

Anexo

Seguimiento a medidas para la recuperación de la Superintendencia de Administración Tributaria (SAT) Al 5 de junio de 2015

| Ponente | Medidas | Avances | Fuente |
|--|---|---|---|
| Icefi | Medidas de corto plazo | Avances | Fuente |
| | Prohibición de despacho de contenedores no manifestados | Se trabaja para minimizar discrecionalidad en el despacho aduanero revisando la normativa de procedimiento | http://www.republicagt.com/economia/trabajamos-para-mantener-la-institucionalidad-en-la-sat/ |
| | Publicación inmediata de requisitos y procedimientos aduaneros | El portal SAT publica los requisitos y procedimientos aduaneros | http://portal.sat.gob.gt/sitio/index.php/tramites-ogestiones/aduanas/procedimientos-y-requisitos.html |
| | Eliminación de la discrecionalidad en el módulo selectivo de despacho | La SAT ha implementado una nueva herramienta para la consulta en Aduanas a través de la Agencia Virtual. Esta permitirá a los importadores y exportadores conocer en tiempo real, la etapa del proceso del despacho en que se encuentra la mercancía que ingresa o sale de Guatemala; así como consultar la gestión de expedientes presentados ante la Intendencia de Aduanas | http://portal.sat.gob.gt/sitio/index.php/institucion/institucion/noticias/33-institucionales/8584-nueva-herramienta-de-consulta-en-aduanas.html |
| | Publicación en orde cronológico de solicitudes de crédito fiscal | | |
| | Publicación inmediata de requisitos y procedimientos | | |
| | Publicación de datos de contribuyentes a quienes se les hará auditoría o alguna revisión, indicando el motivo | | |
| | Publicación de contribuyentes a quienes se les envió notas de cobranza u otros | | |
| | Publicación de contribuyentes con acción jurídica | | |
| | Aprobación de políticas de fiscalización, cobranza, simplificación, etc. | | |
| | Restablecimiento del buzón de quejas | | |
| | Refundación del Pacto de Integridad | | |
| | Publicación inmediata y permanente de datos de recaudación y estudios de niveles de evasión, defraudación aduanera y gasto tributario | El portal SAT publica cifras de recaudación. Queda pendiente la publicación de estudios de gasto tributario y evasión. También la ampliación de algunas estadísticas con mayor grado de detalle. | http://portal.sat.gob.gt/sitio/index.php/estadisticas.html |
| | Publicación de los indicadores de gestión por dependencia | | |
| | Investigación por Cicig y MP de los candidatos al directorio y de funcionarios superiores | Cicig investigó las hojas de vida de los candidatos | http://m.s21.com.gt/nacionales/2015/05/27/ces-congreso-convocan-sectores-para-reformar-leyes |
| | Cumplimiento estricto del plan de carrera | | |
| | Investigación por Cicig y MP de directorio y funcionarios y empleados superiores y medios | Hasta el 05 de junio, únicamente existe la solicitud de parte del Ejecutivo | http://www.publinews.gt/nacionales/solicitaran-a-cicig-investigar-a-personal-de-sat/TetodA---OlxS9YCskFN4Q/ |
| | Destitución de empleados y funcionarios con señalamientos de corrupción | Destitución y rotación de personal en las aduanas del país | http://www.s21.com.gt/pulso/2015/05/27/intendente-aplica-rotacion-destituciones-aduanas |
| | Publicación en Internet de las calidades técnicas y profesionales de los funcionarios y empleados | | |
| | Definición de la política para combate a la evasión y defraudación tributaria, así como para la creación de riesgo | | |
| | Optimización de los recursos disponibles en la contratación y capacitación del recurso humano | | |
| | Medidas de medio plazo | Avances | Fuente |
| | Módulo de inventarios perpetuos en aduanas | | |
| | Definición de un nuevo modelo de gestión aduanera | | |
| | Fortalecimiento de la verificación a posteriori | | |
| | Evaluación permanente y publicación de resultados de gestión | | |
| | Evaluación del modelo de gestión de la SAT | | |
| | Evaluación permanente | | |
| | Integración a la planificación estratégica la mejora de las cifras | | |
| | Publicación de las declaraciones patrimoniales de las autoridades | | |
| | Definición de un módulo de gestión de riesgo vinculando aduanas-fiscalización | | |
| | Utilización de los datos de factura electrónica | | |
| | Revisión de la estructura administrativa de la SAT | | |
| Medidas de largo plazo | Avances | Fuente | |
| Eliminación de los aranceles a la importación | | | |
| Obligatoriedad legal del MFP de traslado de todos los recursos para devolución de crédito fiscal | | | |
| Traslado de operaciones de registro de propiedad al Registro General de Propiedad | | | |
| Cambios legales, si son necesarios, para funcionamiento del nuevo modelo de gestión | | | |
| Prohibiciones para casos de conflicto de intereses y nuevos requisitos para ser superintendente | | | |
| Revisión del proceso para selección de directorio y del superintendente | | | |
| Evaluación de la SAT a partir de la reducción de la evasión y defraudación | | | |

Nota: En los casos en los que no se reporta avance (casillas en blanco), se debe principalmente a que no existe una fuente de información pública que indique la implementación de acciones encaminadas a concretar la medida.

**Seguimiento a medidas para la recuperación de la Superintendencia de Administración Tributaria (SAT)
Al 5 de junio de 2015**

| Ponente | Medidas | Avances | Fuente |
|--|---|---|---|
| SAT | Operativos conjuntos en aduanas | | |
| | Fortalecer el selectivo con nuevos parámetros producto del análisis de riesgo | | |
| | Optimizar el uso de cámaras en áreas estratégicas | Optimización del uso de cámaras de circuito cerrado en áreas estratégicas | http://www.republicagt.com/economia/trabajamos-para-mantener-la-institucionalidad-en-la-sat/ |
| | Auditoria integral del Despacho aduanero | | |
| | Coordinar con el MP el procedimiento para obtener la información de los importadores involucrados en el caso de defraudación aduanera | | |
| | Auditorías a posteriori de importaciones | | |
| | Transparentar la consulta de expedientes y de importadores | La SAT ha implementado una nueva herramienta para la consulta en Aduanas a través de la Agencia Virtual. Esta permitirá a los importadores y exportadores conocer en tiempo real, la etapa del proceso del despacho en que se encuentra la mercancía que ingresa o sale de Guatemala; así como consultar la gestión de expedientes presentados ante la Intendencia de Aduanas | http://portal.sat.gob.gt/sitio/index.php/institucion/institucion/noticias/33-institucionales/8584-nueva-herramienta-de-consulta-en-aduanas.html |
| | Pruebas de veracidad y verificación socioeconómica del personal | Hasta el 2 de junio se habían evaluado 800 empleados mediante el polígrafo. También se están llevando a cabo estudios socioeconómicos al personal de la SAT. | http://www.dca.gob.gt/index.php/nacional/item/30435-eval%C3%BAAn-al-personal-de-sat-y-a-empresas |
| | Rediseño del proceso de reclutamiento y selección de personal | Se han iniciado acciones para el rediseño del proceso de reclutamiento y selección de personal | http://www.republicagt.com/economia/trabajamos-para-mantener-la-institucionalidad-en-la-sat/ |
| | Revisión del proceso de despacho aduanero para minimizar tiempos y discrecionalidad | Se trabaja para minimizar tiempos y discrecionalidad en el despacho aduanero revisando la normativa de procedimiento | http://www.republicagt.com/economia/trabajamos-para-mantener-la-institucionalidad-en-la-sat/ |
| Invitación a retomar el pacto de Integridad | | | |
| Remoción de personal de libre nombramiento | Se están tomando acciones en cuanto a la remoción de personal de libre nombramiento | http://www.republicagt.com/economia/trabajamos-para-mantener-la-institucionalidad-en-la-sat/ | |
| Colegio de Contadores Públicos y Auditores de Guatemala | Medidas | Avances | Fuente |
| | Reformar la Ley Orgánica de la SAT especialmente en el nombramiento del Directorio o de las autoridades superiores | | |
| | Establecer parámetros para evitar contrataciones de referencia sin la calificación técnica requerida | Se han iniciado acciones para el rediseño del proceso de reclutamiento y selección de personal | |
| | Rediseñar el sistema informático y modernizar el equipo de cómputo | | |
| | Crear una unidad especial de transparencia | | |
| Auditorías fiscales enfocadas en los contribuyentes con posibilidades reales de aportar al fisco | | | |

Nota: En los casos en los que no se reporta avance (casillas en blanco), se debe principalmente a que no existe una fuente de información pública que indique la implementación de acciones encaminadas a concretar la medida.