	30840	134		11	Q 2.60	Q 80,184.00	
																Servicios de logística para capacitación en sus distintas modalidades	56	185	85179	11	Q 250.00	Q 14,000.00	
																Cuota de participacion del personal en eventos realizados por terceros	15	199		11	Q 1,000.00	Q 15,000.00	División de Asuntos Jurídicos GRN
																Pago en el registro mercantil (certificaciones)	15	199		11	Q 150.00	Q 2,250.00	

PROGRAMACION MENSUAL PRODUCTO-SUBPRODUCTO-ACCIONES																SPP-17	PROGRAMACIÓN DE INSUMOS DE LAS ACCIONES							SPPD-17
PRODUCTO / SUBPRODUCTO /ACCIONES		UNIDAD DE MEDIDA		Cuantificación de metas 2023													INSUMO	CANTIDAD	RENGLÓN	CÓDIGO DE INSUMO	FUENTE DE FINANCIAMIENTO	PRECIO UNITARIO	PRECIO TOTAL	Responsable
				Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	META FISICA Y FINANCIERA								
																	Pago en registro de la propiedad (certificaciones)	20	199		11	Q 75.00	Q 1,500.00	
																	Servicio Org. Judicial (intervencion, inscripción mandatos, certificaciones)	300	199		11	Q 20.00	Q 6,000.00	
																	Leyes y reglamentos	10	245	93071	11	Q 300.00	Q 3,000.00	
																	Leyes y reglamentos	8	245	63359	11	Q 250.00	Q 2,000.00	
																	Timbre	1400	247	27701	11	Q 10.00	Q 14,000.00	
																	Viáticos en el interior	12	133		11	Q 6,720.00	Q 80,640.00	
																	Papel bond	500	241	121015	11	Q 40.00	Q 20,000.00	
																	Leyes y reglamentos	20	245	62415	11	Q 230.00	Q 4,600.00	
																	Timbres	2850	247	27701	11	Q 10.00	Q 28,500.00	
Gestiones de los contribuyentes atendidas a través de la modalidad presencial, no presencial y virtual a nivel regional (GRC)		Registro	Meta física	652,769	652,769	702,769	602,769	702,769	702,769	922,785	922,769	702,769	702,769	702,769	702,769	**8,673,244**								
			Meta financiera	Q 4,616,137.08	Q 4,616,137.08	Q 4,616,137.08	Q 4,616,137.08	Q 4,616,137.08	Q 4,616,137.08	Q 4,616,137.08	Q 4,616,137.08	Q 4,616,137.08	Q 4,616,137.08	Q 4,616,137.08	Q 4,616,137.08	**Q 55,393,645.00**								
	Acciones																Servicio de alojamiento Web -Hosting-	12	113		11	Q 4,500.00	Q 54,000.00	
	Estandarización de Imagen en la Oficina Tributaria de Sacatepéquez			0.00%	16.67%	26.67%	36.67%	53.33%	63.33%	63.33%	80.00%	80.00%	90.00%	90.00%	100.00%	**100%**	Correos y telegrafos	1800	114		11	Q 27.00	Q 48,600.00	
	Estandarización de Imagen en Oficina Tributaria El Progreso			0.00%	16.67%	26.67%	36.67%	53.33%	63.33%	63.33%	80.00%	80.00%	90.00%	90.00%	100.00%	**100%**	Impresion y encuadernacion de Libros	5	122		11	Q 5,000.00	Q 25,000.00	
																	Viáticos en el interior	24	133		11	Q 410.00	Q 9,840.00	
																	Servicio de traslado de valores (especies fiscales, papel protocolo, distintivos de vehiculos)	3	142		11	Q 25,000.00	Q 75,000.00	División de Atención al Contribuyente GRC
																	Arrendamiento de edificios y locales	8	151		11	Q 89,000.00	Q 712,000.00	
																	Derechos de bienes intangibles	2	158		11	Q 3,000.00	Q 6,000.00	
																	Primas y gastos de seguros y fianzas	1	191		11	Q 60,000.00	Q 60,000.00	
																	Mantenimiento de areas comunes	4	199		11	Q 17,000.00	Q 68,000.00	
																	Uniformes	290	233	105017	11	Q 2,650.00	Q 768,500.00	
																	Papel ledger	350	247	52436	11	Q 8,000.00	Q 2,800,000.00	
																	Papel seguridad	65	247	47919	11	Q 8,000.00	Q 520,000.00	
																	Camara web	240	298		11	Q 300.00	Q 72,000.00	
																	Rótulo luminoso	3	299	95088	11	Q 6,000.00	Q 18,000.00	
																	Grabador de video en red (nvr)	18	329	74854	11	Q 5,000.00	Q 90,000.00	
																	Lector de código de barras	25	328	76860	11	Q 1,500.00	Q 37,500.00	
																	Cámara de vigilancia ip	15	329	155369	11	Q 3,500.00	Q 52,500.00	
Gestiones de los contribuyentes atendidas a través de la modalidad presencial, no presencial y virtual a nivel regional (GRS)		Registro	Meta física	108,604	129,921	144,871	112,065	147,516	153,401	275,767	245,045	139,704	91,816	154,871	154,871	**1,858,452**								
			Meta financiera	Q 1,527,099.50	Q 1,527,099.50	Q 1,527,099.50	Q 1,527,099.50	Q 1,527,099.50	Q 1,527,099.50	Q 1,527,099.50	Q 1,527,099.50	Q 1,527,099.50	Q 1,527,099.50	Q 1,527,099.50	Q 1,527,099.50	**Q 18,325,194.00**								
	Acciones																Correos y telegrafos	625	114		11	Q 12.00	Q 7,500.00	
	Estandarización de Imagen en punto de atención, Agencia Tributaria Santa Lucía Cotzumalguapa			0.00%	12.00%	24.00%	36.00%	48.00%	60.00%	60.00%	60.00%	76.00%	76.00%	88.00%	100.00%	**100%**	Impresion y encuadernacion de Libros	50	122		11	Q 40.00	Q 2,000.00	
																	Viáticos en el interior	25	133		11	Q 400.00	Q 10,000.00	
																	Servicio de traslado de valores (especies fiscales, papel protocolo, distintivos de vehiculos)	150	142		11	Q 500.00	Q 75,000.00	División de Atención al Contribuyente GRS
																	Papel ledger	60	247		11	Q 800.00	Q 48,000.00	
																	Papel seguridad	10	247		11	Q 9,000.00	Q 90,000.00	
																	Ordenador de fila	40	299	114168	11	Q 1,000.00	Q 40,000.00	
																	Rótulo luminoso	4	299	95088	11	Q 9,000.00	Q 36,000.00	
																	Escáner compacto	15	328	139699	11	Q 45,000.00	Q 675,000.00	
																	Lector de código de barras	30	328	91561	11	Q 700.00	Q 21,000.00	
																	Impresora multifuncional con sistema continuo de tinta	1	328	119744	11	Q 2,500.00	Q 2,500.00	
																	Grabador de video en red (nvr)	3	329	103323	11	Q 30,000.00	Q 90,000.00	
Gestiones de los contribuyentes atendidas a través de la modalidad presencial, no presencial y virtual a nivel regional (GRO)		Registro	Meta física	283,708	180,351	156,528	111,400	181,568	164,114	192,269	168,071	124,442	147,739	124,596	121,644	**1,956,430**								
			Meta financiera	Q 1,941,754.25	Q 1,941,754.25	Q 1,941,754.25	Q 1,941,754.25	Q 1,941,754.25	Q 1,941,754.25	Q 1,941,754.25	Q 1,941,754.25	Q 1,941,754.25	Q 1,941,754.25	Q 1,941,754.25	Q 1,941,754.25	**Q 23,301,051.00**								
	Acciones																Impresion y encuadernacion de Libros	1	122		11	Q 132,000.00	Q 132,000.00	
	Estandarización de Imagen en punto de atención, Delegación Tributaria Panajachel			0.00%	13.04%	26.09%	30.43%	39.13%	52.17%	52.17%	73.91%	73.91%	86.96%	86.96%	100.00%	**100%**	Viáticos en el interior	1	133		11	Q 266,000.00	Q 266,000.00	
																	Servicio de traslado de valores (especies fiscales, papel protocolo, distintivos de vehiculos)	1	142		11	Q 90,000.00	Q 90,000.00	
																	Arrendamiento de edificios y locales	12	151		11	Q 30,000.00	Q 360,000.00	División de Atención al Contribuyente GRO
																	Servicios de logística para capacitación en sus distintas modalidades	1	185		11	Q 40,000.00	Q 40,000.00	
																	Atencion y Protocolo	1	196		11	Q 50,000.00	Q 50,000.00	
																	Papel ledger	156	247		11	Q 8,000.00	Q 1,248,000.00	

PROGRAMACION MENSUAL PRODUCTO-SUBPRODUCTO-ACCIONES															SPP-17	PROGRAMACIÓN DE INSUMOS DE LAS ACCIONES						SPPD-17
PRODUCTO / SUBPRODUCTO /ACCIONES	UNIDAD DE MEDIDA		Cuantificación de metas 2023													INSUMO	CANTIDAD	RENGLÓN	CÓDIGO DE INSUMO	FUENTE DE FINANCIAMIENTO	PRECIO UNITARIO	PRECIO TOTAL	Responsable
			Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	META FISICA Y FINANCIERA								
																Papel seguridad	106	247		11	Q 8,000.00	Q 848,000.00	
																Rótulo luminoso	5	299	125655	11	Q 5,000.00	Q 25,000.00	
																Reproductor de medios digitales	5	324		11	Q 8,000.00	Q 40,000.00	
																Computadora portátil	23	328	93708	11	Q 8,000.00	Q 184,000.00	
																Impresora matricial	6	328	101844	11	Q 5,000.00	Q 30,000.00	
																Lector de captura de huella digital	40	328	64433	11	Q 600.00	Q 24,000.00	
																Cámara de vigilancia ip	54	329	75838	11	Q 2,800.00	Q 151,200.00	
																Grabador de video en red (nvr)	3	329	50383	11	Q 12,000.00	Q 36,000.00	
Gestiones de los contribuyentes atendidas a través de la modalidad presencial, no presencial y virtual a nivel regional (GRN)	Registro	Meta física	230,000	215,000	208,000	205,000	202,000	218,000	225,000	215,000	213,717	214,000	229,000	240,000	**2,614,717**								División de Atención al Contribuyente GRN
		Meta financiera	Q 2,084,490.33	Q 2,084,490.33	Q 2,084,490.33	Q 2,084,490.33	Q 2,084,490.33	Q 2,084,490.33	Q 2,084,490.33	Q 2,084,490.33	Q 2,084,490.33	Q 2,084,490.33	Q 2,084,490.33	Q 2,084,490.33	**Q 25,013,884.00**								
Acciones																Impresion y encuadernacion de Libros	3	122		11	Q 11,000.00	Q 33,000.00	
Estandarización de Imagen en Agencia Tributaria Poptún			8.57%	17.14%	28.57%	42.86%	54.29%	54.29%	54.29%	54.29%	54.29%	74.29%	74.29%	100.00%	**100%**	Impresion de hojas moviles para libro de actas	1	122		11	Q 1,000.00	Q 1,000.00	
Estandarización de Imagen en Oficina Tributaria Petén			8.57%	17.14%	28.57%	42.86%	54.29%	54.29%	54.29%	54.29%	54.29%	74.29%	74.29%	100.00%	**100%**	Viaticos en el interior	1	133		11	Q 225,000.00	Q 225,000.00	
																Servicio de traslado de valores (especies fiscales, papel protocolo, distintivos de vehiculos)	1	142		11	Q 230,000.00	Q 230,000.00	
																Arrendamiento de edificios y locales	12	151		11	Q 20,000.00	Q 240,000.00	
																Servicios profesionales para elaboración y evaluación de propuestas de mejora del sistema eléctrico en edificio de oficinas administrativas	2	188	112148	11	Q 75,000.00	Q 150,000.00	
																Papel ledger	190	247		11	Q 8,000.00	Q 1,520,000.00	
																Papel seguridad	15	247		11	Q 8,000.00	Q 120,000.00	
																Camara web	100	298		11	Q 250.00	Q 25,000.00	
																Ordenador de fila	8	299	114168	11	Q 950.00	Q 7,600.00	
																Rótulo luminoso	8	299	95088	11	Q 1,500.00	Q 12,000.00	
																Escáner compacto	29	328	139699	11	Q 5,000.00	Q 145,000.00	
																Cámara de vigilancia ip	80	329	134574	11	Q 2,250.00	Q 180,000.00	
																Grabador de video en red (nvr)	3	329	145908	11	Q 25,000.00	Q 75,000.00	
Auditorias Terminadas a contribuyentes fiscalizados (programadas por la Intendencia: selectivas, precios de transferencia, gabinete y comercio exterior; programadas por la gerencia y descentralizadas). (GRC)	Eventos	Meta física	50	65	65	60	65	65	50	65	50	65	45	60	**705**								División de Fiscalización GRC
		Meta financiera	Q 5,635,436.00	Q 5,635,436.00	Q 5,635,436.00	Q 5,635,436.00	Q 5,635,436.00	Q 5,635,436.00	Q 5,635,436.00	Q 5,635,436.00	Q 5,635,436.00	Q 5,635,436.00	Q 5,635,436.00	Q 5,635,436.00	**Q 67,625,232.00**								
Auditorias Terminadas a contribuyentes fiscalizados (programadas por la Intendencia: selectivas, precios de transferencia, gabinete y comercio exterior; programadas por la gerencia y descentralizadas). (GRS)	Eventos	Meta física	0	21	20	18	18	17	18	17	18	16	11	16	**190**								División de Fiscalización GRS
		Meta financiera	Q 2,224,158.92	Q 2,224,158.92	Q 2,224,158.92	Q 2,224,158.92	Q 2,224,158.92	Q 2,224,158.92	Q 2,224,158.92	Q 2,224,158.92	Q 2,224,158.92	Q 2,224,158.92	Q 2,224,158.92	Q 2,224,158.92	**Q 26,689,907.00**								
Auditorias Terminadas a contribuyentes fiscalizados (programadas por la Intendencia: selectivas, precios de transferencia, gabinete y comercio exterior; programadas por la gerencia y descentralizadas). (GRO)	Eventos	Meta física	18	37	30	27	35	29	35	29	35	29	35	31	**370**								División de Fiscalización GRO
		Meta financiera	Q 2,807,521.08	Q 2,807,521.08	Q 2,807,521.08	Q 2,807,521.08	Q 2,807,521.08	Q 2,807,521.08	Q 2,807,521.08	Q 2,807,521.08	Q 2,807,521.08	Q 2,807,521.08	Q 2,807,521.08	Q 2,807,521.08	**Q 33,690,253.00**								
Fortalecimiento de las capacidades del personal de Fiscalización de la Gerencia Regional Occidente			5.88%	23.53%	23.53%	52.94%	52.94%	52.94%	52.94%	52.94%	52.94%	52.94%	100.00%	100.00%	**100%**	Servicios de logística para capacitación en sus distintas modalidades	2	185		11	Q 7,500.00	Q 15,000.00	
Auditorias Terminadas a contribuyentes fiscalizados (programadas por la Intendencia: selectivas, precios de transferencia, gabinete y comercio exterior; programadas por la gerencia y descentralizadas). (GRN)	Eventos	Meta física	18	30	30	21	40	24	35	32	35	24	35	26	**350**								División de Fiscalización GRN
		Meta financiera	Q 2,870,839.83	Q 2,870,839.83	Q 2,870,839.83	Q 2,870,839.83	Q 2,870,839.83	Q 2,870,839.83	Q 2,870,839.83	Q 2,870,839.83	Q 2,870,839.83	Q 2,870,839.83	Q 2,870,839.83	Q 2,870,839.83	**Q 34,450,078.00**								
Solicitudes de los contribuyentes de asuntos aduanales y franquicias aduaneras atendidas y resueltas	Documento	Meta física	258	260	262	264	266	267	268	269	270	271	272	273	**3200**								
		Meta financiera	Q 6,108,386.75	Q 6,108,386.75	Q 6,108,386.75	Q 6,108,386.75	Q 6,108,386.75	Q 6,108,386.75	Q 6,108,386.75	Q 6,108,386.75	Q 6,108,386.75	Q 6,108,386.75	Q 6,108,386.75	Q 6,108,386.75	**Q 73,300,641.00**								
Acciones																Correos y telegrafos	1475	114		11	Q 30.00	Q 44,250.00	
5.1.1.1_Implementación de Puestos de Control Interinstitucional (PCI), Fase III			0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	10.26%	10.26%	10.26%	10.26%	28.21%	48.72%	100.00%	**100%**	Vallas Publicitarias	53	121		11	Q 500.00	Q 26,500.00	
5.1.1.2_Tecnologías para asegurar el control y la trazabilidad de mercancías, Fase III			0.00%	0.00%	7.32%	21.95%	24.39%	24.39%	24.39%	36.59%	43.90%	73.17%	73.17%	100.00%	**100%**	Impresion de revistas	345	122		11	Q 200.00	Q 69,000.00	
5.1.1.3_ Fortalecimiento del control previo y durante el despacho de las mercancías en zonas primarias, Fase III			0.00%	0.00%	0.00%	33.33%	33.33%	33.33%	33.33%	66.67%	66.67%	66.67%	66.67%	100.00%	**100%**	Viáticos en el exterior	25	131		11	Q 19,280.00	Q 482,000.00	

PROGRAMACION MENSUAL PRODUCTO-SUBPRODUCTO-ACCIONES															SPP-17	PROGRAMACIÓN DE INSUMOS DE LAS ACCIONES						SPPD-17
PRODUCTO / SUBPRODUCTO /ACCIONES	UNIDAD DE MEDIDA		Cuantificación de metas 2023													INSUMO	CANTIDAD	RENGLÓN	CÓDIGO DE INSUMO	FUENTE DE FINANCIAMIENTO	PRECIO UNITARIO	PRECIO TOTAL	Responsable
			Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	META FISICA Y FINANCIERA								
5.1.1.4_ Plan de lucha contra la defraudación aduanera, Fase III			0.00%	12.93%	12.93%	34.48%	37.07%	41.38%	43.97%	48.28%	56.90%	67.24%	86.21%	100.00%	100%	Viáticos de representación en el exterior	10	132		11	Q 20,000.00	Q 200,000.00	Intendencia de Aduanas
5.1.1.5_Centro de Análisis de Riesgo y de Comercio Exterior (CARCE). Fase III			0.00%	0.00%	0.00%	10.53%	15.79%	26.32%	26.32%	26.32%	26.32%	100.00%	100.00%	100.00%	100%	Viaticos en el interior	100	133		11	Q 3,244.60	Q 324,460.00	
5.1.1.6 Seguimiento a la Política Nacional de Prevención y Combate de la Defraudación y el Contrabando Aduaneros, Fase III			2.35%	7.06%	14.12%	29.41%	34.12%	45.88%	45.88%	45.88%	45.88%	51.76%	51.76%	100.00%	100%	Boleto aereo	50	141		11	Q 9,184.80	Q 459,240.00	
5.1.1.7_Legislación aplicada al marchamo electrónico, Fase III			0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	50.00%	50.00%	50.00%	50.00%	50.00%	50.00%	100.00%	100%	Arrendamiento de edificios y locales	12	151		11	Q 33,000.00	Q 396,000.00	
5.2.1.1_ Nuevo modelo de despacho aéreo, Fase IV			1.53%	18.32%	29.77%	32.06%	33.59%	33.59%	37.40%	44.27%	60.31%	75.95%	83.21%	100.00%	100%	Arrendamiento de medios de transporte	1	155		11	Q 25,000.00	Q 25,000.00	
5.2.1.2_ Nuevo modelo de despacho marítimo, Fase IV			0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	32.00%	32.00%	32.00%	74.00%	100.00%	100%	Derechos de bienes intangibles	1	158		11	Q 90,000.00	Q 90,000.00	
5.2.1.3_Nuevo modelo de despacho terrestre, Fase IV			0.00%	0.00%	20.69%	20.69%	20.69%	50.00%	50.00%	50.00%	70.69%	70.69%	70.69%	100.00%	100%	Certificado de firma electronica	200	158		11	Q 300.00	Q 60,000.00	
5.2.1.4_Modenización de sistemas, aplicativos e interfaces aduaneros, Fase III			2.23%	5.59%	13.97%	24.58%	28.49%	35.75%	39.66%	52.51%	65.92%	73.18%	81.01%	100.00%	100%	Licencia	4	158		11	Q 4,062.50	Q 16,250.00	
5.2.1.5_Plan de Reformas al Sistema Informático de Gestión de Riesgo, Fase II			0.00%	0.00%	0.00%	33.33%	33.33%	33.33%	33.33%	66.67%	66.67%	66.67%	66.67%	100.00%	100%	Servicios de logística para capacitación en sus distintas modalidades	4	185		11	Q 25,000.00	Q 100,000.00	
5.2.2.1_Interoperabilidad entre actores del Sistema Aduanero y del comercio exterior, Fase III			0.00%	8.00%	24.00%	36.00%	36.00%	52.00%	52.00%	60.00%	76.00%	84.00%	92.00%	100.00%	100%	Experto en traducción idioma extranjero	37	189	9923	11	Q 2,025.00	Q 74,925.00	
5.2.2.2_Instrumentos de Intercambio de Información con Actores, Fase II			0.00%	5.88%	11.76%	11.76%	23.53%	41.18%	58.82%	58.82%	58.82%	76.47%	88.24%	100.00%	100%	Comision bancaria	1	194		11	Q 1,500.00	Q 1,500.00	
5.2.2.3_Iniciativas nacionales, regionales de plataformas digitales para el intercambio y gestión de la información, Fase III			0.00%	0.00%	0.00%	30.77%	30.77%	30.77%	30.77%	30.77%	69.23%	69.23%	69.23%	100.00%	100%	Impuestos, derechos y tasas	6	195		11	Q 500.00	Q 3,000.00	
5.2.3.1_Implementar las acciones derivadas de la Unión Aduanera en coordinación con las Administraciones Aduaneras vinculadas, Fase III			0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	25.00%	25.00%	25.00%	50.00%	50.00%	75.00%	75.00%	100.00%	100%	Atencion y Protocolo	10	196		11	Q 15,100.00	Q 151,000.00	
5.2.3.2_Gestionar el Fortalecimiento y brindar apoyo al Proceso de Integración Centroamericana a través de las instancias regionales, Fase III			0.00%	0.00%	16.67%	16.67%	33.33%	33.33%	50.00%	50.00%	66.67%	66.67%	83.33%	100.00%	100%	Envio de muestras para análisis a laboratorio	400	199		11	Q 500.00	Q 200,000.00	
5.2.3.3_Promoción del Operador Económico Autorizado (OEA), Fase III			0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	50.00%	50.00%	50.00%	50.00%	50.00%	50.00%	100.00%	100%	Espectrómetro de fluorescencia de rayos x por energía dispersiva	1	323	86946	11	Q 900,000.00	Q 900,000.00	
5.2.3.4_Suscripción de Planes de Acción y Acuerdos de Reconocimiento Mutuo, Fase II			0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	50.00%	50.00%	50.00%	50.00%	50.00%	50.00%	100.00%	100%	Densímetro portátil	1	323	99373	11	Q 300,000.00	Q 300,000.00	
5.2.3.5_ Seguimiento a los Planes de Acción derivado de los Estudios de Tiempos de Despacho, Fase III			0.00%	0.00%	25.00%	25.00%	25.00%	50.00%	50.00%	50.00%	75.00%	75.00%	75.00%	100.00%	100%	Cámara de acción	4	324	100507	11	Q 5,000.00	Q 20,000.00	
5.3.1.1_Transformación digital de las gestiones de los auxiliares de la función pública aduanera, Fase III			3.54%	7.96%	21.24%	21.24%	25.66%	45.13%	55.75%	67.26%	67.26%	76.11%	92.92%	100.00%	100%	Binoculares	2	324	8582	11	Q 600.00	Q 1,200.00	
5.3.1.2_Transformación digital de las gestiones de franquicias, Fase III			0.00%	9.30%	19.77%	19.77%	19.77%	19.77%	19.77%	19.77%	19.77%	68.60%	100.00%	100.00%	100%	Computadora portátil	68	328	57554	11	Q 6,000.00	Q 408,000.00	
5.3.1.3_Transformación digital de los procesos de regímenes aduaneros de perfeccionamiento activo, Fase III			3.85%	3.85%	3.85%	16.35%	25.00%	25.00%	45.19%	53.85%	60.58%	75.96%	78.85%	100.00%	100%	Impresora	20	328	25794	11	Q 15,000.00	Q 300,000.00	
5.4.2.1_Contrarrestrar las prácticas de corrupción con la implementación de mejores mecanismos globales y cimentar políticas de transparencia en la institución, Fase III			0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	50.00%	50.00%	50.00%	50.00%	50.00%	50.00%	100.00%	100%	Impresora multifuncional con sistema continuo de tinta	30	328	62711	11	Q 3,000.00	Q 90,000.00	
5.4.2.2_Adopción del Programa Anticorrupción e Integridad A-CIP, Fase III			0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	50.00%	50.00%	50.00%	50.00%	50.00%	50.00%	100.00%	100%	Planta generadora de electricidad	1	329	108214	11	Q 87,000.00	Q 87,000.00	
5.4.3.2_Implementar las fases correspondientes a los Anexos Específicos del Convenio de Kyoto. Fase I			0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	33.33%	52.38%	52.38%	52.38%	52.38%	80.95%	100.00%	100%	Software	1	381	147623	11	Q 600,000.00	Q 600,000.00	
																Gastos no previstos	20	914		11	Q 25,000.00	Q 500,000.00	
Quetzales recaudados a nivel regional (Comercio Exterior en miles) GRC	Unidad monetaria	Meta física	Q 423,221.00	Q 445,733.00	Q 483,063.00	Q 438,371.00	Q 500,137.00	Q 420,882.00	Q 476,489.00	Q 506,270.00	Q 477,707.00	Q 580,524.00	Q 579,476.00	Q 487,111.00	**Q 5,818,984.00**								
		Meta financiera	Q 6,576,384.17	Q 6,576,384.17	Q 6,576,384.17	Q 6,576,384.17	Q 6,576,384.17	Q 6,576,384.17	Q 6,576,384.17	Q 6,576,384.17	Q 6,576,384.17	Q 6,576,384.17	Q 6,576,384.17	Q 6,576,384.17	**Q 78,916,610.00**								
Construcción Edificio Aduana Central GRC-SAT, Lavarreda Zona 17. Guatemala			0.00%	0.00%	0.00%	44.44%	44.44%	44.44%	44.44%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100%	Radiocomunicacion Transmision	12	113		11	Q 6,075.00	Q 72,900.00	División de Aduanas de la GRC
																Impresion de formas o formularios	1	122		11	Q 480,000.00	Q 480,000.00	
																Impresion de formas o formularios	1	122		11	Q 240,000.00	Q 240,000.00	
																Impresion de actas autorizadas por Contraloria General de Cuentas	2	122		11	Q 5,000.00	Q 10,000.00	
																Viáticos en el interior	40	133		11	Q 1,533.00	Q 61,320.00	
																Transporte de personas	100	141		11	Q 100.00	Q 10,000.00	
																Fletes	7	142		11	Q 1,500.00	Q 10,500.00	

PROGRAMACION MENSUAL PRODUCTO-SUBPRODUCTO-ACCIONES																SPP-17	PROGRAMACIÓN DE INSUMOS DE LAS ACCIONES							SPPD-17
PRODUCTO / SUBPRODUCTO /ACCIONES	UNIDAD DE MEDIDA		Cuantificación de metas 2023														INSUMO	CANTIDAD	RENGLÓN	CÓDIGO DE INSUMO	FUENTE DE FINANCIAMIENTO	PRECIO UNITARIO	PRECIO TOTAL	Responsable
			Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	META FISICA Y FINANCIERA									
																	Servicios de supervisión de obras	12	188		11	Q 320,000.00	Q 3,840,000.00	
																	Servicio de dibujo de planos topográficos	1	189		11	Q 600,000.00	Q 600,000.00	
																	Servicios profesionales para la elaboración, análisis y evaluación en procesos administrativos	12	189		11	Q 50,000.00	Q 600,000.00	
Quetzales recaudados a nivel regional (Comercio Exterior en miles) GRS	Unidad monetaria	Meta física	Q 1,087,189.00	Q 1,022,454.00	Q 1,122,273.00	Q 1,193,157.00	Q 1,204,384.00	Q 1,207,377.00	Q 1,260,317.00	Q 1,295,531.00	Q 1,248,576.00	Q 1,281,518.00	Q 1,267,129.00	Q 1,250,456.00	**Q 14,440,361.00**									División de Aduanas de la GRS
		Meta financiera	Q 8,456,356.42	Q 8,456,356.42	Q 8,456,356.42	Q 8,456,356.42	Q 8,456,356.42	Q 8,456,356.42	Q 8,456,356.42	Q 8,456,356.42	Q 8,456,356.42	Q 8,456,356.42	Q 8,456,356.42	Q 8,456,356.42	**Q 101,476,277.00**									
Acciones																	Impresion y encuadernacion de Libros	1	122		11	Q 12,000.00	Q 12,000.00	
Adquisición de cinco (05) Garitas de Confirmación para la Aduana Pedro de Alvarado de la Gerencia Regional Sur de la Superintendencia de Administración Tributaria			20.00%	20.00%	20.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	**100%**		Viaticos en el interior	1	133		11	Q 80,517.00	Q 80,517.00	
Construcción Edificio de Verificación Inmediata, Aduana San Cristóbal, Aldea San Cristóbal Frontera, Atescatempa, Jutiapa			0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	26.09%	60.87%	60.87%	73.91%	73.91%	100.00%	**100%**		Compensación por kilómetro recorrido	1	134		11	Q 5,460.00	Q 5,460.00	
Construcción Edificio Módulos Habitacionales Aduana Valle Nuevo, Caserío Valle Nuevo Frontera, Jalpatagua, Jutiapa			11.11%	11.11%	11.11%	55.56%	55.56%	55.56%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	**100%**		Fletes	1	142		11	Q 90,000.00	Q 90,000.00	
Construcción Edificio Módulos Habitacionales, Aduana Pedro de Alvarado, Ciudad Pedro de Alvarado, Moyuta, Jutiapa			11.11%	11.11%	11.11%	55.56%	55.56%	55.56%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	**100%**		Arrendamiento de edificios y locales	1	151		11	Q 899,948.00	Q 899,948.00	
Construcción Muro Perimetral, Aduana San Cristóbal, Aldea San Cristóbal Frontera, Atescatempa, Jutiapa			0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	24.00%	60.00%	60.00%	72.00%	72.00%	100.00%	**100%**		Curso sobre el código aduanero único centroamericano	1	185		11	Q 10,000.00	Q 10,000.00	
Plan maestro para la Construcción del Complejo Habitacional de Aduana Puerto Quetzal			0.00%	0.00%	0.00%	28.57%	28.57%	28.57%	42.86%	42.86%	71.43%	71.43%	100.00%	100.00%	**100%**		Atencion y Protocolo	1	196		11	Q 15,000.00	Q 15,000.00	
																	Servicio de destruccion de mercancias	1	199		11	Q 1,055,000.00	Q 1,055,000.00	
																	Servicio de instalación de cámaras	1	199		11	Q 370,000.00	Q 370,000.00	
																	Planta generadora de electricidad	1	329		11	Q 350,000.00	Q 350,000.00	
																	Cámara de vigilancia ip	10	329		11	Q 7,000.00	Q 70,000.00	
Quetzales recaudados (Comercio Exterior en miles) GRO	Unidad monetaria	Meta física	Q 166,973.00	Q 184,912.00	Q 214,564.00	Q 183,947.00	Q 204,006.00	Q 198,444.00	Q 209,715.00	Q 211,513.00	Q 201,757.00	Q 231,286.00	Q 217,471.00	Q 213,325.00	**Q 2,437,913.00**									División de Aduanas de GRO
		Meta financiera	Q 4,651,506.25	Q 4,651,506.25	Q 4,651,506.25	Q 4,651,506.25	Q 4,651,506.25	Q 4,651,506.25	Q 4,651,506.25	Q 4,651,506.25	Q 4,651,506.25	Q 4,651,506.25	Q 4,651,506.25	Q 4,651,506.25	**Q 55,818,075.00**									
Acciones																	Impresion de formas o formularios	1	122		11	Q 175,000.00	Q 175,000.00	
Ampliación Puerto Fronterizo Ing. Juan Luis Lizarralde Arrillaga, Km. 251 Ayutla, San Marcos			0.00%	12.00%	24.00%	36.00%	48.00%	84.00%	84.00%	84.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	**100%**		Viáticos en el interior	1	133		11	Q 200,000.00	Q 200,000.00	
Estrategia de fortalecimiento del Puerto Fronterizo Ingeniero Juan Luis Lizarralde Arrillaga, ciclo 1 (Estudios)			23.08%	23.08%	23.08%	23.08%	23.08%	23.08%	23.08%	23.08%	23.08%	76.92%	76.92%	100.00%	**100%**		Compensación por kilómetro recorrido	1	134		11	Q 10,000.00	Q 10,000.00	
																	Fletes	18	142		11	Q 20,000.00	Q 360,000.00	
																	Arrendamiento de edificios y locales	1	151		11	Q 216,000.00	Q 216,000.00	
																	Estudios de infraestructura y seguridad de la información	1	181		11	Q 40,000.00	Q 40,000.00	
																	Servicio para levantamiento de datos para realizar especificaciones técnicas para sistema de inspección no intrusiva	1	189		11	Q 500,000.00	Q 500,000.00	
																	Licencias ambientales	1	195		11	Q 245,000.00	Q 245,000.00	
																	Atencion y Protocolo	1	196		11	Q 150,000.00	Q 150,000.00	
																	Otros servicios no personales	1	199		11	Q 1,605,000.00	Q 1,605,000.00	
Quetzales recaudados a nivel regional (Comercio Exterior en miles) GRN	Unidad monetaria	Meta física	Q 514,183.00	Q 454,868.00	Q 538,502.00	Q 498,145.00	Q 588,314.00	Q 560,656.00	Q 553,408.00	Q 554,450.00	Q 519,150.00	Q 624,689.00	Q 623,228.00	Q 532,284.00	**Q 6,561,877.00**									División de Aduanas de la GRN
		Meta financiera	Q10,299,530.17	Q10,299,530.17	Q10,299,530.17	Q10,299,530.17	Q10,299,530.17	Q10,299,530.17	Q10,299,530.17	Q10,299,530.17	Q10,299,530.17	Q10,299,530.17	Q10,299,530.17	Q10,299,530.17	**Q 123,594,362.00**									
Acciones																	Impresion de hojas de papel bond -Uso Exclusivo SAT-	7000	122		11	Q 3.00	Q 21,000.00	
Adquisición de un bien inmueble para la aduana Melchor de Mencos. Fase II.			4.76%	33.33%	52.38%	71.43%	71.43%	71.43%	71.43%	85.71%	85.71%	85.71%	85.71%	100.00%	**100%**		Impresion de hojas moviles para libro de actas	9000	122		11	Q 1.60	Q 14,400.00	
Anteproyecto de construcción Edificio en Aduana Santo Tomás de Castilla, Puerto Barrios, Izabal			0.00%	0.00%	0.00%	28.57%	28.57%	28.57%	42.86%	42.86%	71.43%	71.43%	100.00%	100.00%	**100%**		Viáticos en el exterior	5	131		11	Q 4,500.00	Q 22,500.00	
Construcción Edificio de Módulos Habitacionales, Aduana El Florido, caserío El Florido, Camotán, Chiquimula.			5.00%	5.00%	25.00%	25.00%	25.00%	45.00%	60.00%	60.00%	60.00%	60.00%	60.00%	100.00%	**100%**		Viáticos en el interior	1670	133		11	Q 420.00	Q 701,400.00	

PROGRAMACION MENSUAL PRODUCTO-SUBPRODUCTO-ACCIONES															SPP-17	PROGRAMACIÓN DE INSUMOS DE LAS ACCIONES						SPPD-17
PRODUCTO / SUBPRODUCTO /ACCIONES	UNIDAD DE MEDIDA		Cuantificación de metas 2023													INSUMO	CANTIDAD	RENGLÓN	CÓDIGO DE INSUMO	FUENTE DE FINANCIAMIENTO	PRECIO UNITARIO	PRECIO TOTAL	Responsable
			Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	META FISICA Y FINANCIERA								
Construcción Edificio de Módulos Habitacionales, Aduana La Ermita, Aldea Anguiatú, Concepción Las Minas, Chiquimula.			5.00%	5.00%	25.00%	25.00%	25.00%	45.00%	60.00%	60.00%	60.00%	60.00%	60.00%	100.00%	**100%**	Compensación por kilómetro recorrido	12000	134		11	Q 2.60	Q 31,200.00	
Construcción Edificio de Verificación Inmediata, Aduana El Florido, Municipio de Camotán, Departamento de Chiquimula.			0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	26.32%	47.37%	52.63%	52.63%	63.16%	63.16%	100.00%	**100%**	Transporte de personas	5	141		11	Q 5,000.00	Q 25,000.00	
																Fletes	4	142		11	Q 7,000.00	Q 28,000.00	
																Terreno	1	311		11	Q 3,500,000.00	Q 3,500,000.00	
Sesiones ordinarias del Directorio, para la toma de decisiones estratégicas de la SAT	Documento	Meta física	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	**96**								
		Meta financiera	Q 677,796.08	Q 677,796.08	Q 677,796.08	Q 677,796.08	Q 677,796.08	Q 677,796.08	Q 677,796.08	Q 677,796.08	Q 677,796.08	Q 677,796.08	Q 677,796.08	Q 677,796.08	**Q 8,133,553.00**								
Informes de gestión legalmente establecidos entregados en tiempo al Directorio	Documento	Meta física	2	1	6	2	2	3	2	1	2	2	1	3	**27**								Despacho Superior
		Meta financiera	Q 889,930.17	Q 889,930.17	Q 889,930.17	Q 889,930.17	Q 889,930.17	Q 889,930.17	Q 889,930.17	Q 889,930.17	Q 889,930.17	Q 889,930.17	Q 889,930.17	Q 889,930.17	**Q 10,679,162.00**								
Acciones																Impresion de informes	10	122		11	Q 100.00	Q 1,000.00	
Evaluación de la rentabilidad de la estructura administrativa de la SAT para lograr una mayor eficiencia			0.00%	0.00%	40.00%	40.00%	40.00%	40.00%	70.00%	70.00%	70.00%	70.00%	100.00%	100.00%	**100%**	Viáticos en el exterior	3	131		11	Q 5,000.00	Q 15,000.00	
Seguimiento a Comités para fortalecimiento del gobierno corporativo			0.00%	0.00%	7.69%	7.69%	7.69%	15.38%	15.38%	15.38%	23.08%	23.08%	92.31%	100.00%	**100%**	Viáticos de representación en el exterior	25	132		11	Q 5,000.00	Q 125,000.00	
Seguimiento a reuniones de la Mesa Público-Privada			0.00%	0.00%	25.00%	25.00%	25.00%	50.00%	50.00%	50.00%	75.00%	75.00%	75.00%	100.00%	**100%**	Viáticos en el interior	10	133		11	Q 1,000.00	Q 10,000.00	
Seguimiento a las acciones de la COINCON			0.00%	0.00%	25.00%	25.00%	25.00%	50.00%	50.00%	50.00%	75.00%	75.00%	75.00%	100.00%	**100%**	Reconocimiento de gastos	10	136		11	Q 1,500.00	Q 15,000.00	
																Transporte de personas	9	141		11	Q 10,000.00	Q 90,000.00	
																Arrendamiento de medios de transporte	2	155		11	Q 25,000.00	Q 50,000.00	
																Servicios de logística para capacitación en sus distintas modalidades	5	185		11	Q 10,000.00	Q 50,000.00	
																Consultoría en gestión de proyectos	10	189	121939	11	Q 12,500.00	Q 125,000.00	
																Atencion y Protocolo	10	196		11	Q 500.00	Q 5,000.00	
Documentos en temas de asuntos internos, elaborados y entregados a las dependencias internas de la SAT y externas a nivel nacional.	Documento	Meta física	250	380	420	389	380	420	380	389	420	380	380	312	**4,500**								
		Meta financiera	Q 1,559,705.33	Q 1,559,705.33	Q 1,559,705.33	Q 1,559,705.33	Q 1,559,705.33	Q 1,559,705.33	Q 1,559,705.33	Q 1,559,705.33	Q 1,559,705.33	Q 1,559,705.33	Q 1,559,705.33	Q 1,559,705.33	**Q 18,716,464.00**								
Acciones																Dialogos electronicos con fuentes de informacion para pruebas de confiabilidad Eye Detect (Detector de Ojos)	400	113		11	Q 200.00	Q 80,000.00	
Contrarrestar las prácticas de corrupción con la implementación de mejores mecanismos globales y cimentar políticas de transparencia en la institución (Fase II).			23.08%	23.08%	23.08%	23.08%	23.08%	23.08%	23.08%	23.08%	23.08%	23.08%	76.92%	100.00%	**100%**	Dialogos electronicos con fuentes de informacion para pruebas psicometricas Compe-TEA	100	113		11	Q 200.00	Q 20,000.00	
Definición, desarrollo e implementación del Sistema de Alertas Informáticas en área de Recaudación			0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	53.85%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	**100%**	Dialogos electronicos con fuentes de informacion para pruebas psicometricas PAI	100	113		11	Q 185.00	Q 18,500.00	
Desarrollo e implementación del Sistema de Alertas Informáticas área de Aduanas (Fase II).			0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	28.57%	42.86%	57.14%	85.71%	100.00%	100.00%	**100%**	Dialogos electronicos con fuentes de informacion	100	113		11	Q 175.00	Q 17,500.00	
Implementar el plan de acción para reforzar el cumplimiento y observancia del Código de Ética por parte del 90% del personal de la SAT (Fase II)			8.33%	8.33%	8.33%	8.33%	8.33%	8.33%	8.33%	8.33%	8.33%	8.33%	66.67%	100.00%	**100%**	Servicio de fotocopiado	8	122		11	Q 6,050.00	Q 48,400.00	Gerencia de Asuntos Internos
Mejoras al proceso de solicitudes de Recursos Humanos relacionadas con Pruebas de Confiabilidad para los procesos de convocatoria interna y externa			0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	33.33%	33.33%	33.33%	33.33%	33.33%	33.33%	33.33%	100.00%	**100%**	Viaticos al interior	788	133		11	Q 420.00	Q 330,960.00	
Reingeniería del proceso de investigaciones administrativas			0.00%	0.00%	0.00%	30.77%	30.77%	30.77%	30.77%	30.77%	76.92%	76.92%	100.00%	100.00%	**100%**	Certificado de firma electrónica	30	158		11	Q 200.00	Q 6,000.00	
																Examen de drogas de abuso (anfetaminas, metanfetaminas, cocaína, opiáceos, fenciclidina psp, cannabis, acetaminofén - paracetamol-, barbitúricos, benzodiazepinas, metadona)	500	182	68438	11	Q 175.00	Q 87,500.00	
																Capacitación para elaboración de base de datos	8	185		11	Q 5,000.00	Q 40,000.00	
																Servicios de traducción de documentos	2	189		11	Q 5,000.00	Q 10,000.00	
																Impuestos, derechos y tasas	5	195		11	Q 38,621.00	Q 193,105.00	
																Sistema detector de mentiras	2	329		11	Q 85,000.00	Q 170,000.00	
																Polígrafo	1	329		11	Q 78,000.00	Q 78,000.00	

PROGRAMACION MENSUAL PRODUCTO-SUBPRODUCTO-ACCIONES																SPP-17	PROGRAMACIÓN DE INSUMOS DE LAS ACCIONES							SPPD-17
PRODUCTO / SUBPRODUCTO /ACCIONES	UNIDAD DE MEDIDA		Cuantificación de metas 2023														INSUMO	CANTIDAD	RENGLÓN	CÓDIGO DE INSUMO	FUENTE DE FINANCIAMIENTO	PRECIO UNITARIO	PRECIO TOTAL	Responsable
			Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	META FISICA Y FINANCIERA									
Gestiones administrativas y financieras atendidas de las Dependencias de Normatividad	Documento	Meta física	998	1,582	2,301	1,837	2,172	1,959	2,659	2,123	2,408	2,136	2,184	2,241	**24,600**								Gerencia Administrativa Financiera
		Meta financiera	Q13,194,222.75	Q13,194,222.75	Q13,194,222.75	Q13,194,222.75	Q13,194,222.75	Q13,194,222.75	Q13,194,222.75	Q13,194,222.75	Q13,194,222.75	Q13,194,222.75	Q13,194,222.75	Q13,194,222.75	**Q 158,330,673.00**								
Acciones																Contratacion a consultas a la legislacion de Guatemala	1	113		11	Q 35,000.00	Q 35,000.00	
Estandarización de papeles de trabajo para realizar adquisiciones o contrataciones.			17.65%	35.29%	70.59%	70.59%	70.59%	70.59%	70.59%	70.59%	70.59%	70.59%	70.59%	100.00%	**100%**	Impresion de hojas moviles para libro de actas	48000	122		11	Q 0.70	Q 33,600.00	
Análisis y definición de un sistema informático para la emisión de los dictámenes presupuestarios para las contrataciones.			0.00%	0.00%	57.14%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	**100%**	Impresion de hojas moviles para libro de conciliacion bancaria	10000	122		11	Q 1.35	Q 13,500.00	
Analizar los tiempos empleados en los procesos de compras y contrataciones, establecer una línea base con los tiempos óptimos para el proceso que corresponda (fase ii).			23.08%	46.15%	69.23%	69.23%	69.23%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	**100%**	Impresion de hojas movibles para libro de actas	10000	122		11	Q 1.00	Q 10,000.00	
Definición, desarrollo e implementación de Sistema de Activos Fijos			0.00%	19.35%	38.71%	38.71%	38.71%	38.71%	51.61%	70.97%	70.97%	80.65%	90.32%	100.00%	**100%**	Viaticos en el interior	2340	133		11	Q 420.00	Q 982,800.00	
Definición, desarrollo e implementación de Sistema de Planificación Anual de Contrataciones (PAC)			0.00%	17.14%	34.29%	42.86%	42.86%	54.29%	85.71%	85.71%	85.71%	85.71%	85.71%	100.00%	**100%**	Transporte de personas	150	141		11	Q 150.00	Q 22,500.00	
Definición, desarrollo e implementación de Sistema de viaticos			0.00%	25.00%	50.00%	50.00%	50.00%	50.00%	66.67%	70.83%	79.17%	79.17%	91.67%	100.00%	**100%**	Fletes al interior	20	142		11	Q 6,000.00	Q 120,000.00	
Fortalecer las capacidades técnicas del personal responsable de gestionar compras y contrataciones (fase II)			44.44%	44.44%	44.44%	44.44%	44.44%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	**100%**	Servicio de traslado de valores (especies fiscales, papel protocolo, distintivos de vehiculos)	20	142		11	Q 2,500.00	Q 50,000.00	
																Certificado de firma electronica	60	158		11	Q 175.00	Q 10,500.00	
																Servicio de auditoria externa para revisión de ejecución financiera	1	184		11	Q 660,000.00	Q 660,000.00	
Transferencias realizadas a Organismos Nacionales, Internacionales y Entidades del Estado de Guatemala	Registro	Meta física	1	1	1	1	1	1	3	1	1	1	1	1	**14**								
		Meta financiera	Q 7,337,232.00	Q 7,337,232.00	Q 7,337,232.00	Q 7,337,232.00	Q 7,337,232.00	Q 7,337,232.00	Q 7,337,232.00	Q 7,337,232.00	Q 7,337,232.00	Q 7,337,232.00	Q 7,337,232.00	Q 7,337,232.00	**Q 88,046,784.00**								
Disponibilidad de la plataforma informática de la SAT para el uso de los servicios de gestión y/o consulta de los usuarios/contribuyentes a nivel nacional.	Minutos	Meta física	43,115	38,873	42,438	42,509	41,587	40,697	42,404	43,380	42,590	43,445	41,147	38,390	**500,575**								Gerencia de Informática
		Meta financiera	Q18,946,216.75	Q18,946,216.75	Q18,946,216.75	Q18,946,216.75	Q18,946,216.75	Q18,946,216.75	Q18,946,216.75	Q18,946,216.75	Q18,946,216.75	Q18,946,216.75	Q18,946,216.75	Q18,946,216.75	**Q 227,354,601.00**								
Acciones																Enlace Digital	1	113		11	Q 720,000.00	Q 720,000.00	
Análisis de Infraestructura en la nube, Fase I			0.00%	0.00%	25.00%	25.00%	43.75%	68.75%	68.75%	68.75%	68.75%	68.75%	68.75%	100.00%	**100%**	Enlace Digital	1	113		11	Q 270,000.00	Q 270,000.00	
Creación del Plan de protección y recuperación de datos para los Sistemas de la SAT, Fase II			0.00%	0.00%	14.29%	28.57%	42.86%	57.14%	85.71%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	**100%**	Enlace Digital	1	113		11	Q 170,400.00	Q 170,400.00	
Elaboración del Plan de Inversión de Tecnología para el 2024			0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	44.44%	44.44%	88.89%	100.00%	**100%**	Enlace Digital	2	113		11	Q 75,000.00	Q 150,000.00	
																Viáticos en el exterior	1	131		11	Q 150,000.00	Q 150,000.00	
																Viáticos en el interior	1	133		11	Q 84,000.00	Q 84,000.00	
																Derechos de bienes intangibles	1	158		11	Q 16,000,000.00	Q 16,000,000.00	
																Derechos de bienes intangibles	1	158		11	Q 7,200,000.00	Q 7,200,000.00	
																Servicio de protección anti-denegación de servicio distribuido (ddos)	20.06	186		11	Q 108,300.00	Q 2,172,498.00	
																Servicios técnicos de informática	196	186		11	Q 10,000.00	Q 1,960,000.00	
Eventos formativos ejecutados del área de especialidad que contribuyen al desarrollo de la Carrera Administrativa Tributaria para los empleados y funcionarios de la Superintendencia de Administración Tributaria.	Eventos	Meta física	15	35	35	35	40	40	40	35	20	15	15	10	**335**								
		Meta financiera	Q 2,418,621.42	Q 2,418,621.42	Q 2,418,621.42	Q 2,418,621.42	Q 2,418,621.42	Q 2,418,621.42	Q 2,418,621.42	Q 2,418,621.42	Q 2,418,621.42	Q 2,418,621.42	Q 2,418,621.42	Q 2,418,621.42	**Q 29,023,457.00**								
Acciones																Servicio de alojamiento Web -Hosting-	1	113		11	Q 80,000.00	Q 80,000.00	
Acercamiento con instituciones u organismos internacionales a fin de obtener apoyo para la mejora de los procesos formativos de la SAT.			0.00%	18.18%	18.18%	36.36%	36.36%	54.55%	54.55%	54.55%	54.55%	81.82%	81.82%	100.00%	**100%**	Impresion o grabacion de carpeta (folder)	400	122		11	Q 25.00	Q 10,000.00	
Actualización del Reglamento de Becas y Pasantías Nacionales e Internacionales			0.00%	18.18%	36.36%	36.36%	54.55%	54.55%	54.55%	81.82%	81.82%	100.00%	100.00%	100.00%	**100%**	Viáticos en el exterior	45	131		11	Q 16,000.00	Q 720,000.00	

PROGRAMACION MENSUAL PRODUCTO-SUBPRODUCTO-ACCIONES															SPP-17	PROGRAMACIÓN DE INSUMOS DE LAS ACCIONES							SPPD-17
PRODUCTO / SUBPRODUCTO /ACCIONES	UNIDAD DE MEDIDA		Cuantificación de metas 2023													INSUMO	CANTIDAD	RENGLÓN	CÓDIGO DE INSUMO	FUENTE DE FINANCIAMIENTO	PRECIO UNITARIO	PRECIO TOTAL	Responsable
			Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	META FISICA Y FINANCIERA								
Análisis y determinación de los programas de pregrado, grado y postgrado, que permitan cumplir el fortalecimiento y habilidades del recurso humano de SAT para el año 2024.			0.00%	7.69%	23.08%	38.46%	38.46%	53.85%	53.85%	69.23%	84.62%	100.00%	100.00%	100.00%	100%	Viaticos en el interior	12	133		11	Q 2,500.00	Q 30,000.00	Gerencia de Formación de Personal de SAT
Desarrollo de un módulo para la sistematización curricular de la formación para el personal en la SAT.			0.00%	13.64%	22.73%	45.45%	45.45%	45.45%	45.45%	63.64%	72.73%	72.73%	86.36%	100.00%	100%	Derechos de Uso	1	158		11	Q 55,000.00	Q 55,000.00	
Desarrollo informático de los módulos relacionados con la formación en SAT, para el mejoramiento de interfaz de usuario.			0.00%	9.52%	19.05%	38.10%	47.62%	47.62%	47.62%	61.90%	76.19%	76.19%	90.48%	100.00%	100%	Derechos de Uso	1	158		11	Q 51,000.00	Q 51,000.00	
Diseño e implementación de un programa formativo en temas de ciberseguridad.			14.29%	28.57%	50.00%	64.29%	64.29%	64.29%	64.29%	64.29%	64.29%	64.29%	64.29%	100.00%	100%	Derechos de Uso	4	158		11	Q 11,000.00	Q 44,000.00	
Elaboración del Plan de Formación Anual y asignación presupuestaria 2024			0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	9.09%	27.27%	63.64%	81.82%	81.82%	100.00%	100%	Derechos de Uso	2	158		11	Q 14,000.00	Q 28,000.00	
Fortalecimiento de la capacidad técnica de auditoría interna, fase II			0.00%	14.29%	28.57%	28.57%	42.86%	42.86%	57.14%	71.43%	71.43%	85.71%	85.71%	100.00%	100%	Servicios de logística para capacitación en sus distintas modalidades	40	185		11	Q 14,900.00	Q 596,000.00	
Implementación de programa formativo para el fortalecimiento de las capacidades del personal en temas de eventos de juntas de cotización y licitación, fase II			0.00%	13.33%	13.33%	13.33%	33.33%	46.67%	46.67%	46.67%	66.67%	80.00%	80.00%	100.00%	100%	Curso trabajo en equipo en la administración pública	20	185		11	Q 5,000.00	Q 100,000.00	
Implementación de programa formativo permanente para el fortalecimiento de las capacidades del personal de apoyo técnico y de gestión de recursos en la Gestión de compras y contrataciones, fase II.			0.00%	22.22%	44.44%	55.56%	55.56%	77.78%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100%	Curso de derecho aduanero	1	185		11	Q 90,000.00	Q 90,000.00	
Implementación del programa formativo permanente para el fortalecimiento de las capacidades del personal que brinde servicios y atención al contribuyente, fase II			0.00%	13.33%	13.33%	13.33%	33.33%	46.67%	46.67%	46.67%	66.67%	80.00%	80.00%	100.00%	100%	Curso de office 365	1	185		11	Q 90,000.00	Q 90,000.00	
Incorporación de manera gradual de las competencias laborales al proceso formativo para el desarrollo del personal de la SAT, fase II.			9.09%	9.09%	9.09%	36.36%	36.36%	36.36%	63.64%	63.64%	63.64%	63.64%	63.64%	100.00%	100%	Capacitación sobre auditoría interna basada en riesgos	5	185		11	Q 10,000.00	Q 50,000.00	
Informes de gestión entregados en el tiempo establecido a las autoridades para la toma de decisiones y a las instancias correspondientes	Documento	Meta física	26	21	22	23	23	22	22	21	24	23	21	23	**271**								Gerencia de Planificación y Cooperación
		Meta financiera	Q 1,101,478.17	Q 1,101,478.17	Q 1,101,478.17	Q 1,101,478.17	Q 1,101,478.17	Q 1,101,478.17	Q 1,101,478.17	Q 1,101,478.17	Q 1,101,478.17	Q 1,101,478.17	Q 1,101,478.17	Q 1,101,478.17	**Q 13,217,738.00**								
Acciones																Impresion de informes	1	122		11	Q 90,000.00	Q 90,000.00	
Adopción de la política de la gestión por procesos de la Superintendencia de Administración Tributaria, fase III			0.00%	0.00%	25.00%	33.33%	33.33%	33.33%	33.33%	33.33%	33.33%	66.67%	66.67%	100.00%	100%	Impresion de informes	382	122		11	Q 125.00	Q 47,750.00	
Ampliación del alcance del Sistema de Gestión de Cumplimiento Ético bajo la norma ISO: 37001, fase III			0.00%	0.00%	4.26%	4.26%	8.51%	8.51%	8.51%	21.28%	29.79%	95.74%	100.00%	100.00%	100%	Impresion de afiches	485	122		11	Q 6.00	Q 2,910.00	
Análisis para la sistematización de la elaboración de procedimientos y documentos relacionados en la Superintendencia de Administración Tributaria, fase I			0.00%	33.33%	33.33%	33.33%	75.00%	75.00%	91.67%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100%	Viaticos en el exterior	10	131		11	Q 4,360.00	Q 43,600.00	
Evaluación de los procesos institucionales para la identificación de propuestas de mejora continua, orientada al Sistema de Gestión de la SAT, fase II			7.02%	7.02%	26.32%	26.32%	31.58%	31.58%	31.58%	43.86%	52.63%	94.74%	100.00%	100.00%	100%	Viáticos de representación en el exterior	12	132		11	Q 3,200.00	Q 38,400.00	
Identificación de la necesidad de actualización de los procedimientos institucionales derivado de modificaciones a normativas internas			0.00%	14.29%	19.05%	57.14%	61.90%	61.90%	61.90%	61.90%	61.90%	61.90%	100.00%	100.00%	100%	Viaticos en el interior	302.7	133		11	Q 420.00	Q 127,134.00	
Mejoras al tablero de control y seguimiento de la cooperación de organismos nacionales e internacionales que apoyan la gestión de SAT.			0.00%	0.00%	25.00%	25.00%	43.75%	43.75%	68.75%	68.75%	93.75%	100.00%	100.00%	100.00%	100%	Servicio de auditoría externa para la revisión de procesos, procedimientos y resultados operativos	1	184		11	Q 675,000.00	Q 675,000.00	
Promover la firma de Acuerdos con los grandes usuarios, profesionales y gremios que faciliten la tributación, Fase II			0.00%	25.00%	37.50%	37.50%	62.50%	75.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100%	Servicio de auditoría externa para la revisión de procesos, procedimientos y resultados operativos	1	184		11	Q 300,000.00	Q 300,000.00	

PROGRAMACION MENSUAL PRODUCTO-SUBPRODUCTO-ACCIONES																SPP-17	PROGRAMACIÓN DE INSUMOS DE LAS ACCIONES						SPPD-17
PRODUCTO / SUBPRODUCTO /ACCIONES	UNIDAD DE MEDIDA		Cuantificación de metas 2023														INSUMO	CANTIDAD	RENGLÓN	CÓDIGO DE INSUMO	FUENTE DE FINANCIAMIENTO	PRECIO UNITARIO	PRECIO TOTAL	Responsable
			Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	META FISICA Y FINANCIERA								
Suscripción de instrumentos anuales (convenios, cartas de entendimiento, memorando, entre otros) con entidades internacionales para el aprovechamiento de transferencia de conocimientos, asistencia técnica y de nuevas tecnologías, Fase II.			0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	12.12%	12.12%	12.12%	12.12%	12.12%	27.27%	100.00%	100%	Auditoría de verificación de cumplimiento normativo para iso	6.4	189		11	Q 25,000.00	Q 160,000.00	
																Servicio de verificación de campo "auditoría externa de mantenimiento de la norma iso"	1.8	189		11	Q 50,000.00	Q 90,000.00	
Informes de supervisión de infraestructura y/o mantenimiento presentados en el tiempo establecido de las instalaciones que ocupa la SAT	Documento	Meta física	10	13	15	15	16	16	17	17	17	17	16	6	175								Gerencia de Infraestructura
		Meta financiera	Q 2,991,427.75	Q 2,991,427.75	Q 2,991,427.75	Q 2,991,427.75	Q 2,991,427.75	Q 2,991,427.75	Q 2,991,427.75	Q 2,991,427.75	Q 2,991,427.75	Q 2,991,427.75	Q 2,991,427.75	Q 2,991,427.75	Q 35,897,133.00							
Acciones																Fotocopiado y doblado de planos	800	122		11	Q 12.00	Q 9,600.00	
Adquisición e instalación de un sistema de aire acondicionado que incluye la distribución eléctrica de potencia para el edificio Torre SAT.			0.00%	28.57%	28.57%	28.57%	57.14%	57.14%	57.14%	57.14%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100%	Vi?ticos en el interior	950	133		11	Q 420.00	Q 399,000.00	
Adquisición e instalación de un sistema de aire acondicionado, para los niveles 11 y 12 del edificio Torre Azul.			0.00%	25.00%	25.00%	25.00%	62.50%	62.50%	62.50%	62.50%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100%	Compensación por kilómetro recorrido	7500	134		11	Q 10.00	Q 75,000.00	
Atención a los requerimientos de mantenimiento y reparación de edificios, viviendas e instalaciones.			5.16%	14.35%	23.96%	32.71%	41.61%	49.07%	54.81%	64.85%	73.31%	82.35%	90.10%	100.00%	100%	Fletes	1	142		11	Q 20,000.00	Q 20,000.00	
Compra de 4 ascensores para el edificio Torre SAT.			0.00%	0.00%	33.33%	33.33%	33.33%	33.33%	33.33%	33.33%	33.33%	33.33%	33.33%	100.00%	100%	Licencias	20	158		11	Q 21,174.00	Q 423,480.00	
Construcción edificio administrativo para la SAT, 7a Av. 4-55 z 9, Ciudad Capital			0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	41.67%	41.67%	41.67%	41.67%	41.67%	41.67%	100.00%	100%	Licencias	3	158		11	Q 27,146.00	Q 81,438.00	
Elaborar diagnósticos situacionales de la infraestructura de la SAT			0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	60.00%	60.00%	100.00%	100%	Derechos de bienes intangibles	1	158		11	Q 50,000.00	Q 50,000.00	
Evaluación para la viabilidad de habilitar un ascensor en el Edificio Sede de la GRO			0.00%	31.25%	31.25%	31.25%	31.25%	68.75%	68.75%	68.75%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100%	Certificado de firma electronica	33	158		11	Q 1,200.00	Q 39,600.00	
Evaluación para la viabilidad de modernizar la Aduana Entre Ríos (Corinto)			0.00%	0.00%	25.00%	25.00%	25.00%	50.00%	50.00%	50.00%	62.50%	62.50%	81.25%	100.00%	100%	Estudios topográficos	4	181		11	Q 26,000.00	Q 104,000.00	
Plan de acción para modernizar la Aduana Pedro de Alvarado			0.00%	0.00%	34.48%	51.72%	65.52%	75.86%	75.86%	75.86%	75.86%	75.86%	75.86%	100.00%	100%	Elaboración de estudio estructural	1	181		11	Q 90,000.00	Q 90,000.00	
Proyecto Ejecutivo de la Aduana El Ceibo			0.00%	22.73%	22.73%	22.73%	22.73%	22.73%	22.73%	22.73%	40.91%	68.18%	86.36%	100.00%	100%	Servicios profesionales para la elaboración de estudio geotécnico	1	181		11	Q 26,000.00	Q 26,000.00	
Plazas cubiertas de la SAT a nivel nacional con personal interno y/o externo	Documento	Meta física	50	70	95	100	175	150	135	125	100	100	100	50	1250								Gerencia de Recursos Humanos
		Meta financiera	Q11,767,896.33	Q11,767,896.33	Q11,767,896.33	Q11,767,896.33	Q11,767,896.33	Q11,767,896.33	Q11,767,896.33	Q11,767,896.33	Q11,767,896.33	Q11,767,896.33	Q11,767,896.33	Q11,767,896.33	Q 141,214,756.00							
Acciones																Impresion de Compendio de Leyes Administrativas	60	122		11	Q 250.00	Q 15,000.00	
Analizar y evaluar la política de escala salarial según puestos de trabajo. (Implementación Fase II)			0.00%	16.13%	25.81%	25.81%	54.84%	54.84%	54.84%	54.84%	74.19%	74.19%	90.32%	100.00%	100%	Impresion y encuadernacion de Libros	1000	122		11	Q 10.00	Q 10,000.00	
Desarrollar e implementar un sistema de control de convocatorias internas y externas			18.18%	36.36%	36.36%	36.36%	54.55%	72.73%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100%	Viáticos en el exterior	20	131		11	Q 3,500.00	Q 70,000.00	
Desarrollar un diagnóstico y sistematización de perfiles y descriptores de puestos de las dependencias de la SAT, Fase II			30.61%	36.73%	36.73%	53.06%	59.18%	77.55%	77.55%	77.55%	77.55%	93.88%	93.88%	100.00%	100%	Viáticos de representación en el exterior	1	132		11	Q 70,000.00	Q 70,000.00	
Implementar el Plan de Carrera Administrativa Tributaria, así como crear e implementar rutas de carrera administrativa de acuerdo con las normativas institucionales. Fase II			0.00%	21.74%	21.74%	26.09%	30.43%	73.91%	78.26%	82.61%	86.96%	91.30%	95.65%	100.00%	100%	Viáticos en el interior	150	133		11	Q 420.00	Q 63,000.00	
Implementar un sistema de competencias laborales. Fase II			40.00%	40.00%	50.00%	70.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100%	Viáticos en el interior	150	133		11	Q 420.00	Q 63,000.00	
Implementar una Evaluación del Desempeño 360 grados a nivel institucional. Fase II			0.00%	0.00%	15.38%	19.23%	50.00%	53.85%	53.85%	84.62%	88.46%	88.46%	88.46%	100.00%	100%	Derechos de Uso	1	158		11	Q 2,000,000.00	Q 2,000,000.00	
Realizar el reclutamiento y selección de personal por competencias laborales. Fase II			0.00%	0.00%	26.67%	26.67%	26.67%	53.33%	53.33%	53.33%	80.00%	80.00%	100.00%	100.00%	100%	Software Psicometrico	1	158		11	Q 200,000.00	Q 200,000.00	
																Derechos de bienes intangibles	1	158		11	Q 25,000.00	Q 25,000.00	
																Derechos de bienes intangibles	1	158		11	Q 15,000.00	Q 15,000.00	
																Estudio para la elaboración, diseño e implementación de un sistema de jubilación	1	181		11	Q 250,000.00	Q 250,000.00	
Intervenciones realizadas para la atención de la emergencia COVID-19	Documento	Meta física	0	0	0	1	0	0	0	1	0	0	0	1	3								
		Meta financiera	Q 72,429.25	Q 72,429.25	Q 72,429.25	Q 72,429.25	Q 72,429.25	Q 72,429.25	Q 72,429.25	Q 72,429.25	Q 72,429.25	Q 72,429.25	Q 72,429.25	Q 72,429.25	Q 869,151.00							
Planes de protección y de prevención de accidentes en las instalaciones de la SAT implementados.	Documento	Meta física	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	2	46								
		Meta financiera	Q10,816,908.42	Q10,816,908.42	Q10,816,908.42	Q10,816,908.42	Q10,816,908.42	Q10,816,908.42	Q10,816,908.42	Q10,816,908.42	Q10,816,908.42	Q10,816,908.42	Q10,816,908.42	Q10,816,908.42	Q 129,802,901.00							
Acciones																Viaticos en el interior	1600	133		11	Q 420.00	Q 672,000.00	

PROGRAMACION MENSUAL PRODUCTO-SUBPRODUCTO-ACCIONES																SPP-17	PROGRAMACIÓN DE INSUMOS DE LAS ACCIONES						SPPD-17
PRODUCTO / SUBPRODUCTO /ACCIONES	UNIDAD DE MEDIDA		Cuantificación de metas 2023														INSUMO	CANTIDAD	RENGLÓN	CÓDIGO DE INSUMO	FUENTE DE FINANCIAMIENTO	PRECIO UNITARIO	PRECIO TOTAL	Responsable
			Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	META FISICA Y FINANCIERA								
Elaborar planes y protocolos de seguridad (FASE II)			0.00%	0.00%	0.00%	25.00%	33.33%	33.33%	33.33%	58.33%	66.67%	66.67%	66.67%	100.00%	100%		Otros servicios no personales	1	199		11	Q 1,180,000.00	Q 1,180,000.00	Gerencia de Seguridad Institucional
Implementar mejoras de seguridad electrónica de acuerdo con las necesidades y realizar las gestiones administrativas (FASE II)			46.15%	53.85%	53.85%	53.85%	76.92%	76.92%	76.92%	76.92%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100%		Otros servicios no personales	1	199		11	Q 358,910.00	Q 358,910.00	
Implementar un plan de capacitación integral acorde a las funciones del personal			5.56%	5.56%	5.56%	33.33%	33.33%	33.33%	33.33%	66.67%	66.67%	66.67%	66.67%	100.00%	100%		Cajas de municiones	890	285		11	Q 200.00	Q 178,000.00	
Incorporación a normas en el ámbito de salud y seguridad ocupacional, Fase I			0.00%	16.67%	16.67%	33.33%	33.33%	41.67%	58.33%	58.33%	75.00%	83.33%	83.33%	100.00%	100%		Detector (sensor) de humo	1757	297	123673	11	Q 562.00	Q 987,434.00	
Realizar estudios de prevención de accidentes laborales (FASE II)			0.00%	0.00%	0.00%	15.00%	30.00%	30.00%	30.00%	50.00%	65.00%	65.00%	85.00%	100.00%	100%		Sirena con luz estroboscópica	320	297	121593	11	Q 400.00	Q 128,000.00	
																	Disco duro de 4 tera bytes	100	298		11	Q 900.00	Q 90,000.00	
																	Grabador de video digital (dvr)	5	324		11	Q 5,000.00	Q 25,000.00	
																	Televisor inteligente	4	324		11	Q 5,500.00	Q 22,000.00	
Informes de Auditoria entregados a las Instancias correspondientes	Documento	Meta física	1	0	3	7	7	4	3	7	8	4	7	9	**60**								
		Meta financiera	Q 837,069.42	Q 837,069.42	Q 837,069.42	Q 837,069.42	Q 837,069.42	Q 837,069.42	Q 837,069.42	Q 837,069.42	Q 837,069.42	Q 837,069.42	Q 837,069.42	Q 837,069.42	**Q 10,044,833.00**								
Acciones																	Viaticos en el interior	399	133		11	Q 420.00	Q 167,580.00	Auditoria Interna
Implementación de Herramienta para la elaboración del Plan Anual de Auditoría.			0.00%	33.33%	33.33%	33.33%	55.56%	77.78%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100%		Disco duro	4	328		11	Q 1,000.00	Q 4,000.00	
Documentos y expedientes administrativos de la SAT recibidos, resguardados y disponibles para consultas internas, de otras dependencias del Estado y de los contribuyentes	Documento	Meta física	100,000	182,000	182,000	182,000	182,000	182,000	182,000	182,000	182,000	182,000	182,000	80,000	**2,000,000**								
		Meta financiera	Q 1,334,121.83	Q 1,334,121.83	Q 1,334,121.83	Q 1,334,121.83	Q 1,334,121.83	Q 1,334,121.83	Q 1,334,121.83	Q 1,334,121.83	Q 1,334,121.83	Q 1,334,121.83	Q 1,334,121.83	Q 1,334,121.83	**Q 16,009,462.00**								
Acciones																	Viáticos en el exterior	5	131		11	Q 13,825.00	Q 69,125.00	Secretaria General
Creación de un módulo de autenticación de firma dentro del Registro Digital Único de Firmas - RUF-			0.00%	33.33%	50.00%	50.00%	50.00%	72.22%	83.33%	94.44%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100%		Viáticos en el interior	100	133		11	Q 420.00	Q 42,000.00	
Creación de una herramienta Informática de trazabilidad de los recursos tributarios y aduaneros que resuelve el Tribunal Administrativo Tributario y Aduanero (Fase II)			0.00%	11.11%	16.67%	16.67%	16.67%	33.33%	50.00%	61.11%	72.22%	83.33%	83.33%	100.00%	100%		Boleto aereo	5	141		11	Q 10,000.00	Q 50,000.00	
Determinación de la viabilidad de descentralización del Archivo. (Fase II)			11.11%	22.22%	22.22%	22.22%	22.22%	22.22%	22.22%	22.22%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100%		Transporte de personas	6	141		11	Q 250.00	Q 1,500.00	
Modernización del Área de Digitalización del Departamento de Archivo. (Fase II)			0.00%	9.09%	9.09%	9.09%	21.21%	30.30%	45.45%	45.45%	66.67%	75.76%	93.94%	100.00%	100%		Arrendamiento de edificios y locales	12	151		11	Q 146,000.00	Q 1,752,000.00	
Sistema de Intercambio de Información Interinstitucional SIII (Fase III)			0.00%	0.00%	0.00%	35.71%	39.29%	39.29%	53.57%	53.57%	85.71%	85.71%	85.71%	100.00%	100%		Derechos de bienes intangibles	1	158		11	Q 90,000.00	Q 90,000.00	
																	Certificado de firma electronica	45	158		11	Q 200.00	Q 9,000.00	
																	LICENCIA	3	158		11	Q 1,600.00	Q 4,800.00	
Gestiones administrativas y financieras atendidas GRC	Documento	Meta física	2,500	2,100	2,000	1,600	1,700	1,600	1,600	1,600	2,000	1,400	1,400	1,100	**20,600**								
		Meta financiera	Q 5,406,787.25	Q 5,406,787.25	Q 5,406,787.25	Q 5,406,787.25	Q 5,406,787.25	Q 5,406,787.25	Q 5,406,787.25	Q 5,406,787.25	Q 5,406,787.25	Q 5,406,787.25	Q 5,406,787.25	Q 5,406,787.25	**Q 64,881,447.00**								
Acciones																	Mantenimiento y Reparacion de Bombas de Aqua	1	169		11	Q 3,300.00	Q 3,300.00	División de Apoyo Técnico y Gestión de Recursos GRC
Atención a los requerimientos de mantenimiento y reparaciones de edificios, viviendas e instalaciones.			4.88%	12.20%	14.63%	30.49%	43.90%	47.56%	51.22%	60.98%	68.29%	70.73%	92.68%	100.00%	100%		Mantenimiento y reparacion de plantas electricas	1	169		11	Q 3,190.00	Q 3,190.00	
Mejora en Avance en el cumplimiento del estándar mínimo de infraestructura en inmuebles de la SAT-GRC			0.00%	10.00%	20.00%	20.00%	30.00%	40.00%	70.00%	70.00%	70.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100%		Mantenimiento preventivo de equipos de aire acondicionado	3	169		11	Q 990.00	Q 2,970.00	
																	Mantenimiento y Reparacion de Bombas de Aqua	1	169		11	Q 2,860.00	Q 2,860.00	
																	Readecuacion de espacios	1	171		11	Q 850,000.00	Q 850,000.00	
																	Mantenimiento y reparacion de edificios	1	171		11	Q 375,000.00	Q 375,000.00	
																	Servicio de instalacion de luminarias	1	174		11	Q 90,000.00	Q 90,000.00	
Intervenciones realizadas para la atención de la emergencia COVID 19 GRC	Documento	Meta física	0	0	0	1	0	0	0	1	0	0	0	1	3								
	Documento	Meta financiera	Q 49,573.33	Q 49,573.33	Q 49,573.33	Q 49,573.33	Q 49,573.33	Q 49,573.33	Q 49,573.33	Q 49,573.33	Q 49,573.33	Q 49,573.33	Q 49,573.33	Q 49,573.33	**Q 594,880.00**								
Gestiones administrativas y financieras atendidas, a nivel Regional GRS	Documento	Meta física	850	1,590	1,900	2,040	2,040	1,940	1,940	1,940	1,940	1,940	1,940	1,940	**22,000**								
		Meta financiera	Q 2,578,587.92	Q 2,578,587.92	Q 2,578,587.92	Q 2,578,587.92	Q 2,578,587.92	Q 2,578,587.92	Q 2,578,587.92	Q 2,578,587.92	Q 2,578,587.92	Q 2,578,587.92	Q 2,578,587.92	Q 2,578,587.92	**Q 30,943,055.00**								
Acciones																	Enlace de Datos	1	113		11	Q 494,400.00	Q 494,400.00	
Atención a los requerimientos de mantenimiento y reparaciones de edificios, viviendas e instalaciones de la Gerencia Regional Sur			10.53%	13.16%	23.68%	26.32%	39.47%	44.74%	60.53%	68.42%	89.47%	100.00%	100.00%	100.00%	100%		Viaticos en el interior	600	133		11	Q 450.00	Q 270,000.00	

PROGRAMACION MENSUAL PRODUCTO-SUBPRODUCTO-ACCIONES															SPP-17	PROGRAMACIÓN DE INSUMOS DE LAS ACCIONES							SPPD-17
PRODUCTO / SUBPRODUCTO /ACCIONES	UNIDAD DE MEDIDA		Cuantificación de metas 2023													INSUMO	CANTIDAD	RENGLÓN	CÓDIGO DE INSUMO	FUENTE DE FINANCIAMIENTO	PRECIO UNITARIO	PRECIO TOTAL	Responsable
			Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	META FISICA Y FINANCIERA								
Mejora y Avance en el Cumplimiento del Estandard Mínimo de Infraestructura en Inmuebles de SAT/Gerencia Regional Sur			0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	33.33%	33.33%	33.33%	33.33%	100.00%	100.00%	**100%**	Certificado de firma electrónica	1	158		11	Q 25,000.00	Q 25,000.00	División de Apoyo Técnico y Gestión de Recursos GRS
																Mantenimiento y reparacion de equipos de aire acondicionado	3	169		11	Q 64,000.00	Q 192,000.00	
																Mantenimiento y reparacion de plantas electricas	3	169		11	Q 47,000.00	Q 141,000.00	
																Mantenimiento y Reparacion de Bombas de Agua	2	169		11	Q 31,000.00	Q 62,000.00	
																Mantenimiento y reparacion de plantas electricas	12	169		11	Q 5,000.00	Q 60,000.00	
																Servicio de mantenimiento a sistema de alarma	3	169		11	Q 18,000.00	Q 54,000.00	
																Servicio de mejoramiento del sistema de agua potable, del sistema de drenaje pluvial y drenaje sanitario	1	171		11	Q 600,000.00	Q 600,000.00	
Intervenciones realizadas para la atención de la emergencia COVID 19 GRS	Documento	Meta física	0	1	0	0	0	1	0	0	0	1	0	0	**3**								
	Documento	Meta financiera	Q 45,250.00	Q 45,250.00	Q 45,250.00	Q 45,250.00	Q 45,250.00	Q 45,250.00	Q 45,250.00	Q 45,250.00	Q 45,250.00	Q 45,250.00	Q 45,250.00	Q 45,250.00	**Q 543,000.00**								
Gestiones administrativas y financieras atendidas, a nivel Regional GRO	Documento	Meta física	2,500	1,800	1,800	1,800	1,800	1,800	1,800	1,800	1,800	1,800	1,800	1,000	**21,500**								
		Meta financiera	Q 3,513,103.50	Q 3,513,103.50	Q 3,513,103.50	Q 3,513,103.50	Q 3,513,103.50	Q 3,513,103.50	Q 3,513,103.50	Q 3,513,103.50	Q 3,513,103.50	Q 3,513,103.50	Q 3,513,103.50	Q 3,513,103.50	**Q 42,157,242.00**								
Acciones																Enlace Digital	13	113		11	Q 71,940.00	Q 935,220.00	
Atención a los requerimientos de mantenimiento y reparaciones de edificios, viviendas e instalaciones.			0.00%	0.00%	1.53%	1.53%	6.63%	12.76%	14.29%	22.96%	43.88%	63.78%	93.37%	100.00%	**100%**	Viaticos en el interior	1	133		11	Q 350,000.00	Q 350,000.00	
Mejora y avance en el cumplimiento del estándar mínimo de infraestructura en inmuebles de la SAT-GRO			12.00%	12.00%	32.00%	48.00%	64.00%	64.00%	76.00%	76.00%	76.00%	76.00%	100.00%	100.00%	**100%**	Mantenimiento y reparacion de equipos de aire acondicionado	2	169		11	Q 55,000.00	Q 110,000.00	
																Mantenimiento y reparacion de plantas electricas	1	169		11	Q 18,000.00	Q 18,000.00	División de Apoyo Técnico y Gestión de Recursos GRO
																Mantenimiento y reparacion de plantas electricas	2	169		11	Q 7,000.00	Q 14,000.00	
																Mantenimiento y Reparacion de Bombas de Agua	1	169		11	Q 10,000.00	Q 10,000.00	
																Mantenimiento y reparacion de edificios	1	171		11	Q 400,000.00	Q 400,000.00	
																Consultoria en diseño estructural	1	188		11	Q 80,000.00	Q 80,000.00	
Intervenciones realizadas para la atención de la emergencia COVID 19 GRO	Documento	Meta física	0	1	0	0	0	1	0	0	0	1	0	0	**3**								
	Documento	Meta financiera	Q 40,583.33	Q 40,583.33	Q 40,583.33	Q 40,583.33	Q 40,583.33	Q 40,583.33	Q 40,583.33	Q 40,583.33	Q 40,583.33	Q 40,583.33	Q 40,583.33	Q 40,583.33	**Q 487,000.00**								

PROGRAMACION MENSUAL PRODUCTO-SUBPRODUCTO-ACCIONES																SPP-17	PROGRAMACIÓN DE INSUMOS DE LAS ACCIONES							SPPD-17
PRODUCTO / SUBPRODUCTO /ACCIONES	UNIDAD DE MEDIDA		Cuantificación de metas 2023														INSUMO	CANTIDAD	RENGLÓN	CÓDIGO DE INSUMO	FUENTE DE FINANCIAMIENTO	PRECIO UNITARIO	PRECIO TOTAL	Responsable
			Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	META FISICA Y FINANCIERA									
Gestiones administrativas y financieras atendidas, a nivel Regional GRN	Documento	Meta física	2,400	2,430	2,430	2,430	2,430	2,430	2,450	2,450	2,450	2,500	2,500	2,500	**29,400**									
		Meta financiera	Q 5,033,840.58	Q 5,033,840.58	Q 5,033,840.58	Q 5,033,840.58	Q 5,033,840.58	Q 5,033,840.58	Q 5,033,840.58	Q 5,033,840.58	Q 5,033,840.58	Q 5,033,840.58	Q 5,033,840.58	Q 5,033,840.58	**Q 60,406,087.00**									
Acciones																	Enlaces de Datos	12	113		11	Q 180,000.00	Q 2,160,000.00	
Adquisición de un bien inmueble para la Gerencia Regional Nororiente, 2da. Fase			10.53%	15.79%	26.32%	42.11%	42.11%	42.11%	42.11%	73.68%	73.68%	73.68%	73.68%	100.00%	**100%**		Viaticos en el interior	1000	133		11	Q 420.00	Q 420,000.00	
Atención de requerimiento de mantenimiento y reparaciones de edificios, viviendas e instalaciones de la Gerencia Regional Nororiente			2.00%	16.00%	25.00%	30.00%	42.00%	46.00%	57.00%	69.00%	72.00%	90.00%	99.00%	100.00%	**100%**		Transporte de personas	1	141		11	Q 10,000.00	Q 10,000.00	
Mejora y avance en el cumplimiento del estándar mínimo de infraestructura en inmuebles de la SAT-GRN			0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	21.43%	21.43%	21.43%	50.00%	71.43%	71.43%	71.43%	100.00%	**100%**		Mantenimiento y reparacion de viviendas	10	172		11	Q 35,500.00	Q 355,000.00	División de Apoyo Técnico y Gestión de Recursos GRN
																	Mantenimiento y reparacion de instalaciones	100	174		11	Q 26,854.00	Q 2,685,400.00	
																	Primas y gastos de seguros y fianzas	1	191		11	Q 700,000.00	Q 700,000.00	
																	Impuestos, derechos y tasas	1	195		11	Q 723,630.00	Q 723,630.00	
																	Otros servicios no personales	100	199		11	Q 15,100.00	Q 1,510,000.00	
																	Planta generadora de electricidad	1	329		11	Q 200,000.00	Q 200,000.00	
Intervenciones realizadas para la atención de la emergencia COVID 19 GRN	Documento	Meta física	0	0	0	1	0	0	0	1	0	0	0	1	3									
	Documento	Meta financiera	Q 42,500.00	Q 42,500.00	Q 42,500.00	Q 42,500.00	Q 42,500.00	Q 42,500.00	Q 42,500.00	Q 42,500.00	Q 42,500.00	Q 42,500.00	Q 42,500.00	Q 42,500.00	**Q 510,000.00**									

FICHA DE SEGUIMIENTO ANUAL	SPPD-18
NOMBRE DE LA INSTITUCIÓN: SUPERINTENDENCIA DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	
SEGUIMIENTO A NIVEL ANUAL DEL PRODUCTO	

PRODUCTO	UNIDAD DE MEDIDA	INDICADORES DE PRODUCTO															
		INDICADOR DE PRODUCTO Y FORMULA	LINEA DE BASE			Cuatrimestre 1 2023			Cuatrimestre 2 2023			Cuatrimestre 3 2023			TOTAL 2023		
			AÑO	META		META			META			META			META		
				Datos Absolutos	Datos Relativos	Datos Absolutos	Datos Relativos	Ejecución Estimada	Datos Absolutos	Datos Relativos	Ejecución Estimada	Datos Absolutos	Datos Relativos	Ejecución Estimada	Datos Absolutos	Datos Relativos	Ejecución Estimada
Sesiones ordinarias del Directorio, para la toma de decisiones estratégicas de la SAT	Documento	Sesiones ejecutadas /sesiones programadas	2021	96	100%	32	100%		32	100%		32	100%		**96**	**3**	**0**
Informe del Tributa relacionado a expedientes de los contribuyentes con recursos de revocatoria o apelación	Documento	Informes entregados /informes programados	2021	12	100%	4	100%		4	100%		4	100%		**12**	**3**	**0**
Informes de gestión legalmente establecidos, entregados en tiempo	Documento	Informes entregados /informes programados	2021	21	100%	11	100%		8	100%		8	100%		**27**	**3**	**0**
Emisores de documentos tributarios electrónicos FEL	Persona	Emisores de documentos tributarios solicitados/emisores de documentos tributarios programados	2021	50,000	100%	32,000	100%		32,000	100%		36,000	100%		**100,000**	**3**	**0**
Solicitudes de los contribuyentes de asuntos aduanales y franquicias aduaneras atendidas y resueltas	Documento	Solicitadas atendidas/ solicitudes programadas	2021	N/D	100%	1,044	100%		1,070	100%		1,086	100%		**3,200**	**3**	**0**
Auditorias programadas a contribuyentes a nivel nacional (centralizadas, comercio exterior, precios de transferencia y gabinete)	Evento	Auditorias Terminadas / auditoriás programadas	2021	N/D	100%	723	100%		615	100%		281	100%		**1,619**	**3**	**0**
Acciones legales para el diligenciamiento de los procesos judiciales en donde participa SAT y contribuyentes los cuales son tramitados ante los órganos jurisdiccionales	Documento	Acciones legales realizadas/ acciones legales programadas	2021	N/D	100%	1,800	100%		2,400	100%		1,800	100%		**6,000**	**3**	**0**
Contribuyentes y/o usuarios atendidos a nivel nacional a través del Contact Center y capacitaciones en diversas modalidades	Persona	Contribuyentes atendidos / contribuyentes programados	2021	500000	100%	240,000	100%		258,000	100%		232,000	100%		**730,000**	**3**	**0**
Plazas cubiertas de la SAT a nivel nacional con personal interno y/o externo	Documento	Plazas cubiertas/plazas vacantes	2021	N/D	100%	315	100%		585	100%		350	100%		**1,250**	**3**	**0**
Intervenciones realizadas para la atención de la emergencia COVID-19	Documento	Informes realizados/ informes programados	2021	12	100%	1	100%		1	100%		1	100%		**3**	**3**	**0**
Gestiones administrativas y financieras atendidas de las Dependencias de Normatividad	Documento	Gestiones atendidas / gestiones programadas	2021	21,941	100%	6,718	100%		8,913	100%		8,969	100%		**24,600**	**3**	**0**
Transferencias realizadas a Organismos Nacionales, Internacionales y Entidades del Estado de Guatemala	Documento	Transferencias realizadas / transferencias programadas	2021	12	100%	4	100%		6	100%		4	100%		**14**	**3**	**0**
Planes de protección y de prevención de accidentes en las instalaciones de la SAT implementados.	Documento	Informes elaborados /informes programados	2021	N/D	100%	16	100%		16	100%		14	100%		**46**	**3**	**0**
Informes de supervisión de infraestructura y/o mantenimiento presentados en el tiempo establecido de las instalaciones que ocupa la SAT	Documento	Informes presentados / informes programados	2021	120	100%	53	100%		66	100%		56	100%		**175**	**3**	**0**

PRODUCTO	UNIDAD DE MEDIDA	INDICADORES DE PRODUCTO															
		INDICADOR DE PRODUCTO Y FORMULA	LINEA DE BASE			Cuatrimestre 1 2023			Cuatrimestre 2 2023			Cuatrimestre 3 2023			TOTAL 2023		
			AÑO	META		META			META			META			META		
				Datos Absolutos	Datos Relativos	Datos Absolutos	Datos Relativos	Ejecución Estimada	Datos Absolutos	Datos Relativos	Ejecución Estimada	Datos Absolutos	Datos Relativos	Ejecución Estimada	Datos Absolutos	Datos Relativos	Ejecución Estimada
Disponibilidad de la Plataforma Informática	Minutos	Minutos de disponibilidad de la plataforma informática / minutos programados	2021	525,300	100%	166,935	100%		168,068	100%		165,572	100%		**500,575**	**3**	**0**
Eventos formativos ejecutados del área de especialidad que contribuyen al desarrollo de la Carrera Administrativa Tributaria para los empleados y funcionarios de la Superintendencia de Administración Tributaria.	Evento	Eventos ejecutados /eventos programados	2021	950	100%	120	100%		155	100%		60	100%		**335**	**3**	**0**
Informes de gestión entregados en el tiempo establecido a las autoridades para la toma de decisiones y a las instancias correspondientes	Documento	Informes generados / informes programados	2021	267	100%	92	100%		88	100%		91	100%		**271**	**3**	**0**
Documentos y expedientes administrativos de la SAT recibidos, resguardados y disponibles para consultas internas, de otras dependencias del Estado y de los contribuyentes	Documento	Documentos y expedientes administrativos / documentos programados	2021	950,000	100%	646,000	100%		728,000	100%		626,000	100%		**2,000,000**	**3**	**0**
Acciones de comunicación interna y externa realizadas	Documento	Acciones realizadas / acciones programadas	2021	1,500	100%	510	100%		550	100%		590	100%		**1,650**	**3**	**0**
Documentos en temas de asuntos internos, elaborados y entregados a las dependencias internas de la SAT y externas a nivel nacional.	Documento	Documentos elaborados /documentos programados	2021	1,638	100%	1,439	100%		1,569	100%		1,492	100%		**4,500**	**3**	**0**
Informes de Auditoria entregados a las Instancias correspondientes	Documento	Informes entregados / informes programados	2021	62	100%	11	100%		21	100%		28	100%		**60**	**3**	**0**
Quetzales recaudados (tributos internos en miles) GEG	Unidad monetaria	Quetzales recaudados / Quetzales programados	2021	22,544,163.0	100%	10,132,074.0	100%		9,261,581.0	100%		8,887,524.0	100%		**28,281,179.0**	**3**	**0**
Quetzales recaudados (tributos internos en miles) GEM	Unidad monetaria	Quetzales recaudados / Quetzales programados	2021	10,121,742.0	100%	4,695,045.0	100%		4,014,158.0	100%		4,117,504.0	100%		**12,826,707.0**	**3**	**0**
Resoluciones emitidas durante el proceso administrativo, en expedientes de contribuyentes fiscalizados GRC	Documento	Resoluciones emitidos/ programado	2021	475	100%	96	100%		98	100%		96	100%		**290**	**3**	**0**
Quetzales recaudados a nivel regional (tributos internos en miles) GRC	Unidad monetaria	Quetzales recaudados / Quetzales programados	2021	11,580,215.0	100%	5,660,355.0	100%		5,079,159.0	100%		5,130,293.0	100%		**15,869,807.0**	**3**	**0**
Quetzales recaudados a nivel regional (Comercio Exterior en miles) GRC	Unidad monetaria	Quetzales recaudados / Quetzales programados	2021	4,899,233.0	100%	1,790,388.0	100%		1,903,778.0	100%		2,124,818.0	100%		**5,818,984.0**	**3**	**0**
Auditorias Terminadas a contribuyentes fiscalizados (programadas por la Intendencia: selectivas, precios de transferencia, gabinete y comercio exterior; programadas por la gerencia y descentralizadas). GRC	Evento	Auditorías terminadas / auditorias programadas	2021	N/D	100%	240	100%		245	100%		220	100%		**705**	**3**	**0**
Gestiones administrativas y financieras atendidas, a nivel regional GRC	Documento	Gestiones atendidas /gestiones progeramadas	2021	14,737	100%	8,200	100%		6,500	100%		5,900	100%		**20,600**	**3**	**0**
Intervenciones realizadas para la atención de la emergencia COVID-19 GRC	Documento	Informes de Intervenciones realizadas / informes programados	2021	10	100%	1	100%		1	100%		1	100%		**3**	**3**	**0**

PRODUCTO	UNIDAD DE MEDIDA	INDICADORES DE PRODUCTO															
		INDICADOR DE PRODUCTO Y FORMULA	LINEA DE BASE			Cuatrimestre 1 2023			Cuatrimestre 2 2023			Cuatrimestre 3 2023			TOTAL 2023		
			AÑO	META		META			META			META			META		
				Datos Absolutos	Datos Relativos	Datos Absolutos	Datos Relativos	Ejecución Estimada	Datos Absolutos	Datos Relativos	Ejecución Estimada	Datos Absolutos	Datos Relativos	Ejecución Estimada	Datos Absolutos	Datos Relativos	Ejecución Estimada
Gestiones de los contribuyentes atendidas a través de la modalidad presencial, no presencial y virtual a nivel regional GRC	Registro	Requerimientos atendidos / requerimientos programados	2021	5,080,104	100%	2,611,076	100%		3,251,092	100%		2,811,076	100%		**8,673,244**	**3**	**0**
Resoluciones emitidas durante el proceso administrativo, en expedientes de contribuyentes fiscalizados GRS	Documento	Resoluciones, providencias, oficios e informes, emitidos/ programado	2021	140	100%	48	100%		55	100%		67	100%		**170**	**3**	**0**
Quetzales recaudados a nivel regional (Comercio Exterior en miles) GRS	Unidad monetaria	Quetzales recaudados / Quetzales programados	2021	9,000,261.0	100%	4,425,073.0	100%		4,967,609.0	100%		5,047,679.0	100%		**14,440,361.0**	**3**	**0**
Quetzales recaudados a nivel regional (tributos internos en miles) GRS	Unidad monetaria	Quetzales recaudados / Quetzales programados	2021	739,932.0	100%	337,526.0	100%		395,253.0	100%		320,405.0	100%		**1,053,184**	**3**	**0**
Auditorias Terminadas a contribuyentes fiscalizados (programadas por la Intendencia: selectivas, precios de transferencia, gabinete y comercio exterior; programadas por la gerencia y descentralizadas). GRS	Evento	Auditorías terminadas / auditorias programadas	2021	N/D	100%	59	100%		70	100%		61	100%		**190**	**3**	**0**
Gestiones administrativas y financieras atendidas GRS	Documento	Gestiones atendidas /gestiones programadas	2021	16,300	100%	6,380	100%		7,860	100%		7,760	100%		**22,000**	**3**	**0**
Intervenciones realizadas para la atención de la emergencia COVID-19 GRS	Documento	Informes de Intervenciones presentados / informes programados	2021	12	100%	1	100%		1	100%		1	100%		**3**	**3**	**0**
Acciones legales para el diligenciamiento de los procesos judiciales en donde participa SAT y contribuyentes los cuales son tramitados ante los órganos jurisdiccionales GRS	Documento	Acciones judiciales realizadas/ acciones judiciales programadas	2021	N/D	100%	250	100%		380	100%		320	100%		**950**	**3**	**0**
Gestiones de los contribuyentes atendidas a través de la modalidad presencial, no presencial y virtual a nivel regional GRS	Registro	Gestiones Atendidas / gestiones programadas	2021	832,368	100%	495,461	100%		821,729	100%		541,262	100%		**1,858,452**	**3**	**0**
Resoluciones emitidas durante el proceso administrativo, en expedientes de contribuyentes fiscalizados GRO	Documento	Resoluciones, providencias, oficios e informes, emitidos/ programado	2021	480	100%	86	100%		62	100%		52	100%		**200**	**3**	**0**
Quetzales recaudados a nivel regional (Comercio Exterior en miles) GRO	Unidad monetaria	Quetzales recaudados / Quetzales programados	2021	1,670,697.0	100%	750,396.0	100%		823,678.0	100%		863,839.0	100%		**2,437,913.0**	**3**	**0**
Quetzales recaudados a nivel regional (tributos internos en miles) GRO	Unidad monetaria	Quetzales recaudados / Quetzales programados	2021	1,026,062.0	100%	489,091.0	100%		545,368.0	100%		436,025.0	100%		**1,470,484**	**3**	**0**
Auditorias Terminadas a contribuyentes fiscalizados (programadas por la Intendencia: selectivas, precios de transferencia, gabinete y comercio exterior; programadas por la gerencia y descentralizadas). GRO	Evento	Auditorias Terminadas / auditorías programadas	2021	N/D	100%	112	100%		128	100%		130	100%		**370**	**3**	**0**
Gestiones administrativas y financieras atendidas a nivel regional GRO	Documento	Gestiones Atendidas / gestiones programadas	2021	16,740	100%	7,900	100%		7,200	100%		6,400	100%		**21,500**	**3**	**0**

PRODUCTO	UNIDAD DE MEDIDA	INDICADORES DE PRODUCTO															
		INDICADOR DE PRODUCTO Y FORMULA	LINEA DE BASE			Cuatrimestre 1 2023			Cuatrimestre 2 2023			Cuatrimestre 3 2023			TOTAL 2023		
			AÑO	META		META			META			META			META		
				Datos Absolutos	Datos Relativos	Datos Absolutos	Datos Relativos	Ejecución Estimada	Datos Absolutos	Datos Relativos	Ejecución Estimada	Datos Absolutos	Datos Relativos	Ejecución Estimada	Datos Absolutos	Datos Relativos	Ejecución Estimada
Intervenciones realizadas para la atención de la emergencia COVID-19 GRO	Documento	Informes de Intervenciones realizadas / informes programados	2021	12	100%	1	100%		1	100%		1	100%		**3**	**3**	**0**
Acciones legales para el diligenciamiento de los procesos judiciales en donde participa SAT y contribuyentes los cuales son tramitados ante los órganos jurisdiccionales GRO	Documento	Acciones judiciales realizadas/ acciones judiciales programadas	2021	N/D	100%	230	100%		360	100%		360	100%		**950**	**3**	**0**
Gestiones de los contribuyentes atendidas a través de la modalidad presencial, no presencial y virtual a nivel regional GRO	Registro	Gestiones Atendidas / gestiones programadas	2021	1,333,242	100%	731,987	100%		706,022	100%		518,421	100%		**1,956,430**	**3**	**0**
Resoluciones emitidas durante el proceso administrativo, en expedientes de contribuyentes fiscalizados GRN	Documento	Resoluciones, providencias, oficios e informes, emitidos/ programado	2021	284	100%	36	100%		36	100%		36	100%		**108**	**3**	**0**
Quetzales recaudados a nivel regional(Comercio Exterior en miles) GRN	Unidad monetaria	Quetzales recaudados / Quetzales programados	2021	4,259,892.0	100%	2,005,698.0	100%		2,256,828.0	100%		2,299,351.0	100%		**6,561,877.0**	**3**	**0**
Quetzales recaudados a nivel regional (tributos internos en miles) GRN	Unidad monetaria	Quetzales recaudados / Quetzales programados	2021	830,578.0	100%	489,091.0	100%		545,368.0	100%		436,025.0	100%		**1,470,484.0**	**3**	**0**
Auditorias Terminadas a contribuyentes fiscalizados (programadas por la Intendencia: selectivas, precios de transferencia, gabinete y comercio exterior; programadas por la gerencia y descentralizadas). GRN	Evento	Auditorias Terminadas / auditoriás programadas	2021	N/D	100%	99	100%		131	100%		120	100%		**350**	**3**	**0**
Gestiones administrativas y financieras atendidas GRN	Documento	Gestiones Atendidas / gestiones programadas	2021	29,300	100%	9,690	100%		9,760	100%		9,950	100%		**29,400**	**3**	**0**
Intervenciones realizadas para la atención de la emergencia COVID-19 GRN	Documento	Informes de Intervenciones realizadas / informes programados	2021	12	100%	1	100%		1	100%		1	100%		**3**	**3**	**0**
Acciones legales para el diligenciamiento de los procesos judiciales en donde participa SAT y contribuyentes los cuales son tramitados ante los órganos jurisdiccionales GRN	Documento	Acciones judiciales realizadas/ acciones judiciales programadas	2021	N/D	100%	315	100%		320	100%		315	100%		**950**	**3**	**0**
Gestiones de los contribuyentes atendidas a través de la modalidad presencial, no presencial y virtual a nivel regional GRN	Registro	Gestiones Atendidas / gestiones programadas	2021	1,075,378	100%	858,000	100%		860,000	0		896,717	100%		**2,614,717**	**2**	**0**

SEGUIMIENTO A NIVEL ANUAL DE LOS SUBPRODUCTOS																	
SUBPRODUCTO	UNIDAD DE MEDIDA	INDICADORES DE SUBPRODUCTOS															
		INDICADOR DE SUBPRODUCTO Y FORMULA	AÑO	LINEA DE BASE		Cuatrimestre 1 2023			Cuatrimestre 2 2023			Cuatrimestre 3 2023			TOTAL 2023		
				META		META			META			META			META		
				Datos Absolutos	Datos Relativos	Datos Absolutos	Datos Relativos	Ejecución Estimada	Datos Absolutos	Datos Relativos	Ejecución Estimada	Datos Absolutos	Datos Relativos	Ejecución Estimada	Datos Absolutos	Datos Relativos	Ejecución Estimada
Sesiones ordinarias del Directorio, para la toma de decisiones estratégicas de la SAT	Documento	Sesiones ejecutadas /sesiones programadas	2021	96	100%	32	100%		32	100%		32	100%		**96**	**3**	**0**
Informe del Tributa relacionado a expedientes de los contribuyentes con recursos de revocatoria o apelación	Documento	Informes entregados /informes programados	2021	12	100%	4	100%		4	100%		4	100%		**12**	**3**	**0**
Informes de gestión legalmente establecidos, entregados en tiempo	Documento	Informes entregados /informes programados	2021	21	100%	11	100%		8	100%		8	100%		**27**	**3**	**0**
Emisores de documentos tributarios electrónicos FEL	Persona	Emisores de documentos tributarios solicitados/emisores de documentos tributarios programados	2021	50,000	100%	32,000	100%		32,000	100%		36,000	100%		**100,000**	**3**	**0**
Solicitudes de los contribuyentes de asuntos aduanales y franquicias aduaneras atendidas y resueltas	Documento	Solicitadas atendidas/ solicitudes programadas	2021	N/D	100%	1,044	100%		1,070	100%		1,086	100%		**3,200**	**3**	**0**
Auditorias programadas a contribuyentes a nivel nacional (centralizadas, comercio exterior, precios de transferencia y gabinete)	Evento	Auditorias Terminadas / auditoriás programadas	2021	N/D	100%	723	100%		615	100%		281	100%		**1,619**	**3**	**0**
Acciones legales para el diligenciamiento de los procesos judiciales en donde participa SAT y contribuyentes los cuales son tramitados ante los órganos jurisdiccionales	Documento	Acciones legales realizadas/ acciones legales programadas	2021	N/D	100%	1,800	100%		2,400	100%		1,800	100%		**6,000**	**3**	**0**
Contribuyentes y/o usuarios atendidos a nivel nacional a través del Contact Center y capacitaciones en diversas modalidades	Persona	Contribuyentes atendidos / contribuyentes programados	2021	500000	100%	240,000	100%		258,000	100%		232,000	100%		**730,000**	**3**	**0**
Plazas cubiertas de la SAT a nivel nacional con personal interno y/o externo	Documento	Plazas cubiertas/plazas vacantes	2021	N/D	100%	315	100%		585	100%		350	100%		**1,250**	**3**	**0**
Intervenciones realizadas para la atención de la emergencia COVID-19	Documento	Informes realizados/ informes programados	2021	12	100%	1	100%		1	100%		1	100%		**3**	**3**	**0**
Gestiones administrativas y financieras atendidas de las Dependencias de Normatividad	Documento	Gestiones atendidas / gestiones programadas	2021	21,941	100%	6,718	100%		8,913	100%		8,969	100%		**24,600**	**3**	**0**
Transferencias realizadas a Organismos Nacionales, Internacionales y Entidades del Estado de Guatemala	Documento	Transferencias realizadas / transferencias programadas	2021	12	100%	4	100%		6	100%		4	100%		**14**	**3**	**0**
Planes de protección y de prevención de accidentes en las instalaciones de la SAT implementados.	Documento	Informes elaborados /informes programados	2021	N/D	100%	16	100%		16	100%		14	100%		**46**	**3**	**0**
Informes de supervisión de infraestructura y/o mantenimiento presentados en el tiempo establecido de las instalaciones que ocupa la SAT	Documento	Informes presentados / informes programados	2021	120	100%	53	100%		66	100%		56	100%		**175**	**3**	**0**

SUBPRODUCTO	UNIDAD DE MEDIDA	INDICADORES DE SUBPRODUCTOS															
		INDICADOR DE SUBPRODUCTO Y FORMULA	LINEA DE BASE			Cuatrimestre 1 2023			Cuatrimestre 2 2023			Cuatrimestre 3 2023			TOTAL 2023		
				META		META			META			META			META		
			AÑO	Datos Absolutos	Datos Relativos	Datos Absolutos	Datos Relativos	Ejecución Estimada	Datos Absolutos	Datos Relativos	Ejecución Estimada	Datos Absolutos	Datos Relativos	Ejecución Estimada	Datos Absolutos	Datos Relativos	Ejecución Estimada
Disponibilidad de la Plataforma Informática	Minutos	Minutos de disponibilidad de la plataforma informática / minutos programados	2021	525,300	100%	166,935	100%		168,068	100%		165,572	100%		**500,575**	**3**	**0**
Eventos formativos ejecutados del área de especialidad que contribuyen al desarrollo de la Carrera Administrativa Tributaria para los empleados y funcionarios de la Superintendencia de Administración Tributaria.	Evento	Eventos ejecutados /eventos programados	2021	950	100%	120	100%		155	100%		60	100%		**335**	**3**	**0**
Informes de gestión entregados en el tiempo establecido a las autoridades para la toma de decisiones y a las instancias correspondientes	Documento	Informes generados / informes programados	2021	267	100%	92	100%		88	100%		91	100%		**271**	**3**	**0**
Documentos y expedientes administrativos de la SAT recibidos, resguardados y disponibles para consultas internas, de otras dependencias del Estado y de los contribuyentes	Documento	Documentos y expedientes administrativos / documentos programados	2021	950,000	100%	646,000	100%		728,000	100%		626,000	100%		**2,000,000**	**3**	**0**
Acciones de comunicación interna y externa realizadas	Documento	Acciones realizadas / acciones programadas	2021	1,500	100%	510	100%		550	100%		590	100%		**1,650**	**3**	**0**
Documentos en temas de asuntos internos, elaborados y entregados a las dependencias internas de la SAT y externas a nivel nacional.	Documento	Documentos elaborados /documentos programados	2021	1,638	100%	1,439	100%		1,569	100%		1,492	100%		**4,500**	**3**	**0**
Informes de Auditoria entregados a las Instancias correspondientes	Documento	Informes entregados / informes programados	2021	62	100%	11	100%		21	100%		28	100%		**60**	**3**	**0**
Quetzales recaudados (tributos internos en miles) GEG	Unidad monetaria	Quetzales recaudados / Quetzales programados	2021	22,544,163.0	100%	10,132,074.0	100%		9,261,581.0	100%		8,887,524.0	100%		**28,281,179.0**	**3**	**0**
Quetzales recaudados (tributos internos en miles) GEM	Unidad monetaria	Quetzales recaudados / Quetzales programados	2021	10,121,742.0	100%	4,695,045.0	100%		4,014,158.0	100%		4,117,504.0	100%		**12,826,707.0**	**3**	**0**
Resoluciones emitidas durante el proceso administrativo, en expedientes de contribuyentes fiscalizados GRC	Documento	Resoluciones emitidos/ programado	2021	475	100%	96	100%		98	100%		96	100%		**290**	**3**	**0**
Quetzales recaudados a nivel regional (tributos internos en miles) GRC	Unidad monetaria	Quetzales recaudados / Quetzales programados	2021	11,580,215.0	100%	5,660,355.0	100%		5,079,159.0	100%		5,130,293.0	100%		**15,869,807.0**	**3**	**0**
Quetzales recaudados a nivel regional (Comercio Exterior en miles) GRC	Unidad monetaria	Quetzales recaudados / Quetzales programados	2021	4,899,233.0	100%	1,790,388.0	100%		1,903,778.0	100%		2,124,818.0	100%		**5,818,984.0**	**3**	**0**
Auditorias Terminadas a contribuyentes fiscalizados (programadas por la Intendencia: selectivas, precios de transferencia, gabinete y comercio exterior; programadas por la gerencia y	Evento	Auditorías terminadas / auditorias programadas	2021	N/D	100%	240	100%		245	100%		220	100%		**705**	**3**	**0**
Gestiones administrativas y financieras atendidas, a nivel regional GRC	Documento	Gestiones atendidas /gestiones programadas	2021	14,737	100%	8,200	100%		6,500	100%		5,900	100%		**20,600**	**3**	**0**
Intervenciones realizadas para la atención de la emergencia COVID-19 GRC	Documento	Informes de Intervenciones realizadas / informes programados	2021	10	100%	1	100%		1	100%		1	100%		**3**	**3**	**0**

SUBPRODUCTO	UNIDAD DE MEDIDA	INDICADORES DE SUBPRODUCTOS															
		INDICADOR DE SUBPRODUCTO Y FORMULA	LINEA DE BASE			Cuatrimestre 1 2023			Cuatrimestre 2 2023			Cuatrimestre 3 2023			TOTAL 2023		
			AÑO	META		META			META			META			META		
				Datos Absolutos	Datos Relativos	Datos Absolutos	Datos Relativos	Ejecución Estimada	Datos Absolutos	Datos Relativos	Ejecución Estimada	Datos Absolutos	Datos Relativos	Ejecución Estimada	Datos Absolutos	Datos Relativos	Ejecución Estimada
Gestiones de los contribuyentes atendidas a través de la modalidad presencial, no presencial y virtual a nivel regional GRC	Registro	Requerimientos atendidos / requerimientos programados	2021	5,080,104	100%	2,611,076	100%		3,251,092	100%		2,811,076	100%		**8,673,244**	**3**	**0**
Resoluciones emitidas durante el proceso administrativo, en expedientes de contribuyentes fiscalizados GRS	Documento	Resoluciones, providencias, oficios e informes, emitidos/ programado	2021	140	100%	48	100%		55	100%		67	100%		**170**	**3**	**0**
Quetzales recaudados a nivel regional (Comercio Exterior en miles) GRS	Unidad monetaria	Quetzales recaudados / Quetzales programados	2021	9,000,261.0	100%	4,425,073.0	100%		4,967,609.0	100%		5,047,679.0	100%		**14,440,361.0**	**3**	**0**
Quetzales recaudados a nivel regional (tributos internos en miles) GRS	Unidad monetaria	Quetzales recaudados / Quetzales programados	2021	739,932.0	100%	337,526.0	100%		395,253.0	100%		320,405.0	100%		**1,053,184**	**3**	**0**
Auditorias Terminadas a contribuyentes fiscalizados (programadas por la Intendencia: selectivas, precios de transferencia, gabinete y comercio exterior; programadas por la gerencia y descentralizadas). GRS	Evento	Auditorías terminadas / auditorias programadas	2021	N/D	100%	59	100%		70	100%		61	100%		**190**	**3**	**0**
Gestiones administrativas y financieras atendidas GRS	Documento	Gestiones atendidas /gestiones programadas	2021	16,300	100%	6,380	100%		7,860	100%		7,760	100%		**22,000**	**3**	**0**
Intervenciones realizadas para la atención de la emergencia COVID-19 GRS	Documento	Informes de Intervenciones presentados / informes programados	2021	12	100%	1	100%		1	100%		1	100%		**3**	**3**	**0**
Acciones legales para el diligenciamiento de los procesos judiciales en donde participa SAT y contribuyentes los cuales son tramitados ante los órganos jurisdiccionales GRS	Documento	Acciones judiciales realizadas/ acciones judiciales programadas	2021	N/D	100%	250	100%		380	100%		320	100%		**950**	**3**	**0**
Gestiones de los contribuyentes atendidas a través de la modalidad presencial, no presencial y virtual a nivel regional GRS	Registro	Gestiones Atendidas / gestiones programadas	2021	832,368	100%	495,461	100%		821,729	100%		541,262	100%		**1,858,452**	**3**	**0**
Resoluciones emitidas durante el proceso administrativo, en expedientes de contribuyentes fiscalizados GRO	Documento	Resoluciones, providencias, oficios e informes, emitidos/ programado	2021	480	100%	86	100%		62	100%		52	100%		**200**	**3**	**0**
Quetzales recaudados a nivel regional (Comercio Exterior en miles) GRO	Unidad monetaria	Quetzales recaudados / Quetzales programados	2021	1,670,697.0	100%	750,396.0	100%		823,678.0	100%		863,839.0	100%		**2,437,913.0**	**3**	**0**
Quetzales recaudados a nivel regional (tributos internos en miles) GRO	Unidad monetaria	Quetzales recaudados / Quetzales programados	2021	1,026,062.0	100%	489,091.0	100%		545,368.0	100%		436,025.0	100%		**1,470,484**	**3**	**0**
Auditorias Terminadas a contribuyentes fiscalizados (programadas por la Intendencia: selectivas, precios de transferencia, gabinete y comercio exterior; programadas por la gerencia y descentralizadas). GRO	Evento	Auditorias Terminadas / auditoriás programadas	2021	N/D	100%	112	100%		128	100%		130	100%		**370**	**3**	**0**
Gestiones administrativas y financieras atendidas a nivel regional GRO	Documento	Gestiones Atendidas / gestiones programadas	2021	16,740	100%	7,900	100%		7,200	100%		6,400	100%		**21,500**	**3**	**0**
Gestiones administrativas y financieras atendidas GRO	Documento	Gestiones Atendidas / gestiones programadas	2021	16,740	100%	5,900	100%		6,800	100%		5,800	100%		**18,500**	**3**	**0**
Intervenciones realizadas para la atención de la emergencia COVID-19 GRO	Documento	Informes de Intervenciones realizadas / informes programados	2021	12	100%	4	100%		4	100%		4	100%		**12**	**3**	**0**

SUBPRODUCTO	UNIDAD DE MEDIDA	INDICADORES DE SUBPRODUCTOS															
		INDICADOR DE SUBPRODUCTO Y FORMULA	LINEA DE BASE			Cuatrimestre 1 2023			Cuatrimestre 2 2023			Cuatrimestre 3 2023			TOTAL 2023		
			AÑO	META		META			META			META			META		
				Datos Absolutos	Datos Relativos	Datos Absolutos	Datos Relativos	Ejecución Estimada	Datos Absolutos	Datos Relativos	Ejecución Estimada	Datos Absolutos	Datos Relativos	Ejecución Estimada	Datos Absolutos	Datos Relativos	Ejecución Estimada
Intervenciones realizadas para la atención de la emergencia COVID-19 GRO	Documento	Informes de Intervenciones realizadas / informes programados	2021	12	100%	1	100%		1	100%		1	100%		**3**	**3**	**0**
Acciones legales para el diligenciamiento de los procesos judiciales en donde participa SAT y contribuyentes los cuales son tramitados ante los órganos jurisdiccionales GRO	Documento	Acciones judiciales realizadas/ acciones judiciales programadas	2021	N/D	100%	230	100%		360	100%		360	100%		**950**	**3**	**0**
Gestiones de los contribuyentes atendidas a través de la modalidad presencial, no presencial y virtual a nivel regional GRO	Registro	Gestiones Atendidas / gestiones programadas	2021	1,333,242	100%	731,987	100%		706,022	100%		518,421	100%		**1,956,430**	**3**	**0**
Resoluciones emitidas durante el proceso administrativo, en expedientes de contribuyentes fiscalizados GRN	Documento	Resoluciones, providencias, oficios e informes, emitidos/ programado	2021	284	100%	36	100%		36	100%		36	100%		**108**	**3**	**0**
Quetzales recaudados a nivel regional(Comercio Exterior en miles) GRN	Unidad monetaria	Quetzales recaudados / Quetzales programados	2021	4,259,892.0	100%	2,005,698.0	100%		2,256,828.0	100%		2,299,351.0	100%		**6,561,877.0**	**3**	**0**
Quetzales recaudados a nivel regional (tributos internos en miles) GRN	Unidad monetaria	Quetzales recaudados / Quetzales programados	2021	830,578.0	100%	489,091.0	100%		545,368.0	100%		436,025.0	100%		**1,470,484.0**	**3**	**0**
Auditorias Terminadas a contribuyentes fiscalizados (programadas por la Intendencia: selectivas, precios de transferencia, gabinete y comercio exterior; programadas por la gerencia y descentralizadas). GRN	Evento	Auditorias Terminadas / auditoriás programadas	2021	N/D	100%	99	100%		131	100%		120	100%		**350**	**3**	**0**
Gestiones administrativas y financieras atendidas GRN	Documento	Gestiones Atendidas / gestiones programadas	2021	29,300	100%	9,690	100%		9,760	100%		9,950	100%		**29,400**	**3**	**0**
Intervenciones realizadas para la atención de la emergencia COVID-19 GRN	Documento	Informes de Intervenciones realizadas / informes programados	2021	12	100%	1	100%		1	100%		1	100%		**3**	**3**	**0**
Acciones legales para el diligenciamiento de los procesos judiciales en donde participa SAT y contribuyentes los cuales son tramitados ante los órganos jurisdiccionales GRN	Documento	Acciones judiciales realizadas/ acciones judiciales programadas	2021	N/D	100%	315	100%		320	100%		315	100%		**950**	**3**	**0**
Gestiones de los contribuyentes atendidas a través de la modalidad presencial, no presencial y virtual a nivel regional GRN	Registro	Gestiones Atendidas / gestiones programadas	2021	1,075,378	100%	858,000	100%		860,000	0		896,717	100%		**2,614,717**	**2**	**0**

VII. RESUMEN DE PLANES OPERATIVOS POR DEPENDENCIA

7.1 DIRECTORIO

7.1.1 PLAN OPERATIVO ANUAL

No	Dependencia	Objetivo Operativo	Tipo	Nombre Indicador	Unidad de Medida	Valor de Cierre 2022	Meta para el 2023	Meta para el 2024	Meta para el 2025	Meta para el 2026	Meta para el 2027
1	Directorio	Tomar decisiones estratégicas para dirigir la política de administración tributaria y aduanera, así como velar por el buen funcionamiento y la gestión institucional de la SAT.	Producto	Sesiones ordinarias del Directorio, para la toma de decisiones estratégicas de la SAT	Documento	96	96	96	96	96	96

7.2 TRIBUNAL ADMINISTRATIVO TRIBUTARIO Y ADUANERO

7.2.1 PLAN OPERATIVO ANUAL

No	Dependencia	Objetivo Operativo	Tipo	Nombre Indicador	Unidad de Medida	Valor de Cierre 2022	Meta para el 2023	Meta para el 2024	Meta para el 2025	Meta para el 2026	Meta para el 2027
1	Tribunal Administrativo Tributario y Aduanero	Conocer y resolver todos los recursos en materia tributaria y aduanera, previo a las instancias judiciales que sean de su competencia; así como ordenar el diligenciamiento de pruebas periciales necesarias para el conocimiento o mejor apreciación de los hechos sobre lo que ha de resolver, o bien las medidas o diligencias para mejor resolver, notificando a los interesados de conformidad con la ley; y, cumplir con las demás funciones establecidas en la ley.	Producto	Informe del Tributa relacionado a expedientes de los contribuyentes con recursos de revocatoria o apelación	Documento	12	12	12	12	12	12
			Indicador de Control - Normal	Informes a Directorio	Documento	4	4	4	4	4	4

7.2.2 ACCIONES

No	Nombre de la acción	Descripción y Alcance	Alcance 2023	Fecha Inicio	Fecha Fin
1	Diseño y programación de un sistema informático de gestión de expedientes para el Tributa (Fase II)	Diseño e implementación de la fase 2 de un sistema informático que permita hacer más eficientes los procesos del Tributa, buscando mejorar la equidad, aleatoriedad en la asignación de expedientes, mantener la trazabilidad en el proceso interno, así como generar métricas que permitan orientar adecuadamente las acciones para el mejor alcance de los objetivos	Definiciones para ajustes al desarrollo Aceptación de Casos de Uso Desarrollo del Software Pruebas QA (Aseguramiento de Calidad) Pruebas Normativas Solicitud puesta en Producción Estabilización del Sistema	3/01/2023	8/12/2023

7.3 DESPACHO DEL SUPERINTENDENTE

7.3.1 PLAN OPERATIVO ANUAL

No	Dependencia	Objetivo Operativo	Tipo	Nombre Indicador	Unidad de Medida	Valor de Cierre 2022	Meta para el 2023	Meta para el 2024	Meta para el 2025	Meta para el 2026	Meta para el 2027
1	Despacho del Superintendente	Realizar la administración de la Superintendencia de Administración Tributaria, así como ejercer su representación general.	Producto	Informes de gestión legalmente establecidos entregados en tiempo al Directorio	Documento	24	27	27	27	27	27
			Indicador de Control - Normal	Eficacia en el manejo de documentos y expedientes ingresados al Despacho del Superintendente	Número de documentos y expedientes atendidos en el plazo establecido-pendientes-atendidos fuera de plazo que corresponden al mes/Número de documentos y expedientes recibidos en el mes + documentos pendientes de atender del mes anterior	98.00%	96.00%	96.00%	96.00%	96.00%	96.00%

7.3.2 ACCIONES

No	Nombre de la acción	Descripción y Alcance	Alcance 2023	Fecha Inicio	Fecha Fin
1	Evaluación de la rentabilidad de la estructura administrativa de la SAT para lograr una mayor eficiencia	Llevar a cabo evaluaciones de la rentabilidad de la estructura administrativa de la SAT, para lograr una mayor eficiencia, coordinación y toma de decisiones.	Realizar evaluaciones semestrales de la rentabilidad de la estructura administrativa.	2/01/2023	30/11/2023
2	Seguimiento a Comités para fortalecimiento del gobierno corporativo	Seguimiento a Comités que permita mejorar la toma de decisiones de manera integral, adopción de estrategias de forma homogénea para alcanzar las metas.	Seguimiento a comités de: informática, Gerentes Especiales y Regionales, Gerentes y de Infraestructura.	2/01/2023	15/12/2023
3	Seguimiento a las acciones de la COINCON	Dar seguimiento a las reuniones del Consejo Interinstitucional para la Prevención, Combate a la Defraudación Fiscal y al Contrabando Aduanero.	Convocar a reuniones de seguimiento del Consejo Interinstitucional para la Prevención, Combate a la Defraudación Fiscal y al Contrabando Aduanero y dar seguimiento a las acciones adoptadas.	2/01/2023	30/12/2023
4	Seguimiento a reuniones de la Mesa Público-Privada	Llevar a cabo reuniones con la mesa Público-Privada, específicamente en impuestos internos.	Realizar reuniones con la mesa público-privada para mejorar la recaudación en impuestos internos con sectores productivos.	2/01/2023	29/12/2023

7.4 INTENDENCIA DE RECAUDACIÓN

7.4.1 PLAN OPERATIVO ANUAL

No	Dependencia	Objetivo Operativo	Tipo	Nombre Indicador	Unidad de Medida	Valor de Cierre 2022	Meta para el 2023	Meta para el 2024	Meta para el 2025	Meta para el 2026	Meta para el 2027
1	Intendencia de Recaudación	Desarrollar las estrategias y aplicar las competencias que la SAT tiene en materia de planificación, organización, evaluación y ejecución de las actuaciones que, faciliten, controlen y promuevan el cumplimiento de las obligaciones tributarias, la ampliación de la base tributaria y la cobranza administrativa previo a su traslado a otras instancias; la generación, y desarrollo de la política del control y administración de la información que esté disponible en los registros que por ley le corresponde llevar a la SAT; así como, la política y administración de la Gobernanza de Datos de la SAT.	Producto	Emisores de documentos tributarios electrónicos FEL	Persona	250,000	100,000.00	100,000.00	100,000.00	100,000.00	100,000.00
			Indicador de Control - Normal	Contribuyentes incorporados al RTU (Afiliaciones al IVA e ISR)	Contribuyentes afiliados a Impuestos por acciones realizadas por la Intendencia	3,300.00	3,530.00	3,740.00	3,870.00	3,985.00	4,075.00
			Indicador de Control - Normal	Estudios Tributarios realizados y actualizados	Cantidad de Estudios tributarios realizados	3	4	4	4	4	4
			Indicador de Control - Normal	Monto recuperado por control de cumplimiento tributario	Monto a recuperar por cumplimiento tributario	900,000,000.00	1,090,000,000.00	1,150,000,000.00	1,200,000,000.00	1,250,000,000.00	1,300,000,000.00

No	Dependencia	Objetivo Operativo	Tipo	Nombre Indicador	Unidad de Medida	Valor de Cierre 2022	Meta para el 2023	Meta para el 2024	Meta para el 2025	Meta para el 2026	Meta para el 2027
			Indicador de Control - Normal	Visitas técnicas a Gerencias Operativas (fortalecimiento de las herramientas, formularios, cumplimiento tributario y verificación de aplicación de normativas)	Cantidad de visitas al área operativa	N/A	12	12	12	12	12
			Indicador de Control - Normal	Visitas técnicas a Gerencias Operativas (Fortalecimiento de capacidades en el uso de herramientas para analítica de datos)	Cantidad de visitas al área operativa	18	12	13	14	15	16

7.4.2 ACCIONES

No	Nombre de la acción	Descripción y Alcance	Alcance 2023	Fecha Inicio	Fecha Fin
1	01. Etapas Complementarias a la Modernización del RTU Digital, Fase 3	Continuar con los componentes, mejoras y regularizaciones que complementan la funcionalidad de manera eficiente del nuevo sistema RTU Digital, para disponer de un Registro Tributario Unificado digital con información centralizada del contribuyente que permita a la Administración Tributaria realizar con mayor celeridad y eficiencia la labor de la administración de los registros y la recaudación de impuestos.	Geolocalización de contribuyentes, Fase 1 Adopción del CUI como NIT, Fase 2 Cese de Actividades, Fase 2 Estabilización, ajustes y mejoras RTU Digital Procesos del Registro Mercantil, Fase 1 Sistema Centralizado ONGs, Fase 2 Relacionamientos Sistema de Depuración de Registros, Fase 3	3/01/2023	29/12/2023
2	02.Modernización de los Registros.	Modernización de los registros que por Ley le corresponde llevar a la SAT, en los procesos de Inscripción, actualización y cese de los contribuyentes, para conformar una base de datos integral con todos los atributos y características de los contribuyentes. Acción que tiene como objetivos principales, facilitar al contribuyente el cumplimiento de sus obligaciones tributarias y para la Superintendencia de Administración Tributaria fortalecer sus controles a través de la captación de la información del contribuyente.	Registro de Operadores Económicos Autorizados (OEA) Estabilización, Ajustes y Mejoras al Registro de Productores. Registro de Regímenes Especiales. Registro de Importadores. Estabilización, Ajustes y Mejoras al Registro de Abogados Estabilización, Ajustes y Mejoras al Registro de Contadores	3/01/2023	29/12/2023
3	03. Modelo de Atención de Factura Electrónica en Línea, Fase 5	El modelo de atención de Factura Electrónica en Línea -FEL-, comprende la generación y autorización de Documentos Tributarios Electrónicos -DTE-, la automatización de las aplicaciones tributarias con base a FEL como insumo principal y la incorporación de nuevos servicios, para facilitar el cumplimiento tributario de los contribuyentes, así como brindar a las áreas de cumplimiento y fiscalización información certera y confiable para los cruces de información correspondientes.	Definición de Estrategia para la estandarización de códigos de productos FEL Contingencia aplicación APP-FEL API para consultas FEL Estabilización y ajustes Retenciones WEB-IVA Retenciones WEB-ISR Opcional Simplificado y Otras Rentas Retenciones WEB-ISR Rentas del Trabajo Asistente para libros de Compras y Ventas Electrónicos Planilla IVA-FEL Sistemas FEL Constancias de Exención de IVA (CIVA) Constancias de Adquisición de Insumos (CAIS) Mejoras a la App FEL Sistema integrado para control de ingresos facturados de los regímenes simplificados del IVA	2/01/2023	29/12/2023
4	04. Herramientas WEB (reportes en Ley) Fase I	Proporcionar a los contribuyentes herramientas WEB para facilitarle el cumplimiento de sus obligaciones tributarias en la generación y envío de reportes establecidos en Ley.	Impuestos Específicos (Fase I) Reporte Semestral de Inventarios	2/01/2023	15/12/2023
5	05. Implementación de formularios en el sistema Declaraguate, Fase 2	Facilitar al contribuyente el pago de sus impuestos a través de la implementación de nuevos formularios en el sistema Declaraguate.	Formularios de impuestos específicos (cemento, tabacos). Formulario en el sistema Declaraguate por actividad económica, Fase 2 (ISR anual) Autenticación sistema Declaraguate, Fase 2. Mantenimiento y nuevas validaciones en formularios del sistema Declaraguate.	3/01/2023	15/12/2023
6	06.Modernización del Sistema de Pago a través del Sistema Bancario, Fase 3	Definición del nuevo Sistema Bancario de la Administración Tributaria, que conformará toda la información del Registro de declaraciones y pagos realizados por los contribuyentes a la SAT y que permita obtener las consultas, reportería y/o requerimientos de información de cada dependencia de la Institución.	Desarrollo e implementación de la modernización del sistema de pago a través del sistema Bancario, ciclos 1 al 3	3/01/2023	29/12/2023
7	07. Servicio Web Declaraguate (API generación de formularios por terceros)	Definición e implementación de un servicio Web del sistema Declaraguate para que pequeños contribuyentes utilicen procesos de generación de formularios desde aplicaciones o sistemas de terceros, facilitando el pago de sus impuestos utilizando la tecnología actual para el cumplimiento de sus obligaciones tributarias.	Definición API para generación de formularios en DG Gestiones de permisos y autorizaciones para el uso de la API para terceros (internos y externos) Desarrollo API para generación de formularios en DG Implementación API para generación de formularios en DG Publicación API para generación de formularios en DG	3/01/2023	26/06/2023
8	08. Formularios de Regímenes Simplificados desde la App FEL	Definición e implementación de formularios de regímenes simplificados en la App FEL, facilitando el pago de sus impuestos utilizando la tecnología actual para el cumplimiento de sus obligaciones tributarias.	1. Definición de formularios en App Fel 2. Desarrollo de formularios en App Fel 3. Implementación de formularios en App Fel 4. Publicación de formularios en App Fel	6/03/2023	15/12/2023
9	09. Cuenta Corriente Tributaria Integrada. Fase 2	Definición y Desarrollo de los procesos para interconexión de los procesos de Fiscalización, Jurídico, Aduanas y de Resoluciones del Tribunal Administrativo Tributario y Aduanero (TRIBUTA).	Mejoras al Sistema de Cuenta Corriente: 1. Interconexión de la Cuenta Corriente Integrada con el Sistema FISAT, Fase 2. 2. Interconexión de la Cuenta Corriente Integrada con el Sistema SGEL, Fase 2. 3. Interconexión de la Cuenta Corriente Integrada/Aduanas (Regímenes Temporales), Fase 2. 4. Interconexión de la Cuenta Corriente Integrada/Sistema TRIBUTA, Fase 2. 5. Mantenimiento y Ajustes al Sistema de Cuenta Corriente Integrada, Fase 2.	3/01/2023	29/12/2023
10	10.Sistema de Control de Cumplimiento Tributario, Fase 3	Completar el desarrollo de un gestor de flujos de trabajo que contenga los datos necesarios para la gestión, recuperación de omisos, de inconsistencias de contribuyentes con incumplimiento tributario, y la generación de reportes de recaudo de forma automatizada.	Mantenimiento y mejoras al módulo de aplicativos de gestión masiva, centro de llamadas y selectiva, mantenimiento al módulo de inicio de gestión, reportes y tableros de control y módulos de consulta.	3/01/2023	30/11/2023
11	11. Mejoras al Sistema de Facilidades de Pago, Fase 4	Habilitar el sistema para clasificación de contribuyentes por récord tributario, así como el documento para la solicitud del Seguro de Caución, adicionalmente adaptar el sistema para la edición recargos por requerimientos notificados por Fiscalización y la revisión y mantenimiento de la automatización del Sistema de Facilidades de Pago. Levantado de procesos para evaluación del nuevo sistema.	1.Consolidación del módulo de generación del sistema de facilidades de pago y ajustes al sistema. 2.Levantado de proceso, e identificación de solución tecnológica, para la modernización de un nuevo sistema de facilidades de pago.	3/01/2023	21/10/2023
12	12. Sistema de Control de Exoneraciones, Fase 2	Sistema que permita registrar la aplicación de las exoneraciones otorgadas por la Secretaría de la Presidencia, así como las exoneraciones masivas originadas a través de Acuerdo Gubernativo.	1.Exoneraciones Individuales, Fase 2. 2.Exoneraciones Masivas, Fase 2.	3/01/2023	30/11/2023
13	13. Modernización de la herramienta calendario tributario, Fase 2	Desarrollo del Sistema de Calendario Tributario con el objetivo de modernizarlo al ambiente Nube, para mejorar su interacción con los Sistemas actuales de la SAT.	Actualización de casos de uso. Desarrollo del Módulo de Calendario Tributario en ambiente Nube.	3/01/2023	29/12/2023

No	Nombre de la acción	Descripción y Alcance	Alcance 2023	Fecha Inicio	Fecha Fin
14	14. Mejoras al proceso de solicitudes de devolución administrados por la IRE, Fase 2	Desarrollo del sistema de "Devoluciones de Recaudación", que permita documentar a través de un expediente electrónico las actuaciones de análisis, así como la emisión de documentos en los que se implementará la firma electrónica y su respectiva notificación a través de medios electrónicos. Dentro de esta acción es necesario incorporar mejoras a los formularios de solicitud de pagos indebidos, pagos en exceso y remanentes de retenciones del IVA.	Estabilización y ajustes al formulario electrónico de solicitud de remanentes de retenciones del IVA desde agencia virtual, Fase 2. Estabilización y ajustes al formulario electrónico de solicitud de pagos en exceso desde agencia virtual, Fase 2. Sistema de devoluciones de recaudación, Fase 2. Formulario de solicitud de pagos indebidos desde agencia virtual, Fase 2.	2/01/2023	29/12/2023
15	15. Metodología para la determinación de sectores económicos sujetos de estudio, Fase 2	Implementar mejoras a la metodología definida anteriormente para la determinación de sectores económicos sujetos de estudio, con el propósito de contar con un soporte estadístico más robusto que permita ponderar los niveles de relevancia de cada sector y se pueda profundizar el nivel de desagregación del análisis.	Fortalecimiento de la selección de sectores económicos a partir de una metodología de priorización Desagregación de sectores económicos que concentran actividades económicas Ajustar la incorporación del análisis regional dentro del modelo de priorización	1/02/2023	31/10/2023
16	16. Propuesta para la construcción de un modelo integral para la medición del cumplimiento tributario, Fase 1	Diseñar una metodología para fortalecer la gestión de cumplimiento tributario, que permitan una toma de decisiones soportada en la información y acciones preventivas para mejorar los niveles de cumplimiento voluntario por parte de los contribuyentes.	Determinación de las mejores prácticas a nivel internacional aplicables en Guatemala para la medición del cumplimiento tributario. Propuesta del modelo integral de medición de cumplimiento tributario.	1/03/2023	30/11/2023
17	17. Actualización de estudios sectoriales	Ejecución del análisis sectorial en función de la definición del modelo para la elaboración de estudios sectoriales.	Actualización de 8 estudios de sectores económicos de Guatemala.	3/02/2023	2/11/2023
18	18. Elaboración de estudios sectoriales, Fase 2	Ejecución del análisis sectorial en función de la definición del modelo para la elaboración de estudios sectoriales.	Elaboración de 8 estudios de sectores económicos de Guatemala.	27/01/2023	26/10/2023
19	19. Incorporación de la información de factura electrónica en estudios económico-tributarios, Fase 1	Análisis de las mejores prácticas del uso de factura electrónica a nivel internacional como fuente de información para el análisis económico-tributario en función de un diagnostico actual, determinación de oportunidades de aprovechamiento y diseño de indicadores económico-tributarios	Diagnóstico para potenciar la calidad de la información y aprovechamiento de la factura electrónica. Análisis de mejores prácticas del uso de factura electrónica a nivel internacional. Determinación de las oportunidades de aprovechamiento económico-tributario del modelo actual de factura electrónica. Diseño de indicadores económico-tributarios mediante el uso de la información de la factura electrónica.	1/02/2023	30/11/2023
20	20. Herramienta de control de operaciones Económico-Tributarias, Fase 2	Implementar una herramienta para la oportuna visualización de información relevante del Registro Tributario Unificado, declaraciones tributarias y fuentes de información que permita evaluar el comportamiento tributario de un padrón de seguimiento que sea de utilidad en las áreas de control.	1.Estabilización y ajustes en la definición del modelo de datos relevantes para el análisis económico-tributario. 2.Priorización de cruces de información a migrar e implementar en nube. 3.Migración e implementación en nube de cruces de información priorizados. 4.Socialización de la herramienta en nube.	3/01/2023	10/11/2023
21	21. Herramienta de uso de información sectorial, Fase 2	Implementar una herramienta que permita brindar la información necesaria para fortalecer las capacidades de las áreas operativas y sustantivas que correspondan.	1.Estabilización y ajustes a las soluciones para necesidades de información del área operativa. 2.Priorización de reportería de información tributaria a migrar e implementar en nube. 3.Migración e implementación en nube información tributaria priorizada. 4.Socialización de la herramienta en nube.	3/01/2023	10/11/2023
22	22. Diseño metodológico e implementación de reportería de cumplimiento formal de IVA, Fase 2	Implementar una herramienta que permita evaluar de manera sistemática el cumplimiento formal de los regímenes vigentes en el Impuesto al Valor Agregado, a nivel general y por segmentos de interés.	1. Definición e implementación de un modelo predictivo de incumplimiento formal de los regímenes vigentes en el Impuesto al Valor Agregado 2. Diseño de medidas preventivas e implementación de plan piloto.	1/03/2023	15/11/2023
23	23. Diseño metodológico e implementación de reportería de cumplimiento formal de ISR, Fase 2	Implementar una herramienta que permita evaluar de manera sistemática el cumplimiento formal de los regímenes vigentes en el Impuesto Sobre la Renta, a nivel general y por segmentos de interés.	1.Definición e implementación de un modelo predictivo de incumplimiento formal. 2.Diseño de medidas preventivas e implementación de plan piloto.	13/03/2023	30/11/2023
24	24. Compendio Estadístico Electrónico, Fase 1	Implementar una herramienta que permita la generación de información estadística a usuarios externos bajo la modalidad de datos abiertos.	Diagnóstico de estadísticas tributarias existentes y necesidades de información adicionales.	3/04/2023	30/11/2023
25	25. Gobierno de Datos, Fase 4 (Institucionalización de los mecanismos)	Bajo el esquema de Gobierno de Datos, se definirá un portafolio institucional de proyectos que servirá de directriz para establecer proyectos claves y así priorizar su elaboración. Se evaluará e implementará una herramienta de administración de GDD y paralelamente se crearán nuevos cruces y se realizará una calibración de los ya existentes. Se incorpora al GDD la fuente de información relativa a comercio exterior en su primera fase, así como la definición y elaboración de reportes y cubos, que apoyen a las áreas operativas, para las fuentes FEL.	1. Definición, elaboración e implementación de 3 cruces de información. 2. Implementación del Portafolio Institucional de Proyectos, Fase 2 3. Herramientas de Administración de Gobierno de Datos, Fase 2 4. Diseño de solución para el consumo de información FEL a nivel de Ítems.	2/01/2023	29/12/2023
26	26. Armonización del modelo de Gobierno de Datos en función de las mejores prácticas, Fase 1	Garantizar que la SAT cuenta con una adecuada gestión y tratamiento de los datos y que el uso de estos se encuentra alineado con las estrategias de la institución, garantizando que cuenta con la capacidad para proveer información precisa y transparente a todos los procesos que la requieran.	Evaluación del modelo de la gestión de Gobierno de Datos. Mejora a los procesos del modelo de Gobierno de Datos, fase I.	1/02/2023	29/12/2023
27	27. Metodología para detección de valores atípicos en FEL, Fase 2	Evaluar el funcionamiento de las metodologías utilizadas por la Administración Tributaria para la detección de datos atípicos de los montos de facturación a posteriori de FEL para realizar procesos de mejora y automatización. Así como generar controles que permitan la prevención de valores atípicos en FEL en las etapas de creación de los Documentos Tributarios Electrónicos, garantizando se almacenen datos con un grado de calidad aceptable siguiendo mejores prácticas y estándares internacionales.	Prueba concepto de detector de anomalías de factura electrónica. Metodología para la prevención de valores atípicos en FEL. Análisis y mejora de la metodología de detección de valores atípicos en FEL	16/01/2023	31/10/2023

7.5 INTENDENCIA DE ADUANAS

7.5.1 PLAN OPERATIVO ANUAL

No	Dependencia	Objetivo Operativo	Tipo	Nombre Indicador	Unidad de Medida	Valor de Cierre 2022	Meta para el 2023	Meta para el 2024	Meta para el 2025	Meta para el 2026	Meta para el 2027
1	Intendencia de Aduanas	Desarrollar y aplicar las competencias que la SAT tiene en materia aduanera, como tal, será responsable de administrar el Sistema Aduanero guatemalteco, debe velar por el cumplimiento de la legislación aduanera vigente, así como de los convenios y tratados internacionales suscritos y ratificados por Guatemala. Realizar acciones de seguimiento para el cumplimiento de la Unión Aduanera Centroamericana	Producto	Solicitudes de los contribuyentes de asuntos aduanales y franquicias aduaneras atendidas y resueltas	Documento	3,060.00	3,200.00	3,220.00	3,240.00	3,260.00	3,270.00
			Indicador de Control - Normal	Creación de criterios de análisis de valor en la Base de Datos de Valor -BDV- para determinar si las mercancías representan un riesgo.	Criterios creados	780	792	804	816	828	840
			Indicador de Control - SGC	Efectividad en la atención de solicitudes para emisión de certificados de ensayo por ULA (análisis internos)	Certificados emitidos / solicitudes de análisis recibidas (presa de expedientes año anterior+(expedientes recibidos - expedientes devueltos))	75.00%	76.00%	76.00%	77.00%	77.00%	78.00%

No	Dependencia	Objetivo Operativo	Tipo	Nombre Indicador	Unidad de Medida	Valor de Cierre 2022	Meta para el 2023	Meta para el 2024	Meta para el 2025	Meta para el 2026	Meta para el 2027
			Indicador de Control - SGC	Eficiencia en la atención de expedientes asignados mensualmente relacionados con solicitudes de auxiliares de la función pública aduanera	Expedientes atendidos / Expedientes ingresados	98.20%	98.50%	98.60%	98.70%	98.80%	98.90%
			Indicador de Control - SGC	Eficiencia en la atención de expedientes asignados mensualmente relacionados con solicitudes de franquicias y asuntos aduanales.	Expedientes atendidos / Expedientes ingresados	97.00%	97.50%	97.60%	97.70%	97.80%	97.90%
			Indicador de Control - SGC	Eficiencia en la atención de expedientes y solicitudes asignados mensualmente relacionados con recursos administrativos interpuestos (desde la recepción de la solicitud en la IAD, hasta el traslado del documento emitido al área de notificaciones o al área administrativa correspondiente. Expedientes Ingresados Vs. expedientes resueltos)	Expedientes atendidos / Expedientes ingresados	85.00%	85.50%	86.00%	86.50%	87.00%	87.50%
			Indicador de Control - Normal	Informes sobre solicitudes de información bancaria para cruces de información	Cantidad de informes	N/D	25	27	29	31	33
			Indicador de Control - Normal	Insumos enviados a la Intendencia de Fiscalización -IFI- por clasificación o denegación de trato preferencial	Cantidad de informes	N/D	25	27	29	31	33
			Indicador de Control - Normal	Monto recaudado derivado de ajustes por mercancías de riesgo (Medidas Administrativas)	Unidad Monetaria	295,000.00	300,000.00	307,871.00	316,012.00	327,072.00	338,520.00
			Indicador de Control - SGC	Nivel de cumplimiento de los compromisos de revisión por la dirección del SGC	Total de compromisos de revisión por la Dirección atendidos / Total de compromisos de revisión por la Dirección establecidos	95.00%	95.00%	95.00%	96.00%	97.00%	98.00%
			Indicador de Control - Normal	Operativos interinstitucionales	Operativos realizados	N/D	12	13	14	14	15
			Indicador de Control - SGC	Procedimientos asociados al Plan Operativo Anual 2023 trasladados para registro a Secretaría General u otras normativas publicadas	Cantidad de procedimientos trasladados para registro u otras normativas publicadas	15	15	16	16	17	17
			Indicador de Control - Normal	Propuestas de definiciones conceptuales y funcionales emitidas para proyectos de modernización y mejora continua	Propuestas elaboradas	N/A	10	11	12	13	14
			Indicador de Control - SGC	Propuestas de medidas de control elaboradas para la adecuada gestión de riesgo de comercio exterior, para ser remitidas al Comité de Riesgos	Número de propuestas	36	32	32	34	34	36
			Indicador de Control - SGC	Satisfacción del contribuyente respecto al servicio recibido en el Departamento de Gestión Aduanera de la IAD	Satisfacción del contribuyente	90	93	94	94	95	95
			Indicador de Control - SGC	Satisfacción del contribuyente respecto al servicio recibido en la Unidad del Laboratorio Aduanero Químico Fiscal	Satisfacción del contribuyente	93	95	95	96	96	97

No	Dependencia	Objetivo Operativo	Tipo	Nombre Indicador	Unidad de Medida	Valor de Cierre 2022	Meta para el 2023	Meta para el 2024	Meta para el 2025	Meta para el 2026	Meta para el 2027
			Indicador de Control - SGC	Tiempo promedio (en días hábiles) de emisión de dictámenes de clasificación (incluye dictámenes con análisis físico-químico y sin análisis físico-químico)	Días hábiles	59	50	49	45	44	37
			Indicador de Control - SGC	Tiempo promedio en días hábiles de la gestión de solicitudes de regímenes aduaneros especiales	Días hábiles	8.5	8.5	8.4	8.3	8.2	8.1
			Indicador de Control - SGC	Tiempo promedio en días hábiles para la gestión de solicitudes relacionadas con asuntos aduanales	Días hábiles	5.9	5.6	5.5	5.4	5.3	5.2
			Indicador de Control - SGC	Tiempo promedio en días hábiles para la gestión de solicitudes relacionadas con autorización de franquicias	Días hábiles	4.5	4	3.9	3.8	3.7	3.6
			Indicador de Control - SGC	Tiempo promedio en horas hábiles para la gestión de solicitudes relacionadas con solicitudes de renovación de auxiliares de la función pública	Horas hábiles	8.5	8.4	8.3	8.2	8.1	8
			Indicador de Control - SGC	Tiempo promedio en la gestión de solicitudes de habilitación de nuevos Operadores Económicos Autorizados- OEA -	días hábiles	85	75	74	73	72	71

7.5.2 ACCIONES

No	Nombre de la acción	Descripción y Alcance	Alcance 2023	Fecha Inicio	Fecha Fin
1	5.1.1.1_Implementación de Puestos de Control Interinstitucional (PCI), Fase III	Consiste en la implementación gradual de los Puestos de Control Interinstitucional PCI para dar cumplimiento a la Política Nacional de Prevención y Combate a la Defraudación y Contrabando Aduaneros.	En cumplimiento de la Política Nacional de Prevención y Combate de la Defraudación y el Contrabando, durante el año 2023 se implementarán cuatro (4) Puestos de Control Interinstitucional -PCI-., este año vence la acción en el PEI 2021-2025.	16/01/2023	30/12/2023
2	5.1.1.2_Tecnologías para asegurar el control y la trazabilidad de mercancías, Fase III	Esta acción multianual, da continuidad a la implementación de tecnologías para asegurar el control y la trazabilidad de las mercancías para el ingreso y egreso del territorio nacional siendo un insumo para la automatización de procesos aduaneros que conllevan a la modernización de las aduanas tanto a nivel de hardware como software. Así como la automatización de la determinación del Impuesto de Primera Matricula.	1. Diligencias para el evento de adquisición del Software de monitoreo del Marchamo Electrónico, Ciclo 2. 2. Gestiones para la incorporación de la tecnología RFID, Ciclo 2. 3. Automatización de la determinación del Impuesto de Primera Matricula de Vehículos, Ciclo 1	16/01/2023	29/12/2023
3	5.1.1.3_ Fortalecimiento del control previo y durante el despacho de las mercancías en zonas primarias, Fase III	Esta acción multianual, se trabajará dando continuidad al trabajo iniciado en 2021, con asistencia técnica de Alianza Global, que plantea la mejora del proceso de visita oficial a las embarcaciones que atracan en los puertos marítimos, en el marco de una plataforma interinstitucional en donde cada una de las Autoridades que intervienen en el proceso de recepción legal de las embarcaciones. puedan realizar las gestión en forma electrónica y no en papel y generar análisis de riesgo para que la visita sea optativa. Con esta acción, se apuesta a fortalecer los procesos de control previo al despacho de las mercancías, bajo ciclos (2021-2025), enfocadas a la facilitación del comercio conforme lo establece la legislación aduanera vigente.	1. Gestionar la herramienta de automatización de la visita oficial de Embarcaciones, Ciclo 1.	16/01/2023	29/12/2023
4	5.1.1.4_ Plan de lucha contra la defraudación aduanera, Fase III	Esta acción multianual, que vence en 2023, se enfoca en implementar etapas que permitan que dentro del proceso de despacho administrativo de las mercancías, se contrarresten las malas prácticas en la subvaloración de mercancías, fortaleciendo el proceso de control, a través de mecanismos que brindan insumos a los verificadores de mercancías a través de la incorporación de el resto de incisos sensibles en el marco de las descripciones mínimas y la expansión al modelo de despacho terrestre del aplicativo de duda razonable.	Realización de ajustes y mejoras detectadas en las aduanas en donde ya se encuentra implementado el nuevo modelo de duda razonable, capacitación y pruebas (sistema y funcionales) para su posterior implementación en forma escalonada en las aduanas pendientes. También concluir la implementación de los incisos identificados.	19/01/2023	15/12/2023
5	5.1.1.5_Centro de Análisis de Riesgo y de Comercio Exterior (CARCE), Fase III	La modernización conlleva también el fortalecimiento de los controles haciendo uso de las tecnologías de información, inteligencia artificial y otros dispositivos para combatir la defraudación aduanera, gestionar el riesgo y ser más asertivos en la detección y el cumplimiento voluntario; a través del monitoreo constante para la detección de ilícitos aduaneros, en un Centro Integrado.	1. Diligencias para la construcción del área física donde se ubicará el CARCE, definición de tecnología y necesidades para el Centro de Análisis de Riesgo de Comercio Exterior (CARCE), Ciclo 2.	16/01/2023	31/10/2023
6	5.1.1.6 Seguimiento a la Política Nacional de Prevención y Combate de la Defraudación y el Contrabando Aduaneros, Fase III	Registra el seguimiento que la Intendencia de Aduanas da a las acciones establecidas en la Política Nacional de Prevención y Combate a la Defraudación y Contrabando Aduaneros 2018-2028.	1. Dar cumplimiento a la Política Nacional de Prevención y Combate a la Defraudación y Contrabando Aduaneros en relación al fortalecimiento de la coordinación interinstitucional y fomento de la cultura de legalidad en la población guatemalteca. 2. Implementación del aplicativo para el control de mercancías en decomiso a efecto de contar con una herramienta informática con funcionalidades tales como la reportería necesaria para el control de dichas mercancías y las estadísticas que se trasladan al Consejo Interinstitucional para la Prevención, Combate a la Defraudación Fiscal y al Contrabando Aduanero. 3. Mejoras a la herramienta del aplicativo para mercancías en decomiso, Ciclo 4.	4/01/2023	30/12/2023
7	5.1.1.7_Legislación aplicada al marchamo electrónico, Fase III	Documentar el seguimiento que se da para lograr incidir en las instancias centroamericanas a efecto de aprobar el uso del marchamo electrónico en los tránsitos aduaneros internacionales terrestres.	Acompañamiento del Departamento Normativo y de Facilitación de Comercio Exterior en las rondas centroamericanas para efecto de dar seguimiento a las propuestas de modificación del Reglamento del Régimen de Tránsito Aduanero Internacional Terrestre, correspondiente al uso del marchamo electrónico en los tránsitos a nivel centroamericano.	24/01/2023	15/12/2023

No	Nombre de la acción	Descripción y Alcance	Alcance 2023	Fecha Inicio	Fecha Fin
8	5.2.1.1_ Nuevo modelo de despacho aéreo, Fase IV	Esta acción multianual, que vence en 2023, se trabajará dando continuidad al trabajo iniciado en 2020 conforme a la metodología de procesos, que plantea la mejora de los procesos en ciclos, el nuevo modelo de despacho aéreo contempla varios ciclos de mejora (2020-2023) que busca principalmente la mejora de controles aduaneros, automatización de actividades en el sistema Alfresco que agilicen el proceso de despacho y el levantado de procesos con todos los actores de la cadena logística involucrados en el proceso de despacho con el objetivo que vayan enfocadas a la facilitación del comercio conforme lo establece la legislación aduanera vigente y el Plan Estratégico Institucional.	1. Gestión electrónica de la carga en plataforma Alfresco. 2. Actividades y Operaciones Permitidas en plataforma Alfresco. 3. Validación y atención del desarrollo informático para la gestión de la carga de importación, en plataforma Alfresco. 4. Gestión de Destinación de importación, en plataforma Alfresco. 5. Validación y atención del desarrollo informático para la gestión de la carga y destinación de exportación, en plataforma Alfresco. 6. Gestión de Despacho Courier 7. Gestión de la Carga de importación, en plataforma Alfresco. 8. Gestión de la Carga y destinación de exportación, en plataforma Alfresco.	16/01/2023	29/12/2023
9	5.2.1.2_ Nuevo modelo de despacho marítimo, Fase IV	Esta acción multianual, que vence en 2024, se trabajará dando continuidad al trabajo iniciado en 2022 conforme a la metodología de procesos, que plantea la mejora de los procesos en ciclos. El nuevo modelo de despacho marítimo contempla varios ciclos de mejora (2021-2024) que busca principalmente la mejora de controles aduaneros, automatización de actividades en el sistema Alfresco que agilicen el proceso de despacho y el levantado de procesos con todos los actores de la cadena logística involucrados en el proceso de despacho con el objetivo que vayan enfocadas a la facilitación del comercio conforme lo establece la legislación aduanera vigente y el Plan Estratégico Institucional.	1. Definición conceptual de la gestión electrónica de la carga y de las AOP digitales vía marítima, en plataforma Alfresco 2. Definición conceptual y funcional de la gestión de la carga de importación; gestión de la carga de exportación: gestión de destinación de importación en y de la gestión de destinación de exportación en plataforma Alfresco.	1/06/2023	31/12/2023
10	5.2.1.3_Nuevo modelo de despacho terrestre, Fase IV	Esta acción multianual que vence en 2,025, da continuidad a las acciones a corto, mediano y largo plazo, contenidas en el Plan Integral de Mejora Continua en Aduanas Terrestres con alcance a los puestos fronterizos: Pedro de Alvarado, San Cristóbal, El Carmen, Tecún Umán II, La Ermita y El Florido. También a la Definición del Modelo de Despacho Conjunto con los Estados Unidos Mexicanos.	Seguimiento a la implementación de acciones contenidas en el Plan Integral de Mejora Continua en Aduanas Terrestres.	16/01/2023	29/12/2023
11	5.2.1.4_Modenización de sistemas, aplicativos e interfaces aduaneros, Fase III	Integra acciones multianuales, para la formulación, implementación y adopción de herramientas sistematizadas que permitan la interoperabilidad de información, en el marco de una transformación digital.	Mejoras a la Base de Datos de Valor, Ciclo 1 Automatización de subasta, Ciclo 3, Incorporación de mejoras. Automatización del análisis técnico de clasificación arancelaria, Ciclo 2 Ampliación al Registro de documentos digitalizados, Ciclo 3 Modernización del Portal de Declaración y Sistema de Gestión de Manifiesto de Carga (Corea), Ciclo 1	16/01/2023	29/12/2023
12	5.2.1.5_Plan de Reformas al Sistema Informático de Gestión de Riesgo, Fase II	Esta acción multianual, contempla la asistencia técnica y financiera de la Administración de Aduanas de Corea para la adopción de tecnologías informáticas de información para gestionar el riesgo y ser más asertivos en la detección del incumplimiento de la legislación aduanera. A través de la actualización del Sistema de Riesgo, se podrá monitorear ilícitos aduaneros de forma automatizada y tomar las acciones para mitigarlos. Esta acción, contempla también el fortalecimiento de la gestión de riesgos y el Datawarehouse.	Definición Conceptual del nuevo Sistema de Gestión de Riesgo, Ciclo I Definición Conceptual del nuevo Data Warehouse en el marco aduanero, Ciclo I	2/01/2023	29/12/2023
13	5.2.2.1_Interoperabilidad entre actores del Sistema Aduanero y del comercio exterior, Fase III	Buscar implementar mecanismos de intercambio de información en aras de fortalecer el control aduanero y coadyubar al combate a la defraudación aduanera, se contempla llevar a cabo análisis de operación posterior de las empresas amparadas en el Decreto número 29-89; y trabajar de manera coordinada con la Oficina de Regímenes de Perfeccionamiento Activo (OPA) para poder acceder a la cuenta corriente que se administra en dicha institución y con esta información poder llevar a cabo los análisis de la cuenta corriente de los contribuyentes bajo el Decreto 29-89. También se proyecta potencializar el intercambio de información con otras administraciones aduaneras, realizadas bajo los convenidos suscritos a través de informes trimestrales.	Conectividad con la base de datos de la Oficina de Perfeccionamiento Activo (OPA) a fin de obtener la información de los cargos y descargos registrados en la cuenta corriente de los contribuyentes bajo el régimen 29-89. Documentar al menos 100 intercambios de información con otras administraciones aduaneras, realizadas bajo los convenios suscritos a través de informes trimestrales.	9/01/2023	29/12/2023
14	5.2.2.2_Instrumentos de Intercambio de Información con Actores, Fase II	Suscribir un instrumento que permita desarrollar un servicio web para el intercambio de información entre las empresas de entrega rápida o Courier y Superintendencia de Administración Tributaria con el fin de almacenar los datos en el sistema informático de SAT.	Definición, desarrollo y pruebas normativas de la aplicación de las operaciones Courier.	1/02/2023	29/12/2023
15	5.2.2.3_Iniciativas nacionales, regionales de plataformas digitales para el intercambio y gestión de la información, Fase III	Esta acción multianual, recoge las diligencias realizadas con la Secretaria de Integración Centroamericana de impulsar la interoperabilidad a nivel centroamericano con todas las instituciones y autoridades aduaneras y contar con el intercambio de información, entre otras plataformas a las que la SAT puede llegar a acceder.	Avances sobre la implementación de funcionalidades en la Plataforma Digital de Comercio Centroamericano.	2/01/2023	29/12/2023
16	5.2.3.1_Implementar las acciones derivadas de la Unión Aduanera en coordinación con las Administraciones Aduaneras vinculadas, Fase III	Dar continuidad a la Unión Aduanera (Proceso de Integración Profunda) buscando su perfeccionamiento en Coordinación con las Administraciones Aduaneras Vinculadas, para obtener beneficios como, Reducción de tiempos, Atracción de Inversionistas, Facilitación del Comercio, Aumento de Importaciones, Asistencia entre Aduanas, Simplificación de Procedimientos, entre otros.	Acciones de seguimiento derivadas de la Unión Aduanera (Proceso de Integración Profunda) en Coordinación con las Administraciones Aduaneras Vinculadas, que se acuerden durante el año 2023.	1/03/2023	29/12/2023
17	5.2.3.2_Gestionar el Fortalecimiento y brindar apoyo al Proceso de Integración Centroamericana a través de las instancias regionales, Fase III	Dar continuidad a la Unión Aduanera de la Integración Centroamericana, buscando su perfeccionamiento en Coordinación con las Administraciones Aduaneras Vinculadas, para obtener beneficios de Reducción de tiempos, Atracción de Inversionistas, Facilitación del Comercio, Aumento de Importaciones, Asistencia entre Aduanas, Simplificación de Procedimientos, entre otros.	Acciones de seguimiento derivadas del Proceso de Integración Económica Centroamericana en Coordinación con las Administraciones Aduaneras Vinculadas.	1/03/2023	29/12/2023
18	5.2.3.3_Promoción del Operador Económico Autorizado (OEA), Fase III	Esta acción multianual obedece a la necesidad de promocionar la figura del Operador Económico Autorizado, de manera que la acreditación llegue a los usuarios que cumplen con procesos aduaneros transparentes y bajo buenas prácticas internacionales, en la búsqueda de la facilitación del comercio.	Seguimiento e Implementación de la Estrategia de Promoción de la figura del Operador Económico Autorizado.	16/01/2023	29/12/2023
19	5.2.3.4_Suscripción de Planes de Acción y Acuerdos de Reconocimiento Mutuo, Fase II	Diligencias para la firma de Planes de Acción y Acuerdos de Reconocimiento Mutuo sobre la figura OEA	Incluye únicamente planes de acción y arreglos de reconocimiento mutuo sobre la figura del Operador Económico Autorizado, que pueda firmar SAT con otras Administraciones Aduaneras.	16/01/2023	29/12/2023
20	5.2.3.5_ Seguimiento a los Planes de Acción derivado de los Estudios de Tiempos de Despacho, Fase III	Esta acción multianual que vence en 2024 da continuidad al avance en la implantación de acciones contenidas en el Plan de Acción Nacional 2020-2023 con alcance a las Aduanas Express Aéreo, Santo Tomás de Castilla, Puerto Quetzal y Tecún Umán II a través de las mesas de trazabilidad aérea, marítima y terrestre. Así también la continuidad a la implementación de acciones contenidas en el Plan de Acción Regional, con alcance a los puestos fronterizos Pedro de Alvarado y San Cristóbal.	Seguimiento a la implementación de las acciones contenidas en el Plan de Acción Nacional 2020-2023 y Plan de Acción Regional 2021, derivado de los estudios de tiempos de despacho nacional y regional.	16/01/2023	29/12/2023
21	5.3.1.1_Transformación digital de las gestiones de los auxiliares de la función pública aduanera, Fase III	Se abarca la transformación digital del registro de información de Auxiliares de la Función Publica Aduanera, relacionado con las operaciones de: Registro, Renovación de Operación Anual de Auxiliares e inclusiones y exclusiones de medios de transporte, cambio de datos generales, cambio de garantía, cambio de razón social, entre otras solicitudes y la solución de inconsistencias identificadas en la fase anterior en el nuevo sistema dentro de las cuales se pueden mencionar: mejorar los reportes, creación de mantenimiento de usuarios, notificaciones electrónicas y que exista comunicación con los sistemas de Aduanas , esto con el fin de corregir las funcionalidades.	Mejoras al sistema de Auxiliares de la Función Pública (AFP) digital fase 2 Sincronización de la información de los auxiliares a los sistemas SAQBE, SIAG y su replica al sistema de SIECA Integración de una solicitud denegada con las demás Unidades Administrativas que correspondan Actualización de requisitos para los auxiliares que se encuentran en producción de las fases 1 y 2 Incorporación del Resto de Auxiliares de la Función Pública Aduanera en la plataforma AFP digital	9/01/2023	8/12/2023

No	Nombre de la acción	Descripción y Alcance	Alcance 2023	Fecha Inicio	Fecha Fin
22	5.3.1.2_Transformación digital de las gestiones de franquicias, Fase III	Consiste en la evolución de la gestiones en papel, con expediente y firma manual de las gestiones de franquicias hacia una transformación digital con en el uso de expediente, firma y notificación electrónica, que permita ser más ágil en atender dichas gestiones.	Automatización de las solicitudes presentadas ante el Servicio Aduanero para la autorización de franquicias aduaneras a personas o entidades que les asista el Derecho.	10/01/2023	17/11/2023
23	5.3.1.3_Transformación digital de los procesos de regímenes aduaneros de perfeccionamiento activo, Fase III	Continuar con la mejora de la atención de solicitudes de franquicias electrónica a través del sistema de franquicia electrónica para uso del usuario interno y del usuario externo.	Seguimiento al desarrollo informático del control automatizado de los regímenes suspensivos, Decreto 29-89 Automatizaciones a los controles de los regímenes aduaneros especiales Definiciones conceptuales de los tipos o segmentos asociados a los regímenes especiales aduaneros.	3/01/2023	29/12/2023
24	5.4.2.1_Contrarrestrar las prácticas de corrupción con la implementación de mejores mecanismos globales y cimentar políticas de transparencia en la institución, Fase III	Esta acción multianual que vence en 2024, permite generar las estrategias y acciones para contrarrestar las prácticas de corrupción en coordinación entre las Intendencia de Aduanas y la Gerencia de Asuntos Internos.	Gestiones realizadas en el marco de las prácticas anticorrupción generadas por la Intendencia de Aduanas.	16/01/2023	29/12/2023
25	5.4.2.2_Adopción del Programa Anticorrupción e Integridad A-CIP, Fase III	Esta acción multianual, nos permite darle seguimiento a las acciones propuestas por la Organización Mundial de Aduanas orientadas a contrarrestar la anticorrupción e impulsar la integridad y transparencia como parte de los valores del personal; así como las acciones conjuntas con la Gerencia de Asuntos Internos para combatir la corrupción en aduanas, así como a las acciones coordinadas con la Gerencia en Materia de Ética y anticorrupción en Aduanas.	Implementar acciones para contrarrestar la corrupción e impulsar a la integridad y ética del personal aduanero, año 2022.	17/01/2023	29/12/2023
26	5.4.3.2_Implementar las fases correspondientes a los Anexos Específicos del Convenio de Kyoto, Fase I	Realizar acciones de seguimiento para el cumplimiento de las Normas del Convenio de Kyoto Revisado, así como cerrar las brechas detectadas, obteniendo beneficios como Reducción de tiempos, Atracción de Inversionistas, Facilitación del Comercio, Aumento de Importaciones, Asistencia Técnica, Simplificación de Procedimientos, entre otros al estar adheridos a dicho Instrumento. Evaluar adhesión a Anexos Específicos, que tengan fundamento en normativa nacional y regional para su cumplimiento.	Acciones de seguimiento para el cumplimiento de las Normas del Convenio de Kyoto Revisado, cierre de brechas detectadas y adhesión a Anexos Específicos que tengan base legal en normativa nacional y regional.	16/01/2023	29/12/2023

7.6 INTENDENCIA DE FISCALIZACIÓN

7.6.1 PLAN OPERATIVO ANUAL

No	Dependencia	Objetivo Operativo	Tipo	Nombre Indicador	Unidad de Medida	Valor de Cierre 2022	Meta para el 2023	Meta para el 2024	Meta para el 2025	Meta para el 2026	Meta para el 2027
1	Intendencia de Fiscalización	Planificar, programar y ejecutar procesos de fiscalización eficientes con criterios de selección objetivos, que permitan realizar auditorías con base al sector económico, así como la oportuna evaluación de los resultados.	Producto	Auditorias programadas a contribuyentes a nivel nacional (centralizadas, comercio exterior, precios de transferencia y gabinete)	Evento	2,513.00	1,619.00	1,620.00	1,621.00	1,622.00	1,623.00
			Indicador de Control Normal	Actualización de Normativas y Guías para Auditoría	Normativas y guías elaboradas y/o actualizadas publicadas	60	70	71	72	73	74
			Indicador de Control Normal	Atención Presa de Solicitudes de Devolución de Crédito Fiscal del IVA, Régimen General	Total de expedientes nombrados / Total de expedientes cargados por la Intendencia	90.00%	91.00%	91.25%	91.50%	91.75%	92.00%
			Indicador de Control Normal	Efectividad en la atención de solicitudes de información de fuentes externas para el apoyo a los procesos de fiscalización.	Total de solicitudes atendidas en el tiempo establecido / Total de solicitudes recibidas	N/D	85.00%	85.25%	85.50%	85.75%	86.00%
			Indicador de Control Normal	Efectividad en la atención de solicitudes de información financiera en poder de terceros.	Total de solicitudes atendidas en el tiempo establecido / Total de solicitudes recibidas	N/D	85.00%	85.25%	85.50%	85.75%	86.00%
			Indicador de Control Normal	Eficacia de Auditorías a contribuyentes terminadas con cobro efectivo.	Auditorías terminadas con cobro efectivo / Auditorías terminadas con interés fiscal (se excluye defraudación)	50.00%	55.00%	55.25%	55.50%	55.75%	56.00%
			Indicador de Control Normal	Eficacia de la detección y selección de casos trasladados a programación.	Insumos seleccionados / Insumos entregados	70.00%	75.00%	75.25%	75.50%	75.75%	76.00%
			Indicador de Control Normal	Eficiencia en la atención de requerimientos de información (UIPSAT, CGC, entidades internas y externas, otros); Unidad de Información Estadística.	Número de requerimientos de Información atendidos en el plazo establecido / Número de requerimientos de Información recibidos	85.00%	86.00%	86.25%	86.50%	86.75%	87.00%
			Indicador de Control Normal	Monto de Recaudo por el Control y Fiscalización de Obligaciones.	Unidad Monetaria	350,000,000.00	400,000,000.00	400,100,000.00	400,200,000.00	400,300,000.00	400,400,000.00
			Indicador de Control Normal	Registro de evaluaciones a planes, normativas y programas enviados por la Intendencia de Fiscalización; Contrarrevisiones a expedientes terminados por las Gerencias; Y seguimiento a Gerencias de auditorías programadas a nivel nacional.	Evaluaciones, Contrarrevisiones y Seguimientos	112	184	185	186	187	188

No	Dependencia	Objetivo Operativo	Tipo	Nombre Indicador	Unidad de Medida	Valor de Cierre 2022	Meta para el 2023	Meta para el 2024	Meta para el 2025	Meta para el 2026	Meta para el 2027
			Indicador de Control - Normal	Solicitudes de Devolución de Crédito Fiscal del IVA Terminadas, Régimen General.	Total de expedientes terminados / Total expedientes nombrados	75.00%	80.00%	80.25%	80.50%	80.75%	86.00%

7.6.2 ACCIONES

No	Nombre de la acción	Descripción y Alcance	Alcance 2023	Fecha Inicio	Fecha Fin
1	Actualización de formularios SAT-2125 y SAT-2251 y mejoras al proceso nocturno y validaciones para el proceso electrónico de devolución de crédito fiscal.	Actualizar los casos de uso de los formularios electrónicos SAT-2125 y SAT-2251 según las inconsistencias detectadas para su desarrollo, además de implementar mejoras al proceso nocturno y validaciones para el proceso electrónico de devolución de crédito fiscal, régimen general y régimen especial electrónico.	Actualizar los formularios SAT-2125 y SAT-2251 y mejoras al proceso nocturno y validaciones para el proceso electrónico de devolución de crédito fiscal, principalmente para períodos impositivos y montos solicitados.	3/04/2023	14/12/2023
2	Capacitación uso de herramientas analíticas de contabilidad y análisis estadístico.	Capacitar sobre el uso de herramientas tecnológicas que permitan el análisis estadístico de la contabilidad de los contribuyentes sujetos de fiscalización.	Capacitación respecto del software de análisis de datos IDEA, nivel avanzado y de programación.	1/02/2023	30/11/2023
3	Conceptualizar e implementar los modelos de fiscalización de comercio exterior a posteriori. FASE II	Realizar fiscalizaciones de comercio exterior a posteriori, basadas en el análisis realizado por la Intendencia de Fiscalización con base a modelos de riesgo conjuntos, tanto de comercio exterior, como de tributos internos.	Detectar, analizar, priorizar, definir tratamiento y medir modelos de riesgo para fiscalización de comercio exterior a posteriori y capacitación de personal en temas de comercio exterior.	2/01/2023	30/12/2023
4	Construcción e implementación del índice de ingresos, costos y utilidades por sector económico. FASE II	Establecer y conformar el índice de ingresos, costos y utilidades, para segmentación y priorización de comparables por sector económico.	Desarrollo del índice de ingresos, costos y utilidades para los sectores y subsectores respectivamente.	3/01/2023	22/12/2023
5	Control de proveedores recurrentes de exportadores por sector económico.	Desarrollo de cruces respecto de la información presentada en los procesos electrónicos de devolución de crédito fiscal por sector económico.	Crear cruces de información dirigidos a proveedores recurrentes de exportadores por sector económico	2/01/2023	21/07/2023
6	Definición y desarrollo del Sistema Integral de los Procesos de Fiscalización con sus respectivas fuentes de información . FASE II	Desarrollar un Sistema Integral de los procesos de fiscalización que identifique los riesgos de cumplimiento tributario de forma ordenada y sistematizada, para la verificación de las obligaciones tributarias de los contribuyentes.	Diseño y desarrollo de la segunda fase del sistema: Proceso de Ejecución de la fiscalización.	2/01/2023	15/12/2023
7	Definición, desarrollo e implementación del formulario electrónico SAT-2124 para solicitud de Devolución de Crédito Fiscal en A.V.	Definición, desarrollo e implementación de un formulario electrónico para la solicitud de devolución de crédito fiscal realizada por contribuyentes que venden a entes exentos.	Definición, desarrollo e implementación del formulario electrónico SAT-2124	3/01/2023	30/09/2023
8	Diseño del modelo de gestión integral de la fiscalización, basado en Gobierno de Datos. FASE II	Identificar los servicios que a través de Gobierno de Datos, permitan la creación del modelo integral de riesgo tributario para la aplicación del IPT por sector económico.	Definición conceptual de los componentes que deben ser agregados al modelo integral de riesgo tributario, por medio de Gobierno de Datos.	2/01/2023	15/12/2023
9	Estandarización e Implementación de los Papeles de Trabajo de Auditorías de Comercio Exterior	Actualizar, estandarizar e implementar los Papeles de Trabajo de auditorias de comercio exterior, retroalimentación y su publicación; para evitar la discrecionalidad del auditor; y de esa forma facilitar la revisión de los papeles de trabajo.	Conceptualización, diagramación e implementación de los papeles de trabajo de auditorías de comercio exterior y publicación de estos para su uso y estandarización.	3/01/2023	31/07/2023
10	Estudio de tiempos de ejecución de auditorías	Desarrollo de estudios de tiempos de ejecución de auditorias selectivas que permita contar con información técnica que coadyuve en la determinación de los plazos razonables en la ejecución de las auditorias selectivas por las áreas de ejecución de las Gerencias Regionales y Especiales, y a la vez evitar la discrecionalidad en los plazos asignados.	Estudio de tiempos de ejecución de auditorías selectivas	4/01/2023	29/09/2023
11	Fortalecer la consulta 360 – Módulos General, Fiscalización e Investigación. FASE II	El objeto de la consulta 360 es dotar al usuario interno de los elementos necesarios y adecuados para el análisis integral del contribuyente. La presente acción persigue implementar mejoras en la consulta 360, en los módulos General, Fiscalización e Investigación, para proveer al usuario de información completa y oportuna que permita agilizar el análisis de los contribuyentes.	Automatizar el proceso de actualización de datos y variables de riesgo en la consulta 360, específicamente en los módulos de fiscalización e investigación fiscal y perfil contribuyente	3/01/2023	17/11/2023
12	Fortalecer y complementar la herramienta FISEL (Fiscalización Electrónica), para los procesos de operativos fiscales. Fase III	El sistema FISEL es una herramienta que utiliza tecnología digital por medio de dispositivos móviles con pantalla táctil, utilizada por los usuarios que realizan presencias fiscales para la verificación del cumplimiento de obligaciones tributarias, permitiendo además el registro de información de la gestión realizada. La acción planificada persigue el desarrollo e implementación de mejoras al sistema que complementen su funcionalidad, dotando al usuario de capacidades para un mejor control del contribuyente durante la presencia fiscal.	Fortalecer y estabilizar el desarrollo de FISEL Fase 2; además, definir, diseñar, desarrollar e implementar las mejoras (Fase 3) de FISEL	2/01/2023	8/12/2023
13	Implementación de mejoras al sistema de gestión de información financiera. FASE I (Fiscalización)	El sistema de Información Financiera tiene por propósito garantizar la transparencia y confidencialidad en el proceso que concluye con la entrega a los respectivos solicitantes de información financiera en poder de terceros, conforme lo preceptuado en artículo 30 "C" del Código Tributario, permitiendo que la gestión se realice de forma electrónica desde la solicitud de información, teniendo el trazo seguido de las actuaciones realizadas para que los bancos del sistema puedan depositar la información solicitada en un repositorio. El sistema permite que los solicitantes dispongan de dicha información de manera directa, con estrictas medidas de seguridad de información. La presente acción persigue la implementación de mejoras al sistema de información financiera para la incorporación de consultas y reportería respecto del estado general de las gestiones atendidas o por atender pudiendo consultar por NIT, clasificación contribuyente, gerencia, fecha, usuario. Se incluye dentro del alcance las mejoras identificadas respecto de las pruebas post-implementación en ambiente producción.	Definición de sistema, desarrollo, pruebas de funcionalidad e implementación, para la incorporación de reportería y otros ajustes según se identifiquen en etapa de post-implementación en ambiente producción.	3/01/2023	15/12/2023
14	Implementación de programas de fiscalización para combatir tipologías de evasión y elusión tributaria. FASE II	Identificar y definir las diferentes tipologías de evasión y/o elusión que los contribuyentes utilizan para incumplir con sus obligaciones tributarias, para implementar 3 programas anuales que aumenten la percepción de riesgo.	Identificar y definir las diferentes tipologías de evasión y/o elusión que los contribuyentes utilizan para incumplir con sus obligaciones tributarias, para implementar 3 programas anuales que aumenten la percepción de riesgo.	2/01/2023	29/12/2023
15	Implementación del IPT por sector. FASE II	Realizar fiscalizaciones , basadas en análisis sistemático y metodológico por medio del IPT, aplicado por sector económico.	Implementación del Índice de Presión Tributaria por sectores económicos y con mayor potencial de recaudo.	2/01/2023	29/12/2023
16	Implementar la metodología de fiscalización por sector económico, para las principales auditorías a realizar. FASE II	Aplicar una nueva metodología basada en la fiscalización por sector económico que permita realizar comparaciones entre contribuyentes pertenecientes al mismo segmento económico. Esta implementación se aplicaría de forma generalizada en todas las Divisiones y sus respectivas secciones de fiscalización.	Implementar la metodología de fiscalización por sector económico, en 3 sectores, aplicada a 2 subsectores, respectivamente.	2/01/2023	29/12/2023
17	Incorporación de mejoras al sistema de registro de transacciones de bienes inmuebles.	Implementar mejoras al sistema de registro de transacciones de bienes inmuebles para incorporar de forma automatizada datos de RTU y bancario, que permita realizar los cruces de información correspondientes para la identificación de discrepancias.	Definición de sistema, desarrollo, pruebas de funcionalidad e implementación para la incorporación de información de RTU y bancario.	3/01/2023	30/11/2023

7.7 INTENDENCIA DE ASUNTOS JURÍDICOS

7.7.1 PLAN OPERATIVO ANUAL

No	Dependencia	Objetivo Operativo	Tipo	Nombre Indicador	Unidad de Medida	Valor de Cierre 2022	Meta para el 2023	Meta para el 2024	Meta para el 2025	Meta para el 2026	Meta para el 2027
1	Intendencia de Asuntos Jurídicos	Ser una dependencia que represente y defienda con objetividad, transparencia y efectividad los derechos, intereses y patrimonio de SAT, proporcionando a la vez, asesoría legal a todas las dependencias que la conforman y a los contribuyentes que la solicitan, generando seguridad y certeza jurídica.	Producto	Acciones legales para el diligenciamiento de los procesos judiciales en donde participa SAT y contribuyentes los cuales son tramitados ante los órganos jurisdiccionales	Documento	N/D	6,000.00	6,200.00	6,400.00	6,600.00	6,800.00
			Indicador de Control Normal	Citación a contribuyentes para darles a conocer salidas alternas al proceso penal en los delitos de resistencia a la acción fiscalizadora del Departamento de Asuntos Penales	Documento	N/D	250	255	260	265	270
			Indicador de Control Normal	Cumplimiento en el ingreso y digitalización de expedientes en el Departamento de Normatividad y de Asesoría Legal Institucional	Expedientes ingresados y digitalizados	6,350	5,200.00	5,250.00	5,260.00	5,270.00	5,290.00
			Indicador de Control Normal	Dictámenes legales emitidos en el Departamento de Normatividad y de Asesoría Legal Institucional	Dictámenes legales emitidos	390	290	300	310	320	330
			Indicador de Control Normal	Diligencia de reconocimiento judicial y/o diligencia de destrucción de mercancías realizadas en la Unidad de Delitos Aduaneros del Departamento de Asuntos Penales	Documento	N/D	48	50	52	54	56
			Indicador de Control Normal	Eficiencia en la atención de consultas vinculantes del Departamento de Consultas	Solicitudes atendidas/solicitudes ingresadas	98.60%	95.00%	95.50%	96.00%	97.00%	98.00%
			Indicador de Control Normal	Eficiencia en la atención de solicitudes de Información Pública del Departamento de Consultas	Solicitudes atendidas/solicitudes ingresadas	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%
			Indicador de Control Normal	Eficiencia en la atención de solicitudes de Orientación Legal del Departamento de Consultas	Solicitudes atendidas/solicitudes ingresadas	N/D	95.00%	96.00%	97.00%	98.00%	99.00%
			Indicador de Control Normal	Mesas Técnicas en el Departamento de Asuntos Penales	Mesas Técnicas realizadas	255	252	253	254	255	256
			Indicador de Control Normal	Mesas Técnicas en el Departamento de Verificaciones	Mesas Técnicas realizadas	72	70	72	74	76	78
			Indicador de Control Normal	Monto Recuperado en el Departamento de Asuntos Penales	Unidad Monetaria	23,000,000.00	34,000,000.00	35,000,000.00	36,000,000.00	37,000,000.00	38,000,000.00
			Indicador de Control Normal	Monto Recuperado en el Departamento de Procesos Judiciales	Unidad Monetaria	104,000,000.00	100,000,000.00	101,000,000.00	102,000,000.00	103,000,000.00	104,000,000.00
			Indicador de Control Normal	Monto Recuperado en el Departamento de Verificaciones	Unidad Monetaria	80,000,000.00	130,000,000.00	130,100,000.00	130,200,000.00	130,300,000.00	130,400,000.00
			Indicador de Control Normal	Procuración de expedientes judiciales en el Departamento de Asuntos Penales	Procuraciones realizadas	N/D	648	651	654	657	660
			Indicador de Control Normal	Procuración de expedientes judiciales en el Departamento de Verificaciones	Procuraciones realizadas	350	352	353	354	355	356
			Indicador de Control Normal	Solicitud al Juez Contralor de audiencias de avances en la investigación en los procesos del Departamento de Asuntos Penales	Documento de solicitud a Juez Contralor	N/D	150	155	160	165	170
			Indicador de Control Normal	Solicitud al Juez Contralor de audiencias de avances en la investigación en los procesos del Departamento de Verificaciones	Documento de solicitud a Juez Contralor	N/D	48	53	58	63	68

No	Dependencia	Objetivo Operativo	Tipo	Nombre Indicador	Unidad de Medida	Valor de Cierre 2022	Meta para el 2023	Meta para el 2024	Meta para el 2025	Meta para el 2026	Meta para el 2027
			Indicador de Control - Normal	Solicitud o reiteración de medidas precautorias en los juicios económicos coactivos en el Departamento de Procesos Judiciales	Presentación de memoriales solicitando o reiterando medidas precautorias en los juicios económicos coactivos	725	710	720	730	740	750
			Indicador de Control - Normal	Supervisión de expedientes legales por parte de Jefatura del Departamento de Verificaciones	Memorándum que contiene informe respectivo remitido a la máxima autoridad de la IAJ	N/D	150	155	160	165	170
			Indicador de Control - Normal	Supervisión de expedientes legales por parte de Jefaturas del Departamento de Asuntos Penales	Memorándum que contiene informe respectivo remitido a la máxima autoridad de la IAJ	N/D	450	455	460	465	470

7.7.2 ACCIONES

No	Nombre de la acción	Descripción y Alcance	Alcance 2023	Fecha Inicio	Fecha Fin
1	Desarrollo e implementación de alertas de seguridad en SGEL, en el Departamento de Normatividad y de Asesoría Legal Institucional	Desarrollo e implementación de alertas de seguridad en SGEL para garantizar el resguardo de la información	Elaboración de casos de uso Revisión de casos de uso Ajustes en los casos de uso Aceptación de casos de uso Desarrollo de software Pruebas Ajustes de desarrollo y puesta en producción Publicación	3/01/2023	31/08/2023
2	Desarrollo e implementación de herramienta informática para la consulta de información de los contribuyentes denunciados y demandados que permitan el perfilamiento de estos, fase 2	Contar con una herramienta informática para el perfilamiento de los contribuyentes denunciados penalmente	Casos de Uso Desarrollo de Software Pruebas Ajustes al desarrollo Producción y publicación	3/01/2023	21/12/2023
3	Diligenciamiento semestral del total de expedientes legales activos del Departamento de Asuntos Penales	Diligenciamiento del total de expedientes legales activos del Departamento de Asuntos Penales	Verificación del total de la cartera Elaboración de documentos en expedientes activos legales Presentación de Informe Semestral	3/01/2023	27/12/2023
4	Elaboración de 12 publicaciones en el Portal SAT, Yammer y/o redes sociales que contengan información relevante de temas jurídicos tributarios en el Departamento de Consultas	Determinar y analizar información relevante de temas jurídico tributarios para publicar en el Portal SAT, Yammer y/o redes sociales	Análisis y definición de temas tributarios Elaboración Aprobación Publicación	2/01/2023	15/12/2023
5	Elaboración e Implementación de instructivo para eficientar los procesos penales mediante la elaboración de estrategias legales en los expedientes activos en el Departamento de Asuntos Penales	Establecer estrategias legales en expedientes activos en el Departamento de Asuntos Penales	Elaboración de instructivo Revisión y aprobación Implementación y socialización	3/01/2023	30/06/2023
6	Elaboración e Implementación de instructivo para eficientar los procesos penales mediante la elaboración de estrategias legales en los expedientes de alto impacto en el Departamento de Verificaciones	Establecer estrategias legales en expedientes de alto impacto en el Departamento de Verificaciones	Elaboración de instructivo Revisión y aprobación Implementación y socialización	3/01/2023	30/06/2023
7	Elaboración e Implementación de procedimiento para la no impugnación de resoluciones emanados por los órganos jurisdiccionales	Elaboración de Procedimiento para la no impugnación de resoluciones emanados por los órganos jurisdiccionales, que en forma reiterada han sido desfavorables a SAT, así como ajustes formulados por SAT que no han prosperado en la instancia judicial.	Elaboración de procedimiento Traslado de procedimiento para su revisión y aprobación Implementación y socialización del procedimiento	9/01/2023	29/09/2023
8	Elaboración e Implementación de procedimiento para la solicitud de autorización judicial de la medida cautelar de embargo con carácter de intervención.	Elaboración de procedimiento para la solicitud y ejecución de la medida precautoria de embargo con carácter de intervención.	Elaboración de procedimiento Traslado de procedimiento para su revisión y aprobación Implementación y socialización del procedimiento	9/01/2023	29/09/2023
9	Implementación de acciones para la actualización y depuración de la cartera de expedientes de económico coactivo segmentada por personas individuales, Departamento de Procesos Judiciales	Identificación de la cartera de expedientes económico coactivo de personas individuales, segmentada por estatus sin patrimonio y que resultan sin potencial de cobro del período 2000 al 2005	Identificación de cartera de expedientes Depuración de expedientes Elaboración de memoriales, oficios, providencias Informe	1/02/2023	30/11/2023
10	Implementación de acciones para la depuración de cartera de expedientes de cierres de empresas, establecimientos o negocios en el Departamento de Procesos Judiciales, Fase 2	La depuración se desarrollará en cartera de expedientes activos del año 2019 al 2020	Identificación de cartera de expedientes Depuración Elaboración de memoriales, oficios, providencias Informe	3/01/2023	30/11/2023
11	Implementación de acciones para la depuración de expedientes incobrables en la cartera de lo económico coactivo del Departamento de Procesos Judiciales	Identificación de la cartera de expedientes incobrables en la Unidad de lo Económico Coactivo.	Identificación de cartera de expedientes incobrables depuración de expedientes incobrables Elaboración de oficios Elaboración de dictámenes Informe	9/01/2023	15/12/2023
12	Implementación de nuevas tecnologías en 15 reportes generados desde SGEL de expedientes legales, en el Departamento de Normatividad y de Asesoría Legal Institucional	Implementación de nuevas tecnologías en 15 reportes generados desde SGEL, a tecnología actual para mejorar los controles y manejo de la información de la Intendencia de Asuntos Jurídicos.	Elaboración y revisión de casos de uso Ajustes y aceptación de casos de uso Desarrollo de software Pruebas Ajustes al desarrollo	1/02/2023	15/12/2023
13	Publicación en Yammer de 6 Cápsulas Informativas de la Ley de Acceso a la Información Pública, en el Departamento de Consultas	Dar a conocer a los empleados y funcionarios de SAT, los aspectos más relevantes de la Ley de Acceso a la Información Pública y leyes relacionadas	Definición de 6 temas Análisis Aprobación Publicación	2/01/2023	15/12/2023
14	Reglamento para Diligenciar solicitudes de imposición de sanción de cierre temporal de empresas, establecimientos o negocios; de la medida cautelar de providencia de urgencia; de acciones en los casos de resistencia a la acción fiscalizadora de la administración tributaria en instancia judicial; y de la presentación de denuncias penales en la Intendencia de Asuntos Jurídicos.	Que la Intendencia de Asuntos Jurídicos tenga un reglamento que desarrolle las actuaciones para diligenciar solicitudes de imposición de sanción de cierre temporal de empresas; establecimientos o negocios; de la medida cautelar de providencia de urgencia; de acciones en los casos de resistencia a la acción fiscalizadora de la Administración Tributaria en instancia judicial; y de la presentación de denuncias penales en la Intendencia de Asuntos Jurídicos.	Presentación del Reglamento al Superintendente de Administración Tributaria Revisión y aprobación del Reglamento por parte del Superintendente de Administración Tributaria Presentación al Directorio del Reglamento	3/01/2023	30/06/2023
15	Reporte Comparativo Estadístico de Información de Expedientes Legales activos, generados desde SGEL en el Departamento de Normatividad y de Asesoría Legal Institucional	Reporte que permitirá visualizar de forma gráfica y comparativa la información de la Intendencia de Asuntos Jurídicos.	Elaboración de casos de uso y su revisión Ajustes y aceptación de casos de uso Desarrollo de software Pruebas Ajustes Solicitud de producción y su publicación	1/02/2023	23/06/2023

7.8 INTENDENCIA DE ATENCIÓN AL CONTRIBUYENTE

7.8.1 PLAN OPERATIVO ANUAL

No	Dependencia	Objetivo Operativo	Tipo	Nombre Indicador	Unidad de Medida	Valor de Cierre 2022	Meta para el 2023	Meta para el 2024	Meta para el 2025	Meta para el 2026	Meta para el 2027
1	Intendencia de Atención al Contribuyente	Facilitar el cumplimiento tributario y aduanero a través de la orientación, capacitación e implementación de soluciones tecnológicas para la mejora continua en los procesos de atención y los procesos del Registro Fiscal de Vehículos; verificando que los servicios que brinda la SAT se proporcionen de manera eficiente y eficaz aplicando las leyes y normas vigentes.	Producto	Contribuyentes y/o usuarios atendidos a nivel nacional a través del Contact Center y capacitaciones en diversas modalidades	Persona	784,495.00	730,000.00	750,000.00	770,000.00	790,000.00	810,000.00
			Indicador de Control Normal	Gestiones originadas por los contribuyentes y/o usuarios en los programas de capacitación tributaria.	Gestiones realizadas	7,000.00	6,500.00	7,000.00	7,500.00	8,000.00	8,500.00
			Indicador de Control Normal	Herramientas para facilitar la presentación y pago de tributos internos	Herramientas implementadas	3	3	3	3	3	3
			Indicador de Control Normal	Procesos del Registro Fiscal de Vehículos priorizados y evaluados en puntos de atención	Informe del proceso evaluado	N/D	3	4	5	6	7
			Indicador de Control SGC	Satisfacción del contribuyente respecto al servicio recibido en SAT	Promedio ponderado	90	90	90	90	90	90
			Indicador de Control Normal	Satisfacción del servicio recibido a través del Asistente Virtual RITA	Promedio ponderado	N/D	80	85	90	90	90
			Indicador de Control Normal	Satisfacción del servicio recibido en las capacitaciones impartidas	Promedio ponderado	N/D	80	85	90	90	90
			Indicador de Control Normal	Satisfacción respecto al servicio recibido en el Contact Center (teléfono, chat y correo electrónico)	Promedio ponderado	N/D	80	85	90	90	90
			Indicador de Control Normal	Servicios evaluados a través de la satisfacción y/o percepción del contribuyente y usuario	Servicios evaluados	78	80	80	82	82	83
			Indicador de Control Normal	Tasa de atención de consultas a distancia en el Contact Center	Consultas atendidas / Consultas entrantes	81.00%	84.00%	86.00%	90.00%	90.00%	90.00%

7.8.2 ACCIONES

No	Nombre de la acción	Descripción y Alcance	Alcance 2023	Fecha Inicio	Fecha Fin
1	Implementación de plataforma multicanal para atención no presencial en el Contact Center, Fase I (Adquisición)	Adquisición del servicio de infraestructura tecnológica y de comunicaciones con el objetivo de integrar los canales de atención no presencial y así facilitar la atención a los contribuyentes.	Adquirir una plataforma multicanal, en el que se integren todos los canales de atención administrativos por la Intendencia de Atención al Contribuyente; estos servicios consisten en la atención telefónica de la línea 1550 y atención electrónica: chat, correo electrónico y redes sociales.	3/01/2023	29/09/2023
2	Aplicación móvil de Agencia Virtual	Implementación de aplicación móvil de Agencia Virtual, para brindar a los usuarios una alternativa móvil de los servicios y consultas existentes dentro de la Agencia Virtual.	-Autenticación de usuarios con credenciales de la Agencia Virtual -Incorporación de servicios y/o consultas que tienen mas demanda dentro de la Agencia Virtual	9/01/2023	15/12/2023
3	Atender de forma eficiente las consultas tributarias que efectúe el contribuyente, Fase II	Ampliación del servicio de orientación del Contact Center, a través de la implementación de un Agente Virtual de respuestas por voz.	Definición del prototipo de atención y adquisición de herramienta de Agente Virtual de respuestas por voz.	3/01/2023	14/07/2023
4	Herramienta electrónica para terceros autorizados	Implementación de herramienta electrónica para administración y control de terceros autorizados, para proporcionar control al usuario interno y facilitar el cumplimiento de las obligaciones tributarias al contribuyente.	Diseño, desarrollo e Implementación de herramienta para registro y control de gestores tributarios autorizados.	3/01/2023	15/12/2023
5	Herramienta para atención de consultas tributarias y aduaneras	Implementación de herramienta electrónica para consultas tributarias y aduaneras, permitiendo al contribuyente y/o usuario conocer el estado de su consulta desde su ingreso hasta su resolución.	Implementación y desarrollo de herramienta electrónica para administrar de forma automatizada las consultas tributarias y aduaneras.	9/01/2023	19/10/2023
6	Implementación del programa de orientación tributaria por Sector Económico y por grupos objetivo de usuarios y contribuyentes.	Realizar orientación y capacitación especializada a contribuyentes según su actividad económica, con el objetivo de facilitarles el cumplimiento tributario.	Identificación y orientación tributaria a 4 sectores económicos.	20/02/2023	8/12/2023
7	Mantenimiento de la herramienta Razón Electrónica de Pago del Impuesto de Timbres Fiscales	Implementación de nuevas funcionalidades en la herramienta de Razón Electrónica de Pago del Impuesto de Timbres Fiscales, Tarifa Específica.	Desarrollar e implementar mejoras y/o nuevas funcionalidades a la Razón Electrónica de Pago del Impuesto de Timbres Fiscales: - Reportería - Ajustes y/o mejoras al sistema	23/01/2023	14/09/2023
8	Mantenimiento del sistema de activación de Agencia Virtual a distancia	Implementación de nuevas funcionalidades en el sistema de activación de Agencia Virtual no Presencial, con el fin de optimizar a los operadores el proceso de activación a distancia.	Desarrollar e implementar mejoras y/o funcionalidades al sistema de activación a distancia: -Reportería -Ajustes y/o mejoras al sistema	9/01/2023	30/11/2023
9	Mejoras al sistema de Especies Fiscales Web	Implementación de nuevas funcionalidades en el sistema de Especies Fiscales Web, con el fin de tener una correcta administración de las Especies Fiscales a nivel nacional.	Desarrollar e Implementar mejoras y/o nuevas funcionalidades al sistema de Especies Fiscales WEB: - Reportería -Manejo de cuenta corriente -Inventario de Especies Fiscales – Devolución de Inventario de Especies Fiscales -Consultas por punto de atención	9/01/2023	24/11/2023
10	Modernización de Agencia Virtual, Fase II	Modernizar la Agencia Virtual y presentar al contribuyente una herramienta renovada y amigable, para que los servicios virtuales se le presenten de acuerdo a su perfil tributario y así facilitar el cumplimiento de sus obligaciones tributarias y aduaneras.	- Rediseño de página principal - Personalización de acuerdo al perfil tributario del contribuyente. - Administración de permisos delegados - Bitácora	9/01/2023	21/12/2023

No	Nombre de la acción	Descripción y Alcance	Alcance 2023	Fecha Inicio	Fecha Fin
11	Modernización del Registro Fiscal de Vehículos, Fase II	Desarrollar tres procesos del nuevo sistema del Registro Fiscal de Vehículos para continuar con el proceso de modernización en las gestiones de Vehículos.	- Finalización de desarrollo del proceso de Inscripción de vehículos terrestres (alza de vehículos). - Inicio y finalización de desarrollo de los procesos de Traspaso de propiedad de vehículos terrestres y Reposición de distintivos de vehículos terrestres. - Inicio del desarrollo de componentes del sistema del Registro Fiscal de Vehículos (Componentes transversales).	03/01/2023	15/12/2023
12	Sistema de encuestas para servicios de SAT, Fase I	Desarrollo de un sistema integral, que permita la creación de encuestas institucionales a la medida para el procesamiento de información y determinación de resultados.	Inicio de desarrollo de componente I: Creación de encuestas.	23/01/2023	15/12/2023
13	Sistema de Filas implementado en Oficinas y Agencias Tributarias	Implementación de un Sistema de Filas que permita la asignación de turnos y llamado al usuario con el fin de facilitar la gestión presencial, en las agencias y oficinas tributarias que cuentan con Sistema de Cita.	Desarrollo e implementación del sistema para llamado de turnos: - Reconocimiento de la cita agendada para la asignación del turno, de acuerdo a la disponibilidad de ventanillas de atención. - Llamado automático de turnos mediante audio-video. - Reportería	9/01/2023	30/11/2023

7.9 GERENCIA DE RECURSOS HUMANOS

7.9.1 PLAN OPERATIVO ANUAL

No	Dependencia	Objetivo Operativo	Tipo	Nombre Indicador	Unidad de Medida	Valor de Cierre 2022	Meta para el 2023	Meta para el 2024	Meta para el 2025	Meta para el 2026	Meta para el 2027
1	Gerencia de Recursos Humanos	Administrar la planificación, organización, integración y desarrollo de los recursos humanos de la SAT, incluidos los sistemas, métodos, estrategias, programas, procedimientos e instrumentos que permitan el mejor aprovechamiento de las capacidades humanas.	Producto	Plazas cubiertas de la SAT a nivel nacional con personal interno y/o externo	Registro	N/D	1,250.00	1,300.00	1,350.00	1,400.00	1,450.00
			Producto	Intervenciones realizadas para la atención de la emergencia COVID-19	Documento	12	3	3	3	3	3
			Indicador de Control - SGCE	Informe de los procedimientos disciplinarios relacionados con incumplimiento ético del personal de la SAT.	Informes	12	12	12	12	12	12
			Indicador de Control - SGC	Tiempo empleado en el proceso de nombramiento de personal a nivel interno y externo DAP	días hábiles	N/D	5	4	4	4	4
			Indicador de Control - SGC	Tiempo promedio de atención de los requerimientos de acciones de puestos y plazas	Días hábiles	5	5	5	5	5	5
			Indicador de Control - SGC	Tiempo promedio empleado en el proceso de reclutamiento y selección de personal a nivel interno y externo DSP	días hábiles	N/D	40	30	30	30	30
			Indicador de Control - SGC	Tiempo promedio en el proceso de reclutamiento selección y contratación de personal tanto interno como externo GRH	Días hábiles	60	60	45	45	45	45

7.9.2 ACCIONES

No	Nombre de la acción	Descripción y Alcance	Alcance 2023	Fecha Inicio	Fecha Fin
1	Analizar y evaluar la política de escala salarial según puestos de trabajo. (Implementación Fase II)	Análisis de costo de vida y de los salarios en el mercado laboral y evaluar la disponibilidad financiera de la Institución para aplicar la política de escala salarial de la Superintendencia de Administración Tributaria.	Realizar un diagnostico para determinar el impacto en masa salarial, que tendrá la aprobación de la política para aplicar la escala salarial.	16/01/2023	29/12/2023
2	Desarrollar e implementar un sistema de control de convocatorias internas y externas	Contar con un sistema que lleve el control de las convocatorias internas y externas por plaza y por profesional responsable.	El proyecto tiene un alcance que inicia desde la generación de casos de uso y finaliza con la publicación en producción del sistema para su uso.	3/01/2023	28/07/2023
3	Desarrollar un diagnóstico y sistematización de perfiles y descriptores de puestos de las dependencias de la SAT, Fase II	Desarrollar un sistema y el diagnóstico para la actualización de los perfiles y descriptores de puestos por competencias laborales, de las dependencias con funciones de Dirección, Asesoría y Resolución de Recursos, Normativas Sustantivas, Apoyo Técnico, Control Interno y Externo y Gestión de Recursos.	Sistematizar y Actualizar los perfiles basados en competencias laborales para que sean los instrumentos técnicos del desarrollo humano de la Institución y cumplimiento de las acciones indicadas en el Plan Estratégico Institucional vigente y Pacto Colectivo de Condiciones de Trabajo suscrito entre la SAT y SITRASAT.	2/01/2023	29/12/2023
4	Implementar el Plan de Carrera Administrativa Tributaria, así como crear e implementar rutas de carrera administrativa de acuerdo con las normativas institucionales. Fase II	Crear rutas de carrera administrativa tributaria para empleados y funcionarios de SAT contratados bajo el renglón presupuestario 011 "Personal Permanente", con el propósito de identificar el curso de su carrera y desarrollo profesional dentro de su Órgano o Dependencia Nominal, considerando las siguientes: Gerencia de Contribuyentes Especiales Grandes, Secretaría General, Gerencia Administrativa Financiera, Auditoría Interna, Gerencia de Asuntos Internos, Gerencia de Infraestructura, Gerencia de Recursos Humanos, Gerencia de Seguridad Institucional, Comunicación Social Externa, Gerencia de Contribuyentes Especiales Medianos, Intendencia de Fiscalización (Gerencia de Investigación Fiscal), Gerencia de Formación de Personal SAT, Gerencia de Informática, Tribunal Administrativo Tributario y Aduanero, Intendencia de Asuntos Jurídicos, Gerencia de Planificación y Cooperación, Directorio, Despacho del Superintendente. Así como la sensibilización de la Carrera Administrativa Tributaria a todo el personal.	Elaboración de un mínimo de 1800 rutas de carrera administrativa tributaria por persona correspondientes al personal contratado bajo el renglón presupuestario 011 Personal Permanente de los Órganos y Dependencias incluidos en la Fase II	3/01/2023	29/12/2023
5	Implementar un sistema de competencias laborales. Fase II	Sistematización del Catálogo de Competencias Laborales de la Superintendencia de Administración Tributaria.	Sistematización del catálogo de competencias laborales aprobado.	2/01/2023	31/05/2023

No	Nombre de la acción	Descripción y Alcance	Alcance 2023	Fecha Inicio	Fecha Fin
6	Implementar una Evaluación del Desempeño 360 grados a nivel institucional. Fase II	Implementar la evaluación del desempeño 360 grados por competencias laborales al personal de los Órganos y Dependencias contenidos en la Fase II siendo las siguientes: Intendencia de Aduanas, Intendencia de Atención al Contribuyente, Intendencia de Fiscalización, Intendencia de Recaudación, Intendencia de Asuntos Jurídicos, Gerencia Regional Central, Gerencia Regional Nororiente, Gerencia Regional Occidente, Gerencia Regional Sur, Gerencia de Contribuyentes Especiales Grandes y Gerencia de Contribuyentes Especiales Medianos.	Implementación de la Evaluación del Desempeño 360 grados para medir el desempeño por competencias laborales requeridas en los puestos de trabajo de los funcionarios y empleados de las dependencias incluidas en la Fase II realizando la evaluación correspondiente a los jefes inmediatos, subalternos, categorías pares, categorías inferior (cuando aplique) y la autoevaluación.	3/01/2023	29/12/2023
7	Realizar el reclutamiento y selección de personal por competencias laborales. Fase II	Adquirir un sistema de pruebas psicométricas por competencias laborales, para la implementación en las evaluaciones de convocatorias internas y externas.	Adquisición del software de pruebas psicométricas para la parametrización de las competencias laborales.	3/01/2023	30/11/2023

7.10 GERENCIA ADMINISTRATIVA FINANCIERA

7.10.1 PLAN OPERATIVO ANUAL

No	Dependencia	Objetivo Operativo	Tipo	Nombre Indicador	Unidad de Medida	Valor de Cierre 2022	Meta para el 2023	Meta para el 2024	Meta para el 2025	Meta para el 2026	Meta para el 2027
1	Gerencia Administrativa Financiera	Administrar con transparencia, honestidad y efectividad los recursos financieros de la SAT, los sistemas y procesos de presupuesto, contabilidad, tesorería y deuda pública inclusive, así como de administrar eficientemente el sistema de adquisiciones y contrataciones de bienes y servicios, su almacenamiento y registro. Asimismo, le corresponde preparar los instrumentos administrativos y financieros para la rendición de cuentas.	Producto	Transferencias realizadas a Organismos Nacionales, Internacionales y Entidades del Estado de Guatemala	Documento	14	14	14	14	14	14
			Producto	Gestiones administrativas y financieras atendidas de las Dependencias de Normatividad	Documento	26,849.00	24,600.00	24,700.00	24,750.00	24,800.00	24,850.00
			Indicador de Control Normal	Análisis de rentabilidad de las Dependencias de la SAT	Informe	12	12	12	12	12	12
			Indicador de Control SGC	Eficacia en la atención de los requerimientos de Telecomunicaciones	Requerimientos atendidos en tiempo / requerimientos atendidos	96.00%	96.00%	96.00%	96.00%	96.00%	96.00%
			Indicador de Control Normal	Expedientes atendidos de Contabilidad	Expedientes revisados en el tiempo establecido /Expedientes revisados	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%
			Indicador de Control SGC	Informes entregados por disposiciones legales	Informe	3	3	3	3	3	3
			Indicador de Control Normal	Modificaciones presupuestarias atendidas en tiempo	Solicitudes de modificaciones presupuestarias atendidas en tiempo	7	7	7	7	7	7
			Indicador de Control Normal	Nivel de cumplimiento en las gestiones de compras y contrataciones con la modalidad de Compra Directa	Total de gestiones de compras finalizadas/Total de gestiones iniciadas	N/D	75.00%	76.00%	77.00%	78.00%	79.00%
			Indicador de Control Normal	Nivel de cumplimiento en las gestiones de compras y contrataciones con la modalidad de Cotización	Total de gestiones de compras finalizadas/Total de gestiones iniciadas	N/D	75.00%	76.00%	77.00%	78.00%	79.00%
			Indicador de Control Normal	Nivel de cumplimiento en las gestiones de compras y contrataciones con la modalidad de Licitación	Total de gestiones de compras finalizadas/Total de gestiones iniciadas	N/D	75.00%	76.00%	77.00%	78.00%	79.00%
			Indicador de Control SGCE	Percepción de los Proveedores participantes con respecto al comportamiento ético del personal de la SAT, relacionado con el proceso de compras y contrataciones	Promedio de puntos obtenidos por las encuestas respondidas	99.83	90	91	92	93	94
			Indicador de Control SGC	Tiempo promedio de atención en las solicitudes de insumos de Almacén para Normatividad	Sumatoria de los tiempos utilizados para la atención de las solicitudes de insumos de almacén hasta la entrega de los insumos (en días hábiles) / Total de solicitudes atendidas	3.15	4	4	4	4	4
			Indicador de Control SGC	Tiempo promedio de atención en las solicitudes de Vehículos para Normatividad	Sumatoria de los tiempos utilizados para la atención de las solicitudes de vehículos hasta la entrega del vehículo al solicitante (en días hábiles) / Total de solicitudes atendidas	1.5	3	3	3	3	3
			Indicador de Control Normal	Tiempo promedio de pago a los proveedores	Sumatoria de los tiempos de análisis de los expedientes recibidos por parte del Departamento de Contabilidad (Días hábiles) /Total de expedientes pagados	2.31	3	3	3	3	3

No	Dependencia	Objetivo Operativo	Tipo	Nombre Indicador	Unidad de Medida	Valor de Cierre 2022	Meta para el 2023	Meta para el 2024	Meta para el 2025	Meta para el 2026	Meta para el 2027
			Indicador de Control SGC	Tiempo promedio de revisión y conformación de expedientes para compras y contrataciones con la modalidad de Compra de Baja Cuantía para Normatividad	Sumatoria de los días hábiles transcurridos desde la recepción del expediente (de compras que no superen de Q25,000.00) hasta su adjudicación / Total de expedientes atendidos	11.29	12	11	11	11	11
			Indicador de Control SGC	Tiempo promedio de revisión y conformación de expedientes para compras y contrataciones con la modalidad de Compra Directa para Normatividad	Sumatoria de los días hábiles transcurridos desde la recepción del expediente (de compras mayores de Q25,000.00 y que no superen los Q90,000.00) hasta su publicación en Guatecompras /Total de expedientes atendidos	15.36	17	16	16	16	16
			Indicador de Control SGC	Tiempo promedio de revisión y conformación de expedientes para compras y contrataciones con la modalidad de Cotización para Normatividad	Sumatoria de los días hábiles transcurridos desde la recepción del expediente para compra por Cotización hasta él envió al despacho del superintendente para consideración de poder continuar con el proceso / Total de expedientes atendidos	28.15	30	29	29	29	29
			Indicador de Control SGC	Tiempo promedio de revisión y conformación de expedientes para compras y contrataciones con la modalidad de Licitación	Sumatoria de los días hábiles transcurridos desde la recepción del expediente para compra por licitación hasta el envió al despacho del superintendente para consideración de poder continuar con el proceso / Total de expedientes atendidos	21.09	30	29	29	29	29

7.10.2 ACCIONES

No	Nombre de la acción	Descripción y Alcance	Alcance 2023	Fecha Inicio	Fecha Fin
1	Estandarización de papeles de trabajo para realizar adquisiciones o contrataciones.	Estandarización de los papeles de trabajo para eventos de compras (Bases de cotización/licitación, Requerimientos especiales, entre otros).	Estandarizar los papeles de trabajo para eventos de compras (Bases de cotización/licitación, Requerimientos especiales, entre otros) para mejorar la eficacia en las adquisiciones o contrataciones	2/01/2023	28/12/2023
2	Análisis y definición de un sistema informático para la emisión de los dictámenes presupuestarios para las contrataciones.	Realizar el análisis y definición de un sistema informático para la emisión de los dictámenes presupuestarios para las contrataciones.	Realizar el análisis y definición de un sistema informático para la emisión de los dictámenes presupuestarios para las contrataciones.	16/01/2023	29/04/2023
3	Analizar los tiempos empleados en los procesos de compras y contrataciones, establecer una línea base con los tiempos óptimos para el proceso que corresponda (fase II).	Realizar, en coordinación con las unidades administrativas que intervienen en el proceso de compras y contrataciones, un análisis de tiempos empleados en dichos procesos, establecer una línea base con los tiempos óptimos para el proceso que corresponda. Fortalecer la eficiencia de las compras directas, baja cuantía, cotización y licitación.	Elaboración y presentación de matriz del análisis de tiempos y establecer una línea base con los tiempos óptimos para el proceso que corresponda.	9/01/2023	10/06/2023
4	Definición, desarrollo e implementación de Sistema de Activos Fijos	Implementación de nuevo sistema de registro y control de los activos fijos objeto de inventario de la SAT que contenga, además de las funcionalidades del sistema actual el control de depreciaciones y reportes personalizados, fortaleciendo el control.	Definición, desarrollo e implementación de un sistema para el registro y control de los activos fijos de la Superintendencia de Administración Tributaria.	16/01/2023	8/12/2023
5	Definición, desarrollo e implementación de Sistema de Planificación Anual de Contrataciones (PAC)	Definición, desarrollo e implementación de Sistema de Planificación Anual de Contrataciones (PAC) para el control de ejecución de las compras programadas en las diferentes modalidades que establece la Ley de Contrataciones del Estado	Definición, desarrollo e implementación de Sistema de Planificación Anual de Contrataciones (PAC) para llevar un mejor control del Plan anual de Compras, sistematizando la programación de las compras en las diferentes modalidades que establece la Ley de Contrataciones del Estado	16/01/2023	8/12/2023
6	Definición, desarrollo e implementación de Sistema de viáticos	Definición, Desarrollo e implementación de un sistema informático para la administración de los gastos para comisiones oficiales (viáticos), que agilice su gestión.	Definición, Desarrollo e implementación de un sistema informático para la administración de los gastos para comisiones oficiales (viáticos), que agilice la gestión.	16/01/2023	9/12/2023
7	Fortalecer las capacidades técnicas del personal responsable de gestionar compras y contrataciones (fase II)	Fortalecer las capacidades técnicas del personal responsable de gestionar compras y contrataciones bajo las diversas modalidades que establece la Ley de Contrataciones del Estado, especialmente en cuanto a la elaboración de Especificaciones Técnicas y Generales	Realizar las gestiones en conjunto con la Gerencia de Formación de Personal para capacitar a los funcionarios y empleados de las Dependencias solicitantes y las Gerencias Regionales, responsables de la gestión de las contrataciones, para fortalecer los conocimientos específicamente en la elaboración y revisión de bases, especificaciones generales y técnicas, dictamen técnico, dictamen presupuestario, perfil técnico y requisición.	2/01/2023	30/06/2023

7.11 GERENCIA DE SEGURIDAD INSTITUCIONAL

7.11.1 PLAN OPERATIVO ANUAL

No	Dependencia	Objetivo Operativo	Tipo	Nombre Indicador	Unidad de Medida	Valor de Cierre 2022	Meta para el 2023	Meta para el 2024	Meta para el 2025	Meta para el 2026	Meta para el 2027
1	Gerencia de Seguridad Institucional	Brindar seguridad a funcionarios, empleados, instalaciones y bienes de la Superintendencia de Administración Tributaria, con enfoque en la prevención de riesgos.	Producto	Planes de protección y de prevención de accidentes en las instalaciones de la SAT implementados.	Documento	46	46	46	46	46	46
			Indicador de Control SGC	Satisfacción del cliente interno del servicio de seguridad física brindado en las aduanas bajo el Sistema de Gestión de Calidad	Encuesta	86	90	90	90	90	90

7.11.2 ACCIONES

No	Nombre de la acción	Descripción y Alcance	Alcance 2023	Fecha Inicio	Fecha Fin
1	Elaborar planes y protocolos de seguridad (FASE II)	Elaboración de documentos con lineamientos a seguir ante las distintas emergencias que puedan suscitarse en las instalaciones de la SAT, considerando los riesgos y amenazas existentes. Se busca optimizar los recursos humanos y materiales mediante la implementación de medidas estandarizadas de seguridad con la finalidad de minimizar las vulnerabilidades (barreras físicas, administración de accesos, detección y vigilancia, entre otros) para la protección de personas, bienes e instalaciones de SAT.	Contar con planes y protocolos de seguridad de las distintas instalaciones de SAT, de acuerdo a la programación que se establezca.	2/01/2023	29/12/2023
2	Implementar mejoras de seguridad electrónica de acuerdo con las necesidades y realizar las gestiones administrativas (FASE II)	Realizar las gestiones administrativas para la adquisición de dispositivos de seguridad electrónica, según los requerimientos y necesidades de la institución, solicitados en el 2022 y 2023, contemplando la mejora de los controles y medidas de prevención en las distintas instalaciones de la SAT.	Etapa I Gestiones administrativas en conjunto con la Gerencia Administrativa Financiera, para la compra de dispositivos de seguridad electrónica, para su publicación en el sistema de Guatecompras. Evento publicado en el sistema de Guatecompras.	9/01/2023	20/09/2023
3	Implementar un plan de capacitación integral acorde a las funciones del personal	Realizar las gestiones administrativas para el desarrollo de un plan de capacitación a lo largo del año 2023, acorde a las funciones del personal de seguridad, en atención a la mejora continua que contempla el Sistema de Gestión, con el propósito de brindar un mejor servicio.	Capacitaciones al personal de Seguridad Institucional.	2/01/2023	29/12/2023
4	Incorporación a normas en el ámbito de salud y seguridad ocupacional, Fase I	Generación de capacidades para el cumplimiento de buenas prácticas en el ámbito de salud y seguridad en el trabajo.	Identificación y aplicación del instrumento en las áreas seleccionadas para la prueba piloto.	3/01/2023	28/12/2023
5	Realizar estudios de prevención de accidentes laborales (FASE II)	Realizar análisis de riesgo para identificar vulnerabilidades en materia de seguridad industrial, con el fin de solicitar la implementación de mejoras en función de proteger la integridad física de toda persona que haga uso de las instalaciones de la SAT.	Etapa II Elaboración de Estudios de Prevención de Accidentes Laborales, de cada uno de los centros de trabajo visitados, de acuerdo con la programación establecida.	2/01/2023	29/12/2023

7.12 GERENCIA DE INFRAESTRUCTURA

7.12.1 PLAN OPERATIVO ANUAL

No	Dependencia	Objetivo Operativo	Tipo	Nombre Indicador	Unidad de Medida	Valor de Cierre 2022	Meta para el 2023	Meta para el 2024	Meta para el 2025	Meta para el 2026	Meta para el 2027
1	Gerencia de Infraestructura	Ejecutar internamente o por terceros, el diseño, construcción, supervisión, reparación o mantenimiento de la infraestructura física del área normativa de la SAT y apoyar en lo que corresponda a las Gerencias Regionales en el cumplimiento de sus acciones de mantenimiento y proyectos de inversión.	Producto	Informes de supervisión de infraestructura y/o mantenimiento presentados en el tiempo establecido de las instalaciones que ocupa la SAT	Documento	155	175	185	190	190	190
			Indicador de Control - SGC	Eficacia en la atención de requerimientos de infraestructura y/o mantenimiento de las Gerencias Regionales.	Número de requerimientos atendidos en el tiempo establecido por la GIE/ Número de requerimientos atendidos	96.00%	97.00%	98.00%	99.00%	99.00%	100.00%
			Indicador de Control - Normal	Eficacia en la atención de requerimientos emergentes en el área normativa.	Número de requerimientos atendidos en el tiempo establecido por el Departamento de Mantenimiento/ número de requerimientos atendidos	96.00%	97.00%	98.00%	99.00%	99.00%	100.00%
			Indicador de Control - Normal	Mejora y avance en el cumplimiento del estándar de infraestructura en inmuebles de la SAT que se encuentran por debajo del estándar mínimo.	Documento	9	5	5	5	5	5

7.12.2 ACCIONES

No	Nombre de la acción	Descripción y Alcance	Alcance 2023	Fecha Inicio	Fecha Fin
1	Adquisición e instalación de un sistema de aire acondicionado que incluye la distribución eléctrica de potencia para el edificio Torre SAT.	Instalación de un sistema de aire acondicionado, que permita climatizar todas las áreas de trabajo dentro del edificio Torre SAT, con el fin de brindar a los colaboradores mejores condiciones en su ambiente laboral. Esta acción tiene contemplada la continuidad de la fase I Elaboración y entrega de especificaciones técnicas; Fase II proceso de licitación, hasta la publicación del evento, para posteriormente cumplir con la fase III: Ejecución del contrato; y, la Fase IV liquidación del expediente.	Fase I: Elaboración y entrega de especificaciones técnicas. Fase II: Proceso de Licitación, hasta la publicación del evento en GUATECOMPRAS Fase III: Suscripción, ejecución del contrato.	2/01/2023	25/09/2023
2	Adquisición e instalación de un sistema de aire acondicionado, para los niveles 11 y 12 del edificio Torre Azul.	Instalación de un sistema de aire acondicionado, que permita climatizar todas las áreas de trabajo ubicadas en los niveles 11 y 12 del edificio Torre Azul, con el fin de brindar a los colaboradores mejores condiciones en su ambiente laboral. Esta acción tiene contemplada las siguientes fases: Fase I: Elaboración y entrega de especificaciones técnicas; y , Fase II: el proceso de Licitación, hasta la publicación del evento, para posteriormente cumplir la Fase III: Suscripción, ejecución y finalización del contrato administrativo; y, Fase IV Liquidación del contrato administrativo.	FASE I: Elaboración y entrega de especificaciones técnicas FASE II: Inicio del Proceso de Licitación hasta la publicación del evento en Guatecompras FASE III: Suscripción, ejecución del contrato	2/01/2023	11/09/2023
3	Atención a los requerimientos de mantenimiento y reparación de edificios, viviendas e instalaciones.	Realizar las actividades necesarias para mantener en condiciones aceptables las instalaciones que ocupan las áreas de normatividad de la SAT. Ejecutar todas las actividades contenidas en la planificación que quede establecida para el ejercicio fiscal 2023.		2/01/2023	31/12/2023
4	Compra de 4 ascensores para el edificio Torre SAT.	La compra de 4 los cuatro (4) ascensores, responde básicamente a la necesidad de reemplazar los ascensores existentes, debido a que se han desgastado como resultado de la operación acumulada. Se busca eficientar el transporte vertical de las personas, así como salvaguardar su integridad al evitar accidentes, evitar paros de operación y gastos considerables en reparaciones, toda la acción incluye la puesta en operación de los nuevos ascensores y su mantenimiento por 60 meses posteriores a la instalación, todo lo cual será debidamente supervisado. Esta acción tiene contemplada la continuidad de la Fase: II: que corresponde al proceso de Licitación en la etapa de publicación del evento en GUATECOMPRAS para la compra de los ascensores y su respectivo mantenimiento durante 60 meses, hasta aprobación de lo actuado por la Junta de Licitación; para posteriormente continuar con la Fase III: entrega de los ascensores en operación; Fase IV: mantenimiento por 60 meses de los ascensores; y, Fase V: Liquidación del contrato.	Fase II: continuidad del proceso de licitación, hasta aprobación del Contrato. Fase III: Inicio de la entrega de ascensores en operación:	2/01/2023	28/12/2023

No	Nombre de la acción	Descripción y Alcance	Alcance 2023	Fecha Inicio	Fecha Fin
5	Construcción edificio administrativo para la SAT, 7a Av. 4-55 z 9, Ciudad Capital	Adquirir un proyecto ejecutivo que proporcione los elementos necesarios para la posterior construcción de un edificio administrativo para SAT, con el fin de contar con un inmueble propio para ubicar personal de las áreas de normatividad y central, que contemple un crecimiento proyectado de las mismas. Para posteriormente iniciar el proceso de Licitación para la construcción del proyecto. Esta acción en el 2023 tiene contemplada la continuidad de la FASE II: correspondiente al evento de licitación para adquirir el proyecto ejecutivo (planos de construcción, especificaciones técnicas, permisos, etc.) y la supervisión de dicho proyecto ejecutivo, esto en lo que respecta a las actividades de continuidad de elaboración de documentos administrativos hasta publicación en GUATECOMPRAS, para su posterior FASE III: adjudicación y ejecución de los contratos de proyecto ejecutivo y supervisión de proyecto ejecutivo; FASE IV: liquidación de los contratos. Con lo anterior se pondrán generar otras fases como lo son: FASE V: evento de Licitación para la construcción y para la supervisión de la obra; FASE VI: adjudicación y ejecución de la construcción y supervisión de la obra; y FASE VII: liquidación del contrato de la construcción.	Fase II: evento de Licitación, hasta la publicación del evento para el proyecto ejecutivo (planos constructivos, especificaciones técnicas, permisos, etc.), así como, de la supervisión del proyecto ejecutivo; Fase III: adjudicación y ejecución de los contratos.	2/01/2023	28/12/2023
6	Elaborar diagnósticos situacionales de la infraestructura de la SAT	Realización del diagnóstico situacional de la infraestructura de los inmuebles de la SAT a nivel nacional. El alcance de esta acción abarca en su FASE I, el levantamiento de datos de 31 inmuebles utilizados por la SAT para realizar el diagnóstico, FASE II para el año 2023 continuar con los inmuebles restantes de SAT.	Fase II: Continuidad de la elaboración de diagnósticos de los inmuebles restantes de la SAT.	2/01/2023	30/12/2023
7	Evaluación para la viabilidad de habilitar un ascensor en el Edificio Sede de la GRO	Esta acción consiste en el establecimiento de la viabilidad de habilitar un ascensor en el Edificio Sede de la Gerencia Regional Occidente. El alcance de la acción en la Fase I, consiste en la realización de visitas de inspección para el levantamiento de datos, análisis de datos, análisis de cargas, hasta el análisis estructural y propuesta (si aplica).	Fase I: Visitas de inspección para levantamiento de datos, análisis de datos y análisis de cargas y análisis estructural y propuesta (si aplica).	2/01/2023	18/09/2023
8	Evaluación para la viabilidad de modernizar la Aduana Entre Ríos (Corinto).	Esta acción consiste en el establecimiento de la tenencia del terreno de la Aduana Entre Ríos (Corinto) y el acercamiento con cooperantes (organismos internacionales) para definir el diseño y la donación de la infraestructura de la Aduana.	Fase I: Verificación de la tenencia del terreno, establecimiento de necesidades y diagnóstico, identificación de donantes (cooperantes internacionales) para el diseño, documentación para viabilizar la donación e informe de avances.	2/01/2023	29/12/2023
9	Plan de acción para modernizar la Aduana Pedro de Alvarado	Consiste en el establecimiento un plan de acción para realizar una modernización integral de la Aduana Pedro de Alvarado. El alcance de la acción abarca la Fase I, que para el 2023 conlleva el levantamiento de necesidades de infraestructura actuales de la Aduana, elaboración del diagnóstico para el planteamiento de propuestas técnicas, definición técnica del tamaño del proyecto, hasta la elaboración del anteproyecto del plan maestro; Fase II, Elaboración del proyecto ejecutivo, gestión de permisos y/o licencias ante otras instituciones del Estado. y Fase III, ingreso del expediente a SEGEPLAN para evaluación técnica.	Fase I: Levantamiento de necesidades de infraestructura actuales de la Aduana, elaboración del diagnóstico para el planteamiento de propuestas técnicas, definición técnica del tamaño del proyecto, hasta la elaboración del anteproyecto del plan maestro.	2/01/2023	29/12/2023
10	Proyecto Ejecutivo de la Aduana El Ceibo	Esta acción consiste en el diseño y cálculo estructural de edificios que conformarán la Aduana, cálculos hidráulicos de las redes de agua potable, drenaje pluvial, drenaje sanitario y planta de tratamiento de aguas negras; así como la elaboración de los planos constructivos, especificaciones generales, especificaciones técnicas, presupuesto y perfil del proyecto; Fase I: Continuidad de los trámites ante diferentes instituciones del Estado, ajustes al diseño conforme lineamientos de la IAD, elaboración de especificaciones generales y técnicas, planos constructivos y gestión de permisos y/o licencias. Elaboración y entrega del perfil del Proyecto a la GPC; Fase II: Trámite ante SEGEPLAN para la obtención del código de SNIP; Fase III: Ingreso del expediente a la GAF para el proceso de licitación, realización del proceso administrativo, publicación, adjudicación e inicio de la ejecución; Fase IV: Ejecución de la construcción y Fase V. Liquidación del expediente.	Fase I: Continuidad de los trámites ante diferentes instituciones del Estado, ajustes al diseño conforme lineamientos de la IAD, elaboración de especificaciones generales y técnicas, planos constructivos y gestión de permisos y/o licencias. Elaboración y entrega del perfil del Proyecto a la GPC.	2/01/2023	29/12/2023

7.13 GERENCIA DE INFORMÁTICA

7.13.1 PLAN OPERATIVO ANUAL

No	Dependencia	Objetivo Operativo	Tipo	Nombre Indicador	Unidad de Medida	Valor de Cierre 2022	Meta para el 2023	Meta para el 2024	Meta para el 2025	Meta para el 2026	Meta para el 2027
1	Gerencia de Informática	Establecer los estándares y normas técnicas de configuración y adquisición de equipo informático. comunicaciones y desarrollo de software de la SAT. Así como brindar soporte a los sistemas de información que apoyan a la gestión de la SAT y verificar que estén disponibles para su uso	Producto	Disponibilidad de la plataforma informática de la SAT para el uso de los servicios de gestión y/o consulta de los usuarios/contribuyentes a nivel nacional.	Minutos	483,895.00	500,575.00	505,581.00	510,637.00	515,743.00	520,900.00
			Indicador de Control SGC	Efectividad en la ejecución de evaluaciones de Seguridad Informática a Plataforma y Sistemas Informáticos	Evaluaciones Terminadas en Tiempo/Total de Evaluaciones Terminadas	91.00%	92.00%	92.50%	93.00%	93.50%	94.00%
			Indicador de Control SGC	Efectividad en las pruebas y desarrollos de los Sistemas de Gestión Institucional	Tareas Terminadas en Tiempo/Total de Tareas Terminadas	88.00%	90.00%	90.50%	91.00%	91.50%	92.00%
			Indicador de Control SGC	Efectividad en las pruebas y desarrollos de los Sistemas Aduaneros planificadas	Tareas Terminadas en Tiempo/Total de Tareas Terminadas	85.20%	86.00%	86.50%	87.00%	87.50%	88.00%
			Indicador de Control SGC	Efectividad en las pruebas y desarrollos de los Sistemas Tributarios planificadas	Tareas Terminadas en Tiempo/Total de Tareas Terminadas	84.60%	86.00%	86.50%	87.00%	87.50%	88.00%
			Indicador de Control Normal	Eficacia en la solicitud de eventos de cotización de informática	Eventos de cotización solicitados en tiempo establecido/Eventos de cotización programados	100	95.00%	96.00%	97.00%	98.00%	99.00%
			Indicador de Control Normal	Eficacia en la solicitud de eventos de licitación de informática	Eventos de licitación solicitados en tiempo establecido/Eventos de licitación programados	100.00%	95.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%

No	Dependencia	Objetivo Operativo	Tipo	Nombre Indicador	Unidad de Medida	Valor de Cierre 2022	Meta para el 2023	Meta para el 2024	Meta para el 2025	Meta para el 2026	Meta para el 2027
			Indicador de Control - SGC	Satisfacción del servicio de soporte técnico prestado al usuario (normatividad)	Promedio de puntuación de satisfacción del servicio de soporte técnico prestado	N/D	85	86	87	88	89

7.13.2 ACCIONES

No	Nombre de la acción	Descripción y Alcance	Alcance 2023	Fecha Inicio	Fecha Fin
1	Análisis de Infraestructura en la nube, Fase I	Realizar análisis de la situación de la plataforma informática desplegada en la nube, para evaluar su arquitectura, con el objetivo de brindar opciones graduales de estabilización de costos para los servicios esenciales que brinda la SAT.	Análisis de la infraestructura actual Búsqueda de buenas prácticas para un mejor control de costos e infraestructura y servicios de nube. Definir estrategia para tener visibilidad de costos de nube. Implementación de etiquetado de recursos, métricas y tableros de costos.	3/01/2023	30/12/2023
2	Creación del Plan de protección y recuperación de datos para los Sistemas de la SAT, Fase II	Definir el proceso de protección de datos centrales de la institución y proponer una estrategia que permitirá recuperar la funcionalidad de los sistemas críticos de la SAT.	FASE II . Detalle de los Activos de Tecnología. . Identificación de Activos Críticos de Tecnología. . Flujograma. . Identificación de Estrategias. . Priorización de Estrategias Definidas. . Selección de las Estrategias. . Conformación de los Equipos de Recuperación. . Documentación de recuperación de activos de tecnología críticos. . Documentación del Fallback. . Protocolo de Resguardo. . Protocolo de diagnostico de fallas. . Protocolo de recuperación. . Planificación y diseño de ejercicios de simulación. . Curso Norma ISO 22301 para personal clave del negocio.	1/03/2023	31/08/2023
3	Elaboración del Plan de Inversión de Tecnología para el 2024	Realizar el análisis de las distintas necesidades de tecnología de la SAT que se deben de incluir en el Plan de Inversión de Tecnología del 2024.	Elaboración del Plan de Inversión de Tecnología para el 2024	3/07/2023	20/12/2023

7.14 GERENCIA DE FORMACIÓN DE PERSONAL SAT

7.14.1 PLAN OPERATIVO ANUAL

No	Dependencia	Objetivo Operativo	Tipo	Nombre Indicador	Unidad de Medida	Valor de Cierre 2022	Meta para el 2023	Meta para el 2024	Meta para el 2025	Meta para el 2026	Meta para el 2027
1	Gerencia de Formación de Personal SAT	Desarrollar acciones formativas permanentes y especializadas, basadas en mallas curriculares que contribuyan al desarrollo de la carrera administrativa tributaria de los empleados y funcionarios de la Superintendencia de Administración Tributaria, para fortalecer las capacidades de gestión y transparencia institucional y coadyuvar al cumplimiento de los objetivos y metas institucionales.	Producto	Eventos formativos ejecutados del área de especialidad que contribuyen al desarrollo de la Carrera Administrativa Tributaria para los empleados y funcionarios de la Superintendencia de Administración Tributaria	Evento	N/D	335	335	340	340	350
			Indicador de Control - Normal	Eficiencia del desempeño de los expertos y/o docentes seleccionados o designados	Cantidad de expertos y/o docentes seleccionado o designados con nota final superior a 70 puntos / Cantidad de expertos y/o docentes seleccionados o designados que han sido evaluados.	97.80%	90.00%	92.00%	94.00%	96.00%	97.00%
			Indicador de Control - Normal	Eficiencia en la atención de eventos formativos virtuales	Cantidad de eventos ejecutados/ Cantidad de eventos programados y extraordinarios	98.50%	97.50%	98.00%	99.00%	99.00%	99.00%
			Indicador de Control - Normal	Eficiencia en la atención de gestiones relacionadas con el proceso de formación	Gestiones atendidas /Gestiones requeridas	98.00%	97.50%	98.00%	98.00%	99.00%	99.00%
			Indicador de Control - Normal	Mallas Curriculares Elaboradas	Documento	21	22	22	25	25	27
			Indicador de Control - SGC	Personal capacitado en el Sistema de Gestión de Calidad	Cantidad de personas capacitadas en temas del SGC / Cantidad de personas nombradas	97.00%	97.00%	97.00%	98.00%	98.00%	98.00%
			Indicador de Control - SGCE	Personal capacitado en el Sistema de Gestión de Cumplimiento Ético	Cantidad de personas capacitadas en temas del SGCE / Cantidad de personas nombradas	97.00%	97.00%	97.00%	98.00%	98.00%	98.00%
			Indicador de Control - SGC	Tiempo promedio empleado en el proceso de reclutamiento y selección de personal GFP	Días hábiles	N/D	10	8	8	8	8
			Indicador de Control - Normal	Trabajadores incorporados a programas de becas financiadas por SAT	Personas con beca otorgada por medio de resolución	410	410	410	410	410	410

7.14.2 ACCIONES

No	Nombre de la acción	Descripción y Alcance	Alcance 2023	Fecha Inicio	Fecha Fin
1	Acercamiento con instituciones u organismos internacionales a fin de obtener apoyo para la mejora de los procesos formativos de la SAT.	Gestiones con organismos internacionales para solicitud de información y asistencia técnica para el fortalecimiento del proceso de formación del Personal de la Superintendencia de Administración Tributaria.	Identificar las oportunidades de mejora de los procesos de formación de personal de la SAT.	16/01/2023	15/12/2023
2	Actualización del Reglamento de Becas y Pasantías Nacionales e Internacionales	Gestiones para la modificación del Reglamento de Becas y Pasantías Nacionales e Internacionales para el proceso de postulación, selección y otorgamiento de becas y pasantías al personal de la Superintendencia de Administración Tributaria.	Elaboración de la propuesta para la actualización del Reglamento de Becas y Pasantías Nacionales e Internacionales para atender las necesidades actuales de la Superintendencia de Administración Tributaria.	16/01/2023	31/10/2023
3	Análisis y determinación de los programas de pregrado, grado y postgrado, que permitan cumplir el fortalecimiento y habilidades del recurso humano de SAT para el año 2024.	Analizar las necesidades de formación del personal de la SAT y de las ofertas académicas brindadas por las entidades educativas con las que se tiene convenio para determinar los programas formativos afines a las necesidades de la institución para el año 2024.	Determinar los programas formativos afines a las necesidades de la Institución para el año 2024 de las entidades educativas con las que se tenga convenio	1/02/2023	19/10/2023
4	Desarrollo de un módulo para la sistematización curricular de la formación para el personal en la SAT.	Desarrollo informático de un módulo para organizar y sistematizar la currícula de la formación en SAT.	Conceptualización y desarrollo de un módulo informático en los sistemas de la SAT.	10/01/2023	15/12/2023

No	Nombre de la acción	Descripción y Alcance	Alcance 2023	Fecha Inicio	Fecha Fin
5	Desarrollo informático de los módulos relacionados con la formación en SAT, para el mejoramiento de interfaz de usuario.	Desarrollo de los módulos informáticos creados para la Gerencia de Formación de Personal SAT para realizar mejoras en interfaz de usuario.	Diagnóstico y desarrollo informático en los sistemas de Formación de Personal de la SAT.	16/01/2023	12/12/2023
6	Diseño e implementación de un programa formativo en temas de ciberseguridad.	Identificar las necesidades formativas relacionadas con la ciberseguridad, lo cual permitirá crear un evento formativo en modalidad virtual que fortalezca los conocimientos del personal para resguardar la integridad de los sistemas e información de la Superintendencia de Administración Tributaria.	Capacitación gradual del personal de la Superintendencia de Administración Tributaria, de acuerdo con diagnóstico realizado.	16/01/2023	15/12/2023
7	Elaboración del Plan de Formación Anual y asignación presupuestaria 2024	Elaborar el Plan de Formación Anual para el año 2024 y los montos asociados al mismo, con base a los insumos recopilados mediante el Diagnóstico de Necesidades de Formación.	Elaboración del Plan Anual de Formación 2024 y los montos asociados al mismo.	4/07/2023	15/12/2023
8	Fortalecimiento de la capacidad técnica de auditoría interna, fase II	Fortalecer las capacidades del personal que ejerce funciones de auditoría interna, a través de la creación de mallas curriculares y del aporte de institución/órgano competente o experto externo.	Creación de malla curricular que fortalece las capacidades del personal que ejerce funciones de auditoría interna.	9/01/2023	11/12/2023
9	Implementación de programa formativo para el fortalecimiento de las capacidades del personal en temas de eventos de juntas de cotización y licitación, fase II	Fortalecer las capacidades del personal priorizado que participan en eventos de Cotización y Licitación, en materia de compras y contrataciones del Estado.	Capacitación a personal priorizado de acuerdo a diagnóstico realizado.	16/01/2023	19/12/2023
10	Implementación de programa formativo permanente para el fortalecimiento de las capacidades del personal de apoyo técnico y de gestión de recursos en la Gestión de compras y contrataciones, fase II.	Fortalecer las capacidades del personal que realiza las gestiones de compras y contrataciones que se encuentra en las Divisiones de Apoyo Técnico y Gestión de Recursos.	Capacitación del personal de apoyo técnico y de gestión de recursos en la Gestión de compras y contrataciones de las Gerencias Regionales.	3/01/2023	7/07/2023
11	Implementación del programa formativo permanente para el fortalecimiento de las capacidades del personal que brinde servicios y atención al contribuyente, fase II	Fortalecer las capacidades del personal que brinda servicio y atención al contribuyente y/o usuario en los diferentes puntos de atención priorizados, para facilitar el cumplimiento de sus obligaciones tributarias, a través de la modalidad virtual o presencial.	Capacitación gradual del personal que brinde atención al contribuyente y/o usuario en los diferentes puntos de atención priorizados, según diagnóstico realizado	16/01/2023	19/12/2023
12	Incorporación de manera gradual de las competencias laborales al proceso formativo para el desarrollo del personal de la SAT, fase II.	Realizar la vinculación con el catálogo vigente de competencias laborales, con el Plan de Formación Anual y la estructura curricular, definiendo los cambios requeridos en el proceso formativo que se ejecutarán durante el año 2023 y la acciones formativas que se ejecutarán en el 2024.	Cambios al proceso formativo en función al catálogo de competencias vigente, plan de formación Anual 2023 y la estructura curricular, la ejecución de las acciones formativas se desarrollará en el año 2024.	9/01/2023	12/12/2023

7.15 GERENCIA DE PLANIFICACIÓN Y COOPERACIÓN

7.15.1 PLAN OPERATIVO ANUAL

No	Dependencia	Objetivo Operativo	Tipo	Nombre Indicador	Unidad de Medida	Valor de Cierre 2022	Meta para el 2023	Meta para el 2024	Meta para el 2025	Meta para el 2026	Meta para el 2027
1	Gerencia de Planificación y Cooperación	Formular y coordinar la aplicación de herramientas de planificación, programación, evaluación y control de la gestión institucional, proveyendo información confiable y oportuna para la toma de decisiones y el desarrollo institucional; así como coordinar la mejora continua de los procesos institucionales; y las relaciones y proyectos de cooperación institucional.	Producto	Informes de gestión entregados en el tiempo establecido a las autoridades para la toma de decisiones y a las instancias correspondientes	Documento	276	271	272	273	274	275
			Indicador de Control - Normal	Eficiencia a la atención de requerimientos del Departamento de Cooperación.	Requerimientos atendidos en tiempo establecido / Requerimientos recibidos.	96.00%	96.00%	96.50%	97.00%	97.50%	98.00%
			Indicador de Control - SGC	Eficiencia en la atención de requerimientos del Departamento de Planificación.	Requerimientos atendidos en el tiempo establecido / Requerimientos recibidos	97.82%	96.00%	96.50%	97.00%	97.50%	98.00%
			Indicador de Control - SGC	Eficiencia en la atención de requerimientos del Departamento de Procesos.	Requerimientos atendidos en el tiempo establecido / Requerimientos recibidos	97.08%	96.00%	96.50%	97.00%	97.50%	98.00%

7.15.2 ACCIONES

No	Nombre de la acción	Descripción y Alcance	Alcance 2023	Fecha Inicio	Fecha Fin
1	Adopción de la política de la gestión por procesos de la Superintendencia de Administración Tributaria, fase III	Dar continuidad a la adopción de la gestión por procesos a nivel institucional, a través de la sensibilización, revisión y gestión de la aprobación de los documentos correspondientes a los procesos del Sistema de Gestión de la SAT, la cual permita alcanzar resultados con mayor eficiencia y optimizar el uso de los recursos que se requieren para la ejecución de las diferentes actividades, orientados a una mejora continua.	Generación de campaña informativa para sensibilizar al personal que ejecuta los macroprocesos y procesos, para luego coordinar las acciones de revisión y gestión de la aprobación de los macroprocesos y procesos que participan en el Sistema de Gestión de la SAT.	6/02/2023	15/12/2023
2	Ampliación del alcance del Sistema de Gestión de Cumplimiento Ético bajo la norma ISO: 37001, fase III	Incorporación de nuevas unidades administrativas al Sistema de Gestión de Cumplimiento Ético de la SAT (Norma ISO 37001:2016), para fortalecer la ética, transparencia y valores institucionales en la ejecución de las actividades de la SAT; asimismo, se ejecutarán las gestiones administrativas para brindar mantenimiento a dicho sistema.	Ejecución de las actividades administrativas y operativas para incorporar 7 nuevas unidades administrativas al Sistema de Gestión de Cumplimiento Ético de la SAT certificado bajo la Norma ISO 37001:2016.	16/01/2023	10/11/2023
3	Análisis para la sistematización de la elaboración de procedimientos y documentos relacionados en la Superintendencia de Administración Tributaria, fase I	Esta acción se enfoca en elaborar el análisis técnico y legal sobre la implementación de la sistematización de la elaboración de procedimientos y documentos relacionados en la Superintendencia de Administración Tributaria, el cual permita evaluar la viabilidad de modificar las actividades inmersas en la elaboración de estos a nivel institucional, las cuales en la actualidad se ejecutan en forma manual, para ser realizadas utilizando un sistema o aplicación informática, con el fin de facilitar la toma de decisiones de la Autoridad Superior.	Coordinar la elaboración del análisis técnico y legal sobre la viabilidad de implementar el uso de un sistema o aplicación informática para la elaboración de procedimientos y documentos relacionados en la Superintendencia de Administración Tributaria.	15/02/2023	31/08/2023
4	Evaluación de los procesos institucionales para la identificación de propuestas de mejora continua, orientada al Sistema de Gestión de la SAT, fase II	Esta acción está conformada por dos (2) etapas. La primera de ellas está relacionada con la revisión del proceso de Reclutamiento, selección y contratación de personal, el cual está incluido en el Mapa de macroprocesos de la SAT vigente, con el fin de identificar propuestas de mejora continua de forma integral en las actividades que se ejecutan actualmente en las dependencias que participan en dicho proceso. La segunda etapa pretende la incorporación de nuevas Aduanas al Sistema de Gestión de Calidad de la SAT, el cual está certificado bajo la Norma ISO 9001:2015, con el fin de continuar el ordenamiento y estandarización de los procesos que ejecutan estas aduanas, y poder brindar atención a la Hoja de ruta para la proyección de la certificación de las Aduanas aprobada por el Intendente de Aduanas, en su calidad de Representante de la Dirección del sistema de gestión en referencia.	-Ejecución de actividades administrativas y operativas para incorporar nuevas Aduanas al Sistema de Gestión de Calidad de la SAT, certificado bajo la Norma ISO 9001:2015. -Evaluación del proceso de reclutamiento, selección y contratación de personal que se ejecuta en la institución.	16/01/2023	30/11/2023

No	Nombre de la acción	Descripción y Alcance	Alcance 2023	Fecha Inicio	Fecha Fin
5	Identificación de la necesidad de actualización de los procedimientos institucionales derivado de modificaciones a normativas internas	Con esta acción se pretende identificar aquellos procedimientos de las dependencias de la SAT que requieren ser revisados y actualizados, derivado del nuevo Reglamento de Trabajo y Gestión del Recurso Humano de la Superintendencia de Administración Tributaria, el cual fue aprobado por medio del Acuerdo de Directorio Número 11-2022. Asimismo, brindar el acompañamiento técnico para su actualización a través del Departamento de Procesos, velando por el cumplimiento de los lineamientos de elaboración de documentos vigentes en la SAT.	-Establecimiento de los criterios a aplicar para priorizar los procedimientos que deben ser revisados y actualizados. -Identificación de normativas internas que fueron modificadas. -Identificación de procedimientos institucionales que necesitan revisarse y actualizarse. -Priorización de los procedimientos que deben revisarse y actualizarse, de acuerdo con los criterios definidos. -Gestión de la comunicación con las dependencias responsables para la revisión y actualización de los procedimientos priorizados.	16/01/2023	30/11/2023
6	Mejoras al tablero de control y seguimiento de la cooperación de organismos nacionales e internacionales que apoyan la gestión de SAT.	Con esta acción se busca innovar y realizar mejoras al tablero de cooperación actual con el que cuenta la Gerencia para llevar el control y seguimiento del avance de las asistencias técnicas y donaciones que se reciben de los organismos nacionales e internacionales.	Revisión de la funcionalidad del tablero actual Desarrollo informático Implementación de las mejoras al tablero	2/01/2023	31/10/2023
7	Promover la firma de Acuerdos con los grandes usuarios, profesionales y gremios que faciliten la tributación, Fase II	Con esta acción se busca el acercamiento para brindar capacitación e intercambio de información con los grandes usuarios, profesionales y gremios para facilitar el cumplimiento tributario.	Establecer en coordinación con las dependencias vinculadas y con los grandes usuarios, profesionales y gremios identificados que faciliten la tributación, las propuestas de Instrumentos de cooperación.	2/01/2023	31/07/2023
8	Suscripción de instrumentos anuales (convenios, cartas de entendimiento, memorando, entre otros) con entidades internacionales para el aprovechamiento de transferencia de conocimientos, asistencia técnica y de nuevas tecnologías, Fase II.	Con esta acción se busca fortalecer y aprovechar la transferencia de conocimientos, asistencias técnicas con organismos internacionales y propiciar el intercambio de información con instituciones nacionales que pueden ser públicas o privadas.	Realizar las gestiones para la suscripción de por lo menos 4 instrumentos anuales.	1/01/2023	31/12/2023

7.16 SECRETARÍA GENERAL

7.16.1 PLAN OPERATIVO ANUAL

No	Dependencia	Objetivo Operativo	Tipo	Nombre Indicador	Unidad de Medida	Valor de Cierre 2022	Meta para el 2023	Meta para el 2024	Meta para el 2025	Meta para el 2026	Meta para el 2027
1	Secretaría General	Emitir las opiniones y preparar los proyectos de contratos, convenios, reglamentos, acuerdos, resoluciones de Superintendente y demás documentos necesarios para el cumplimiento de las funciones de la SAT, así como, contribuir a la preservación y resguardo de documentos y expedientes administrativos de acuerdo a las normas de archivo más actualizadas, con el objeto de ser fuente de consulta confiable de contribuyentes, entidades del estado y dependencias de la SAT, con apego a las normas de seguridad y confidencialidad de interés institucional.	Producto	Documentos y expedientes administrativos de la SAT recibidos, resguardados y disponibles para consultas internas, de otras dependencias del Estado y de los contribuyentes	Documento	3,264,228.00	2,000,000.00	2,500,000.00	3,000,000.00	3,500,000.00	4,000,000.00
			Indicador de Control - Normal	Cantidad de personal registrado en el RUF	Documento	2,300.00	3,500.00	4,500.00	5,500.00	6,500.00	6,600.00
			Indicador de Control - SGC	Expedientes o documentos digitalizados listos para consulta	Documento	152,000.00	200,000.00	250,000.00	300,000.00	350,000.00	400,000.00
			Indicador de Control - Normal	Tiempo de elaboración de Proyectos de Contrato	Días hábiles	N/A	7	6	5	5	5
			Indicador de Control - Normal	Tiempo promedio en la elaboración de Resoluciones de Superintendencia	Días hábiles	6	5	5	4	4	4

7.16.2 ACCIONES

No	Nombre de la acción	Descripción y Alcance	Alcance 2023	Fecha Inicio	Fecha Fin
1	Creación de un módulo de autenticación de firma dentro del Registro Digital Único de Firmas -RUF-	Desarrollar un módulo de emisión de autenticación de firmas de los funcionarios de SAT que se encuentren dentro del Registro Digital Único de Firmas -RUF-	Creación de un módulo de autenticación de firma de los funcionarios de SAT que se encuentren dentro del Registro Digital Único de Firmas -RUF-	16/01/2023	8/09/2023
2	Creación de una herramienta Informática de trazabilidad de los recursos tributarios y aduaneros que resuelve el Tribunal Administrativo Tributario y Aduanero (Fase II)	Creación de una herramienta Informática de trazabilidad de los recursos tributarios y aduaneros que resuelve el Tribunal Administrativo Tributario y Aduanero (Fase II)	Estabilización de la herramienta informática de trazabilidad de los recursos tributarios y aduaneros que resuelve el Tribunal Administrativo Tributario y Aduanero (Fase II)	3/01/2023	8/12/2023
3	Determinación de la viabilidad de descentralización del Archivo. (Fase II)	Determinar la viabilidad de la descentralización del Archivo en cada una de las Regionales.	Análisis para determinar la viabilidad de descentralización del Archivo en las Gerencias Regionales. (Fase II)	9/01/2023	29/09/2023
4	Modernización del Área de Digitalización del Departamento de Archivo. (Fase II)	Actualización de las herramientas informáticas con las cuales se lleva el proceso de digitalización del DAR.	Seguimiento de la actualización de las herramientas informáticas con las cuales se realiza el proceso de digitalización del DAR.	9/01/2023	1/12/2023
5	Sistema de Intercambio de Información Interinstitucional SIII (Fase III)	Contar con un Sistema automatizado, eficaz y eficiente para el Intercambio Interinstitucional de información, proporcionada por las dependencias de SAT al Ministerio Público.	Desarrollo de la Fase III, en la cual se pretende incluir a más órganos y dependencias de SAT, al Sistema de Intercambio de Información Interinstitucional con el Ministerio Público (Intendencia de Asuntos Jurídicos).	16/01/2023	8/12/2023

7.17 COMUNICACIÓN SOCIAL EXTERNA

7.17.1 PLAN OPERATIVO ANUAL

No	Dependencia	Objetivo Operativo	Tipo	Nombre Indicador	Unidad de Medida	Valor de Cierre 2022	Meta para el 2023	Meta para el 2024	Meta para el 2025	Meta para el 2026	Meta para el 2027
1	Comunicación Social Externa	Coordinar las acciones de divulgación, a través de medios de comunicación masivos y alternativos, así como otros canales conexos de difusión, relacionada con facilitación, control, fiscalización, servicio aduanero y acción judicial resultante de la gestión institucional en materia tributaria y aduanera, con las dependencias que corresponda, acorde a la alineación estratégica que sean establecidos para tal efecto, en el marco normativo y legal nacional determinado.	Producto	Acciones de comunicación interna y externa realizadas	Documento	1,600.00	1,650.00	1,700.00	1,750.00	1,800.00	1,850.00
			Indicador de Control - Normal	Eficiencia en el cumplimiento de la ejecución de las acciones de comunicación.	Total de acciones de comunicación ejecutadas antes de la fecha límite / Total de acciones de comunicación realizadas	98.50%	96.00%	96.20%	96.40%	96.60%	96.80%
			Indicador de Control - Normal	Gestión de publicaciones y/o entrevistas realizadas en medios de comunicación masivos y alternativos enfocadas al fortalecimiento de la imagen institucional	Documento	135	100	105	110	115	120

No	Dependencia	Objetivo Operativo	Tipo	Nombre Indicador	Unidad de Medida	Valor de Cierre 2022	Meta para el 2023	Meta para el 2024	Meta para el 2025	Meta para el 2026	Meta para el 2027
			Indicador de Control - Normal	Gestión de publicaciones y/o entrevistas realizadas en medios de comunicación masivos y alternativos que coadyuven al aumento de la percepción de riesgo	Documento	120	125	130	135	140	145

7.17.2 ACCIONES

No	Nombre de la acción	Descripción y Alcance	Alcance 2023	Fecha Inicio	Fecha Fin
1	Diseñar y desarrollar una estrategia de comunicación asertiva para incrementar la percepción de riesgo en los contribuyentes y la metodología para medirla. (fase 2)	Diseñar y ejecutar una estrategia de comunicación asertiva que permita la divulgación oportuna de las acciones de comunicación para aumentar la percepción de riesgo en los contribuyentes de ser fiscalizados.	Etapa 2: Revisar y actualizar una estrategia de comunicación asertiva que permita la divulgación oportuna de las acciones de comunicación para aumentar la percepción de riesgo en los contribuyentes de ser fiscalizados, que permita la elaboración e implementación del plan de trabajo para la divulgación de acciones relacionadas con la modernización de la gestión, que derive en el cumplimiento tributario voluntario oportuno.	2/01/2023	29/12/2023
2	Generar y desarrollar mecanismos propios de medición de imagen y cumplimiento tributario voluntario a corto, mediano y largo plazo. (fase 2)	Implementar mecanismos propios de medición de imagen y cumplimiento tributario voluntario a corto, mediano y largo plazo.	Etapa 2: Revisar y actualizar mecanismos propios de medición de las acciones de comunicación que permitan fortalecer la imagen institucional, mejorar el cumplimiento tributario voluntario y aumentar la percepción de riesgo en los contribuyentes, a efecto de elaborar el plan de trabajo para la recopilación, análisis, interpretación y evaluación de la información que permita la implementación de acciones de comunicación correctivas y/o preventivas que permitan fortalecer la imagen institucional, elevar la percepción de riesgo y promuevan el cumplimiento tributario.	6/01/2023	29/12/2023
3	Implementar la emisión periódica de micro cápsulas audiovisuales informativas	Desarrollar las acciones necesarias para implementar la emisión periódica de micro cápsulas audiovisuales informativas con los funcionarios de alto nivel.	Elaboración de demos/pruebas piloto de las micro cápsulas audiovisuales informativas para revisión y aprobación	25/01/2023	31/12/2023
4	Implementar un programa de comunicación que impulse las acciones de facilitación, control y modernización de la gestión para aumentar el cumplimiento tributario voluntario y mejoren la imagen de la institución. (fase. 2)	Desarrollar un programa de comunicación que impulse las acciones de facilitación, control y modernización de la gestión, para aumentar el cumplimiento tributario voluntario, que mejore la imagen de la institución e incremente la percepción de riesgo en los contribuyentes.	Etapa 2: Revisar y actualizar un programa de comunicación que impulse las acciones de facilitación, control y modernización de la gestión, para aumentar el cumplimiento tributario voluntario, que mejore la imagen de la Institución e incremente la percepción de riesgo en los contribuyentes, para el diseño e implementación de un cronograma de acciones de comunicación en coordinación con las dependencias de SAT, para la producción de materiales publicitarios que informen de las herramientas y servicios a disposición de los contribuyentes para el cumplimiento tributario, voluntario y oportuno.	1/01/2023	31/12/2023

7.18 GERENCIA DE ASUNTOS INTERNOS

7.18.1 PLAN OPERATIVO ANUAL

No	Dependencia	Objetivo Operativo	Tipo	Nombre Indicador	Unidad de Medida	Valor de Cierre 2022	Meta para el 2023	Meta para el 2024	Meta para el 2025	Meta para el 2026	Meta para el 2027
1	Gerencia de Asuntos Internos	Realizar acciones preventivas y reactivas que coadyuven a la transparencia y eficacia institucional para el logro de sus objetivos estratégicos.	Producto	Documentos en temas de asuntos internos, elaborados y entregados a las dependencias internas de la SAT y externas a nivel nacional.	Documento	5,176.00	4,500.00	4,501.00	4,502.00	4,503.00	4,504.00
			Indicador de Control - SGCE	Eficiencia en la atención de denuncias por incumplimiento ético del personal de la SAT.	Denuncias gestionadas en el tiempo establecido/ Denuncias gestionadas.	85.00%	81.00%	81.50%	82.00%	82.50%	83.00%
			Indicador de Control - SGCE	Eficiencia en la atención de evaluaciones de riesgo.	Evaluaciones de riesgo realizadas en el tiempo establecido / Evaluaciones programadas.	95.00%	95.50%	96.00%	96.50%	97.00%	97.50%
			Indicador de Control - SGCE	Eficiencia en la atención de los compromisos de revisión por la Dirección SGCE	Total de compromisos de Revisión por la Dirección atendidos en el tiempo establecido/Total de compromisos de Revisión por la Dirección atendidos.	100.00%	85.00%	85.50%	86.00%	86.50%	87.00%
			Indicador de Control - SGCE	Eficiencia en la atención a requerimientos en cumplimiento ético	Requerimientos atendidos en el tiempo establecido / requerimientos atendidos	98.00%	95.50%	96.00%	96.50%	97.00%	97.50%
			Indicador de Control - SGCE	Tiempo promedio empleado en el proceso de reclutamiento y selección de personal a nivel interno y externo GAI	días hábiles	N/D	5	3	3	3	3

7.18.2 ACCIONES

No	Nombre de la acción	Descripción y Alcance	Alcance 2023	Fecha Inicio	Fecha Fin
1	Contrarrestar las prácticas de corrupción con la implementación de mejores mecanismos globales y cimentar políticas de transparencia en la institución (Fase II).	Fortalecer la lucha contra la corrupción y la promoción de la integridad en la Superintendencia de Administración Tributaria.	Ejecución de la fase I del plan de acción.	3/01/2023	20/12/2023
2	Definición, desarrollo e implementación del Sistema de Alertas Informáticas en área de Recaudación	Acciones que permitan la verificación del cumplimiento ético del personal de la Superintendencia de Administración Tributaria y que coadyuve a una percepción de riesgo por parte de los trabajadores.	Definición de casos de uso.	3/05/2023	29/09/2023
3	Desarrollo e implementación del Sistema de Alertas Informáticas área de Aduanas (Fase II).	Acciones que permitan la verificación del cumplimiento ético del personal de la Superintendencia de Administración Tributaria y que coadyuve a una percepción de riesgo por parte de los trabajadores.	Desarrollo e implementación del Sistema de Alertas Informáticas	3/01/2023	9/11/2023

No	Nombre de la acción	Descripción y Alcance	Alcance 2023	Fecha Inicio	Fecha Fin
4	Implementar el plan de acción para reforzar el cumplimiento y observancia del Código de Ética por parte del 90% del personal de la SAT (Fase II)	Acciones que permitan por medio de una estrategia el reforzamiento de la observancia del Código de Ética y Conducta para el Personal de la SAT.	Continuidad de la implementación del plan de acción para reforzar el cumplimiento y observancia del Código de Ética al 50% restante del personal de la SAT, para llegar al 90%.	3/01/2023	15/12/2023
5	Mejoras al proceso de solicitudes de Recursos Humanos relacionadas con Pruebas de Confiabilidad para los procesos de convocatoria interna y externa	Acciones que permitan realizar mejoras al proceso de solicitudes de Recursos Humanos relacionadas con Pruebas de Confiabilidad para los procesos de convocatoria interna y externa, coadyuvando a la mejora continua.	Análisis y revisión de los criterios de riesgo; implementación mejoras en las solicitudes de Recursos Humanos relacionadas con Pruebas de Confiabilidad para los procesos de convocatoria interna y externa.	3/01/2023	29/12/2023
6	Reingeniería del proceso de investigaciones administrativas	Fortalecer el proceso de investigaciones administrativas mediante la reingeniería del proceso para una mejora continua.	Análisis y reingeniería del proceso de investigaciones internas.	3/01/2023	30/11/2023

7.19 AUDITORÍA INTERNA

7.19.1 PLAN OPERATIVO ANUAL

No	Dependencia	Objetivo Operativo	Tipo	Nombre Indicador	Unidad de Medida	Valor de Cierre 2022	Meta para el 2023	Meta para el 2024	Meta para el 2025	Meta para el 2026	Meta para el 2027
1	Auditoría Interna	Verificar la gestión administrativa y operativa de los Órganos y Dependencias de la SAT y evaluar el sistema de control interno de los procesos de la tecnología y sistemas informáticos, para establecer que se lleven a cabo de acuerdo a las disposiciones de la Ley Orgánica de la SAT, las normas de control interno para el sector gubernamental, reglamentos internos, manuales técnicos y administrativos aplicables.	Producto	Informes de Auditoria entregados a las Instancias correspondientes	Documento	60	60	60	60	60	60
			Indicador de Control - Normal	% de recomendaciones implementadas en el mes.	Recomendaciones Implementadas / Total de recomendaciones con seguimiento realizado en el mes.	N/D	50.00%	50.00%	50.00%	50.00%	50.00%
			Indicador de Control - Normal	Eficacia en la emisión de informes de auditoría de Sistemas de Información y Estudios.	Informes emitidos dentro de 15 días hábiles, posteriores a la presentación de resultados o cierre de la actividad / Informes emitidos.	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%
			Indicador de Control - Normal	Eficacia en la emisión de informes de auditoría Financiera y de Gestión	Informes emitidos dentro de 15 días hábiles, posteriores a la presentación de resultados o cierre de la actividad / Informes emitidos.	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%

7.19.2 ACCIONES

No	Nombre de la acción	Descripción y Alcance	Alcance 2023	Fecha Inicio	Fecha Fin
1	Implementación de Herramienta para la elaboración del Plan Anual de Auditoría.	Desarrollo e implementación de la herramienta que permita integrar la información necesaria para la elaboración del Plan Anual de Auditoría PAA (Identificación de Riesgos para la determinación de procesos a evaluar y Cuestionarios de Control Interno)	Desarrollo e implementación de la Herramienta para la elaboración del Plan Anual de Auditoría.	17/01/2023	5/07/2023

7.20 GERENCIA DE CONTRIBUYENTES ESPECIALES GRANDES

7.20.1 PLAN OPERATIVO ANUAL

No	Dependencia	Objetivo Operativo	Tipo	Nombre Indicador	Unidad de Medida	Valor de Cierre 2022	Meta para el 2023	Meta para el 2024	Meta para el 2025	Meta para el 2026	Meta para el 2027
1	Gerencia de Contribuyentes Especiales Grandes	1. Incrementar la detección del incumplimiento tributario, evasión, elusión, fraude e inconsistencias, tanto en los aspectos formales como en los materiales. 2. Incrementar significativamente el control, la cobertura y presencia de la Acción Fiscalizadora en los Contribuyentes Especiales Grandes. 3.Cumplir en el ámbito de su competencia, las directrices, manuales, normas y procedimientos que emita la Intendencia de atención al contribuyente, en coordinación con otras intendencias.	Producto	Quetzales recaudados a nivel nacional (Tributos internos en miles)	Unidad monetaria	26,515,628.00	28,281,179.00	30,317,032.00	32,006,695.00	33,827,400.00	35,770,456.00
			Indicador de Control - Normal	Auditorias programadas a contribuyentes analizados por GEG	Cantidad de auditorías programadas	N/D	103	104	105	106	107
			Indicador de Control - Normal	Auditorias Terminadas a contribuyentes fiscalizados (programadas por la Intendencia: selectivas, precios de transferencia, gabinete y comercio exterior; programadas por la gerencia y descentralizadas)	Cantidad de auditorías terminadas	N/D	215	216	217	218	219
			Indicador de Control - Normal	Eficacia en la Resolución de Conflictos Tributarios	Total ajustes aceptado / Monto ajustes dado a conocer previo audiencia	N/D	50.00%	51.00%	52.00%	53.00%	54.00%
			Indicador de Control - Normal	Eficiencia en la emisión de la Resolución de Expedientes	Expedientes resueltos en el plazo legal establecido / Total de expedientes resueltos	66%	71.00%	72.00%	73.00%	74.00%	75.00%
			Indicador de Control - Normal	Monto de Recaudo por el Control y Fiscalización de Obligaciones	Unidad Monetaria	150,000,000.00	172,000,000.00	172,100,000.00	172,200,000.00	172,300,000.00	172,400,000.00
			Indicador de Control - Normal	Monto recuperado por control de cumplimiento tributario	Unidad Monetaria	165,542,133.00	193,764,477.00	204,430,412.00	213,318,689.00	222,206,969.00	231,095,248.00
			Indicador de Control - Normal	Productividad por empleado y/o funcionario designado para resolver	Documentos generados en el mes / Cantidad de empleados y/o funcionarios efectivos	40	40	40	40	40	40
			Indicador de Control - Normal	Satisfacción del contribuyente respecto al servicio recibido por parte de la División de Atención al Contribuyente	Promedio ponderado de satisfacción del contribuyente	92	91	92	93	94	95

7.20.2 ACCIONES

No	Nombre de la acción	Descripción y Alcance	Alcance 2023	Fecha Inicio	Fecha Fin
1	Herramientas WEB (reportes en Ley) Fase I	Diseñar herramientas WEB para el control y seguimiento de inventarios en las delegaciones que funcionan en los centros de añejamiento para facilitar el cumplimiento de obligaciones tributarias en la generación y envío de reportes establecidos en Ley.	Diagnóstico y levantamiento de procesos para la generación de reportes de inventarios en los centros de añejamiento	2/01/2023	31/12/2023

7.21 GERENCIA DE CONTRIBUYENTES ESPECIALES MEDIANOS

7.21.1 PLAN OPERATIVO ANUAL

No	Dependencia	Objetivo Operativo	Tipo	Nombre Indicador	Unidad de Medida	Valor de Cierre 2022	Meta para el 2023	Meta para el 2024	Meta para el 2025	Meta para el 2026	Meta para el 2027
1	Gerencia de Contribuyentes Especiales Medianos	Conocer y analizar ajustes, argumentos y pruebas de descargo proporcionadas por los contribuyentes y responsables. Elaborar para consideración del respectivo Gerente, en el ámbito de su competencia, proyectos de resoluciones, providencias e informes, de conformidad con las disposiciones procedimentales establecidas en las leyes tributarias aplicables.	Producto	Quetzales recaudados a nivel nacional (Tributos internos en miles)	Unidad monetaria	12,200,568.00	12,826,707.00	13,872,871.00	14,721,365.00	15,637,339.00	16,618,911.00
			Indicador de Control Normal	Auditorías programadas a contribuyentes analizados por GEM	Cantidad de auditorías programadas	N/D	96	97	98	99	100
			Indicador de Control Normal	Auditorías terminadas a contribuyentes fiscalizados (programadas por la Intendencia: selectivas, precios de transferencia, gabinete y comercio exterior; programadas por la gerencia y descentralizadas)	Cantidad de auditorías terminadas	N/D	210	211	212	213	214
			Indicador de Control Normal	Eficacia en la Resolución de Conflictos Tributarios	Total ajustes aceptado / Monto ajustes dado a conocer previo audiencia	N/D	50.00%	51.00%	52.00%	53.00%	54.00%
			Indicador de Control Normal	Eficiencia en la emisión de la Resolución de Expedientes	Expedientes resueltos en el plazo legal establecido / Total de expedientes resueltos	70.00%	71.00%	71.25%	71.50%	71.75%	72.00%
			Indicador de Control Normal	Monto de Recaudo por el Control y Fiscalización de Obligaciones	Unidad Monetaria	107,000,000.00	75,000,000.00	75,100,000.00	75,200,000.00	75,300,000.00	75,400,000.00
			Indicador de Control Normal	Monto recuperado por control de cumplimiento tributario	Unidad Monetaria	257,788,070.57	264,232,418.00	278,777,322.00	290,898,074.00	303,018,828.00	315,139,580.00
			Indicador de Control Normal	Productividad por empleado y/o funcionario designado para resolver.	Documentos generados en el mes / Cantidad de empleados y/o funcionarios efectivos	61	56	56	56	56	56
			Indicador de Control Normal	Satisfacción del contribuyente respecto al servicio recibido por parte de la División de Atención al Contribuyente	Promedio ponderado de satisfacción del contribuyente	92	91	92	93	94	95

7.22 GERENCIA REGIONAL CENTRAL

7.22.1 PLAN OPERATIVO ANUAL

No	Dependencia	Objetivo Operativo	Tipo	Nombre Indicador	Unidad de Medida	Valor de Cierre 2022	Meta para el 2023	Meta para el 2024	Meta para el 2025	Meta para el 2026	Meta para el 2027
1	Gerencia Regional Central	Elaborar para consideración del Gerente Regional Central, en el ámbito de su competencia, proyectos de Resoluciones, Providencias e Informes, de conformidad con las disposiciones procedimentales establecidas en las leyes tributarias aplicables.	Producto	Resoluciones emitidas durante el proceso administrativo, en expedientes de contribuyentes fiscalizados	Documento	N/D	290	295	300	305	310
			Indicador de Control Normal	Eficiencia en la emisión de la resolución de expedientes	Expedientes resueltos en el plazo legal establecido / Total de expedientes resueltos	91.00%	92.00%	92.25%	92.50%	92.75%	93.00%
			Indicador de Control Normal	Productividad por empleado y/o funcionario designado para resolver	Documentos generados en el mes / Cantidad de empleados y/o funcionarios efectivos	57.14	36	36	36	36	36
2	División de Recaudación, Gerencia Regional Central	Ejecutar las acciones tendientes a promover el cumplimiento y la regularización por parte de los contribuyentes que hayan incumplido, para reducir la brecha y motivar la recaudación de los impuestos	Producto	Quetzales recaudados a nivel regional (Tributos internos en miles)	Unidad monetaria	16,831,339.00	15,869,807.00	17,200,558.00	18,243,221.00	19,365,786.00	20,569,739.00
			Indicador de Control Normal	Contribuyentes incorporados al RTU, Afiliaciones al IVA e ISR	Contribuyentes afiliados a impuestos por acciones realizadas por la Gerencia	1,735	1,500	1,575	1,675	1,600	1,650
			Indicador de Control Normal	Eficiencia en la atención de solicitudes por devolución de pagos indebidos	Expedientes resueltos en el plazo establecido/Expedientes ingresados (plazo 120 días)	N/D	85.00%	87.00%	89.00%	91.00%	93.00%
			Indicador de Control Normal	Emisores de documentos tributarios electrónicos FEL	Cantidad de emisores de documentos tributarios electrónicos FEL	N/D	50,000	50,000	50,000	50,000	50,000
			Indicador de Control Normal	Monto recuperado por control de cumplimiento tributario	Unidad monetaria	410,900,000.00	403,103,105.00	425,292,266.00	443,783,237.00	462,274,203.00	480,765,172.00

No	Dependencia	Objetivo Operativo	Tipo	Nombre Indicador	Unidad de Medida	Valor de Cierre 2022	Meta para el 2023	Meta para el 2024	Meta para el 2025	Meta para el 2026	Meta para el 2027
3	División de Aduanas, Gerencia Regional Central	Cumplir y verificar que las aduanas ubicadas en el ámbito territorial de su competencia cumplan con las directrices, manuales, normas y procedimientos que emita la Intendencia de Aduanas, así como brindarles apoyo administrativo, logístico y de recursos, con el apoyo del Gerente Regional.	Producto	Quetzales recaudados a nivel regional (Comercio Exterior en miles)	Unidad monetaria	5,720,113.00	5,818,984.00	6,293,763.00	6,734,729.00	7,234,296.00	7,774,609.00
			Indicador de Control Normal	Ajustes por mercancías de riesgo (Miles de quetzales en términos netos)	Unidad Monetaria	76,000.00	78,000.00	78,100.00	78,200.00	80,936.00	83,769.00
			Indicador de Control Normal	Destrucciones de mercancías	Casos	N/D	30	30	35	40	45
			Indicador de Control Normal	Quetzales recaudados (Comercio Exterior en miles) Aduana Central	Unidad Monetaria	2,137,303.00	2,161,597.00	2,339,211.00	2,503,049.00	2,688,578.00	2,889,272.00
			Indicador de Control SGC	Quetzales recaudados (comercio exterior en miles) Aduana Central de Aviación	Unidad Monetaria	22,433.00	17,360.00	18,816.00	20,132.00	21,621.00	23,233.00
			Indicador de Control Normal	Quetzales recaudados (comercio exterior en miles) Aduana de Vehículos	Unidad Monetaria	9,000.00	6,682.00	7,234.00	7,741.00	8,314.00	8,934.00
			Indicador de Control SGC	Quetzales recaudados (Comercio Exterior en miles) Aduana Express Aéreo	Unidad Monetaria	3,582,810.00	3,631,311.00	3,926,289.00	4,201,440.00	4,513,242.00	4,850,440.00
			Indicador de Control SGC	Quetzales recaudados (comercio exterior en miles) Aduana Fardos Postales	Unidad Monetaria	3,248.00	2,034.00	2,205.00	2,359.00	2,533.00	2,722.00
			Indicador de Control SGC	Satisfacción del Contribuyente respecto al servicio recibido en la Aduana Central de Aviación	Promedio ponderado de satisfacción del contribuyente	90	91	92	93	94	95
			Indicador de Control SGC	Satisfacción del Contribuyente respecto al servicio recibido en la Aduana Express Aéreo	Promedio ponderado de satisfacción del contribuyente	95	95	95	95	95	95
			Indicador de Control SGC	Satisfacción del Contribuyente respecto al servicio recibido en la Aduana Fardos Postales	Promedio ponderado de satisfacción del contribuyente	92	93	94	95	95	95
			Indicador de Control SGC	Satisfacción del Contribuyente respecto al servicio recibido en las subastas a cargo de la Sección de Administración de Mercancías en Decomiso y Abandono (SAMDA) de la Región Central	Promedio ponderado de satisfacción del contribuyente	88	88	90	90	91	91
			Indicador de Control SGC	Subastas realizadas (SAMDA) GRC	Evento	4	4	4	4	4	4
			Indicador de Control SGC	Tiempo de atención al usuario en Aduana Fardos Postales	Minutos	19	18	17	16	14	14
			Indicador de Control SGC	Tiempo promedio de atención en Aduana de pasajeros que Ingresan al territorio nacional por vía aérea en Aduana Central de Aviación	Horas	1.92	1.75	1.58	1.42	1.25	1.17
			Indicador de Control Normal	Tiempo promedio de la verificación física documental de la Aduana Central	Horas	15	15	14	13	12	11
			Indicador de Control SGC	Tiempo promedio de la verificación física documental de la Aduana Express Aéreo	Horas	18	19	18	17	16	15
			Indicador de Control Normal	Tiempo promedio en días hábiles de la atención de solicitudes en Aduana de Vehículos	Días Hábiles	15	13	12	11	10	10
			Indicador de Control SGC	Tiempo promedio para la culminación de descarga de la Aduana Express Aéreo	Horas	22	19	18	17	17	16

No	Dependencia	Objetivo Operativo	Tipo	Nombre Indicador	Unidad de Medida	Valor de Cierre 2022	Meta para el 2023	Meta para el 2024	Meta para el 2025	Meta para el 2026	Meta para el 2027
4	División de Fiscalización, Gerencia Regional Central	Realizar en el ámbito de su competencia, acciones de fiscalización a los contribuyentes, incluyendo auditorías de conformidad con el Plan Anual de Fiscalización y los programas de fiscalización elaborados por la respectiva Gerencia Regional, conforme a la política de selección de contribuyentes a fiscalizar y otras en el ámbito de su competencia.	Producto	Auditorias Terminadas a contribuyentes fiscalizados (programadas por la Intendencia: selectivas, precios de transferencia, gabinete y comercio exterior; programadas por la gerencia y descentralizadas).	Evento	N/D	705	706	707	708	709
			Indicador de Control Normal	Auditorías programadas a contribuyentes analizados por GRC	Cantidad de auditorías programadas	N/D	132	133	134	135	136
			Indicador de Control Normal	Eficacia de Auditorías de gabinete terminadas con cobro efectivo	Auditorías de gabinete terminadas con cobro efectivo/Auditorías de gabinete terminadas	N/D	35.00%	36.00%	37.00%	38.00%	39.00%
			Indicador de Control Normal	Eficacia en la Resolución de Conflictos Tributarios	Total Ajustes Aceptado/Monto ajustes dado a conocer previo audiencia	N/D	50.00%	51.00%	52.00%	5300.00%	54.00%
			Indicador de Control Normal	Monto de Recaudo por el Control y Fiscalización de Obligaciones	Unidad Monetaria	73,000,000.00	69,000,000.00	69,100,000.00	69,200,000.00	69,300,000.00	69,400,000.00
			Indicador de Control Normal	Presencias y puntos fijos a contribuyentes con establecimientos comerciales activos	Cantidad de acciones realizadas	N/D	25,549.00	25,550.00	25,551.00	25,552.00	25,553.00
5	División de Apoyo Técnico y Gestión de Recursos, Gerencia Regional Central	Fortalecer las Capacidades de Gestión de la Gerencia Regional Central, tales como: 1) Planificar, coordinar, supervisar y ejecutar las funciones de apoyo técnico y de gestión de recursos en la Gerencia Regional Central. 2) Aplicar, implementar y ejecutar todas las normas, procedimientos y actividades de dirección, apoyo técnico y gestión de recursos. 3) Otras funciones y actividades, que en materia de su competencia asigne el Gerente Regional Central.	Producto	Gestiones administrativas y financieras atendidas, a nivel Regional	Documento	28,332.00	20,600.00	21,000.00	21,100.00	21,200.00	21,300.00
			Producto	Intervenciones realizadas para la atención de la emergencia COVID-19	Documento	8	3	3	3	3	3
			Indicador de Control SGC	Eficiencia en la atención de los requerimientos de recursos humanos	Requerimientos atendidos en tiempo/total de requerimientos recibidos	99.99%	97.00%	98.00%	100.00%	100.00%	100.00%
			Indicador de Control Normal	Nivel de cumplimiento en las gestiones de compras y contrataciones con la modalidad de Compra Directa	Total de gestiones de compras finalizadas/Total de gestiones iniciadas	N/D	75.00%	75.50%	76.00%	76.50%	77.00%
			Indicador de Control Normal	Nivel de cumplimiento en las gestiones de compras y contrataciones con la modalidad de Cotización	Total de gestiones de compras finalizadas/Total de gestiones iniciadas	N/D	75.00%	75.50%	76.00%	76.50%	77.00%
			Indicador de Control SGCE	Percepción de los proveedores participantes con respecto al comportamiento ético del personal de la SAT, relacionado con el proceso de compras y contrataciones	Promedio de puntos obtenidos por las encuestas respondidas	100	92	92	92	92	92
			Indicador de Control Normal	Satisfacción del servicio de soporte técnico prestado al usuario (Informática)	Promedio de puntuación de satisfacción del servicio de soporte técnico prestado	97.4	92	92	92	92	92
			Indicador de Control SGC	Tiempo promedio de atención en las solicitudes de insumos de Almacén	Sumatoria de los tiempos utilizados para la atención de las solicitudes de insumos de almacén hasta la entrega de los insumos (en días hábiles) / Total de solicitudes atendidas	2	4	4	4	4	4
			Indicador de Control SGC	Tiempo promedio de atención en las solicitudes de Vehículos	Sumatoria de los tiempos utilizados para la atención de las solicitudes de vehículos hasta la entrega del vehículo al solicitante (en días hábiles) / Total de solicitudes atendidas	2	4	4	4	4	4
			Indicador de Control SGC	Tiempo promedio de revisión y conformación de expedientes para compras y contrataciones con la modalidad de Compra de Baja Cuantía	Sumatoria de los días hábiles transcurridos desde la recepción del expediente (de compras que no superen de Q25,000.00) hasta su adjudicación / Total de expedientes atendidos	5	12	12	12	12	12
			Indicador de Control SGC	Tiempo promedio de revisión y conformación de expedientes para compras y contrataciones con la modalidad de Compra Directa	Sumatoria de los días hábiles transcurridos desde la recepción del expediente (de compras mayores de Q25,000.00 y que no superen los Q90,000.00) hasta su publicación en Guatecompras /Total de expedientes atendidos	20	17	17	17	17	17

No	Dependencia	Objetivo Operativo	Tipo	Nombre Indicador	Unidad de Medida	Valor de Cierre 2022	Meta para el 2023	Meta para el 2024	Meta para el 2025	Meta para el 2026	Meta para el 2027
			Indicador de Control - SGC	Tiempo promedio de revisión y conformación de expedientes para compras y contrataciones con la modalidad de Cotización	Sumatoria de los días hábiles transcurridos desde la recepción del expediente para compra por Cotización hasta el envió al Despacho del Superintendente para consideración de poder continuar con el proceso / Total de expedientes atendidos	38	35	35	34	34	34
6	División de Atención al Contribuyente, Gerencia Regional Central	Cumplir en el ámbito de su competencia, las directrices, manuales, normas y procedimientos que emite la Intendencia de Atención al Contribuyente en coordinación con otras dependencias, orientando e informando al contribuyente en las Agencias y Oficinas Tributarias de una manera ágil y oportuna garantizando que el servicio se brinde de forma eficiente.	Producto	Gestiones de los contribuyentes atendidas a través de la modalidad presencial, no presencial y virtual a nivel regional	Registro	9,498,608.00	8,673,244.00	8,698,626.00	8,724,876.00	8,751,996.00	8,779,988.00
			Indicador de Control - SGCE	Percepción del contribuyente respecto al comportamiento ético del personal en la Agencia Tributaria Pacific Villa Hermosa	Promedio ponderado de percepción del contribuyente	90	90	90	91	91	91
			Indicador de Control - SGCE	Percepción del contribuyente respecto al comportamiento ético del personal en la Agencia Tributaria San Rafael II	Promedio ponderado de percepción del contribuyente	90	90	90	91	91	91
			Indicador de Control - Normal	Satisfacción del contribuyente respecto al servicio recibido en Oficinas, Agencias y Delegaciones Tributarias de la Región Central	Promedio ponderado de satisfacción del contribuyente	95	95	95	95	95	95

7.22.2 ACCIONES

No	Nombre de la acción	Descripción y Alcance	Alcance 2023	Fecha Inicio	Fecha Fin
1	Construcción Edificio Aduana Central GRC-SAT, Lavarreda Zona 17, Guatemala / División de Aduanas, Gerencia Regional Central	Construcción del Edificio de Aduana Central de la División de Aduanas de la Gerencia Regional Central, en el inmueble ubicado en Predio de Lavarreda ubicado en el kilómetro 7.5 Carretera al Atlántico, zona 17, municipio de Guatemala, departamento de Guatemala.	Fase II: Proceso de Licitación para la construcción. FaseIII: Adjudicación y ejecución del contrato de la construcción.	2/01/2023	25/08/2023
2	Atención a los requerimientos de mantenimiento y reparaciones de edificios, viviendas e instalaciones. / División de Apoyo Técnico y Gestión de Recursos, Gerencia Regional Central	Realizar las actividades necesarias para mantener en condiciones aceptables las instalaciones que ocupa las diferentes Unidades Administrativas que integran la Gerencia Regional Central para el año 2023		2/01/2023	30/12/2023
3	Mejora en Avance en el cumplimiento del estándar mínimo de infraestructura en inmuebles de la SAT-GRC / División de Apoyo Técnico y Gestión de Recursos, Gerencia Regional Central	Mejoramiento de infraestructura y ornato de los inmuebles de la SAT-GRC.		1/02/2023	31/10/2023
4	Estandarización de Imagen en la Oficina Tributaria de Sacatepéquez / División de Atención al Contribuyente, Gerencia Regional Central	Realizar mejoras en el área de atención al contribuyente en la Oficina Tributaria, así mismo lograr estandarizar la imagen institucional y el diseño en la Oficina Tributaria aplicando el Manual de Estandarización.	Mejoras en las áreas de atención al contribuyente considerando las capacidades de la Oficina Tributaria de Sacatepéquez	2/01/2023	29/12/2023
5	Estandarización de Imagen en Oficina Tributaria El Progreso / División de Atención al Contribuyente, Gerencia Regional Central	Realizar mejoras en el área de atención al contribuyente en la Oficina Tributaria, así mismo lograr estandarizar la imagen institucional y el diseño en la Oficina Tributaria aplicando el Manual de Estandarización.	Mejoras en las áreas de atención al contribuyente considerando capacidades de la Oficina Tributaria El Progreso.	2/01/2023	29/12/2023

7.23 GERENCIA REGIONAL SUR

7.23.1 PLAN OPERATIVO ANUAL

No	Dependencia	Objetivo Operativo	Tipo	Nombre Indicador	Unidad de Medida	Valor de Cierre 2022	Meta para el 2023	Meta para el 2024	Meta para el 2025	Meta para el 2026	Meta para el 2027
1	Gerencia Regional Sur	Apoyar a la Gerencia Regional Sur en la emisión de Resoluciones, realización de re liquidaciones, providencias y cualquier tipo de diligencias, para resolver los expedientes de manera oportuna y dentro del plazo legal	Producto	Resoluciones emitidas durante el proceso administrativo, en expedientes de contribuyentes fiscalizados	Documento	249	170	175	180	185	190
			Indicador de Control - Normal	Eficiencia en la emisión de la resolución de expedientes	Expedientes resueltos en el plazo legal establecido / Total de expedientes resueltos	96.00%	96.00%	96.50%	97.00%	97.50%	98.00%
			Indicador de Control - Normal	Productividad por empleado y/o funcionario designado para resolver	Documentos generados en el mes / Cantidad de empleados y/o funcionarios efectivos	48	34	39	44	49	54

No	Dependencia	Objetivo Operativo	Tipo	Nombre Indicador	Unidad de Medida	Valor de Cierre 2022	Meta para el 2023	Meta para el 2024	Meta para el 2025	Meta para el 2026	Meta para el 2027
2	División de Aduanas, Gerencia Regional Sur	Brindar apoyo administrativo, logístico y de recursos a las aduanas de la Región Sur con el apoyo del Gerente Regional, bajo supervisión y control del Intendente de Aduanas	Producto	Quetzales recaudados a nivel regional (Comercio Exterior en miles)	Unidad monetaria	14,943,364.00	14,440,361.00	15,610,203.00	16,704,299.00	17,944,337.00	19,285,297.00
			Indicador de Control Normal	Ajustes por mercancías de riesgo (miles de quetzales en términos netos)	Unidad monetaria	129,000.00	135,000.00	139,725.00	144,615.00	149,677.00	154,916.00
			Indicador de Control Normal	Destrucciones de mercancías	Casos	N/D	30	30	35	40	45
			Indicador de Control SGC	Quetzales recaudados (Comercio Exterior en miles Aduana Pedro de Alvarado)	Unidad monetaria	1,658,976.00	1,648,938.00	1,781,590.00	1,906,502.00	2,048,136.00	2,201,273.00
			Indicador de Control SGC	Quetzales recaudados (Comercio Exterior en miles Aduana Puerto Quetzal)	Unidad monetaria	12,660,516.00	12,154,119.00	13,139,449.00	14,060,341.00	15,104,027.00	16,232,673.00
			Indicador de Control SGC	Quetzales recaudados (Comercio Exterior en miles Aduana San Cristóbal)	Unidad monetaria	511,947.00	520,721.00	563,156.00	602,616.00	647,322.00	695,673.00
			Indicador de Control Normal	Quetzales recaudados (Comercio Exterior en miles Aduana Valle Nuevo)	Unidad monetaria	111,925.00	116,583.00	125,983.00	134,815.00	144,827.00	155,654.00
			Indicador de Control SGC	Satisfacción del contribuyente respecto al servicio recibido en la Aduana Pedro de Alvarado	Promedio ponderado de satisfacción del contribuyente	94	94	95	95	95	95
			Indicador de Control SGC	Satisfacción del contribuyente respecto al servicio recibido en la Aduana Puerto Quetzal	Promedio ponderado de satisfacción del contribuyente	95	95	95	95	95	95
			Indicador de Control SGC	Satisfacción del contribuyente respecto al servicio recibido en la Aduana San Cristóbal	Promedio ponderado de satisfacción del contribuyente	95	95	95	95	95	95
			Indicador de Control SGC	Satisfacción del contribuyente respecto al servicio recibido en las subastas a cargo de la Sección de Administración de Mercancías en Decomiso y Abandono (SAMDA) de la Región Sur	Promedio ponderado de satisfacción del contribuyente	90	91	91	92	92	93
			Indicador de Control SGC	Subastas realizadas (SAMDA) GRS	Evento	4	4	4	4	4	4
			Indicador de Control SGC	Tiempo promedio de la verificación física documental de la Aduana Pedro de Alvarado	Horas	3	3	2	2	1	1
			Indicador de Control SGC	Tiempo promedio de la verificación física documental de la Aduana Puerto Quetzal	Horas	51	51	50	49	48	47
			Indicador de Control Normal	Tiempo promedio de la verificación física documental de la Aduana San Cristóbal	Horas	2	2	2	2	1	1
			Indicador de Control Normal	Tiempo promedio de la verificación física documental de la Aduana Valle Nuevo	Horas	2	2	2	2	1	1
			Indicador de Control SGC	Tiempo promedio para la emisión de la resolución de aceptación de faltantes y sobrantes Aduana Puerto Quetzal	Horas	7	5	4	4	3	3
3	División de Recaudación, Gerencia Regional Sur	Incrementar de forma sostenida la recaudación de impuestos internos de la Región Sur, a través de la detección, control, seguimiento y cobro a contribuyentes omisos morosos y sub-declarantes, por medio del análisis de datos de declaraciones de impuesto, detectando inconsistencias y ejecutando acciones enfocadas a promover el cumplimiento voluntario.	Producto	Quetzales recaudados a nivel regional (Tributos internos en miles)	Unidad monetaria	1,166,950.00	1,053,184.00	1,146,214.00	1,213,651.00	1,285,858.00	1,363,445.00
			Indicador de Control Normal	Contribuyentes incorporados al RTU, afiliados al IVA e ISR	Contribuyentes afiliados a impuestos por acciones realizadas por la Gerencia	445	490	530	505	600	605
			Indicador de Control Normal	Emisores de documentos tributarios electrónicos FEL	Cantidad de emisores de documentos tributarios electrónicos FEL	39,044	12,000	12,000	12,000	12,000	12,000
			Indicador de Control Normal	Monto recuperado por control de cumplimiento tributario	Unidad Monetaria	65,553,141.00	76,300,000.00	80,500,000.00	84,000,000.00	87,500,000.00	91,000,000.00

No	Dependencia	Objetivo Operativo	Tipo	Nombre Indicador	Unidad de Medida	Valor de Cierre 2022	Meta para el 2023	Meta para el 2024	Meta para el 2025	Meta para el 2026	Meta para el 2027
4	División de Fiscalización, Gerencia Regional Sur	Realizar, en el ámbito de su competencia, acciones de fiscalización a los contribuyentes, incluyendo auditorías de conformidad con el Plan Anual de Fiscalización y los programas de fiscalización elaborados por la respectiva Gerencia Regional, conforme a la política de selección de contribuyentes a fiscalizar y otras en el ámbito de su competencia.	Producto	Auditorias Terminadas a contribuyentes fiscalizados (programadas por la Intendencia: selectivas, precios de transferencia, gabinete y comercio exterior; programadas por la gerencia y descentralizadas).	Evento	N/D	190	191	192	193	194
			Indicador de Control Normal	Auditorias programadas a contribuyentes analizados por GRS	Cantidad de auditorías programadas	N/D	34	35	36	37	38
			Indicador de Control Normal	Eficacia de Auditorías de gabinete terminadas con cobro efectivo	Auditorías de gabinete terminadas con cobro efectivo / Auditorias de gabinete terminadas	N/D	50.00%	51.00%	52.00%	53.00%	54.00%
			Indicador de Control Normal	Eficacia en la Resolución de Conflictos Tributarios	Total ajustes aceptado/Monto ajustes dado a conocer previo audiencia	N/D	50.00%	51.00%	52.00%	53.00%	54.00%
			Indicador de Control Normal	Monto de Recaudo por el Control y Fiscalización de Obligaciones	Unidad Monetaria	20,000,000.00	28,000,000.00	28,100,000.00	28,200,000.00	28,300,000.00	28,400,000.00
			Indicador de Control Normal	Presencias y puntos fijos a contribuyentes con establecimientos comerciales activos	Cantidad de acciones realizadas	N/D	15,858.00	15,859.00	15,860.00	15,861.00	15,862.00
5	División de Apoyo Técnico y Gestión de Recursos, Gerencia Regional Sur	Coordinar, administrar y supervisar de manera eficiente las actividades relacionadas con las gestiones de Recursos Humanos, Informática y la Sección Administrativa Financiera; para garantizar y mantener la operación institucional de todas las Aduanas, Oficinas y Agencias Tributarias que integran la Gerencia Regional Sur.	Producto	Gestiones administrativas y financieras atendidas, a nivel Regional	Documento	23000	22,000.00	22,500.00	23,000.00	23,500.00	24,000.00
			Producto	Intervenciones realizadas para la atención de la emergencia COVID-19	Documento	9	3	3	3	3	3
			Indicador de Control SGC	Eficiencia en la atención de los requerimientos de Recursos Humanos	Requerimientos atendidos en tiempo/Total de requerimientos recibidos	95	95.00%	95.00%	95.00%	95.00%	95.00%
			Indicador de Control Normal	Nivel de cumplimiento en las gestiones de compras y contrataciones con la modalidad de Compra Directa	Total de gestiones de compras Finalizadas/Total de Gestiones iniciadas	N/D	75.00%	77.00%	78.00%	80.00%	82.00%
			Indicador de Control Normal	Nivel de cumplimiento en las gestiones de compras y contrataciones con la modalidad de cotización	Total de gestiones de compras finalizadas /Total de gestiones iniciadas	N/D	75.00%	77.00%	78.00%	80.00%	82.00%
			Indicador de Control SGCE	Percepción de los proveedores participantes con respecto al comportamiento ético del personal de la SAT, relacionado con el proceso de compras y contrataciones.	Promedio de puntos obtenidos por las encuestas respondidas	90	90	90	90	90	90
			Indicador de Control Normal	Satisfacción del servicio de soporte técnico prestado al usuario (Informática)	Promedio de puntuación de satisfacción del servicio de soporte técnico prestado	91	92	92	92	92	92
			Indicador de Control SGC	Tiempo promedio de atención en las solicitudes de insumos de Almacén	Sumatoria de los tiempos utilizados para la atención de las solicitudes de insumos de almacén hasta la entrega de los insumos (en días hábiles) / Total de solicitudes atendidas	5	5	5	5	5	5
			Indicador de Control SGC	Tiempo promedio de atención en las solicitudes de Vehículos	Sumatoria de los tiempos utilizados para la atención de solicitudes de vehículos hasta la entrega del vehículo al solicitante (en días hábiles) / Total de solicitudes atendidas	4	4	4	4	4	4
			Indicador de Control SGC	Tiempo promedio de revisión y conformación de expedientes para compras y contrataciones con la modalidad de Compra de Baja Cuantía	Sumatoria de los días hábiles transcurridos desde la recepción del expediente (de compras que no superen de Q25,000.00) hasta su adjudicación / Total de expedientes atendidos	12	8	12	12	12	12
			Indicador de Control SGC	Tiempo promedio de revisión y conformación de expedientes para compras y contrataciones con la modalidad de Compra Directa	Sumatoria de los días hábiles transcurridos desde la recepción del expediente (de compras mayores de Q25,000.00 y que no superen los Q90,000.00) hasta su publicación en Guatecompras /Total de expedientes atendidos	20	15	18	18	18	18

No	Dependencia	Objetivo Operativo	Tipo	Nombre Indicador	Unidad de Medida	Valor de Cierre 2022	Meta para el 2023	Meta para el 2024	Meta para el 2025	Meta para el 2026	Meta para el 2027
			Indicador de Control - SGC	Tiempo promedio de revisión y conformación de expedientes para compras y contrataciones con la modalidad de cotización	Sumatoria de los días hábiles transcurridos desde la recepción del expediente para compra por Cotización hasta el envió al Despacho del Superintendente para consideración de poder continuar con el proceso / Total de expedientes atendidos	35	32	34	33	32	31
6	División de Asuntos Jurídicos, Gerencia Regional Sur	Ser una División que represente y defienda con profesionalismo, objetividad y transparencia los derechos, intereses y patrimonio de SAT, proporcionando a la vez, asesoría legal, a todas las dependencias que conforman la Gerencia Regional Sur.	Producto	Acciones legales para el diligenciamiento de los procesos judiciales en donde participa SAT y contribuyentes los cuales son tramitados ante los órganos jurisdiccionales	Documento	N/D	950	960	970	980	990
			Indicador de Control - Normal	Cumplimiento en el ingreso y digitalización de expedientes Legales en la División de Asuntos Jurídicos Sur	Expedientes ingresados y digitalizados	356	350	360	370	380	390
			Indicador de Control - Normal	Mesas Técnicas en la División de Asuntos Jurídicos Sur	Mesas técnicas realizadas	60	65	70	75	80	85
			Indicador de Control - Normal	Monto recuperado en la División de Asuntos Jurídicos Sur	Unidad Monetaria	11,500,000.00	12,000,000.00	12,100,000.00	12,200,000.00	12,300,000.00	12,400,000.00
			Indicador de Control - Normal	Solicitud al Juez Contralor de audiencias de Avances de la investigación en los procesos penales, en la División de Asuntos Jurídicos Sur	Solicitud de Audiencias	N/D	144	149	154	159	164
7	División de Atención al Contribuyente, Gerencia Regional Sur	Orientar e informar a los contribuyentes y usuarios en las oficinas, agencias y delegaciones tributarias, garantizando que el servicio que se brinde se realice de forma eficiente.	Producto	Gestiones de los contribuyentes atendidas a través de la modalidad presencial, no presencial y virtual a nivel regional	Registro	1,835,645	1,858,452.00	1,881,543.00	1,904,921.00	1,928,589.00	1,952,552.00
			Indicador de Control - SGCE	Percepción del contribuyente, respecto al comportamiento ético del personal en la Agencia Tributaria Mazatenango	Promedio ponderado de percepción del contribuyente	90	90	90	91	91	91
			Indicador de Control - SGCE	Percepción del contribuyente, respecto al comportamiento ético del personal en la Oficina Tributaria Jutiapa	Promedio ponderado de percepción del contribuyente	N/D	90	90	91	91	91
			Indicador de Control - SGCE	Percepción del contribuyente, respecto al comportamiento ético del personal en la Oficina Tributaria Suchitepéquez	Promedio ponderado de percepción del contribuyente	90	90	90	91	91	91
			Indicador de Control - Normal	Satisfacción del contribuyente respecto al servicio recibido en Oficinas, Agencias y Delegaciones Tributarias de la Región Sur	Promedio ponderado de satisfacción del contribuyente	96	95	95	95	95	95

7.23.2 ACCIONES

No	Nombre de la acción	Descripción y Alcance	Alcance 2023	Fecha Inicio	Fecha Fin
1	Adquisición de cinco (05) Garitas de Confirmación para la Aduana Pedro de Alvarado de la Gerencia Regional Sur de la Superintendencia de Administración Tributaria / División de Aduanas, Gerencia Regional Sur	INFRAESTRUCCTURA: Ampliar la infraestructura de la Aduana Pedro de Alvarado, por medio de la colocación de cinco módulos (garitas) para la confirmación de la declaraciones aduaneras y el medio de transporte, realizando las gestiones para adjudicar el proyecto para la instalación de garitas	Fase II: Proceso de Licitación, hasta la publicación del evento en GUATECOMPRAS.	2/01/2023	27/04/2023
2	Construcción Edificio de Verificación Inmediata, Aduana San Cristóbal, Aldea San Cristóbal Frontera, Atescatempa, Jutiapa / División de Aduanas, Gerencia Regional Sur	INFRAESTRUCCTURA: Construcción de edificio de verificación inmediata de mercancías en las instalaciones que ocupa la Aduana San Cristóbal, la cual incluye diseño y gestiones relacionadas para poder ejecutar la obra.	Fase III: Ejecución del Contrato. Fase IV: Inicio de Liquidación del Expediente.	2/01/2023	28/12/2023
3	Construcción Edificio Módulos Habitacionales Aduana Valle Nuevo, Caserío Valle Nuevo Frontera, Jalpatagua, Jutiapa / División de Aduanas, Gerencia Regional Sur	INFRAESTRUCCTURA: Ampliar la infraestructura del complejo habitacional de la Aduana Valle Nuevo, aprovechando los espacios existentes y brindar al personal asignado en la referida Aduana las instalaciones idóneas para un buen descanso.	Fase II: Proceso de Licitación, hasta la publicación del evento en GUATECOMPRAS	2/01/2023	28/07/2023
4	Construcción Edificio Módulos Habitacionales, Aduana Pedro de Alvarado, Ciudad Pedro de Alvarado, Moyuta, Jutiapa / División de Aduanas, Gerencia Regional Sur	INFRAESTRUCCTURA: Ampliar la infraestructura del complejo habitacional de la Aduana Pedro Alvarado, aprovechando los espacios existentes y brindar al personal asignado en la referida aduana las instalaciones idóneas para un buen descanso.	Fase II: Inicio del Proceso de Licitación hasta la publicación del evento en GUATECOMPRAS.	2/01/2023	28/07/2023
5	Construcción Muro Perimetral, Aduana San Cristóbal, Aldea San Cristóbal Frontera, Atescatempa, Jutiapa / División de Aduanas, Gerencia Regional Sur	INFRAESTRUCTURA: Construcción de muro perimetral que delimite la zona primaria de la Aduana San Cristóbal, realizando las gestiones para la construcción del muro que coadyuvará en mejorar los controles aduaneros y resguardo del personal.	Fase III: Ejecución del Contrato	2/01/2023	28/12/2023
6	Plan maestro para la Construcción del Complejo Habitacional de Aduana Puerto Quetzal / División de Aduanas, Gerencia Regional Sur	Es necesario poder identificar la necesidad que actualmente tiene la aduana Puerto Quetzal para proveer a su personal de un espacio para descanso, mientras se encuentre de turno y presidir de los arrendamientos que actualmente se tienen.	Fase I: Presentación del Anteproyecto para aprobación del Despacho del Superintendente	3/01/2023	30/11/2023

No	Nombre de la acción	Descripción y Alcance	Alcance 2023	Fecha Inicio	Fecha Fin
7	Atención a los requerimientos de mantenimiento y reparaciones de edificios, viviendas e instalaciones de la Gerencia Regional Sur / División de Apoyo Técnico y Gestión de Recursos, Gerencia Regional Sur	Realizar las actividades necesarias para mantener en condiciones aceptables las instalaciones que ocupa las diferentes unidades administrativas que integra la Gerencia Regional Sur		2/01/2023	31/10/2023
8	Mejora y Avance en el Cumplimiento del Estándar Mínimo de Infraestructura en Inmuebles de SAT/Gerencia Regional Sur / División de Apoyo Técnico y Gestión de Recursos, Gerencia Regional Sur	Cambio de Puertas y Ventanas en Edificio Administrativo de Aduna Valle Nuevo		1/07/2023	30/11/2023
9	Diligenciamiento semestral del total de expedientes legales activos del Área Penal, en la División de Asuntos Jurídicos Sur. / División de Asuntos Jurídicos, Gerencia Regional Sur	Diligenciamiento del total de expedientes legales activos del Área Penal, en la División de Asuntos Jurídicos Sur.	1. Verificación del total de la cartera. 2. Elaboración de documentos en expedientes activos legales. 3. Presentación del Informe Semestral.	3/01/2023	27/12/2023
10	Estandarización de Imagen en punto de atención, Agencia Tributaria Santa Lucía Cotzumalguapa / División de Atención al Contribuyente, Gerencia Regional Sur	Realizar mejoras en el área de atención al contribuyente en la Agencia Tributaria, así mismo lograr estandarizar la imagen institucional y el diseño en la Agencia Tributaria aplicando el Manual de Estandarización	Mejoras en las áreas de atención al contribuyente considerando capacidades de la Agencia Tributaria Santa Lucía Cotzumalguapa	2/01/2023	29/12/2023

7.24 GERENCIA REGIONAL OCCIDENTE

7.24.1 PLAN OPERATIVO ANUAL

No	Dependencia	Objetivo Operativo	Tipo	Nombre Indicador	Unidad de Medida	Valor de Cierre 2022	Meta para el 2023	Meta para el 2024	Meta para el 2025	Meta para el 2026	Meta para el 2027
1	Gerencia Regional Occidente	Ser la encargada de la ejecución y control de las competencias de recaudación, verificación, supervisión y gestión, de acuerdo con las directrices emitidas por los órganos y dependencias con funciones de dirección, de normativas sustantivas, de apoyo técnico y de gestión de recursos, en materia de su competencia y ámbito territorial circunscrito en los Departamentos de San Marcos, Quetzaltenango, Huehuetenango, Quiché, Sololá y Totonicapán, así como las delegaciones de aduanas extraterritoriales que le sean asignadas, y los delegados por el Superintendente de Administración Tributaria.	Producto	Resoluciones emitidas durante el proceso administrativo, en expedientes de contribuyentes fiscalizados	Documento	N/D	200	205	210	215	220
			Indicador de Control Normal	Eficiencia en la emisión de la resolución de expedientes	Expedientes resueltos en el plazo legal establecido / Total de expedientes resueltos	94.00%	95.00%	95.25%	95.50%	95.75%	96.00%
			Indicador de Control Normal	Productividad por empleado y/o funcionario designado para resolver	Documentos generados en el mes / Cantidad de empleados y/o funcionarios efectivos	77	40	40	40	40	40
2	División de Aduanas, Gerencia Regional Occidente	Brindar apoyo administrativo, logístico y de recursos a las aduanas de la regional occidente con el apoyo de la Gerencia Regional, bajo supervisión y control de la Intendencia de Aduanas.	Producto	Quetzales recaudados a nivel regional (Comercio Exterior en miles)	Unidad monetaria	2,513,501.00	2,437,913.00	2,634,137.00	2,818,817.00	3,028,215.00	3,254,623.00
			Indicador de Control Normal	Ajustes por mercancías de riesgo (miles de quetzales en términos netos)	Unidad Monetaria	10500	10,000.00	10,868.00	11,248.00	11,642.00	12,049.00
			Indicador de Control Normal	Destrucciones de mercancías	Casos	N/D	100	110	120	130	140
			Indicador de Control Normal	Quetzales recaudados (Comercio Exterior en Miles Aduana El Carmen)	Unidad Monetaria	143,656.00	152,401.00	164,619.00	176,163.00	189,255.00	203,408.00
			Indicador de Control Normal	Quetzales recaudados (Comercio Exterior en Miles Aduana La Mesilla)	Unidad Monetaria	2,126.00	2,084.00	2,251.00	2,408.00	2,587.00	2,781.00
			Indicador de Control SGC	Quetzales recaudados (Comercio Exterior en Miles Aduana Tecún Umán I)	Unidad Monetaria	7,409.00	7,758.00	8,382.00	8,970.00	9,636.00	10,357.00
			Indicador de Control Normal	Quetzales recaudados (Comercio Exterior en Miles Aduana Tecún Umán II)	Unidad Monetaria	2,360,310.00	2,275,670.00	2,458,880.00	2,631,271.00	2,826,732.00	3,038,072.00
			Indicador de Control SGC	Satisfacción del contribuyente respecto al servicio recibido en la Aduana Tecún Umán II	Promedio ponderado de satisfacción del contribuyente	95	95	96	96	96	97
			Indicador de Control SGC	Satisfacción del contribuyente respecto al servicio recibido en las subastas a cargo de la Sección de Administración de Mercancías en Decomiso y Abandono (SAMDA) de la Región Occidente	Promedio ponderado de Satisfacción al Contribuyente	N/D	90	90	91	91	92

No	Dependencia	Objetivo Operativo	Tipo	Nombre Indicador	Unidad de Medida	Valor de Cierre 2022	Meta para el 2023	Meta para el 2024	Meta para el 2025	Meta para el 2026	Meta para el 2027
			Indicador de Control - SGC	Subastas realizadas (SAMDA) GRO	Evento	1	1	1	1	1	1
			Indicador de Control - SGC	Tiempo promedio de autorización de solicitudes de operaciones logisticas en la Aduana Tecún Umán II.	minutos	N/D	20	18	16	14	12
			Indicador de Control - Normal	Tiempo promedio de la verificación física documental de la Aduana El Carmen	Horas	9	6	5	4	3	2
			Indicador de Control - SGC	Tiempo promedio de la verificación física documental de la Aduana Tecún Umán II	Horas	10	10	9	8	7	6
3	División de Recaudación, Gerencia Regional Occidente	Incrementar en forma sostenida la recaudación de impuestos internos de la región occidente a través de la detección, control, seguimiento y cobro de contribuyentes omisos, morosos y sub-declarantes, por medio del análisis científico de datos de declaraciones de impuestos, detectando inconsistencias y ejecutando acciones a promover el cumplimiento.	Producto	Quetzales recaudados a nivel regional (Tributos internos en miles)	Unidad monetaria	1,577,666.00	1,470,484.00	1,601,554.00	1,695,756.00	1,796,652.00	1,905,128.00
			Indicador de Control - Normal	Contribuyentes incorporados al RTU, afiliados al IVA e ISR	Contribuyentes afiliados a impuestos por acciones realizadas pro la Gerencia	965	1,050	1,080	1,090	1,146	1,160
			Indicador de Control - Normal	Eficiencia en la atención de solicitudes de devolución de pagos en exceso	Expedientes resueltos en el tiempo establecido / Expedientes ingresados (Plazo 120 días)	N/D	90.00%	91.00%	92.00%	93.00%	94.00%
			Indicador de Control - Normal	Eficiencia en la atención de solicitudes de devolución de pagos indebidos	Expedientes resueltos en el tiempo establecido / Expedientes ingresados (Plazo 120 días)	N/D	90.00%	91.00%	92.00%	93.00%	94.00%
			Indicador de Control - Normal	Emisores de documentos tributarios electrónicos FEL	Cantidad de emisores de documentos tributarios electrónicos FEL	65,310	22,000	22,000	22,000	22,000	22,000
			Indicador de Control - Normal	Monto recuperado por control de cumplimiento tributario	Unidad Monetaria	77,000,000.00	76,300,000.00	80,500,000.00	84,000,000.00	87,500,000.00	91,000,000.00
4	División de Fiscalización, Gerencia Regional Occidente	La SAT fiscalizará de forma transparente bajo análisis de riesgos sectoriales a través del uso de gobierno de datos y propiciar fiscalizaciones más asertivas, cambiando el enfoque del resultado de ésta hacia la recaudación para elevar la percepción de riesgo en los contribuyentes e incentivar el cumplimiento voluntario.	Producto	Auditorias Terminadas a contribuyentes fiscalizados (programadas por la Intendencia: selectivas, precios de transferencia, gabinete y comercio exterior; programadas por la gerencia y descentralizadas).	Evento	N/D	370	371	372	373	374
			Indicador de Control - Normal	Auditorías programadas a contribuyentes analizados por GRO	Cantidad de Auditorías programadas	N/D	80	81	82	83	84
			Indicador de Control - Normal	Eficacia de Auditorías de gabinete terminadas con cobro efectivo	Auditorías de gabinete terminadas con cobro efectivo / Auditorías de gabinete terminadas	N/D	50.00%	51.00%	52.00%	53.00%	54.00%
			Indicador de Control - Normal	Eficacia en la Resolución de Conflictos Tributarios	Total ajustes aceptado / Monto ajustes dado a conocer previo audiencia	N/D	50.00%	51.00%	52.00%	53.00%	54.00%
			Indicador de Control - Normal	Monto de Recaudo por el Control y Fiscalización de Obligaciones	Unidad Monetaria	26,500,000.00	28,000,000.00	28,100,000.00	28,200,000.00	28,300,000.00	28,400,000.00
			Indicador de Control - Normal	Presencias y puntos fijos a contribuyentes con establecimientos comerciales activos	Cantidad de acciones realizadas	N/D	21,144.00	21,145.00	21,146.00	21,147.00	21,148.00

No	Dependencia	Objetivo Operativo	Tipo	Nombre Indicador	Unidad de Medida	Valor de Cierre 2022	Meta para el 2023	Meta para el 2024	Meta para el 2025	Meta para el 2026	Meta para el 2027
5	División de Apoyo Técnico y Gestión de Recursos, Gerencia Regional Occidente	Desarrollar en el ámbito de su competencia bajo las orientaciones de la Gerente Regional Occidente, lo siguiente: 1) Planificar, coordinar, supervisar y ejecutar las funciones de apoyo técnico y de gestión de recursos en la Gerencia Regional Occidente. 2) Aplicar, implementar y ejecutar todas las normas, procedimientos y actividades de dirección, apoyo técnico y gestión de recursos. 3) Otras funciones y actividades, que en materia de su competencia asigne la Gerente Regional Occidente. Para desarrollar las funciones de administración financiera, la División de Apoyo Técnico y Gestión de Recursos de las Gerencias Regionales Sur, Occidente y Nororiente cuenta con la Sección Administrativa Financiera. (Artículo 76 de la Resolución de Superintendente 467-2007)	Producto	Gestiones administrativas y financieras atendidas, a nivel Regional	Documento	23,000	21,500.00	22,000.00	22,500.00	23,000.00	23,500.00
			Producto	Intervenciones realizadas para la atención de la emergencia COVID-19	Documento	12	3	3	3	3	3
			Indicador de Control SGC	Eficiencia en la atención de los requerimientos de recursos humanos	Requerimientos atendidos en tiempo / Total de requerimientos recibidos	100.00%	95.00%	96.00%	97.00%	98.00%	99.00%
			Indicador de Control Normal	Nivel de cumplimiento en las gestiones de compras y contrataciones con la modalidad de Compra Directa	Total de gestiones de compras finalizadas/Total de gestiones iniciadas	N/D	75.00%	77.00%	78.00%	80.00%	82.00%
			Indicador de Control Normal	Nivel de cumplimiento en las gestiones de compras y contrataciones con la modalidad de Cotización	Total de gestiones de compras finalizadas/Total de gestiones iniciadas	N/D	75.00%	77.00%	78.00%	80.00%	82.00%
			Indicador de Control SGCE	Percepción de los proveedores participantes con respecto al comportamiento ético del personal de la SAT, relacionado con el proceso de compras y contrataciones	Promedio de puntos obtenidos por las encuestas respondidas	100	90	92	95	96	97
			Indicador de Control Normal	Satisfacción del servicio de soporte técnico prestado al usuario (Informática)	Promedio de puntuación de satisfacción del servicio de soporte técnico prestado	95	95	96	97	97	97
			Indicador de Control SGC	Tiempo promedio de atención en las solicitudes de insumos de Almacén	Sumatoria de los tiempos utilizados para la atención de las solicitudes de insumos de almacén hasta la entrega de los insumos (en días hábiles) / Total de solicitudes atendidas	5	4	4	4	3	3
			Indicador de Control SGC	Tiempo promedio de atención en las solicitudes de Vehículos	Sumatoria de los tiempos utilizados para la atención de las solicitudes de vehículos hasta la entrega del vehículo al solicitante (en días hábiles) / Total de solicitudes atendidas	5	4	4	4	3	3
			Indicador de Control SGC	Tiempo promedio de revisión y conformación de expedientes para compras y contrataciones con la modalidad de Compra de Baja Cuantía	Sumatoria de los días hábiles transcurridos desde la recepción del expediente (de compras que no superen de Q25,000.00) hasta su adjudicación / Total de expedientes atendidos	12	12	11	11	10	10
			Indicador de Control SGC	Tiempo promedio de revisión y conformación de expedientes para compras y contrataciones con la modalidad de Compra Directa	Sumatoria de los días hábiles transcurridos desde la recepción del expediente (de compras mayores de Q25,000.00 y que no superen los Q90,000.00) hasta su publicación en Guatecompras /Total de expedientes atendidos	20	20	19	18	18	18
			Indicador de Control SGC	Tiempo promedio de revisión y conformación de expedientes para compras y contrataciones con la modalidad de cotización	Sumatoria de los días hábiles transcurridos desde la recepción del expediente para compra por Cotización hasta el envió al Despacho del Superintendente para consideración de poder continuar con el proceso / Total de expedientes atendidos	35	35	33	31	29	27
6	División de Asuntos Jurídicos, Gerencia Regional Occidente	Ser una División que represente y defienda con profesionalismo, objetividad y transparencia los derechos, intereses y patrimonio de la SAT, proporcionando a la vez asesoría legal, a todas las dependencias que conforman la Gerencia Regional Occidente.	Producto	Acciones legales para el diligenciamiento de los procesos judiciales en donde participa SAT y contribuyentes los cuales son tramitados ante los órganos jurisdiccionales	Documento	N/D	950	1,000	1,050	1,100	1,150
			Indicador de Control Normal	Cumplimiento en el ingreso y digitalización de expedientes Legales en la División de Asuntos Jurídicos Occidente	Expedientes ingresados y digitalizados	499	350	400	450	500	550
			Indicador de Control Normal	Mesas Técnicas en la División de Asuntos Jurídicos Occidente	Mesas técnicas realizadas	58	65	70	75	80	85

No	Dependencia	Objetivo Operativo	Tipo	Nombre Indicador	Unidad de Medida	Valor de Cierre 2022	Meta para el 2023	Meta para el 2024	Meta para el 2025	Meta para el 2026	Meta para el 2027
			Indicador de Control - Normal	Monto recuperado en la División de Asuntos Jurídicos Occidente	Unidad Monetaria	10,814,558.87	12,000,000.00	12,100,000.00	12,200,000.00	12,300,000.00	12,400,000.00
			Indicador de Control - Normal	Solicitud al Juez Contralor de audiencias de Avances de la investigación en los procesos penales, en la División de Asuntos Jurídicos Occidente	Solicitud de audiencias	96	144	149	154	159	164
7	División de Atención al Contribuyente, Gerencia Regional Occidente	Orientar e informar a los contribuyentes y usuarios en las oficinas, agencias y delegaciones tributarias, garantizando que el servicio que se brinde se realice de forma eficiente.	Producto	Gestiones de los contribuyentes atendidas a través de la modalidad presencial, no presencial y virtual a nivel regional	Registro	1,935,334.00	1,956,430.00	2,015,122.00	2,075,575.00	2,137,842.00	2,201,977.00
			Indicador de Control - SGCE	Percepción del contribuyente respecto al comportamiento ético del personal en la Oficina Tributaria Huehuetenango	Promedio ponderado de percepción del contribuyente	N/D	90	90	91	91	91
			Indicador de Control - SGCE	Percepción del contribuyente respecto al comportamiento ético del personal en la Oficina Tributaria Quetzaltenango	Promedio ponderado de percepción del contribuyente	90	90	90	91	91	91
			Indicador de Control - SGCE	Percepción del contribuyente respecto al comportamiento ético del personal en la Oficina Tributaria Totonicapán	Promedio ponderado de percepción del contribuyente	N/D	90	90	91	91	91
			Indicador de Control - Normal	Satisfacción del contribuyente respecto al servicio recibido en Oficinas, Agencias y Delegaciones Tributarias de la Región Occidente	Promedio ponderado de satisfacción del contribuyente	95	95	95	95	95	95

7.24.2 ACCIONES

No	Nombre de la acción	Descripción y Alcance	Alcance 2023	Fecha Inicio	Fecha Fin
1	Ampliación Puerto Fronterizo Ing. Juan Luis Lizarralde Arrillaga, Km. 251 Ayutla, San Marcos / División de Aduanas, Gerencia Regional Occidente	Seguimiento a la donación por parte de USAID del proyecto Ejecutivo de la ampliación de edificios e infraestructura para el Puerto Fronterizo Ing. Juan Luis Lizarralde Arrillaga (Tecún Umán II), Ayutla, San Marcos, lo cual incluye la revisión de los planos y especificaciones técnicas emitidas, la conformación del expediente del proyecto para ingresar a la SEGEPLAN para futura construcción. El alcance es continuar con el seguimiento a la donación, revisión de documentos, así como la conformación del expediente para SEGEPLAN.	Elaboración de bases de diseño, Planos y Resoluciones por parte de Entidades Gubernamentales correspondientes, Fase II.	2/01/2023	22/09/2023
2	Estrategia de fortalecimiento del Puerto Fronterizo Ingeniero Juan Luis Lizarralde Arrillaga, ciclo 1 (Estudios) / División de Aduanas, Gerencia Regional Occidente	Iniciar con la modernización, desarrollo, mejoras del Puerto Fronterizo Ingeniero Juan Luis Lizarralde Arrillaga a través de los estudios de análisis, diagnósticos y prefactibilidad para determinar las especificaciones técnicas de los equipamientos y dispositivos tecnológicos y otras mejoras que se deben realizar al proceso, infraestructura y tecnología instalada en el puerto fronterizo.	- Estudio para determinar Especificaciones Técnicas del Sistema de Cobro de Parqueo y Trazabilidad del PF. - Estudio para determinar las Especificaciones Técnicas del Sistema de Garitas Automáticas dentro del PF. - Estudio para determinar las Especificaciones Técnicas del Sistema de Inspección No Intrusiva dentro del PF.	2/01/2023	31/12/2023
3	Fortalecimiento de las capacidades del personal de Fiscalización de la Gerencia Regional Occidente / División de Fiscalización, Gerencia Regional Occidente	Fortalecer las capacidades del personal de la División de Fiscalización, en temas complementarios para el desempeño de las funciones correspondientes.	Fortalecer las capacidades del personal de la División de Fiscalización de la Gerencia Regional Occidente, en temas complementarios para el desarrollo de sus funciones.	16/01/2023	30/11/2023
4	Atención a los requerimientos de mantenimiento y reparaciones de edificios, viviendas e instalaciones. / División de Apoyo Técnico y Gestión de Recursos, Gerencia Regional Occidente	Realizar actividades de mantenimiento recurrentes para mantener en buenas condiciones las instalaciones físicas que ocupan las diferentes unidades administrativas de Gerencia Regional Occidente.		2/01/2023	30/12/2023
5	Mejora y avance en el cumplimiento del estándar mínimo de infraestructura en inmuebles de la SAT-GRO / División de Apoyo Técnico y Gestión de Recursos, Gerencia Regional Occidente	Realizar las mejoras necesarias en la infraestructura física de los inmuebles de la Gerencia Regional Occidente, a efecto que estos cumplan con el estándar mínimo de infraestructura definido institucionalmente.		2/01/2023	30/11/2023
6	Diligenciamiento semestral del total de expedientes legales activos del Área Penal, en la División de Asuntos Jurídicos Occidente. / División de Asuntos Jurídicos, Gerencia Regional Occidente	Diligenciamiento del total de expedientes legales activos del Área Penal, en la División de Asuntos Jurídicos Occidente.	1. Verificación del total de la cartera. 2. Elaboración de documentos en expedientes activos legales. 3. Presentación de Informe Semestral.	3/01/2023	27/12/2023
7	Estandarización de Imagen en punto de atención, Delegación Tributaria Panajachel / División de Atención al Contribuyente, Gerencia Regional Occidente	Realizar mejoras en el área de atención al contribuyente en la Delegación Tributaria, así mismo Lograr estandarizar la imagen institucional y el diseño en la Delegación Tributaria aplicando el Manual de Estandarización	Mejoras en las áreas de atención al contribuyente, considerando las capacidades de la Delegación de Panajachel	2/01/2023	29/12/2023

7.25 GERENCIA REGIONAL NORORIENTE

7.25.1 PLAN OPERATIVO ANUAL

No	Dependencia	Objetivo Operativo	Tipo	Nombre Indicador	Unidad de Medida	Valor de Cierre 2022	Meta para el 2023	Meta para el 2024	Meta para el 2025	Meta para el 2026	Meta para el 2027
1	Gerencia Regional Nororiente	Apoyar a la Gerencia en la formulación de proyectos de Resoluciones, Reliquidaciones, Providencias, Oficios, Informes, entre otros; aplicando las normas y procedimientos administrativos establecidos en el Código Tributarlo y Legislación Aduanera, en materia de su competencia.	Producto	Resoluciones emitidas durante el proceso administrativo, en expedientes de contribuyentes fiscalizados	Documento	106	108	113	113	113	113
			Indicador de Control Normal	Eficiencia en la emisión de la resolución de expedientes	Expedientes resueltos en el plazo legal establecido / Total de expedientes resueltos	96.63%	96.00%	96.25%	96.50%	96.75%	97.00%
			Indicador de Control Normal	Productividad por empleado y/o funcionario designado para resolver	Documentos generados en el mes / Cantidad de empleados y/o funcionarios efectivos	49	24	24	24	24	24
2	División de Aduanas, Gerencia Regional Nororiente	Cumplir y verificar que las aduanas ubicadas en el ámbito territorial de su competencia cumplan con las directrices, manuales, normas y procedimientos que emita la Intendencia de Aduanas, así como brindarles apoyo administrativo, logístico y de recursos, con el apoyo del Gerente Regional	Producto	Quetzales recaudados a nivel regional (Comercio Exterior en miles)	Unidad monetaria	6,760,262.00	6,561,877.00	7,090,733.00	7,587,834.00	8,151,421.00	8,760,805.00
			Indicador de Control Normal	Ajustes por mercancías de riesgo (miles de quetzales en términos netos)	Unidad Monetaria	79,000.00	77,000.00	79,178.00	81,949.00	84,817.00	87,786.00
			Indicador de Control Normal	Destrucciones de mercancías	Casos	N/D	30	30	35	40	45
			Indicador de Control Normal	Quetzales recaudados (Comercio Exterior en miles Aduana El Ceibo)	Unidad Monetaria	2,724.00	2,786.00	3,019.00	3,231.00	3,470.00	3,728.00
			Indicador de Control Normal	Quetzales recaudados (Comercio Exterior en miles Aduana Integrada Agua Caliente)	Unidad Monetaria	17,458.00	18,207.00	19,664.00	21,043.00	22,607.00	24,298.00
			Indicador de Control Normal	Quetzales recaudados (Comercio Exterior en miles Aduana Integrada Corinto)	Unidad Monetaria	384,032.00	365,281.00	394,446.00	422,111.00	453,495.00	487,422.00
			Indicador de Control Normal	Quetzales recaudados (Comercio Exterior en miles Aduana Integrada El Florido)	Unidad Monetaria	78,553.00	76,694.00	82,822.00	88,631.00	95,220.00	102,343.00
			Indicador de Control SGC	Quetzales recaudados (Comercio Exterior en miles Aduana La Ermita)	Unidad Monetaria	90,286.00	90,819.00	98,064.00	104,942.00	112,744.00	121,179.00
			Indicador de Control Normal	Quetzales recaudados (Comercio Exterior en miles Aduana Melchor de Mencos)	Unidad Monetaria	11,459.00	10,810.00	11,678.00	12,497.00	13,426.00	14,430.00
			Indicador de Control SGC	Quetzales recaudados (Comercio Exterior en miles Aduana Puerto Barrios)	Unidad Monetaria	2,426,665.00	2,372,422.00	2,563,730.00	2,743,458.00	2,947,218.00	3,167,538.00
			Indicador de Control SGC	Quetzales recaudados (Comercio Exterior en miles Aduana Santo Tomás de Castilla)	Unidad Monetaria	3,749,060.00	3,624,832.00	3,917,285.00	4,191,896.00	4,503,216.00	4,839,841.00
			Indicador de Control Normal	Quetzales recaudados (Comercio Exterior en miles Aduana Tikal)	Unidad Monetaria	25	26	26	26	26	26
			Indicador de Control SGC	Satisfacción del contribuyente respecto al servicio recibido en la Aduana La Ermita.	Promedio ponderado de satisfacción del contribuyente	93	95	95	95	95	95
			Indicador de Control SGC	Satisfacción del contribuyente respecto al servicio recibido en la Aduana Puerto Barrios	Promedio Ponderado de satisfacción del contribuyente	90	92	94	95	95	95
			Indicador de Control SGC	Satisfacción del contribuyente respecto al servicio recibido en la Aduana Santo Tomás de Castilla	Promedio ponderado de satisfacción del contribuyente	95	95	95	95	95	95
			Indicador de Control SGC	Satisfacción del contribuyente respecto al servicio recibido en las subastas a cargo de la Sección de Administración de Mercancías en Decomiso y Abandono(SAMDA) de la Región Nororiente.	Promedio Ponderado de Satisfacción del contribuyente	88	90	90	90	91	91
			Indicador de Control SGC	Subastas realizadas (SAMDA) GRN	Evento	4	4	4	4	4	4
			Indicador de Control Normal	Tiempo promedio de la verificación física documental de la Aduana Integrada Agua Caliente	Horas	1	2	1	1	1	1
			Indicador de Control Normal	Tiempo promedio de la verificación física documental de la Aduana Integrada Corinto	Horas	4	4	3	3	3	2

No	Dependencia	Objetivo Operativo	Tipo	Nombre Indicador	Unidad de Medida	Valor de Cierre 2022	Meta para el 2023	Meta para el 2024	Meta para el 2025	Meta para el 2026	Meta para el 2027
			Indicador de Control - Normal	Tiempo promedio de la verificación física documental de la Aduana Integrada El Florido	Horas	3	2	2	2	2	1
			Indicador de Control - SGC	Tiempo promedio de la verificación física documental de la Aduana La Ermita.	Horas	2	2	1	1	1	1
			Indicador de Control - Normal	Tiempo promedio de la verificación física documental de la Aduana Melchor de Mencos.	Horas	2	1	1	1	1	1
			Indicador de Control - SGC	Tiempo promedio de la verificación física documental de la Aduana Puerto Barrios	Horas	19	19	18	17	16	15
			Indicador de Control - SGC	Tiempo promedio de la verificación física documental de la Aduana Santo Tomás de Castilla.	Horas	45	42	41	40	39	38
			Indicador de Control - SGC	Tiempo promedio para la emisión de la resolución de aceptación de faltantes y sobrantes Aduana Puerto Barrios.	Horas	1	1	1	1	1	1
			Indicador de Control - SGC	Tiempo promedio para la emisión de la resolución de aceptación de faltantes y sobrantes Aduana Santo Tomás de Castilla	Horas	2	2	2	1	1	1
3	División de Recaudación, Gerencia Regional Nororiente	Incrementar en forma sostenida la recaudación de impuestos internos de la región nororiente a través de la detección, control, seguimiento y cobro de contribuyentes omisos, morosos y sub-declarantes, por medio del análisis de datos de declaraciones de impuestos, detectando inconsistencias y ejecutando acciones tendientes a promover el cumplimiento.	Producto	Quetzales recaudados a nivel regional (Tributos internos en miles)	Unidad monetaria	1,362,178.00	1,193,324.00	1,298,345.00	1,374,949.00	1,456,983.00	1,545,111.00
			Indicador de Control - Normal	Contribuyentes incorporados al RTU, afiliados al IVA e ISR	Contribuyentes afiliados a impuestos por acciones realizadas por la Gerencia	536	490	555	600	639	660
			Indicador de Control - Normal	Emisores de documentos tributarios electrónicos FEL	Cantidad de emisores de documentos tributarios electrónicos FEL	46,479	16,000	16,000	16,000	16,000	16,000
			Indicador de Control - Normal	Monto recuperado por control de cumplimiento tributario	Unidad monetaria	69,973,336.00	76,300,000.00	80,500,000.00	84,000,000.00	87,500,000.00	91,000,000.00
4	División de Fiscalización, Gerencia Regional Nororiente	Realizar, en el ámbito de su competencia, acciones de fiscalización a los contribuyentes, incluyendo auditorías de conformidad con el Plan Anual de Fiscalización y los programas de fiscalización elaborados por la respectiva Gerencia Regional, conforme a la política de selección de contribuyentes a fiscalizar y otras en el ámbito de su competencia.	Producto	Auditorias Terminadas a contribuyentes fiscalizados (programadas por la Intendencia: selectivas, precios de transferencia, gabinete y comercio exterior; programadas por la gerencia y descentralizadas).	Evento	N/D	350	351	352	353	354
			Indicador de Control - Normal	Auditorías programadas a contribuyentes analizados por GRN	Cantidad de auditorías programadas	N/D	66	67	68	69	70
			Indicador de Control - Normal	Eficacia de Auditorías de gabinete terminadas con cobro efectivo	Auditorías de gabinete terminadas con cobro efectivo / Auditorias de gabinete terminadas	N/D	35.00%	36.00%	37.00%	38.00%	39.00%
			Indicador de Control - Normal	Eficacia en la Resolución de Conflictos Tributarios	Total ajustes aceptado / Monto ajustes dado a conocer previo audiencia	N/D	50.00%	51.00%	52.00%	53.00%	54.00%
			Indicador de Control - Normal	Monto de Recaudo por el Control y Fiscalización de Obligaciones	Unidad Monetaria	20,000,000.00	28,000,000.00	28,100,000.00	28,200,000.00	28,300,000.00	28,400,000.00
			Indicador de Control - Normal	Presencias y puntos fijos a contribuyentes con establecimientos comerciales activos	Cantidad de acciones realizadas	N/D	19,382.00	19,207.00	19,208.00	19,209.00	19,210.00

No	Dependencia	Objetivo Operativo	Tipo	Nombre Indicador	Unidad de Medida	Valor de Cierre 2022	Meta para el 2023	Meta para el 2024	Meta para el 2025	Meta para el 2026	Meta para el 2027
5	División de Apoyo Técnico y Gestión de Recursos, Gerencia Regional Nororiente	Coordinar, administrar y supervisar de manera eficiente las actividades relacionadas con las gestiones de Recursos Humanos, Informática y la Sección Administrativa Financiera, para garantizar y mantener la operación institucional de todas las Aduanas, Oficinas y Agencias Tributarias que integran la Gerencia Regional Nororiente	Producto	Gestiones administrativas y financieras atendidas, a nivel Regional	Documento	29,300.00	29,400.00	29,500.00	29,600.00	29,700.00	29,800.00
			Producto	Intervenciones realizadas para la atención de la emergencia COVID-19	Documento	12	3	3	3	3	3
			Indicador de Control SGC	Eficiencia en la atención de los requerimientos de Recursos Humanos	Requerimientos atendidos en tiempo/total de requerimientos recibidos	95.00%	97.00%	98.00%	100.00%	100.00%	100.00%
			Indicador de Control Normal	Nivel de cumplimiento en las gestiones de compras y contrataciones con la modalidad de Compra Directa	Total de gestiones de compras finalizadas/Total de gestiones iniciadas	N/D	75.00%	80.00%	85.00%	90.00%	95.00%
			Indicador de Control Normal	Nivel de cumplimiento en las gestiones de compras y contrataciones con la modalidad de Cotización	Total de gestiones de compras finalizadas/Total de gestiones iniciadas	N/D	75.00%	80.00%	85.00%	90.00%	95.00%
			Indicador de Control SGCE	Percepción de los proveedores participantes con respecto al comportamiento ético del personal de la SAT, relacionado con el proceso de compras y contrataciones	Promedio de puntos obtenidos por las encuestas respondidas	90	91	92	93	94	95
			Indicador de Control Normal	Satisfacción del servicio de soporte técnico prestado al usuario (Informática)	Promedio de puntuación de satisfacción del servicio de soporte técnico prestado	95	92	93	94	95	95
			Indicador de Control SGC	Tiempo promedio de atención en las solicitudes de insumos de Almacén	Sumatoria de los tiempos utilizados para la atención de las solicitudes de insumos de almacén hasta la entrega de los insumos (en días hábiles) / Total de solicitudes atendidas	5	4	4	3	3	3
			Indicador de Control SGC	Tiempo promedio de atención en las solicitudes de Vehículos	Sumatoria de los tiempos utilizados para la atención de las solicitudes de vehículos hasta la entrega del vehículo al solicitante (en días hábiles) / Total de solicitudes atendidas	5	4	4	3	3	3
			Indicador de Control SGC	Tiempo promedio de revisión y conformación de expedientes para compras y contrataciones con la modalidad de Compra de Baja Cuantía	Sumatoria de los días hábiles transcurridos desde la recepción del expediente (de compras que no superen de Q25,000.00) hasta su adjudicación / Total de expedientes atendidos	12	12	10	10	10	10
			Indicador de Control SGC	Tiempo promedio de revisión y conformación de expedientes para compras y contrataciones con la modalidad de Compra Directa	Sumatoria de los días hábiles transcurridos desde la recepción del expediente (de compras mayores de Q25,000.00 y que no superen los Q90,000.00) hasta su publicación en Guatecompras / Total de expedientes atendidos	20	17	16	15	14	13
			Indicador de Control SGC	Tiempo promedio de revisión y conformación de expedientes para compras y contrataciones con la modalidad de cotización	Sumatoria de los días hábiles transcurridos desde la recepción del expediente para compra por Cotización hasta el envío al Despacho del Superintendente para consideración de poder continuar con el proceso / Total de expedientes atendidos	38	30	29	28	27	26

No	Dependencia	Objetivo Operativo	Tipo	Nombre Indicador	Unidad de Medida	Valor de Cierre 2022	Meta para el 2023	Meta para el 2024	Meta para el 2025	Meta para el 2026	Meta para el 2027
6	División de Asuntos Jurídicos, Gerencia Regional Nororiente	Ser una División que represente y defienda con profesionalismo, objetividad y transparencia los derechos, intereses y patrimonio de la SAT, proporcionando a la vez asesoría legal, a todas las dependencias que conforman la Gerencia Regional Nororiente.	Producto	Acciones legales para el diligenciamiento de los procesos judiciales en donde participa SAT y contribuyentes los cuales son tramitados ante los órganos jurisdiccionales	Documento	N/D	950	1,000	1,050	1,100	1,150
			Indicador de Control - Normal	Cumplimiento en el ingreso y digitalización de expediente legales en la División de Asuntos Jurídicos Nororiente	Expedientes ingresados y digitalizados	361	350	400	450	500	550
			Indicador de Control - Normal	Mesas Técnicas en la División de Asuntos Jurídicos Nororiente	Mesas técnicas realizadas	83	65	70	75	80	85
			Indicador de Control - Normal	Monto Recuperado en División de Asuntos Jurídicos Nororiente	Unidad Monetaria	10,000,000.00	12,000,000.00	13,000,000.00	14,000,000.00	15,000,000.00	16,000,000.00
			Indicador de Control - Normal	Solicitud al Juez Contralor de audiencias de Avances de la investigación en los procesos penales, en la División de Asuntos Jurídicos Nororiente	Solicitud de audiencias	N/D	168	173	178	183	188
7	División de Atención al Contribuyente, Gerencia Regional Nororiente	Orientar e informar a los contribuyentes y usuarios en las, agencias y delegaciones tributarias, garantizando que el servicio que se brinde se realice de forma eficiente.	Producto	Gestiones de los contribuyentes atendidas a través de la modalidad presencial, no presencial y virtual a nivel regional	Registro	2,576,076	2,614,717.00	2,653,937.00	2,680,476.00	2,693,746.00	2,747,621.00
			Indicador de Control - SGCE	Percepción del contribuyente respecto al comportamiento ético del personal en la Oficina Tributaria Izabal	Promedio ponderado de percepción del contribuyente	N/D	90	90	91	91	91
			Indicador de Control - SGCE	Percepción del contribuyente respecto al comportamiento ético del personal en la Oficina Tributaria Petén	Promedio ponderado de percepción del contribuyente	N/D	90	90	91	91	91
			Indicador de Control - Normal	Satisfacción del contribuyente respecto al servicio recibido en Oficinas, Agencias y Delegaciones Tributarias de la Región Nororiente	Promedio ponderado de satisfacción del contribuyente	97	95	95	95	95	95

7.25.2 ACCIONES

No	Nombre de la acción	Descripción y Alcance	Alcance 2023	Fecha Inicio	Fecha Fin
1	Adquisición de un bien inmueble para la aduana Melchor de Mencos. Fase II. / División de Aduanas, Gerencia Regional Nororiente	Localización de un terreno para la construcción de un módulo habitacional para la aduana Melchor de Mencos.	Dar continuidad a las gestiones administrativas para la adquisición de un bien inmueble.	2/01/2023	29/12/2023
2	Anteproyecto de construcción Edificio en Aduana Santo Tomás de Castilla, Puerto Barrios, Izabal / División de Aduanas, Gerencia Regional Nororiente	Contar con un espacio propio para el personal de la SAT, en el que se pueda brindar condiciones adecuadas de trabajo y alojamiento para un adecuado descanso al final de la jornada laboral.	Fase I: Presentación del anteproyecto de construcción de edificio en Aduana Santo Tomas de Castilla al Despacho Superior.	3/01/2023	30/11/2023
3	Construcción Edificio de Módulos Habitacionales, Aduana El Florido, caserío El Florido, Camotán, Chiquimula. / División de Aduanas, Gerencia Regional Nororiente	Contar con área propia para el alojamiento del personal de SAT, brindarles a los colaboradores condiciones adecuadas de alojamiento.	Fase II. Inicio de la ejecución de obra.	2/01/2023	29/12/2023
4	Construcción Edificio de Módulos Habitacionales, Aduana La Ermita, Aldea Anguiatú, Concepción Las Minas, Chiquimula. / División de Aduanas, Gerencia Regional Nororiente	Mejorar las condiciones habitaciones de los colaboradores de la Aduana La Ermita, brindándoles mejores espacios de alojamiento para un adecuado descanso al final de la jornada laboral.	Fase II. Inicio de la ejecución de la obra.	3/01/2023	30/12/2023
5	Construcción Edificio de Verificación Inmediata, Aduana El Florido, Municipio de Camotán, Departamento de Chiquimula. / División de Aduanas, Gerencia Regional Nororiente	Dar continuidad a las gestiones administrativas al proceso de Licitación para luego dar inicio de la Construcción del Edificio de Verificación Inmediata en Aduana El florido.	Construcción de edificio de verificación inmediata, Fase II.	2/01/2023	29/12/2023
6	Adquisición de un bien inmueble para la Gerencia Regional Nororiente, 2da. Fase / División de Apoyo Técnico y Gestión de Recursos, Gerencia Regional Nororiente	Realizar las gestiones necesarias para la adquisición de un bien inmueble para el funcionamiento de la Gerencia Regional Nororiente	Adquisición de un terreno para la Gerencia Regional Nororiente.	2/01/2023	29/12/2023
7	Atención de requerimiento de mantenimiento y reparaciones de edificios, viviendas e instalaciones de la Gerencia Regional Nororiente / División de Apoyo Técnico y Gestión de Recursos, Gerencia Regional Nororiente	Realizar las actividades necesarias para mantener en condiciones aceptables las instalaciones que ocupan las diferentes unidades administrativas que integran la Gerencia Regional Nororiente.		2/01/2023	31/12/2023

No	Nombre de la acción	Descripción y Alcance	Alcance 2023	Fecha Inicio	Fecha Fin
8	Mejora y avance en el cumplimiento del estándar mínimo de infraestructura en inmuebles de la SAT-GRN / División de Apoyo Técnico y Gestión de Recursos, Gerencia Regional Nororiente	Realizar mejoras en la infraestructura de la Aduana La Ermita y el Edificio Sede de la Gerencia Regional Nororiente		1/05/2023	29/12/2023
9	Diligenciamiento semestral del total de expedientes legales activos del Área Penal, en la División de Asuntos Jurídicos Nororiente. / División de Asuntos Jurídicos, Gerencia Regional Nororiente	Diligenciamiento del total de expedientes legales activos del Área Penal, en la División de Asuntos Jurídicos Nororiente.	Verificación del total de la cartera. Elaboración de documentos en expedientes activos legales. Presentación de Informe Semestral.	3/01/2023	27/12/2023
10	Estandarización de Imagen en Agencia Tributaria Poptún / División de Atención al Contribuyente, Gerencia Regional Nororiente	Incorporación de mejoras para estandarización en el área de atención al contribuyente en la Agencia Tributaria Poptun, para mejorar la imagen institucional y la facilitación de gestiones a los contribuyentes aplicando el manual de estandarización.	Mejoras en las áreas de atención al contribuyente considerando capacidades de la Agencia Tributaria	2/01/2023	29/12/2023
11	Estandarización de Imagen en Oficina Tributaria Petén / División de Atención al Contribuyente, Gerencia Regional Nororiente	Incorporación de mejoras para estandarización en el área de atención al contribuyente en la Oficina Tributaria Petén, para mejorar la imagen institucional y la facilitación de gestiones a los contribuyentes.	Mejoras en las áreas de atención al contribuyente considerando capacidades de la Oficina Tributaria	2/01/2023	29/12/2023