Anexo B-2

Matriz del Plan Estratégico Institucional - PEI

Sector: Economía y Finanzas
Pliego: SUNAT
Periodo: 2018-2025

Misión Institucional: Servir al país proporcionando los recursos necesarios para la sostenibilidad fiscal y la estabilidad macroeconómica, contribuyendo con el bien común, la competitividad y la protección de la sociedad, mediante la administración y el fomento de una tributación justa y un comercio exterior legítimo.

OEI / AEI		Nombre del Indicador	Método de Cálculo	Línea de Base		Valor Actual		Logros esperados en el periodo del plan								Unidad de Organización responsable del indicador
Código	Descripción			Valor	Año	Valor	Año	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	
OEI.01	**Mejorar el cumplimiento tributario y aduanero**	**Ratio de Eficiencia del IGV sobre el consumo**	**$E^C_{IGV} = RRA_{IGV} / ((CT - RRA_{IGV}) \times T_{IGV})$** **$E^C_{IGV}$: Ratio de eficiencia del IGV sobre el consumo** **RRA_{IGV} : Recaudación ajustada del IGV** **CT : Gasto dedicado al consumo final** **T_{IGV}: Tasa del Impuesto General a las Ventas**	**54,5%**	**2014**	**43,0%**	**2017**	**46,8%**	**49,4%**	**50,6%**	**44,3%**	**54,8%**	**53,3%**	**54,3%**	**54,6%**	**INGP, INCA, INER, INDIA**
		Nivel de participación de importadores y exportadores OEA	**C = (A /B) x 100** **Donde:** **C: Nivel de participación en el valor FOB de las empresas certificadas OEA's.** **A: Valor FOB de las declaraciones de importación para el consumo y exportación definitiva del OEA importador y del OEA exportador.** **B: Valor FOB de las declaraciones de importación para el consumo y exportación definitiva**	**1,97%**	**2015**	**2,87%**	**2017**	**3,77%**	**11%**	**13%**	**20%**	**22%**	**24%**	**25%**	**30%**	**INCA, INDIA**
Acciones Estratégicas del OEI.01																
AEI.01.01	Masificación del uso de los comprobantes de pago electrónico.	Nivel de cumplimiento de entregables	C = (A/B) x 100 Donde: A = Cantidad de entregables culminados en plazo. B = Cantidad de entregables programados.	100%	2016	100%	2017	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	INGP
AEI.01.02	Control de saldos a través del registro de los débitos y los créditos en una Cuenta Única.	Nivel de cumplimiento de entregables	C = (A/B) x 100 Donde: A = Cantidad de entregables culminados en plazo. B = Cantidad de entregables programados.	100%	2016	100%	2017	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	Programa Transformación Digital
AEI.01.03	Mejora de las capacidades de control.	Nivel de cumplimiento de entregables	C = (A/B) x 100 Donde: A = Cantidad de entregables culminados en plazo. B = Cantidad de entregables programados.	ND	2016	ND	2017	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	INER, INDIA, INGP
AEI.01.04	Mejora de la gestión de riesgo y fortalecimiento de las capacidades de control en las operaciones de ingreso y salida de mercancías.	Nivel de cumplimiento de entregables	C = (A/B) x 100 Donde: A = Cantidad de entregables culminados en plazo. B = Cantidad de entregables programados.	ND	2016	ND	2017	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	INDIA, Programa Fronteras SMART
AEI.01.05	Fortalecimiento de la capacidad de control de Patrimonios no justificados	Nivel de cumplimiento de entregables	C = (A/B) x 100 Donde: A = Cantidad de entregables culminados en plazo. B = Cantidad de entregables programados.	ND	2016	ND	2017	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	INER
AEI.01.06	Fortalecimiento del Programa OEA_ Operador Económico Autorizado.	Nuevos Operadores Económicos Autorizados (OEA)	In = A Donde: n: Año de medición del indicador. A: Número de nuevas empresas certificadas como OEA en el periodo	15	2016	15	2017	18	35	35	50	50	40	40	40	INCA, INDIA
AEI.01.07	Planeamiento articulado para la consecución de los OEI	Nivel de cumplimiento de informes programados	C = (A/B) x 100 Donde: A = Cantidad de entregables culminados en plazo. B = Cantidad de entregables programados. Nota: Entiéndase por entregables a informes	100%	2016	100%	2017	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	ONPEE
AEI.01.08	Desarrollo de iniciativas estratégicas para la mejora de procesos	Nivel de cumplimiento de entregables (TI - Aduanas)	C = (A/B) x 100 Donde: A = Cantidad de entregables culminados en plazo. B = Cantidad de entregables programados.	100%	2016	100%	2017	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	INER, INDIA INI
AEI.01.09	Mejora incremental de procesos	Nivel de cumplimiento de entregables	C = (A/B) x 100 Donde: A = Cantidad de entregables culminados en plazo. B = Cantidad de entregables programados.	ND	2016	ND	2017	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	INGP
AEI.01.10	Servicios virtuales 24x7	Nivel de disponibilidad de los servicios críticos	(∑ Cantidad de horas disponibles hasta el periodo de medición / ∑Cantidad de horas totales hasta el periodo de medición) X 100	99,70%	2016	99,80%	2017	99,80%	99,80%	99,80%	99,80%	99,85%	99,85%	99,85%	99,85%	INSI
AEI.01.11	Gestión jurídica para la mejora de los procesos de negocio	Nivel de atención de entregables normativos programados	C = (A/B) x 100 Donde: A = Cantidad de entregables culminados en plazo. B = Cantidad de entregables programados.	100%	2016	100%	2017	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	INJT, INJA

Anexo B-2

Matriz del Plan Estratégico Institucional - PEI

Sector: Economía y Finanzas
Pliego: SUNAT
Periodo: 2018-2025

Misión Institucional: Servir al país proporcionando los recursos necesarios para la sostenibilidad fiscal y la estabilidad macroeconómica, contribuyendo con el bien común, la competitividad y la protección de la sociedad, mediante la administración y el fomento de una tributación justa y un comercio exterior legítimo.

OEI / AEI		Nombre del Indicador	Método de Cálculo	Línea de Base		Valor Actual		Logros esperados en el periodo del plan								Unidad de Organización responsable del indicador
Código	Descripción			Valor	Año	Valor	Año	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	
AEI.01.12	Gestión del cumplimiento tributario	Nivel de avance del cumplimiento de metas - TI	C = (A/B) x 100 Donde A: Cantidad de indicadores cumplidos B: Cantidad de indicadores medidos	78,3%	2016	80,0%	2017	80,0%	85,0%	85,0%	85,0%	85,0%	85,0%	85,0%	85,0%	INGP
AEI.01.13	Gestión del cumplimiento aduanero	Nivel de avance del cumplimiento de metas Aduanas	C = (A/B) x 100 Donde A: Cantidad de indicadores cumplidos B: Cantidad de indicadores medidos	80,0%	2016	80,0%	2017	80,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	INCA
AEI.01.14	Defensa jurídica eficaz de los intereses del Estado	Nivel de Resultado favorable de Resoluciones Administrativas y Sentencias Judiciales - en Monto	(Monto de Resoluciones Administrativas y Sentencias Judiciales Favorables / Monto total de Resoluciones Administrativas y Sentencias Judiciales resueltas en el período de medición) x 100	85%	2016	70%	2017	70%	83%	83%	83%	83%	83%	83%	86%	Procuraduría
AEI.01.15	Mejora del Control del Desvío de los Insumos Químicos	Trazabilidad para el Control de Insumos Químicos con Riesgo de Desvío al TID	Trazabilidad de TID = Promedio de las trazabilidades mensuales para TID Trazabilidad mensual de TID = Promedio de las trazabilidades mensuales por insumo de TID Trazabilidad mensual por insumo de TID=∑[1- (diferencias entre lo declarado y lo imputado por usuario)/(lo declarado por usuario)] x (coeficiente de participación)	96,6%	2016	96,7%	2017	96,8%	98,5% - 99,5%	98,5% - 99,5%	98,5% - 99,5%	98,5% - 99,5%	98,5% - 99,5%	98,5% - 99,5%	98,5% - 99,5%	INIQBF
OEI.02	**Reducir los costos de cumplimiento de las obligaciones tributarias y aduaneras**	**Tiempo Total de Liberación de Mercancías de Importación (TTLM)**	**Tiempo de Despacho de Importaciones = (A – B) Donde A: Es el valor de la fecha de autorización del levante de la DAM. B: Es el valor de la fecha de la llegada del medio de transporte, correspondiente a la DAM.**	**142,3**	**2015**	**105 - 108**	**2017**	**95-98**	**90-93**	**81-84**	**50-52**	**48-50**	**46-48**	**44-46**	**36-38**	**INDIA, INCA**
		Índice de Costo de Cumplimiento Tributario	**En base a la aplicación de la metodología utilizada por el IFC-Banco Mundial, para el Estudio realizado en relación al ejercicio 2016, y la aplicación de factores predefinidos, se calcula el índice.**	**100,00**	**2015**	**98,04**	**2017**	**96,12**	**45,75**	**44,84**	**53,28**	**-**	**51,21**	**-**	**49,22**	**INGP**
		Nivel de simplificación, trazabilidad y transparencia de procesos	**(A/B) x 100 Donde: A = Cantidad de procesos críticos priorizados simplificados B = Cantidad de procesos críticos priorizados**	**ND**	**2016**	**100%**	**2017**	**100%**	**100%**	**100%**	**100%**	**100%**	**100%**	**100%**	**100%**	**INGP, INDIA**
Acciones Estratégicas del OEI.02																
AEI.02.01	Facilitación del cumplimiento voluntario de obligaciones a través de una mejora integral, que refleje procesos simples, virtuales, automatizados e integrados.	Nivel de cumplimiento de entregables	C = (A/B) x 100 Donde: A = Cantidad de entregables culminados en plazo. B = Cantidad de entregables programados.	ND	2016	ND	2017	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	INGP, INDIA
AEI.02.02	Modernización de los servicios que presta la SUNAT, masificando el uso de servicios no presenciales.	Nivel de cumplimiento de entregables	C = (A/B) x 100 Donde: A = Cantidad de entregables culminados en plazo. B = Cantidad de entregables programados.	ND	2016	ND	2017	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	INGP, INDIA
AEI.02.03	Mejora del proceso de despacho aduanero	Nivel de cumplimiento de entregables	C = (A/B) x 100 Donde: A = Cantidad de entregables culminados en plazo. B = Cantidad de entregables programados.	ND	2016	100%	2017	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	INDIA
AEI.02.04	Transparencia y trazabilidad del desempeño logístico en las operaciones aduaneras de ingreso	Nivel de cumplimiento de entregables	C = (A/B) x 100 Donde: A = Cantidad de entregables culminados en plazo. B = Cantidad de entregables programados.	ND	2016	ND	2017	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	INDIA
AEI.02.05	Fortalecimiento de la cultura tributaria y aduanera	Nivel de ejecución del Plan de Cultura Tributaria y Aduanera correspondiente al IAT	(Cantidad de eventos ejecutados del Plan de Cultura Tributaria y Aduanera / Cantidad de eventos contenidos en el Plan de Cultura Tributaria y Aduanera) x 100	ND	2016	ND	2017	70%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	IAT

Anexo B-2

Matriz del Plan Estratégico Institucional - PEI

Sector: Economía y Finanzas
Pliego: SUNAT
Periodo: 2018-2025

Misión Institucional: Servir al país proporcionando los recursos necesarios para la sostenibilidad fiscal y la estabilidad macroeconómica, contribuyendo con el bien común, la competitividad y la protección de la sociedad, mediante la administración y el fomento de una tributación justa y un comercio exterior legítimo.

OEI / AEI		Nombre del Indicador	Método de Cálculo	Línea de Base		Valor Actual		Logros esperados en el periodo del plan								Unidad de Organización responsable del indicador
Código	Descripción			Valor	Año	Valor	Año	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	
OEI.03	**Reducir el fraude aduanero**	**Nivel de Ajuste Tributario por Control Aduanero**	**[Monto total autoliquidaciones + liquidaciones de cobranza en control concurrente acotadas + liquidaciones por control extraordinario acotadas + Montos indirectos] / Monto de liquidaciones de tributos declarado controlado.**	**8,46%**	**2016**	**8,5%**	**2017**	**8,7%**	**8,9%**	**9,1%**	**9,1%**	**21,6%**	**21,6%**	**21,6%**	**21,6%**	**INCA**
Acciones Estratégicas del OEI.03																
AEI.03.01	Mercancía seleccionada y controlada en control concurrente	Nivel de control aduanero concurrente en importaciones	Acciones de DAM sujetas a control/Total de DAM numeradas Nota: Entiéndase por acciones a cantidad	13,90%	2016	16%	2017	[14% - 16%]	[13,5 % - 15,5%]	[13,5 % - 15,5%]	[10,0 % - 12,0%]	11,0%	11,0%	11,0%	11,0%	INCA
		Nivel de incidencia sustancial en canal rojo en el régimen de importación para el consumo	Cantidad de DAM con Incidencia en reconocimiento físico/Cantidad de DAM seleccionadas por riesgo a reconocimiento físico	44,10%	2016	34%	2017	35%	36%	37%	37%	49%	49%	49%	49%	INCA
AEI.03.02	Usuario u operador programado, controlado en control posterior	Nivel de incidencia de los programas de auditoría culminados	Cantidad de programas de auditoría especializada concluidos con incidencia generados en el periodo/Cantidad de programas de auditorías especializadas concluidos en el periodo	82,30%	2016	85%	2017	80%	80%	80%	80%	80%	80%	80%	80%	INCA
AEI.03.03	Usuario u operador sancionado	Recaudación por acciones de fiscalización aduanera	El monto recaudado por gestión directa comprende la recaudación obtenida de las Liquidaciones de Cobranza generadas como resultado de las acciones de fiscalización aduanera en el control posterior.	66,45	2016	55	2017	56	56,5	57	57	61	67	74	74	INCA
AEI.03.04	Acciones comunes	Cantidad de informes	Cantidad de informes del Cumplimiento de Ejecución Presupuestal Programada.	4	2016	4	2017	4	4	4	4	4	4	4	4	INCA
OEI.04	**Fortalecer la capacidad de gestión interna**	**Monitoreo de la ejecución del gasto**	**Cantidad de reportes remitidos mensualmente**	**ND**	**2016**	**12**	**2017**	**12**	**12**	**12**	**12**	**12**	**12**	**12**	**12**	**INFIF**
Acciones Estratégicas del OEI.04																
AEI.04.01	Mejora de la eficiencia interna	Monitoreo de la mejora de la calidad del gasto	Cantidad de informes emitidos en plazo / Cantidad de informes programados	ND	2016	ND	2017	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	INA, INRH, INFIF,OGM
AEI.04.02	Conducción y orientación superior	Nivel de gestión de conducción y orientación superior	Cantidad de informes de conducción y orientación superior emitidos / Cantidad de informes de conducción y orientación superior programados	ND	2016	ND	2017	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	SN, SNA
AEI.04.03	Servicios de control interno para la lucha contra la corrupción	Nivel de atención de los servicios de control simultáneo y posterior en la lucha frontal contra la corrupción	(Informes de los servicios de control simultáneo y posterior comunicados al Titular / Total de informes por servicios de control simultáneo y posterior programados en el PAC - OCI) X 100	117%	2016	100%	2017	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	OCI
AEI.04.04	Gestión de la capacitación para usuarios internos	Nivel de ejecución del Plan de Desarrollo de las Personas correspondiente al IAT	(Cantidad de acciones de capacitación ejecutadas del PDP-IAT / Cantidad de acciones de capacitación programadas en el PDP-IAT) X 100	100%	2016	100%	2017	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	IAT
AEI.04.05	Apoyo a la conducción superior sobre imagen, convenios y otros.	Nivel de avance del cumplimiento de metas (SI)	C = (A/B) x 100 Donde A: Cantidad de indicadores cumplidos B: Cantidad de indicadores medidos	ND	2016	80%	2017	80%	80%	80%	80%	80%	80%	80%	80%	SI
AEI.04.06	Gestión del fortalecimiento ético y lucha contra la corrupción	Nivel de atención de solicitudes de apoyo evaluadas y programadas dentro de los 5 días hábiles de su recepción	(Cantidad de solicitudes de apoyo evaluadas y programadas dentro de los cinco (5) días hábiles posteriores a su recepción / Total de solicitudes de apoyo recibidas) X 100	100%	2016	100%	2017	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	OII
OEI.05	**Fortalecer la gestión del riesgo de desastres**	**Nivel de cumplimiento de la implementación de la GRD.**	**Cantidad de informes de implementación de la GRD emitidos / Cantidad de Informes de implementación de la GRD programados**	**ND**	**2016**	**ND**	**2017**	**100%**	**100%**	**100%**	**100%**	**100%**	**100%**	**100%**	**100%**	**OSDENA**
Acción Estratégica del OEI.05																
AEI.05.01	Gestión de los procesos de riesgos de desastres.	Nivel de cumplimiento de los informes de gestión de los procesos de GRD programados	Cantidad de informes técnicos de gestión de procesos de GRD emitidos / Cantidad de Informes técnicos de gestión de procesos de GRD programados	ND	2016	ND	2017	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	OSDENA