



Ejercicio 2013

Rendición de Cuentas y Balance de Ejecución Presupuestal

Parte II: Información Institucional

Inciso 05: Ministerio de Economía y Finanzas

**Tomo II
Planificación y Evaluación**

Contenido

NOTA METODOLÓGICA

Sección 1 - INFORMACIÓN GENERAL DEL INCISO

MISIÓN

VISIÓN

ÁREAS PROGRAMÁTICAS Y PROGRAMAS DE LOS QUE PARTICIPA EL INCISO Y SUS UNIDADES EJECUTORAS

Sección 2 - PRINCIPALES RESULTADOS

DISTRIBUCIÓN DE LOS CRÉDITOS DEL INCISO POR PROGRAMA Y POR UNIDAD EJECUTORA

DISTRIBUCIÓN DE LOS CRÉDITOS DE CADA UNIDAD EJECUTORA POR PROGRAMA

DESEMPEÑO DEL INCISO Y SUS UNIDADES EJECUTORAS

Cumplimiento del Plan Estratégico

Eficacia de la planificación

Sección 3 - PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA Y VALORES DE LOS INDICADORES

Sección 4 - INFORMES DE GESTIÓN

NOTA METODOLÓGICA

I – Presentación

Cada año, en ocasión de la elaboración de los proyectos de Ley de Presupuesto o Ley de Rendición de Cuentas, todos los Incisos de la Administración Central, así como aquellos organismos contemplados en el artículo 220 de la Constitución de la República que optan por hacerlo, presentan sus **planes estratégicos** dando cuenta de sus resultados. Este ejercicio se realiza sobre la base de pautas metodológicas desarrolladas por la *Oficina de Planeamiento y Presupuesto (OPP)*¹.

Esos planes estratégicos se recogen en el **Tomo II – Planificación y Evaluación**, elaborado por la *Dirección de Gestión y Evaluación (AGEV)* de la OPP, y forman parte de los proyectos de ley mencionados. De este modo, el Tomo II presenta información sobre: *objetivos planificados, recursos asignados y resultados obtenidos* mediante la **acción del Estado**. Tal información se organiza sobre la base del esquema conceptual del Presupuesto Nacional 2010-2014, conformado por cuatro niveles de agregación:

- Áreas programáticas.
- Programas presupuestales.
- Incisos.
- Unidades ejecutoras.

El presente Informe institucional constituye la segunda parte del Tomo II y, por lo tanto, integra el proyecto de Ley de Rendición de Cuentas 2013. El Tomo II se completa con una primera parte, denominada de *Contexto y resultados en áreas programáticas*, que reúne evidencia objetiva sobre contexto, objetivos de política, recursos financieros asignados y resultados obtenidos a nivel de área programática y programa presupuestal. El informe institucional complementa esta mirada global contenida en la primera parte del Tomo II, proporcionando información financiera, de planificación y desempeño relativa a cada Inciso integrante del Presupuesto Nacional.

¹ En cumplimiento el artículo 39 lit. F) de la ley 16.736 de 05/01/996.

II – Contenido de la Parte 2 del Tomo II

La información institucional que integra la parte 2 del Tomo II se presenta en separatas independientes para los Incisos de la Administración Central (Presidencia y Ministerios: Incisos 02 a 15), la Administración Nacional de Educación Pública (ANEP: Inciso 25), la Universidad de la República (UDELAR: Inciso 26), el Instituto del Niño y Adolescente del Uruguay (INAU: Inciso 27) y la Administración de Servicios de Salud del Estado (ASSE: Inciso 29), y en un único volumen para el Poder Judicial (PJ: Inciso 16), Tribunal de Cuentas (TC: Inciso 17), Corte Electoral (CE: Inciso 18), Tribunal de lo Contencioso Administrativo (TCA: Inciso 19) y Universidad Tecnológica del Uruguay (UTEC: Inciso 31).

La información de cada Inciso se estructura en cuatro secciones con los contenidos que se reseñan a continuación.

Sección 1 - Información general del Inciso

Contiene la misión y visión del Inciso, según consta en el Sistema de Planificación Estratégica (SPE)², y un cuadro que muestra las áreas programáticas y programas a los cuales contribuye el Inciso, distinguiendo además a las unidades ejecutoras que disponen de crédito asignado para dichos programas.

Sección 2 – Principales resultados

En una primera instancia se presenta **información financiera** relativa al Inciso: gráficos de torta con la distribución de la ejecución 2013 del Inciso por programa y por unidad ejecutora (en porcentaje) y cuadros con el crédito, ejecución (en miles de pesos corrientes) y porcentaje ejecutado (la relación entre las dos magnitudes mencionadas anteriormente) también por programa y unidad ejecutora. Seguidamente, a través de distintos gráficos de torta, se muestra cómo las unidades ejecutoras del Inciso distribuyeron su ejecución 2013 por programa (en porcentaje). Las cifras de crédito y ejecución que se presentan en esta sección son las cifras definitivas de cierre del ejercicio 2013 y fueron extraídas del Sistema Integrado de Información Financiera (SIIF) el 20/06/2014.

² El SPE es el sistema informático desarrollado por AGEV-OPP para soportar el nuevo esquema de formulación presupuestal. El mismo contiene información de las áreas programáticas (descripción e indicadores de contexto) y programas presupuestales (objetivos e indicadores de programa) y de la planificación institucional de los Incisos y Unidades Ejecutoras (objetivos e indicadores de Inciso y Unidad Ejecutora) mediante la cual pueden identificarse las contribuciones específicas que cada institución realiza en el marco de los programas en los que participa.

Por otra parte se presenta **información de cumplimiento del plan estratégico 2013** del Inciso y sus unidades ejecutoras aproximada a través del valor 2013 ingresado en el SPE para los indicadores validados por OPP contrastado con la meta definida para ese año. Teniendo en cuenta el comportamiento deseado definido para el indicador es que se establecen los casos de “cumplió” o “no cumplió”. Adicionalmente, existen indicadores para los cuales es imposible verificar su cumplimiento debido a que no fue ingresado el valor 2013 y/o la meta correspondiente a dicho año. Estas situaciones se reflejan como “no informó valor 2013” y “sin meta 2013” (casos en que se ingresó el valor 2013 pero que no disponen de meta definida).

El resultado de este análisis se muestra en un gráfico de barras donde cada barra representa a una unidad ejecutora y la barra final, que se obtiene mediante la sumatoria simple de todos los indicadores definidos a nivel de las unidades ejecutoras, representa al Inciso. Para cada una de ellas se indica qué porcentaje de indicadores verifica cumplimiento (área verde), no cumplimiento (área roja), no informó valor 2013 (área violeta) o no tiene meta 2013 definida (área gris). Seguidamente se presenta una tabla donde puede consultarse cuántos indicadores se hallan en cada una de estas cuatro categorías posibles para cada unidad ejecutora. Vale aclarar que en los casos en que únicamente exista información de cumplimiento de plan estratégico a nivel de Inciso, el gráfico que se muestra es de torta, manteniéndose el resto de las especificaciones aquí expuestas.

Finalmente, se incorpora por primera vez para esta Rendición de Cuentas un apartado que provee **información sobre la eficacia de la planificación institucional** al mostrar en qué medida los resultados obtenidos por los Incisos y unidades ejecutoras se aproximan a las metas previamente fijadas por éstos. La intención de este análisis es reflejar que tan atinada resultó la planificación realizada a la luz de los resultados obtenidos posteriormente. En este sentido, se definen tres situaciones posibles: indicadores cuyo valor 2013 tuvo un desvío menor o igual a 25% respecto a la meta fijada, indicadores cuyo valor tuvo un desvío mayor a 25% e indicadores donde no es posible determinar el desvío dado que no se contaba con meta definida y/o no fuera ingresado el valor 2013. Es importante aclarar que los desvíos reseñados son independientes del comportamiento deseado del indicador y aplican indistintamente para situaciones donde el valor está por encima o por debajo de la meta.

Al igual que para el análisis de cumplimiento, la eficacia de la planificación se muestra en un gráfico de barras donde cada una de ellas representa a una Unidad Ejecutora y la barra final al Inciso, mediante la agregación de los indicadores definidos para cada unidad ejecutora. Para cada barra se presenta el porcentaje de indicadores cuyo valor 2013 tuvo un desvío menor o igual al 25% en relación a la meta prefijada (área verde, que implica un buen nivel de eficacia de la planificación), el porcentaje que tuvo un desvío mayor al 25% fijado por la meta (área amarilla) y el porcentaje para el cual no se pudo realizar el análisis de desvío en tanto no se contaba con información de la meta a alcanzar o, lo que es más grave, del valor que tomó en 2013 (área roja). Para complementar la información gráfica se presenta una tabla que indica, para cada unidad ejecutora, la cantidad de indicadores que integran cada categoría.

Cabe destacar que existen algunos Incisos que presentan particularidades en la presentación de los análisis de cumplimiento del plan estratégico y de eficacia de la planificación 2013, las cuales se aclaran a continuación. Para el caso del Ministerio del Interior, donde ninguna unidad ejecutora ingresó la meta para 2013, se presenta un único gráfico a nivel de Inciso indicando esta situación. Para el Ministerio de Relaciones Exteriores, TCA, UDELAR, ASSE y

UTEC, que ingresan su planificación exclusivamente a nivel de Inciso, con indicadores asociados a ese nivel, se realizan los mencionados análisis tomando en cuenta estos indicadores. Finalmente, el TC, si bien también tiene su planificación ingresada a nivel de Inciso no cuenta con indicadores asociados, por lo cual queda excluido del análisis que se refleja en esta sección. En los casos donde la información es a nivel de Inciso, el gráfico que se muestra es de torta.

Sección 3 – Detalle de la planificación estratégica y valores de los indicadores

Esta sección comienza con un cuadro que muestra información sobre las áreas programáticas y programas a los cuales contribuye el Inciso y qué unidades ejecutoras tienen objetivos definidos en cada programa.

Seguidamente figura una tabla extraída del SPE referente a: i) el valor que tomaron en 2013 los indicadores con vigencia para ese año, y ii) la planificación estratégica 2014 de los Incisos y unidades ejecutoras que integran el Presupuesto Nacional ajustada para su presentación con el actual proyecto de Ley de Rendición de Cuentas 2013. Este formato de presentación permite mostrar la continuidad de la planificación para los objetivos que continúan vigentes, dando cuenta de los logros obtenidos en 2013 a través del valor que tomaron los indicadores asociados y de los desafíos planteados para 2014 a través de las metas fijadas para ese año.

Para cada Inciso la información se presenta organizada por área programática y programa, de modo de poder identificar la contribución que cada Inciso y sus unidades ejecutoras hacen a los distintos programas de los que participan a través de la definición de objetivos institucionales con sus respectivos indicadores asociados. A su vez, para esta Rendición de Cuentas se incorpora una clasificación de los objetivos que responde a la siguiente lógica:

- **Objetivos sustantivos:** aquellos que aportan directamente al logro de la misión, visión y cometidos del Inciso y guardan relación directa con la generación de productos y obtención de resultados para una determinada población objetivo.
- **Objetivos complementarios:** aquellos no alineados directamente con los cometidos del Inciso y/o UE. Pueden incluir objetivos relacionados a tareas que se le hayan encomendado al Inciso/UE pero no relacionados con sus principales giros de actividad
- **Objetivos de gestión interna:** aquellos dirigidos a generar una mejora en la gestión de la organización (eficiencia, mejora de trámites, comunicación interna y externa, etc.).

Como criterio general y en acuerdo con los Incisos y unidades ejecutoras, los objetivos que se presentan son principalmente los sustantivos, sin perjuicio que en algunos casos también figuren objetivos de otra clase que por su relevancia se entendió pertinente su publicación.

El contenido del reporte responde al siguiente formato:

- En el marco de cada área programática y programa a los que contribuye el Inciso se presentan los objetivos definidos con su descripción, vigencia e indicadores asociados, así como las unidades ejecutoras que tienen objetivos dependientes del objetivo de Inciso.
- Para cada objetivo de unidad ejecutora asociado a los objetivos de Inciso se presenta su descripción, vigencia e indicadores asociados.
- Para los indicadores asociados a objetivos de Inciso y de Unidad Ejecutora se presentan los siguientes campos:
 - nombre del indicador,
 - fórmula de cálculo,
 - unidad de medida,
 - valor 2012 (cuando este dato no fue ingresado en ocasión de la Rendición de Cuentas 2012 figura la leyenda “s/i” –sin información-),
 - meta 2013 (definida en ocasión de la Rendición de Cuentas 2012; en caso de no haber sido definida figura el valor “0”),
 - valor y comentario 2013 (cuando no fueron ingresados figura la leyenda “No informó” en el campo de comentario) y
 - meta 2014 (en caso que haya sido definida para la presente Rendición y, en caso contrario, figura el valor “0”; para indicadores que ya no estarán vigentes en 2013 figura la leyenda “n/c” –no corresponde-).

Para algunos Incisos (Ministerio de Relaciones Exteriores, TC, TCA, UDELAR, ASSE y UTEC) que ingresan su planificación exclusivamente a nivel de Inciso, la información de esta sección se muestra agregada a ese nivel, sin el detalle por Unidad Ejecutora.

Finalmente, en el caso del Ministerio de Trabajo y Seguridad Social y del Ministerio de Desarrollo Social, donde se han identificado productos³, se presenta un cuadro con información sobre su nombre, descripción, unidad de medida, valor 2012, meta y valor 2013 y meta 2014.

Sección 4 – Informes de gestión

Con el propósito de brindar información del desempeño 2013, así como los principales desafíos que se plantean para el año 2014, último año de la presente Administración, los Incisos del Presupuesto Nacional han elaborado un informe de gestión en base a las pautas establecidas por AGEV-OPP. Dichos informes se presentan a nivel de Inciso y Unidad Ejecutora y se compilan en esta última sección del Tomo II – Parte 2.

La estructura de contenidos propuesta para su elaboración comprende cuatro capítulos:

³ Los productos públicos (bienes y servicios de distinta naturaleza que se entregan a la población) son los instrumentos con los que cuentan los organismos públicos para generar resultados, entendidos como cambios en las condiciones de vida de determinada población objetivo.

- Misión del Inciso / unidad ejecutora.
- Desempeño: presenta los objetivos vigentes en 2013 ordenados por área programática y programa y, en relación a ellos: i) los principales logros fundamentados por distinto tipo de información cuantitativa y cualitativa, ii) los desempeños relevantes no previstos en la planificación, y iii) los aspectos del plan estratégico que quedaron pendientes, identificando sintéticamente las razones.
- Evaluación global: presenta un resumen de los aspectos cuantitativos y cualitativos más relevantes en función de lo reseñado en los puntos anteriores.
- Principales desafíos a encarar en el año 2014.

En los casos en que el formato de los informes elevados por los Incisos no coincidiera con el propuesto, se buscó adaptarlos al mismo sin modificar el contenido.

Inciso 05
MINISTERIO DE
ECONOMÍA Y FINANZAS

Sección 1
INFORMACIÓN
GENERAL DEL INCISO

MISIÓN

Al Ministerio de Economía y Finanzas le compete la conducción superior de la política nacional económica, financiera y comercial; coordina la política fiscal, su planificación y efectúa la programación y el control de su ejecución, así como la administración de los recursos públicos de todo origen de acuerdo con prioridades establecidas, promoviendo el desarrollo económico y social del país.

VISIÓN

Mejorar la calidad de vida de los uruguayos, creando las condiciones necesarias para que, a partir de una creciente equidad en el acceso a las oportunidades sociales, los integrantes de nuestra sociedad puedan aspirar a realizarse integralmente como seres humanos

ÁREAS PROGRAMÁTICAS Y PROGRAMAS DE LOS QUE PARTICIPA EL INCISO Y SUS UNIDADES EJECUTORAS

Área programática	Programa	Objetivo del programa	Alcance del programa	UEs con crédito asignado en el programa
CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN	241 - Fomento a la investigación académica	Fortalecer la producción nacional de conocimiento científico-tecnológico	El mismo responde exclusivamente a partidas que se transfieren a través del inciso 21 (Subsidios y Subvenciones) a los siguientes organismos y programas: ANII, Instituto Pasteur, INIA y PEDECIBA	
CONTROL Y TRANSPARENCIA	260 - Control de la gestión	Realizar actividades de auditoría, control, investigación, y propuesta de correctivos tendientes a generar un entorno económico transparente y confiable, protegiendo tanto la hacienda pública, como los derechos de consumidores e inversores en beneficio	Abarca el desarrollo de acciones tendientes a la mejora de la gestión de la hacienda pública, verificación de los sistemas de control administrativo de acuerdo a normas de auditoría generalmente aceptadas y publicar sus resultados, analizar el movimiento	003 - Auditoría Interna de la Nación
CONTROL Y TRANSPARENCIA	261 - Protección derechos de los consumidores	Ejecutar y diseñar políticas dirigidas al seguimiento, difusión y cumplimiento de normas e informaciones de interés para el consumidor, de forma tal de lograr el equilibrio en las relaciones de consumo, procurando mayor información y transparencia en el funcionamiento del mercado, eliminando los posibles abusos del sistema y las prácticas anticompetitivas	Controlar y monitorear las relaciones de consumo; educar, asesorar y brindar al consumidor la información necesaria para que tenga un consumo eficiente y responsable a través de programas y planes y basados en la normativa que lo legisla. Intervenir y sancionar las prácticas anticompetitivas y, en su caso autorizar las concentraciones de empresas, emitir instrucciones generales y particulares para la defensa del consumidor y de la competencia	001 - Dir. Gral. Secretaría del Mrio. de Economía y Finanzas 014 - Dirección General de Comercio
DESARROLLO PRODUCTIVO	320 - Fortalecimiento de la base productiva de bienes y servicios	Desarrollar políticas transversales que estimulen el fortalecimiento de la estructura productiva en su conjunto, con foco en la competitividad y en el ambiente requerido para el fomento de	Abarca el desarrollo de políticas para potenciar la competitividad, la integración regional productiva, la producción inteligente, innovación tecnológica y políticas de propiedad industrial, el financiamiento/crédito para el desarrollo, la captación y seguimiento de la inversión extranjera directa, la infraestructura productiva, la mejora del marco normativo de	001 - Dir. Gral. Secretaría del Mrio. de Economía y Finanzas 014 - Dirección General de Comercio

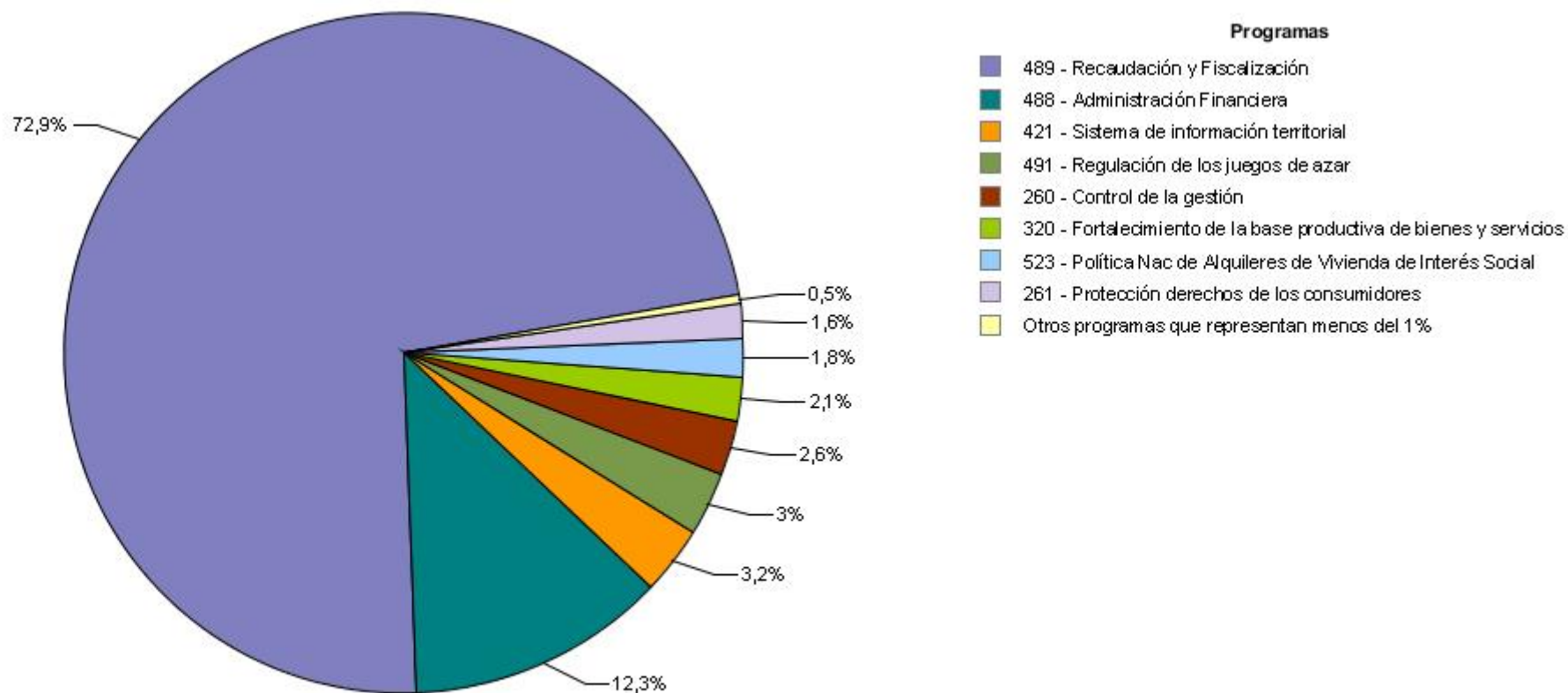
Área programática	Programa	Objetivo del programa	Alcance del programa	UEs con crédito asignado en el programa
		la inversión productiva y tecnológica	base, la calidad y eficiencia en los procesos internos, la facilitación del comercio internacional, el fomento de cooperativas de producción, las redes y consorcios de exportación, la asistencia técnica a emprendedores, la capacitación básica, la formalización e internacionalización de productores de artesanías, la certificación en calidad, sanidad animal y vegetal, trazabilidad de productos agropecuarios, turismo entre otros	
REGISTROS E INFORMACIÓN OFICIAL	421 - Sistema de información territorial	Diseñar, realizar, conservar y administrar un sistema de información territorial y bienes inmuebles actualizado, con fines de ordenamiento territorial, de planificación económica y social, fiscal y registral		009 - Dirección Nacional de Catastro
SERVICIOS PÚBLICOS GENERALES	488 - Administración Financiera	Determinar y aplicar las políticas de Administración Financiera, incluyendo el registro, pago y control de la ejecución del Presupuesto Nacional		001 - Dir. Gral. Secretaría del Mrio. de Economía y Finanzas 002 - Contaduría General de la Nación 004 - Tesorería General de la Nación
SERVICIOS PÚBLICOS GENERALES	489 - Recaudación y Fiscalización	Asegurar la recaudación de los recursos del Estado y fiscalizar el tránsito de mercaderías en concordancia con la normativa aduanera vigente en el ámbito nacional e internacional		005 - Dirección General Impositiva 007 - Dirección Nacional de Aduanas
SERVICIOS PÚBLICOS GENERALES	490 - Diseño y control de la Política Económica	Diseñar, implementar y realizar el seguimiento de la política económica, con énfasis en materia productiva, salarial, social, fiscal, tributaria y de gestión de deuda		001 - Dir. Gral. Secretaría del Mrio. de Economía y Finanzas
SERVICIOS PÚBLICOS GENERALES	491 - Regulación de los juegos de azar	Regular, administrar y controlar los juegos de azar		008 - Dirección Nacional de Loterías y Quinielas
VIVIENDA	523 - Política Nac de Alquileres de Vivienda de Interés Social	Diseñar y promover una política de alquileres destinada a la vivienda de interés social	Mediante este programa se otorga a trabajadores públicos y privados certificados de garantía de alquiler, con el fin de facilitar su acceso y permanencia en la vivienda. Asimismo, incluye el otorgamiento de subsidios transitorios por un monto pre-establecido, en los casos en que al inquilino no le es posible hacer frente al pago del alquiler.	002 - Contaduría General de la Nación

Sección 2

PRINCIPALES RESULTADOS

DISTRIBUCIÓN DE LOS CRÉDITOS DEL INCISO POR PROGRAMA Y POR UNIDAD EJECUTORA

Distribución de la ejecución 2013 del Inciso, por programa

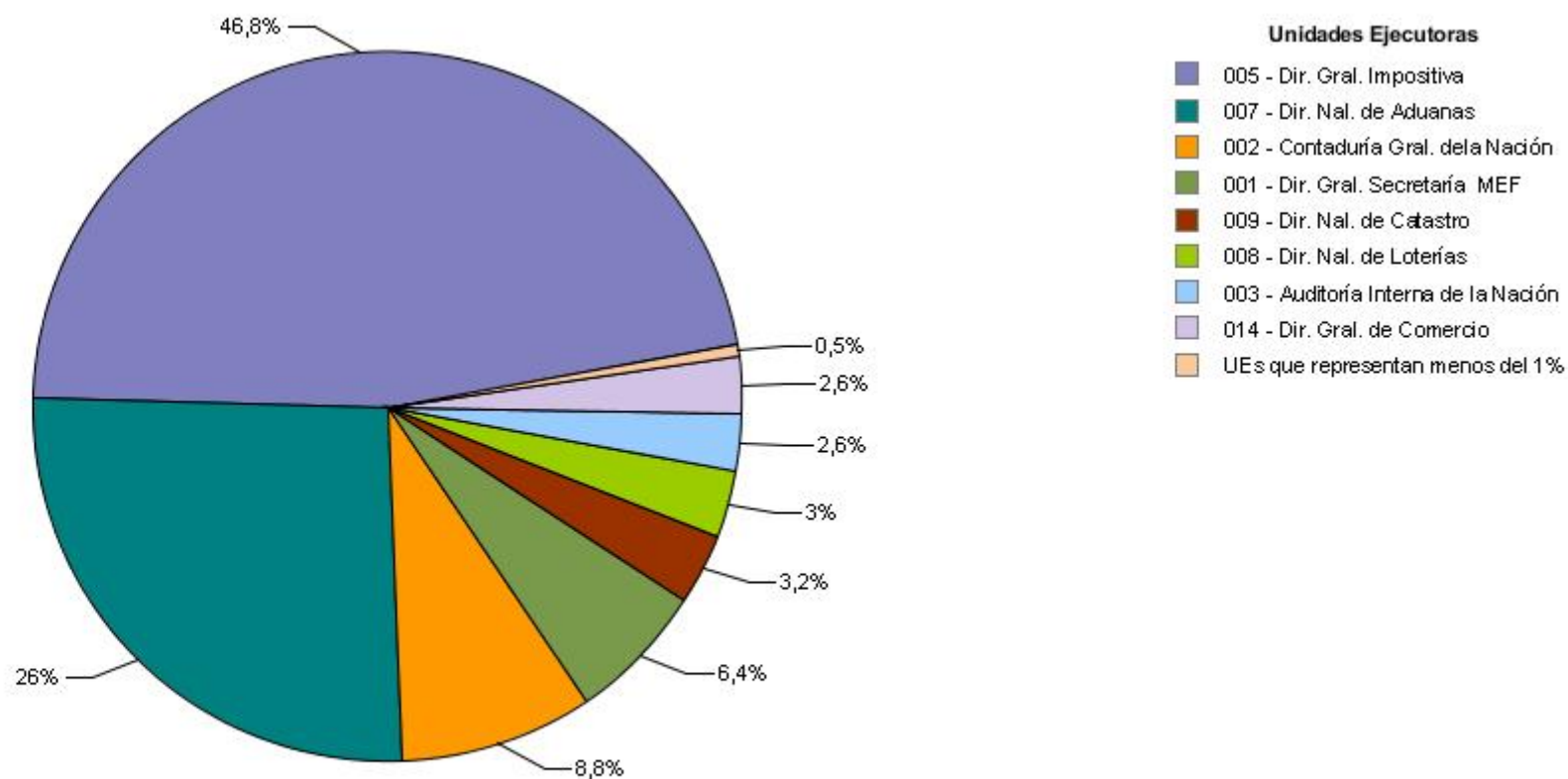


Fuente: SIIF

Ejecución 2013 del Inciso, por programa en miles de pesos corrientes

Área Programática	Programa	Crédito	Ejecutado	% ejecutado sobre crédito
4 - CONTROL Y TRANSPARENCIA	260 - Control de la gestión	167.817	118.952	70,9
	261 - Protección derechos de los consumidores	109.313	74.425	68,1
	Total del AP	277.130	193.377	69,8
7 - DESARROLLO PRODUCTIVO	320 - Fortalecimiento de la base productiva de bienes y servicios	102.640	92.742	90,4
	Total del AP	102.640	92.742	90,4
12 - REGISTROS E INFORMACIÓN OFICIAL	421 - Sistema de información territorial	207.063	146.473	70,7
	Total del AP	207.063	146.473	70,7
15 - SERVICIOS PÚBLICOS GENERALES	488 - Administración Financiera	803.852	555.661	69,1
	489 - Recaudación y Fiscalización	3.950.063	3.292.215	83,3
	490 - Diseño y control de la Política Económica	22.278	19.050	85,5
	491 - Regulación de los juegos de azar	169.207	135.986	80,4
	815 - Personal excedentario de ejercicios anteriores	1.932	1.932	100,0
	Total del AP	4.947.332	4.004.844	80,9
17 - VIVIENDA	523 - Política Nac de Alquileres de Vivienda de Interés Social	90.147	81.361	90,3
	Total del AP	90.147	81.361	90,3
Total por Inciso		5.624.312	4.518.797	80,3

Distribución de la ejecución 2013 del Inciso, por Unidad Ejecutora



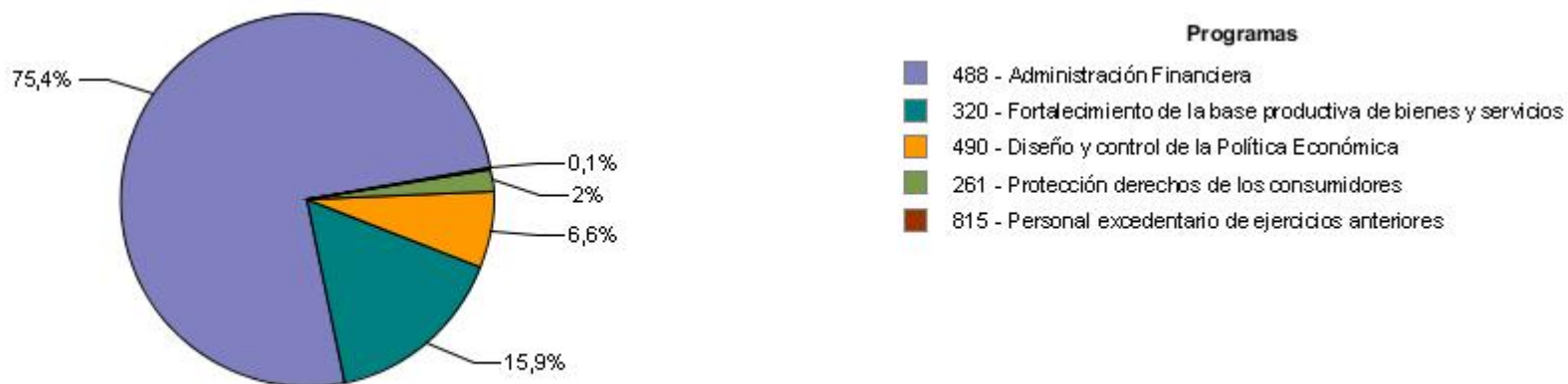
Fuente: SIIF

Ejecución 2013 del Inciso, por Unidad Ejecutora en miles de pesos corrientes

Unidad Ejecutora	Crédito	Ejecutado	% ejecutado sobre crédito
001 - Dir. Gral. Secretaría del Mrio. de Economía y Finanzas	448.748	287.484	64,1
002 - Contaduría General de la Nación	493.497	397.488	80,5
003 - Auditoría Interna de la Nación	167.817	118.952	70,9
004 - Tesorería General de la Nación	36.712	23.585	64,2
005 - Dirección General Impositiva	2.382.195	2.115.671	88,8
007 - Dirección Nacional de Aduanas	1.568.117	1.176.793	75,0
008 - Dirección Nacional de Loterías y Quinielas	169.207	135.986	80,4
009 - Dirección Nacional de Catastro	207.317	146.727	70,8
014 - Dirección General de Comercio	150.702	116.111	77,0
Total por Inciso	5.624.312	4.518.797	80,3

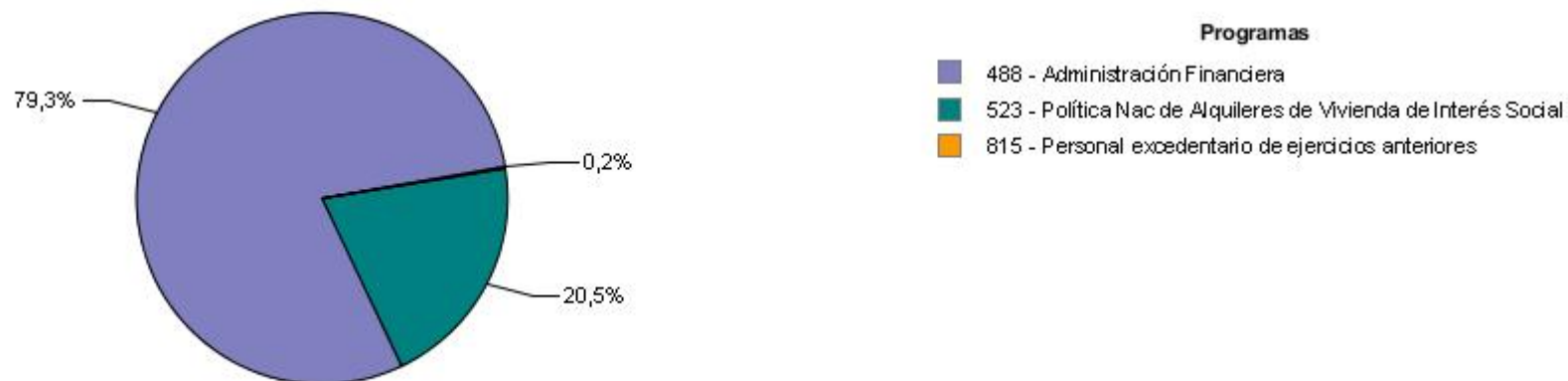
DISTRIBUCIÓN DE LOS CRÉDITOS DE CADA UNIDAD EJECUTORA POR PROGRAMA

Distribución de la ejecución 2013 por programa de la UE 001 - Dir. Gral. Secretaría del Mrio. de Economía y Finanzas



Fuente: SIIF

Distribución de la ejecución 2013 por programa de la UE 002 - Contaduría General de la Nación



Fuente: SIIF

DISTRIBUCIÓN DE LOS CRÉDITOS DE CADA UNIDAD EJECUTORA POR PROGRAMA

Distribución de la ejecución 2013 por programa de la UE 003 - Auditoría Interna de la Nación



Fuente: SIIF

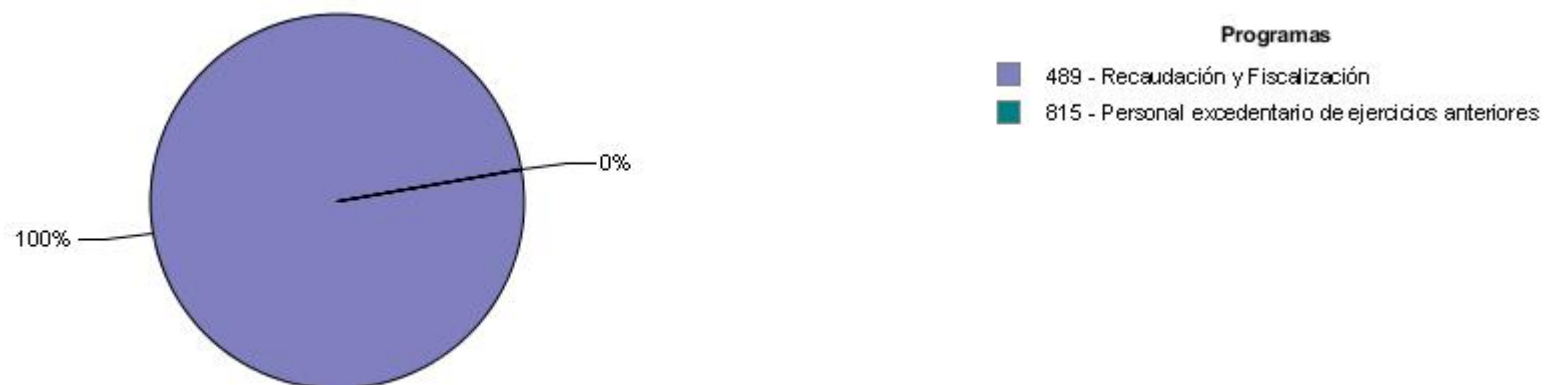
Distribución de la ejecución 2013 por programa de la UE 004 - Tesorería General de la Nación



Fuente: SIIF

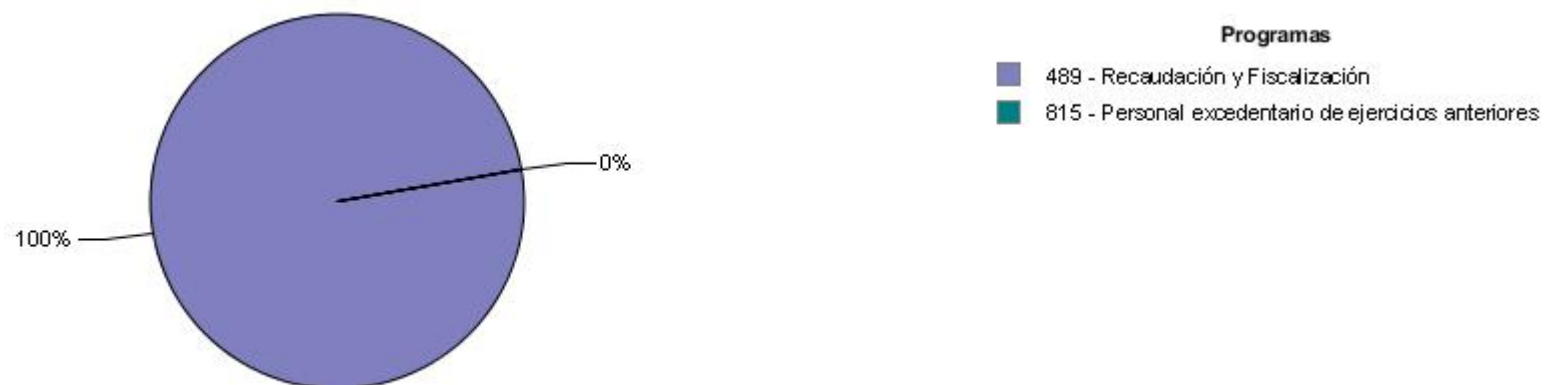
DISTRIBUCIÓN DE LOS CRÉDITOS DE CADA UNIDAD EJECUTORA POR PROGRAMA

Distribución de la ejecución 2013 por programa de la UE 005 - Dirección General Impositiva



Fuente: SIIF

Distribución de la ejecución 2013 por programa de la UE 007 - Dirección Nacional de Aduanas



Fuente: SIIF

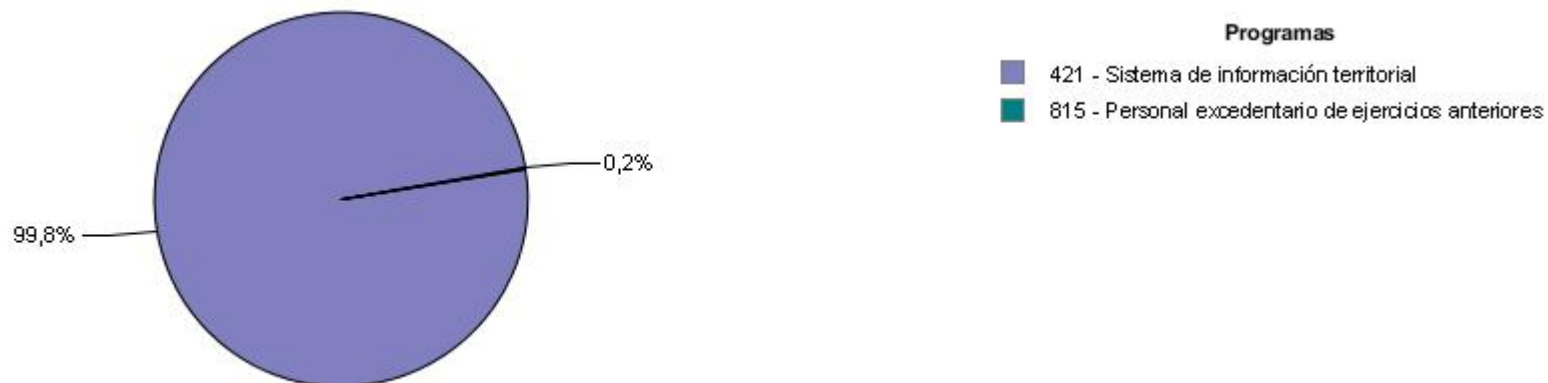
DISTRIBUCIÓN DE LOS CRÉDITOS DE CADA UNIDAD EJECUTORA POR PROGRAMA

Distribución de la ejecución 2013 por programa de la UE 008 - Dirección Nacional de Loterías y Quinielas



Fuente: SIIF

Distribución de la ejecución 2013 por programa de la UE 009 - Dirección Nacional de Catastro



Fuente: SIIF

DISTRIBUCIÓN DE LOS CRÉDITOS DE CADA UNIDAD EJECUTORA POR PROGRAMA

Distribución de la ejecución 2013 por programa de la UE 014 - Dirección General de Comercio



Fuente: SIIF

DESEMPEÑO DEL INCISO

CUMPLIMIENTO DEL PLAN ESTRATÉGICO

El grado de cumplimiento del plan estratégico 2013 del Inciso y sus Unidades Ejecutoras se aproxima a través del contraste entre el valor alcanzado por los indicadores definidos en el mismo con su respectiva meta, teniendo en cuenta el comportamiento deseado definido para cada indicador.

De este modo, se obtienen los casos de “cumplió” o “no cumplió”. Adicionalmente, existen indicadores para los cuales es imposible verificar su cumplimiento debido a que no fue ingresado el valor 2013 y/o la meta correspondiente a dicho año. Estas situaciones se reflejan como "no informó valor 2013" y "sin meta 2013" (casos en que se ingresó el valor 2013 pero que no disponen de meta definida).

EFICACIA DE LA PLANIFICACIÓN

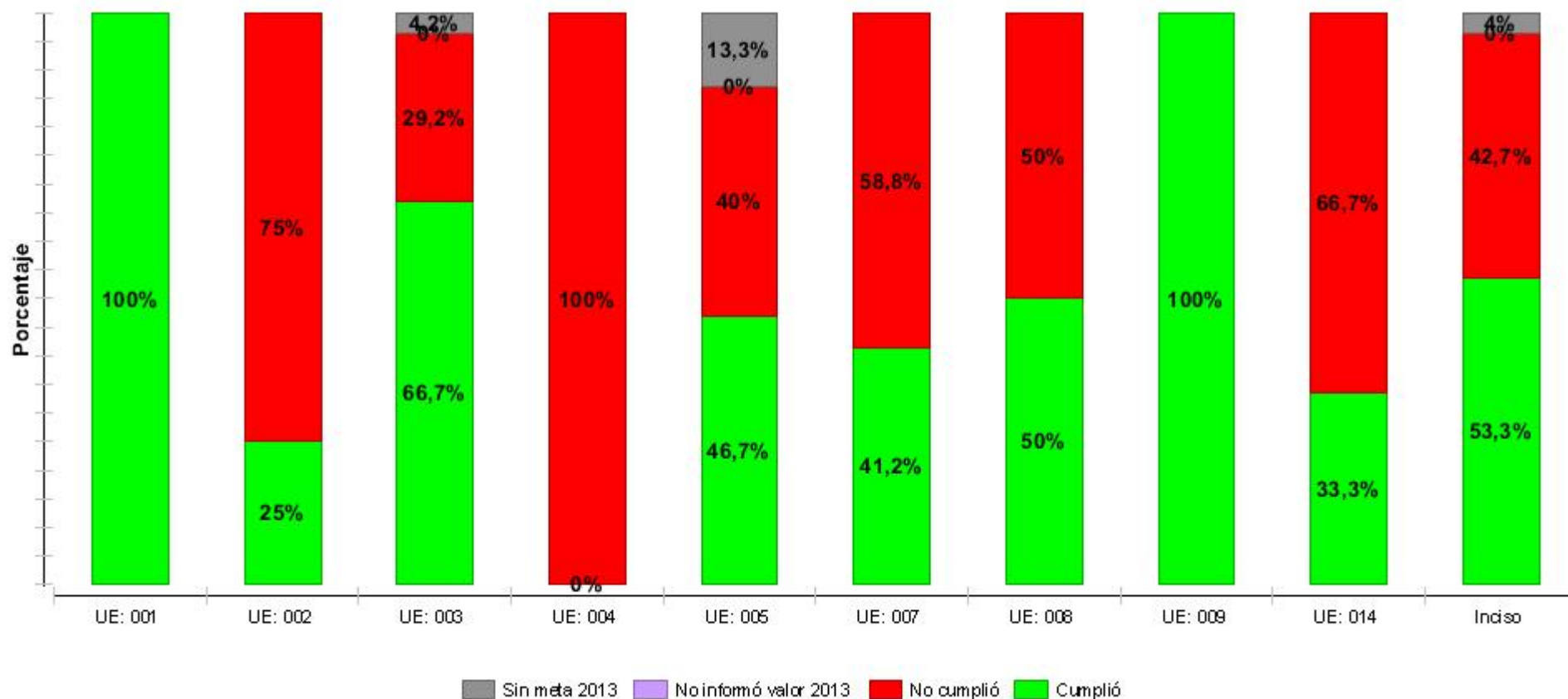
Se busca reflejar la bondad de la planificación realizada por el Inciso y sus Unidades Ejecutoras para el año 2013, mostrando en qué medida los resultados obtenidos por dichas instituciones se aproximan a las metas previamente fijadas por éstas.

En este sentido, se definen tres situaciones posibles: indicadores cuyo valor 2013 tuvo un desvío menor o igual al 25% respecto a la meta fijada, indicadores cuyo valor tuvo un desvío mayor al 25% e indicadores donde no es posible determinar el desvío dado que no se contaba con meta definida o no fue ingresado el valor 2013. Es importante aclarar que los desvíos reseñados son independientes del comportamiento deseado del indicador y se aplican indistintamente para situaciones donde el valor está por encima o por debajo de la meta.

DESEMPEÑO DEL INCISO

Cumplimiento del Plan Estratégico

Grado de cumplimiento del Inciso y sus Unidades Ejecutoras



Fuente: SPE

Cantidad de indicadores de cada Unidad Ejecutora clasificados por cumplimiento

Etiqueta	Nombre	Cumplió	No cumplió	Sin meta	No informó valor
UE: 001	Dir. Gral. Secretaría del Mrio. de Economía y Finanzas	2	0	0	0
UE: 002	Contaduría General de la Nación	1	3	0	0
UE: 003	Auditoría Interna de la Nación	16	7	1	0
UE: 004	Tesorería General de la Nación	0	1	0	0
UE: 005	Dirección General Impositiva	7	6	2	0
UE: 007	Dirección Nacional de Aduanas	7	10	0	0
UE: 008	Dirección Nacional de Loterías y Quinielas	1	1	0	0
UE: 009	Dirección Nacional de Catastro	4	0	0	0
UE: 014	Dirección General de Comercio	2	4	0	0
Inciso	Total UEs del inciso Ministerio de Economía y Finanzas	40	32	3	0

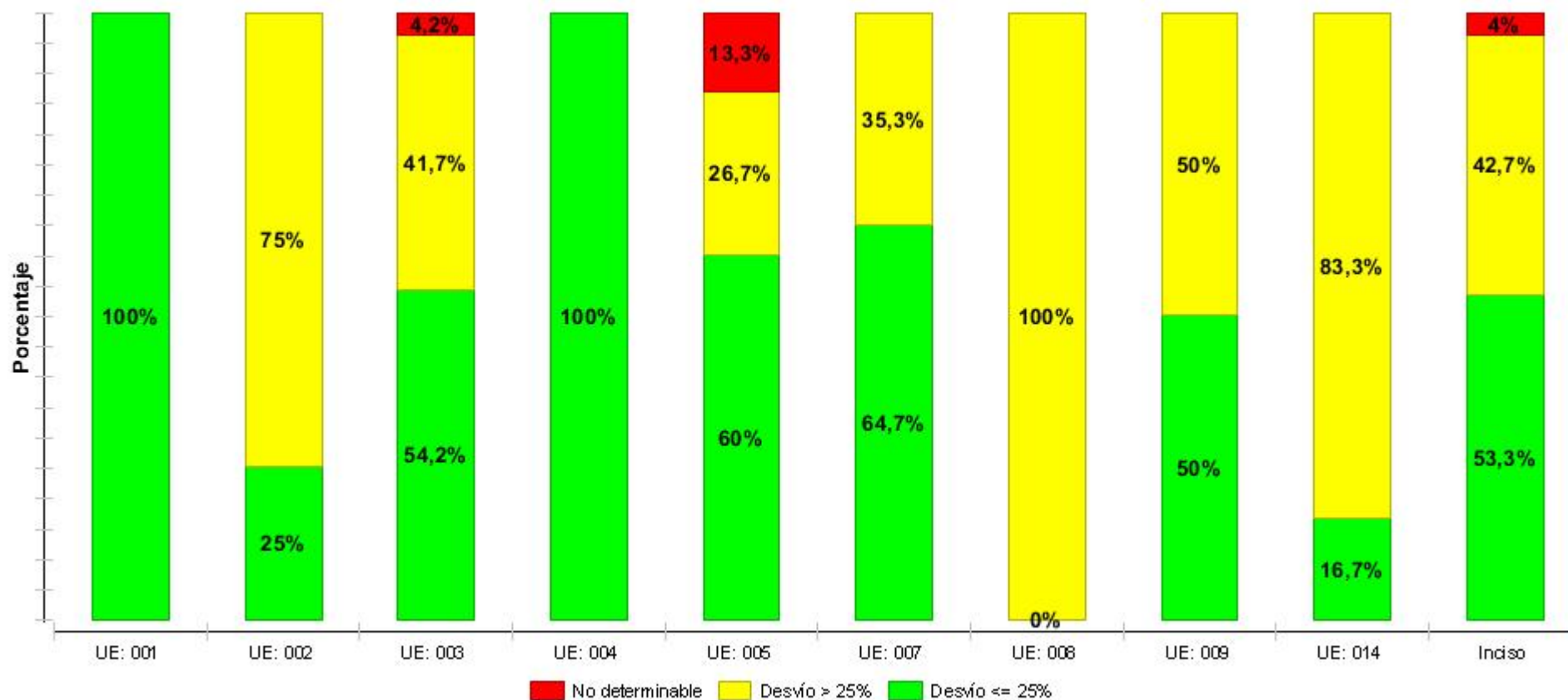
Nota:

- Cumplió: indicadores cuyo valor 2013 alcanzó o superó la meta definida para ese año, teniendo en cuenta el comportamiento deseado definido para el indicador.
- No cumplió: indicadores cuyo valor 2013 no alcanzó la meta definida para ese año, teniendo en cuenta el comportamiento deseado definido para el indicador.
- Sin meta: indicadores para los cuales es imposible verificar su cumplimiento debido a que no se ingresó la meta correspondiente al año 2013.
- No informó valor: indicadores para los cuales es imposible verificar su cumplimiento debido a que no se ingresó el valor 2013.

Por más información, ver Nota Metodológica.

Eficacia de la planificación

Grado de ajuste de la planificación del Inciso y sus Unidades Ejecutoras



Fuente: SPE

Cantidad de indicadores de cada Unidad Ejecutora clasificados por eficacia

Etiqueta	Nombre	Desvío <= 25%	Desvío > 25 %	No determinable
UE: 001	Dir. Gral. Secretaría del Mrio. de Economía y Finanzas	2	0	0
UE: 002	Contaduría General de la Nación	1	3	0
UE: 003	Auditoría Interna de la Nación	13	10	1
UE: 004	Tesorería General de la Nación	1	0	0
UE: 005	Dirección General Impositiva	9	4	2
UE: 007	Dirección Nacional de Aduanas	11	6	0
UE: 008	Dirección Nacional de Loterías y Quinielas	0	2	0
UE: 009	Dirección Nacional de Catastro	2	2	0
UE: 014	Dirección General de Comercio	1	5	0
Inciso	Total UEs del inciso Ministerio de Economía y Finanzas	40	32	3

Nota:

- Desvío <= 25%: indicadores cuyo valor 2013 tuvo un desvío menor o igual al 25% respecto a la meta fijada.
- Desvío > 25%: indicadores cuyo valor 2013 tuvo un desvío mayor al 25%.
- No determinable: indicadores donde no es posible determinar el desvío dado que no se contó con meta definida o no fue ingresado el valor 2013.

Por más información, ver Nota Metodológica.

Sección 3

PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA Y VALORES DE LOS INDICADORES

ÁREAS PROGRAMÁTICAS Y PROGRAMAS DE LOS QUE PARTICIPA EL INCISO Y SUS UNIDADES EJECUTORAS

Área programática	Programa	Objetivo del programa	Alcance del programa	UEs con objetivos definidos para el programa
CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN	241 - Fomento a la investigación académica	Fortalecer la producción nacional de conocimiento científico-tecnológico	El mismo responde exclusivamente a partidas que se transfieren a través del inciso 21 (Subsidios y Subvenciones) a los siguientes organismos y programas: ANII, Instituto Pasteur, INIA y PEDECIBA	
CONTROL Y TRANSPARENCIA	260 - Control de la gestión	Realizar actividades de auditoría, control, investigación, y propuesta de correctivos tendientes a generar un entorno económico transparente y confiable, protegiendo tanto la hacienda pública, como los derechos de consumidores e inversores en beneficio	Abarca el desarrollo de acciones tendientes a la mejora de la gestión de la hacienda pública, verificación de los sistemas de control administrativo de acuerdo a normas de auditoría generalmente aceptadas y publicar sus resultados, analizar el movimiento	003 - Auditoría Interna de la Nación
CONTROL Y TRANSPARENCIA	261 - Protección derechos de los consumidores	Ejecutar y diseñar políticas dirigidas al seguimiento, difusión y cumplimiento de normas e informaciones de interés para el consumidor, de forma tal de lograr el equilibrio en las relaciones de consumo, procurando mayor información y transparencia en el funcionamiento del mercado, eliminando los posibles abusos del sistema y las prácticas anticompetitivas	Controlar y monitorear las relaciones de consumo; educar, asesorar y brindar al consumidor la información necesaria para que tenga un consumo eficiente y responsable a través de programas y planes y basados en la normativa que lo legisla. Intervenir y sancionar las prácticas anticompetitivas y, en su caso autorizar las concentraciones de empresas, emitir instrucciones generales y particulares para la defensa del consumidor y de la competencia	014 - Dirección General de Comercio
DESARROLLO PRODUCTIVO	320 - Fortalecimiento de la base productiva de bienes y servicios	Desarrollar políticas transversales que estimulen el fortalecimiento de la estructura productiva en su conjunto, con foco en la competitividad y en el ambiente requerido para el fomento de la inversión productiva y tecnológica	Abarca el desarrollo de políticas para potenciar la competitividad, la integración regional productiva, la producción inteligente, innovación tecnológica y políticas de propiedad industrial, el financiamiento/crédito para el desarrollo, la captación y seguimiento de la inversión extranjera directa, la infraestructura productiva, la mejora del marco normativo de base, la calidad y eficiencia en los procesos internos, la facilitación del comercio internacional, el fomento de cooperativas de producción, las redes y consorcios de exportación, la asistencia técnica a emprendedores, la capacitación básica, la formalización e internacionalización de productores de artesanías, la certificación en calidad, sanidad animal y vegetal, trazabilidad de productos agropecuarios, turismo entre otros	014 - Dirección General de Comercio
REGISTROS E INFORMACIÓN OFICIAL	421 - Sistema de información territorial	Diseñar, realizar, conservar y administrar un sistema de información territorial y bienes inmuebles		009 - Dirección Nacional de Catastro

Área programática	Programa	Objetivo del programa	Alcance del programa	UEs con objetivos definidos para el programa
		actualizado, con fines de ordenamiento territorial, de planificación económica y social, fiscal y registral		
SERVICIOS PÚBLICOS GENERALES	488 - Administración Financiera	Determinar y aplicar las políticas de Administración Financiera, incluyendo el registro, pago y control de la ejecución del Presupuesto Nacional		001 - Dir. Gral. Secretaría del Mrio. de Economía y Finanzas 002 - Contaduría General de la Nación 004 - Tesorería General de la Nación
SERVICIOS PÚBLICOS GENERALES	489 - Recaudación y Fiscalización	Asegurar la recaudación de los recursos del Estado y fiscalizar el tránsito de mercaderías en concordancia con la normativa aduanera vigente en el ámbito nacional e internacional		005 - Dirección General Impositiva 007 - Dirección Nacional de Aduanas
SERVICIOS PÚBLICOS GENERALES	490 - Diseño y control de la Política Económica	Diseñar, implementar y realizar el seguimiento de la política económica, con énfasis en materia productiva, salarial, social, fiscal, tributaria y de gestión de deuda		001 - Dir. Gral. Secretaría del Mrio. de Economía y Finanzas
SERVICIOS PÚBLICOS GENERALES	491 - Regulación de los juegos de azar	Regular, administrar y controlar los juegos de azar		008 - Dirección Nacional de Loterías y Quinielas
VIVIENDA	523 - Política Nac de Alquileres de Vivienda de Interés Social	Diseñar y promover una política de alquileres destinada a la vivienda de interés social	Mediante este programa se otorga a trabajadores públicos y privados certificados de garantía de alquiler, con el fin de facilitar su acceso y permanencia en la vivienda. Asimismo, incluye el otorgamiento de subsidios transitorios por un monto pre-establecido, en los casos en que al inquilino no le es posible hacer frente al pago del alquiler.	002 - Contaduría General de la Nación

Área Programática 4 - CONTROL Y TRANSPARENCIA

Programa 260 Control de la gestión

Objetivo sustantivo del Inciso 5: EQUILIBRIO FISCAL

Vigencia 2010 a 2014

Descripción: Asegurar, mediante la mejora de los procedimientos y el aumento en la eficiencia de la administración financiera e impositiva los niveles de recaudación que den certeza presupuestal a los gastos derivados de la ejecución de políticas públicas que contribuyan al bienestar de los ciudadanos.

UEs que contribuyen

3 - Auditoría Interna de la Nación

UE 3 - Auditoría Interna de la Nación**Objetivo sustantivo de UE: Control interno**

Vigencia 2010 a 2014

Descripción: Evaluar el sistema de control interno en los organismos de su competencia, examinar el grado de cumplimiento de objetivos y la correcta aplicación de recursos públicos.

Indicadores del objetivo de Unidad Ejecutora

Nombre	Fórmula de cálculo	U. de medida	Valor 2012	Meta 2013	Valor 2013	Comentario 2013	Meta 2014
Auditorías anuales	Cantidad de auditorías selectivas y posteriores efectuadas	Unidades	27,00	20,00	13,00		20,00

Objetivo sustantivo de UE: Controles de legalidad de Sociedades Anónimas

Vigencia 2010 a 2014

Descripción: Controlar que las Sociedades Anónimas sujetas a su competencia den cumplimiento al marco legal que las regula.

Indicadores del objetivo de Unidad Ejecutora

Nombre	Fórmula de cálculo	U. de medida	Valor 2012	Meta 2013	Valor 2013	Comentario 2013	Meta 2014
Atención demanda de controles	Controles de legalidad efectuados/ Controles de legalidad demandados * 100	Porcentaje	90,00	82,50	84,00		82,50

Objetivo sustantivo de UE: Legalidad y funcionamiento de Cooperativas, S.A. y Casino Conrad

Vigencia 2010 a 2014

Descripción: Velar por la calidad y transparencia de la información que las sociedades anónimas abiertas y cooperativas de su competencia brindan a la sociedad, así como fiscalizar la explotación del Casino Conrad de Baluma S.A.

Indicadores del objetivo de Unidad Ejecutora

Nombre	Fórmula de cálculo	U. de medida	Valor 2012	Meta 2013	Valor 2013	Comentario 2013	Meta 2014
Asistencia a asambleas S.A	Total de asistencias a asambleas/ Total de sociedades anónimas abiertas * 100	Porcentaje	98,00	95,00	97,00		95,00
Asistencia a asambleas Sociedades Anónimas	Total de asistencia a asambleas/ total de asambleas comunicadas*100	Porcentaje	98,00	95,00	97,00		95,00

Área Programática 4 - CONTROL Y TRANSPARENCIA

Programa 260 Control de la gestión

UE 3 - Auditoría Interna de la Nación

Indicadores del objetivo de Unidad Ejecutora							
Nombre	Fórmula de cálculo	U. de medida	Valor 2012	Meta 2013	Valor 2013	Comentario 2013	Meta 2014
Visación de Estados contables	Cantidad de estados contables informados/cantidad de estados contables designados para su análisis*100	Porcentaje	82,78	75,00	0,00	En el año 2013 no se designaron expedientes a esos efectos.	50,00
Certificados de regularidad	Cantidad de certificados emitidos/cantidad de solicitudes de certificados *100	Unidades	87,94	90,00	110,71	Se informaron todos los expedientes ingresados y en algunos casos se otorgó primero certificado provisorio y luego el definitivo.	75,00
Informes Casino Conrad de Punta del Este	Cantidad de informes elevados.	Unidades	17,00	12,00	23,00		12,00
Visitas de S.A. abiertas	Visitas realizadas a S.A abiertas/ Visitas programadas a S.A abiertas* 100	Porcentaje	s/i	90,00	40,00		90,00
Visación de Estados Contables de S. A.	Estados Contables informados/ Estados contables designados para su análisis	Porcentaje	s/i	80,00	45,00		80,00

Objetivo sustantivo de UE: Registro de Estados Contables	Vigencia 2010 a 2014
Descripción: Administrar y gestionar el Registro de Estados Contables	

Indicadores del objetivo de Unidad Ejecutora							
Nombre	Fórmula de cálculo	U. de medida	Valor 2012	Meta 2013	Valor 2013	Comentario 2013	Meta 2014
Atención de consultas	Consultas de balances respondidas/ Consultas de balances efectuadas* 100	Porcentaje	100,00	100,00	100,00		100,00
Inscripción de Balances	Total de balances registrados/Total de balances presentados para su registro sin observación*100	Porcentaje	100,00	100,00	100,00		100,00

Objetivo sustantivo de UE: Superintendencia técnica	Vigencia 2010 a 2014
Descripción: Ejercer la superintendencia técnica de las unidades de auditoría interna de los órganos y organismos de su competencia.	

Área Programática 4 - CONTROL Y TRANSPARENCIA

Programa 260 Control de la gestión

UE 3 - Auditoría Interna de la Nación

Indicadores del objetivo de Unidad Ejecutora							
Nombre	Fórmula de cálculo	U. de medida	Valor 2012	Meta 2013	Valor 2013	Comentario 2013	Meta 2014
Superintendencias anuales	Cantidad de actividades efectuadas de superintendencia	Unidades	32,00	26,00	22,00		26,00

Objetivo sustantivo de UE: Contribuir en la elaboración de normativa contable	Vigencia 2011 a 2014
Descripción: Contribuir en la elaboración de normativa contable aplicable en el país.	

Indicadores del objetivo de Unidad Ejecutora							
Nombre	Fórmula de cálculo	U. de medida	Valor 2012	Meta 2013	Valor 2013	Comentario 2013	Meta 2014
Informes técnicos	Cantidad de informes técnicos	Unidades	2,00	1,00	2,00		1,00

Objetivo sustantivo de UE: Control de Legalidad para prevenir lavado de activos	Vigencia 2011 a 2014
Descripción: Supervisar y controlar el cumplimiento de la normativa de prevención del delito de lavado de Activos y financiación del terrorismo	

Indicadores del objetivo de Unidad Ejecutora							
Nombre	Fórmula de cálculo	U. de medida	Valor 2012	Meta 2013	Valor 2013	Comentario 2013	Meta 2014
Lavado de activos	Cantidad de actuaciones	Unidades	s/i	0,00	10,00		5,00

Objetivo sustantivo de UE: Seguridad de la información	Vigencia 2011 a 2014
Descripción: Asegurar la confidencialidad, integridad y disponibilidad de los activos de información de la AIN mediante la implantación de un Sistema de Gestión de Seguridad de la Información (SGSI)	

Indicadores del objetivo de Unidad Ejecutora							
Nombre	Fórmula de cálculo	U. de medida	Valor 2012	Meta 2013	Valor 2013	Comentario 2013	Meta 2014
Nivel de riesgo	Cantidad de procesos con algún riesgo superior al máximo aceptable/ cantidad de procesos con riesgos evaluados*100	Porcentaje	4,00	10,00	4,58	Al no haber sido aún aprobada la evaluación de riesgos, no se ha podido completar la implementación de los controles necesarios que surgen como recomendaciones de dicho estudio.	10,00
Concientización en Seguridad de la información	Cantidad de funcionarios concientizados en SI/total de	Porcentaje	100,00	100,00	100,00		100,00

Área Programática 4 - CONTROL Y TRANSPARENCIA

Programa 260 Control de la gestión

UE 3 - Auditoría Interna de la Nación

Indicadores del objetivo de Unidad Ejecutora							
Nombre	Fórmula de cálculo	U. de medida	Valor 2012	Meta 2013	Valor 2013	Comentario 2013	Meta 2014
	funcionarios*100						
Gestión de incidentes	Cantidad de incidentes de SI reportados y gestionados en un plazo mayor a 15 días hábiles/ Cantidad de incidentes de SI reportados y gestionados*100	Porcentaje	s/i	5,00	0,00	Se espera que la cantidad de incidentes gestionados en más de 15 días no supere el 5% del total de incidentes gestionados.	5,00
Incidentes reportados y gestionados	Cantidad de incidentes de SI anuales reportados y gestionados/Cantidad de incidentes de SI anuales reportados*100	Porcentaje	100,00	100,00	100,00		100,00
Riesgos en División Estudios Técnicos	Cantidad de procesos con riesgos evaluados en Estudios Técnicos/ Cantidad de procesos totales de Estudios Técnicos*100	Porcentaje	100,00	100,00	26,67	Sólo se ha iniciado la valoración de controles, estando pendiente su revisión.	100,00
Riesgos en División Sociedades Anónimas	Cantidad de procesos con riesgos evaluados en Sociedades Anónimas/ Cantidad de procesos totales de División S.A.*100	Porcentaje	s/i	100,00	46,15	Se está finalizando el análisis.	100,00
Revisión de riesgos en División Cooperativas	Cantidad de procesos con evaluación de riesgos revisada en División Cooperativas/Cantidad de procesos totales de División Cooperativas*100	Porcentaje	s/i	100,00	100,00		100,00
Revisión de riesgos en División Sector Público	Cantidad de procesos con evaluación de riesgos revisada en División Sector Público/Cantidad de procesos totales de División Sector Público*100	Porcentaje	s/i	100,00	100,00		100,00

Objetivo sustantivo de UE: Legalidad y funcionamiento	Vigencia 2013 a 2014
Descripción: Contribuir al cumplimiento y mejoras de las normas jurídicas en el ámbito de sus competencias.	

Área Programática 4 - CONTROL Y TRANSPARENCIA

Programa 260 Control de la gestión

UE 3 - Auditoría Interna de la Nación

Indicadores del objetivo de Unidad Ejecutora							
Nombre	Fórmula de cálculo	U. de medida	Valor 2012	Meta 2013	Valor 2013	Comentario 2013	Meta 2014
Informes técnicos	Cantidad de informes elevados	Unidades	s/i	10,00	10,00		10,00

Objetivo sustantivo de UE: Registro de Entidades Inversoras	Vigencia 2013 a 2014
Descripción: Contribuir al cumplimiento de la normativa legal relacionada con el registro de las entidades inversoras, de su participación en las sociedades cuyo patrimonio se adquiere.	

Indicadores del objetivo de Unidad Ejecutora							
Nombre	Fórmula de cálculo	U. de medida	Valor 2012	Meta 2013	Valor 2013	Comentario 2013	Meta 2014
Inscripción de Inversiones	Cantidad de inscripciones realizadas/ Cantidad de solicitudes de inscripción calificadas para su inscripción*100	Porcentaje	s/i	100,00	100,00		100,00

Programa 261 Protección derechos de los consumidores

Objetivo sustantivo del Inciso 5: RELACIONES DE CONSUMO Y COMPETENCIA	Vigencia 2010 a 2014	UEs que contribuyen
Descripción: Asegurar un adecuado equilibrio en las relaciones de consumo y competencia, procurando mayor información y transparencia en el funcionamiento del mercado, eliminando los posibles abusos del sistema y atendiendo las demandas de los consumidores.		14 - Dirección General de Comercio

UE 14 - Dirección General de Comercio

Objetivo sustantivo de UE: Derechos del consumidor	Vigencia 2010 a 2014
Descripción: Perfeccionar la protección de los derechos del consumidor	

Indicadores del objetivo de Unidad Ejecutora							
Nombre	Fórmula de cálculo	U. de medida	Valor 2012	Meta 2013	Valor 2013	Comentario 2013	Meta 2014
Número de oficinas de orientación al Consumidor en gobiernos departamentales	Cantidad de oficinas en el interior en el año / cantidad de oficinas en el interior en el año anterior	Unidades	s/i	1,00	1,50	Se abrió Oficina del Área Defensa del Consumidor en Punta del Este, Departamento de Maldonado	1,00
Actuaciones y servicios brindados al consumidor (consultas, mediciones y	((Cantidad de actuaciones del año - cantidad de actuaciones del año	Porcentaje	s/i	10,00	7,70		10,00

Área Programática 4 - CONTROL Y TRANSPARENCIA

Programa 261 Protección derechos de los consumidores

UE 14 - Dirección General de Comercio

Indicadores del objetivo de Unidad Ejecutora							
Nombre	Fórmula de cálculo	U. de medida	Valor 2012	Meta 2013	Valor 2013	Comentario 2013	Meta 2014
audiencias)	anterior) / cantidad de actuaciones del año anterior)*100						
Número de Procedimientos inspectivos	((Cantidad de procedimientos realizados en el año - cantidad de procedimientos realizados en el año anterior) / cantidad de procedimientos realizados en el año anterior)*100	Porcentaje	5,57	10,00	71,27		10,00

Área Programática 7 - DESARROLLO PRODUCTIVO

Programa 320 Fortalecimiento de la base productiva de bienes y servicios

Objetivo sustantivo del Inciso 5: DESARROLLO DE LA INVERSION	Vigencia 2010 a 2014
Descripción: Promover, mediante la coordinación de políticas y acciones , el mejoramiento del clima de negocios y los niveles de inversión productiva, contribuyendo a la generación de empleos de calidad y a la continuidad del proceso de crecimiento con equidad	

UEs que contribuyen
14 - Dirección General de Comercio

UE 14 - Dirección General de Comercio

Objetivo sustantivo de UE: Zonas Francas	Vigencia 2010 a 2014
Descripción: Contribuir a la actividad productiva y aumentar el impacto económico de las Zonas Francas	

Indicadores del objetivo de Unidad Ejecutora							
Nombre	Fórmula de cálculo	U. de medida	Valor 2012	Meta 2013	Valor 2013	Comentario 2013	Meta 2014
Recaudación del canon de ZF	$((\text{Cantidad de procedimientos realizados en el año} - \text{cantidad de procedimientos realizados en el año anterior}) / \text{cantidad de procedimientos realizados en el año anterior}) * 100$	Porcentaje	23,75	10,00	6,14	La forma de cálculo es errónea, tendría que indicar recaudación pesos uruguayos en el año - recaudación pesos uruguayos año anterior.	10,00
Incremento del empleo en ZF	$((\text{Cantidad de personas ocupadas en el año} - \text{cantidad de personas ocupadas en el año anterior}) / \text{cantidad de personas ocupadas en el año anterior}) * 100$	Porcentaje	s/i	5,00	0,00	No existen datos aún al no completarse censo Incremento del empleo en ZF, crecimiento 2012 con respecto a 2011: Todas las Zonas Francas: 23,66% Sin Punta Pereira: 8,00%	5,00
Formación bruta de capital fijo en ZF	$((\text{Inversión del año} - \text{inversión del año anterior}) / \text{inversión del año anterior}) * 100$	Porcentaje	s/i	10,00	0,00	No hay información al no completarse censo - Formación Bruta de Capital Fijo en ZF, crecimiento 2012 con respecto a 2011: Todas las Zonas Francas: 64,08% Sin Punta	10,00

Área Programática 7 - DESARROLLO PRODUCTIVO

Programa 320 Fortalecimiento de la base productiva de bienes y servicios

UE 14 - Dirección General de Comercio

Indicadores del objetivo de Unidad Ejecutora							
Nombre	Fórmula de cálculo	U. de medida	Valor 2012	Meta 2013	Valor 2013	Comentario 2013	Meta 2014
						Pereira: 15,74%	

Área Programática 12 - REGISTROS E INFORMACIÓN OFICIAL

Programa 421 Sistema de información territorial

Objetivo sustantivo del Inciso 5: INFORMACIÓN TERRITORIAL	Vigencia 2010 a 2014
Descripción: Facilitar el acceso a información actualizada contenida en un sistema nacional de información territorial multifinalitario	

UEs que contribuyen
9 - Dirección Nacional de Catastro

UE 9 - Dirección Nacional de Catastro

Objetivo sustantivo de UE: Actualización de la información catastral	Vigencia 2010 a 2014
Descripción: Actualizar la información física y geométrica de los inmuebles para mantener el registro catastral así como contribuir con la Infraestructura de Datos Espaciales del Estado.	

Indicadores del objetivo de Unidad Ejecutora							
Nombre	Fórmula de cálculo	U. de medida	Valor 2012	Meta 2013	Valor 2013	Comentario 2013	Meta 2014
Factor de actualización	Numero de padrones actualizados/ número total de padrones	Porcentaje	0,06	0,03	0,04		0,03

Objetivo sustantivo de UE: Actualizar Valores Catastrales	Vigencia 2010 a 2014
Descripción: Actualizar los valores catastrales para lograr que la recaudación se realice bajo el principio de justicia tributaria y se mantenga valores de referencia homogéneos para el conjunto de inmuebles.	

Indicadores del objetivo de Unidad Ejecutora							
Nombre	Fórmula de cálculo	U. de medida	Valor 2012	Meta 2013	Valor 2013	Comentario 2013	Meta 2014
Porcentaje de actualización	Número de padrones actualizados/ número total de padrones	Porcentaje	0,06	0,03	0,03		0,03

Objetivo sustantivo de UE: Desarrollar Interconexiones con Organismos Públicos	Vigencia 2010 a 2014
Descripción: Compartir información de interés común con Organismos Públicos vinculados a la temática catastral para brindar mayor seguridad jurídica y tributaria.	

Indicadores del objetivo de Unidad Ejecutora							
Nombre	Fórmula de cálculo	U. de medida	Valor 2012	Meta 2013	Valor 2013	Comentario 2013	Meta 2014
Interconexiones operativizadas	Cantidad de organismos interconectados/cantidad de organismos a conectar	Porcentaje	0,20	0,10	0,10	Se mantuvieron contactos con DGI y DGR. 10 % de avance.	0,10

Objetivo sustantivo de UE: Mejorar la Cartografía	Vigencia 2010 a 2014
Descripción: Actualizar, modernizar y mejorar la calidad de la Cartografía Catastral, para que sirva de base para la Planificación y Desarrollo a nivel urbano y rural.	

Área Programática 12 - REGISTROS E INFORMACIÓN OFICIAL

Programa 421 Sistema de información territorial

UE 9 - Dirección Nacional de Catastro

Indicadores del objetivo de Unidad Ejecutora							
Nombre	Fórmula de cálculo	U. de medida	Valor 2012	Meta 2013	Valor 2013	Comentario 2013	Meta 2014
Calidad cartográfica	Numero de inconsistencias resueltas / número detectado de inconsistencias	Porcentaje	1,20	0,40	0,78		0,50

Área Programática 15 - SERVICIOS PÚBLICOS GENERALES

Programa 488 Administración Financiera

Objetivo sustantivo del Inciso 5: EQUILIBRIO FISCAL	Vigencia 2010 a 2014	UEs que contribuyen
Descripción: Asegurar, mediante la mejora de los procedimientos y el aumento en la eficiencia de la administración financiera e impositiva los niveles de recaudación que den certeza presupuestal a los gastos derivados de la ejecución de políticas públicas que contribuyan al bienestar de los ciudadanos.		1 - Dir. Gral. Secretaría del Mrio. de Economía y Finanzas 2 - Contaduría General de la Nación 4 - Tesorería General de la Nación

UE 1 - Dir. Gral. Secretaría del Mrio. de Economía y Finanzas

Objetivo de gestión interna de UE: Asistir a la jerarquía ministerial para una oportuna y eficaz toma de decisiones	Vigencia 2010 a 2014
Descripción: Administrar los recursos materiales y financieros, y mantener la infraestructura que permita el normal funcionamiento de la Unidad Ejecutora	

Indicadores del objetivo de Unidad Ejecutora							
Nombre	Fórmula de cálculo	U. de medida	Valor 2012	Meta 2013	Valor 2013	Comentario 2013	Meta 2014
Porcentaje de ejecución anual en gastos funcionamiento Financiación 11	Gastos funcionamiento obligado sobre total de crédito vigente asignado de los grupos 1, 2 y 7 de la unidad ejecutora 05 001	Porcentaje	90,65	85,00	94,66		90,00
Porcentaje de ejecución de gastos de inversiones de la Unidad Ejecutora	Total obligado ejercicio sobre total crédito vigente al final del ejercicio de la Unidad Ejecutora 05 001	Porcentaje	79,90	90,00	93,05		95,00

Objetivo de gestión interna de UE: Brindar un servicio de excelencia, enfocado en la satisfacción del usuario	Vigencia 2010 a 2014
Descripción: Brindar a nuestros usuarios un servicio de excelencia asegurando su accesibilidad y la optimización de los tiempos de respuestas	

Objetivo de gestión interna de UE: Coordinar la gestión de las Unidades Ejecutoras del Inciso	Vigencia 2010 a 2014
Descripción: Coordinación de distintas funciones que se desarrollan en cada Unidad Ejecutora	

Objetivo de gestión interna de UE: Desarrollo de los Recursos Humanos	Vigencia 2010 a 2014
Descripción: Incrementar la capacidad de respuesta de los Recursos Humanos para el cumplimiento de los cometidos del MEF a través del desarrollo organizacional y de las competencias laborales de los funcionarios	

UE 2 - Contaduría General de la Nación

Objetivo sustantivo de UE: Cobertura a la totalidad de los Incisos con información calificada	Vigencia 2010 a 2014
--	----------------------

Área Programática 15 - SERVICIOS PÚBLICOS GENERALES

Programa 488 Administración Financiera

UE 2 - Contaduría General de la Nación

Descripción: Divulgar y capacitar en las herramientas existentes (ejemplo business Intelligence) o a adquirir, a los efectos de facilitar el acceso y la confección de informes a medida de cada usuario respecto de la información de su interés.

Indicadores del objetivo de Unidad Ejecutora

Nombre	Fórmula de cálculo	U. de medida	Valor 2012	Meta 2013	Valor 2013	Comentario 2013	Meta 2014
Porcentaje de cobertura	número de Incisos cubiertos/número total de Incisos x 100	Porcentaje	50,00	60,00	83,33		100,00

Objetivo sustantivo de UE: Facilitar el acceso a la información por parte de los usuarios

Vigencia 2010 a 2014

Descripción: a) Rediseñar los tomos de la Rendición de Cuentas y Balance de Ejecución Presupuestal a los efectos de su presentación en el Parlamento.
b) Publicar en la WEB información de la Rendición de Cuentas y Balance de Ejecución Presupuestal de modo comprensible y amigable.
c) Incorporar nuevas áreas de negocios al sistema de análisis de información

Objetivo sustantivo de UE: Mejorar la calidad y oportunidad de la información generada

Vigencia 2010 a 2014

Descripción: a) Desarrollo conceptual del Sistema de Contabilidad Patrimonial
b) Reingeniería del Siif
c) Coordinar con todas las oficinas recaudadoras
d) Coordinar con el TCR

UE 4 - Tesorería General de la Nación

Objetivo sustantivo de UE: Aumentar la proporción de pagos por Transferencia electrónica

Vigencia 2011 a 2014

Descripción: Aumentar la proporción de pagos por Transferencia Electrónica en función de la disminución de pagos en Cheque, atendiendo beneficiarios con cuenta en el sistema de banca privada y del BROU

Indicadores del objetivo de Unidad Ejecutora

Nombre	Fórmula de cálculo	U. de medida	Valor 2012	Meta 2013	Valor 2013	Comentario 2013	Meta 2014
Proporción de pagos por Transferencia electrónica sobre el total de pagos	pagos por transferencia electrónica/ total de pagos realizados * 100	Porcentaje	85,00	97,00	88,81	Se logró que la totalidad de las instituciones bancarias privadas se adhieran al sistema de pagos por transferencias electrónicas. Se continua trabajando en informar al beneficiario las ventajas de	92,00

Área Programática 15 - SERVICIOS PÚBLICOS GENERALES

Programa 488 Administración Financiera

UE 4 - Tesorería General de la Nación

Indicadores del objetivo de Unidad Ejecutora							
Nombre	Fórmula de cálculo	U. de medida	Valor 2012	Meta 2013	Valor 2013	Comentario 2013	Meta 2014
						incorporarse a este sistema.	

Indicadores del objetivo de Unidad Ejecutora vigentes a partir de 2014				
Nombre	Fórmula de cálculo	U. de medida	Valor base	Meta 2014
Disminuir la cantidad de cuentas bancarias activas del GC	Cuentas cerradas - Cuentas abiertas	Unidades	86,00	150,00
Planificación financiera de incisos	Incisos que envían proyecciones / Total de incisos	Porcentaje	95,00	100,00

Programa 489 Recaudación y Fiscalización

Objetivo sustantivo del Inciso 5: EQUILIBRIO FISCAL	Vigencia 2010 a 2014	UEs que contribuyen
Descripción: Asegurar, mediante la mejora de los procedimientos y el aumento en la eficiencia de la administración financiera e impositiva los niveles de recaudación que den certeza presupuestal a los gastos derivados de la ejecución de políticas públicas que contribuyan al bienestar de los ciudadanos.		5 - Dirección General Impositiva 7 - Dirección Nacional de Aduanas

UE 5 - Dirección General Impositiva

Objetivo sustantivo de UE: Combate al fraude y al incumplimiento fiscal.	Vigencia 2010 a 2014
Descripción: Detectar y sancionar el incumplimiento fiscal, extremando controles basados principalmente en la utilización de herramientas de inteligencia de negocios, en acuerdos de intercambio de información de interés fiscal e interacción permanente con otras Administraciones Tributarias. Prevenir maniobras evasivas, aumentando la percepción de riesgo e incentivando el cumplimiento voluntario por parte de los contribuyentes.	

Indicadores del objetivo de Unidad Ejecutora							
Nombre	Fórmula de cálculo	U. de medida	Valor 2012	Meta 2013	Valor 2013	Comentario 2013	Meta 2014
Cantidad de actuaciones de control intensivo terminadas por las Divisiones Fiscalización y Grandes Contribuyentes		Unidades	1.423,00	1.400,00	1.339,00		0,00
Cantidad de actuaciones de control extensivo terminadas por las Divisiones Fiscalización y Grandes Contribuyentes		Unidades	8.138,00	0,00	0,00	Indicador discontinuado.	n/c

Área Programática 15 - SERVICIOS PÚBLICOS GENERALES

Programa 489 Recaudación y Fiscalización

UE 5 - Dirección General Impositiva

Indicadores del objetivo de Unidad Ejecutora							
Nombre	Fórmula de cálculo	U. de medida	Valor 2012	Meta 2013	Valor 2013	Comentario 2013	Meta 2014
Cantidad de citaciones enviadas	Se encuentran comprendidas las citaciones enviadas con origen 266 y motivos 11, 12, 15, 22, 24, 41, 52, 53, 54, 60, 61 81, 89, 101 , y las de origen 120 con excepción de las citaciones con motivo 62.	Unidades	75.043,00	68.630,00	93.713,00		0,00
Cantidad de citaciones enviadas para actualizar y depurar el RUT	Cantidad de citaciones enviadas con origen 510 y motivos 25-26-27-28 y 63 y origen 120 y motivo 62.	Unidades	14.462,00	14.300,00	14.427,00		0,00
Actuaciones homogeneizadas	Indicador=?Ai. Pi, donde Ai es la iésima actuación y Pi es su correspondiente ponderador.	Unidades	10.509,00	10.500,00	9.732,00	La meta de 10.500 puntos es la cantidad esperada para una dotación promedio anual de 155 inspectores. Si el promedio anual resultase inferior la meta se prorratea linealmente. En este caso la meta resultó ser 9078 puntos, para una dotación de 134.	0,00
Cantidad de actuaciones de control extensivo de devoluciones de Grandes Contribuyentes	Suma simple de las actuaciones incluidas en los códigos indicados.	Unidades	316,00	230,00	293,00		0,00

Objetivo sustantivo de UE: Facilitación del cumplimiento voluntario de los obligados	Vigencia 2010 a 2014
Descripción: Facilitar el cumplimiento voluntario de las obligaciones tributarias brindando a los contribuyentes y responsables servicios de información, atención y asistencia de calidad. A tal efecto se simplificarán trámites y se utilizarán adecuadamente las tecnologías de la información y el conocimiento (TICs), procurando la reducción de tiempos y costos asociados tanto para el contribuyente como para la Administración.	

Indicadores del objetivo de Unidad Ejecutora							
Nombre	Fórmula de cálculo	U. de medida	Valor 2012	Meta 2013	Valor 2013	Comentario 2013	Meta 2014
Proporción de constancias emitidas vía WEB	(Cantidad de constancias de Grandes Contribuyentes, CEDE y NO CEDE emitidas vía WEB sobre	Porcentaje	51,60	50,00	69,24		0,00

Área Programática 15 - SERVICIOS PÚBLICOS GENERALES

Programa 489 Recaudación y Fiscalización

UE 5 - Dirección General Impositiva

Indicadores del objetivo de Unidad Ejecutora							
Nombre	Fórmula de cálculo	U. de medida	Valor 2012	Meta 2013	Valor 2013	Comentario 2013	Meta 2014
	cantidad total de constancias emitidas)*100						
Accesibilidad al sitio de servicios en línea.	Cantidad de visitas al sitio de servicios en línea.	Unidades	1.400.853,00	1.500.000,00	1.720.313,00		0,00
Proporción de solicitudes de certificados de crédito realizadas con programa de ayuda.	Cociente de la sumatoria de solicitudes de certificados de crédito realizadas con programa de ayuda sobre total de solicitudes, calculado a partir de la entrada en vigencia de los nuevos programas de ayuda.	Porcentaje	76,24	70,00	87,85		0,00

Objetivo sustantivo de UE: Fortalecimiento de la relación de la DGI con la sociedad	Vigencia 2010 a 2014
Descripción: Promover un desempeño proactivo de la DGI con el medio en el que actúa, fortaleciendo la conciencia tributaria y la relación con los distintos actores sociales nacionales e internacionales que inciden en su accionar, con iras a favorecer el cumplimiento de la misión institucional.	

Indicadores del objetivo de Unidad Ejecutora							
Nombre	Fórmula de cálculo	U. de medida	Valor 2012	Meta 2013	Valor 2013	Comentario 2013	Meta 2014
Accesos al Portal de Educación Tributaria	Cantidad de accesos al Portal de Educación Tributaria	Unidades	s/i	60.100,00	54.635,00	Accesos a páginas del canal educativo	60.100,00
Accesos a la opción de descarga de juego didáctico con objetivo de promover educación tributaria	Cantidad de accesos a la opción de descarga de juego didáctico.	Unidades	s/i	8.482,00	7.711,00	Descargas detectadas con Awstat: 1825 descargas del software Clink y 5886 descargas del software + Ciudadano	8.482,00

Objetivo sustantivo de UE: Fortalecimiento y modernización de la DGI incrementando su eficiencia y eficacia	Vigencia 2010 a 2014
Descripción: Incrementar la eficiencia y eficacia de la gestión, continuando el proceso de cambio organizacional y reformulación de procesos y procedimientos tendientes a consolidar la dirección por objetivos y afianzar una cultura de planificación, con el apoyo de personal comprometido y calificado, maximizando la utilización de las TICs más apropiadas.	

Indicadores del objetivo de Unidad Ejecutora							
Nombre	Fórmula de cálculo	U. de medida	Valor 2012	Meta 2013	Valor 2013	Comentario 2013	Meta 2014
Recaudación Bruta Anual	Recaudación bruta realizada en	Millones de	196.439,90	223.005,00	223.656,40		0,00

Área Programática 15 - SERVICIOS PÚBLICOS GENERALES

Programa 489 Recaudación y Fiscalización

UE 5 - Dirección General Impositiva

Indicadores del objetivo de Unidad Ejecutora							
Nombre	Fórmula de cálculo	U. de medida	Valor 2012	Meta 2013	Valor 2013	Comentario 2013	Meta 2014
	millones de pesos corrientes.	pesos uruguayos					
Incremento de la Recaudación Bruta sin Empresas Públicas por sobre el incremento del PIB	$\frac{(((A/B) - 1) / ((C/D) - 1)) - 1}{1} * 100$, siendo: A - Recaudación Bruta (excl Emp Pub) año n B - Recaudación Bruta (excl Emp Pub) año n-1 C - PBI año n D - PBI año n-1	Porcentaje	20,60	0,00	6,50	Se mantuvo el porcentaje como unidad de medida, al igual que en el año anterior. El valor fue calculado en base a datos preliminares de la recaudación 2013 y a la estimación del PBI para el mismo año.	0,00
Recaudación bruta anual excluyendo empresas públicas	Recaudación bruta más retenciones, sin empresas públicas.	Millones de pesos uruguayos	166.475,90	189.687,00	188.800,37		0,00
Recaudación neta anual	Recaudación neta realizada en millones de pesos corrientes.	Millones de pesos uruguayos	181.078,70	205.260,00	207.210,62		0,00

UE 7 - Dirección Nacional de Aduanas

Objetivo sustantivo de UE: Aduana Modelo	Vigencia 2011 a 2014
Descripción: La DNA será reconocida como un referente en sus ámbitos de actuación y será vista como una aduana predecible, con autonomía técnica y al servicio del país. - Ser una aduana predecible significa ofrecer certeza jurídica, brindar un trato igualitario y actuar de acuerdo a procedimientos y normas preestablecidos. - Con autonomía técnica: significa contar con recursos capacitados, que estén involucrados en las decisiones y que participen en la definición de nuevas normas y políticas de comercio exterior. - Al servicio del País: se entiende como una aduana eficaz, eficiente y con personas íntegras.	

Indicadores del objetivo de Unidad Ejecutora							
Nombre	Fórmula de cálculo	U. de medida	Valor 2012	Meta 2013	Valor 2013	Comentario 2013	Meta 2014
Imagen externa positiva	1. Porcentaje de respuestas positivas por agente (por Respuesta Positiva se consideran aquellos casos en que de los 5 elementos que intervienen en el indicador, se han	Porcentaje	44,00	47,00	43,00	El indicador es el promedio total.	47,00

Área Programática 15 - SERVICIOS PÚBLICOS GENERALES

Programa 489 Recaudación y Fiscalización

UE 7 - Dirección Nacional de Aduanas

Indicadores del objetivo de Unidad Ejecutora							
Nombre	Fórmula de cálculo	U. de medida	Valor 2012	Meta 2013	Valor 2013	Comentario 2013	Meta 2014
	valorado 4 elementos de forma positiva). 2. Promedio de dichos porcentaje						
Cantidad de Pilares de la OMA (Organización Mundial de Aduanas) cumplidos	Cantidad de pilares de la OMA cumplidos. Aclaración: A través del Método Delphi se realizan encuestas basadas en el documento de "Aduanas XXI", en el cuál se plantean preguntas relacionadas a cada uno de los 10 pilares.	Unidades	2,00	2,00	0,00	Indicador medido por el método Delphi. El valor del indicador para el año 2013 es 0, lo cuál quiere decir que la percepción de los encuestados es que no se ha cumplido ningún Pilar.	2,00

Objetivo de gestión interna de UE: Capacidad de aprovechar tecnologías	Vigencia 2011 a 2014
<p>Descripción: Esto supone contar con el dinamismo organizacional necesario para adaptarse a los cambios rápidamente, evaluar, proponer e incorporar tecnologías adecuadas vinculadas a la actividad aduanera, que faciliten el logro de los objetivos organizacionales propuestos.</p> <p>Sin tratarse de una lista exhaustiva, este objetivo implica las siguientes tecnologías:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Técnicas de análisis no intrusivas - Información y comunicación - Logística - Domótica 	

Indicadores del objetivo de Unidad Ejecutora							
Nombre	Fórmula de cálculo	U. de medida	Valor 2012	Meta 2013	Valor 2013	Comentario 2013	Meta 2014
Utilización de tecnologías recomendadas	Las alternativas de respuesta son: 1= Nunca 2= Se logrará en más de 5 años 3= Se logrará en 3 a 5 años 4= Se logrará de 1 a 2 años 5= Existe actualmente	Unidades	2,00	4,00	4,00	Un valor de 4 implica que se logrará de 1 a 2 años.	4,00
Disponibilidad de los sistemas de tecnologías, como soporte al negocio	$(A-B/A) * 100$ A = Tiempo total en el cual fueron utilizados los servicios.	Porcentaje	98,00	98,00	98,45	El valor del indicador es el promedio ponderado uniformemente de la disponibilidad de cada uno de los	98,00

Área Programática 15 - SERVICIOS PÚBLICOS GENERALES

Programa 489 Recaudación y Fiscalización

UE 7 - Dirección Nacional de Aduanas

Indicadores del objetivo de Unidad Ejecutora							
Nombre	Fórmula de cálculo	U. de medida	Valor 2012	Meta 2013	Valor 2013	Comentario 2013	Meta 2014
	B = Tiempo en el cual los servicios no estuvieron disponibles. Se realiza el cálculo para los siguientes servicios: Web LUCIA, Servicios LUCIA, GEX, Pre EXP. e INNOVA (WEB)					sistemas considerados.	

Objetivo sustantivo de UE: Comunicación eficaz y consistente	Vigencia 2011 a 2014
Descripción: La DNA tendrá una política de comunicación con pautas de acción claras y conocidas, con procesos informativos y comunicacionales que aseguren por un lado la cabal comprensión de los mensajes a los distintos grupos de interés (internos y externos) y por otro, que la DNA comprenda sus inquietudes y necesidades.	

Indicadores del objetivo de Unidad Ejecutora							
Nombre	Fórmula de cálculo	U. de medida	Valor 2012	Meta 2013	Valor 2013	Comentario 2013	Meta 2014
Satisfacción de los funcionarios acerca del proceso de comunicación interna	Cantidad de respuestas positivas / Cantidad total de respuestas *100	Porcentaje	34,00	40,00	0,00	Aún no se han obtenido los resultados de la encuesta para el año 2013, por eso el indicador es 0 para el mismo año.	40,00
Opinión Grupos de Interés sobre el proceso de comunicación de la DNA.	1. Porcentaje de respuestas positivas por agente consultado (Comex, Gobierno, Opinión Pública). 2. Promedio de dichos porcentajes.	Porcentaje	45,00	52,00	58,10		60,00

Objetivo sustantivo de UE: Control y facilitación	Vigencia 2011 a 2014
Descripción: El objetivo es realizar controles ágiles y efectivos que agreguen valor al proceso y no dificulten el flujo del comercio y la circulación de personas. El control efectivo supone brindar seguridad y protección a la sociedad, proteger la industria y el comercio combatiendo la competencia desleal, utilizando de forma eficiente los recursos de la DNA. La facilitación supone contar con los servicios más adecuados para los distintos usuarios, logrando reducir los tiempos y costos para todos los involucrados en las actividades de COMEX. Para ellos la DNA brindará: - Atención Profesional - Servicios 24*7 en aquellos casos que se definan fundamentales para la actividad de COMEX - Certeza jurídica	

Área Programática 15 - SERVICIOS PÚBLICOS GENERALES

Programa 489 Recaudación y Fiscalización

UE 7 - Dirección Nacional de Aduanas

- Procesos estándares y respuestas uniformes.

Indicadores del objetivo de Unidad Ejecutora

Nombre	Fórmula de cálculo	U. de medida	Valor 2012	Meta 2013	Valor 2013	Comentario 2013	Meta 2014
Eficacia de Incautaciones	1- Eficacia de Incautaciones: (A/B) A = Número de Incautaciones Realizadas en el mes calculado (paso de frontera, ruta, encomiendas y equipajes) B= Número de Operativos Realizados en el mes calculado	Porcentaje	s/i	70,00	0,00	El indicador no se mide aún debido a que se está desarrollando el procedimiento para el registro de total de operativos de control que realiza Aduana. Actualmente se cuenta unicamente con el registro de los operativos con resultado positivo.	0,00
Eficacia en Controles A Priori	(C/D)x100 siendo C= Cantidad de DUAs controlados a Priori con Reliquidaciones y D= Cantidad total de DUAs controlados a Priori (canal Rojo y Naranja).	Porcentaje	1,18	1,62	1,55		1,62
Eficacia en Controles a Posteriori	(E/F)x100 siendo E= Cantidad de DUAs controlados a Posteriori con Reliquidaciones y F= Cantidad de DUAs Totales controlados a Posteriori (inspecciones a empresas).	Porcentaje	87,00	70,00	94,00		70,00
Porcentaje de operaciones con tiempo de despacho menor a la meta definida	(A/B)x100 siendo A= Cantidad de DUAs con tiempo de despacho menor a 8 hs. (meta definida) y B= Cantidad total de DUAs.	Porcentaje	93,00	95,00	94,00	Tiempo de despacho es el tiempo entre el pedido del canal y la autorización para levante de mercadería	95,00

Objetivo sustantivo de UE: Desterrar la corrupción

Vigencia 2011 a 2014

Descripción: Esto supone erradicar las prácticas irregulares que puedan darse con los propios funcionarios de la DNA o bien por actores externos. Para lograrlo se buscará, de forma continua, concientizar sobre las irregularidades entendidas como malas prácticas y delitos, reforzar el control interno para prevenir y detectar irregularidades y ser más rigurosos con las sanciones y penas, actuando coordinadamente con la justicia competente.

Indicadores del objetivo de Unidad Ejecutora

Nombre	Fórmula de cálculo	U. de medida	Valor 2012	Meta 2013	Valor 2013	Comentario 2013	Meta 2014
Consenso sobre las iniciativas	Las alternativas de respuesta son:	Unidades	4,00	5,00	4,00	Se utiliza el Método Delphi para	5,00

Área Programática 15 - SERVICIOS PÚBLICOS GENERALES

Programa 489 Recaudación y Fiscalización

UE 7 - Dirección Nacional de Aduanas

Indicadores del objetivo de Unidad Ejecutora							
Nombre	Fórmula de cálculo	U. de medida	Valor 2012	Meta 2013	Valor 2013	Comentario 2013	Meta 2014
relacionadas a la concientización acerca de una conducta íntegra	1= Nunca 2= Se logrará en más de 5 años 3= Se logrará en 3 a 5 años 4= Se logrará de 1 a 2 años 5= Existe actualmente					hacer la medición. Un valor de 4 implica que se logrará de 1 a 2 años.	
Percepción acerca del nivel de corrupción existente en la Aduana	% de Individuos con Respuesta Positiva. Los individuos con respuesta positiva son aquellos que de las preguntas contenidas en la encuesta han valorado la mayor cantidad en forma positiva.	Porcentaje	31,00	37,00	39,31	Los individuos con respuesta positiva son aquellos que de las preguntas contenidas en la encuesta han valorado la mayor cantidad en forma positiva.	45,00

Objetivo sustantivo de UE: Liderar la comunidad de Comercio Exterior	Vigencia 2011 a 2014
<p>Descripción: El objetivo implica:</p> <ul style="list-style-type: none"> -Lograr una posición de respeto frente a la comunidad aduanera en particular y a la sociedad en general. - Ser fuente de consulta calificada en todos los temas relacionados a la actividad aduanera y al Comercio Exterior en ámbitos Nacionales e Internacionales. - Ser promotor de debates, actualizaciones y soluciones con la comunidad de COMEX. - Participar en instancias nacionales o internacionales donde se elaboren o produzcan acuerdos relativos a la actividad aduanera. - Estrechar las relaciones con los miembros de la comunidad de comercio exterior: despachantes, importadores, exportadores, transportistas y demás operadores, así como con otros organismos públicos que estén involucrados en los procesos de comercio exterior y/o seguridad. 	

Indicadores del objetivo de Unidad Ejecutora							
Nombre	Fórmula de cálculo	U. de medida	Valor 2012	Meta 2013	Valor 2013	Comentario 2013	Meta 2014
Percepción de liderazgo de la Aduana	1. Porcentaje de respuestas positivas por agente consultado (Comex, Gobierno) 2. Promedio de dichos porcentajes.	Porcentaje	44,00	48,00	40,30	El indicador es el promedio total.	48,00
Cumplimiento de planes de actividades integradoras de la comunidad de Comex	A / B * 100 donde A = suma ponderada de los resultados obtenidos para cada actividad, hito o producto, en función de su	Porcentaje	75,00	90,00	0,00	Aún no se han obtenido los resultados de la encuesta para el año 2013, por ello el indicador es 0 para el mismo año.	90,00

Área Programática 15 - SERVICIOS PÚBLICOS GENERALES

Programa 489 Recaudación y Fiscalización

UE 7 - Dirección Nacional de Aduanas

Indicadores del objetivo de Unidad Ejecutora							
Nombre	Fórmula de cálculo	U. de medida	Valor 2012	Meta 2013	Valor 2013	Comentario 2013	Meta 2014
	cumplimiento y B = suma ponderada de los valores asignados a cada actividad, multiplicado por el % de meta.						

Objetivo de gestión interna de UE: Normativa y Procesos actualizados y simples	Vigencia 2011 a 2014
<p>Descripción: La normativa y los procesos deben estar alineados al resto de los objetivos estratégicos. La normativa que aplica a los distintos procesos se mantendrá constantemente actualizada y debe ser clara e inequívoca, de modo de recoger los cambios y tendencias a nivel internacional y las oportunidades de mejora detectadas internamente. A tales efectos la DNA será proactiva en la propuesta de los cambios normativos. Asimismo las normas serán de aplicación universal, es decir, aplicadas del mismo modo por todos los actores, lo que permitirá ofrecer certeza a los usuarios y dotará de eficiencia a los procesos. Los procesos serán optimizados a través de su racionalización e informatización (siempre que sea posible) y diseñados de forma simple para lograr: ser fácilmente difundidos y comprendidos, reducir los tiempos de ciclo, que sean auditables, de fácil medición y de aplicación universal.</p>	

Indicadores del objetivo de Unidad Ejecutora							
Nombre	Fórmula de cálculo	U. de medida	Valor 2012	Meta 2013	Valor 2013	Comentario 2013	Meta 2014
Cumplimiento de procesos (% de auditorías)	$(A/B) \times 100$ siendo A= Número de procesos documentados que son auditados con observaciones sobre incumplimiento y B= Número de procesos documentados que son auditados en el mismo período.	Porcentaje	s/i	90,00	0,00	El indicador no se midió durante año 2013. Porque la DNA está en pleno proceso de elaboración de sus procesos de gestión para que posteriormente sea auditados.	90,00
Opinión Grupos de Interés sobre normativa y procesos simples y actualizados.	1. Porcentaje de respuestas positivas por agente consultado (Comex, Gobierno y Operadores Privados). 2. Promedio de dichos porcentajes.	Porcentaje	60,00	52,00	47,00	El indicador es el promedio total.	52,00

Objetivo de gestión interna de UE: Sistema de Inteligencia aduanera integrada	Vigencia 2011 a 2014
<p>Descripción: El sistema de inteligencia aduanera integrada brindará información para la toma de decisiones y para prevenir, con acciones coordinadas, ilícitos aduaneros y otros conexos. El objetivo implica disponer de un sistema que integre la labor de análisis y de inteligencia de campo, basada en la recolección de datos y su procesamiento en tiempo y forma. Adicionalmente, la DNA determinará los instrumentos necesarios para que el control inteligente y no intrusivo se aplique en pos de operaciones eficientes y ágiles de comercio exterior.</p>	

Área Programática 15 - SERVICIOS PÚBLICOS GENERALES

Programa 489 Recaudación y Fiscalización

UE 7 - Dirección Nacional de Aduanas

Estará basado en el uso intensivo de tecnología, en nuevas investigaciones, intercambio de información entre las áreas, evaluación de resultados y aplicación de mejores prácticas globales. El sistema tendrá alcance Nacional, centralizado por una unidad organizacional responsable de coordinar a las sedes regionales y a los organismos internos y externos capaces de producir información para el análisis de inteligencia. Asimismo, se llevarán a cabo actividades d

Indicadores del objetivo de Unidad Ejecutora

Nombre	Fórmula de cálculo	U. de medida	Valor 2012	Meta 2013	Valor 2013	Comentario 2013	Meta 2014
Consenso acerca el desarrollo de la Gestión del Riesgo.	Las alternativas de respuesta son: 1= Nunca 2= Se logrará en más de 5 años 3= Se logrará en 3 a 5 años 4= Se logrará de 1 a 2 años 5= Existe actualmente	Unidades	4,00	4,00	4,00	A través de la metodología Delphi se intenta medir cuan cerca está la Aduana de contar con un programa Gestión y control del riesgo basado en inteligencia. Meta: nivel 4: 1 a 2 años	4,00

Programa 490 Diseño y control de la Política Económica

Objetivo sustantivo del Inciso 5: EQUILIBRIO FISCAL

Vigencia 2010 a 2014

Descripción: Asegurar, mediante la mejora de los procedimientos y el aumento en la eficiencia de la administración financiera e impositiva los niveles de recaudación que den certeza presupuestal a los gastos derivados de la ejecución de políticas públicas que contribuyan al bienestar de los ciudadanos.

UEs que contribuyen

1 - Dir. Gral. Secretaría del Mrio. de Economía y Finanzas

UE 1 - Dir. Gral. Secretaría del Mrio. de Economía y Finanzas

Objetivo sustantivo de UE: Unidad de Gestión de la Deuda

Vigencia 2012 a 2014

Descripción: Creación e implementación de una oficina que centralice la información y tratamiento del endeudamiento

Programa 491 Regulación de los juegos de azar

Objetivo sustantivo del Inciso 5: EQUILIBRIO FISCAL

Vigencia 2011 a 2014

Descripción: Asegurar, mediante la mejora de los procedimientos y el aumento en la eficiencia de la administración financiera e impositiva los niveles de recaudación que den certeza presupuestal a los gastos derivados de la ejecución de políticas públicas que contribuyan al bienestar de los ciudadanos

UEs que contribuyen

8 - Dirección Nacional de Loterías y Quinielas

UE 8 - Dirección Nacional de Loterías y Quinielas

Área Programática 15 - SERVICIOS PÚBLICOS GENERALES

Programa 491 Regulación de los juegos de azar

UE 8 - Dirección Nacional de Loterías y Quinielas

Objetivo sustantivo de UE: Promoción del desarrollo con mejora de gestión del juego de Lotería	Vigencia 2011 a 2014
Descripción: Promoción del desarrollo con mejora de gestión del juego de Lotería	

Indicadores del objetivo de Unidad Ejecutora							
Nombre	Fórmula de cálculo	U. de medida	Valor 2012	Meta 2013	Valor 2013	Comentario 2013	Meta 2014
Venta on line de billetes de Lotería/ emisión total de Lotería	Venta on line/emisión * 100	Porcentaje	s/i	30,00	0,00	En el 2013 se trabajó sobre la factibilidad de modelo on line y en 2014 se realizará una prueba piloto en Montevideo.	50,00

Objetivo sustantivo de UE: Protección de los derechos del consumidor mediante el control proactivo de los juegos	Vigencia 2011 a 2014
Descripción: Protección de los derechos del consumidor mediante el control proactivo de los juegos, revisión de los mismos e incorporación de nuevos controles	

Indicadores del objetivo de Unidad Ejecutora							
Nombre	Fórmula de cálculo	U. de medida	Valor 2012	Meta 2013	Valor 2013	Comentario 2013	Meta 2014
Apuestas por sorteo controladas/ apuestas por sorteo	Apuestas que ingresan al sistema en tiempo real/apuestas totales por sorteo * 100	Porcentaje	20,00	30,00	100,00	El 100% de las apuestas ingresan en tiempo real	40,00

Área Programática 17 - VIVIENDA

Programa 523 Política Nac de Alquileres de Vivienda de Interés Social

Objetivo sustantivo del Inciso 5: FACILITAMIENTO ACCESO A LA VIVIENDA	Vigencia 2010 a 2014
Descripción: Extender el sistema de garantías de alquileres a mayor cantidad de trabajadores públicos y privados de todo el país, en forma eficiente y de acuerdo las políticas establecidas en el Plan Quinquenal de Vivienda	

UEs que contribuyen
2 - Contaduría General de la Nación

UE 2 - Contaduría General de la Nación

Objetivo sustantivo de UE: Desconcentración y optimización del S.G.A. eliminando la barrera de la distancia	Vigencia 2010 a 2014
Descripción: a) Divulgación en todo el interior del país del Servicio b) Reducción de las actuales alicuotas cobradas por concepto de comisión c) Reingeniería de todos los procesos administrativos vinculados a la gestión e implementación del Sistema Integral de Gestión de Garantía de Alquileres (SIGGA)	

Indicadores del objetivo de Unidad Ejecutora							
Nombre	Fórmula de cálculo	U. de medida	Valor 2012	Meta 2013	Valor 2013	Comentario 2013	Meta 2014
Incremento porcentual de contratos en el interior del país	(número de contratos vigentes a diciembre de cada año - número de contratos vigentes a enero de 2010) x 100 / número de contratos vigentes a enero 2010	Porcentaje	37,00	60,00	39,53		100,00
Porcentaje de difusión e instrucción	número de oficinas vinculadas instruídas x 100 / número de oficinas vinculadas	Porcentaje	s/i	100,00	0,00	En el denominador de este indicador se incluye "número de arrendadores vinculados con el negocio inmobiliario". CGN no cuenta con este dato ya que no tiene un registro de la totalidad de las inmobiliarias del país, por lo que no se ha podido calcular	n/c
Reducción de plazos	(número de días de cada trámite a enero de 2010 - número de días de cada trámite al finalizar el año) x 100 / número de días de cada trámite a enero 2010	Porcentaje	30,00	70,00	65,00		70,00

Sección 4

INFORMES DE GESTIÓN

Informe de gestión 2013

INCISO: 5 - Ministerio de Economía y Finanzas

UE: 1 – Dirección General de Secretaría

I. Misión

Brindar el asesoramiento y el apoyo necesarios para la toma de decisiones en lo referente a la política nacional económica, financiera, comercial y fiscal. Coordinar las acciones de las Unidades Ejecutoras que integran el Inciso, y aquellas referidas a política fiscal de los organismos del Estado.

Fuente: SPE

II. Desempeño del año 2013

Como es su función, la **Asesoría Macro Económica y Financiera** y la **Unidad de Presupuesto Nacional** elaboraron los ajustes presupuestales correspondientes al ejercicio 2014 en un escenario internacional y regional caracterizado por una desaceleración del dinamismo mostrado en años anteriores, como consecuencia de un crecimiento mitigado de las principales economías emergentes y la dificultad de las economías avanzadas de consolidar una recuperación. Este contexto ha condicionado una expansión más atenuada de la economía uruguaya y consiguientemente, de los ingresos fiscales. Este hecho, conjuntamente con la existencia de gastos ya comprometidos por el presupuesto nacional, rendiciones de cuentas anteriores y leyes especiales (flexibilización de las jubilaciones, incorporación de nuevos colectivos al FONASA, entre otras), determinó que las autorizaciones presupuestales dispuestas en dicha rendición de cuentas se limitaran a la dotación de recursos para la Universidad Tecnológica (UTEC) y el Sistema de Responsabilidad Adolescente (SIRPA), el adelanto del aumento salarial correspondiente a ANEP previsto para 2015, mayores recursos para ASSE y algunos gastos imprescindibles de menor relevancia.

La **Asesoría Macro Económica y Financiera** elaboró el proyecto de ley de inclusión financiera y uso de medios de pago electrónicos, que tiene como objetivo el acceso generalizado de la población a dichos servicios. El acceso pleno al sistema financiero de los sectores de menores ingresos, así como de las micro, pequeñas y medianas empresas, implica una mejora sustancial de las condiciones financieras de acceso al crédito, al ahorro y a los servicios de pago para estos agentes, lo que constituye un elemento esencial para el desarrollo económico.

Particularmente destacables son los estudios realizados por la Asesoría Macroeconómica y Financiera vinculados al cambio estructural operado en la economía uruguaya en los últimos años, dirigidos a producir insumos para la evaluación y eventual redefinición de las políticas públicas, que contribuyan a la consolidación de este proceso en función de la búsqueda de los incentivos más adecuados para el incremento de la competitividad de la economía. Este análisis vincula las distintas políticas promocionales en materia de inversión, exportación y desarrollo tecnológico con los resultados obtenidos en términos de crecimiento de las actividades promocionadas, diversificación de la matriz productiva y mejora en la calidad del empleo, entre otros aspectos.

La **Asesoría Política Comercial** (APC) continuó con el proceso de profesionalizar y fortalecer sus áreas internas, ampliar y profundizar la negociación con los mercados regionales y extra regionales y facilitar el comercio.

En materia de negociación internacional el desafío permanente es la apertura efectiva de mercados para productos uruguayos a través de la Negociación Internacional.

Durante 2013 se reiniciaron los trabajos para intercambiar ofertas entre el Mercosur y la Unión Europea siendo el objetivo encaminar la negociación de forma de culminar con éxito un acuerdo.

Asimismo, continuaron las rondas de negociación con Japón, tendientes a culminar con éxito un acuerdo de inversiones y se trabajó intensamente respaldando las negociaciones en la OMC que culminaron con los acuerdos de Balí. Durante 2013 no se registraron avances en negociaciones con otros mercados extrarregionales, excepto en aquellas que surgieron de las comisiones administradoras de los acuerdos con ALADI.

Se trabajó en la reglamentación un protocolo de profundización de la relación bilateral con Brasil que ya está casi pronto para la firma.

En el MERCOSUR hubo pocos avances en materia de negociación y la coyuntura no ha sido favorable para lograr nuevos avances, mientras que los modestos objetivos planteados apuntan a preservar lo logrado concentrando los esfuerzos hacia el ámbito bilateral.

Se ha trabajado en la revisión de la batería de instrumentos vinculados con la promoción de inversión extranjera y exportaciones, la simplificación de los métodos de trabajo del SGP y la certificación de origen.

Las acciones dirigidas a la facilitación del comercio estuvieron presentes en todas las normas y en el trabajo con la Dirección Nacional de Aduanas agilizando trámites y disminuyendo sus tiempos.

Organizativamente se consolidó la unidad de análisis como un área altamente especializada que brinda apoyo a las áreas de negociación y administración de instrumentos.

Varios técnicos participaron en programas de formación en el exterior y en el país en procura de la mayor profesionalización y fortalecimiento de la Asesoría.

Un desafío para todas las áreas es llevar a cabo el proceso de incorporación y formación de los nuevos profesionales que ingresaran en el corto plazo. Finalmente, se espera que en los próximos meses se pueda poner en práctica una nueva metodología de gestión documental.

La **Unidad de Presupuesto** trabajó activamente en el proyecto de ley de Rendición de Cuentas del ejercicio 2012, de acuerdo a los lineamientos impartidos por la Asesoría Macroeconómica y en coordinación con la Contaduría General de la Nación y la Oficina de Planeamiento y Presupuesto. Participó en todas las etapas del proceso: formulación, costeo, preparación para la presentación del articulado, elaboración de la exposición de motivos y seguimiento del proceso de discusión parlamentaria.

Se continuó con el perfeccionamiento del sistema de Gestión de Modificación de Asignaciones Presupuestales (GEMAP), con una nueva aplicación que permite realizar la previsión de las modificaciones presupuestales y su asociación con las solicitudes de los diferentes Incisos.

Sin perjuicio de las actividades permanentes de la Unidad, se profundizó en el seguimiento y análisis de la ejecución de los Incisos del Presupuesto Nacional durante el ejercicio, así como en la proyección de los créditos presupuestales de los mismos. Adicionalmente, se sistematizó el análisis para mejorar la coordinación entre los créditos presupuestales, la planificación de caja y la estimación y seguimiento del resultado fiscal.

Se actúa en la Comisión Reguladora de Compromisos de Gestión en representación del Ministerio de Economía y Finanzas, participando en las etapas de elaboración, aprobación y seguimiento de los compromisos de gestión de los organismos que reciben subsidios de parte del Estado, así como en los correspondientes a incentivos al personal.

La **Asesoría Tributaria** ha realizado diversas tareas en materia tributaria y de política fiscal a lo largo del año 2013.

La Asesoría Tributaria ha elaborado o participado en la elaboración de proyectos de ley vinculados con la reimplantación del Impuesto al Patrimonio agropecuario (Ley Nº 19.088, creación del Adicional IRAE a la Minería de Gran Porte (Ley Nº 19.126), ajustes tributarios en las modificaciones al régimen de Zonas Francas (Zonas Económicas Especiales), creación de la Tasa URBA en el marco del Proyecto de Ley sobre Regulación del Consumo de Bebidas Alcohólicas, depuración del padrón de sociedades anónimas con acciones al portador inactivas y los aspectos tributario y de control de operaciones en las disposiciones para fomentar la inclusión financiera.

Ha sido su responsabilidad asesorar y elaborar decretos reglamentarios de significación vinculados al Impuesto al Patrimonio agropecuario, beneficios tributarios a las actividades de exploración de hidrocarburos, las desarrolladas por la terminal regasificadora, y las de construcción de un recinto penitenciario en el régimen de Participación Público Privada, identificación de titulares de participaciones patrimoniales portador.

Conjuntamente con el Ministerio de Relaciones Exteriores y la Dirección General Impositiva, es responsabilidad de la Asesoría Tributaria, la participación en la negociación de convenios para evitar la doble imposición y para el intercambio de información.

La **Asesoría Jurídica** ha continuado realizando durante el año 2013 aquellas propias de su función de asesoramiento a los jerarcas y las unidades de la Dirección General sobre los aspectos jurídicos de su accionar cotidiano o extraordinario, así como realizar las acciones y defensas en nombre del Estado o del propio Inciso ante juzgados y tribunales.

Dirigidos en el sentido de mejorar sus acciones y funciones, el personal técnico de la Asesoría ha participado en instancias de capacitación y

actualización y se han promovido con éxito los procesos dirigidos al reforzamiento de los recursos humanos de la organización.

La **Unidad Centralizada de Adquisiciones** es un organismo desconcentrado del Poder Ejecutivo que funciona en el Ministerio de Economía con la misión de adquirir alimentos, servicios alimentarios, medicamentos, insumos médicos y afines, por cuenta y orden de los Organismos integrantes del sistema, de acuerdo a la cantidad y calidad requerida por los mismos, en condiciones de transparencia y accesibilidad para los oferentes, en forma oportuna y a un precio ajustado a los valores de mercado.

La UCA realiza el 53% de las compras que realizan los organismos integrantes del sistema, registrándose un ahorro promedio con respecto a los precios de mercado minorista se estima en el 30%.

El Sector Insumos Médicos ha comprometido la adquisición de cerca de 5.000 ítems, referidos a reactivos, ropa quirúrgica, medicamentos, oxígeno y material médico quirúrgico representativo del aproximadamente el 66 % de compras que realizan sus organismos integrantes, siendo el de mayor participación ASSE con aproximadamente un 85% del total.

La ley 19.149 estableció que a partir del 1 de enero de 2014 la determinación de los lineamientos estratégicos de la UCA corresponderá a la Agencia de Compras y Contrataciones Estatales.

En materia de gestión interno, debe destacarse que ingresaron al MEF, por la Mesa de Entrada de la Dirección General 24.725 expedientes iniciados por distintos motivos y se tramitaron un total de 45.641.-

Durante el año 2013 en la instancia del relevamiento para la publicación en el Portal Uruguayo de los trámites que realizan los usuarios, se realizaron mejoras en los procedimientos internos a los efectos de minimizar los plazos con eficiencia y eficacia en beneficio del

gestionante, entre ellas se fusionó el Centro de Información al Usuario con Mesa de Entrada. Mejora en la recepción de los expedientes en el Archivo, actualizándolo en forma permanente.

Asimismo se produjo un avance sustantivo en el proceso de implementación en el Ministerio del Sistema de Gestión GRP-K2B, capacitaciones modulares con el equipo implementador de la Unidad Ejecutora y adoptando las definiciones y revisiones de casos de uso no contemplados en el Modelo Único Replicable (MUR) elaborado en 2012. Siguiendo las pautas y lineamientos de AGESIC, se continuó trabajando en la adecuación de páginas web, y en el apoyo a otras Unidades Ejecutoras en la materia. Se continúa en la implantación del módulo de Presentismo del Sistema de Gestión Humana (SGH) en el Inciso, llevándose a cabo en esta Unidad Ejecutora y en la Dirección Nacional de Aduanas, siendo a la fecha 6 unidades ejecutoras con dicha aplicación.

La **Comisión de Promoción y Defensa de la Competencia**, actuó en la investigación de 14 denuncias, de las cuales se finalizaron 9

Informe de gestión 2013

INCISO: 05 - Ministerio de Economía y Finanzas

UE: 2 - Contaduría General de la Nación

i) Situación actual de la UE

La CGN ha organizado su trabajo en torno a tres proyectos sustanciales: la optimización del Servicio de Garantía de Alquileres (SGA), la reingeniería del Sistema Integrado de Información Financiera (SIIF2) y el Sistema de Gestión Humana y de Liquidación de Haberes (SGH-SLH). Para ello, en la reestructura organizativa aprobada por decreto de fecha 09/09/13, se introdujeron modificaciones organizativas que contribuyen a una mejora de gestión. La unidad de gestión y desarrollo humano vuelve a un formato de división y en las divisiones contabilidad y sistemas se crean un departamento en cada división, a los efectos de dar cabida a la gestión informática y al análisis de normativa contable. A su vez y en especial en el Servicio de Garantía de Alquileres, sin alterar la cantidad de departamentos, se adecua su denominación para la implantación del modelo de atención integral con foco en la calidad del servicio y en el ciudadano usuario.

A su vez se fortaleció la gestión de la capacitación interna y externa así como se avanzó en la adopción de un modelo comunicacional formal institucional.

ii) Metas trazadas y logros obtenidos hasta el momento

Las metas trazadas para el año en curso fueron la maduración de los proyectos institucionales.

Se puede afirmar que en lo referido al SGA se está “en obra”. Las obras de refacción y remodelación del nuevo edificio sito en la calle Misiones comenzaron el 19/11/13.

Respecto al SIIF2, el desarrollo de los lineamientos generales del modelo conceptual de alto nivel de la administración de las finanzas públicas ha culminado, obteniéndose un documento consensuado y avalado por las oficinas intervinientes. Se integró un equipo de proyecto a nivel del MEF, que avanza en dos ejes centrales, la firma de un programa de financiamiento para el desarrollo e implantación del SIIF2 con el BID y la identificación, optimización de procesos, armonización de normas y definición de arquitectura tecnológica para proceder al llamado a licitación internacional en el mes de octubre del año 2014.

Respecto al SGH-SLH, se ha definido una vigorización del mismo, a través de la integración de un equipo especialmente destinado a la coordinación con la ONSC, la capacitación a los incisos y la definición de un cronograma de implantación integral para la Administración Central.

iii) Lineamientos generales sobre los objetivos necesarios para una mejor ejecución de los cometidos y asignados

CGN ha desplegado un énfasis especial en sus RRHH. Desde la ley presupuestal se ha dimensionado las necesidades de recursos humanos calificados. Se han culminado todos los llamados a ascensos mejorando la carrera administrativa para cerca de 20

Informe de gestión 2013

INCISO: 5 - Ministerio de Economía y Finanzas

UE: 3 - Auditoría Interna de la Nación

I. Misión

La Auditoría Interna de la Nación encabeza el sistema de control interno de los actos y gestión económica y financiera de todos los órganos y reparticiones comprendidas dentro de la persona pública Estado. Su actuación abarca los aspectos presupuestales, patrimoniales, económicos, financieros, normativos y de gestión.

Fuente: SPE

II. Desempeño del año 2013

AREA PROGRAMÁTICA: CONTROL Y TRANSPARENCIA

PROGRAMA: 260 - CONTROL DE LA GESTIÓN

OBJETIVOS:

Nombre: Contribuir en la elaboración de normativa contable

Descripción: Contribuir en la elaboración de normativa contable aplicable en el país.

En este aspecto se duplicó la meta esperada en cuanto a la elaboración de informes técnicos.

Nombre: Registro de Estados Contables

Descripción: Administrar y gestionar el Registro de Estados Contables

Se cumplieron los dos indicadores relacionados a este objetivo, inscribiéndose el total de balances que se presentaron sin observaciones y respondiendo a todas las consultas formuladas.

Se implementó el nuevo procedimiento y formulario de presentación de Estados Contables ajustado a normativa contable vigente y se avanzó en el Proyecto XBRL.

Nombre: Control de Legalidad para prevenir lavado de activos

Descripción: Supervisar y controlar el cumplimiento de la normativa de prevención del delito de lavado de Activos y financiación del terrorismo

Se analizó y se realizaron todos los procedimientos administrativos referidos a la compra-venta de la estancia El Entrevero.

Nombre: Registro de Entidades Inversoras

Descripción: Contribuir al cumplimiento de la normativa legal relacionada con el registro de las entidades inversoras, de su participación en las sociedades cuyo patrimonio se adquiere.

Se cumplió con la meta, en este caso sólo se presentó una solicitud de inscripción.

Nombre: Seguridad de la información

Descripción: Asegurar la confidencialidad, integridad y disponibilidad de los activos de información de la AIN mediante la implantación de un Sistema de Gestión de Seguridad de la Información (SGSI)

Se han realizado avances en el abordaje de las áreas y objetivos de control logrando que en los procesos analizados disminuya la cantidad de riesgos con niveles superiores al nivel de riesgo máximo aceptado. Se ha logrado:

- Identificación y registro en la Unidad Reguladora y de Control de Datos Personales de bases de datos personales.

- Tratamiento de los accesos de información pública a través de la Comisión de Transparencia Pasiva.
- Evaluación de riesgos en los procesos de las Divisiones Sociedades Anónima y Sector Público.
- Identificación y valoración de activos de información de los procesos de la División Estudios Técnicos.
- Identificación de nuevas amenazas y vulnerabilidades relativas a cambios tecnológicos o nuevos requerimientos normativos.
- Auditoría de vulnerabilidades de red e implementación de soluciones propuestas
- Gestión de eventos e incidentes
- Formulación de políticas y procedimientos documentados relativos a distintas áreas y objetivos de control.
- Implementación de controles para mitigar diversos riesgos
- Seguimiento de propuestas realizadas en ejercicios anteriores como lo referido a la definición de áreas seguras y controles de acceso físico.
- Seguimiento de la formulación de un Plan de Evacuación documentado por parte de la DNB.

Se alcanzó el 100% de la meta en los indicadores “Concientización en S.I”, “Gestión de incidentes”, “Incidentes reportados y gestionados”, “Revisión de riesgos en División Cooperativas”, “Revisión de riesgos en Sector Público”.

Con respecto al indicador “Nivel de riesgo”, se cumplió sólo el 45,83% de la meta debido a que al no haber sido aún aprobada la evaluación de riesgos, no se ha podido completar la implementación de los controles necesarios que surgen como recomendaciones de dicho estudio.

En cuanto a los indicadores “Riesgos en División Estudios Técnicos” y “Riesgos en División Sociedades Anónimas” no se alcanzaron los valores previstos. En la División Estudios Técnicos se inició la valoración de controles pero resta su revisión. En el caso de Sociedades Anónimas se está finalizando el análisis.

Nombre: Control interno

Descripción: Evaluar el sistema de control interno en los organismos de su competencia, examinar el grado de cumplimiento de objetivos y la correcta aplicación de recursos públicos.

Se realizaron auditorías de gestión principalmente en la Administración Central, apuntando a mantener la calidad de las mismas a pesar de la pérdida de recursos humanos. Esto motivó que no se lograra cumplir con la meta fijada, la cual se vio reducida en un 35%.

Nombre: Superintendencia técnica

Descripción: Ejercer la superintendencia técnica de las unidades de auditoría interna de los órganos y organismos de su competencia.

Si bien se ha continuado con actividades de relacionamiento, intercambio y capacitación de las unidades de la Administración Central, apoyando el desarrollo de la función de auditoría interna, no se logró alcanzar la meta.

Nombre: Controles de legalidad de Sociedades Anónimas

Descripción: Controlar que las Sociedades Anónimas sujetas a su competencia den cumplimiento al marco legal que las regula.

Se ha superado la meta prevista en cuanto a la aprobación de estatutos.

Nombre: Legalidad y funcionamiento

Descripción: Contribuir al cumplimiento y mejoras de las normas jurídicas en el ámbito de sus competencias.

Se alcanzó la meta fijada.

Nombre: Legalidad y funcionamiento de Cooperativas, S.A. y Casino Conrad

Descripción: Velar por la calidad y transparencia de la información que

las sociedades anónimas abiertas y cooperativas de su competencia brindan a la sociedad, así como fiscalizar la explotación del Casino Conrad de Baluma S.A.

Se está trabajando en la gestión de certificado de regularidad vía Internet, para la consulta por parte de los usuarios. Asimismo se viene gestionando la implementación de un sistema informático para la base de datos de las cooperativas inscriptas, cuya inscripción se ha incrementado en el 2013.

La carencia de personal técnico afectó el cumplimiento de las metas de visación de Estados Contables. Sin embargo se ha superado la meta establecida de certificados de regularidad, dado que se le ha dado prioridad por ser lo más urgente y requerido por las Cooperativas.

Los indicadores relacionados con la Asistencia a asambleas de Sociedades Anónimas y de control de funcionamiento de S.A. abiertas muestran una superación de la meta prevista. No se ha dado la misma situación con la Visación de Estados Contables de este tipo de sociedades ni con las Visitas a S.A abiertas, en donde la ejecución llegó al 56,30% y 44,40% respectivamente de lo previsto. El motivo de esta situación está en que se debió asignar personal del Departamento de S.A. abiertas a informar expedientes de S.A cerradas ocasionado por el gran caudal de expedientes en trámite.

En relación al Casino Conrad se superó en casi un 92% la meta y se brindó asesoramiento al Poder Ejecutivo, lo cual no estaba previsto.

III. Evaluación global de la gestión 2013

Se puso en producción el sistema Apia (expediente electrónico), sugerido por AGESIC.

Se celebró un acuerdo específico de cooperación interinstitucional entre la AIN y AGESIC para relevar el nivel de madurez del Sistema de Gestión de Seguridad de la Información de los Organismos en los que la AIN realice auditorías.

En cuanto al Programa de Fortalecimiento de los Organismos de Control, se culminó con la consultoría de diagnóstico de necesidades de tecnología, estando pendiente la adquisición del software de auditoría. Se celebró un convenio marco con ANTEL, para desarrollar distintos proyectos tecnológicos a través de los respectivos convenios específicos. Uno de ellos es la Central Electrónica de Balances.

Se mejoró la información que brinda la página web en cuanto a trámites de la División Cooperativas.

Continuó el egreso de funcionarios de la oficina, en su mayoría profesionales, lo que afectó alcanzar algunas de las metas trazadas. La AIN perdió el 12,70% de sus recursos humanos en el período diciembre de 2012 - diciembre de 2013.

La AIN en forma conjunta con otros organismos del MEF, elaboraron el decreto reglamentario de la ley No. 18.930 y participó en la redacción de la nueva ley.

En cuanto a Seguridad de la información se lograron avances, disminuyendo la cantidad de riesgos con niveles superiores al nivel de riesgo máximo aceptado.

En setiembre de 2013, comenzó a implantarse la Central Electrónica Balances con la herramienta (XBRL). Se ha cumplido la etapa de definición de taxonomías.

Se encuentra en proceso el Sistema de Gestión Humana 2.0.

IV. Principales desafíos a encarar en el año 2014

- Finalizar con el proyecto de la Central Electrónica de Balances.
- En el marco del convenio con ANTEL, se procurará digitalizar algunos trámites de las distintas divisiones.
- Aprobación del decreto sobre Superintendencia de Unidades de Auditoría a consideración del Poder Ejecutivo.
- Que la cobranza de los proventos, pueda realizarse a través de las redes de cobranza descentralizada.
- Informatizar otros procesos en las distintas Divisiones de la U.E.
- Estandarizar criterios de visación de Estados Contables de Cooperativas y proponer modificaciones al art. 121 inciso 2º del Decreto 198/2012 a efectos de hacer más eficiente el control para la visación.
- Profundizar en la concientización de seguridad de la información a fin de que sea integrada a todos los procesos y proyectos de la oficina.
- Puesta en marcha del Sistema de Gestión Humana 2.0.

Informe de gestión 2013

INCISO: 5 - Ministerio de Economía y Finanzas

UE: 4 - Tesorería General de la Nación

I. Misión

Es ser el organismo responsable de la ejecución financiera del Presupuesto Nacional, administrando las disponibilidades del Tesoro. Formular, ejecutar y controlar la planificación financiera del gasto público tomando como base y meta la consistencia entre el Programa Financiero y el Presupuesto Nacional.

Fuente: SPE

II. Desempeño del año 2013

AREA PROGRAMÁTICA: SERVICIOS PÚBLICOS GENERALES

PROGRAMA: 488 - ADMINISTRACIÓN FINANCIERA

OBJETIVOS:

Nombre: Aumentar la proporción de pagos por Transferencia electrónica

Descripción: Aumentar la proporción de pagos por Transferencia Electrónica en función de la disminución de pagos en Cheque, atendiendo beneficiarios con cuenta en el sistema de banca privada y del BROU

En función del objetivo establecido se logró disminuir la cantidad de pagos por cheque sustituyéndolos por Transferencias electrónicas.

Concomitantemente la Tesorería General de la Nación ha logrado incorporar con éxito a la totalidad de las instituciones bancarias privadas a su sistema de pago por transferencias electrónicas, lo cual ha implicado un salto cualitativo en el grado de desarrollo del sistema, adaptándose a las nuevas exigencias que impone el mercado.

CUN – Se avanzó en el proceso de análisis y depuración de la base de datos de las cuentas bancarias de los incisos que integran el Presupuesto Nacional, en coordinación con los responsables financieros de los incisos. Se redujo el número de las cuentas bancarias oficiales y las solicitudes de apertura de las mismas.

Se mejoró la coordinación entre las gerencias financieras de los incisos del Presupuesto Nacional, la UPN y TGN para la planificación financiera y seguimiento del Programa Financiero del Gobierno Central.

Las reformas edilicias y de equipamiento se vieron finalizadas en el este año.

Se ha concretado el lanzamiento de la página web Institucional.

Se discutió y formalizó la redacción de un Código de Ética para la Institución con la creación de un Comité.

Por otro parte, se han fortalecido las capacidades de los recursos humanos de la TGN, para lo cual se han llevado a cabo dos tipos de acciones. Por un lado, se contrataron profesionales en el área contable, en una institución con grandes carencias de profesionales, por otro se han realizado diversos cursos de actualización tanto en materia informática como en materia contable y tributaria.

Se ha impulsado la participación en talleres que incorporan temáticas de interés nacional, así como diversos cursos de especialización en temáticas concretas relacionadas a la profesionalización de las funciones que se desempeñan lo cual ha incluido la participación en programas no sólo a nivel nacional, sino regional e internacional.

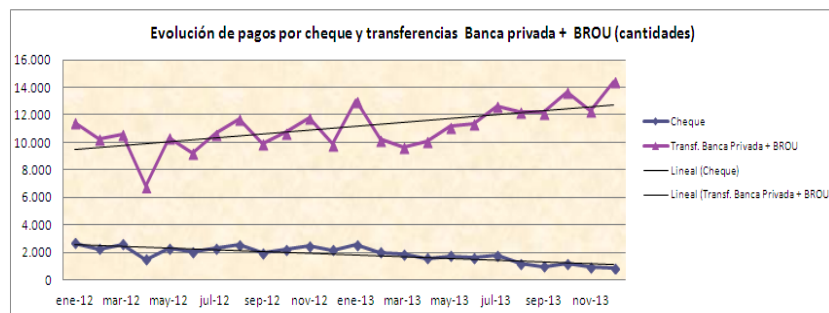
Se ha alcanzado por primera vez la presidencia del FOTEGAL (Foro de Tesorería Gubernamentales de América Latina), por el periodo 2014-2015, siendo nuestro país anfitrión del próximo Seminario Anual Latinoamericano sobre Gestión de Tesorerías Públicas.

El Proyecto SIIF 2 es un proyecto transversal del MEF en el que la TGN, se constituye como uno de los responsables de la conducción estratégica del proceso de reingeniería del SIIF.

Se participó en diferentes instancias de capacitación, en cursos y seminarios, a nivel nacional e internacional.

III. Evaluación global de la gestión 2013

-Evolución de pagos por cheque y transferencias Banca privada + BROU (cantidades)- Periodo: 2012-2013.



Aumentan los pagos por transferencias electrónicas a la banca pública y privada mientras disminuye el nro.de pagos por cheque

-Fortalecimiento de CUN – Racionalización cta. bancarias de incisos

Valor 2012 a noviembre: cierre neto de 117 cuentas (cierres - aperturas)

Valor 2013 a noviembre: cierre neto de 85 cuentas (cierres - aperturas).

Datos nov.12-nov.13 no tenemos los datos de dic.2013 base BROU.

IV. Principales desafíos a encarar en el año 2014

Planificación financiera.-

- Fortalecer el proceso de seguimiento de la programación financiera con los ejecutores.
- Evaluación de diferentes alternativas de TIC's para la realización y el seguimiento de la programación financiera.

Coordinación institucionalizada entre TGN, UPN y AMF.-

- Continuar mejorando el proceso de coordinación, tendiente a monitorear la consistencia entre planificación presupuestal, financiera, y proyección del resultado fiscal.

Gestión de la disponibilidad del Gobierno Central.-

- Finalizar el proceso de análisis y depuración de la base de datos de las cuentas bancarias oficiales.
- Continuar con el proceso de fortalecimiento de la CUN procurando reducir los saldos ociosos en cuentas de los incisos y reduciendo la cantidad de cuentas.

Sistema de Pagos del Gobierno Central.-

- Difusión de la incorporación de toda la banca al sistema de pagos de TGN.
- Minimizar el número de cheques como medio de pago.

Informe de gestión 2013

INCISO: 05 - Ministerio de Economía y Finanzas

UE: 5 - Dirección General Impositiva

I. Misión

Obtener la recaudación de los recursos del Estado provenientes del sistema tributario interno mediante la eficaz aplicación de las normas que lo sustentan, promoviendo el cumplimiento voluntario de los obligados, en un marco de respeto a sus derechos, actuando con integridad, eficiencia y profesionalismo con el fin de brindar un buen servicio a la sociedad.

Fuente: SPE

II. Desempeño del año 2013

AREA PROGRAMÁTICA: SERVICIOS PÚBLICOS GENERALES

PROGRAMA: 489 - RECAUDACIÓN Y FISCALIZACIÓN

OBJETIVOS:

1. Facilitación del cumplimiento voluntario de los obligados

Descripción: Facilitar el cumplimiento voluntario de las obligaciones tributarias brindando a los contribuyentes y responsables servicios de información, atención y asistencia de calidad. A tal efecto se simplificarán trámites y se utilizarán adecuadamente las tecnologías de la información y el conocimiento (TICs), procurando la reducción de tiempos y costos asociados tanto para el contribuyente como para la Administración.

Logros vinculados al objetivo

En el segundo año de funcionamiento de la División Atención y Asistencia se priorizó la incorporación de nuevos servicios y modalidades de atención, contando con el apoyo de nuevas tecnologías. Además de superarse mayoritariamente las metas previstas en el POA 2013, las nuevas tecnologías permitieron implantar diferentes modalidades de atención y asistencia, como por ejemplo:

- Servicios a través de dispositivos móviles: Se implantó una aplicación móvil multiplataforma que permite acceder a servicios Informativos generales (noticias, sala de prensa, lectura QR, CFE, vencimientos, mapa de oficinas) y consultas de borradores y devoluciones de la Campaña IRPF-IASS 2012. No fue posible implantar el pago a través de dispositivos móviles ya que se requiere que las entidades externas (PEU y servicios bancarios) implementen aplicaciones móviles y de backend necesarias para atender servicios de pago. Se espera su implantación para 2014.
- Contact Center multicanal instalado en sustitución de software de Call Center que se disponía. Esto permite implantar una nueva modalidad de atención y la disponibilidad de nuevos servicios, los que están en proceso de definición e instalación prevista para 2014 (tales como grabación de voz y colaboración vía Web), dado que las adquisiciones y la entrega de SW y HW se retrasaron por falta de rubros presupuestales.
- Software de atención al público disponible en planta baja, subsuelo y 5º piso del edificio central de DGI, en el local destinado a la atención de IRPF-IASS y en algunas dependencias del interior del país. Se implementó un Call Center piloto en Cassinoni, agregando la funcionalidad de desvío de llamadas.

Terminales de autoservicio implantadas incorporando la entrega de números para el software de atención al público. Adicionalmente a esto se habilitó el servicio de consulta del estado del CVA por esta vía.

- Bandeja de Comunicaciones en servicios en línea, a la que el contribuyente accede con su clave para ver comunicaciones de su interés. Se implementó, a través de la misma, la comunicación sobre los motivos de rechazo de la solicitud de CVA enviada vía Web, actividad que integró a su vez el Compromiso de Gestión para el año 2013.
- Videos informativos para asistir en el uso de las aplicaciones y servicios disponibles. En ellos se explica de una manera sencilla distintos trámites a realizar por el contribuyente.
- Se implantó el ingreso de las solicitudes de certificados de crédito por Internet, en primera instancia para las presentadas por contribuyentes CEDE y Grandes, originadas en IVA Exportador o Asimilado, Proyectos de Inversión y Actividades Promovidas. Asimismo se extendió la emisión automática de Certificados Únicos para los contribuyentes NO CEDE del Interior, excepto agro y servicios personales

2. Combate al fraude y al incumplimiento fiscal.

Descripción: Detectar y sancionar el incumplimiento fiscal, extremando controles basados principalmente en la utilización de herramientas de inteligencia de negocios, en acuerdos de intercambio de información de interés fiscal e interacción permanente con otras Administraciones Tributarias. Prevenir maniobras evasivas, aumentando la percepción de riesgo e incentivando el cumplimiento voluntario por parte de los contribuyentes.

Logros vinculados al objetivo

Los indicadores superaron las metas previstas para el 2013.

El régimen de Comprobantes Fiscales Electrónicos (CFE) implantado en 2012, se extendió este año en forma obligatoria a los Grandes Contribuyentes y a otros que solicitaron ingresar al sistema. Se consolidó el servicio de atención brindada a efectos de evacuar las consultas y atender los requerimientos de los postulantes emisores de CFE. Se definió el CFE para las facturas de exportación y se puso en producción en testeo. Hasta el momento se habilitaron 83 emisores electrónicos que han documentado sus operaciones en más de 100 millones de CFE, estando previsto para 2014 el ingreso obligatorio de cerca de 800 contribuyentes.

Se analizaron los sistemas y procedimientos vigentes para la selección y autorización de los certificados de crédito y se propusieron mejoras para minimizar las posibilidades de fraude, a través de nuevos cruzamientos y reportes de información. Este proyecto culminará en 2014 con la implantación de un nuevo sistema de selección de certificados para auditoría.

Por otra parte, a efectos de mejorar sistemas y procedimientos para fortalecer y racionalizar los controles, se llevaron a cabo las siguientes acciones:

- Se llevó a cabo un pormenorizado análisis sobre la planificación operativa y la organización de las actividades de la División Fiscalización y de los diferentes sistemas de análisis de riesgo fiscal utilizados por la DGI y se desarrollaron propuestas para la implementación de mejoras. En virtud de ello en el 2014 se priorizará una importante reestructura en la División Fiscalización así como avanzar en la implantación de un nuevo software de Gestión de Riesgo.

Se consolidó la implantación del PROFIS en División Fiscalización, se evaluó su funcionamiento y se elaboró una propuesta de mejora. Se

implementaron mejoras y se desarrollaron consultas en el PROFIS de Grandes Contribuyentes.

- En el marco de la reorganización de la atención a los contribuyentes de IRPF-IASS en un único local, se implantaron controles sistematizados en datawarehouse, efectuando citaciones a contribuyentes omisos, morosos o con inconsistencias en las declaraciones de IRPF-IASS de los ejercicios 2011 y 2012. También se efectuaron las definiciones funcionales para su incorporación al Sistema de Gestión Masiva.
- Continuando con la integración del Sistema de Gestión Masiva, se incorporó al Módulo Débito-Crédito, el control del cumplimiento de pago de los responsables NO CEDE (F.2183) y se implantó el control de responsables del IRPF Cat. II para estos contribuyentes (F.1144).

Se implantó el sistema de Certificados de Residencia Fiscal y se instrumentó el reconocimiento del Crédito Fiscal por impuesto pagado en el exterior para Convenios de Doble Imposición y rentas mobiliarias del exterior. Se reglamentó el procedimiento para tramitar el intercambio de información internacional que permite atender los requerimientos de la segunda fase de la OCDE.

3. Fortalecimiento y modernización de la DGI incrementando su eficiencia y eficacia

Descripción: Incrementar la eficiencia y eficacia de la gestión, continuando el proceso de cambio organizacional y reformulación de procesos y procedimientos tendientes a consolidar la dirección por objetivos y afianzar una cultura de planificación, con el apoyo de personal comprometido y calificado, maximizando la utilización de las TICs más apropiadas.

Logros vinculados al objetivo

A efectos de continuar la implantación del Modelo de integración de los sistemas de información de la DGI y la racionalización de la organización, sistemas y procedimientos de trabajo este año se definieron:

- Sistema Integrado de Observaciones (SIO) que suministrará información centralizada y permitirá administrar las altas y bajas de motivos de observaciones con repercusión corporativa y los efectos de de las mismas en los distintos sistemas organizacionales.
- Base de Deudas y Contingencias que suministrará información corporativa actualizada de los adeudos sin acuerdo de pago determinados por los procesos sustantivos.
- Sistema de Gestión de Cobro Coactivo. Se culminó el análisis y documentación del Diseño Global y detallado, encontrándose éste en condiciones para que se continúe con el desarrollo informático.

Este último sistema mantendrá una estrecha vinculación con la Base de Deudas sin acuerdo de pago, habiéndose documentado las situaciones en que ambos sistemas interactúan.

Por su parte la implantación del SIO, Base de Deudas y Sistema de Gestión de cobro coactivo son desafíos a encarar en 2014.

4. Promoción del desarrollo profesional y comportamiento ético del personal.

Descripción: Promover el desarrollo profesional y humano del personal de la DGI y su compromiso con la misión y valores institucionales.

Logros vinculados al objetivo

En el marco de la implantación gradual de la carrera administrativa para los mandos medios se realizaron concursos de oposición y méritos para 22 Encargados de Departamento en las funciones no asignadas por este medio en el llamado del año 2011. Por otra parte, para los Encargados de Departamento designados en esa oportunidad, se realizaron las

primeras evaluaciones de desempeño piloto en base al nuevo sistema aprobado.

Se reglamentó una nueva estructura de puestos de trabajo acorde a las necesidades de la DGI, racionalizando los niveles para cada escalafón, por la que se permitirá el desarrollo laboral de los funcionarios a través de una carrera administrativa basada en concursos de oposición y méritos. Considerando prioritaria la implementación gradual de esta estructura, se habilitaron recursos para que en el presente año se realicen numerosos concursos que permitirán ascender de acuerdo a conocimientos, habilidades, experiencia y desempeño.

5. Fortalecimiento de la relación de la DGI con la sociedad

Descripción: Promover un desempeño proactivo de la DGI con el medio en el que actúa, fortaleciendo la conciencia tributaria y la relación con los distintos actores sociales nacionales e internacionales que inciden en su accionar, con miras a favorecer el cumplimiento de la misión institucional.

Logros vinculados al objetivo

Con el objetivo de incorporar nuevas tecnologías para mejorar el control y facilitar el acceso a la información por parte de los ciudadanos, en el marco de un acuerdo interinstitucional con BPS, se implantó el proyecto "Uruguay Tres Millones" por el cual se establece el uso obligatorio de autoadhesivos con un código QR en locales comerciales. A través de este código el ciudadano puede ejercer un control social mediante la lectura del código QR con un smartphone o tablet y conocer si el comercio tiene o no sus impuestos al día y efectuar denuncias.

III. Evaluación global de la gestión 2013

El Compromiso de Gestión firmado entre el MEF y la DGI el 10/06/2013 recogió gran parte de los indicadores y metas reseñadas en este documento. A la fecha de este informe aún no se dispone de toda la información necesaria para determinar el nivel de cumplimiento de la meta de recaudación incluida en dicho Compromiso, no obstante la proyección indica que con una alta probabilidad el nivel de cumplimiento sea de un 100%. Las demás metas comprometidas fueron cumplidas en su totalidad.

IV. Principales desafíos a encarar en el año 2014

Dentro de las actividades incluidas en el Plan Operativo Anual 2014 con diferente importancia y alcance, se individualizan proyectos que son especialmente críticos para la organización y cuya concreción se considera prioritaria para este año:

- 1) La implantación de pagos a través de teléfonos celulares es un proyecto de alta prioridad para la organización por constituir un medio ágil e idóneo para continuar con la estrategia oportunamente trazada de facilitar a los contribuyentes el cumplimiento voluntario de sus obligaciones. Mediante el desarrollo de la aplicación correspondiente se aprovechara el alto índice de teléfonos móviles por habitante existente en la República, el cual constituye una evidente ventaja comparativa a nivel continental.
- 2) El desarrollo de un nuevo programa en Genexus para los formularios de IRPF e IASS. Se busca de esta forma independizar los programas de ayuda de los navegadores web, de forma de facilitar su uso para los contribuyentes. Las declaraciones 1102 y 1802 se generarán precompletas, de forma de facilitar el desarrollo de la campaña de asistencia a los contribuyentes y las declaraciones

juradas borrador permitirán realizar cambios por parte del contribuyente

- 3) Implantar un sistema de certificados de crédito virtuales y cambios de imputación vía Web constituyen también proyectos prioritarios cuya concreción redundará en grandes ahorros de tiempo tanto para la Administración Tributaria como para los contribuyentes, así como en el mejoramiento del nivel de seguridad para la emisión de los certificados y para los cambios de imputación.
- 4) Realizar un Inventario de información de relevancia tributaria, actividad que incluirá:
 - Elaboración de un Inventario de Información determinando cuál es la misma, cómo se obtiene, dónde se encuentra disponible de forma de estandarizar y generar el conocimiento corporativo de la totalidad de la información de que dispone la DGI.
 - Detección de la información ya existente en la DGI y que no se encuentra incluida de forma completa, adecuada y accesible en las bases de datos o aplicaciones, de forma de mejorar y facilitar su accesibilidad.
 - Identificación de la información no disponible y necesaria para la gestión y control de los contribuyentes.
 - Elaboración de un procedimiento que determine la forma de incorporar nueva información a las bases de datos de la organización.
- 5) A efectos de mejorar el control de las solicitudes de certificados de crédito se ha incluido como proyecto prioritario la implantación de un nuevo sistema de selección de casos para la auditoría de certificados de crédito.
- 6) Atendiendo a mejorar la eficacia y eficiencia de la función de fiscalización se pretende crear un Sistema de Gestión de Riesgo Fiscal, el cual comprenderá el desarrollo de modelos predictivos que colaboren en la identificación de riesgos y procedimientos de

integración de datos y resultados para el seguimiento de los contribuyentes.

- 7) Otro proyecto prioritario para este año consiste en sustituir en forma gradual las citaciones que se realizan por correo a los contribuyentes CEDE por una comunicación en la Bandeja de Comunicaciones. Esto comprende la definición, desarrollo, prueba e implantación. Se prevé además incorporar a la bandeja de comunicaciones gestiones masivas de contribuyentes, lo cual implica: definir la carga en la bandeja de las gestiones desde el Sistema de Gestión Masiva y definir también la respuesta del contribuyente y el seguimiento de la gestión. Las comunicaciones de la División Grandes Contribuyentes serán incorporadas a la Bandeja, incluyendo los motivos de rechazo de renovación del CVA.
- 8) Se implantará el Sistema Integrado de Observaciones (SIO), de acuerdo al plan aprobado, lo cual incluye:
 - Administración del SIO
 - Carga de altas y bajas manual y automático desde algún sistema de gestión comenzando con el de Gestión Masiva (GM).
 - Automatización de efectos sobre Certificado Único (CVA) y Constancias de Autorización para Impresión de Documentación (CAID).
 - Migración de información de observaciones vigentes desde CVA y el actual sistema de observaciones de empresas
- 9) Continuando con las actividades iniciadas en el año anterior, se prevé realizar el desarrollo, prueba e implantación de la Base de Deudas y Contingencias.
- 10) Para el Sistema de Gestión de Cobro Coactivo iniciado en años anteriores, se prevé el desarrollo la prueba e implantación del sistema y procedimientos correspondientes.

- 11) Reestructura de la Planificación Operativa de Fiscalización, en procura de optimizar los procesos de planificación y selección de actuaciones. Concomitantemente con el fin de lograr mayor eficiencia en las actividades de comprobación se efectuará una redistribución de tareas y personal entre los Departamentos de Auditoría asignando responsabilidades a equipos para el control de contribuyentes con mayor dimensión económica no incluidos en Grandes Contribuyentes y para auditoría de oficina, y la elaboración y formalización de procedimientos y manuales de funciones.
- 12) Implantar un sistema de notificaciones electrónicas.

Informe de gestión 2013

INCISO: 5 - Ministerio de Economía y Finanzas

UE: 7 - Dirección Nacional de Aduanas

I. Misión

Nuestra misión es velar por la seguridad de la sociedad uruguaya y apoyar el desarrollo económico de nuestro país, a través del control de las mercaderías que cruzan nuestras fronteras aduaneras. Para esto: · Haremos una fiscalización eficiente evitando amenazas a la población. · Facilitaremos el comercio exterior y la circulación de pasajeros impulsando la competitividad internacional del país.

Fuente: SPE

II. Desempeño del año 2013

AREA PROGRAMÁTICA: SERVICIOS PÚBLICOS GENERALES

PROGRAMA: 489 - RECAUDACIÓN Y FISCALIZACIÓN

OBJETIVOS:

Nombre: Desterrar la corrupción

Descripción: Supone erradicar las prácticas irregulares que puedan darse con los propios funcionarios de la DNA o por actores externos. Se buscará, concientizar sobre las irregularidades entendidas como malas prácticas y delitos, reforzar el control interno para prevenir y detectarlas y ser más rigurosos con las sanciones y penas.

Indicadores:

- **Consenso sobre las iniciativas relacionadas a la concientización acerca de una conducta íntegra.** Mediante metodología Delphi se consultó a expertos internos y externos llegando al mismo resultado

del año pasado, por lo que el tiempo esperado para el logro del objetivo continúa siendo 1 a 2 años según la opinión de los expertos. Se mantiene la meta de lograr consenso en 2014.

- **Percepción acerca del nivel de corrupción existente en la Aduana (% opiniones positivas).** Mediante encuestas a opinión pública explorando aspectos vinculados a la corrupción de funcionarios y operadores de comercio exterior, se llega a que el 39% tienen una visión positiva sobre la DNA y la comunidad en este aspecto presentando un marcado avance con respecto a años anteriores. Se plantea una meta para 2014 de 45%.

Nombre: Sistema de Inteligencia aduanera integrada (SIIA)

Descripción: El SIIA brindará información para la toma de decisiones y para prevenir, con acciones coordinadas, ilícitos aduaneros y otros conexos. Implica disponer de un sistema que integre la labor de análisis y de inteligencia de campo, basada en la recolección de datos y su procesamiento en tiempo y forma.

Indicador:

- **Consenso acerca del desarrollo de la Gestión del Riesgo.** La metodología Delphi que refleja mediante encuestas a expertos internos y externos arroja que por segundo año consecutivo en el rango de 1 a 2 años se conseguirá contar con la capacidad y recursos necesarios para llevar a cabo actividades de coordinación interinstitucional de cooperación e intercambio de información. Si bien ya se ha alcanzado la meta, ésta se mantendrá ya que se considera razonable teniendo en cuenta la duración de los proyectos relacionados.

Nombre: Aduana Modelo

Descripción: La DNA será reconocida como un referente en sus ámbitos de actuación y será vista como una aduana predecible, con autonomía técnica y al servicio del país.

- *Aduana predecible* significa ofrecer certeza jurídica, brindar un trato igualitario y actuar de acuerdo a procedimientos y normas preestablecidos.
- Con *autonomía técnica*: significa contar con recursos capacitados, que estén involucrados en las decisiones y que participen en la definición de nuevas normas y políticas de comercio exterior.
- *Al servicio del País*: se entiende como una aduana eficaz, eficiente y con personas íntegras.

Indicadores:

- **Imagen externa (% encuestados que tienen una imagen positiva de la DNA).** Por medio de encuestas a la opinión pública, operadores de comercio exterior y agentes de gobierno se llega a que las respuestas favorables sufrieron una leve disminución con respecto al año 2012 de 1%, siendo el valor del indicador para el último año de 43%. No se logra superar la de 47%, la que se mantiene para 2014.
- **Número de pilares estratégicos de la OMA que se cumplen.** Utilizando metodología Delphi sobre el cumplimiento de los diez pilares estratégicos definidos por la Organización Mundial de Aduanas, dio como resultado que la DNA hoy no cumple con ninguno de los pilares. Sin embargo, está cerca de cumplir algunos de ellos, como la implementación de métodos modernos de trabajo y la cooperación aduana- sector privado. Se plantea como meta para fines de 2014 llegar a cumplir con 2 de los 10 pilares propuestos por la OMA.

Nombre: Liderar la comunidad de Comercio Exterior

Descripción: El objetivo implica:

- Lograr una posición de respeto frente a la comunidad aduanera en particular y a la sociedad en general.
- Ser fuente de consulta calificada en todos los temas relacionados a la actividad aduanera y al Comercio Exterior en ámbitos Nacionales e Internacionales.

- Ser promotor de debates, actualizaciones y soluciones con la comunidad de COMEX.
- Participar en instancias nacionales o internacionales donde se elaboren o produzcan acuerdos relativos a la actividad aduanera.
- Estrechar relaciones con los miembros de la comunidad de comercio exterior: despachantes, importadores, exportadores, transportistas y demás operadores, así como con otros organismos públicos que estén involucrados en los procesos de comercio exterior y/o seguridad.

Indicadores:

- **Percepción de liderazgo de la Aduana.** Mediante una encuesta a operadores de comercio exterior y agentes de gobierno vinculada a este aspecto, se obtiene que en el año 2013 existe una disminución con respecto al año 2012, mostrando que el 40% de los encuestados percibe que la DNA lidera en la comunidad de comercio exterior. A pesar de este leve retroceso continúa siendo un resultado positivo considerando el punto de partida del 22.4% en el 2010. No se alcanzó la meta planteada de 48% para el año 2013, la cual se mantiene para 2014.
- **Cumplimiento de actividades integradoras (% cumplimiento de planes).** Las distintas unidades de la DNA cuentan con un plan de actividades que incluye, entre otros aspectos, instancias de promoción o participación en actividades con otros actores de la comunidad de comercio exterior. El indicador mide el grado de cumplimiento de dicho plan. Producto de la reestructura Organizativa cada funcionario en puesto de dirección debe elaborar un Plan de actividades y el Indicador se medirá de acuerdo al cumplimiento de dichos planes, previendo la primera evaluación con este nuevo criterio para noviembre de 2014.. En el año 2012 se cumplió con un 75%, siendo la meta para ese año del 90%. Para el 2014, se fijó el mismo nivel de meta.

Nombre: Control y facilitación

Descripción: El objetivo es realizar controles ágiles y efectivos que

agreguen valor al proceso y no dificulten el flujo del comercio y la circulación de personas.

El *control efectivo* supone brindar seguridad y protección a la sociedad, proteger la industria y el comercio combatiendo la competencia desleal.

La *facilitación* supone contar con los servicios más adecuados para los distintos usuarios, logrando reducir los tiempos y costos para todos los involucrados en las actividades de COMEX.

Para ellos la DNA brindará:

- Atención Profesional
- Servicios 24*7 en casos que se definan fundamentales el COMEX
- Certeza jurídica
- Procesos estándares y respuestas uniformes.

Indicadores:

- **Eficiencia en Operaciones de Control.** Evalúa la eficacia de las distintas operaciones de control realizadas. La eficacia de las actividades de control se mide a partir de tres componentes:
 - 1- Eficacia de Incautaciones (pendiente).
 - 2- Eficacia en Controles A Priori, muestra una mejora importante con respecto al valor del 2012 siendo el actual de 1,55% y el anterior 1,20%. Aun así no se logró alcanzar la meta planteada para el año 2013 de 1,62%, la cual se mantiene para 2014 teniendo en cuenta la concreción de diversas iniciativas iniciadas en este período.
 - 3- Eficacia en Controles a Posteriori, llegó a 94% mostrando una evolución positiva y continuando con la tendencia ascendente, superando así la meta del 70% . Se mantiene la meta de 70%, dado el equilibrio existente entre este indicador y otros vinculados a los controles a posteriori.
- **Porcentaje de operaciones con tiempo de despacho menor a la meta definida.** Mide la cantidad de transacciones que tuvieron un

tiempo de operación en la Aduana igual o menor a las 8hs. El indicador para el año 2013 dio 94% y significando una mejora de un punto porcentual con respecto al año anterior. A pesar de ello, no se logra alcanzar la meta preestablecida para el referido año de 95% aunque se está cerca de cumplirla, se considera admisible la prolongación de la misma.

Nombre: Normativa y Procesos actualizados y simples

Descripción: La normativa y los procesos deben estar alineados al resto de los objetivos estratégicos.

La *normativa* que aplica a los distintos procesos se mantendrá constantemente actualizada y debe ser clara e inequívoca, de modo de recoger los cambios y tendencias a nivel internacional y las oportunidades de mejora detectadas internamente. La DNA será proactiva en la propuesta de los cambios normativos.

Las normas serán de aplicación universal, (aplicadas del mismo modo por todos los actores), lo que permitirá ofrecer certeza a los usuarios y dotará de eficiencia los procesos.

Los *procesos* serán optimizados a través de su racionalización e informatización y diseñados de forma simple para lograr: ser fácilmente difundidos y comprendidos, reducir los tiempos de ciclo, que sean auditables, de fácil medición y de aplicación universal.

Indicadores:

- **Cumplimiento de procesos (% de auditorías).** Mide la capacidad de la DNA para aplicar del mismo modo todos los procedimientos, de acuerdo a lo definido como estándar de actuación. Se calcula a partir de las auditorías internas sobre los procesos auditables. En el año 2013, se avanzó en la definición, análisis e implementación de procesos que serán medidos y auditados en 2014.
- **Opinión Grupos de Interés sobre normativa y procesos simples y actualizados.** Una empresa consultora, realiza encuestas a opinión

pública e informantes calificados que permiten calcular el indicador como el porcentaje de encuestados que tienen una visión positiva sobre la DNA en este aspecto. La misma refleja que el 47% de los encuestados tiene un juicio positivo sobre la normativa y los procesos de la DNA. Visto que no se alcanzó la meta preestablecida de 52% esta se mantiene para el año 2014.

Nombre: Comunicación eficaz y consistente

Descripción: La DNA tendrá una política de comunicación con pautas de acción claras y conocidas, con procesos informativos y comunicacionales que aseguren la cabal comprensión de los mensajes a los distintos grupos de interés y que la DNA comprenda sus inquietudes y necesidades.

De esta forma se potenciará la relación entre la DNA y sus grupos de interés, cumpliendo su rol en la sociedad uruguaya y ampliando la transparencia y el acceso a la información.

Indicadores:

- **Satisfacción de los funcionarios acerca del proceso de comunicación interna.** Una empresa consultora externa realiza encuestas a todos los funcionarios de la DNA explorando aspectos vinculados a la comunicación interna. El indicador se calcula como el porcentaje de encuestados que tienen una visión positiva sobre la DNA en este aspecto. Producto de la implementación de la reestructura organizativa se resolvió postergar la medición para 2014. El resultado que se obtuvo en el año 2012 fue del 34%.
- **Opinión Grupos de Interés externos sobre el proceso de comunicación de la DNA.** Mediante encuestas a opinión pública e informantes calificados, se calcula el indicador como el porcentaje de encuestados que tienen una visión positiva sobre la DNA en este aspecto. Las respuestas positivas con respecto al proceso de comunicación de la Aduana continúan avanzando, llegando en 2013 a ser un 58% del total de encuestados, tanto de OP como referentes

COMEX y del Gobierno. Se logra superar la meta de 52% planteada para 2013, estableciendo una nueva para el 2014 de 60%.

Nombre: Capacidad de aprovechar tecnologías

Descripción: Supone contar con el dinamismo organizacional necesario para adaptarse a los cambios rápidamente, evaluar, proponer e incorporar tecnologías adecuadas vinculadas a la actividad aduanera, que faciliten el logro de los objetivos organizacionales propuestos.

Indicadores:

- **Utilización de tecnologías recomendadas.** Mediante metodología Delphi, se evalúa el grado de utilización de las tecnologías recomendadas para la operativa de la DNA. El resultado continúa mostrando un consenso entre los expertos alineándose sus expectativas en que se logrará este objetivo en 1 a 2 años. La meta fijada para 2013 se mantiene para el 2014, en un nivel de 1 a 2 años.
- **Disponibilidad de los sistemas de tecnologías como soporte al negocio.** A partir de una lista de tecnologías centrales definidas como imprescindibles en su soporte al negocio, el indicador mide su disponibilidad en el período considerado. Se logró la meta de 98% para el indicador en el año 2013. Esta se mantiene en 98% para el año 2014.

III. Evaluación global de la gestión 2013

Durante 2013, se trabajó en la profundización de la implementación de la Estrategia a través de la difusión de herramientas de dirección.

Se avanzó en la implementación de los siguientes proyectos:

- Reestructura Organizativa
- Proyecto de ley del CAROU (aprobado por la Cámara de Diputados)
- Inició el proyecto de Certificación de Calidad en la División de Fiscalización.
- Aprobó el Sistema de Incentivos por Mejor Desempeño
- Actualización tecnológica
- Entre junio – agosto de 2013 Piloto del OEA, participaron 6 empresas.
- Se comenzó a utilizar la VUCE con 3 Procesos en Funcionamiento y 184 usuarios capacitados.

IV. Principales desafíos a encarar en el año 2014

Proyecto Puerto de Montevideo. Busca la mejora en los procedimientos y el control automático en los accesos al Puerto, mediante la creación de un sistema aduanero electrónico. Para 2014 se prevé la puesta en funcionamiento en el acceso Maciel, las primeras conclusiones y la redacción del pliego licitatorio de la solución global final.

Ventanilla Única de Comercio Exterior. Mecanismo de facilitación del comercio a través de la centralización y simplificación de los trámites de exportación, importación y tránsito. Iniciado en 2013, para 2014, se espera quintuplicar los procesos incorporados al sistema.

Uruguay Tránsito Seguro. Consiste en colocar a la mercadería que circule en tránsito dentro del territorio nacional un dispositivo que

permita hacer el seguimiento satelital del mismo. En el primer semestre del 2014 abarcará el 100% de la carga suelta.

Operador Económico Calificado. Facilitará el comercio a través del otorgamiento de beneficios a operadores de comercio exterior que cumplen requisitos preestablecidos. Implica establecer grupos de trabajo interdisciplinarios, procedimientos de certificación y firmas de acuerdos de reconocimiento mutuo entre aduanas de diferentes países. Para marzo de 2014 iniciará oficialmente.

Proyecto Código Aduanero (CAROU). Tiene como objetivo modernizar la legislación aduanera uruguaya y fortalecer su institucionalidad. Se espera para 2014 su aprobación e implementación mediante decretos reglamentarios y con una adecuación los procedimientos aduaneros y administrativos.

Certificación de Calidad en la División de Fiscalización. Tiene como objetivo contar con un sistema de gestión de calidad y mejora continua predecible, medible y auditable para la gestión de los procesos de la División Fiscalización. Para 2014 se espera contar con el Sistema de Gestión de Calidad diseñado, elaborado, implementado, medido y auditado.

Sistema Integrado de Inteligencia Aduanero (SIIA). Tiene como finalidad la creación de un sistema informático de apoyo para el tratamiento de la información, la identificación de riesgos, así como para el control y seguimiento de los actos de revisión que practique la DNA. Para 2014 el desafío es contar con el SIIA en producción tanto para cargas en arribo como para el control a posteriori.

Informe de gestión 2013

INCISO: 05 - Ministerio de Economía y Finanzas

UE: 8 - Dirección Nacional de Loterías y Quinielas

I. Misión

La Dirección Nacional de Loterías y Quinielas es responsable de comercializar y administrar directamente el juego de Loterías y de regular y controlar los demás juegos encomendados a permisarios autorizados.

Fuente: SPE

II. Desempeño del año 2013

AREA PROGRAMÁTICA: SERVICIOS PÚBLICOS GENERALES

PROGRAMA: 491 - REGULACIÓN DE LOS JUEGOS DE AZAR

OBJETIVOS:

Nombre: Protección de los derechos del consumidor mediante el control proactivo de los juegos.

Descripción: Protección de los derechos del consumidor mediante el control proactivo de los juegos.

Nombre: Promoción del desarrollo con mejora de gestión y de la Lotería y nuevos juegos.

Descripción: Promoción del desarrollo a través de la mejora de gestión y de los procesos de la Lotería y nuevas aplicaciones.

III. Evaluación global de la gestión 2013

- Se implementó un proceso descentralizador de los sorteos por primera vez en la historia de la Lotería Nacional, realizándose tres de ellos en salas teatrales del interior de país, (San José, Salto y Rocha) y el Gordo de Fin de Año, en la Sala Zitarrosa de Montevideo. Con esta mecánica se acercaron los sorteos a casi dos mil personas que participaron de los eventos y se logró, en el interior fundamentalmente, un aumento sustancial de las ventas locales.
- Se aplicó durante todo el año, la mecánica de sorteos mensuales, obteniéndose un incremento total del monto por ventas de un 12% y una disminución de los costos operativos para la Lotería Nacional y para sus agentes, superior al 50 %.
- Se realizó una revisión de los Juegos existentes en base a nuevos criterios de explotación, dando como resultado la finalización del ciclo el Reloj Millonario, la suspensión del Juego de la Cédula y modificaciones en el Juego Supermach.
- Se reestructuró el sistema de control de juegos, de forma que garantiza un control eficiente y más amplio de los juegos administrados por terceros.
- Se implementó un nuevo sistema de Planificación y Ejecución de las inspecciones que realiza el organismo, incorporando nueva metodología y un sistema informático para procesar los formularios.
- Fortalecimiento de la infraestructura informática con un nuevo equipamiento de storage de discos y el acondicionamiento térmico de la sala de servidores.
- Se analizó la factibilidad de introducir al mercado la comercialización de la lotería en modalidad Lotería On Line , previéndose una prueba piloto para el 2014.

IV. Principales desafíos a encarar en el año 2014

- Lograr mantener las ventas en base a la modalidad de loterías mensuales.
- Implementar una prueba piloto a nivel de Montevideo, con el fin de incrementar las ventas en base a la adopción del sistema de comercialización on line, por el cual serán ofrecidos una parte de los números existentes.
- Reorganización de las actividades inspectivas en todo el país, a fin de garantizar el control efectivo de todos los agente o sub agentes de loterías y quinielas.

Informe de gestión 2013

INCISO: 5 - Ministerio de Economía y Finanzas

UE: 9 - Dirección Nacional de Catastro

I. Misión

Diseñar, realizar, conservar y administrar el catastro de los bienes inmuebles, entendiendo a sus características geométricas, físicas, económicas y jurídicas orientado a un uso multifinilaritario y sirviendo de instrumento para la planificación económica y social del territorio nacional.

Fuente: SPE

II. Desempeño del año 2013

AREA PROGRAMÁTICA: REGISTROS E INFORMACIÓN OFICIAL

PROGRAMA: 421 - SISTEMA DE INFORMACIÓN TERRITORIAL

OBJETIVOS:

Nombre: Actualizar Valores Catastrales

Descripción: Actualizar los valores catastrales para lograr que la recaudación se realice bajo el principio de justicia tributaria y se mantenga valores de referencia homogéneos para el conjunto de inmuebles.

En coordinación con las Intendencias, se culminó con la actualización de los padrones de la Localidades: “Sequeira”, “Diego Lamas”, “Cainsa” (Artigas), localidad “Los Talas” (Maldonado), “Lagos del Norte” (Rivera) y las localidades de Rocha, “Diamante de la Pedrera”, “San Sebastián de la Pedrera”, “Santa Isabel de la Pedrera”, “San Antonio”, “Mar del Plata”,

“El Palenque”, “San Francisco”, “San Bernardo”, “Valizas”, “Puerta del Sol”, “San Remo”, “La Florida”, “Oceanía del Polonio”, “Costa Rica”, “Brisas del Polonio”, “Los Palmares”, “La Perla de Rocha”, “Costa de Oro”, “Rincón de la Laguna” y “Jean Krug”, fijando los nuevos valores que entraron en vigencia el 1° de enero de 2014.

Se mantuvo (en coordinación con la Intendencia de Montevideo) la tarea de regularizar los expedientes pendientes de Obra Nueva, que permitieron durante el 2013 continuar con la actualización del valor de las construcciones (137 padrones de Montevideo) vía actuación de oficio. Asimismo, se continuó con la uniformización de valores catastrales en general, a partir de las Declaraciones Juradas de Caracterización Urbana. En tal sentido, se observa un descenso de un 5 %, con respecto al 2012, de la cantidad de Declaraciones Juradas procesadas en todo el país (22.918 DJCU).

Desde la Asesoría Técnica, se continúa remitiendo al MEF el Índice Medio del incremento de los precios de venta de los inmuebles rurales y este año se comenzó el envío a los técnicos de Avalúos, de informes mensuales de valores de mercado para Montevideo y áreas rurales del interior

Nombre: Actualización de la información catastral

Descripción: Actualizar la información física y geométrica de los inmuebles para mantener el registro catastral así como contribuir con la Infraestructura de Datos Espaciales del Estado.

Se actualizaron los datos de los parcelarios de cerca de 70.775 padrones urbanos de los Departamentos de Soriano, Maldonado y Flores. Asimismo se registraron en el 2013, 4233 modificaciones prediales que refieren a la información catastral en sus aspectos geométricos y responden a planos de mensura, fraccionamientos, reparcelamientos y fusiones procesados en todo el país. Se observa una pequeña baja con respecto al año anterior, que fueron 4500.

Nombre: Mejorar la Cartografía

Descripción: Actualizar, modernizar y mejorar la calidad de la Cartografía Catastral, para que sirva de base para la Planificación y Desarrollo a nivel urbano y rural.

Se resolvieron 1500 inconsistencias rurales de todo el país y su correspondiente digitalización.

Se actualizaron y confeccionaron los parcelarios vectoriales de todas las Localidades Urbanas de los departamentos de Soriano, Maldonado y Flores.

A través de nuestra Unidad de Formación en línea, se desarrollaron dos Ediciones más del curso de Operador Arc Gis Básico, para los nuevos funcionarios contratados.

Se continúa participando activamente en las gestiones relativas al proyecto Nueva Cartografía Nacional en el marco del CASHIG-AGESIC-IDE. En el año 2013 la DNC fue miembro del equipo técnico que participó en la confección de las bases de los pliegos de la licitación para un nuevo vuelo aéreo previsto para el 2014.

Nombre: Desarrollar Interconexiones con Organismos Públicos

Descripción: Compartir información de interés común con Organismos Públicos vinculados a la temática catastral para brindar mayor seguridad jurídica y tributaria.

Se avanzó en retomar los contactos con DGI a través de un proyecto de fondos concursables AGESIC y DGR (ésta última con financiación OPP), con el objetivo de implementar la Interconexión con ambos organismos a partir del 2014.

Nombre: Mejorar la Calidad de los Servicios Públicos prestados a Organismos.

Descripción: Modernizar la gestión y dar mayor accesibilidad a los servicios prestados a Organismos Públicos y usuarios en general.

Se destaca la implantación de un GEOPORTAL que incluye la implementación de un portal geográfico y apunta al desarrollo de nuevas funcionalidades y servicios web además de los ya existentes. Este geoportal como instrumento de visibilidad y acceso al registro catastral, integra bases alfanumérica y gráfica con un visualizador de mapas con búsquedas centradas en parcelas catastrales. Como reportes se obtienen cédulas comunes, información básica por padrón con gráfico, croquis de la manzana catastral y descarga masiva vía servicios WFS, rural y urbano por departamento. Asimismo se tiene la posibilidad de incorporar fotos de fachada o imágenes satelitales y aplicativo para dispositivos móviles.

Se realizó una consultoría BID sobre la creación de una Sede Electrónica de Catastro en Uruguay previa para la aprobación de una Cooperación Técnica BID. Posteriormente, en el marco de la cooperación española, y teniendo en cuenta esa Cooperación Técnica BID, se desarrolló el Seminario Iberoamericano sobre “Establecimiento de una sede de catastro electrónica”, teniendo como parte de la temática seleccionada, la integración de la sede electrónica del catastro en la infraestructura de datos espaciales nacional (I.D.E). La actividad se desarrolló en el marco de celebrarse 25 años de Cooperación Española en Uruguay, en el Centro de Formación de la AECID en Montevideo.

En otro orden, se realizó un nuevo diseño del sitio web del organismo, siguiendo los lineamientos de AGESIC para el desarrollo de portales y se dio respuesta a las 126 consultas recibidas a través del Portal del Estado (Agesic), y a las 129 en forma directa por particulares a través del correo reclamos@catastro.gub.uy.

Nombre: Mejorar la Informatización del Catastro.

Descripción: Elevar el Nivel de Informatización del Registro Catastral tanto en equipamiento, sistemas, comunicaciones, etc.

Se realizaron dos programas informáticos para poder auditar los plazos de los movimientos de expedientes, así como de las cédulas informadas solicitadas por los usuarios en todo el país y se llevó a cabo la readecuación física del Departamento de Informática, sugerencia de la consultoría de KPMG, en oportunidad. Y sin duda el nuevo diseño del sitio web y la implantación de un geoportal, más allá de ser componentes de mejora de los servicios, colaboran también, siendo un importante avance en la informatización del Organismo.

III. Evaluación global de la gestión 2013

Sin duda el lanzamiento del Geoportal y el rediseño del sitio y han sido las dos grandes mejoras para todos los usuarios. En relación a la actualización del registro catastral, se estaba ante la necesidad para el 2013 de continuar con la actualización de determinadas zonas urbanas del país, Esto se concretó con la actualización de varias localidades Artigas, Rivera, Maldonado y Rocha. En lo cartográfico, fue un logro importante, la actualización de todas las localidades de Soriano y Flores y en particular del 100 % de Maldonado, uno de los departamentos de mayor movimiento dentro del mercado inmobiliario, totalizando así un 65% de la cartografía urbana de todo el país. Se tramitó y aprobó una Cooperación Técnica con el BID para la Creación de una Sede Electrónica de Catastro Nacional.

IV. Principales desafíos a encarar en el año 2014

- Ejecución de la Cooperación Técnica BD, sobre la creación de una Sede Electrónica.
- Reingeniería de los sistemas informáticos tendiendo a unificar una base de datos a nivel nacional.
- Completar la actualización de la cartografía urbana de otros departamentos.
- Asimismo, se mantendrán contactos con distintas intendencias y la DINOT para acordar procedimientos en el registro de los instrumentos de Ordenamiento territorial

- Se espera poder concretar la interconexión con la DGR y DGI.
- Continuar desarrollando mecanismos de acceso a la información catastral vía oficina virtual, a través de los proyectos presentados a Fondos Concursables AGESIC.
- Implementar instrumentos de gestión catastral de aplicación homogénea en todos los departamentos.
- Continuar desarrollando indicadores de cantidad y valor de mercado para otras localidades del interior del país, así como el desarrollo de métodos para aproximación al valor de la tierra, tanto para Montevideo como para el interior del país.
- Seguir mejorando la calidad de la información gráfica catastral a los efectos de colaborar en el desarrollo de una infraestructura de Datos Espaciales a nivel nacional.

Informe de gestión 2013

INCISO: 05 - Ministerio de Economía y Finanzas

UE: 014 - Dirección General de Comercio

I. Misión

La Dirección General de Comercio (DGC) es responsable de proporcionar al Ministerio de Economía y Finanzas el asesoramiento y la información que requiere la conducción superior de la política nacional en materia de régimen de zonas francas y defensa del consumidor, así como ejecutar la política nacional en dichas materias en concordancia con los lineamientos estratégico de Gobierno.

Fuente: SPE

II. Desempeño del año 2013

AREA PROGRAMÁTICA: CONTROL Y TRANSPARENCIA

PROGRAMA: 261 - PROTECCIÓN DERECHOS DE LOS CONSUMIDORES

Nombre: Derechos del consumidor.

Descripción: Perfeccionar la protección de los derechos del consumidor

Indicador: Incremento anual de las oficinas comparado con el año anterior

En enero de 2013, se inauguró, en local de la Liga de Fomento de Punta del Este, un nuevo punto de atención ciudadano del Área Defensa del Consumidor, con una funcionaria del Área, cumpliendo seis horas de atención de lunes a viernes.

En el año 2014, se planifica tener operativa la oficina en conjunto con

DGI en el Shopping Costa Urbana (Ciudad de la Costa, departamento de Canelones), oficina inaugurada en 2012.

Dentro del año 2014, también se tiene planificada, la integración al sistema de gestión del Área Defensa del Consumidor (SINDEC), de los Procon de la ciudad de Salto y Ciudad de la Costa.

Se mantiene la planificación, de que el Procon de Maldonado (actualmente en Punta del Este), pase a encontrarse en el edificio de la intendencia de la ciudad de Maldonado durante 9 meses y abrir puesto de trabajo en Punta del Este, durante la temporada estival.

Se continúa con la implementación de la Escuela Nacional de Defensa del Consumidor (EUDEC). Escuela de enseñanza online para los distintos usuarios de todo el país.

Indicador: Incremento en el número de actuaciones de los servicios de atención del consumidor del Área

Los indicadores existentes al momento de la confección de este informe, nos otorgan datos acumulados en el año 2013 de 26.604, actuaciones del Área Defensa del Consumidor

El nuevo sistema de gestión del Área Defensa del Consumidor (SINDECU) ha permitido poder desagregar la información de las distintas actuaciones:

- Tipo de Atención: Apertura Directa de la Reclamación: 180
- Tipo de Atención: Atención Preliminar: 384
- Tipo de Atención: Cálculo: 10
- Tipo de Atención: CIP (Carta de Informaciones Preliminares): 11343
- Tipo de Atención: Pase a Fiscalización: 280
- Tipo de Atención: Extra Procon: 629
- Tipo de Atención: Simples Consulta: 13778
- Total: 26.604

En el comparativo anual con el año 2012, se incrementaron las actuaciones en un 7,7 %.

Indicador: Incremento en el número de procedimientos preventivos y actuaciones

Se realiza el mismo supuesto que el objetivo anterior, en este caso los procedimientos inspectivos del año 2013 aumentaron con respecto al año 2012 un 71,24 %.

Dicho incremento se debe en gran medida al ingreso en mayo de 2013, de 7 nuevos inspectores en la sección control y fiscalización del Área Defensa del Consumidor. Aumentando la plantilla en un 100 %.

AREA PROGRAMÁTICA: DESARROLLO PRODUCTIVO

PROGRAMA: 320 - FORTALECIMIENTO DE LA BASE PRODUCTIVA DE BIENES Y SERVICIOS

Nombre: Zonas Francas.

Descripción: Contribuir a la actividad productiva y aumentar el impacto económico de las Zonas Francas

Indicador: Recaudación del canon de ZF

La recaudación del canon de ZF ha aumentado un 6,14 % con respecto al año anterior, previéndose que siga la tendencia al alza en los próximos ejercicios con la puesta en funcionamiento de nuevos emprendimientos de Zonas Francas.

Indicador: Incremento del empleo en ZF

Se finalizó con el censo económicos de Zonas Francas de los años 2011-

2012, el censo estadístico del 2013 se realizará en el correr del corriente ejercicio económico en conjunto con el INE y el BCU.

Los datos obtenidos por el censo 2011-2012. Arrojan que en 2012, el incremento de empleo en todas las Zonas Francas del territorio uruguayo fue de 23,66%, con respecto al año 2011. Si en dichos datos quitamos los números de la Zona Franca de Punta Pereira en el departamento de Colonia, la que se encontraba en plena etapa de ejecución de obras de construcción. El incremento anual de empleo sería de un 8,00%.

Indicador: Formación bruta de capital fijo en ZF

Nombre: Zonas Francas.

Se finalizó con el censo económicos de Zonas Francas de los años 2011-2012, el censo estadístico del 2013 se realizará en el correr del corriente ejercicio económico en conjunto con el INE y el BCU.

Los datos obtenidos por el censo 2011-2012. Arrojan que en 2012, el incremento de formación bruta de capital fijo en Zonas Francas fue de 64,08 %, con respecto al año 2011. Si en dichos datos quitamos los correspondientes a la Zona Franca de Punta Pereira en el departamento de Colonia, la que se encontraba en plena etapa de ejecución de obras de construcción. El incremento anual de empleo sería de un 15,74%.

III. Evaluación global de la gestión 2013

El Área Zonas Francas en el Plan Estratégico define como objetivos prioritarios:

- 1.- Mejorar la difusión del sistema de zonas francas en el medio local y en el exterior, de modo de estimular la captación de inversiones,
- 2.- Conocer el impacto de las ZZFF sobre la economía nacional y evaluar su contribución a la promoción de la inversión, las exportaciones y el

empleo.

3.- Incrementar la obtención de recursos provenientes de la aplicación del sistema para contribuir al ahorro público y solventar las necesidades de funcionamiento del régimen de ZZFF.

En este año las metas específicas para el logro de los objetivos fueron: mejora de los procedimientos relacionados con la aprobación de los contratos y agilización de trámites. Las solicitudes de nuevas habilitaciones de usuarios se incrementaron fuertemente en el 2013, reflejándose en la recaudación del canon, que aumentó un 6,14 % respecto al percibido en el ejercicio 2012. Se siguió facilitando la coordinación con otros organismos del Estado, lo que ha permitido responder al incremento de trabajo por la puesta en marcha de nuevas zonas francas. En materia de información se finalizó con el censo estadístico 2011-2012) sobre la actividad económica desarrollada en zonas francas para poder comparar y realizar estimaciones de impacto. En la evaluación del régimen se ha trabajado en conjunto con otras unidades ejecutoras del Ministerio relacionadas con la temática.

El Área Defensa del Consumidor, con el objetivo de incrementar la eficacia y eficiencia de la organización en el cumplimiento de sus cometidos, se ha propuesto aumentar la cantidad de consumidores atendidos y mejorar su satisfacción con el servicio, aumentar los acuerdos de parte logrados en las audiencias administrativas respecto al total de audiencias celebradas, así como convenir con más organismos y entidades públicas a efecto de coordinar acciones y ampliar la cobertura nacional del servicio. También se ha puesto como meta mejorar la información en los departamentos del interior, aumentar las inspecciones y atender más denuncias.

Durante el año 2013 se continuó con la implementación del sistema SINDECU (Sistema de Defensa del consumidor donado por el gobierno de la República Federativa de Brasil), sistema que está ayudando a la mejora de la gestión administrativa de la atención del Área.

IV. Principales desafíos a encarar en el año 2014

Área Zonas Francas

1) Desburocratización

- Sistematización y racionalización de los procedimientos relacionados con los contratos.
- Gestionar en las distintas zonas cambios a los contratos que faciliten el trámite.
- Sistematizar los diferentes trámites que pasan por AN, así como el informe sobre los documentos presentados.
- Puesta en producción y aplicación del nuevo sistema para la gestión de los contratos.

2) Facilitación

- Mejora de la comunicación con los usuarios de Nueva Palmira
- Mejora de la comunicación con Explotadores y Usuarios.
- Analizar y sistematizar la coordinación con otros organismos: determinar la necesidad de procedimientos acordados con MSP y otros organismos por la aplicación de la nueva ley de ZEE y su respectiva reglamentación
- Coordinar la intervención en la reglamentación del CAROU y nueva ley de ZEE
- Mejorar articulación entre equipos

3) Mejorar el control del cumplimiento de la normativa vigente

- Reformulación del Plan de Negocios, y de su instructivo, adaptándolo al marco normativo vigente.
- Definir un marco de criterios para la evaluación de los usuarios considerando las particularidades de cada zona, teniendo en cuenta la contribución de ellas al empleo, la inversión y a la promoción de exportaciones.
- Mejorar el contralor y la gestión de la Zona Franca de Rivera
- Elaborar un sistema de seguimiento y control de la normativa,

que incluya información de DGI

- Realizar una estructura organizacional para el Departamento de Inspecciones
- Seguimiento del plan de negocios
- Inspecciones y nuevo relevamiento de datos y seguimiento de Fin de Obra a ZFPP.

4) Mejora de la información

- Encuesta para relevar las principales variables de actividad de las empresas de zonas francas
- Sistematización de la información contenida en los contratos
- Mejorar información de la página web
- Estudios de las características de la información de ZFNP
- Articulación con organismos integrantes del sistema estadístico nacional para confeccionar estadísticas de comercio

5) Análisis de la información estadística y difusión de los resultados del régimen

- Estudio de eslabonamientos por sector de cadena agroindustrial y de servicios incluyendo anexo en el plan de negocios.
- Sistematización y difusión de la actividad desarrollada en la Zona Franca de Nueva Palmira.

6) Mejorar la gestión de promoción del régimen, de modo de estimular la captación de inversiones.

- Publicitar el nuevo régimen legal.

7) Análisis de los cambios necesarios para la adaptación del régimen (con equipo MEF).

- Realizar reuniones con M.E.F., Aduanas y D.G.I. Para la reglamentación del nuevo sistema.

8) Mejora de Gestión en la ZF Estatal Nueva Palmira

- Implantación del nuevo sistema stock

Área Defensa del consumidor

1) Mejorar la productividad de los recursos existentes (eficiencia y eficacia)

- Racionalización de las rutinas de trabajo internas.
- Gestión de mantenimiento del SINDEC. Ampliación del conocimiento sobre su funcionamiento. Ampliación del acceso a otros equipos del Área e instalación del mismo en el resto.
- Aumentar capacitación en los temas del área.
- Estudio de los efectos de la ley de bancarización
- Continuar proceso de simplificación de trámites (decreto 177/2013).
- Discusión y establecimiento de las prioridades de control

2) Mejorar la articulación entre los equipos

- Hacer reuniones para establecer los equipos con interrelaciones fuertes (relaciones transversales).
- Profundizar y continuar monitoreando los procedimientos de atención al consumidor en el marco del SINDEC
- Profundizar vínculo con BCU con el objetivo de trabajar en forma conjunta en la temática financiera y crear un vínculo con la Auditoría interna
- Establecer vínculo que permita acceder a la información de DGI, DNIC y el clearing de informes

3) Ampliar cobertura. Descentralizar el servicio de atención.

- Aumentar las inspecciones y definir prioridades
- Expandir los procesos de atención presencial al interior del país, basados en SINDEC
- Convenir con más organismos y entidades públicas a efectos de coordinar acciones y ampliar la cobertura nacional del servicio.

4) Mejorar el control de los créditos de la casa

- Ampliar cobertura de las empresas registradas
- Elaborar un sistema para recoger la información obtenida de las empresas
- Mejorar publicación de información de las tasas de interés (que sea relevante para el consumidor)

5) Aumentar el conocimiento de la normativa.

- Continuar con capacitación a los asesores del sector AF, con el objetivo de optimizar la atención al ciudadano.
- Seguir mejorando la normativa.
- Mejorar la comunicación con empresas proveedoras para permanecer actualizados en las prácticas y políticas seguidas
- Desarrollar EUDEC.
- Estudiar toda nueva normativa que implique cambios en la actuación del Área

6) Propender a un consumo responsable.

- Difundiendo las buenas prácticas comerciales.
- Continuar y mejorar la comunicación e información a los consumidores, actualizando pautas de consumo responsable

7) Aumentar el conocimiento de la actuación del área.

- Hacer nueva página web
- Editar periódicamente y ampliar la estadística de los resultados de la actuación del Área y
- Difundir actividades realizadas
- Releva toda la información sobre las distintas actuaciones de la sección Control, sistematizar y definir la información que debe difundirse.
- Colaborar con la Dirección en la tarea de posicionamiento, diferenciación y promoción de las competencias del Área.

