

MEMORANDO ADUANAS-UPEG-008-2023

PARA: **ABOG. MITZI ALEJANDRA PEREZ GALDAMEZ**
Encargada del Departamento de Transparencia y Anticorrupción

DE: **LIC. EVELYN RACHEL ZELAYA**
Jefe Unidad de Planeamiento y Evaluación de la Gestión (UPEG)

ASUNTO: Respuesta a Memorando Aduanas DTA-021-2023

FECHA: 08 de febrero de 2023



En atención a su solicitud realizada mediante **MEMORANDO ADUANAS-DTA-021-2023** recibido en esta Unidad en fecha 20 de enero de 2023, referente a proporcionar información del mes de **enero de 2023** en los componentes de verificación de planeación y rendición de cuentas, al respecto se adjunta la documentación sobre la ejecución del mes en referencia, para los fines pertinentes en el portal único de transparencia institucional. Los documentos soporte de la ejecución fueron generados desde el Sistema Integral de Administración Financiera (SIAFI) de la Secretaría de Finanzas, se presentan en formato PDF y son los siguientes:

1. Reporte SIAFI consolidado de producción.
2. Producción de Productos por categoría programática mensual: enero 2023.
3. Comparativo de la asignación presupuestaria con presupuesto vigente por programa enero 2023.
4. Comparativo de la asignación presupuestaria con presupuesto vigente por actividad, enero 2023.
5. Plan PEI narrativo (Plan estratégico y operativo detallado 2023).
6. Plan operativo anual productos por unidad ejecutora 2023.
7. **POA narrativo 2023.**
8. Nota aclaratoria Memoria anual 2022.
9. Nota aclaratoria PEI institucional.

Atentamente,

CC: Archivo
ERZV/VCDZ

PLAN OPERATIVO ANUAL NARRATIVO 2023

Nombre de la Institución	Administración Aduanera de Honduras
Misión	Contribuir al aumento de la recaudación tributaria en el marco de la política fiscal del Gobierno y al crecimiento y desarrollo económico del país mediante la facilitación comercial y la implementación de procesos y controles aduaneros innovadores, ágiles y transparentes.
Visión	Ser una administración aduanera moderna y referente en la región, cumpliendo con estándares y buenas prácticas internacionales, con talento humano íntegro, comprometido y calificado, al servicio de Honduras y el mundo.

Resultado Institucional	Producto Final / Producto Intermedio	Tipo de Indicador	UNIDAD DE MEDIDA (Producto Final e Intermedio)	Responsable	Meta /Cantidad 2023	Mes			
						I TRIMESTRE	II TRIMESTRE	III TRIMESTRE	IV TRIMESTRE
Cumplida la meta de recaudación tributaria	Ingresos por tributos recaudados	Millones de lempiras por Ingresos Corrientes, recaudados.	225 MILLONES DE LEMPIRAS	Departamento de Gestión de Recaudación	52,945.30	12,373.61	12,551.98	13,563.11	14,456.60
		Millones de lempiras por Ingresos Tributarios, recaudados.	225 MILLONES DE LEMPIRAS	Departamento de Gestión de Recaudación	52,313.92	12,092.30	12,461.93	13,475.75	14,283.95
		Millones de lempiras por Ingresos No Tributarios, recaudados.	225 MILLONES DE LEMPIRAS	Departamento de Gestión de Recaudación	631.37	281.31	90.05	87.36	172.65
	Reporte de recaudación, elaborado.	Numero de reportes sobre la recaudación por tributos, elaborados.	145 REPORTE	Departamento de Gestión de Recaudación	365	90	91	92	92
	Informes de ingresos por tributos recaudados realizados.	Número de informes de ingresos por tributos recaudados .	149 INFORME	Departamento de Gestión de Recaudación	12	3	3	3	3
	Autorización de pago de comisiones a las instituciones bancarias autorizadas por prestación de servicios de recaudación.	Numero de informes de débitos en la cuenta de impuestos de la banca, generados.	32 DOCUMENTO	Departamento de Gestión de Recaudación	365	90	91	92	92
	Ingresos por recuperación de créditos por conceptos de tributos, que resultan de liquidaciones, propuestas de regularización, resoluciones y sentencias firmes.	Millones de lempiras por ajustes aduaneros por concepto de tributos, que resultan de liquidaciones, propuestas de regularización, resoluciones y sentencias firmes de plazo firme, liquido y exigible, recuperados.	225 MILLONES DE LEMPIRAS	Departamento de Gestión de Recaudación	44.00	-	22.00	-	22.00
	Avisos de cobro, derivados de auditorias de escritorio y campo de deuda liquida, firme y exigible, notificados.	Número de avisos de cobro, derivados de auditorias de escritorio y campo de deuda liquida, firme y exigible,	124 AVISO	Departamento de Gestión de Recaudación	60	0	30	0	30
	Emisión de recibos aduaneros de pago derivados de una propuesta de regularización, notificados.	Número de recibos aduaneros de pago derivados de una propuesta de regularización, notificados.	32 DOCUMENTO	Departamento de Gestión de Recaudación	38	7	10	9	12

Resultado Institucional	Producto Final / Producto Intermedio	Tipo de Indicador	UNIDAD DE MEDIDA (Producto Final e Intermedio)	Responsable	Meta /Cantidad 2023	Mes			
						I TRIMESTRE	II TRIMESTRE	III TRIMESTRE	IV TRIMESTRE
aduanera.	Suscripción de planes de pago, derivados de auditorias de escritorio y campo líquida, firme y exigible y propuestas de regularización, realizados.	Número de convenios de planes de pago suscritos, realizados.	26 CONVENIO	Departamento de Gestión de Recaudación	6	0	3	0	3
	Emisión de certificaciones de deudas e informes técnicos para el cobro por la vía judicial elaborados.	Número de certificaciones de deudas e informes técnicos para el cobro por la vía judicial elaborados.	32 DOCUMENTO	Departamento de Gestión de Recaudación	20	0	10	0	10
	Visitas domiciliarias a los obligados tributarios y agentes aduaneros programados y realizadas	Número de visitas domiciliarias a los obligados tributarios y agentes aduaneros programados y realizadas, realizadas.	127 VISITA	Departamento de Gestión de Recaudación	10	1	3	3	3
	Emisión de certificados de deudas derivados por liquidaciones pendientes en el sistema informático aduanero, notificados.	Número de requerimientos de cobros de liquidaciones pendientes, notificados.	32 DOCUMENTO	Departamento de Gestión de Recaudación	10	0	5	0	5
	Emisión del recibo aduanero de pago por asistencia técnica al Ministerio Público, notificados.	Número de recibos aduaneros de pago por asistencia técnica al Ministerio Público, notificados.	32 DOCUMENTO	Departamento de Gestión de Recaudación	2	0	0	0	2
	Servicios técnicos a obligados tributarios y usuarios internos, brindados.	Número servicios técnicos a obligados tributarios usuarios internos, brindados.	32 DOCUMENTO	Departamento de Gestión de Recaudación	106	21	26	27	32
	Solvencias aduaneras, notificadas.	Número constancia de solvencia aduaneras, notificadas	24 CONSTANCIA	Departamento de Gestión de Recaudación	40	10	10	9	11
	Aplicación de notas de créditos, cesión de crédito y compensación, realizados.	Número de auto resolutivo por aplicación de notas de créditos, cesión de crédito y compensación, realizados.	32 DOCUMENTO	Departamento de Gestión de Recaudación	30	5	7	8	10
	Emisión de documento interno sobre el estado actual de la cuenta corriente del obligado tributario, elaborado.	Número de documento interno sobre el estado actual de la cuenta corriente del obligado tributario, elaborado.	32 DOCUMENTO	Departamento de Gestión de Recaudación	36	6	9	10	11
	Procesos Aduaneros, automatizados.	Número de procesos aduaneros, automatizados.	166 PROCESO	Gerencia Nacional de Normativa Técnica y Aduanera	4	1	1	1	1
	Procesos aduaneros, validados.	Número de procesos aduaneros, validados.	166 PROCESO	Gerencia Nacional de Normativa Técnica y Aduanera	8	2	2	2	2
	Procesos aduaneros, aprobados.	Número de procesos aduaneros, aprobados.	166 PROCESO	Gerencia Nacional de Normativa Técnica y Aduanera	8	2	2	2	2
	Procesos aduaneros, divulgados.	Número de procesos aduaneros, divulgados.	166 PROCESO	Gerencia Nacional de Normativa Técnica y Aduanera	8	2	2	2	2

Resultado Institucional	Producto Final / Producto Intermedio	Tipo de Indicador	UNIDAD DE MEDIDA (Producto Final e Intermedio)	Responsable	Meta /Cantidad 2023	Mes			
						I TRIMESTRE	II TRIMESTRE	III TRIMESTRE	IV TRIMESTRE
Modernizadas las operaciones de comercio exterior.	Apoyo técnico a la validación de procesos aduaneros, brindado.	Número de apoyos técnicos a la validación de los procesos aduaneros, brindados.	39 EVENTO	Gerencia Nacional de Normativa Técnica y Aduanera	7	0	2	3	2
	Asistencia técnica brindada a la Escuela Aduanera para usuarios internos y externos, realizadas.	Número de asistencias técnicas brindada a la Escuela Aduanera para usuarios internos y externos, realizadas.	556 ASISTENCIA	Gerencia Nacional de Normativa Técnica y Aduanera	116	25	32	30	29
	Plan de trabajo de asistencias técnicas brindadas a la escuela aduanera, realizado.	Número de planes de trabajo de asistencias técnicas brindadas a la escuela aduanera, realizados.	468 PLAN DE TRABAJO	Gerencia Nacional de Normativa Técnica y Aduanera	2	1	1	0	0
	Control del cumplimiento de la normativa aduanera en el despacho de las mercancías, realizado.	Número de informes al control de cumplimiento de la normativa aduanera en el despacho de las mercancías, realizado.	149 INFORME	Gerencia Nacional de Normativa Técnica y Aduanera	12	3	3	3	3
	Supervisiones conjuntas para verificar la aplicación de procedimientos en áreas específicas, realizadas.	Número de Supervisiones conjuntas para verificar la aplicación de procedimientos en áreas específicas, realizadas.	129 SUPERVISION	Gerencia Nacional de Normativa Técnica y Aduanera	16	4	4	4	4
	Monitoreos a las Declaraciones Únicas Centroamericanas (DUCA) de las Administraciones de Aduana en SARAH, realizados.	Número de monitoreos a las Declaraciones Únicas Centroamericanas (DUCA) de las Administraciones de Aduana en SARAH, realizados.	449 MONITOREO	Gerencia Nacional de Normativa Técnica y Aduanera	11880	3045	3045	3045	2745
	Alertas realizadas mediante monitoreo al sistema aduanero para verificar el cumplimiento de la normativa aduanera, emitidas.	Número de alertas realizadas mediante monitoreo al sistema aduanero para verificar el cumplimiento de la normativa aduanera, emitidas.	993 FICHA	Gerencia Nacional de Normativa Técnica y Aduanera	1845	465	465	465	450
	Seguimiento a las alertas emitidas, realizados.	Número de informes de seguimiento a las alertas emitidas, realizados.	149 INFORME	Gerencia Nacional de Normativa Técnica y Aduanera	12	3	3	3	3
	Hallazgos en el cumplimiento de la normativa para auditorías de escritorio, encontrados.	Número de informes de Hallazgos en el cumplimiento de la normativa para auditorías de escritorio, encontrados.	149 INFORME	Gerencia Nacional de Normativa Técnica y Aduanera	4	1	1	1	1
	Documentos técnicos aduaneros, aprobados.	Número de documentos técnicos aduaneros, aprobados.	32 DOCUMENTO	Gerencia Nacional de Normativa Técnica y Aduanera	39	10	10	10	9

Resultado Institucional	Producto Final / Producto Intermedio	Tipo de Indicador	UNIDAD DE MEDIDA (Producto Final e Intermedio)	Responsable	Meta /Cantidad 2023	Mes			
						I TRIMESTRE	II TRIMESTRE	III TRIMESTRE	IV TRIMESTRE
	Análisis técnico de control a las mercancías, realizados.	Número de análisis técnicos de control a las mercancías, realizados.	4 ANÁLISIS	Gerencia Nacional de Normativa Técnica y Aduanera	960	240	240	240	240
	Consultas técnicas sobre normativa aduanera, resueltas.	Número de consultas técnicas, resueltas.	25 CONSULTA	Gerencia Nacional de Normativa Técnica y Aduanera	300	75	75	75	75
	Inspecciones a los Auxiliares de la Función Pública Aduanera (AFPAs), realizadas.	Número de inspecciones a los Auxiliares de la Función Pública Aduanera (AFPAs), realizadas.	50 INSPECCION	Gerencia Nacional de Normativa Técnica y Aduanera	124	31	31	31	31
	Propuesta de los AFPAS en sus diferentes modalidades sujetos a inspección, formulada.	Número de propuestas de los AFPAS en sus diferentes modalidades sujetos a inspección, formuladas.	32 DOCUMENTO	Gerencia Nacional de Normativa Técnica y Aduanera	4	1	1	1	1
	Inspección de los AFPAS en sus diferentes modalidades, realizadas.	Número de informes inspecciones de los AFPAS en sus diferentes modalidades, realizadas.	149 INFORME	Gerencia Nacional de Normativa Técnica y Aduanera	12	3	3	3	3
	Subasta pública de mercancías caídas en abandono, realizadas.	Número de eventos de subasta realizadas.	39 EVENTO	Gerencia Nacional de Gestiones Aduaneras	3	0	1	1	1
		Porcentaje de avance del evento de subasta, realizada.	75 PORCENTAJE	Gerencia Nacional de Gestiones Aduaneras	100%	30%	20%	30%	20%
		Monto recuperado por subasta, realizada.	225 MILLONES DE LEMPIRAS	Gerencia Nacional de Gestiones Aduaneras	2	0	0.75	0.5	0.75
	Levantamiento de inventario de mercancías caídas en abandono, realizados.	Número de inventarios de mercancías caídas en abandono, realizadas.	32 DOCUMENTO	Gerencia Nacional de Gestiones Aduaneras	3	2	0	1	0
	Valoración, clasificación y liquidación de mercancía, subastadas.	Número de valoración, clasificación y liquidación de mercancía, realizados.	32 DOCUMENTO	Gerencia Nacional de Gestiones Aduaneras	4	1	1	1	1
	Publicación de aviso de subasta pública, realizados.	Número de publicaciones de aviso de subasta pública, realizados.	32 DOCUMENTO	Gerencia Nacional de Gestiones Aduaneras	3	0	1	1	1
	Socialización de mercancías no adjudicadas en subasta para donaciones, realizadas.	Número de socializaciones de mercancías no adjudicadas en subasta para donaciones, realizadas.	32 DOCUMENTO	Gerencia Nacional de Gestiones Aduaneras	2	1	0	1	0

Resultado Institucional	Producto Final / Producto Intermedio	Tipo de Indicador	UNIDAD DE MEDIDA (Producto Final e Intermedio)	Responsable	Meta /Cantidad 2023	Mes			
						I TRIMESTRE	II TRIMESTRE	III TRIMESTRE	IV TRIMESTRE
	Destrucciones de mercancía vencidas y en mal estado, realizadas.	Número de resoluciones para destrucciones de mercancía vencidas y en mal estado, emitidas.	105 RESOLUCIÓN	Gerencia Nacional de Gestiones Aduaneras	4	0	2	1	1
	Supervisión técnica a la operatividad aduanera, realizada.	Número de supervisiones técnicas a la operatividad aduanera, realizadas.	129 SUPERVISION	Gerencia Nacional de Gestiones Aduaneras	26	6	7	6	7
		Número de actas de incumplimiento a la operatividad aduanera e informes de la implementación y seguimiento a los proyectos, emitidos.	32 DOCUMENTO	Gerencia Nacional de Gestiones Aduaneras	26	5	6	7	8
	Supervisión a los procesos y procedimientos de las operaciones y transacciones en el SARAH, realizadas.	Número de supervisiones a los procesos y procedimientos de las operaciones y transacciones en el SARAH, realizadas.	129 SUPERVISION	Gerencia Nacional de Gestiones Aduaneras	12	3	3	3	3
		Número de actas de incumplimiento a los procesos y procedimientos de las operaciones y transacciones en el SARAH, emitidas.	991 ACTA	Gerencia Nacional de Gestiones Aduaneras	12	3	3	3	3
	Validación de los procesos y procedimientos, realizadas.	Número de validaciones a los procesos y procedimientos, realizadas.	515 VALIDACION	Gerencia Nacional de Gestiones Aduaneras	6	1	2	1	2
		Número de informes de validación de los procesos y procedimientos, emitidos.	149 INFORME	Gerencia Nacional de Gestiones Aduaneras	6	1	1	2	2
	Supervisión operativa de las aduanas, realizadas.	Número de supervisiones a la operatividad de las aduanas in situ estableciendo las medidas correctivas, realizado.	129 SUPERVISION	Gerencia Nacional de Gestiones Aduaneras	6	2	1	2	1
		Número de actas de incumplimiento a la operativa de las aduanas, emitidas.	991 ACTA	Gerencia Nacional de Gestiones Aduaneras	6	1	2	1	2

Resultado Institucional	Producto Final / Producto Intermedio	Tipo de Indicador	UNIDAD DE MEDIDA (Producto Final e Intermedio)	Responsable	Meta /Cantidad 2023	Mes			
						I TRIMESTRE	II TRIMESTRE	III TRIMESTRE	IV TRIMESTRE
Supervisado el cumplimiento de la normativa aduanera para facilitar e impulsar el crecimiento de la actividad económica del país.	Implementación y seguimiento a los proyectos, realizados	Número de proyectos, implementados.	305 PROYECTO	Gerencia Nacional de Gestiones Aduaneras	2	0	1	0	1
		Porcentaje de ejecución de los proyectos implementados.	75 PORCENTAJE	Gerencia Nacional de Gestiones Aduaneras	100%	30%	30%	20%	20%
		Número de informes de la implementación y seguimiento a los proyecto emitidos.	149 INFORME	Gerencia Nacional de Gestiones Aduaneras	2	0	0	1	1
	Asistencia técnica brindada a la escuela aduanera para usuarios internos y externos, realizadas.	Número de asistencia técnica brindada a la escuela aduanera para usuarios internos y externos, realizadas.	556 ASISTENCIA	Gerencia Nacional de Gestiones Aduaneras	45	9	13	10	13
	Plan de trabajo de asistencias técnicas brindadas a la escuela aduanera, realizadas.	Número de planes de trabajo de asistencias técnicas brindadas a la escuela aduanera, realizadas.	468 PLAN DE TRABAJO	Gerencia Nacional de Gestiones Aduaneras	2	1	0	1	0
	Seguimiento al cumplimiento de la normativa relacionada con el régimen de tránsito, realizadas.	Número de seguimientos al cumplimiento de la normativa relacionada con el régimen de tránsito, realizados.	152 SEGUIMIENTO	Gerencia Nacional de Gestiones Aduaneras	60	15	15	15	15
		Monto recaudado por sanciones aplicadas por el número de incumplimiento.	225 MILLONES DE LEMPIRAS	Gerencia Nacional de Gestiones Aduaneras	9	2.25	2.25	2.25	2.25
	Supervisión en el sistema informático a las operaciones de exportación de los tránsitos aduaneros terrestres de las mercancías en el sistema informático de aduanas, realizados	Número de supervisiones en el sistema informático a las operaciones de exportación de los tránsitos aduaneros terrestres y de las mercancías en el sistema informático de aduanas, realizados	129 SUPERVISION	Gerencia Nacional de Gestiones Aduaneras	12	3	3	3	3
	Monitoreo de tránsitos a nivel nacional	Número de monitoreos de tránsitos a nivel nacional, realizados.	449 MONITOREO	Gerencia Nacional de Gestiones Aduaneras	48	12	12	12	12

Resultado Institucional	Producto Final / Producto Intermedio	Tipo de Indicador	UNIDAD DE MEDIDA (Producto Final e Intermedio)	Responsable	Meta /Cantidad 2023	Mes			
						I TRIMESTRE	II TRIMESTRE	III TRIMESTRE	IV TRIMESTRE
	Monitoreo de tránsitos a nivel nacional, realizado	Número de seguimiento a cierre en sistema de tránsitos a nivel nacional, realizada	152 SEGUIMIENTO	Gerencia Nacional de Gestiones Aduaneras	12	3	3	3	3
	Control y Supervisión de depósitos aduaneros y tiendas libres, realizada.	Número de supervisiones técnicas a la operatividad de depósitos de aduanas y tiendas libres, realizadas.	129 SUPERVISION	Gerencia Nacional de Gestiones Aduaneras	38	9	10	10	9
		Número de actas de incumplimiento a la operatividad de depósitos de aduanas y tiendas libres, emitidas.	991 ACTA	Gerencia Nacional de Gestiones Aduaneras	48	8	13	14	13
	Supervisión operativa de los depósitos temporales y tiendas libres estableciendo las medidas correctivas, realizados.	Número de supervisiones a la operatividad de los depósitos y tiendas libres a través del Sistema SARAH estableciendo las medidas correctivas, realizado.	152 SEGUIMIENTO	Gerencia Nacional de Gestiones Aduaneras	12	3	3	3	3
		Número de supervisiones insitu de los depósitos aduaneros y tiendas libres estableciendo las medidas correctivas por resolución de expedientes, realizado.	129 SUPERVISION	Gerencia Nacional de Gestiones Aduaneras	12	3	3	3	3
		Número de actas de incumplimiento operativa de los depósitos temporales y tiendas libres estableciendo las medidas correctivas, emitidas.	991 ACTA	Gerencia Nacional de Gestiones Aduaneras	24	6	6	6	6
	Seguimiento al cumplimiento de los contratos de servicios aduaneros para la operación de depósito y tienda libre, realizada	Número de supervisiones al cumplimiento de los contratos de servicios aduaneros, realizada.	129 SUPERVISION	Gerencia Nacional de Gestiones Aduaneras	10	2	3	3	2
		Número de requerimientos por incumplimientos según supervisiones realizada.	32 DOCUMENTO	Gerencia Nacional de Gestiones Aduaneras	20	1	6	7	6

Resultado Institucional	Producto Final / Producto Intermedio	Tipo de Indicador	UNIDAD DE MEDIDA (Producto Final e Intermedio)	Responsable	Meta /Cantidad 2023	Mes			
						I TRIMESTRE	II TRIMESTRE	III TRIMESTRE	IV TRIMESTRE
	Depuración de manifiestos caídos en abandono en los depósitos y aduanas del país en los últimos 10 años, realizados.	Número de depuraciones de manifiestos caídos en abandono en los depósitos del país, realizados	32 DOCUMENTO	Gerencia Nacional de Gestiones Aduaneras	4	1	1	1	1
		Número de de incumplimiento por mercancías no encontradas según manifiestos caídos en abandono, emitidos.	991 ACTA	Gerencia Nacional de Gestiones Aduaneras	4	1	1	1	1
	Supervisiones técnicas a la operativa aduanera de las empresas beneficiarias de los diferentes regímenes especiales, realizadas.	Número de supervisiones in situ, realizadas.	129 SUPERVISIONES	Departamento de Regímenes Especiales	45	9	13	13	10
	Evaluación a la finalización del ciclo aduanero de declaraciones de mercancías, realizadas.	Número de notificaciones de incumplimiento a las empresas acogidas a los regímenes especiales, entregadas.	32 DOCUMENTO	Departamento de Regímenes Especiales	21	4	6	6	5
	Informes de supervisión, elaborados.	Número de informes de supervisión, elaborados.	149 INFORME	Departamento de Regímenes Especiales	45	9	13	13	10
	Servicios técnicos a obligados tributarios beneficiados por los diferentes regímenes especiales, brindados.	Número de servicios técnicos a obligados tributarios beneficiados por los diferentes regímenes especiales, brindados.	32 DOCUMENTO	Departamento de Regímenes Especiales	131	7	58	7	59
	Disposición administrativa de inicio, suspensión temporal y cancelación de operaciones al amparo de los diferentes regímenes especiales, emitidas.	Número de disposiciones administrativa de inicio, suspensión temporal y cancelación de operaciones al amparo de los diferentes regímenes especiales, emitidas.	32 DOCUMENTO	Departamento de Regímenes Especiales	14	3	4	3	4
	Registro de usuario y asociación al código de aduana de empresas beneficiarias del régimen de zonas libres en SARAH, realizados.	Número de usuarios registrados y asociados al código de aduana de empresas beneficiarias del régimen de zonas libres en el SARAH, realizados.	513 USUARIO	Departamento de Regímenes Especiales	12	3	3	3	3

Resultado Institucional	Producto Final / Producto Intermedio	Tipo de Indicador	UNIDAD DE MEDIDA (Producto Final e Intermedio)	Responsable	Meta /Cantidad 2023	Mes			
						I TRIMESTRE	II TRIMESTRE	III TRIMESTRE	IV TRIMESTRE
Fortalecido el control aduanero, en la reducción del incumplimiento en la finalización de los ciclos aduaneros de las declaraciones de mercancías en el sistema informático aduanero de los diferentes regímenes especiales.	Desvinculación del usuario, cierre de vigencia de RTN y asociación a otra zona libre, realizados.	Número de usuarios desvinculados, cierre de vigencia de RTN y asociación a otra zona libre, realizados.	513 USUARIO	Departamento de Regímenes Especiales	3	1	0	1	1
	Sub procesos aduaneros de las empresas bajo los diferentes regímenes especiales, validados.	Número de Sub procesos aduaneros de las empresas bajo los diferentes regímenes especiales, validados.	166 PROCESO	Departamento de Regímenes Especiales	2	0	1	0	1
	Autorización para la venta de desperdicios y/o bienes dañados adquiridos bajo el régimen de zonas libres.	Número de autorizaciones para venta de desperdicios y/o bienes dañados adquiridos bajo el régimen de zonas libres.	32 DOCUMENTO	Departamento de Regímenes Especiales	100	0	50	0	50
	Asistencia técnica brindada a través de la Escuela Aduanera a empresas beneficiarias de los diferentes regímenes especiales y personal institucional, realizada.	Número de asistencias técnicas brindada a través de la Escuela Aduanera a empresas beneficiarias de los diferentes regímenes especiales y personal institucional, realizada.	1034 EVENTO DE CAPACITACIÓN	Departamento de Regímenes Especiales	18	3	7	3	5
	Plan de trabajo de asistencias técnicas brindadas a través de la escuela aduanera, realizadas.	Número de planes de trabajo de asistencias técnicas, realizadas.	264 PLAN	Departamento de Regímenes Especiales	1	1	0	0	0
	Estadísticas de recaudación y exoneración de combustibles derivados del petróleo, elaboradas.	Número de documentos estadísticos de recaudación y exoneración de combustibles derivados del petróleo, elaboradas.	149 INFORME	Departamento de Regímenes Especiales	12	3	3	3	3
	Reporte parametrizado en el sistema SARAHA de las posiciones arancelarias de combustibles, generados.	Número de reportes parametrizado en el sistema SARAHA, generados.	145 REPORTE	Departamento de Regímenes Especiales	12	3	3	3	3

Resultado Institucional	Producto Final / Producto Intermedio	Tipo de Indicador	UNIDAD DE MEDIDA (Producto Final e Intermedio)	Responsable	Meta /Cantidad 2023	Mes			
						I TRIMESTRE	II TRIMESTRE	III TRIMESTRE	IV TRIMESTRE
	Reporte de control de inventario físico en terminales de combustible, recibidos.	Número de reportes de control de inventario físico, recibidos.	32 DOCUMENTO	Departamento de Regímenes Especiales	12	3	3	3	3
	Seguimiento en el SARA del registro del descargo de bienes e insumos importados al amparo del Régimen de Importación Temporal (RIT), realizado.	Porcentaje de registro del descargo de bienes e insumos importados al amparo del Régimen de Importación Temporal (RIT), realizado.	75 PORCENTAJE	Departamento de Regímenes Especiales	78%	78%	0%	78%	0%
	Reporte parametrizado en el sistema SARA de las empresas beneficiarias del Régimen de Importación Temporal (RIT).	Número de reportes parametrizados en el sistema SARA de las empresas beneficiarias del Régimen de Importación Temporal (RIT), generados.	145 REPORTE	Departamento de Regímenes Especiales	2	1	0	1	0
	Requerimientos por incumplimiento en el descargo de bienes e insumos importados al amparo del Régimen de Importación Temporal (RIT), emitidos.	Número de requerimientos por incumplimiento del descargo de bienes e insumos importados al amparo del Régimen de Importación Temporal (RIT), emitidos.	32 DOCUMENTO	Departamento de Regímenes Especiales	120	60	0	0	60
	Multas administrativas por registro extemporáneo de la declaración de descargo acumulado, aplicadas.	Número de multas administrativas por registro extemporáneo de la declaración de descargo acumulado, aplicadas.	145 REPORTE	Departamento de Regímenes Especiales	70	0	35	0	35
	Mecanismos de control a obligados tributarios, elaborados.	Número de mecanismos de control a obligados tributarios, elaborados.	149 INFORME	Gerencia Nacional de Inteligencia Aduanera.	205	66	38	71	30
	Auditorías de campo, asignadas.	Número de casos de auditorías de campo, asignados.	145 REPORTE	Gerencia Nacional de Inteligencia Aduanera.	5	0	1	4	0
	Auditorías de escritorio, asignadas.	Número de auditorías de escritorio, asignadas.	145 REPORTE	Gerencia Nacional de Inteligencia Aduanera.	60	30	0	30	0
	Casos para programa de regularización voluntaria, asignados.	Número de casos para regularización voluntaria, asignados.	92 CASO	Gerencia Nacional de Inteligencia Aduanera.	20	6	7	7	0

Resultado Institucional	Producto Final / Producto Intermedio	Tipo de Indicador	UNIDAD DE MEDIDA (Producto Final e Intermedio)	Responsable	Meta /Cantidad 2023	Mes			
						I TRIMESTRE	II TRIMESTRE	III TRIMESTRE	IV TRIMESTRE
Elaborados, programas y actuaciones para la mejora de la seguridad, control y análisis de las operaciones de comercio exterior.	Medidas de control, elaboradas	Número de medidas de control, elaboradas.	32 DOCUMENTO	Gerencia Nacional de Inteligencia Aduanera.	120	30	30	30	30
	Asistencia técnica en materia de investigación, supervisión e inteligencia aduanera, realizada.	Número de asistencias técnicas en materia de investigación e inteligencia aduanera, realizadas.	149 INFORME	Gerencia Nacional de Inteligencia Aduanera.	50	2	23	3	22
	Supervisiones y revisiones de operaciones aduaneras, realizadas.	Número de supervisiones y revisiones de operaciones aduaneras, realizadas.	149 INFORME	Gerencia Nacional de Inteligencia Aduanera.	10	2	3	3	2
	Casos de investigación, realizados.	Número de casos de investigación, realizados.	149 INFORME	Gerencia Nacional de Inteligencia Aduanera.	40	10	10	10	10
	Tableros y reportes dinámicos en el sistema de inteligencia aduanera, creados.	Número de tablero o reporte en el sistema de inteligencia aduanera, creados.	145 REPORTE	Gerencia Nacional de Inteligencia Aduanera.	308	77	77	77	77
	Diseños de visualizaciones y medidas de control en el sistema, elaborados.	Número de diseños de visualizaciones y medidas de control en el sistema, elaborados.	291 DISEÑO	Gerencia Nacional de Inteligencia Aduanera.	8	2	2	2	2
	Reportes de base de datos, creados.	Número de reportes de base datos, creados.	560 BASE DE DATOS	Gerencia Nacional de Inteligencia Aduanera.	180	45	45	45	45
	Respuestas a petición de información, elaboradas.	Respuestas a peticiones de información, elaboradas.	32 DOCUMENTO	Gerencia Nacional de Inteligencia Aduanera.	120	30	30	30	30
	Documentos de estadísticas aduaneras y de operaciones de comercio exterior, elaborados.	Número de documentos estadísticas aduaneras y de operaciones de comercio exterior, elaborados.	32 DOCUMENTO	Gerencia Nacional de Inteligencia Aduanera.	52	13	13	13	13
	Informes estadísticos y análisis, elaborados.	Número de informes estadísticos y análisis, elaborados.	32 DOCUMENTO	Gerencia Nacional de Inteligencia Aduanera.	52	13	13	13	13
	Control del despacho de mercancías mediante el monitoreo electrónico, realizado.	Número de controles del despacho de mercancías mediante el monitoreo electrónico, realizados.	39 EVENTO	Gerencia Nacional de Inteligencia Aduanera.	4856	913	1215	1215	1513

Resultado Institucional	Producto Final / Producto Intermedio	Tipo de Indicador	UNIDAD DE MEDIDA (Producto Final e Intermedio)	Responsable	Meta /Cantidad 2023	Mes			
						I TRIMESTRE	II TRIMESTRE	III TRIMESTRE	IV TRIMESTRE
	Supervisión de las declaraciones seleccionadas al momento del despacho, realizadas.	Número de declaraciones seleccionadas y supervisadas al momento del despacho, realizadas .	129 SUPERVISION	Gerencia Nacional de Inteligencia Aduanera.	4800	900	1200	1200	1500
	Casos de riesgo para análisis y control, realizados.	Número de casos de riesgo para análisis y control, realizados.	92 CASO	Gerencia Nacional de Inteligencia Aduanera.	48	12	12	12	12
	Visitas técnicas a las aduanas, depósitos y empresas bajo Regímenes Especiales, realizadas.	Número de visitas técnicas a las aduanas, depósitos y empresas bajo Regímenes Especiales, realizadas.	127 VISITA	Gerencia Nacional de Inteligencia Aduanera.	8	1	3	3	1
	Gestiones a obligados tributarios, realizadas.	Número de gestiones a obligados tributarios, realizadas.	92 CASO	Gerencia Nacional de Inteligencia Aduanera.	132	33	33	33	33
	Análisis de las comunicaciones recibidas de usuarios internos y externos, realizados	Número de informes sobre los análisis de las comunicaciones recibidas de usuarios internos y externos, realizados.	92 CASO	Gerencia Nacional de Inteligencia Aduanera.	12	3	3	3	3
	Medidas de control de riesgo implementadas y modificadas.	Número de medidas en el Módulo de Gestión del Riesgo, implementadas y modificadas.	80 Registro	Departamento de Gestión del Riesgo	80	19	21	21	19
	Perfiles de riesgo, elaborados.	Número de perfiles de riesgo, elaborados.	302 PERFIL	Departamento de Gestión del Riesgo	60	15	15	15	15
	Medidas de control, analizadas.	Número de medidas de control, analizadas.	32 DOCUMENTO	Departamento de Gestión del Riesgo	144	36	36	36	36
	Alertas de control en el despacho aduanero de las mercancías, gestionadas.	Número de alertas remitidas a las administraciones de aduanas, gestionadas.	497 SISTEMA DE ALERTA	Departamento de Gestión del Riesgo	2400	600	600	600	600
	Casos identificados para auditorías posterior al despacho (ADP), seleccionados.	Número de casos identificados para las APD, seleccionados.	32 DOCUMENTO	Departamento de Gestión del Riesgo	100	25	25	25	25
	Análisis de casos para las Auditorías Posterior al Despacho (ADP), elaborados.	Número de análisis de casos para las Auditorías Posterior al Despacho (ADP), elaborados.	149 INFORME	Departamento de Gestión del Riesgo	100	25	25	25	25

Resultado Institucional	Producto Final / Producto Intermedio	Tipo de Indicador	UNIDAD DE MEDIDA (Producto Final e Intermedio)	Responsable	Meta /Cantidad 2023	Mes			
						I TRIMESTRE	II TRIMESTRE	III TRIMESTRE	IV TRIMESTRE
Mitigado el riesgo en el despacho aduanero mediante las medidas de control en el Módulo de Gestión del Riesgo (MGR), aplicadas.	Informe técnico estadístico de riesgo aduanero, elaborado.	Número de informes técnicos estadístico de riesgos aduanero, elaborados.	149 INFORME	Departamento de Gestión del Riesgo	12	3	3	3	3
	Reportes del sistema informático, generados.	Número de reportes del sistema informático, generados.	145 REPORTE	Departamento de Gestión del Riesgo	48	12	12	12	12
	Boletín Estadístico de Riesgo Aduanero, elaborado.	Número de Boletines Estadísticos, elaborados.	149 INFORME	Departamento de Gestión del Riesgo	12	3	3	3	3
	Verificación de la gestión operativa y técnica a las administraciones aduaneras, realizadas.	Número de reuniones para la verificación de la gestión operativa y técnica a las administraciones, aduaneras realizadas.	154 REUNION	Departamento de Gestión del Riesgo	12	3	3	3	3
	Análisis de la efectividad de la gestión operativa y técnica a las administraciones aduaneras, realizados.	Número de Análisis de la efectividad de la gestión operativa y técnica a las administraciones aduaneras, realizados.	32 DOCUMENTO	Departamento de Gestión del Riesgo	12	3	3	3	3
	Supervisiones y operativos para la generación de percepción del riesgo en las Administraciones Aduaneras, realizados.	Números de supervisiones y operativos, realizados.	129 SUPERVISION	Departamento de Gestión del Riesgo	2	0	0	1	1
	Participación en supervisiones y operativos nacionales y regionales para verificar el cumplimiento de los elementos determinantes de la obligación tributaria aduanera y normativa, realizadas.	Números de supervisiones y operativos, realizadas.	129 SUPERVISION	Departamento de Gestión del Riesgo	2	0	0	1	1
	Perfilamientos Operador Económico Autorizado (OEA), elaborados.	Número de Perfilamientos Operador Económico Autorizado (OEA), elaborados.	32 DOCUMENTO	Departamento de Gestión del Riesgo	10	0	5	0	5
	Análisis del comportamiento aduanero de los Obligados Tributarios a optar por la certificación OEA, elaborados.	Número de Análisis del comportamiento aduanero de los Obligados Tributarios a optar por la certificación OEA, elaborado.	32 DOCUMENTO	Departamento de Gestión del Riesgo	10	0	5	0	5
	Participaciones en mesas técnicas, realizadas.	Número de informes en mesas técnicas, realizados.	435 MESAS DE TRABAJO	Departamento de Gestión del Riesgo	34	7	10	7	10

Resultado Institucional	Producto Final / Producto Intermedio	Tipo de Indicador	UNIDAD DE MEDIDA (Producto Final e Intermedio)	Responsable	Meta /Cantidad 2023	Mes			
						I TRIMESTRE	II TRIMESTRE	III TRIMESTRE	IV TRIMESTRE
	Mesa técnica de revisión y actualización del CAUCA V y su reglamento, realizada.	Número de informes de las reuniones técnicas, realizados.	149 INFORME	Departamento de Gestión del Riesgo	12	3	3	3	3
	Mesa técnica de grupo técnico de gestión de riesgo, en el marco de unión aduanera, realizada.	Número de informes de las reuniones técnicas, realizados.	149 INFORME	Departamento de Gestión del Riesgo	6	1	2	1	2
	Mesa técnica Interinstitucional en materia de gestión de riesgo, realizada.	Número de informes de las reuniones técnicas, realizados.	149 INFORME	Departamento de Gestión del Riesgo	12	3	3	3	3
	Seguimiento a la Implementación de la Estrategia Regional de Gestión Integral de Riesgos en Aduanas (ERGIRA).	Número de informes, elaborados.	149 INFORME	Departamento de Gestión del Riesgo	4	0	2	0	2
	Fiscalización a los obligados tributarios, realizadas.	Número de fiscalizaciones a los obligados tributarios, realizadas.	9 AUDITORIA	Gerencia Nacional de Fiscalización Aduanera	60	0	30	0	30
	Fiscalizaciones de escritorio a obligados tributarios, realizadas.	Número de fiscalizaciones con perjuicio fiscal, realizadas con Propuestas de Regularización por Conducto de una Liquidación.	9 AUDITORIA	Gerencia Nacional de Fiscalización Aduanera	60	0	30	0	30
		Número de fiscalizaciones sin perjuicio fiscal, realizadas.	149 INFORME	Gerencia Nacional de Fiscalización Aduanera	2	0	0	0	2
	Fiscalizaciones de campo a obligados tributarios, realizadas.	Número de fiscalizaciones con perjuicio fiscal, realizadas con Propuesta Provisional de Regularización y Liquidación.	9 AUDITORIA	Gerencia Nacional de Fiscalización Aduanera	8	0	0	0	8
		Número fiscalizaciones sin perjuicio fiscal, realizadas.	149 INFORME	Gerencia Nacional de Fiscalización Aduanera	1	0	0	0	1

Resultado Institucional	Producto Final / Producto Intermedio	Tipo de Indicador	UNIDAD DE MEDIDA (Producto Final e Intermedio)	Responsable	Meta /Cantidad 2023	Mes			
						I TRIMESTRE	II TRIMESTRE	III TRIMESTRE	IV TRIMESTRE
Realizados ajustes aduaneros a obligados tributarios.	Expedientes con solicitud de rectificación por Programa de Regularización Voluntaria a obligados tributarios, concluidos.	Número de expedientes con solicitud de rectificación por Programa de Regularización Voluntaria a obligados tributarios, concluidos.	395 EXPEDIENTE	Gerencia Nacional de Fiscalización Aduanera	10	0	5	0	5
	Recaudación por rectificación por Programa de Regularización Voluntaria.	Monto recaudado por rectificación por el Programa de Regularización Voluntaria.	55 LEMPIRA	Gerencia Nacional de Fiscalización Aduanera	L 3,000,000.00	0	0	0	L 3,000,000.00
	Comunicar a obligados tributarios del Programa de Regularización Voluntaria.	Número de comunicados a Programa de Regularización Voluntaria, realizadas.	32 DOCUMENTO	Gerencia Nacional de Fiscalización Aduanera	20	6	7	7	0
	Seguimiento fiscal a obligados tributarios fiscalizados, elaborados.	Número de acciones de seguimiento fiscal a los obligados tributarios, realizadas.	275 EMPRESA	Gerencia Nacional de Fiscalización Aduanera	690	150	150	195	195
	Informes de seguimiento fiscal a obligados tributarios fiscalizados, elaborados.	Número de informes de seguimiento fiscal, elaborados.	149 INFORME	Gerencia Nacional de Fiscalización Aduanera	12	3	3	3	3
	Asistencias técnicas interinstitucional, brindadas.	Número de asistencias técnicas interinstitucionales, brindadas.	992 ASISTENCIA TÉCNICA	Gerencia Nacional de Fiscalización Aduanera	15	0	0	0	15
	Informe Investigativo, realizado	Número de informes investigativos de asistencias técnicas, realizados.	149 INFORME	Gerencia Nacional de Fiscalización Aduanera	15	0	0	0	15
	Expedientes con solicitud de rectificación a petición de obligados tributarios, Concluidos.	Número de expedientes con solicitud de rectificación a petición de obligados tributarios Concluidos.	395 EXPEDIENTE	Gerencia Nacional de Fiscalización Aduanera	150	0	40	50	60

Resultado Institucional	Producto Final / Producto Intermedio	Tipo de Indicador	UNIDAD DE MEDIDA (Producto Final e Intermedio)	Responsable	Meta /Cantidad 2023	Mes			
						I TRIMESTRE	II TRIMESTRE	III TRIMESTRE	IV TRIMESTRE
	Declaraciones rectificadas de mercancías en el sistema SARAH, realizadas.	Número de declaraciones rectificadas de mercancías en el sistema SARAH, realizadas.	32 DOCUMENTO	Gerencia Nacional de Fiscalización Aduanera	450	0	100	200	150
	Coordinación y seguimiento para la ejecución de la Hoja de Ruta para el Fortalecimiento de las Auditorías Posterior al Despacho Aduanero, realizados.	Porcentaje de ejecución de la Hoja de Ruta para el Fortalecimiento de las Auditorías Posterior al Despacho Aduanero.	75 PORCENTAJE	Gerencia Nacional de Fiscalización Aduanera	25%	0%	5%	5%	15%
	Informes de seguimiento Hoja de Ruta para el Fortalecimiento de las Auditorías Posterior al Despacho Aduanero, elaborados.	Número de informes de Seguimiento Hoja de Ruta para el Fortalecimiento de las Auditorías Posterior al Despacho Aduanero, elaborados.	149 INFORME	Gerencia Nacional de Fiscalización Aduanera	12	3	3	3	3

Evelyn Rachel Zelaya Vallecillo
Unidad de Planeamiento y Evaluación de la Gestión