



**COMPROMISO DE GESTIÓN
ENTRE EL MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
Y LA DIRECCIÓN GENERAL IMPOSITIVA**

Año 2014

En Montevideo, el 29 de julio de 2014, por una parte el Ministerio de Economía y Finanzas, en adelante MEF, representado por el Sr. Ministro Dr. Mario Bergara, y por la otra la Dirección General Impositiva, en adelante DGI, representada por el Sr. Director General de Rentas Cr. Pablo Ferreri, acuerdan el siguiente Compromiso de Gestión:

CLÁUSULA 1ª - ANTECEDENTES

El Ministerio de Economía y Finanzas y la Dirección General Impositiva acordaron y ejecutaron Compromisos de Gestión para el bienio 2005/2006 y para los años 2007 a 2013 con resultados muy positivos en las distintas dimensiones del desempeño de dicha Dirección. Corresponde, por lo tanto, continuar con la utilización de este instrumento.

PARTE 1 – COMPROMISOS POR PARTE DE LA DGI

CLÁUSULA 2ª - METAS 2014

Para el año 2014, la DGI se compromete al cumplimiento de las siguientes metas:

1. Objetivo: Recaudación

Objetivo específico: Asegurar la recaudación

Meta:

Alcanzar una recaudación bruta total sin considerar la proveniente de empresas públicas de \$ 219.059.382.692

(Ficha de Indicador N°1)

2. Objetivo: Facilitar el cumplimiento voluntario

Objetivo específico: Potenciar la diversificación y descentralización de los servicios de información, atención y asistencia, reduciendo tiempos y evitando desplazamientos

Metas:

- Implantar la agenda Web para su utilización en la campaña de IRPF-IASS, al 13/06/2014.

(Ficha de Indicador N°2)



- Implantar nuevas funcionalidades en el Contact Center, mejorando el servicio de atención telefónica a los contribuyentes, al 30/09/2014.
[\(Ficha de Indicador N°3\)](#)
- Implantar certificados de crédito electrónicos para el otorgamiento y utilización de estos documentos, al 31/10/2014.
[\(Ficha de Indicador N°4\)](#)
- Definir una aplicación Web que permita realizar los cambios de imputación de pagos en forma electrónica a través de servicios en línea, a la que el contribuyente acceda con su clave, al 19/12/2014.
[\(Ficha de Indicador N°5\)](#)
- Implantar Formularios IRPF-IASS en nueva aplicación y generar declaraciones precompletas con datos disponibles, al 09/06/2014.
[\(Ficha de Indicador N°6\)](#)
- Implantar formularios borrador en nuevo aplicativo con la posibilidad de incorporar por parte del contribuyente información de arrendamientos y préstamos hipotecarios y extender esta Declaración Borrador a más contribuyentes, al 16/06/2014.
[\(Ficha de Indicador N°7\)](#)

3. Objetivo: Combatir el fraude y el incumplimiento fiscal

Objetivo específico: Disponer de mayor cantidad de información de relevancia tributaria.

Meta:

- Disponer de un Inventario de Información de relevancia tributaria de la DGI a efectos de garantizar el conocimiento corporativo de cuál es esa información, cómo se obtiene y dónde se encuentra disponible con el propósito de optimizar su uso y detectar posibilidades de mejora, al 19/12/2014.
[\(Ficha de Indicador N°8\)](#)

Objetivo específico: Explorar y explotar la información para el análisis de riesgos, con herramientas de inteligencia del negocio.

Meta:

- Enviar al MEF la Evaluación Técnica de las propuestas presentadas por las firmas participantes en la convocatoria "Contratación de una Firma Consultora para el Desarrollo de una Solución Tecnológica Integrada de Inteligencia Fiscal (FIS-T) para la Dirección General Impositiva", al 15/11/2014.
[\(Ficha de Indicador N°9\)](#)



Objetivo específico: Planificar y desarrollar las actuaciones de control aumentando su impacto.

Metas:

- Realizar un mínimo de 1.350 auditorías y 10.500 puntos en actuaciones homogeneizadas de la División Fiscalización en el año 2014, comprendiendo al menos el 40 % de auditorías a contribuyentes con domicilio fiscal en el interior del país y 90 auditorías sobre los contribuyentes con ingresos anuales superiores a 50:000.000 de pesos.

(Ficha de Indicador N°10)

- Realizar como mínimo 49 actuaciones de control intensivo a grandes contribuyentes en el año 2014.

(Ficha de Indicador N°11)

Objetivo específico: Adoptar medidas que permitan cumplir los acuerdos suscritos en materia de fiscalidad internacional

Meta:

- Implantar una aplicación informática para informar las solicitudes de intercambio de información internacional en los plazos establecidos en los convenios, al 31/08/2014.

(Ficha de Indicador N°12)

4. Objetivo: Fortalecer y modernizar la DGI incrementando la eficiencia y eficacia de su gestión

Objetivo específico: Continuar la racionalización de la organización, sistemas y procedimientos de trabajo

Metas:

- Efectuar la reestructura del Departamento Planeamiento Operativo y crear el Departamento de Auditoría de Mayores Contribuyentes y la Sección de Auditoría de Escritorio de la División Fiscalización, al 31/07/2014.

(Ficha de Indicador N°13)

- Implantar la Base de Deudas sin acuerdo de pago, al 31/12/2014.

(Ficha de Indicador N°14)

5. Objetivo: Promover el desarrollo profesional y ético

Objetivo específico: Promover la capacitación sistemática y especializada

Meta:

- Cumplir con el 90% de las actividades de capacitación previstas en los programas del año 2014, al 31/12/2014.

(Ficha de Indicador N°15)



Objetivo específico: Garantizar condiciones de trabajo seguras y saludables

Meta:

- Realizar la remodelación del subsuelo del edificio central en Montevideo a efectos de mejorar la atención y asistencia a los contribuyentes, al 31/08/2014.

(Ficha de Indicador N°16)

CLÁUSULA 3ª - INFORMACIÓN

La DGI se compromete a facilitar a las autoridades y técnicos del MEF, toda la información que se requiera para el análisis, seguimiento y verificación de los compromisos asumidos, dentro de un plazo razonable y acorde a la cantidad y calidad de la misma.

PARTE 2 – COMPROMISOS POR PARTE DEL MEF

CLÁUSULA 4ª - RECURSOS PARA PUESTA EN MARCHA

De acuerdo con lo dispuesto por el artículo 31º del Decreto N° 166/005 del 30 de mayo de 2005, la DGI dispondrá de los recursos presupuestales derivados de la mejora de su gestión, que posibiliten el pago de las compensaciones por dedicación exclusiva y de las primas por desempeño.

CLÁUSULA 5ª - RECURSOS SI SE CUMPLEN LAS METAS

Una vez verificado el efectivo cumplimiento de las metas comprometidas por la DGI, el MEF podrá autorizar la utilización del incremento de créditos presupuestales destinados a gastos de inversiones en función de los proyectos de mejora que la DGI presente a dicha Secretaría de Estado.

PARTE 3 – INCENTIVOS

CLÁUSULA 6ª - PRIMAS POR DESEMPEÑO

El pago de las primas por rendimiento grupal establecidas en el artículo 23º del Decreto 166/05 que se efectúe a favor del Director General de Rentas, del Sub Director General, y de los Directores de División, estará condicionado al cumplimiento de, entre otras, las metas establecidas para cada año en el presente Compromiso de Gestión. El pago de la mitad de la prima por rendimiento quedará condicionado al cumplimiento de la meta de recaudación y el de la otra mitad quedará condicionado al cumplimiento de las restantes metas indicadas en la cláusula 2ª



En el caso de la meta de recaudación que se establece en la cláusula 2ª, el mencionado condicionamiento se ajustará al siguiente cuadro de rango de cumplimiento:

Objeto de la meta	Definición del rango de cumplimiento	Cota mínima del rango	Cota máxima del rango
Recaudación total de la DGI	Eficiencia recaudatoria	\$214.616.158.274	\$219.059.382.692

Este rango de cumplimiento es válido si se cumplen las condiciones establecidas en la Ficha de Indicador N°1 respecto a la variación 2014/2013 del denominado "indicador de referencia".

Si las citadas condiciones no se cumplen, el rango de cumplimiento será el siguiente:

Objeto de la meta	Definición del rango de cumplimiento	Cota mínima del rango	Cota máxima del rango
Recaudación total de la DGI	Eficiencia recaudatoria	Recaudación año 2013 x (1 + variación observada del indicador de referencia)	Recaudación año 2013 x (1 + variación observada del indicador de referencia) + 0,35% del PIB observado en el año 2014

La mitad de la prima por rendimiento se ponderará con la proporción de cumplimiento de la meta de recaudación respecto al rango establecido anteriormente.

Para las restantes metas establecidas en la cláusula 2ª, el incumplimiento de cada una de éstas condiciona el pago de la prima por rendimiento en una quinta parte, con una incidencia total del 50% como se indica en el primer inciso de la presente cláusula.

En el caso de los Encargados de Departamento y de Sección, el 40% y el 30% del monto de la prima grupal, respectivamente, estará condicionado al cumplimiento de las metas establecidas en la cláusula 2ª. La mitad de dichos porcentajes quedará condicionada al cumplimiento de la meta de recaudación según el cuadro de rango de cumplimiento presentado en esta cláusula y la otra mitad quedará condicionada al cumplimiento de las restantes metas, siguiendo el criterio indicado anteriormente.

PARTE 4 – SEGUIMIENTO Y VERIFICACIÓN

CLÁUSULA 7ª - PLAZOS DE CUMPLIMIENTO Y DE VERIFICACIÓN

Los plazos de cumplimiento de las metas establecidas en la cláusula 2ª se detallan en las Fichas de Indicadores anexas. En todos los casos su cumplimiento se deberá evaluar antes del 15 de marzo de 2015, con la única excepción de la meta de recaudación, para la cual el plazo de evaluación podrá extenderse hasta el 30 de abril de 2015 si no se contara con la información necesaria en una fecha anterior.



CLÁUSULA 8ª - COMISIÓN

Se constituirá una Comisión de Seguimiento del Compromiso de Gestión, integrada por representantes de ambas partes, la cual deberá sesionar con una frecuencia mínima mensual a los efectos de realizar el seguimiento de los avances de cumplimiento de las metas establecidas en este Compromiso.

CLÁUSULA 9ª - DIFUSIÓN PÚBLICA DE LOS RESULTADOS

El MEF y la DGI se comprometen a otorgar la mayor difusión pública de los resultados obtenidos.

PARTE 5 – SALVAGUARDAS Y AJUSTES

CLÁUSULA 10ª – SALVAGUARDA GENERAL

Las metas establecidas en la cláusula 2ª se podrán ajustar por acuerdo de las partes si se dieran razones de fuerza mayor o casos fortuitos.

CLÁUSULA 11ª – ANEXOS

Forman parte del presente Compromiso de Gestión las Fichas de Indicadores que figuran en el Anexo.

Dr. Mario Bergara
Ministro de Economía y Finanzas
Cr. Pablo Ferreri
Director General de Rentas

REPÚBLICA ORIENTAL
DEL URUGUAY



MINISTERIO
DE
ECONOMÍA Y FINANZAS

DGI DIRECCIÓN
GENERAL
IMPOSITIVA

ANEXO - FICHAS DE INDICADORES 2014



Compromiso de Gestión MEF- DGI Año 2014 FICHA DE INDICADOR																																																											
Nombre	Recaudación	N° Indicador	1																																																								
Responsable	DGI																																																										
Meta	Alcanzar una recaudación bruta total sin considerar la proveniente de empresas públicas de \$ 219.059.382.692*																																																										
Unidad de medida	Recaudación bruta total sin considerar pagos de EEPP.																																																										
Formula	<p>Recaudación Bruta 2014 – Pagos EEPP 2014 ⁽¹⁾ + ajustes de comparabilidad ⁽²⁾</p> <p>(1) Comprende a todos los pagos por las obligaciones tributarias de las EEPP. No incluye las retenciones que estas empresas realizan a terceros contribuyentes.</p> <p>(2) Se establecerán todos los ajustes de comparabilidad que correspondan para neutralizar las distorsiones provocadas por la normativa tributaria en las condiciones de recaudación de los dos años a comparar (2013 y 2014).</p> <p>*La meta supone una determinada eficiencia recaudatoria, establecida como el crecimiento 2014/2013 de la recaudación en valores corrientes por encima del crecimiento en el valor de un indicador de referencia. La variación estimada de este indicador se basa en un índice de actividad y en un índice de precios, de acuerdo al siguiente detalle de variaciones y ponderaciones:</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="4">Actividad</th> <th colspan="4">Precios</th> </tr> <tr> <th>Índice de actividad</th> <th>Variación 2014/2013 estimada</th> <th>Ponderador</th> <th>Valor del Ponderador</th> <th>Índice de precios</th> <th>Variación 2014/2013 estimada</th> <th>Ponderador</th> <th>Valor del Ponderador</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Gasto de consumo privado</td> <td>4,50%</td> <td>IVA de los hogares</td> <td>30,5%</td> <td>IPC IVA</td> <td>8,55%</td> <td>IVA de los hogares</td> <td>30,5%</td> </tr> <tr> <td>Empleo</td> <td>0,80%</td> <td>IRPF categoría II</td> <td>13,7%</td> <td>IMSN</td> <td>13,50%</td> <td>IRPF categoría II</td> <td>13,7%</td> </tr> <tr> <td>Venta de automotores</td> <td>0,00%</td> <td>IMESI automotores</td> <td>1,8%</td> <td>IPC</td> <td>9,20%</td> <td>Resto</td> <td>55,8%</td> </tr> <tr> <td>Producto Interno Bruto</td> <td>3,50%</td> <td>Resto</td> <td>54,0%</td> <td>Promedio ponderado</td> <td>9,59%</td> <td>Total</td> <td>100,0%</td> </tr> <tr> <td>Promedio ponderado</td> <td>3,37%</td> <td>Total</td> <td>100,0%</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table> <p>La variación 2014/2013 estimada para el indicador de referencia es 13,29% $(1 + \text{variación índice de actividad}) \times (1 + \text{variación índice de precios}) - 1 = 1,0337 \times 1,0959 - 1 = 0,1329$</p> <p>La meta de valor de la recaudación será válida siempre que la variación 2014 / 2013 <i>observada</i> del indicador de referencia se encuentre en el intervalo (12,22%; 14,35%). Si la citada variación se hallara fuera del intervalo indicado, la meta de recaudación quedará definida del siguiente modo:</p> <p>Recaudación año 2013 x (1 + variación observada del indicador de referencia) + 0,35% del PIB observado en el año 2014.</p> <p>También en este caso, a los efectos del cálculo corresponderá la sustracción de los pagos de EEPP y los ajustes de comparabilidad, en ambos conceptos de acuerdo a los criterios ya descritos.</p>			Actividad				Precios				Índice de actividad	Variación 2014/2013 estimada	Ponderador	Valor del Ponderador	Índice de precios	Variación 2014/2013 estimada	Ponderador	Valor del Ponderador	Gasto de consumo privado	4,50%	IVA de los hogares	30,5%	IPC IVA	8,55%	IVA de los hogares	30,5%	Empleo	0,80%	IRPF categoría II	13,7%	IMSN	13,50%	IRPF categoría II	13,7%	Venta de automotores	0,00%	IMESI automotores	1,8%	IPC	9,20%	Resto	55,8%	Producto Interno Bruto	3,50%	Resto	54,0%	Promedio ponderado	9,59%	Total	100,0%	Promedio ponderado	3,37%	Total	100,0%				
Actividad				Precios																																																							
Índice de actividad	Variación 2014/2013 estimada	Ponderador	Valor del Ponderador	Índice de precios	Variación 2014/2013 estimada	Ponderador	Valor del Ponderador																																																				
Gasto de consumo privado	4,50%	IVA de los hogares	30,5%	IPC IVA	8,55%	IVA de los hogares	30,5%																																																				
Empleo	0,80%	IRPF categoría II	13,7%	IMSN	13,50%	IRPF categoría II	13,7%																																																				
Venta de automotores	0,00%	IMESI automotores	1,8%	IPC	9,20%	Resto	55,8%																																																				
Producto Interno Bruto	3,50%	Resto	54,0%	Promedio ponderado	9,59%	Total	100,0%																																																				
Promedio ponderado	3,37%	Total	100,0%																																																								
Antecedentes	2013 - Recaudación bruta total sin considerar la proveniente de empresas públicas de \$ 189.443.761.544																																																										
Fuente de verificación	Informes de la Asesoría Económica de la DGI																																																										
Salvaguarda																																																											



Compromiso de Gestión MEF- DGI			
Año 2014			
FICHA DE INDICADOR			
Nombre	Agenda Web en Campaña IRPF IASS	N° Indicador	2
Responsable	División Atención y Asistencia		
Meta	Implantar la agenda Web para su utilización en la Campaña de IRPF-IASS, <u>al 13/06/2014.</u> Comprende: - Habilitar el agendamiento mediante el Contact Center y a través del Portal Corporativo de DGI.		
Unidad de medida	Hito		
Fórmula	N/C		
Antecedentes			
Fuente de verificación	• Noticia publicada en el Portal Corporativo de la DGI.		
Salvaguarda	La firma proveedora del software de agendamiento de turnos deberá suministrar los ajustes requeridos y éstos ser aprobados por DGI antes del 30/05/2014.		



Compromiso de Gestión MEF- DGI			
Año 2014			
FICHA DE INDICADOR			
Nombre	Contact Center y Atención Telefónica	Nº Indicador	3
Responsable	División Atención y Asistencia		
Meta	<p>Implantar nuevas funcionalidades en el Contact Center, mejorando el servicio de atención telefónica a los contribuyentes, <u>al 30/09/2014</u>.</p> <p>Comprende:</p> <ul style="list-style-type: none">- Reorganizar las líneas y colas de atención del Contact Center mediante la optimización de los enlaces PRI en la central telefónica de DGI y del servicio de preatención de ANTEL.- Habilitar el servicio de colaboración en línea (Web collaboration) sobre el Portal Corporativo de la DGI.- Habilitar en el IVR un nuevo servicio automatizado de consulta telefónica.		
Unidad de medida	Hito		
Fórmula	N/C		
Antecedentes			
Fuente de verificación	• Noticia publicada en el Portal Corporativo de la DGI.		
Salvaguarda	La firma proveedora del software de Contact Center deberá cumplir con todas las tareas previstas en el cronograma de instalación al 31/07/2014.		



Compromiso de Gestión MEF- DGI			
Año 2014			
FICHA DE INDICADOR			
Nombre	Certificados de Crédito Electrónicos	Nº Indicador	4
Responsable	Asesoría en Planificación Organización y Control División Informática		
Meta	<p>Implantar certificados de crédito electrónicos para el otorgamiento y utilización de estos documentos, <u>al 31/10/2014</u>.</p> <p>Comprende la definición, desarrollo e implantación de:</p> <ul style="list-style-type: none">- Nuevas funcionalidades en el sistema de Certificados de Crédito que permitan la entrega, apertura y utilización como medio de pago de los certificados de crédito electrónicos tipo A y B en pesos uruguayos, incorporando un nuevo formulario de pago Web a estos efectos.- Ajustes en los procesos de carga de la recaudación y del archivo de pagos.- Ajustes en el sistema de certificados de crédito, para informar a los distintos involucrados sobre la disponibilidad y utilización de estos certificados.- Adaptación de los procesos de entrega y autorización para la apertura de certificados.		
Unidad de medida	Hito		
Fórmula	N/C		
Antecedentes			
Fuente de verificación	<ul style="list-style-type: none">• Aprobación para la puesta en producción de las nuevas funcionalidades enviada por Solicitud a la División Informática a través del Sistema de Expedientes.• Noticia publicada en el Portal Corporativo de la DGI.		
Salvaguarda			



Compromiso de Gestión MEF- DGI			
Año 2014			
FICHA DE INDICADOR			
Nombre	Cambios de Imputación Electrónica	Nº Indicador	5
Responsable	División Recaudación y Controles Extensivos		
Meta	Definir una aplicación Web que permita realizar los cambios de imputación de pagos en forma electrónica a través de servicios en línea, a la que el contribuyente acceda con su clave, <u>al 19/12/2014</u> .		
Unidad de medida	Hito		
Fórmula	N/C		
Antecedentes			
Fuente de verificación	<ul style="list-style-type: none">Definiciones enviadas por Solicitud a la División Informática a través del Sistema de Expedientes.		
Salvaguarda			



Compromiso de Gestión MEF- DGI			
Año 2014			
FICHA DE INDICADOR			
Nombre	Formularios IRPF IASS en nueva aplicación	N° Indicador	6
Responsable	División Informática		
Meta	<p>Implantar Formularios IRPF-IASS en nueva aplicación y generar declaraciones precompletas con datos disponibles, <u>al 09/06/2014</u>.</p> <p>Comprende:</p> <ul style="list-style-type: none">- Implantar un nuevo programa en Genexus sobre el cual se desarrollen los formularios 1102, 1103 y 1802 vigentes para 2014, que actualmente funcionan en Zen Forms, independizándolos de los navegadores Web, haciéndolos más accesibles para los contribuyentes y más flexibles.- Generar Declaración IRPF-IASS 1102 y 1802 precompleta con datos disponibles, permitiendo su modificación en la campaña por parte de funcionarios de División Atención y Asistencia y en las gestiones por los funcionarios de División Recaudación y Controles Extensivos.		
Unidad de medida	Hito		
Fórmula	N/C		
Antecedentes	Formularios de declaraciones juradas IRPF-IASS en Zen Forms.		
Fuente de verificación	<ul style="list-style-type: none">• Noticia publicada en el Portal Corporativo de la DGI.• Aprobación de puesta en producción de la declaración IRPF-IASS 1102 y 1802 precompleta enviada por Solicitud a la División Informática a través del Sistema de Expedientes.		
Salvaguarda			



Compromiso de Gestión MEF- DGI			
Año 2014			
FICHA DE INDICADOR			
Nombre	Declaración Borrador IRPF- IASS con posibilidad de realizar cambios por el contribuyente	Nº Indicador	7
Responsable	Asesoría Económica		
Meta	<p>Implantar formularios borrador en nuevo aplicativo con la posibilidad de incorporar por parte del contribuyente información de arrendamientos y préstamos hipotecarios y extender esta Declaración Borrador a más contribuyentes, <u>al 16/06/2014</u>.</p> <p>Comprende:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Análisis de eficacia del Borrador 2012 y evaluación de las posibilidades de extensión del mismo para el ejercicio 2013. La meta de cobertura en 2014 consiste en alcanzar como mínimo los 35.000 borradores enviados entre IRPF e IASS. - Definición, desarrollo e implantación de nuevos formularios en Genexus con la posibilidad de incorporar información de arrendamientos y préstamos hipotecarios en el Borrador por parte del contribuyente y la generación y envío a DGI de una nueva declaración con la información modificada. 		
Unidad de medida	Hito		
Fórmula	N/C		
Antecedentes	Declaración Borrador 2012 no modificable.		
Fuente de verificación	<ul style="list-style-type: none"> • Cobertura: En Datawarehouse corporativo: carpeta pública "Campaña IRPF", consulta a reporte Nº 10 "Resumen – declaraciones juradas borrador". • Aprobación de puesta en producción enviada por Solicitud a la División Informática a través del Sistema de Expedientes. 		
Salvaguarda			



Compromiso de Gestión MEF- DGI			
Año 2014			
FICHA DE INDICADOR			
Nombre	Inventario de información de relevancia tributaria	Nº Indicador	8
Responsable	Comisión Resolución Res. 079/2014		
Meta	<p>Disponer de un Inventario de Información de relevancia tributaria de la DGI a los efectos de garantizar el conocimiento corporativo de cuál es esa información, cómo se obtiene y dónde se encuentra disponible con el propósito de optimizar su uso y detectar posibilidades de mejora, <u>al 19/12/2014</u>.</p> <p>Comprende:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Elaboración de un inventario estandarizado de la información de relevancia tributaria y de los sistemas o aplicativos que manejan la referida información. - Propuestas de mejoras con el fin de optimizar la información disponible para la gestión y control de los contribuyentes. - Definición del sistema y procedimientos que permitan incorporar, modificar y consultar el inventario. 		
Unidad de medida	Hito		
Fórmula	N/C		
Antecedentes	N/C		
Fuente de verificación	<ul style="list-style-type: none"> • Publicación del Inventario en la Intranet de DGI. • Documento con propuesta de mejoras elevado a la Dirección General. • Documento con definiciones funcionales del sistema de inventario enviado por Solicitud a la División Informática a través del Sistema de Expedientes. • Documento con propuesta de procedimiento de actualización de inventario elevado a la Dirección General. 		
Salvaguarda			





Compromiso de Gestión MEF- DGI			
Año 2014			
FICHA DE INDICADOR			
Nombre	Evaluación Técnica de las propuestas de desarrollo del FIS-T para DGI.	Nº Indicador	9
Responsable	Asesoría Económica		
Meta	Enviar al MEF la Evaluación Técnica de las propuestas presentadas por las firmas participantes en la convocatoria "Contratación de una Firma Consultora para el Desarrollo de una Solución Tecnológica Integrada de Inteligencia Fiscal (FIS-T) para la Dirección General Impositiva", al <u>15/11/2014</u> .		
Unidad de medida	Hito		
Fórmula	N/C		
Antecedentes	Ficha de Indicador Nº6 del CG-2013: "Proyecto de Rediseño de la Planificación de Fiscalización y Gestión de Riesgo Fiscal" financiado en el marco del proyecto IBTAL (Banco Mundial / MEF).		
Fuente de verificación	<ul style="list-style-type: none">Nota del Director General enviada a la Coordinación del Proyecto de Asistencia Técnica – Programa de Modernización Internacional – MEF que acompaña la entrega de la Evaluación Técnica referida.		
Salvaguarda	Cumplimiento del plazo final para la presentación de las ofertas por parte de las firmas previsto para el 15/09/2014, según cronograma preliminar del llamado.		



Compromiso de Gestión MEF- DGI			
Año 2014			
FICHA DE INDICADOR			
Nombre	Actuaciones de control de División Fiscalización	Nº indicador	10
Responsable	División Fiscalización		
Meta	<p>Realizar un mínimo de 1.350 auditorías ^(*) y 10.500 puntos ^(*) en actuaciones homogeneizadas de la División Fiscalización, en el año 2014, comprendiendo al menos el 40 % de auditorías a contribuyentes con domicilio fiscal en el interior del país y 90 auditorías sobre los contribuyentes con ingresos anuales superiores a 50:000.000 de pesos.</p> <p>^(*) Cantidad esperada para una dotación promedio anual de 155 inspectores medida al final de cada mes. Se toma en cuenta la cantidad de inspectores de la División considerando los nuevos ingresos del 2014 ponderados al 30%, los ingresos 2013 al 60% y el resto de los funcionarios al 100%.</p> <p>Si la dotación promedio de inspectores en 2014 resultara inferior a la indicada, la meta de cantidad de auditorías y total de puntos se ajustará mediante prorrata lineal.</p>		
Unidad de medida	Cantidad de auditorías y cantidad de puntos del total de actuaciones.		
Fórmula	<ul style="list-style-type: none"> - Cantidad de auditorías terminadas en el año por la División Fiscalización. - Cantidad de puntos de las actuaciones terminadas en el año por la División Fiscalización. 		
Antecedentes	<p>2013:</p> <ul style="list-style-type: none"> - 1.294 auditorías realizadas - 9.737 puntos de actuaciones homogeneizadas realizadas - 134 inspectores promedio anual 		
Fuente de verificación	<ul style="list-style-type: none"> • Tablero de indicadores, con ingreso de información desde el PROFIS y FISCALI. • Informe de la División Fiscalización. 		
Salvaguarda			



Compromiso de Gestión MEF- DGI			
Año 2014			
FICHA DE INDICADOR			
Nombre	Actuaciones de control de División Grandes Contribuyentes	Nº indicador	11
Responsable	División Grandes Contribuyentes		
Meta	<p>Realizar como mínimo 49 ^(*) actuaciones de control intensivo ^(**) en el año 2014.</p> <p>^(*) Cantidad esperada para una dotación promedio anual de 31 inspectores medida al final de cada mes. Se toma en cuenta el tiempo efectivo de la cantidad de inspectores de la División, sin computar jefes de equipo y departamento, considerando los nuevos ingresos de 2014 ponderados al 30% y los de 2013 al 60 %.</p> <p>Si la dotación promedio de inspectores en 2014 resultara inferior a la indicada, la meta de cantidad de actuaciones de control intensivo se ajustará mediante prorrata lineal.</p> <p>^(**) Comprende las actuaciones intensivas del Departamento Fiscalización incluidas en el código de actuación del Sistema PROFIS 1.0.00.0.</p>		
Unidad de medida	Cantidad		
Fórmula	Cantidad de actuaciones de control intensivo terminadas en el año por la División Grandes Contribuyentes.		
Antecedentes	<p>2013:</p> <ul style="list-style-type: none"> - 45 actuaciones intensivas - 1, 57 por inspector - 28 inspectores promedio anual 		
Fuente de verificación	<ul style="list-style-type: none"> • Tablero de indicadores, con ingreso automático de información desde Sistema PROFIS e ingreso manual de cantidad de inspectores promedio. 		
Salvaguarda			





Compromiso de Gestión MEF- DGI			
Año 2014			
FICHA DE INDICADOR			
Nombre	Aplicación informática para intercambio de información	Nº Indicador	12
Responsable	División Grandes Contribuyentes		
Meta	Implantar una aplicación informática para informar las solicitudes de intercambio de información internacional en los plazos establecidos en los convenios, <u>al 31/08/2014.</u>		
Unidad de medida	Hito		
Fórmula	N/C		
Antecedentes			
Fuente de verificación	<ul style="list-style-type: none">• Aprobación de puesta en producción enviada por Solicitud a la División Informática a través del Sistema de Expedientes.• Publicación de la noticia en la Intranet de DGI.		
Salvaguarda			



Compromiso de Gestión MEF- DGI			
Año 2014			
FICHA DE INDICADOR			
Nombre	Reestructura División Fiscalización	N° Indicador	13
Responsable	División Fiscalización		
Meta	<p>Efectuar la reestructura del Departamento Planeamiento Operativo y crear el Departamento de Auditoría de Mayores Contribuyentes y la Sección de Auditoría de Escritorio de la División Fiscalización, al 31/07/2014.</p> <p>Comprende:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Reestructura de Planeamiento Operativo, asignando a distintas unidades organizativas las funciones de análisis de riesgo y selección y los procedimientos, control de gestión y tareas operativas de soporte. - Creación del Departamento de Auditoría de Empresas de mayor porte y de la Sección de Auditoría de Escritorio, asignando responsabilidades sobre el control de dichas empresas y sobre los riesgos específicos. <p>Implica la redistribución de tareas y personal, la elaboración y formalización de procedimientos para la auditoría de empresas de mayor porte y auditorías de escritorio y los nuevos manuales funcionales para las Secciones de Planeamiento Operativo.</p>		
Unidad de medida	Hito		
Fórmula	N/C		
Antecedentes	<p>2013 Proyecto de rediseño de la planificación de fiscalización y gestión del riesgo fiscal. Consultaría en el marco del Proyecto IBTAL.</p>		
Fuente de verificación	<ul style="list-style-type: none"> • Resolución de la Dirección de Fiscalización ordenando la redistribución del personal. • Documento aprobado por la Dirección de la División con los nuevos procedimientos y manuales de funciones. 		
Salvaguarda			



Compromiso de Gestión MEF- DGI			
Año 2014			
FICHA DE INDICADOR			
Nombre	Base de Deudas sin acuerdo de Pago	Nº Indicador	14
Responsable	Asesoría en Planificación Organización y Control		
Meta	Implantar la Base de Deudas sin acuerdo de pago, <u>al 31/12/2014</u> . Comprende: <ul style="list-style-type: none">- Completar definiciones funcionales.- Desarrollar e implantar la Base de Deudas sin acuerdo de Pago con actualización de Estados e importes de las deudas a partir del cruzamiento con Pagos y Convenios y Cálculo de recargos.		
Unidad de medida	Hito		
Fórmula	N/C		
Antecedentes			
Fuente de verificación	<ul style="list-style-type: none">• Aprobación de puesta en producción de la Base de Deudas sin acuerdo de Pago enviada por Solicitud a División Informática a través del Sistema de Expedientes.• Publicación de la noticia en la Intranet de DGI.		
Salvaguarda			



Compromiso de Gestión MEF- DGI			
Año 2014			
FICHA DE INDICADOR			
Nombre	Capacitación	N° Indicador	15
Responsable	División Administración		
Meta	Cumplir con el 90% de las actividades de capacitación previstas en los programas del año 2014, al 31/12/2014.		
	Programas 2014	Actividades previstas	Participantes (*)
	Inducción Nuevo Ingreso	1	60
	Campaña IRPF-IASS	4	192
	Capacitación Tributaria – Profesionales	5	1.410
	Actualización Formativa – No Profesionales	10	1.000
Carga Horaria (*)			
(*) Corresponde a las cantidades estimadas para cada actividad prevista.			
Unidad de medida	Porcentaje		
Fórmula	$(\text{Total de actividades realizadas} / \text{Total de actividades previstas}) * 100$		
Antecedentes			
Fuente de verificación	<ul style="list-style-type: none"> Informe fundamentado de actividades ejecutadas elevado a la Dirección General. 		
Salvaguarda			



Compromiso de Gestión MEF- DGI			
Año 2014			
FICHA DE INDICADOR			
Nombre	Remodelación de subsuelo de edificio central de atención en Montevideo	Nº Indicador	16
Responsable	División Administración		
Meta	<p>Realizar la remodelación del subsuelo del edificio central en Montevideo a efectos de mejorar la atención y asistencia a los contribuyentes, <u>al 31/08/2014</u>.</p> <p>Comprende:</p> <ul style="list-style-type: none">- Realizar la remodelación del subsuelo desde la ejecución de las obras hasta la ocupación. <p>No comprende:</p> <ul style="list-style-type: none">- Remodelación acceso por planta baja y conexión de la misma con el subsuelo.		
Unidad de medida	Hito		
Fórmula	N/C		
Antecedentes			
Fuente de verificación	• Publicación de la noticia en Intranet de DGI.		
Salvaguarda			