

Informe de Labores

Servicio de Rentas Internas

Enero – Diciembre 2014





Contenido

Organización del SRI e Informe tributario: _____	<i>Mensaje de la Directora General</i>	2	
	<i>Lineamiento estratégico del SRI</i>	4	
	<i>Informe de recaudación</i>	6	
	<i>Cumplimiento de la meta de recaudación</i>	7	
Cumplimiento Voluntario: _____	<i>Síntesis del comportamiento de la recaudación</i>	8	
	<i>Cultura tributaria</i>	14	
	<i>Atención del SRI al contribuyente</i>	14	
	<i>Registro Único de Contribuyentes</i>	15	
	<i>Facturación Electrónica</i>	16	
	<i>Declaraciones y Anexos</i>	16	
	<i>Cobranzas</i>	17	
	<i>Derechos del Contribuyente</i>	18	
	Control Tributario: _____	<i>Indicadores de cobertura y rendimiento</i>	21
		<i>Resumen de Ejecución de Controles</i>	22
Grandes Contribuyentes: _____	<i>Reintegro a Grandes Contribuyentes</i>	26	
	<i>Negociación y Utilización de Notas de Crédito</i>	26	
Gestión Jurídica: _____	<i>Fedatarios fiscales</i>	27	
	<i>Normativa tributaria</i>	29	
	<i>Estado y acciones de juicios TDF y CNJ</i>	31	
	<i>Asesoría Jurídica</i>	32	
Gestión Administrativa- Financiero: _____	<i>Mantenimiento e infraestructura</i>	34	
	<i>Secretaría General</i>	35	
	<i>Nacional Financiera</i>	36	
Planificación y Gestión Estratégica: _____	<i>Estado de Planes y Proyectos</i>	39	
	<i>Estado de Indicadores</i>	40	
	<i>Indicadores de Gestión Estratégicos Institucionales</i>	42	
	Gestión de la Calidad: _____	<i>Procesos sistémicos e integrales</i>	44
	<i>Servicios de calidad y excelencia</i>	45	
Seguridad Institucional: _____	<i>Estatuto Orgánico de Gestión Organizacional</i>	47	
	<i>Organigrama Estructural del SRI</i>	58	
	<i>Normativa de seguridad Institucional</i>	50	
	<i>Remediación de las vulnerabilidades</i>	50	
	<i>Monitoreo de cumplimiento de Normativa</i>	50	
	<i>Gestión de riesgos</i>	51	
	<i>Cobertura de vacantes</i>	53	
Administración Talento Humano: _____	<i>Inducción de personal</i>	53	
	<i>Programa de sensibilización de discapacidades</i>	54	
	<i>Capacitación a personas con discapacidad</i>	54	
	<i>Presupuesto del plan de capacitación</i>	55	
	<i>Medicina preventiva</i>	55	
Estudios Fiscales: _____	<i>Estudios y análisis relevantes</i>	57	
	<i>Conocimiento de la Administración Tributaria</i>	57	
Comunicación: _____	<i>Noticias publicadas</i>	63	
	<i>Cumplimiento LOTAIP</i>	63	
	<i>Redes Sociales</i>	63	
Desarrollo Tecnológico: _____	<i>Operaciones</i>	65	
	<i>Gestión de Proyectos TI</i>	67	





Mensaje de la Directora General

Al término de un período de ardua labor tributaria, rindo cuentas a la ciudadanía en general nuestro mandante, sobre el reporte de Gestión correspondiente al período 2014, en el que se sintetiza tanto los logros como las metas alcanzadas por la Administración Tributaria a la cual represento.

Durante el período transcurrido de enero a diciembre 2014, la recaudación efectiva alcanzó US\$. 13.616,8 millones, con un crecimiento nominal del 7,0 % frente al mismo período del año anterior; El Impuesto cobrado que más resaltó fue el IVA Impuesto al Valor Agregado de Operaciones Internas, con US\$. 4.512,6 millones y con un crecimiento del 10 % frente al mismo período del año anterior; en lo referente a los Impuestos Directos el que más destacó fue el Impuesto a la Renta Recaudado, con US\$. 4.273,9 millones, reflejando un crecimiento nominal del 9%.

Gracias al esfuerzo, dedicación y cumplimiento del talento humano comprometido con la Institución, se pudo alcanzar importantes objetivos institucionales; por un lado, servir con prontitud, con excelencia y calidez a todos nuestros contribuyentes; y por otro lado, la gestión misma de recaudación que garantiza la continuidad de grandes e imperiosas obras y proyectos que van en beneficio de los más necesitados de nuestra patria; cabe recalcar, que estos logros alcanzados han sido fruto, no solo de la eficiencia radical basada en la innovación tecnológica, sino del trabajo proactivo, dinámico y honesto que hemos interpuesto cada uno de los que hacemos el Servicio de Rentas Internas del Ecuador.

Ximena Amoroso





Capítulo 1

Informe Tributario

- 1.1 *Lineamiento estratégico del Servicio de Rentas Internas – SRI*
- 1.2 *Informe de recaudación*
- 1.3 *Cumplimiento de la meta recaudación*
- 1.4 *Síntesis del comportamiento de la recaudación*





1.1 Lineamiento estratégico del Servicio de Rentas Internas

Nuestro mandato y compromiso – Misión

Contribuir a la construcción de ciudadanía fiscal, mediante la concientización, la promoción, la persuasión y la exigencia del cumplimiento de las obligaciones tributarias, en el marco de principios y valores, así como de la Constitución y la Ley; de manera que se asegure una efectiva recaudación destinada al fomento de la cohesión social.

Nuestra Aspiración – Visión

Ser una institución que goza de confianza y reconocimiento social por hacerle bien al país.

Hacer bien al país por nuestra transparencia, modernidad, cercanía y respeto a los derechos de los ciudadanos y contribuyentes.

Hacer bien al país porque contamos con funcionarios competentes, honestos, comprometidos y motivados.

Hacer bien al país por cumplir a cabalidad la gestión tributaria, disminuyendo significativamente la evasión, elusión y fraude fiscal.

4

Objetivos Institucionales:

OBJETIVOS PLAN ESTRATÉGICO



Elaborado: Servicio de Rentas Internas



Alineamiento del SRI a la estrategia gubernamental:

Según el Plan Nacional del Buen Vivir 2013-2017 que constituye el Plan Nacional vigente; el Servicio de Rentas Internas se alinea al Objetivo 8, como estrategia del Gobierno Nacional:

Objetivo 8: Consolidar el sistema económico social y solidario, de forma sostenible

Política 8.4: Fortalecer la progresividad y la eficiencia del sistema tributario:

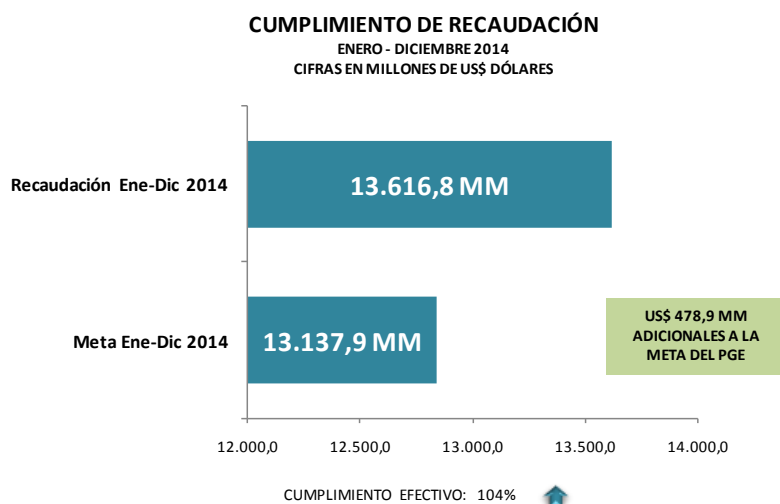
- 8.4.a. Incrementar la progresividad en la estructura tributaria y la participación de los impuestos directos en el total de recaudación.*
- 8.4.b. Consolidar la cultura tributaria y la cultura fiscal inclusivas, en el marco de una administración tributaria de excelencia.*
- 8.4.c. Aplicar y fortalecer mecanismos de control y penalización al contrabando y a la evasión tributaria en todas sus formas, con prioridad en las personas.*
- 8.4.d. Optimizar la cobertura y la aplicación de incentivos tributarios como instrumentos de apoyo efectivo a la política productiva.*
- 8.4.e Fortalecer la eficiencia del sistema tributario en el territorio nacional, mejorando la capacidad normativa y de gestión en los distintos niveles de gobierno.*
- 8.4.f Consolidar los esfuerzos regionales para la integración de la fiscalidad internacional.*





1.3 Informe de recaudación – Avances cuantitativos enero diciembre 2014

En el 2014, el SRI logró recaudar \$13.616,8 millones de dólares, incluido devoluciones, \$478.891 millones por encima de lo Presupuestado, logrando un cumplimiento del 104% frente a la meta establecida en el Presupuesto General del Estado:



Fuente: Base de datos SRI
Elaborado: Departamento de Planificación Institucional

CRECIMIENTO DE LA RECAUDACIÓN POR REGIONAL

Periodo Enero-Diciembre 2014/2013
(Cifras en US\$ dólares)

REGIONAL	RECAUDACIÓN 2013	RECAUDACIÓN 2014	% CRECIMIENTO
NORTE	7.280.718.917	7.774.397.874	7%
LITORAL SUR	4.008.456.856	4.195.804.934	5%
AUSTRO	644.737.688	698.804.161	8%
CENTRO 1	241.526.502	254.324.018	5%
MANABÍ	218.195.851	239.075.635	10%
EL ORO	141.625.843	179.885.149	27%
SUR	87.933.184	121.777.769	38%
CENTRO 2	61.655.700	76.593.573	24%
NO ASIGNADO	72.871.634	76.154.079	5%
TOTAL	12.757.722.174	13.616.817.193	7%

Fuente: Base de Datos – SRI
Elaborado: Departamento de Planificación Institucional





1.4 Cumplimiento de la meta de recaudación a diciembre 2014

Recaudación por Impuesto

Enero a Diciembre 2014

US\$ dólares

CONCEPTOS		META PGE 2014	RECAUDACIÓN ENERO DICIEMBRE 2013	RECAUDACIÓN ENERO DICIEMBRE 2014	CUMPLIMIENTO META	PARTICIPACIÓN DE LA RECAUDACIÓN 2014
TOTAL NETO (3)		12.842.621.356	12.513.479.838	13.313.491.452	104%	
Devoluciones (2)		(295.326.000)	(244.242.336)	(303.325.741)	103%	
TOTAL EFECTIVO (1)		13.137.947.356	12.757.722.174	13.616.817.193	104%	
INTERNOS	TOTAL IMPUESTOS INTERNOS	10.786.373.385	10.492.611.312	11.393.932.778	106%	84%
	Impuesto a la Renta Recaudado	4.086.496.543	3.933.235.713	4.273.914.487	105%	
	Retenciones Mensuales	2.636.685.164	2.474.831.991	2.660.576.304	101%	
	Anticipos al IR	358.902.739	341.646.704	380.632.600	106%	
	Saldo Anual	1.090.908.640	1.116.757.018	1.232.705.584	113%	
	<i>Personas Naturales</i>	159.923.883	161.497.526	177.346.185	111%	
	<i>Personas Jurídicas</i>	924.589.186	946.236.104	1.044.668.308	113%	
	<i>Herencias, Legados y Donaciones</i>	6.395.570	9.023.388	10.691.091	167%	
	IVA de Operaciones Internas	4.324.401.156	4.096.119.691	4.512.571.440	104%	
	ICE de Operaciones Internas	558.000.000	568.694.778	615.357.004	110%	
	Impuesto Ambiental Contaminación Vehicular	114.751.487	114.809.214	115.299.139	100%	
	Impuesto a los Vehículos Motorizados	243.000.000	213.989.208	228.434.873	94%	
	Impuesto a la Salida de Divisas	1.215.069.013	1.224.592.009	1.259.689.838	104%	
	Imp. Activos en el Exterior	43.675.628	47.925.836	43.652.107	100%	
	RISE	14.226.607	15.197.422	19.564.371	138%	
	Regalías, patentes y utilidades de conservación minera	28.477.751	28.699.942	58.251.908	205%	
	Tierras Rurales	3.543.811	5.936.605	10.306.917	291%	
Impuesto Redimible Botellas Plásticas no Retornable	18.800.000	16.375.218	22.237.540	118%		
Intereses por Mora Tributaria	57.776.475	159.401.473	141.554.424	245%		
Multas Tributarias Fiscales	74.352.446	62.684.171	69.089.687	93%		
Otros Ingresos	3.802.466	4.949.999	24.009.041	631%		
EXTERNOS	TOTAL IMPORTACIONES	2.351.573.971	2.265.110.862	2.222.884.415	95%	16%
	IVA de Importaciones	2.157.573.971	2.090.179.339	2.035.045.366	94%	
	ICE de Importaciones	194.000.000	174.931.523	187.839.049	97%	

Nota (1): Recaudación efectiva no descuenta valor por devoluciones de impuestos

Nota (2): Devoluciones por resoluciones remitidas al Ministerio de Finanzas

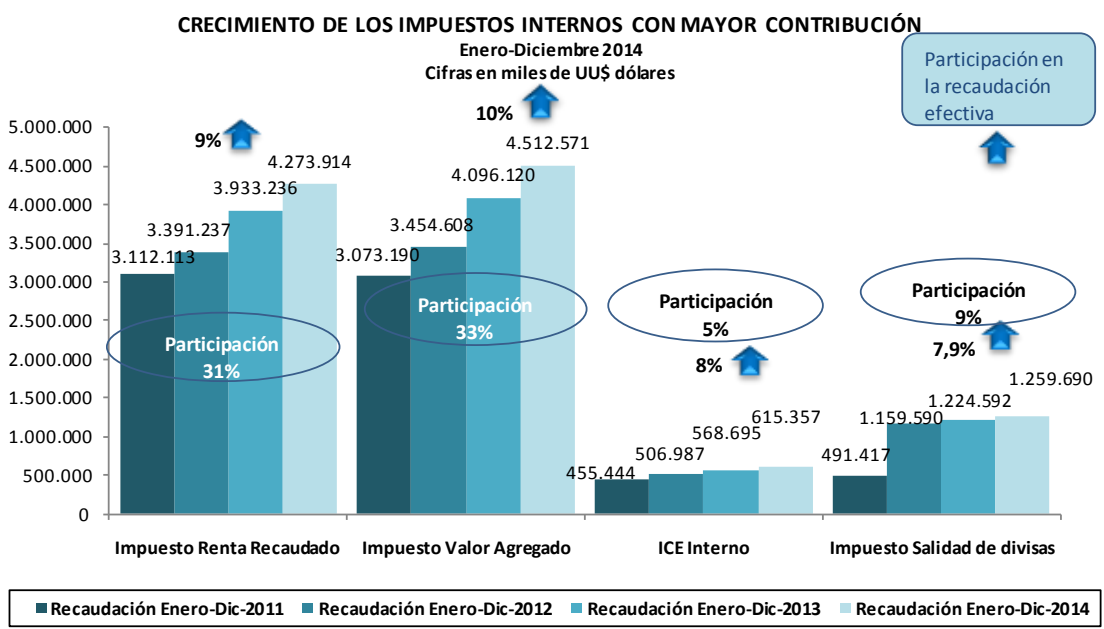
Nota (3): Recaudación incluye devoluciones de impuestos.

Elaboración: Departamento de Planificación Institucional.

Fuentes: SENA, BCE, Sistema Financiero Nacional.

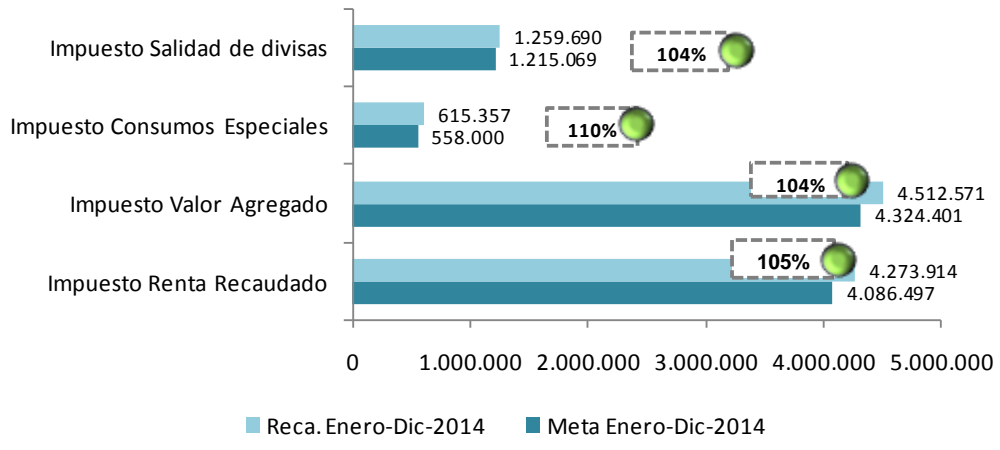


1.5 Síntesis del comportamiento de la recaudación a diciembre 2014



Fuente: Base de Datos – SRI
Elaborado: Departamento de Planificación Institucional

CUMPLIMIENTO DE LOS IMPUESTOS INTERNOS CON MAYOR CONTRIBUCIÓN
Enero-Diciembre 2014
Cifras en miles de US\$. dólares



Fuente: Base de Datos – SRI
Elaborado por: Departamento de Planificación Institucional

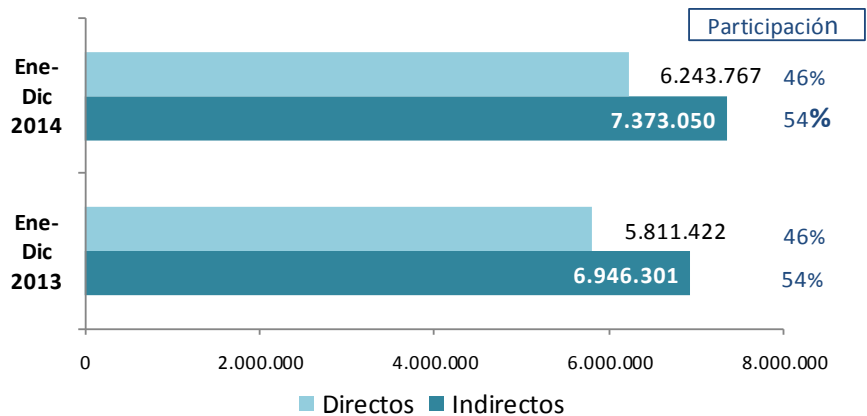


COMPORTAMIENTO DE LOS IMPUESTOS

Enero-Diciembre 2014

Cifras en miles US\$ dólares

El crecimiento de los impuestos directos es del 7%, y el de los indirectos es del 6% respecto al ejercicio 2013.



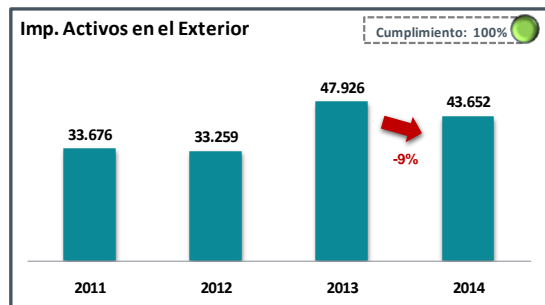
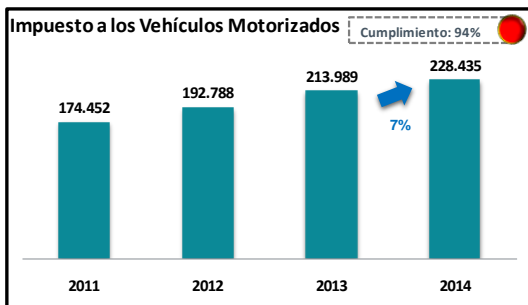
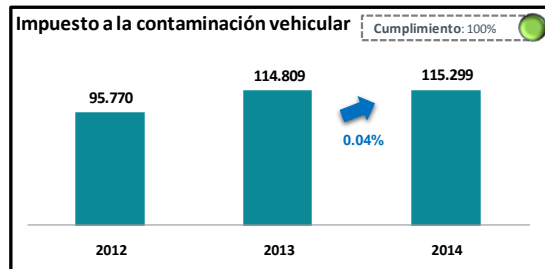
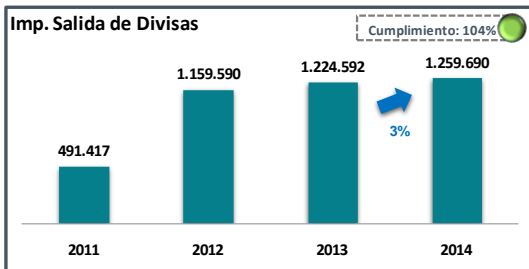
Fuente: Base de Datos – SRI

Elaborado: Departamento de Planificación Institucional

IMPUESTOS DIRECTOS

Enero - Diciembre 2014

(Cifras en miles US\$ dólares)



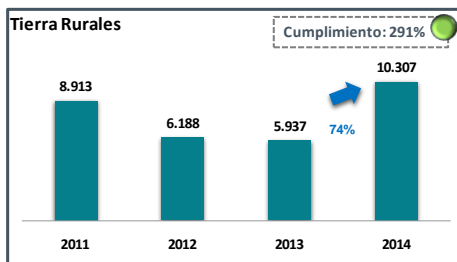
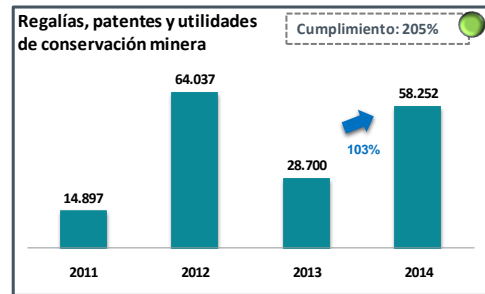
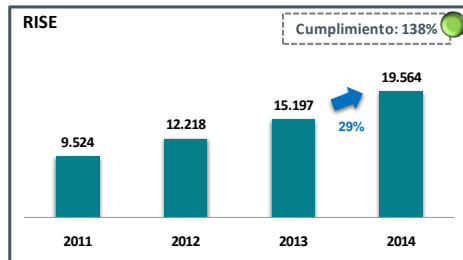
Fuente: Base de Datos – SRI

Elaborado: Departamento de Planificación Institucional



IMPUESTOS DIRECTOS

Enero – Diciembre 2014
(Cifras en miles US\$ dólares)

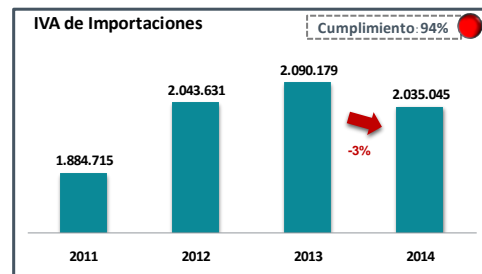
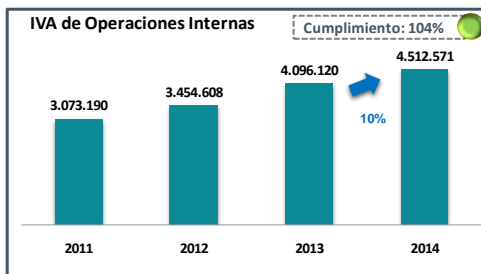
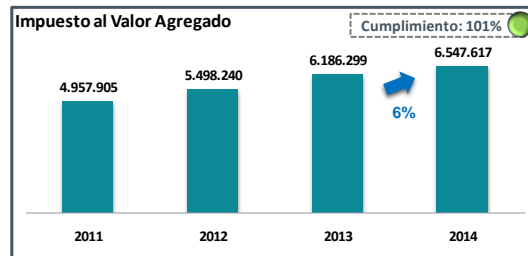


2014 incluye regalías ECSA

Fuente: Base de Datos – SRI
Elaborado: Departamento de Planificación Institucional

IMPUESTO AL VALOR AGREGADO

Enero – Diciembre 2014
(Cifras en miles US\$ dólares)

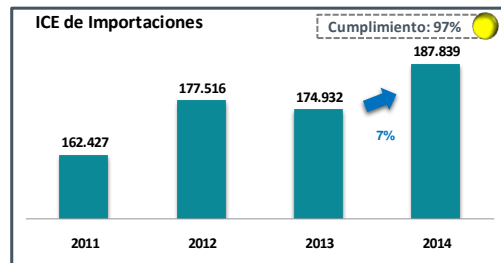
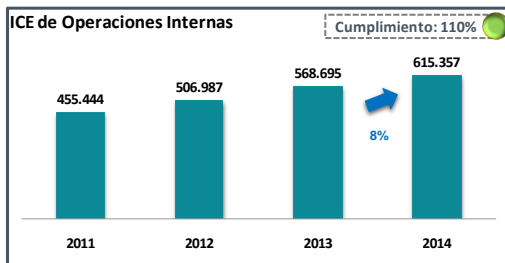
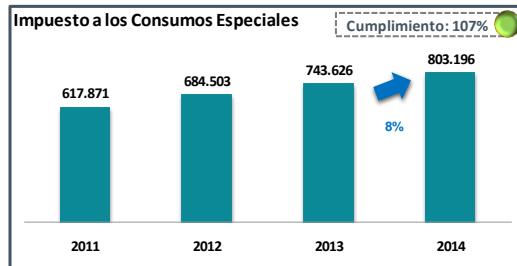


Fuente: Base de Datos – SRI
Elaborado: Departamento de Planificación Institucional



IMPUESTO A LOS CONSUMOS ESPECIALES

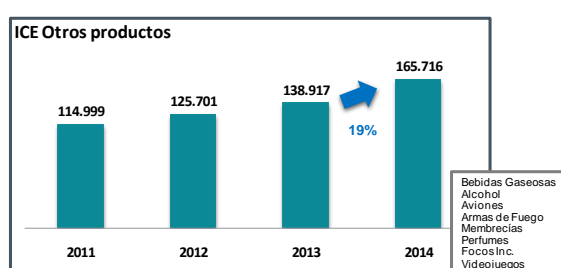
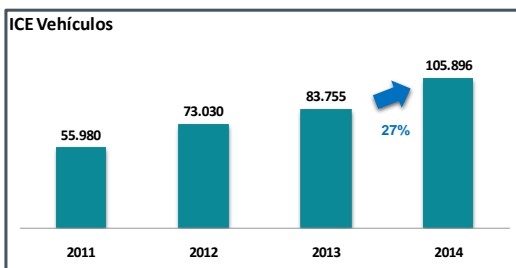
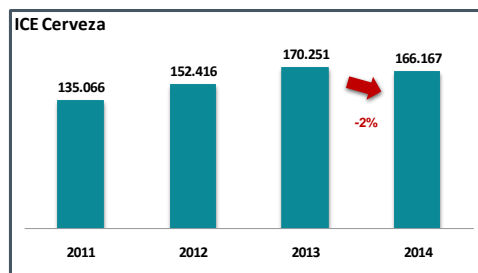
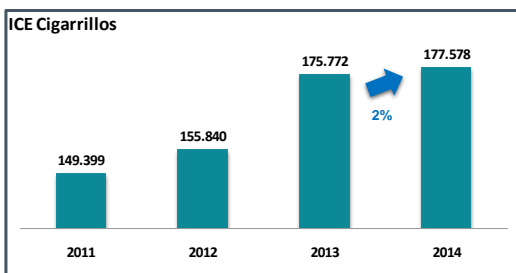
Enero – Diciembre 2014
(Cifras en miles US\$ dólares)



Fuente: Base de Datos – SRI
Elaborado: Departamento de Planificación Institucional

ICE – OPERACIONES INTERNAS

Enero - Diciembre 2014
(Cifras en miles US\$ dólares)



Fuente: Base de Datos – SRI
Elaborado: Departamento de Planificación Institucional



IMPUESTO REDIMIBLE A LAS BOTELLAS PLÁSTICAS NO RETORNABLES

Enero - Diciembre 2014
(Cifras en miles US\$ dólares)



Recaudación 2012: 14.868

Recaudación 2013: 16.375

Recaudación 2014: 22.238

Devolución 2012: (8.495)

Devolución 2013: (23.808)

Devolución 2014:⁽¹⁾ (25.508)



Nota (1): Devoluciones 2014 efectuadas a través de N/C y acreditaciones en la cuenta.
Fuente: Base de Datos - SRI - Dirección Nacional Administrativa-Financiera
Elaborado: Departamento de Planificación Institucional





Capítulo 2 **Recaudación y Asistencia al Ciudadano**

- 2.1 *Cultura Tributaria*
- 2.2 *Atención, asistencia e información al Contribuyente*
- 2.3 *Gestión sobre el Registro Único de Contribuyentes*
- 2.4 *Sistema de Facturación Electrónica*
- 2.5 *Declaraciones y Anexos*
- 2.6 *Cobro*
- 2.7 *Derechos del contribuyente*



2.1 Cultura Tributaria

- Se promovió el cumplimiento tributario, el Servicio de Rentas Internas en el año 2014 capacitó a 266.405 contribuyentes a nivel nacional.
- Se entregaron alrededor de 59.000 textos didácticos de formación tributaria a estudiantes de bachillerato y educación básica en coordinación con el Ministerio de Educación, Cultura y Deporte;
- Se suscribió el primer convenio de cooperación institucional con la Pontificia Universidad Católica del Ecuador de la ciudad de Quito con el propósito de crear los Núcleos de Apoyo Contable y Fiscal (NAF), a través de los cuales los estudiantes de los últimos años de carreras universitarias en formación financiera y jurídica brinden información y apoyo a los contribuyentes en temas tributarios.

2.2 Atención del SRI al Contribuyente

Atención, asistencia e información al Contribuyente:

- Se brindó asistencia y atención personalizada a los contribuyentes a través de las ventanillas de servicios tributarios ubicadas en 47 agencias, distribuidas en 37 cantones, y con 17 ventanillas únicas. En el año 2014 se atendieron 3'964.755 contribuyentes;
- Se dio asistencia y atención vía telefónica a través del centro de atención telefónica a 508.120 contribuyentes;
- Mediante el canal de atención electrónico, se realizaron 37'241.359 visitas al portal web, representando un incremento del 12,05% en relación al 2013. Con los nuevos servicios virtuales incorporados, se generaron 1'029.523 certificados automáticos, que corresponden a cumplimiento tributario, no inscripción y reimpresión de RUC.;
- Se ejecutaron 807 brigadas móviles de atención, superando la planificación del 2014.
- La aplicación SRI móvil es un nuevo canal de información que permite brindar a la ciudadanía acceso a consultas tributarias públicas, noticias, información de agencias y redes sociales de la Institución desde su aplicativo móvil de manera ágil y de fácil uso, al finalizar el mes de diciembre se registraron 47.452 descargas.



Gestión sobre el Registro Único de Contribuyentes:

- Dentro del Proyecto Constitución Electrónica de Sociedades, en el 2014 se inscribieron electrónicamente en el RUC 500 sociedades anónimas y limitadas;
- Se incorporó en el formulario 106 el código 9090 para la recaudación del impuesto de patente municipal;
- Con la actualización de RUC para personas naturales nacionales, extranjeras residentes y no residentes a través de Internet, en el 2014 se dispuso 18.606 registros actualizados;
- En el período 2014 el número de RUC's entre activos + suspendidos fueron 3'521.881 contribuyentes, mientras que en el 2013 entre activos + suspendidos alcanzaron 3'507.144 contribuyentes; reflejando, 14.737 contribuyentes adicionales (0,4%), frente al mismo período del año anterior:

NÚMERO DE REGISTRO ÚNICO DE CONTRIBUYENTES

A DICIEMBRE 2014

DIRECCIONES ZONALES	ACTIVO	PASIVO	SUSPENSION	TOTAL
DIRECCIÓN ZONAL 1	128.181	14.636	130.894	259.075
DIRECCIÓN ZONAL 2	29.351	2.393	25.622	54.973
DIRECCIÓN ZONAL 3	176.866	17.720	165.415	342.281
DIRECCIÓN ZONAL 4	175.427	17.124	180.110	355.537
DIRECCIÓN ZONAL 5	131.171	11.153	114.183	245.354
DIRECCIÓN ZONAL 6	130.032	14.240	124.073	254.105
DIRECCIÓN ZONAL 7	137.469	14.064	142.105	279.574
DIRECCIÓN ZONAL 8	402.519	97.475	464.917	867.436
DIRECCIÓN ZONAL 9	419.331	82.595	444.215	863.546
TOTAL	1.730.347	271.400	1.791.534	3.521.881

Nota (1): No se contabiliza el estado pasivo por representar a personas fallecidas, extranjeros no residentes sociedades sin vida jurídica que han salido del país;y, sociedades sin vida jurídica;

Nota (2): Se considera el estado suspendidos porque permite la gestión de otros impuestos como Renta, por actividades que no requieren necesariamente mantener un RUC activo.

Fuente: Base de datos SRI

Elaborado: Departamento de Planificación Institucional

- En el 2014 se inscribieron 68.399 Personas Naturales y 3.600 Sociedades; actualizaron su RUC 125.669 Personas Naturales y 12.072 Sociedades; mientras que 53.184 Personas Naturales y 660 Sociedades suspendieron y cancelaron su RUC respectivamente.





2.4 Facturación Electrónica

Sistema de Facturación Electrónica:

- Actualmente en la base de datos de Facturación Electrónica se registran 164'554.501 comprobantes recibidos.
- Se realizaron capacitaciones masivas de facturación electrónica a contribuyentes de las fases de obligatoriedad.
- Se emitió la resolución de obligatoriedad de emisión de comprobantes electrónicos para notarios.
- Se informó a la ciudadanía que los tiquetes de taxímetros y máquinas registradoras sirven para deducirse costos y gastos a efectos del Impuesto a la Renta.



2.5 Declaraciones y Anexos

Sistema de Recepción de Declaraciones y Anexos:

- Durante el período 2014 se receptaron 16'136.889 declaraciones 2'638.314 anexos.
- En el Proyecto "Nuevos Formularios y Anexos derivados del Código de la Producción"
 - Se modificó el Anexo MID incluyendo más validaciones;
 - En el Anexo RDEP, se actualizó el anexo en base a la nueva tabla progresiva para la deducción por Discapacidad;
 - En el anexo ATS, se realizaron cambios relacionados a los códigos de retención de Impuesto a la Renta.
 - Creación del código 8146 para la recaudación de la Contribución para la atención integral del Cañar "SOLCA", así como el desarrollo del formulario 118 para recaudación de este impuesto.
 - Elaboración del Instructivo de Prescripción de Herencias y Legados.

16

Reintegro:

- El reintegro tributario en el período 2014 alcanzó los USD 909,82 millones

POR MECANISMO DE REINTEGRO

A DICIEMBRE 2014
EN MILES DE DÓLARES

MECANISMO REINTEGRO	TRIMESTRE I	TRIMESTRE II	TRIMESTRE III	TRIMESTRE IV	PERIODO 2014	%	PERIODO 2013	VARIACIÓN
Acreditaciones	176,104	163,153	183,713	171,416	694,387	76.32%	576,803	20.39%
Notas de Crédito	56,66	41,769	43,776	73,229	215,434	23.68%	119,125	80.85%
TOTAL	232,765	204,923	227,489	244,644	909,821	100%	695,928	30.73%

Fuente: Base de Datos SRI SAD - Sistema Automático de Devoluciones SP
Elaborado por: Departamento de Recaudación y Reintegros

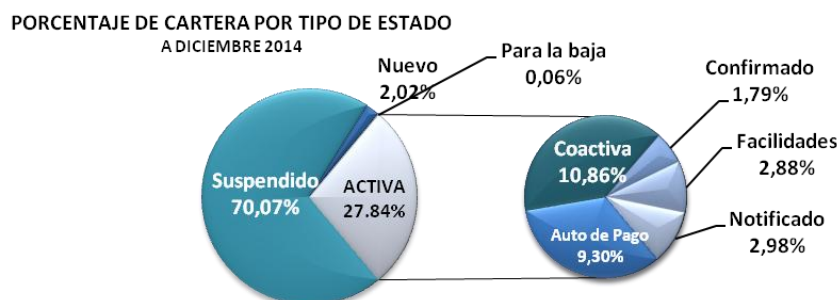




2.6 Cobranzas

- De la cartera total registrada en el Sistema Nacional de Cobranzas el 70,07% corresponde a obligaciones cuya acción de cobro se encuentra en estado "suspendido" por obligaciones impugnadas, reclamadas o en excepciones, mientras que el 27,84% entre otros impuestos, se encuentra en estado "activo" dentro del proceso de cobro.

El monto total en estado "suspendido" sin intereses corresponde a 3.714 millones de dólares. El valor original de las deudas firmes en estado "activo" alcanza los 982,92 millones de dólares:



Fuente: Base de Datos SRI

Elaborado por: Departamento de Cobro

Recaudación Acumulada:

- La recaudación acumulada por gestión de cobranza es de 899,91 millones de dólares, mayor en comparación con la recaudación del mismo periodo 2013, la misma que fue de 705,5 millones de dólares, con una mayor recaudación por 194 millones en el 2014.

RECAUDACIÓN COBRANZAS
ENERO - DICIEMBRE 2014
(millones de dólares)

DIRECCIÓN REGIONAL	I TRIMESTRE	II TRIMESTRE	III TRIMESTRE	IV TRIMESTRE	TOTAL
REGIONAL CENTRO I	5.01	7.66	7.31	6.78	26.76
REGIONAL CENTRO II	2.09	3.06	2.51	3.08	10.73
REGIONAL DEL AUSTRO	9.23	13.30	11.02	9.47	43.02
REGIONAL EL ORO	6.87	10.55	11.62	7.72	36.77
REGIONAL LITORAL SUR	49.25	68.69	180.01	76.47	374.42
REGIONAL MANABI	6.75	8.10	11.16	10.14	36.16
REGIONAL NORTE	79.15	94.96	78.79	107.79	360.70
REGIONAL SUR	2.56	2.68	3.51	2.62	11.37
TOTAL GENERAL	160.90	209.01	305.93	224.08	899.91

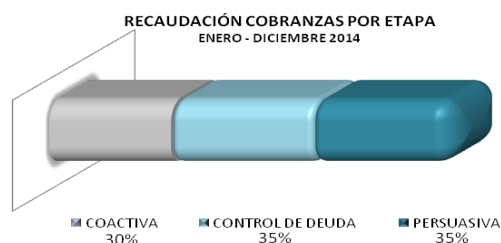
Fuente: Base de Datos SRI

Elaborado por: Departamento de Cobro



Recaudación por Proceso de Cobro:

- La recaudación por proceso de cobro se encuentra distribuida de la siguiente manera: Control de Deuda y Persuasiva 633,84 millones y Coactiva 266,08 millones de dólares:



Fuente: Base de datos SRI
Elaborado: Cobro Nacional



2.7 Derechos del contribuyente

Denuncias Tributarias:

- Ingresaron a la Administración Tributaria un total de 4.057 denuncias a nivel nacional:

NÚMERO DE DENUNCIAS TRIBUTARIAS

REGIONAL	TOTAL	%
NORTE	1.789	44,10%
LITORAL SUR	1.159	28,57%
DEL AUSTRO	382	9,42%
CENTRO I	347	8,55%
EL ORO	172	4,24%
MANABI	85	2,10%
SUR	62	1,53%
CENTRO II	58	1,43%
DIRECCION NACIONAL	3	0,07%
Total general	4.057	100,00%

Fuente: Estadísticas Dpto. de Derechos del Contribuyente
Elaborado por: Derechos del Contribuyente

INGRESO DE DENUNCIAS POR TIPO CONTRIBUYENTE

TIPO CONTRIBUYENTE	TOTAL	%
PERSONA NATURAL	2.121	52,28%
SOCIEDAD	1.011	24,92%
SIN IDENTIFICACION	925	22,80%
Total general	4.057	100,00%

Fuente: Estadísticas Dpto. de Derechos del Contribuyente
Elaborado por: Derechos del Contribuyente



- *Recaudación por denuncias tributarias: US \$ 6.454.625,39:*

Regional	Total (USD)	%
NORTE	3.688.293,47	57,14%
LITORAL SUR	1.197.066,07	18,55%
AUSTRO	609.257,83	9,44%
CENTRO II	467.885,43	7,25%
EL ORO	255.537,99	3,96%
SUR	222.388,30	3,45%
CENTRO I	12.493,18	0,19%
MANABI	1.703,12	0,03%
Total general	6.454.625,39	100,00%

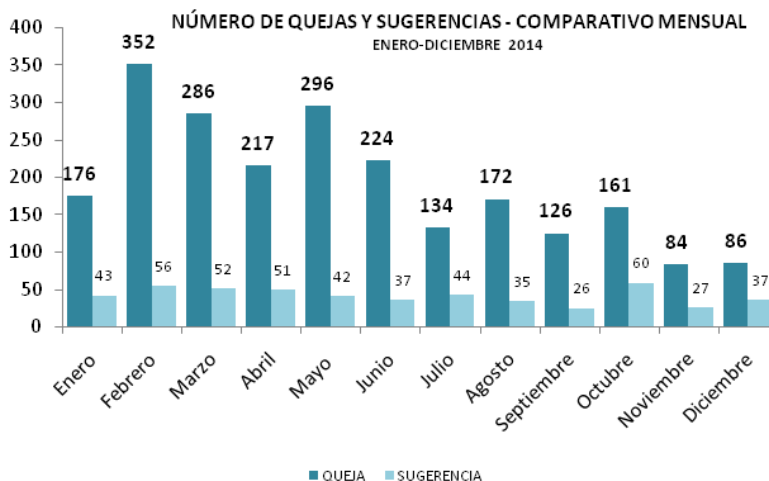
Fuente: Estadísticas Departamento de Derechos del Contribuyente
Elaborado por: Derechos del Contribuyente

- *Cuadro comparativo de las cifras de recaudación por denuncias tributarias:*

Fecha Gestión	Total (USD)	%
2014	6.454.625,39	55,83%
2013	5.106.253,73	44,17%
Total general	11.560.879,12	100,00%

Fuente: Estadísticas Dpto. de Derechos del Contribuyente
Elaborado por: Derechos del Contribuyente

- *Cuadro comparativo mensual de las cifras de quejas y sugerencias receptadas por Derechos del Contribuyente:* 19



Fuente: bases internas del Departamento de Derechos del Contribuyente
Elaborado por: Derechos del Contribuyente





Capítulo 3 Control Tributario

- 3.1 *Indicadores de Cobertura y Rendimiento de Control Tributario*
- 3.2 *Resumen de Ejecución de Controles*



3.1 Indicadores de Cobertura y Rendimiento de Control Tributario

COBERTURA DE PROCESOS DE CONTROL

A Diciembre 2014

TIPO CONTRIBUYENTE	NÚMERO DE CONTRIBUYENTES GESTIONADOS (TERMINADOS) EN EL PERÍODO	TOTAL DE CONTRIBUYENTES VIGENTES EN EL PERÍODO	% COBERTURA CON ALGÚN PROCESO DE CONTROL	META ESTIMADA 2014	Faltante para cumplir la meta
ESPECIALES	6.421	6.575	97,66%	95%	0,00%
SOCIEDADES	126.928	137.156	92,54%	90%	0,00%
PERSONAS NATURALES	845.665	1.570.781	53,84%	55%	-1,16%

Fuente: Persuasivos/Registro Único de Contribuyentes persuasivos/ RUC.

Elaborado: Dirección Nacional de Control Tributario

RENDIMIENTO DE PROCESOS DE CONTROL EXTENSIVOS Y SEMINTENSIVOS

A Diciembre 2014

MES RENDIMIENTO	RENDIMIENTO TOTAL DEL SRI ACUMULADO (USD)	MONTO GENERADO EN CONTROLES EXTENSIVOS (USD)	RENDIMIENTO TOTAL	META ESTIMADA 2014	Faltante para cumplir la meta
Enero	1.243.216.799,92	14.907.221,36	1,20%	0,96%	0,00%
Febrero	2.161.377.249,42	34.530.663,81	1,60%	1,27%	0,00%
Marzo	3.163.642.831,26	54.874.652,43	1,73%	1,23%	0,00%
Abril	4.893.745.560,00	82.016.166,50	1,68%	1,11%	0,00%
Mayo	5.920.066.098,19	102.312.362,53	1,73%	1,21%	0,00%
Junio	6.898.509.281,66	123.241.933,67	1,79%	1,20%	0,00%
Julio	8.145.619.074,79	152.673.235,80	1,87%	1,21%	0,00%
Agosto	9.173.907.811,27	170.424.374,78	1,86%	1,20%	0,00%
Septiembre	10.344.037.020,34	185.978.321,12	1,80%	1,17%	0,00%
Octubre	11.428.849.936,00	205.841.064,18	1,80%	1,20%	0,00%
Noviembre	12.507.221.808,10	221.047.970,72	1,77%	1,24%	0,00%
Diciembre	13.616.817.192,84	263.937.567,77	1,94%	1,19%	0,00%

Fuente: Coordinación Previsiones y Estadísticas / SCE/ Sistema de Cobranzas/Plantillas de Supervisión

Elaborado: Dirección Nacional de Control Tributario



RENDIMIENTO DE PROCESOS DE CONTROL -DNGT
(VALORES DE CONTROLES EXTENSIVOS, SEMINTENSIVOS E INTENSIVOS)

A Diciembre 2014 (Todos los contribuyentes)

MES RENDIMIENTO	RENDIMIENTO TOTAL DEL SRI ACUMULADO (USD)	RENDIMIENTO TOTAL (USD)	% RENDIMIENTO TOTAL	META ESTIMADA 2014	Faltante para cumplir la meta
Enero	1.243.216.799,92	54.617.676,95	4,39%	2,77%	0,00%
Febrero	2.161.377.249,42	144.896.529,88	6,70%	3,87%	0,00%
Marzo	3.163.642.831,26	202.832.399,48	6,41%	4,55%	0,00%
Abril	4.893.745.560,00	317.737.229,48	6,49%	5,85%	0,00%
Mayo	5.920.066.098,19	360.180.549,23	6,08%	5,70%	0,00%
Junio	6.898.509.281,66	450.200.419,97	6,53%	5,50%	0,00%
Julio	8.145.619.074,79	491.393.550,28	6,03%	5,37%	0,00%
Agosto	9.173.907.811,27	510.225.807,51	5,56%	5,23%	0,00%
Septiembre	10.344.037.020,34	537.227.344,05	5,19%	5,09%	0,00%
Octubre	11.428.849.936,00	574.635.617,96	5,03%	5,05%	-0,03%
Noviembre	12.507.221.808,10	630.462.942,53	5,04%	4,98%	0,00%
Diciembre	13.616.817.192,84	727.507.569,87	5,34%	4,90%	0,00%

Fuente: Coordinación Previsiones y Estadísticas / SCE / Sistema de Cobranzas/Plantillas de Supervisión

Elaborado: Dirección Nacional de Control Tributario

3.2 Resumen de Ejecución de Controles

PROCESO DE CONTROL FINALIZADOS (POR TIPO DE PROCESO)

A Diciembre 2014

Por procesos	No. Casos finalizados	No. Contribuyentes	Recaudación en efectivo (USD)	DEUDA GENERADA (USD)	Total recaudación y deuda (USD)
OMISOS	202.917	193.281	31.705.254	24.472.515	56.177.770
PERSUASIVOS	1.485.494	1.314.993	63.356.035	11.718.331	75.074.366
INCONSISTENCIAS	1.293	1.192	856.206	165.059	1.021.265
DIFERENCIAS (*)	13.342	12.104	10.013.540	121.650.627	131.664.167
INTENSIVOS	416	326	8.818.315	453.668.224	462.486.539
CONTROL POSTERIOR	554	228	621.823	461.640	1.083.463
TOTALES	1.704.016	1.522.124	115.371.173	612.136.397	727.507.570

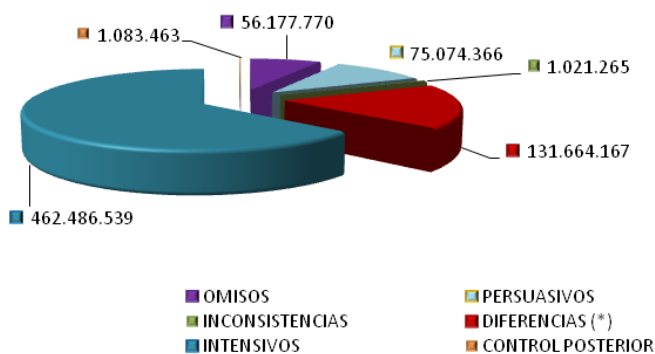
(*) Comprende los procesos de Diferencia Extensivo y Semintensivo.

Fuente: Sistema Nacional de Cobranzas y bases enviadas por las Direcciones Regionales

Elaborado: Control Tributario

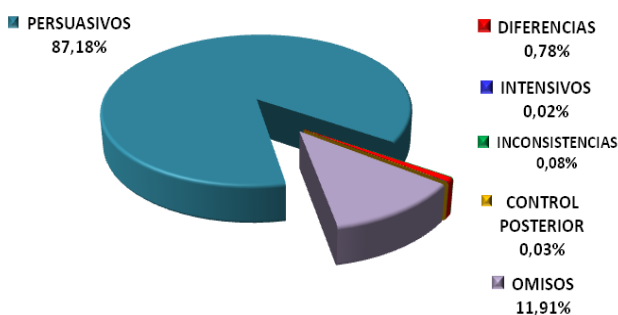


RECAUDACIÓN Y DEUDA GENERADA
Por tipo de control - En USD -
 Diciembre 2014



(*) Comprende los procesos de Diferencia Extensivo y Semintensivo.
 Elaborado: Control Tributario.

PORCENTAJE DE CASOS EJECUTADOS POR TIPO DE CONTROL
 Diciembre 2014



Elaborado: Control Tributario.

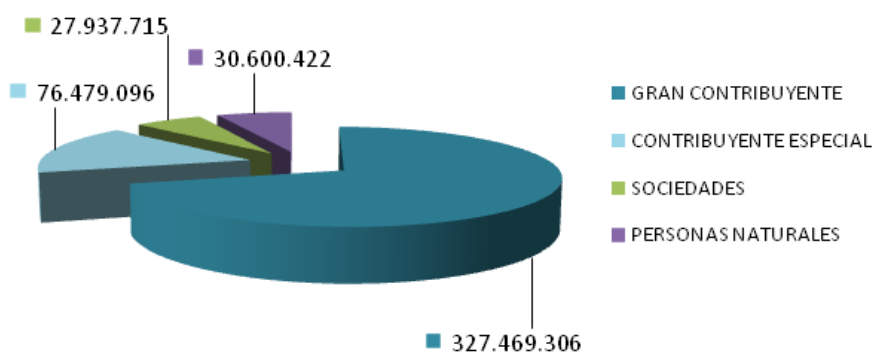
RENDIMIENTO DE ACTAS DE DETERMINACIÓN POR TIPO DE CONTRIBUYENTE
 A Diciembre 2014

Por tipo de control	No. Casos Finalizados	No. Contribuyentes	Recaudación en efectivo (USD)	DEUDA GENERADA (USD)	Total recaudación y deuda (USD)
GRAN CONTRIBUYENTE	174	135	4.602.453	322.866.853	327.469.306
CONTRIBUYENTE ESPECIAL	143	118	1.841.276	74.637.820	76.479.096
SOCIEDADES	43	25	1.895.982	26.041.733	27.937.715
PERSONAS NATURALES	56	48	478.604	30.121.818	30.600.422
TOTALES	416	326	8.818.315	453.668.224	462.486.539

Fuente: Sistema Nacional de Cobranzas y bases enviadas por las Direcciones Regionales.
 Elaborado: Control Tributario

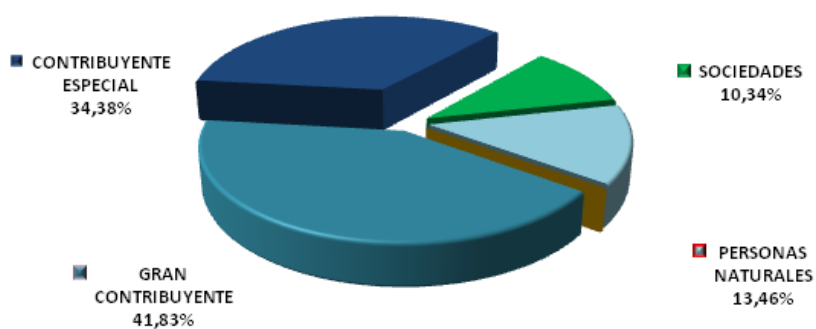


**RECAUDACIÓN Y DEUDA GENERADA
ACTAS DE DETERMINACIÓN POR TIPO DE CONTRIBUYENTE
En USD - Diciembre 2014**



Elaborado: Control Tributario.

**PORCENTAJE DE ACTAS DE DETERMINACIÓN FINALIZADAS
POR TIPO DE CONTRIBUYENTE
En USD - Diciembre 2014**



Elaborado: Control Tributario.





Capítulo 4 *Grandes Contribuyentes*

- 4.1 Reintegro a Grandes Contribuyentes Grupos Económicos*
- 4.2 Negociación y Utilización de las Notas de Crédito*
- 4.3 Fedatarios Fiscales*





4.1 Reintegro a Grandes Contribuyentes

A la fecha, existen 270 contribuyentes considerados como grandes contribuyentes por el SRI, para los que el principal mecanismo de reintegro son las Notas de Crédito, representando el 68,37% del total del reintegro a este grupo. Las Acreditaciones representan el 31,63% restante. El reintegro a grandes contribuyentes representan el 17,82% del total de devoluciones efectuadas en el período.



4.2

Negociación y Utilización de las Notas de Crédito

Las notas de crédito desmaterializadas y las notas de crédito del Impuesto a la Salida de Divisas ISD son negociables tanto por la vía bursátil como extrabursátil; mientras que las notas de crédito con excepción son negociables únicamente por la vía extrabursátil:

ENDOSO DE NOTAS DE CRÉDITO POR TIPO DE NEGOCIACIÓN			
A DICIEMBRE 2014 (EN MILES DE DÓLARES)			
TIPO DE NEGOCIACIÓN	GENERADO EN	NÚMERO	MONTO
BURSÁTIL	CASAS DE VALORES	440	70,654
EXTRA-BURSÁTIL	VENTANILLAS SRI	49	5,955
	WEB SRI	2,631	50,518
TOTAL		3,12	127,128

Fuente: Base de Datos SRI SAD - Sistema Automático de Devoluciones SP

Elaborado por: Departamento de Recaudación y Reintegros

26

La utilización de estos títulos valor en impuestos nacionales, alcanza los USD 210,881 millones.

UTILIZACIÓN DE NOTAS DE CRÉDITO POR TIPO DE DOCUMENTO						
A DICIEMBRE 2014 (EN MILES DE DÓLARES)						
NOTAS DE CRÉDITO	TIPO DE UTILIZACIÓN	TRIMESTRE I	TRIMESTRE II	TRIMESTRE III	TRIMESTRE IV	PERIODO 2014
DE EXCEPCIÓN	DECLARACIONES	21	108	791	24	944
ISD	DECLARACIONES	0	0	30	1,974	2,004
CARTULAR	DECLARACIONES	0	0	55	1	56
DESMATERIA LIZADAS	DECLARACIONES	54,011	50,696	51,427	49,964	206,098
	EMBARGO	0	0	6	0	6
TOTAL		54,031	50,804	52,309	51,963	209,107
DESMATERIA LIZADAS	EN SENAE	200	114	983	477	1,775
TOTAL UTILIZACIONES		54,232	50,918	53,292	52,44	210,881

Fuente: Base de Datos SRI SAD - Sistema Automático de Devoluciones SP

Elaborado por: Departamento de Recaudación y Reintegros





4.3 Fedatarios Fiscales

Planificación Anual:

PLANIFICACIÓN ANUAL - NÚMERO DE ACTUACIONES OPERATIVAS Enero – Diciembre de 2014

RÉGIMEN	PROGRAMA DE CONTROL	ACTIVIDAD DE CONTROL	PLANIFICADO 2014	EJECUTADO ENERO - DICIEMBRE 2014	% DE CUMPLIM.
TRANSACCIONES	Régimen de Comprobantes de Venta	Acciones preventivas a establecimientos comerciales - RCP	2,955	7,835	265,00%
		Locales controlados mediante compras simuladas	11,568	12,513	1,08
		Prevención y disuasión a propietarios de vehículos	3,9	4,563	117,00%
		Acciones de Control de Punto Fijo	110	110	100,00%
		TOTAL TRANSACCIONES	18,533	25,021	135,00%
MERCANCÍAS	Régimen de bienes	Acciones preventivas a transportistas en vías - RTP	1,3	3,119	2,4
		Acciones de control a transportistas en vías	152	172	1,13
		Acciones de control de sustento documental en almacén	200	274	1,37
		Acciones preventivas a quienes ofertan productos por Internet y Redes Sociales - RCP	50	37	0,74
		Acciones de control de sustento documental de productos por Internet y Redes Sociales	50	34	0,68
		Acciones de control de sustento documental a cachinerías	100	131	1,31
	TOTAL MERCANCÍAS	1,852	3,767	203,00%	

Fuente: Sistema Fedatarios

Nota (1): Según lo planificado en el Programa Institucional de Control Tributario 2014.

Nota (2): El cumplimiento total incluye, además de las intervenciones efectuadas en operativos especiales y conjuntos, las actuaciones adicionales dispuestas en el mes de Abril por la Dirección General.

27

Actuaciones Operativas:

ACTUACIONES FEDATARIOS - TRANSACCIONES

Enero – Diciembre de 2014

Acciones preventivas a establecimientos comerciales - RCP	7.845 Locales
Locales controlados mediante compras simuladas (*)	12.513 Locales
Total de actuaciones	20.348 Locales
Locales clausurados por incumplimientos al régimen de C.V. (**)	4.267 Locales

(*) Incluye locales clausurados luego de la intervención con compra.

(**) Datos provisionales sujetos a revisión por periodo de carga.

Fuente: Sistema Fedatarios

Incumplimientos:

INCUMPLIMIENTO AL RÉGIMEN DE COMPROBANTES DE VENTA SITIOS DE EXPENDIO DE LICORES Y CIGARRILLOS DE ORIGEN EXTRANJERO Enero – Diciembre de 2014

CIUDAD	NÚMERO ESTABLECIMIENTOS INTERVENIDOS	NÚMERO ESTABLECIMIENTOS INCAUTADOS	NÚMERO ESTABLECIMIENTOS CLAUSURADOS
AMBATO	18	2	8
CUENCA	18	6	14
GUAYAQUIL	51	8	37
LOJA	11	1	2
MACHALA	19	1	12
PORTOVIEJO	24	2	16
QUITO	63	4	41
TOTAL	204	24	130

Fuente: Sistema Fedatarios

Elaborado: Dpto. Fedatarios Fiscales





Capítulo 5

Gestión Jurídica

- 5.1 *Normativa tributaria*
- 5.2 *Estado y acciones de juicios
TDF y CNJ*
- 5.3 *Asesoría Jurídica*





Resoluciones de Carácter General:

RESOLUCIÓN	TEMA
NAC-DGERCGC14-00034	Rectifícase los valores correspondientes a la Tabla para la liquidación del impuesto a la renta sobre ingresos provenientes de herencias, legados y donaciones correspondientes al ejercicio económico 2014
NAC-DGERCGC14-00095	Dispónese que las personas naturales y las sucesiones indivisas, que no se encuentren obligadas a llevar contabilidad, en su calidad de agentes de percepción podrán presentar de manera acumulada y semestral las declaraciones de IVA
NAC-DGERCGC14-00096	Dispónese que las sociedades o profesionales, que realicen cálculos actuariales con la finalidad de establecer las provisiones para atender el pago de desahucio y de pensiones jubilares patronales, están obligados a presentar en medio magnético la información relativa a los cálculos por ellos efectuados
NAC-DGERCGC14-00124	Refórmase la Resolución N° NAC-DGERCGC13-00880, referente al anexo de retenciones en la fuente bajo relación de dependencia RDEP
NAC-DGERCGC14-00132	Apruébase el Anexo de Fideicomisos Mercantiles, Fondos de Inversión y Fondos Complementarios
NAC-DGERCGC14-00156	Establécense las normas que regulan el procedimiento para la devolución del Impuesto al Valor Agregado, a través de internet, a los exportadores de bienes.
NAC-DGERCGC14-00157	Dispónese que varios organismos y entidades públicas, deberán emitir los documentos (facturas, comprobantes de retención, guías de remisión, notas de crédito y notas de débito) únicamente a través de mensajes de datos y firmados electrónicamente, de acuerdo con el calendario correspondiente
NAC-DGERCGC14-00200	Dispónese que los fabricantes e importadores de bienes y los prestadores de servicios, gravados con ICE, presenten la información referente a los precios de venta al público sugeridos, a través del "Anexo PVP", con corte al 31 de diciembre de cada año, a través de internet
NAC-DGERCGC14-00201	Apruébase el Anexo de información de operaciones gravadas y relacionadas con el Impuesto Redimible a las Botellas Plásticas no Retornables "Anexo IBP"
NAC-DGERCGC14-00202	Dispónese que los fabricantes e importadores de bienes y los prestadores de servicios, gravados con ICE, presenten el informe mensual de sus ventas a través de internet, en el portal web mediante el "Anexo ICE"
NAC-DGERCGC14-00235	Dispónese a los sujetos pasivos que hayan generado su Comprobante Electrónico para Pago (CEP), que tenían como fecha máxima de pago el 10 de abril de 2014, podrán realizar la respectiva cancelación de tributos con el mismo documento, hasta el 28 de abril de 2014.
NAC-DGERCGC14-00285	Dispónese que toda persona o sociedad podrá denunciar las acciones u omisiones de las/los servidoras/es del SRI que impliquen el cometimiento de faltas disciplinarias o actos de corrupción.
NAC-DGERCGC14-00286	Dispónese que toda persona o sociedad podrá denunciar ante el SRI las acciones u omisiones de los sujetos pasivos que impliquen violación de normas tributarias de competencia de esta administración tributaria
NAC-DGERCGC14-00294	Establécense el procedimiento para otorgar la exoneración, reducción o rebaja especial del Impuesto Anual sobre la Propiedad de Vehículos Motorizados (IVM)
NAC-DGERCGC14-00295	Establécense el procedimiento para otorgar la exoneración del Impuesto Ambiental a la Contaminación Vehicular (IACV)
NAC-DGERCGC14-00366	Reformar la Resolución No. NAC-DGERCGC13-00236, que refiere a la ampliación de plazos para la utilización de comprobantes electrónicos
NAC-DGERCGC14-00369	Dispónese que los sujetos pasivos personas naturales obligados a llevar contabilidad y sociedades, deberán realizar el pago de sus declaraciones de impuestos, mediante débitos bancarios
NAC-DGERCGC14-00445	Modifícase la Resolución No. NAC-DGERCGC13-00860, respecto a la tabla que establece los valores de conversión del número de botellas plásticas.
NAC-DGERCGC14-00437	Fijase la tarifa de USD 0,0925 por unidad de cigarrillo, para el cálculo del Impuesto a los Consumos Especiales (ICE), que se aplicará a partir del 1 de julio de 2014
NAC-DGERCGC14-00575	Dispónese de instrumentos documentales que permitan otorgar certeza jurídico-tributaria a los negocios celebrados en la compraventa e intermediación para la compraventa de vehículos usados, disponer de los mecanismos necesarios para facilitar el cumplimiento de las obligaciones tributarias de las operaciones, así como su gestión y control.
NAC-DGERCGC14-00581	Se dispone que las transacciones que realicen los contribuyentes con tiquetes de máquinas registradoras y taxímetros sustentarán gastos en la declaración del impuesto a la renta.
NAC-DGERCGC14-00529	Realizase un nuevo débito a los sujetos pasivos que tengan convenio con una cuenta del Banco Bolivariano y que realizaron sus declaraciones el 04 de julio de 2014.
NAC-DGERCGC14-00616	Reforma de la Resolución NAC-DGERCGC13-00389 que aprueba el formulario de declaración informativa de transacciones exentas / no sujetas del impuesto a la salida de divisas.
NAC-DGERCGC14-00749	Créase y regúlase el Sistema de Identificación, Marcación y Rastreo -SIMAR-
NAC-DGERCGC14-00752	Establecer los requisitos adicionales a ser presentados por los sujetos pasivos dedicados a la actividad transporte terrestre de personas y/o carga
NAC-DGERCGC14-00786	Ampliar el plazo para declaración de retenciones en la fuente por parte del Ministerio de Finanzas correspondiente al período junio 2014
NAC-DGERCGC14-00787	Expídense los porcentajes de retención en la fuente de impuesto a la renta
NAC-DGERCGC14-00788	Expedir las normas para el esquema de transmisión electrónica de información de comprobantes de venta, retención y documentos complementarios
NAC-DGERCGC14-00789	Expedir las normas para el proceso de actualización en línea del RUC para personas naturales
NAC-DGERCGC14-00790	Expídense las normas para la emisión y autorización de comprobantes de venta, retención y documentos complementarios mediante comprobantes electrónicos.
NAC-DGERCGC14-00777	Expídense las normas para la inscripción en línea en el Registro Único de Contribuyentes - RUC de sociedades
NAC-DGERCGC14-00784	Establécense las normas para la devolución del Impuesto al Valor Agregado (IVA) pagado en la adquisición de bienes y servicios para las personas con discapacidad
NAC-DGERCGC14-00871	Expídense las normas para la declaración de la contribución destinada al financiamiento de la atención íntegra del cáncer.
NAC-DGERCGC14-00882	Lotería tributaria
NAC-DGERCGC14-1048	Emitir el procedimiento para la absolución de consultas sobre valoración previa de operaciones efectuadas entre partes relacionadas para la determinación de precios de transferencia
NAC-DGERCGC14-00001079	Refórmase la Resolución N° NAC-DGERCGC13-00883, que corresponde a sujetos pasivos inscritos en el RISE.
NAC-DGERCGC14-00001106	Cálculo de la base imponible de Impuesto a los Consumos Especiales (ICE) de perfumes y aguas de tocador
NAC-DGERCGC14-00001107	Base imponible del impuesto a los consumos especiales de bebidas alcohólicas, incluida la cerveza, se establece el valor del precio ex fábrica a \$4.20
NAC-DGERCGC14-00001108	Establecer los valores de conversión del número de botellas plásticas no retornables recuperadas o recolectadas, a su equivalente en kilogramos
NAC-DGERCGC14-00001109	Establecer la base imponible del Impuesto a los Consumos Especiales (ICE) de bebidas alcohólicas, incluida la cerveza, a \$7,10
NAC-DGERCGC14-00001085	Actualizar los rangos de las tablas establecidas para liquidar el impuesto a la renta de las personas naturales y de las sucesiones indivisas y del impuesto proveniente de las herencias legados y donaciones

Fuente: Dpto. Normativa Tributaria

Elaborado: Planificación Institucional



Circulares de Carácter General IV trimestre 2014:

NO. CIRCULAR	ASUNTO	REGISTRO OFICIAL	FECHA R.O
NAC-DGECCGC14-00003	A los sujetos pasivos de impuestos administrados por el SRI, se verificará la sustancia económica respecto a los beneficios tributarios provenientes de la exoneración de ingresos por rendimientos de inversiones.	No. 189	21/02/2014
NAC-DGECCGC14-00004	A los sujetos pasivos de impuesto a la Renta, en referencia a las pérdidas por baja de inventarios.	No. 189	21/02/2014
NAC-DGECCGC14-00006	A los funcionarios y ex funcionarios del SRI.	No. S- 250	21/05/2014
NAC-DGECCGC14-00007	A los sujetos pasivos de impuestos administrados por el SRI, notarios, registradores de la propiedad y registradores mercantiles.	No. S- 305	06/08/2014
NAC-DGECCGC14-00008	A los funcionarios y ex funcionarios del SRI.	S.R.O. 376	17/11/2014

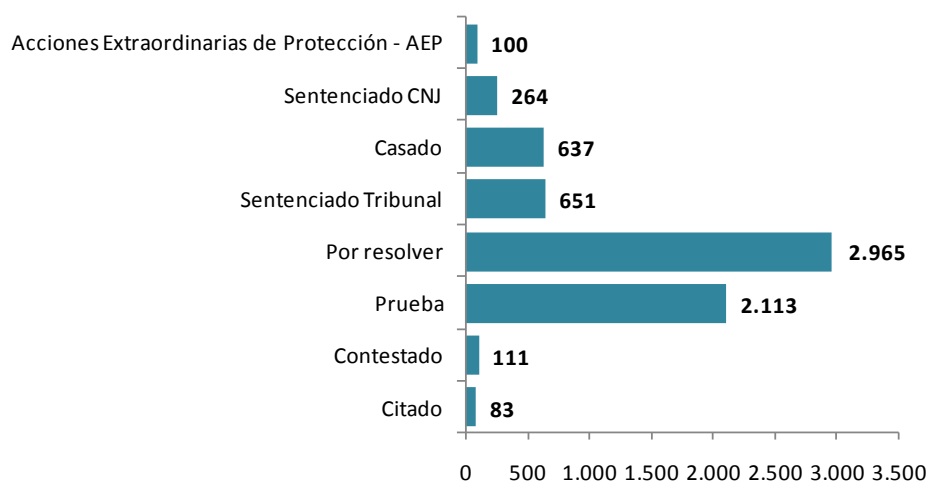
Fuente: Dpto. Normativa Tributaria
Elaborado: Planificación Institucional

Convenios para evitar la doble imposición IV trimestre:

- *Bielorrusia/CDI: Se realizó presentación a la Directora con un resumen de la ronda de negociación.*
- *Indonesia/CDI: En análisis previo a la iniciación de negociaciones.*
- *Irán/CDI: Se volvió a analizar los términos del CDI a efectos de que las nuevas autoridades procedan con la suscripción.*
- *Qatar/CDI: Suscripción del CDI.*
- *Suiza/CDI: Renegociación cláusula de intercambio de información.*

30

Número de Juicios activos existentes en el Departamento Jurídico por estado procesal:



Fuente: Dpto. Procesal Administrativo
Elaborado: Planificación y Control de Gestión





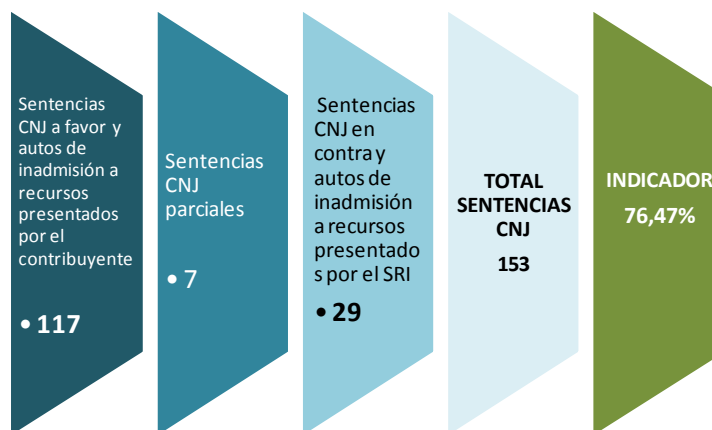
Estado y acciones de juicios en Tribunal de lo Fiscal (TDF) y Concejo Nacional De Justicia (CNJ) – enero – diciembre 2014:

SENTENCIAS Y AUTOS	A DIC. 2014
Sentencias a favor de la Administración	122
Autos declarando abandono	0
Autos declarando desistimiento	2
Autos declarando archivo	22
Sentencias parciales a favor de la Administración	27
Sentencias en contra de la Administración	44
TOTAL SENTENCIAS TRIBUNAL Y AUTOS (ABANDONO, ARCHIVO Y DESISTIMIENTO)	217
TOTAL SENTENCIAS TRIBUNAL A FAVOR Y AUTOS (ABANDONO, ARCHIVO Y DESISTIMIENTO)	146
INDICADOR	67,28%

Fuente: Base de datos Normativa Tributaria

Elaborado: Dpto. Normativa Tributaria

Juicios de la Administración Tributaria con sentencia de la Corte Nacional de Justicia:



Fuente: Base de datos Normativa Tributaria

Elaborado: Dpto. Normativa Tributaria





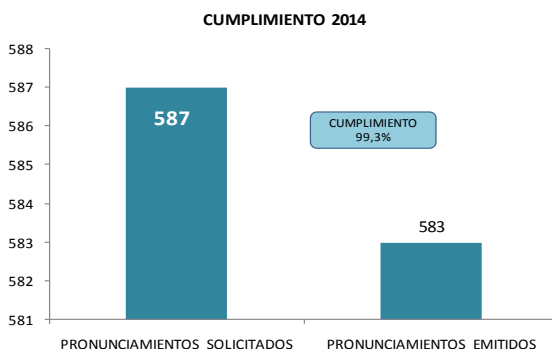
Consultas Tributarias Internas Absueltas:

MESES	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	TOTAL
<i>Pronunciamientos por emitir</i>	0	1	3	1	2	2	3	7	4	1	1	1	
<i>Total Pronunciamientos solicitados por mes</i>	83	49	36	37	40	42	38	40	64	66	55	37	587
<i>Total Pronunciamientos por emitir</i>													
<i>Pronunciamientos emitidos</i>	82	47	38	36	40	41	34	43	67	66	55	34	583
<i>Archivados</i>													
<i>Indicador</i>	98,80%	94,00%	97,44%	94,74%	92,24%	93,18%	82,93%	91,49%	98,53%	98,51%	98,21%	89,47%	99,32%

Fuente: Asesoría Jurídica

Elaborado: Proceso Tributario

Del cuadro adjunto se evidencia: un total de 587 requerimientos solicitados. De los cuales fueron atendidos 583. Con un saldo de 4 consultas. Estos resultados se exponen en el siguiente gráfico, el cual refleja el porcentaje de cumplimiento alcanzado: 99,3 %

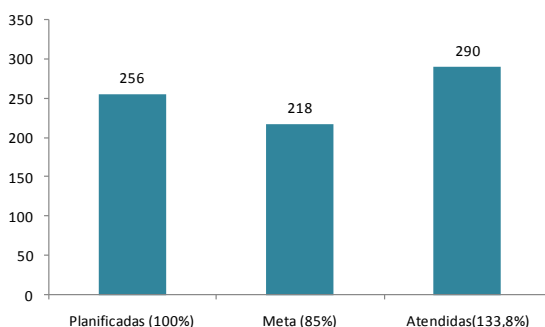


Fuente: Asesoría Jurídica

Elaborado: Proceso Tributario

Consultas Tributarias Externas Absueltas:

Durante el periodo 2014 se recibió 302 consultas externas y se atendieron 290 trámites, de los cuales 74 corresponden a consultas archivadas y 216 a absoluciones emitidas. La Administración Tributaria en dicho lapso planificó atender 256 consultas, y estableció una meta del 85%, es decir un mínimo de 218 trámites.



Fuente: Asesoría Jurídica

Elaborado: Proceso Tributario

Nota: Consultas atendidas= 74 Oficios de archivo + 216 absoluciones





Capítulo 6

Gestión Administrativa - Financiero

- 6.1 *Mantenimiento e infraestructura*
- 6.2 *Secretaría General*
- 6.3 *Nacional Financiero*





6.1 Mantenimiento e Infraestructura

Proyectos de inversión:

El programa de "Mejoramiento de la Infraestructura Institucional SRI Etapa 3", que inició en el 2012, tiene un avance del 27.88%, con el componente de "Construcción del edificio en la ciudad de Manta", el mismo está siendo construido por el SECOB, el progreso del programa por componente se indica en la siguiente tabla:

DETALLE PROCESOS DE CONTRATACIÓN EDIFICIO MANTA

NO. DE CONTRATO	DETALLE	FECHA DE FIRMA	PLAZO (DÍAS)	MONTO US \$
LICO-0005-SECOB-2014	Construcción del edificio para la agencia zonal del SRI en la ciudad de Manta	27/11/2015	300	2'332.475,85
LC-0012-SECOB-2014	Fiscalización de la construcción del edificio para la agencia zonal del SRI en la ciudad de Manta	27/11/2015	300	95.775,98

Fuente: SECOB

Elaborado: Mantenimiento e Infraestructura

Incautaciones en bodegas del SRI:

34

Durante el 2014, las direcciones regionales realizaron procesos de incautaciones de mercadería, misma que ha sido ingresada y gestionada por las jefaturas administrativas financieras, existiendo un saldo al mes de diciembre de US \$ 1.844.280,73, de acuerdo al siguiente detalle:

INFORME INCAUTACIONES A DICIEMBRE 2014

REGIONAL	NORTE	LITS	CENTRO 1	CENTRO 2	CUENCA	LOJA	MANABI	EL ORO	TOTAL
SALDO BODEGA NOVIEMBRE 2014	166.145,62	143.412,25	439.155,05	60.051,52	529.869,91	135.330,28	189.343,45	165.356,04	1.828.664,12
MOVIMIENTOS									
INGRESOS	25.372,50	18.508,00	20.276,89	0,00	10.945,00	9.306,52	6.441,70	9.245,10	100.095,71
DEVOLUCIONES	2.720,00		5.891,07						5.891,07
CHATARRIZACION									0,00
DONACION			75.868,03						75.868,03
DESTRUCCION									0,00
RECICLAJE									0,00
INDEMNIZACION									0,00
OTRAS ACCIONES									0,00
INCINERACION									0,00
TOTAL SALIDAS	2.720,00	0,00	81.759,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	84.479,10
SALDO BODEGAS DICIEMBRE 2014	188.798,12	161.920,25	377.672,84	60.051,52	540.814,91	144.636,80	195.785,15	174.601,14	1.844.280,73
MERCADERIA TRASLADADA BODEGAS ARRENDADAS	916.142,42	211.370,28							

Fuente: Base de datos Activos y Seguros

Elaborado por: Seguridad Bienes y Personas





Trámites:

El total de trámites ingresados en el 2014 alcanzaron 909.522, con un incremento de 123.230 trámites frente al 2013 que fueron 786.292, reflejando un 13.55% de incremento:

Comparativo de trámites
ingresados por año

AÑO	TRÁMITES INGRESADOS
2012	618.319
2013	786.292
2014	909.522

Fuente: Oracle Discoverer

Elaborado por: Secretaría General

Notificaciones:

Una vez implementado el proceso de Notificación Electrónica se diseñó una mejora para poder monitorear el flujo de un documento electrónico como un sistema que integra todas las aplicaciones y procesos que componen este proceso para que sean controlados y monitoreados de manera centralizada para tener una óptima ejecución de firmas electrónicas, para esto se designó a un Administrador del Sistema de Notificación Electrónica, que tiene a su cargo el monitoreo constante del funcionamiento y del seguimiento oportuno a las soluciones que se presenten si existen inconvenientes en la ejecución:

El total de notificaciones en el 2014 fueron 1'578.295 documentos, mientras que en el 2013 fueron 1'583.204 documentos, representado una disminución de 4.909 documentos, reflejando un 0,3% frente al mismo período del 2013.

COMPARATIVO DE NOTIFICACIONES 2013 - 2014

DIRECCIÓN	2012	2013	2014
AUSTRO	69.313	82.272	104.250
CENTRO I	93.874	122.884	129.953
CENTRO II	36.094	46.157	49.066
EL ORO	47.816	54.464	66.274
LITORAL SUR	223.562	290.600	418.145
MANABI	72.402	88.441	181.517
NACIONAL	4.039	356.186	14.208
NORTE	358.084	487.407	554.633
SUR	50.810	54.793	60.249
Total general	955.994	1.583.204	1.578.295

Fuente: Oracle Discoverer

Elaborado por: Secretaría General





6.3 Nacional Financiera

Presupuesto:

De enero a diciembre de 2014, se ejecutó el 99,49% del presupuesto codificado, como se puede apreciar en el siguiente cuadro:

EJECUCIÓN ACUMULADA POR GRUPO DE GASTO ENE - DIC. 2014

GRUPO DE GASTO	CODIFICADO Esigef (USD) (A)	EJECUTADO ENERO-DICIEMBRE (USD) (C)	EJECUTADO vs. CODIFICADO (C/A)
51 GASTO DE PERSONAL	66.586.298	66.399.454	99,72%
53 BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	32.506.216	32.237.115	99,17%
57 OTROS GASTOS CORRIENTES	734.069	725.576	98,84%
58 TRANSF. Y DONACIONES CORRIENTES	366.525	366.525	100,00%
71 GASTOS EN PERSONAL PARA INVERSIÓN	186.555	177.839	95,33%
73 BIENES Y SERVICIOS PARA INVERSIÓN	17.482	13.612	77,86%
75 OBRAS PÚBLICAS	229.555	215.817	94,02%
84 BIENES DE LARGA DURACIÓN	11.214.023	11.130.620	99,26%
99 OTROS PASIVOS	2.852	2.432	85,27%
TOTAL	111.843.576	111.268.989	99,49%

Fuente: Planificado Institucional y e-Sigef

Elaborado por: Departamento Financiero

Con relación a la ejecución de la Dirección Nacional y de las Direcciones Regionales a diciembre 2014, se puede observar en el siguiente cuadro:

EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA SIN CONSIDERAR GRUPO DE GASTO 51 DE LA DIR. NACIONAL Y REGIONALES ENE - DIC. 2014

DIRECCION	CODIFICADO Esigef (USD) (A)	EJECUTADO ENERO-DICIEMBRE (USD) (C)	EJECUTADO vs. CODIFICADO (C/A)
REGIONAL AUSTRO	1.167.942	1.162.244	99,51%
REGIONAL CENTRO 1	1.270.141	1.258.197	99,06%
REGIONAL CENTRO 2	926.244	925.877	99,96%
REGIONAL EL ORO	1.160.635	1.160.635	100,00%
REGIONAL LITORAL SUR	4.993.794	4.972.509	99,57%
REGIONAL MANABI	1.658.649	1.658.484	99,99%
NACIONAL	26.594.345	26.360.598	99,12%
REGIONAL NORTE	6.521.859	6.407.343	98,24%
REGIONAL DEL SUR	963.668	963.648	100,00%
TOTAL	45.257.277	44.869.535	99,14%

Fuente: Planificado Institucional y e-Sigef

Elaborado por: Departamento Financiero



La ejecución presupuestaria de la Dirección Nacional y de las Direcciones Regionales sin considerar el presupuesto del grupo 51 "Gasto de personal" de enero a diciembre alcanzó el 99,14%, así como se detalla en el siguiente cuadro:

**EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA SIN CONSIDERAR GRUPO DE GASTO 51 DE LA DIR. NACIONAL Y REGIONALES
ENE - DIC. 2014**

DIRECCION	CODIFICADO Esigef (USD) (A)	EJECUTADO ENERO- DICIEMBRE (USD) (C)	EJECUTADO vs. CODIFICADO (C/A)
REGIONAL AUSTRO	1.167.942	1.162.244	99,51%
REGIONAL CENTRO 1	1.270.141	1.258.197	99,06%
REGIONAL CENTRO 2	926.244	925.877	99,96%
REGIONAL EL ORO	1.160.635	1.160.635	100,00%
REGIONAL LITORAL SUR	4.993.794	4.972.509	99,57%
REGIONAL MANABI	1.658.649	1.658.484	99,99%
NACIONAL	26.594.345	26.360.598	99,12%
REGIONAL NORTE	6.521.859	6.407.343	98,24%
REGIONAL DEL SUR	963.668	963.648	100,00%
TOTAL	45.257.277	44.869.535	99,14%

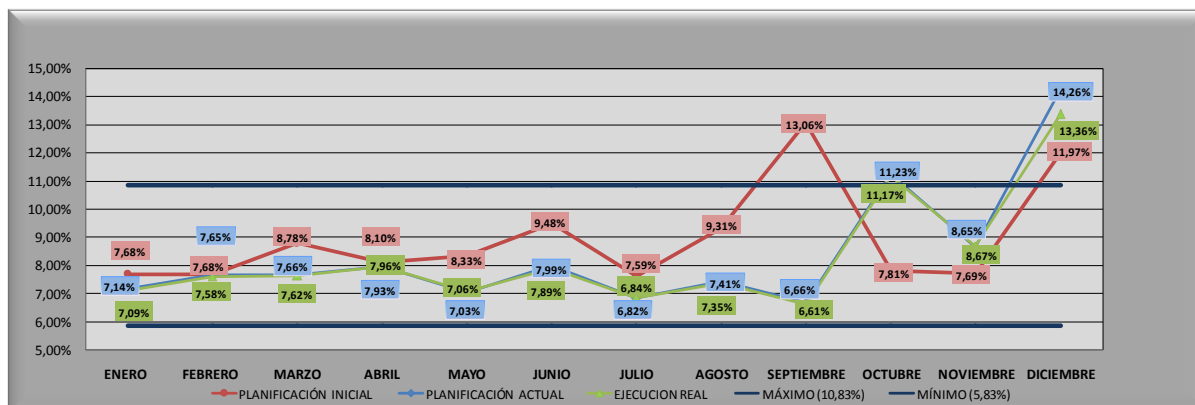
Fuente: Planificado Institucional y e-Sigef

Elaborado por: Departamento Financiero

El siguiente gráfico muestra la comparación entre la planificación inicial del gasto institucional, la planificación actual considerando las reprogramaciones y la ejecución real:

37

PLANIFICACION INICIAL, PLANIFICACION ACTUAL Y EJECUCIÓN REAL



Fuente: Planificado Institucional y e-Sigef

Elaborado por: Departamento Financiero





Capítulo 7

Control de Gestión Institucional

- 7.1 *Estado de Planes y Proyectos*
- 7.2 *Estado de Indicadores*
- 7.3 *Indicadores de Gestión Estratégicos
Institucionales*





Nivel de Actualización de Planes y Proyectos por Dirección Nacional (1):

Actualización Información Planes y Proyectos - Dirección Nacional		
DIRECCIÓN NACIONAL / DEPARTAMENTO	% Actualización de información	Total Planes y Proyectos ⁽¹⁾
DIRECCIÓN NACIONAL ADMINISTRATIVA	● 100,0%	3
Departamento de Adquisiciones	● 100,0%	3
DIRECCIÓN NACIONAL DE DESARROLLO TECNOLÓGICO	● 87,5%	2
Departamento de Seguridad Electrónica y Redes	● 87,5%	2
DIRECCIÓN NACIONAL FINANCIERA	● 87,5%	2
Departamento Financiero Institucional	● 75,0%	1
Departamento Financiero Tributario	● 100,0%	1
DIRECCIÓN NACIONAL DE GESTIÓN TRIBUTARIA	● 91,7%	10
Departamento de Control Tributario	● 91,7%	3
Departamento de Inteligencia Tributaria	● 100,0%	2
Departamento de Prevención de Infracciones	● 100,0%	1
Departamento de Servicios Tributarios	● 75,0%	4
DIRECCIÓN NACIONAL DE PLANIFICACIÓN Y COORDINACIÓN	● 97,9%	6
Departamento de Gestión de la Calidad	● 100,0%	1
Departamento de Planificación y Control de Gestión	● 100,0%	1
Departamento de Seguridad Corporativa	● 93,8%	4
Total DIRECCIÓN NACIONAL	● 92,9%	23

⁽¹⁾ Planes y Proyectos con Actualización de Información: Se consideran a aquellos que se encuentran en fases de planeación, ejecución y cierre. Excepto las iniciativas que se encuentran en etapa de Anteproyecto, Definición, Congelado, Cancelado y Completado.

Nota: Las Direcciones y Departamentos que no tienen planes o proyectos en las etapas de planeación, ejecución y cierre, no se visualizan en este reporte siendo: Secretaría General, Dpto. Desarrollo e Implementación, Operaciones, Planificación y Soporte, Dpto. Normativa Tributaria, Dpto. de Asesoría Tributaria, Dpto. Procesal Administrativo, Dpto. Gestión del Recurso Humano, Dpto. de Gestión de Recurso Humano y Departamento de Planificación y Desarrollo de RR.HH.

Fuente: Sistema Gobierno por Resultados - GPR / http://gpr.informatica.gob.ec/gpr_ecuador/n1

Fecha: 15/01/2015

Elaboración: Departamento de Planes, programas y proyectos

Nivel de Actualización de Planes y Proyectos por Dirección Regional:

Actualización Planes y Proyectos - Direcciones Regionales		
DIRECCIÓN REGIONAL	% Actualización	Total Planes y Proyectos Activos ⁽¹⁾
DIRECCIÓN REGIONAL LITORAL SUR	● 100,0%	1
DIRECCIÓN REGIONAL NORTE	● 100,0%	1
Total DIR. REGIONALES	● 100,0%	2

⁽¹⁾ Planes y Proyectos con Actualización de Información: Se consideran a aquellos que se encuentran en fases de planeación, ejecución y cierre. Excepto las iniciativas que se encuentran en etapa de Anteproyecto, Definición, Congelado, Cancelado y Completado.

Nota: Las Direcciones Regionales que no tienen planes o proyectos en las etapas de planeación, ejecución y cierre, no se visualizan en este reporte; estas Direcciones Regionales son: Austro, Centro I, Centro II, Manabí, del Sur, El Oro.

Fuente: Sistema Gobierno por Resultados - GPR / http://gpr.informatica.gob.ec/gpr_ecuador/n1

Fecha: 15/01/2015

Elaboración: Departamento de Planes, programas y proyectos.





Nivel de Actualización de Indicadores por Dirección Nacional:

Actualización Indicadores			
Dirección (n2)	Actualización	Actualizados	Total
Centro de Estudios Fiscales	100%	2	2
Dirección Nacional Administrativa	100%	4	4
Dirección Nacional de Desarrollo Tecnológico	100%	5	5
Dirección Nacional de Gestión Tributaria	100%	11	11
Dirección Nacional de Planificación y Gest. Estrat.	100%	6	6
Dirección Nacional de Talento Humano	100%	7	7
Dirección Nacional Financiera	100%	6	6
Dirección Nacional Jurídica	100%	5	5
TOTAL INSTITUCIÓN	100%	46	46

Fuente: Sistema Gobierno por Resultados - GPR / http://gpr.informatica.gob.ec/gpr_ecuador/n2

Fecha: 15/01/2015

Elaboración: Departamento de Planificación Institucional

Nivel de cumplimiento de Indicadores por Dirección Nacional (n2):

INDICADORES				
Dirección (n2)	Estado			Total
	Verde	Amarillo	Rojo	
Centro de Estudios Fiscales	2	-	-	2
Dirección Nacional Administrativa	3	-	1	4
Dirección Nacional de Desarrollo Tecnológico	4	1	-	5
Dirección Nacional de Gestión Tributaria	11	-	-	11
Dirección Nacional de Planificación y Gestión Estratégico	6	-	-	6
Dirección Nacional de Talento Humano	6	1	-	7
Dirección Nacional Financiera	6	-	-	6
Dirección Nacional Jurídica	5	-	-	5
TOTAL INSTITUCIÓN	43	2	1	46

Fuente: Sistema Gobierno por Resultados - GPR / http://gpr.informatica.gob.ec/gpr_ecuador/n1

Fecha: 15/01/2015

Elaboración: Departamento de Planificación y Control de Gestión

Actualización de Indicadores por Departamento Nacional (n4):

Actualizaciones Indicadores (n4)			
Dirección (n4)	Actualización	Actualizados	Total
Centro de Estudios Fiscales	100%	4	4
Dirección Nacional Administrativa	100%	7	7
Dirección Nacional de Desarrollo Tecnológico	100%	12	12
Dirección Nacional de Gestión Tributaria	100%	15	15
Dirección Nacional de Planif. y Gestión Estrat.	100%	8	8
Dirección Nacional de Talento Humano	100%	10	10
Dirección Nacional Financiera	100%	12	12
Dirección Nacional Jurídica	100%	10	10
Departamento Nacional de Comunicación	100%	5	5
TOTAL INSTITUCIÓN	100,0%	83	83

Fuente: Sistema Gobierno por Resultados - GPR / http://gpr.informatica.gob.ec/gpr_ecuador/n4

Fecha: 15/01/2015

Elaboración: Departamento de Planificación Institucional



Nivel de cumplimiento de Indicadores por Departamento Nacional (n4):

INDICADORES DE GESTIÓN DE NIVEL TÁCTICO				
Departamentos Nacionales (n4)	Estado			Total
	Verde	Amarillo	Rojo	
CENTRO DE ESTUDIOS TRIBUTARIOS				
Departamento de Estudios	1	-	-	1
Departamento de Formación	3	-	-	3
DIRECCIÓN NACIONAL ADMINISTRATIVA				
Departamento de Adquisiciones	3	-	1	4
Secretaría General	3	-	-	3
DIRECCIÓN NACIONAL DE DESARROLLO TECNOLÓGICO				
Departamento de Desarrollo e Implementación	2	-	-	2
Departamento de Operaciones	2	2	-	4
Departamento de Planificación y Soporte	3	-	-	3
Departamento de Seguridad Electrónica y Redes	1	2	-	3
DIRECCIÓN NACIONAL DE GESTIÓN TRIBUTARIA				
Departamento de Control Tributario	3	2	-	5
Departamento de Inteligencia Tributaria	4	-	-	4
Departamento de Infracciones	2	-	-	2
Departamento de Servicios Tributarios	4	-	-	4
DIRECCIÓN NACIONAL DE PLANIFICACIÓN Y GESTIÓN ESTRATÉGICA				
Departamento de Gestión de la Calidad	3	-	-	3
Departamento de Planificación y Control de Gestión	4	-	-	4
Departamento de Seguridad Corporativa	1	-	-	1
DIRECCIÓN NACIONAL DE TALENTO HUMANO				
Departamento de Gestión de Recursos Humanos	5	1	-	6
Departamento de Planificación	4	-	-	4
DIRECCIÓN NACIONAL FINANCIERA				
Departamento Financiero Institucional	4	-	-	4
Departamento Financiero Tributario	7	1	-	8
DIRECCIÓN NACIONAL JURÍDICA				
Departamento de Asesoría Jurídica	3	-	-	3
Departamento de Normativa Tributaria	1	-	-	1
Departamento Procesal Administrativo	6	-	-	6
DEPARTAMENTO DE COMUNICACIÓN				
	5	-	-	5
TOTAL INSTITUCIÓN	74	8	1	83

Fuente: Sistema Gobierno por Resultados - GPR / http://gpr.informatica.gob.ec/gpr_ecuador/n4

Fecha: 15/01/2015

Elaboración: Departamento de Planificación Institucional

41

Actualización de Indicadores por Dirección Regional:

Actualizaciones de Indicadores por Dirección Regional			
DIRECCIÓN REGIONAL	Actualización	Actualizados	Total
AUSTRO	100%	11	11
CENTRO I	100%	11	11
CENTRO II	100%	11	11
SUR	100%	11	11
EL ORO	100%	11	11
LITORAL SUR	100%	11	11
MANABI	100%	11	11
NORTE	100%	11	11
TOTAL INSTITUCIÓN	100%	88	88

Fuente: Sistema Gobierno por Resultados - GPR / http://gpr.informatica.gob.ec/gpr_ecuador

Fecha: 15/01/2015

Elaboración: Departamento de Planificación Institucional





7.3

Indicadores de Gestión Estratégicos Institucionales

INDICADORES DE GESTIÓN ESTRATÉGICOS INSTITUCIONALES

DICIEMBRE

Dirección Nacional de Planificación y Gestión Estratégica
Departamento de Planificación Institucional
Coordinación de Control de Gestión

SRI
...la hace bien al país

1. Incrementar la eficiencia y efectividad en los procesos de asistencia y control enfocadas al cumplimiento tributario, sustentados en el componente de Gestión de Riesgos Institucional

En el 2014, el SRI logró recaudar \$13.616 millones de dólares, \$478.891 millones por encima de lo Presupuestado logrado un cumplimiento del 104% frente a la meta establecida en el Presupuesto General del Estado.

Cumplimiento de Recaudación frente a la Meta PGE
Enero - Diciembre 2014
(Cifras en miles de USD dólares)

Recaudación Meta Ene-Dic

13.313.491

Recaudación Meta Ene-Dic 2014

13.137.847

Cumplimiento Efectivo: 104%

Recuperación deuda gestionable Septiembre-Diciembre 2014

Brecha de presentación de IVA Septiembre - Diciembre 2014 (Regularización 6 meses)

	Periodicidad	Meta Acumulada	Resultado Acumulado
1.1 Porcentaje de cumplimiento de la meta de recaudación del PGE	Mensual	100,00%	104,00%
1.2 Porcentaje de recuperación de deuda gestionable	Mensual	120,00%	190,25%
1.3 Brecha de pago en monto	Trimest.	2,06%	1,70%
1.4 Porcentaje rendimiento de procesos de control	Mensual	58,86%	68,79%
1.5 Brecha de presentación IVA (regularización 6 meses)	Mensual	20,00%	12,17%
1.6 Brecha de presentación IR Sociedades	Mensual	5,60%	4,17%
1.7 Brecha de presentación IR Personas Naturales	Mensual	2,98%	2,32%
1.8 Brecha de presentación retenciones a la fuente IR (regularización 6 meses)	Mensual	7,00%	4,84%
1.9 Brecha de presentación anexos transaccionales (regularización 6 meses)	Mensual	14,77%	10,04%

2. Incrementar la aplicación de los principios constitucionales en materia tributaria

2.1 Porcentaje de participación en la recaudación de los impuestos directos	Semestral	46,00%	46,00%
---	-----------	--------	--------

3. Incrementar las capacidades y conocimientos de la ciudadanía acerca de sus deberes y derechos fiscales

3.1 Porcentaje de cumplimiento del plan de capacitación	Trimestral	97,00%	138,31%
---	------------	--------	---------

4. Incrementar la eficiencia operacional

4.1 Nivel de madurez de los procesos	Semestral	44,03%	46,05%
4.2 Porcentaje de cumplimiento en Seguidores a Planes y Proyectos	Mensual	90,00%	92,13%
4.3 Porcentaje cumplimiento LOTAIP	Trimestral	100,00%	100,00%
4.4 Porcentaje de proyectos de inversión en riesgo	Mensual	35,00%	0,00%

Porcentaje de cumplimiento en Seguidores a Planes y Proyectos Septiembre-Diciembre 2014

5. Incrementar el uso eficiente del presupuesto

5.1 Porcentaje ejecución presupuestaria - Gasto Corriente	Mensual	100,00%	99,83%
5.2 Porcentaje ejecución presupuestaria - Inversión	Mensual	100,00%	99,48%

Ejecución presupuestaria al -Gasto Corriente Septiembre - Diciembre 2014

6. Incrementar el desarrollo del talento humano

6.1 Porcentaje de personal con nombramiento	Trimest.	85,00%	73,35%
6.2 Índice de rotación de nivel operativo	Mensual	2,00%	1,75%
6.3 Porcentaje de cumplimiento de la inclusión de personas con capacidades especiales	Trimest.	4,00%	4,04%

Fuente: Base de Datos institucional / GPR
Elaborado por: SRI - Dpto. Planificación Institucional - Coordinación de Control de Gestión
Fecha: con corte al 15 de Enero del 2015





Capítulo 8

Gestión de la Calidad

- 8.1 *Procesos sistémicos e integrales*
- 8.2 *Servicios de calidad y excelencia*
- 8.3 *Estatuto Orgánico de Gestión Organizacional por Procesos*
- 8.4 *Organigrama Estructural del SRI*

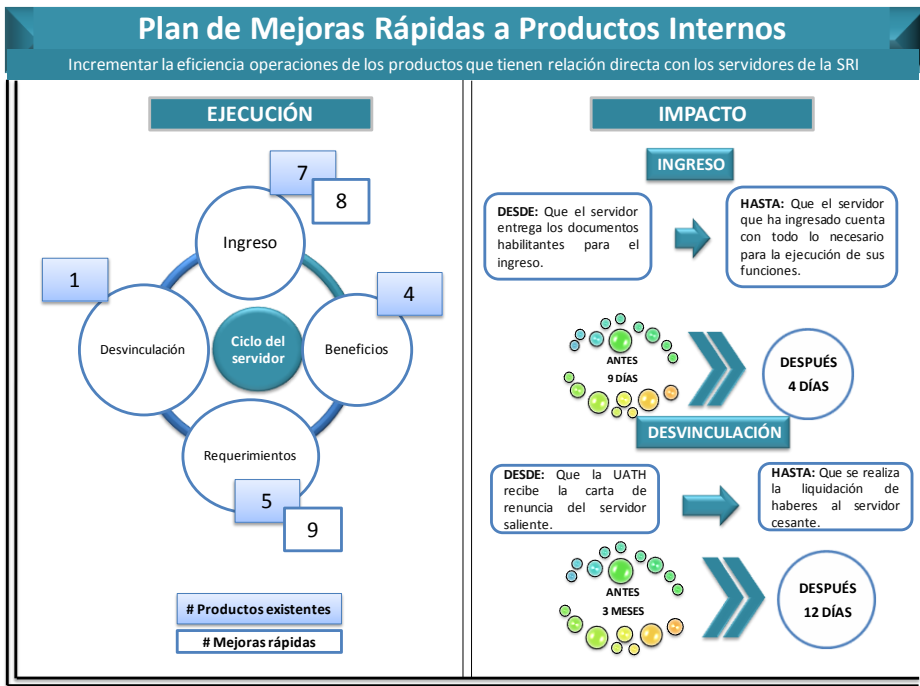




8.1 Procesos sistémicos e integrales



Elaborado: Gestión de la Calidad



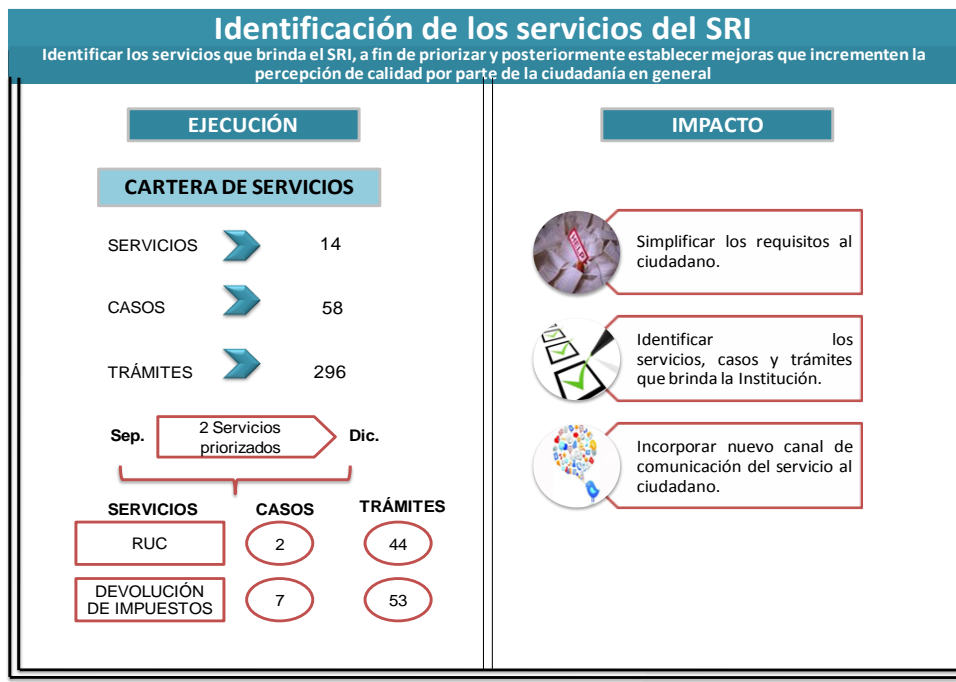
Elaborado: Gestión de la Calidad



8.2 Servicios de calidad y excelencia:



Elaborado: Gestión de la Calidad

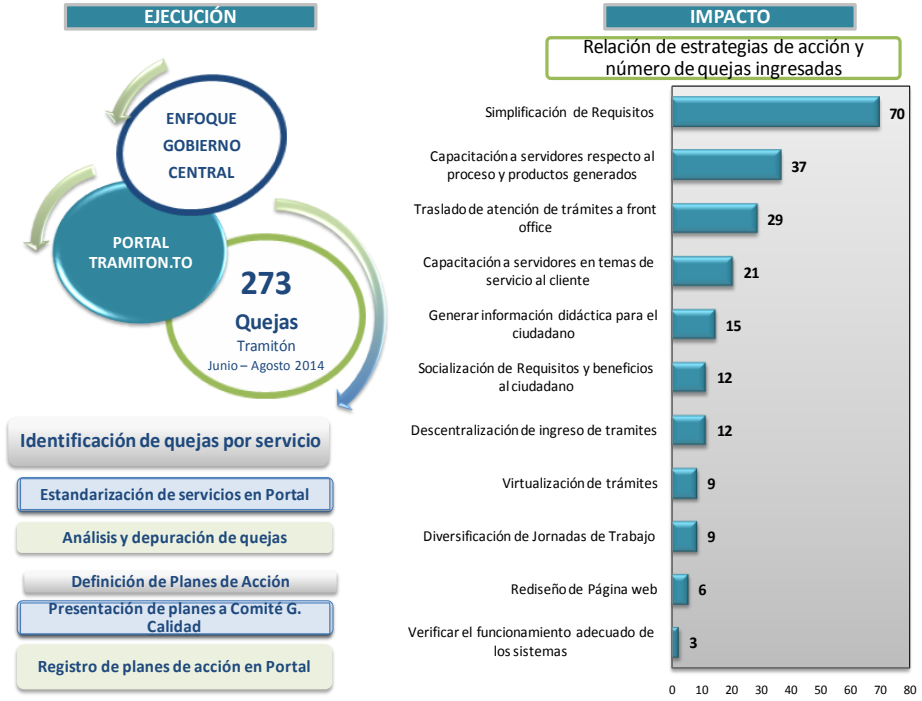


Elaborado: Gestión de la Calidad



Gestión de quejas registradas en Tramitón

Tratamiento y solución a las quejas ingresadas por los contribuyentes/ ciudadanos en el portal tramiton.to.

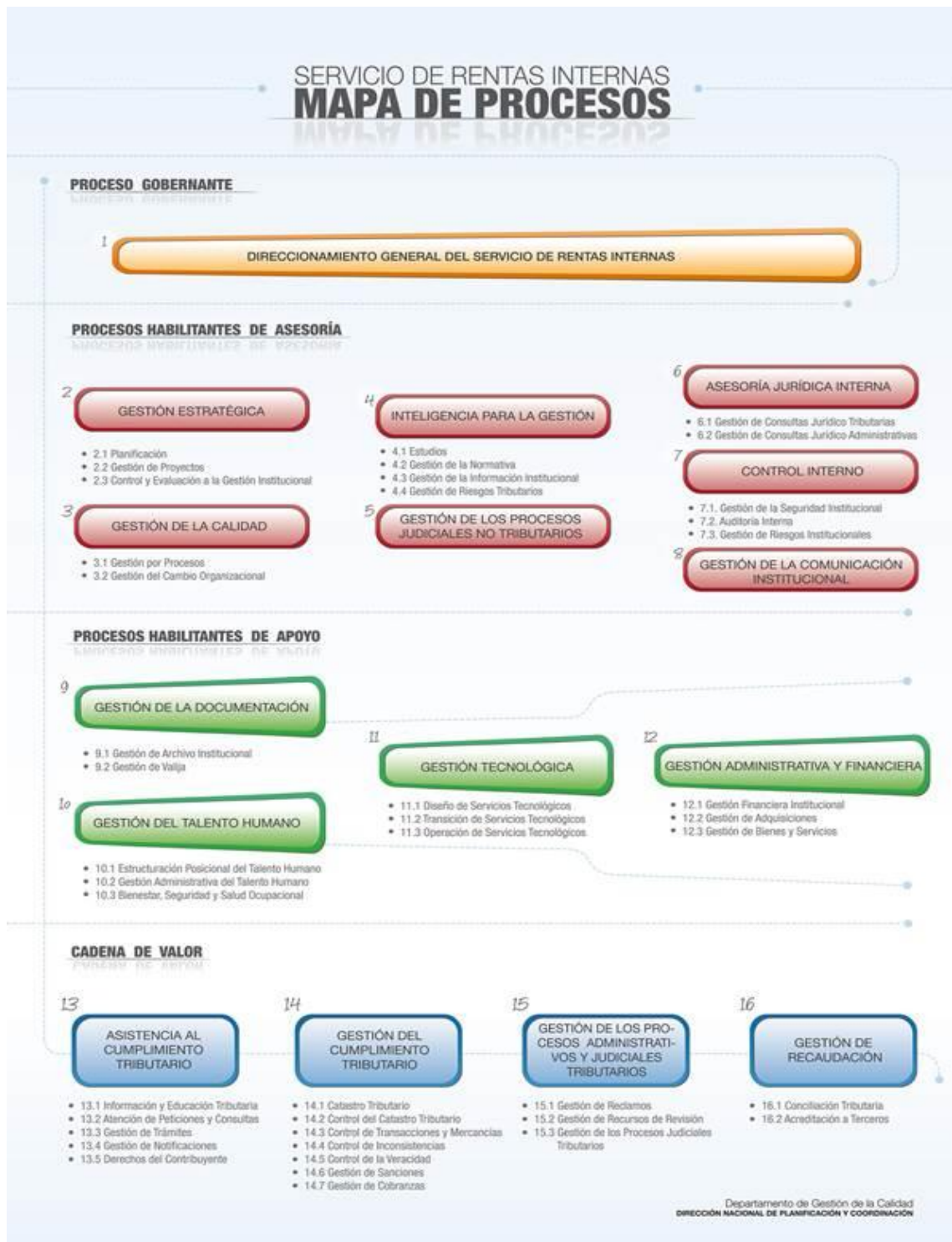


Elaborado: Gestión de la Calidad





8.3 Estatuto Orgánico de Gestión Organizacional por Procesos



9 **GESTIÓN DE LA DOCUMENTACIÓN**

- 9.1 Gestión de Archivo Institucional
- 9.2 Gestión de Valija

11 **GESTIÓN TECNOLÓGICA**

- 11.1 Diseño de Servicios Tecnológicos
- 11.2 Transición de Servicios Tecnológicos
- 11.3 Operación de Servicios Tecnológicos

12 **GESTIÓN ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA**

- 12.1 Gestión Financiera Institucional
- 12.2 Gestión de Adquisiciones
- 12.3 Gestión de Bienes y Servicios

10 **GESTIÓN DEL TALENTO HUMANO**

- 10.1 Estructuración Posicional del Talento Humano
- 10.2 Gestión Administrativa del Talento Humano
- 10.3 Bienestar, Seguridad y Salud Ocupacional

13 **ASISTENCIA AL CUMPLIMIENTO TRIBUTARIO**

- 13.1 Información y Educación Tributaria
- 13.2 Atención de Peticiones y Consultas
- 13.3 Gestión de Trámites
- 13.4 Gestión de Notificaciones
- 13.5 Derechos del Contribuyente

14 **GESTIÓN DEL CUMPLIMIENTO TRIBUTARIO**

- 14.1 Catastro Tributario
- 14.2 Control del Catastro Tributario
- 14.3 Control de Transacciones y Mercancías
- 14.4 Control de Inconsistencias
- 14.5 Control de la Veracidad
- 14.6 Gestión de Sanciones
- 14.7 Gestión de Coltranzas

15 **GESTIÓN DE LOS PROCESOS ADMINISTRATIVOS Y JUDICIALES TRIBUTARIOS**

- 15.1 Gestión de Reclamos
- 15.2 Gestión de Recursos de Revisión
- 15.3 Gestión de los Procesos Judiciales Tributarios

16 **GESTIÓN DE RECAUDACIÓN**

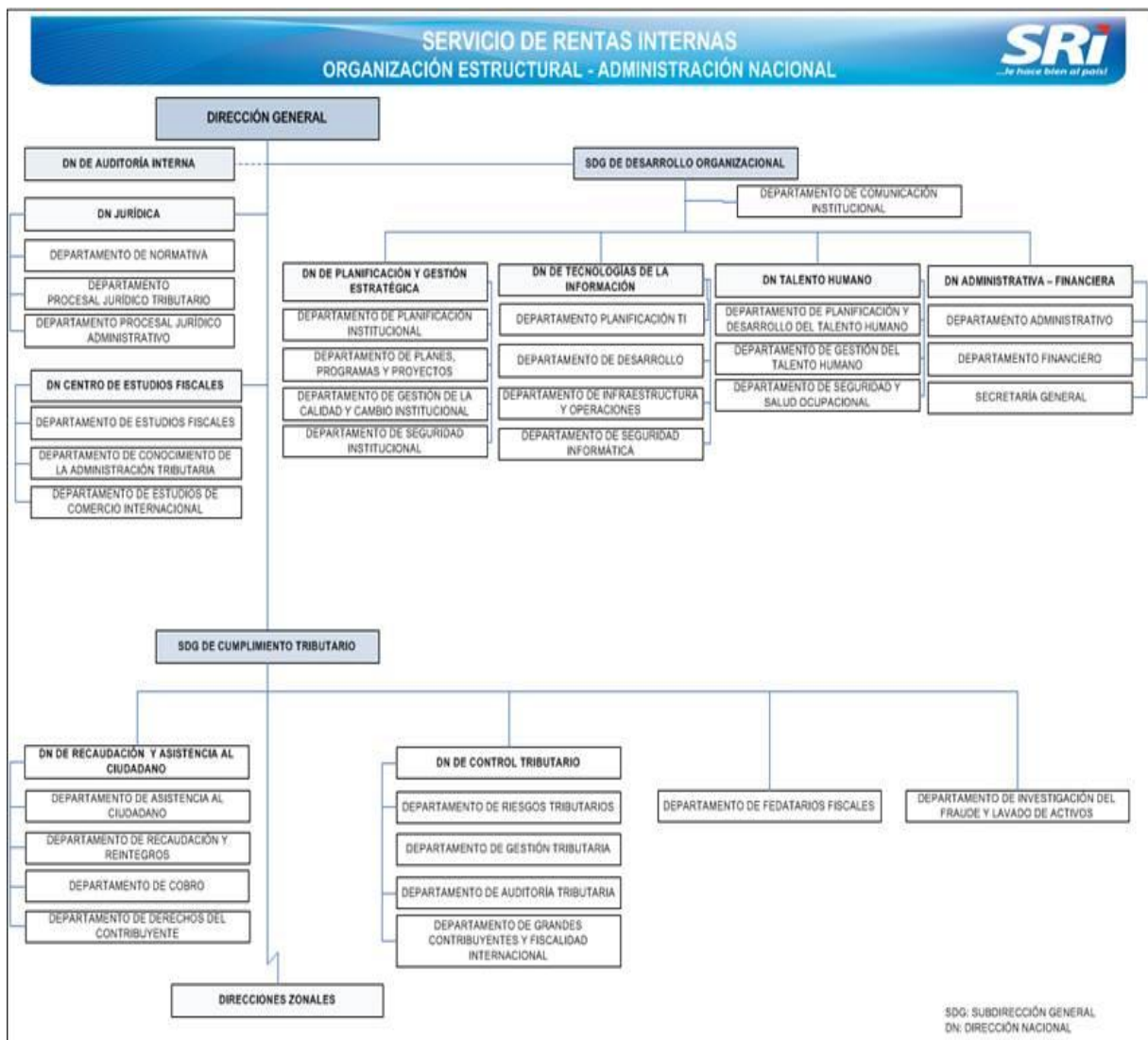
- 16.1 Conciliación Tributaria
- 16.2 Acreditación a Terceros

Elaborado: Gestión de la Calidad y Cambio institucional





8.4 Organigrama Estructural del Servicio de Rentas Internas



Elaborado: Gestión de la Calidad y Cambio institucional





Capítulo 9

Seguridad Institucional

- 9.1 *Normativa de seguridad Institucional*
- 9.3 *Remediación de vulnerabilidades*
- 9.3 *Monitoreo de cumplimiento de normativa*
- 9.4 *Gestión de Riesgos Operativos en Procesos Institucionales*





9.1 Normativa de Seguridad Institucional

El Área Programación y Normativa ejecutó las siguientes actividades:

- Se actualizó y aprobó los siguientes documentos institucionales:
 - “Política de Seguridad de la Información Institucional” versión 2.0
 - “Procedimiento de Gestión de Riesgos Institucionales” versión 2.0
 - “Política de Seguridad Física Institucional” versión 1.0
 - “Política de Gestión de la Continuidad Institucional” versión 1.0
- Se realizó el seguimiento del Proyecto Institucional registrado en GPR “Implementación del Esquema Gubernamental de Seguridad de la información - EGSi, Fases I y II”, dispuesto por la SNAP.



9.2 Remediación de vulnerabilidades

- El estado de implementación de las medidas de remediación para las vulnerabilidades detectadas, a diciembre del 2014 es el siguiente:

DEPARTAMENTO	VULNERABILIDADES EH 2014		
	ASIGNADAS	FINALIZADAS	POR REMEDIAR
CEF	5	0	5
Desarrollo	27	11	16
Dpto. Comunicación	1	1	0
Operaciones	8	8	0
Seguridad Corporativa	9	0	9
Seguridad Electrónica y Redes	16	0	16
Franklin Suntaxi	1	1	0
Planificación DNDT	6	6	0
SSTT - Nelson Romo	1	0	1
GGTT - Regional Litoral Sur	6	0	6
GGTT - Regional Norte	1	0	1
TOTAL ACCIONES DE REMEDIACIÓN	81	27	54

Fuente: Base de datos: Seguridad Institucional

Elaborado: Planificación Institucional

50



9.3 Monitoreo de cumplimiento de normativa

- Evaluación de seguridad en páginas Web.
 - Se efectuó 80 evaluaciones de seguridad de páginas Web que han sido solicitadas por los diferentes servidores del SRI para su respectiva habilitación, en el caso de que no existan vulnerabilidades en esas páginas.
- Monitoreo a la plataforma tecnológica.
 - Se realizaron tareas de monitoreo y control sobre la plataforma tecnológica del SRI, sobre el firewall externo de Quito y certificados digitales.



- Se realizó la evaluación del funcionamiento y seguridades de la herramienta tecnológica ALFRESCO.
 - Se realizó la evaluación y análisis de identificación de vulnerabilidades al equipo servidor SRI Móvil en el que se aloja el Sistema de Facturación, Consulta de Impuesto a la Renta y Salida de Divisas, Matriculación Vehicular.
 - Se realizó análisis de vulnerabilidades en los equipos servidores con Sistema Operativo Windows.
 - Se realizó el análisis de vulnerabilidades a los equipos asignados a los Directores Nacionales, y a los equipos de las regionales Litoral Sur y Manabí.
- **Monitoreo de Uso de Recursos Informáticos**
 - Se ejecutaron tareas de monitoreo y verificación de funcionamiento del servicio de cifrado institucional, de la herramienta PGP.
 - Se realizó la evaluación e identificación de vulnerabilidades a un conjunto de computadores de la Dirección Nacional, Dirección Regional Litoral Sur, Dirección Regional Norte, y Dirección Regional Manabí; de acuerdo al plan de monitoreo establecido para el presente año.
 - Se realizaron las tareas de monitoreo bimensuales al uso de correo electrónico institucional en las Direcciones Regionales y Nacionales, los reportes fueron notificados a sus respectivos Directores.
 - **Monitoreo al Uso de información**
 - Se ejecutó monitoreos bimestrales del uso de información relacionada a carga de declaraciones tributarias, accesos a los aplicativos informáticos y uso de servicios tecnológicos; en las Direcciones Nacionales y Regionales Manabí, Norte, Austro, Sur, El Oro, Litoral Sur, Centro I y Centro II, de diferentes períodos; se ampliaron informes para la Dirección Regional Manabí y Centro II.
 - Se envió los reportes de monitoreo de uso de información por extracción masiva de información a las Direcciones monitoreadas.



9.4

Gestión de Riesgos Operativos en Procesos Institucionales

- Por lo indicado, a diciembre de 2014, se ha efectuado la identificación de los riesgos operativos de los siguientes procesos:

Año-No.	NOMBRE DEL PROCESO	STATUS
2014-1	Recursos de Revisión	Entregado Plan de Implementación de las Medidas de Mitigación y Controles (PIMMC). Pendiente: Monitoreo.
2014-2	Gestión de las Consultas Tributarias Externas	Pendiente: Recepción del Plan de Implementación de las Medidas de Mitigación y Controles (PIMMC).
2014-3	Atención de denuncias tributarias	Revaluación de la Matriz de Riesgos. Pendiente: Entrega de la Matriz de Riesgos revisada.
2014-4	Gestión de denuncias administrativas	Revaluación de la Matriz de Riesgos. Pendiente: Entrega de la Matriz de Riesgos revisada.
2014-5	Facturación y Comprobantes Electrónicos	Pendiente: Recepción del Plan de Implementación de las Medidas de Mitigación y Controles (PIMMC).

Fuente: Base de datos: Seguridad Institucional

Elaborado: Planificación Institucional





Capítulo 10

Administración del Talento Humano

- 10.1 *Cobertura de vacantes*
- 10.2 *Inducción de personal*
- 10.3 *Programa de Sensibilización de Discapacidades*
- 10.4 *Capacitación a personas con discapacidad*
- 10.5 *Presupuesto del Plan de Capacitación*
- 10.6 *Medicina Preventiva*





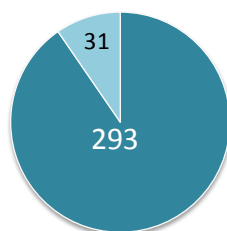
10.1

Cobertura de Vacantes

Gestión de vacantes por concurso:

Durante el 2014 se gestionaron 324 vacantes a través de concurso de méritos y oposición, de las cuales 293 vacantes obtuvieron informe favorable del Instituto Nacional de la Meritocracia - INM; mientras que 31 vacantes tuvieron que declararse desierto; logrando un 90.43% de efectividad.

CONCURSOS 2014



■ Informefavorable - INM (90%) ■ No favorable - Desiertos - INM (10%)

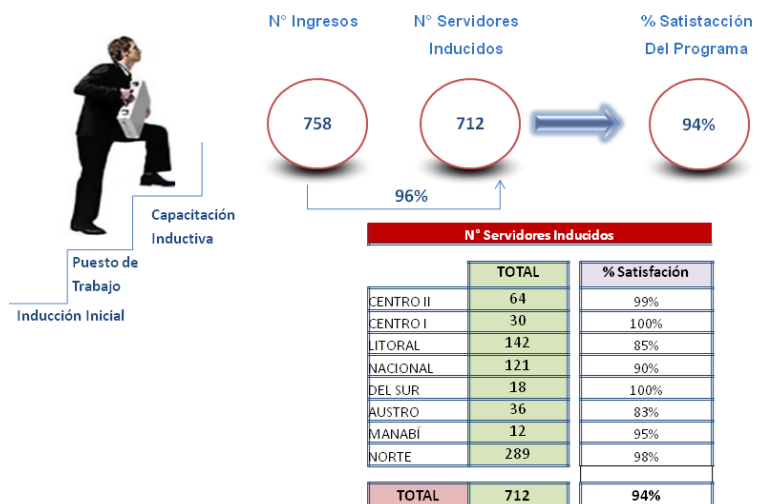
Elaborado por: Equipo Coord. Nacional de Selección



10.2

Inducción de Personal

En el período 2014 ingresaron 758 servidores nuevos a la Institución (Contratos ocasionales, nombramientos provisionales, código de trabajo); de los cuales 712 recibieron la inducción que representó el 96% de cobertura. Estos nuevos servidores inducidos generaron la evaluación de satisfacción de la inducción llegando a obtener un 94% de satisfacción del mismo.



Fuente: Coord. Nacional de Selección
 Elaborado: Gestión del Talento Humano





10.3

Programa de Sensibilización de Discapacidades

Se ejecutó el evento denominado *Sensibilización de Discapacidades* en coordinación con el Ministerio de Relaciones Laborales, Consejo Nacional de Igualdad de Discapacidades CONADIS y la Universidad Tecnológica Indoamérica, obteniendo los siguientes resultados:

PROGRAMAS	No. SERVIDORES (AS) CAPACITADOS	PROMEDIO DE EVALUACIÓN DE REACCIÓN
Sensibilización de Discapacidades	3.080	98%

Fuente: Base de capacitación 2014
Elaborado: Gestión del Talento Humano



10.4

Capacitación a personas con discapacidad

Comprendiendo la importancia que tiene la inclusión de personas con discapacidad en la sociedad y con el fin de fortalecer sus competencias, dependiendo de la discapacidad presentada por los participantes se los ha capacitado, utilizando diferentes metodologías de aprendizaje mediante la aplicación de herramientas, técnicas y estrategias adecuadas que han facilitado el proceso enseñanza – aprendizaje tales como: Ayudas visuales, ubicación específica, acompañamiento de un intérprete, apoyo de tutores y participación grupal.

En tal virtud durante el período enero – diciembre 2014 se obtuvo los siguientes resultados

TOTAL DE SERVIDORES/AS CON DISCAPACIDADES		
TOTAL DE SERVIDORES CON DISCAPACIDAD EN EL AÑO 2014	ESTADO DE LOS SERVIDORES	Nº SERVIDORES
75	ACTIVOS	63
	CESANTES	12

Fuente: Base de capacitación 2014
Elaborado: Gestión del Talento Humano

Respecto a la cobertura para este grupo de atención prioritaria se presenta el siguiente cuadro:

REGIONAL	NÚMERO DE SERVIDORES CON DISCAPACIDAD EN EL AÑO 2014	PORCENTAJE DE COBERTURA
AUSTRO	8	100%
CENTRO 1	2	100%
CENTRO 2	3	100%
DEL SUR	2	100%
EL ORO	2	100%
LITORAL	9	100%
MANABI	4	100%
NACIONAL	10	80%
NORTE	23	87%
TOTALES	63	96%

Fuente: Base de capacitación 2014
Elaborado: Gestión del Talento Humano





10.5 Presupuesto del Plan de Capacitación

El presupuesto del Plan de Capacitación aprobado para el año 2014 fue de USD 850.001,63 cuya ejecución lo podemos observar en la siguiente tabla que señala lo planificado frente a lo ejecutado:

EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA 2014 POR REGIONALES					
REGIONALES	PRESUPUESTO ANUAL (US\$)	EJECUCIÓN PLANIFICADA HASTA DICIEMBRE (US\$)	MONTO TOTAL EJECUTADO DICIEMBRE (US\$)	PORCENTAJE DE AVANCE PLANIFICADO (DICIEMBRE)	PORCENTAJE DE AVANCE OBTENIDO
NACIONAL	548.712,00	548.712,00	548.711,63	100%	100%
NORTE	118.080,00	118.080,00	118.080,00	100%	100%
AUSTRO	7.840,00	7.840,00	7.840,00	100%	100%
MANABÍ	27.500,00	27.500,00	27.500,00	100%	100%
LITORAL SUR	115.850,00	115.850,00	115.850,00	100%	100%
DEL SUR	4.500,00	4.500,00	4.500,00	100%	100%
CENTRO II	5.040,00	5.040,00	5.040,00	100%	100%
EL ORO	3.000,00	3.000,00	3.000,00	100%	100%
CENTRO I	19.480,00	19.480,00	19.480,00	100%	100%
TOTAL	850.001,60	850.001,60	850.001,60	100%	100%

Fuente: Plan Anual de Contrataciones 2014 – Área de Capacitación

Elaborado: Gestión del Talento Humano



10.6 Medicina Preventiva

La Dirección Nacional de Talento Humano (DNTH) a través del Dispensario Médico, preocupados por la salud de sus servidores y luego de realizar una serie de gestiones con el Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social – IESS, logró un convenio con el Centro de Atención Ambulatoria San Juan del IESS, para que nuestros servidores del SRI Quito se realicen, sin costo alguno, los exámenes preventivos de laboratorio necesarios para la actualización y apertura de las Fichas Médicas Ocupacionales. Del total de servidores (3.188), un 85% de ellos (2.723) han formado parte de este importante beneficio.





Capítulo 11

Estudios Fiscales

- 11.1 *Estudios Fiscales*
- 11.2 *Conocimiento de la Administración Tributaria*





11.1

Estudios y análisis relevantes concluidos

<i>* Balances sectoriales</i>
<i>* Modelo organizacional para el área de investigación del departamento de estudios (GPR)</i>
<i>* Automatización de la estimación de la recaudación por lugar de generación del hecho económico</i>
<i>* Evaluación de impacto en la Administración Tributaria. Efectividad de las acciones de control tributario</i>
<i>* Modelo organizacional para la implementación de una escuela de pensamiento</i>
<i>* Evaluación de impacto de las estrategias del área de Cobranzas</i>
<i>* Implementación del modelo de Scoring. Segunda Etapa</i>
<i>* Evaluación de las reformas tributarias (2007-2012)</i>
<i>* Índice de Actividad Empresarial No Petrolera</i>
<i>* Comisión para la Auditoría Ciudadana de los Tratados Bilaterales de Inversión (CAITISA)</i>
<i>* Modelo de Redes</i>
<i>* Reforma del sistema tributario subnacional</i>
<i>* Componente Nacional</i>
<i>* Informe de Gasto Tributario</i>
<i>* Cooperación CEF-CEDLAS</i>
<i>* Radiografía Económica y Social</i>
<i>* Análisis de Recargo del 20% en las Actas de Determinación</i>
<i>* Análisis de líneas de reforma para la recaudación y la equidad tributaria</i>
<i>* Análisis Decreto Presidencial 1384. Análisis de la interoperabilidad y restricciones al mandato de intercambio de información tributaria</i>

Elaborado: Dpto. Estudios Tributarios

57



11.2 Conocimiento de la Administración Tributaria

Escuela de Servicios Tributarios.- Cursos efectuados:

<i>* Impuesto a la Renta 1</i>
<i>* Actualización de Impuesto a la Renta</i>
<i>* Servicio de Rentas Internas – 2014</i>
<i>* Otros Impuestos – impuesto a las tierras rurales/impuesto a los activos en el exterior</i>
<i>* Anexos</i>

Elaborado: Dpto. Estudios Tributarios



Ejecución de oferta académica de la Escuela de Servicios Tributarios:

EJECUCIÓN ESCUELA DE SERVICIOS TRIBUTARIOS

ENERO - DICIEMBRE 2014

Temas	Servidores Capacitados	Servidores Aprobados	% De Aprobación	% Evaluación De Reacción	% Incremento del Conocimiento	Mes Ejecución
Actualización Impuesto a la Renta	319	235	74%	90%	38%	febrero
Impuesto a la Renta 1	123	87	71%	93.4%	25%	febrero
Servicio de Rentas Internas	477	413	87%	92%	35%	abril
Otros Impuestos	165	137	83%	91%	49%	mayo
Anexos Fase 1	226	226	100%	94%	69%	junio-julio
Anexos Fase 2	136	135	99%	95%	58%	agosto - septiembre
Devoluciones de IVA Turistas Extranjeros	419	377	90%	94%	45%	septiembre-octubre
Introducción al Sistema Tributario	138	115	83%	93%	14%	octubre-noviembre
Impuesto a la Renta 1	377	283	75%	93%	12%	noviembre-diciembre

Fuente: Base de reporte de resultados Escuela SSTT 2014

Elaborado: Dpto. Conocimiento de la Administración Tributaria

Ejecución de la Escuela de Control Tributario y resultados obtenidos:

EJECUCIÓN CAPACITACIÓN VOLUNTARIA – TRIBUTACIÓN BÁSICA

ENERO - DICIEMBRE 2014

Temas	Servidores Capacitados	Servidores Aprobados	% De Aprobación	% Evaluación De Reacción	% Incremento Del Conocimiento	Mes Ejecución
Determinación Tributaria	338	297	87.86%	88.76%	25%	Febrero-Marzo
Fiscalidad Internacional 1	253	241	95.26%	91.06%	97%	Febrero-Marzo
Procedimiento de devolución de IVA pagado por las misiones diplomáticas, el estado ecuatoriano de nacionalidad extranjera	105	103	98.10%	90.68%	25%	Marzo-Abril
Fiscalidad Internacional 2	188	180	95.74%	90.68%	73%	Marzo-Abril
Proceso de Control de Omisiones	214	189	88.32%	91.77%	15%	Abril-Mayo
Fiscalidad Internacional 3	126	126	100.00%	90.78%	63%	Mayo-Junio
Planificación Tributaria	128	126	98.44%	93.37%	52%	Julio-Agosto
Procedimiento de Devolución de IVA al Sector Público	80	75	93.75%	87.85%	30%	Julio-Agosto
Técnicas de documentación y planificación de auditoría tributaria	137	120	87.59%	90.15%	19%	Agosto-Septiembre
Proceso de Control de Inconsistencias	72	70	97.22%	93.16%	63%	Agosto-Septiembre
Comercio Exterior	80	74	92.50%	92.99%	61%	Octubre-Noviembre
Proceso de Control de Diferencias	236	216	91.53%	89.80%	16%	Octubre-Noviembre

Fuente: Base de reporte de resultados Escuela CT 2014/ Dpto. Formación Tributaria y Fiscal.

Elaborado: Dpto. Conocimiento de la Administración Tributaria



Ejecución de capacitación voluntaria:

EJECUCIÓN CAPACITACIÓN VOLUNTARIA – TRIBUTACIÓN BÁSICA

ENERO - DICIEMBRE 2014

Temas	Servidores Capacitados	Servidores Aprobados	% De Aprobación	% Evaluación De Reacción	% Incremento Del Conocimiento	Mes Ejecución
Tributación Básica – Grupo 1 y2	48	41	85.41%	89.21%	35%	Abril - Mayo
Tributación Básica – Grupo 3	25	24	0,96	0,9297	31%	Mayo - Junio
Tributación Básica Fase III – Grupos 1, 2 y 3	52	46	88.46%	92.07%	12%	Octubre- Noviembre

Fuente: Base de reporte de resultados Capacitación Voluntaria/ Dpto. Formación Tributaria y Fiscal.

Elaborado: Dpto. Conocimiento de la Administración Tributaria

Programa de Maestría en Administración Tributaria (Pmat):

EDICIONES ABIERTAS DE LA MAESTRÍA EN ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA EN SU PRIMERA FASE

Edición	Fecha inicio	Fecha fin	No. servidores becados
EDICIONES CUYA FASE ACADÉMICA HA CONCLUIDO			
Quito I	25 de mayo 2009	25 de septiembre 2010	25
Quito II	25 de octubre 2010	28 de abril 2012	17
Quito III	10 de octubre 2011	31 de mayo 2013	16
TOTAL QUITO			58
Guayaquil I	12 de octubre 2009	30 de abril 2011	22
Guayaquil II	26 de octubre 2010	21 de julio 2012	17
Guayaquil III	1 de diciembre 2011	29 de junio 2013	22
TOTAL GUAYAQUIL			61
Cuenca I	16 de noviembre 2009	10 de junio 2011	23
Cuenca II	1 de diciembre 2011	18 de octubre 2013	14
TOTAL CUENCA			37
TOTAL EDICIONES CONCLUIDAS			156
EDICIONES EN EJECUCIÓN			
Cuenca III	3 de febrero 2014	Programado: 6 de febrero 2016	16
TOTAL CUENCA			16
Ambato I	19 de octubre 2013	Programado: 9 de abril 2016	22
TOTAL AMBATO			22
TOTAL EDICIONES EN EJECUCIÓN			38
TOTAL PMAT PRIMERA FASE			194

Fuente: Programación PMAT – Departamento de Formación Tributaria y Fiscal

Elaborado: Dpto. Conocimiento de la Administración Tributaria



Estado de los becarios del SRI:

ESTADO DE LOS BECARIOS DEL SRI AL PROGRAMA DE MAESTRÍA EN ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA (PMAT)

Estado	Quito	Guayaquil	Cuenca	Ambato	Total maestrantes	Porcentaje
Graduados	14	4	11	0	29	15%
Egresados	23	42	18	0	83	43%
No egresados	3	4	2	0	9	5%
Retirados	2	0	0	0	2	1%
Estudiantes	0	0	16	21	37	19%
Renuncias	16	11	6	1	34	18%
Total	58	61	53	22	194	100%

Fuente: Programación PMAT – Departamento de Formación Tributaria y Fiscal

Elaborado: Dpto. Conocimiento de la Administración Tributaria

Eventos internacionales:

EVENTO INTERNACIONAL SOBRE PRECIOS DE TRANSFERENCIA SRI-CIAT 2014

Detalle	Seminario
Fechas	10 - 17 noviembre 2014
Ciudad	Quito
Lugar	Centro de Convenciones Eugenio Espejo
Organizador	SRI, CIAT, CEF
Objetivo	Obtener información especializada sobre Precios de Transferencia, proveniente de las Administraciones Tributarias invitadas y colaboradores del CIAT.
Público	SRI, otras AT, CIAT y entidades relacionadas
Perfil de entrada	Funciones directa o indirectamente relacionadas con el control del Sector Minero
Tipo de certificado	Asistencia
Cantidad de participantes	100

Fuente: Programación PMAT – Departamento de Formación Tributaria y Fiscal

Elaborado: Dpto. Conocimiento de la Administración Tributaria



EVENTO INTERNACIONAL SOBRE CONTROL TRIBUTARIO AL SECTOR MINERO SRI-CIAT 2014

Detalle	Seminario
Fechas	17 - 21 noviembre 2014
Ciudad	Quito
Lugar	Centro de Convenciones Eugenio Espejo
Organizador	SRI, CIAT, CEF
Objetivo	Obtener información especializada sobre el Sector Minero, sus características legales y su potencial en el Ecuador.
Público	SRI Administraciones Tributarias de otros países, Centro Interamericano de Administraciones Tributarias y entidades relacionadas CIAT
Perfil de entrada	Funciones directa o indirectamente relacionadas con el control del Sector Minero
Tipo de certificado	Asistencia
Cantidad de participantes	100

Fuente: Dpto. Formación Tributaria y Fiscal

Elaborado: Dpto. Conocimiento de la Administración Tributaria

RESULTADOS DE EJECUCIÓN CURSOS TÉCNICOS INTERNACIONALES SRI-CIAT 2014

Curso técnico	Servidores Capacitados	Servidores Aprobados	% de Aprobación	% Evaluación de Reacción	Incremento del Conocimiento
PRECIOS DE TRANSFERENCIA	36	36	100%	97%	18%
CONTROL TRIBUTARIO AL SECTOR MINERO	64	64	100%	95%	25%

Fuente: Dpto. Formación Tributaria y Fiscal

Elaborado: Dpto. Conocimiento de la Administración Tributaria





Capítulo 12 Comunicación

- 12.1 Noticias publicadas*
- 12.2 Publicidad*
- 12.3 LOTAIP*
- 12.4 Redes Sociales*





12.1

Noticias Publicadas

Las acciones de Relaciones Públicas en la Dirección Nacional y en las Direcciones Regionales dieron como resultado un total de 19.240 noticias publicadas en los medios de comunicación más importantes del país durante el período enero – diciembre de 2014, de las cuales 18.798 son positivas, es decir un 97,7%, y 442 son negativas, lo que representa el 2,30 % del total:

ENERO-DICIEMBRE	POSITIVAS	NEGATIVAS	TOTAL
DIREC. NACIONAL	7.882	172	8.054
NORTE	1.377	0	1.377
LITORAL SUR	1.315	96	1.411
CENTRO 1	1.089	37	1.126
CENTRO 2	540	0	540
AUSTRO	2.094	105	2.199
SUR	1.159	22	1.181
MANABÍ	606	0	606
EL ORO	2.736	10	2.746
TOTAL	18.798	442	19.240

97,7%

Elaborado: Comunicación Social



12.2

LOTAIP – Ley Orgánica de Transparencia y Acceso a la Información Pública

63

- Seguimiento y control mensual de la información referente a la Ley Orgánica de Transparencia y Acceso a la Información Pública:

ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC
100%	100%	100%	96%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%

Elaborado: Comunicación Social



12.3

Redes Sociales

- Campañas de promoción de la Aplicación SRI Móvil (#SRIMóvil), 11vo sorteo de la Lotería Tributaria (#LoteríaTributaria), Pago de Impuestos a través de Débito Bancario (#DébitoBancario);
- Campañas de promoción de la Aplicación SRI Móvil;
- Inauguración de programas de Educación y Cultura Tributaria (#CulturaTributaria) en la zonal 6 Cuenca 2014-2015;
- Difusión de concursos Interculturales, seminarios, clausuras sobre Cultura Tributaria;
- Comunicados sobre Lotería Tributaria (#LoteríaTributaria);
- Realización de difusión sobre concurso #CulturaTributaria;
- Difusión de seminarios y capacitaciones (#FacturaciónElectrónica) a nivel nacional.





Capítulo 13 **Gestión Tecnológica**

- 13.1 *Operaciones*
- 13.2 *Gestión de Proyectos TI*





Disponibilidad de servicios tecnológicos:

De Enero a Diciembre de 2014, se receptaron 16'514.586 declaraciones, comparadas con el mismo periodo del año anterior, lo que representa un 4 % adicional solo de declaraciones, sin tomar en cuenta los otros servicios en línea que dispone la Institución:

MES	2013	2014	INCREMENTO (%)	INCREMENTO (#)
Enero	1.481.589	1.452.577	-2%	-29.012
Febrero	1.134.174	1.338.333	18%	204.159
Marzo	1.616.819	1.727.336	7%	110.517
Abril	1.403.619	1.450.219	3%	46.600
Mayo	1.232.248	1.325.568	8%	93.320
Junio	1.223.504	1.289.377	5%	65.873
Julio	1.522.480	1.616.127	6%	93.647
Agosto	1.300.800	1.292.824	-1%	-7.976
Septiembre	1.317.013	1.355.314	3%	38301
Octubre	1.240.568	1.259.962	2%	19.394
Noviembre	1.210.445	1.181.787	-2%	-28658
Diciembre	1.122.989	1.225.162	9%	102.173
Total	15.806.248	16.514.586	4%	708.338

Elaborado por: Departamento de Operaciones

Desde enero a diciembre 2014, se receptaron 27'677.062 visitas a servicios en línea del portal del SRI (declaraciones.sri.gob.ec), comparadas con el mismo periodo del año anterior, lo que representa un 3% de incremento:

MES	2013	2014	INCREMENTO (%)	INCREMENTO (#)
Enero	2.356.016	2.643.807	12%	287.791
Febrero	2.495.948	2.685.926	8%	189.978
Marzo	2.957.609	2.653.127	-10%	-304.482
Abril	2.413.012	2.433.650	1%	20.638
Mayo	2.137.198	2.349.117	10%	211.919
Junio	2.047.861	2.241.466	9%	193.605
Julio	2.484.168	2.415.823	-3%	-68.345
Agosto	2.098.633	2.099.965	0%	1.332
Septiembre	2.019.217	2.177.909	8%	158692
Octubre	2.153.912	2.193.667	2%	39.755
Noviembre	1.995.989	1.917.865	-4%	-78124
Diciembre	1.760.583	1.864.740	6%	104.157
Total	26.920.146	27.677.062	3%	756.916

Elaborado por: Departamento de Operaciones



Indicadores de disponibilidad de la plataforma tecnológica que soporta los servicios institucionales:

INDICADORES DISPONIBILIDAD 2014

MES	INTERNET (%)	INTRANET (%)
Enero	99,77	99,99
Febrero	99,76	98,94
Marzo	99,18	98,79
Abril	100	98,3
Mayo	99,99	97,06
Junio	99,98	99,65
Julio	100	99,28
Agosto	99,71	100
Septiembre	100	99,94
Octubre	99,58	99,97
Noviembre	100	99,84
Diciembre	99,99	95,57

Elaborado por: Departamento de Operaciones

Datos estadísticos de la herramienta de gestión de identidades (Datos 2014):

Tipo de Flujo	No. de solicitudes
Accesos Lógicos	62
Asignación de Roles y Perfiles	3.364
Bajas de personas	746
Creación de Cuentas Genéricas	56
Ingresos de Personas	653
Movimientos de Personas	1.818
Revocatoria de Roles y Perfiles	208
Total general	6.907

Elaborado por: Departamento de Seguridad Electrónica y Redes

Pasos a Producción revisados por Control de Calidad:

MES	NUMERO DE PASOS A PRODUCCIÓN	NUMERO DE REVISIONES REALIZADAS
ENERO	395	691
FEBRERO	322	550
MARZO	280	563
ABRIL	257	461
MAYO	231	428
JUNIO	204	406
JULIO	185	459
AGOSTO	174	382
SEPTIEMBRE	132	291
OCTUBRE	301	525
NOVIEMBRE	348	645
DICIEMBRE	233	388
TOTAL	2.180	5.776

Fuente: Sistema de Gestión de Pasos a Producción (Gestión TI)

Elaborado por: Departamento de Operaciones



**Proyectos de Desarrollo - Data Warehouse:**

- *Proyecto Impacto del Sistema ECUAPASS (nuevo sistema informático del SENA) en el Intercambio de Información SRI – SENA y Ventanilla Única Ecuatoriana: A través de comisión de servicios se desarrollaron compromisos para que el SENA (Secretaría Nacional de Aduana del Ecuador), proporcione la información necesaria para modificar la información consumida por 16 aplicaciones del SRI. Actualización de réplicas debido a migración de información en el sistema ECUAPASS.*
- *Multas e Intereses - declaración 104: Con el propósito de aumentar la recaudación de impuestos, Control Tributario solicita la implementación y publicación del cálculo de intereses y la modificación del cálculo de multas, incluyendo las declaraciones en cero, inicialmente para el Impuesto al Valor Agregado, formulario 104. Incluye la preparación de fuentes de datos y mejoras en las áreas de negocio correspondientes, para facilitar el análisis y gestión de recaudación de estas declaraciones a partir del año 2013.*
- *Proyecto IATA. Se construyó los procesos de carga de la información de IATA , la información que se carga son los pasajeros que viajan por las distintas aerolíneas así con las cargas de productos que se transportan a través de las aerolíneas.*
- *Informes Tributarios Implementación del reporte de Informe Tributario, este informe es utilizado por entidades externas (Fiscalía).*
- *Datamart Trazabilidad de IVA: Se requiere automatizar la obtención de información y visualizar los resultados en una sola consulta para que las Direcciones Regionales validen la información con la que se obtienen los cruces utilizados en el Programa de Control de IVA.*
- *Migración Datamart de Recaudación a SAP: Migración de toda la lógica de carga del Datamart de Recaudación actual hacia ETLs de SAP. Se realizó la migración del año 2013 el cual ya fue revisado por el usuario responsable. Se realizaron las modificaciones correspondientes en el ETL para cargar la información agregada a nivel de mes y año el cual está pendiente de revisar con el usuario. Está planificado retomar esta actividad luego de los pendientes del EOP.*
- *Migración SAP BO 3.1 a v4.1 y SAP DS 4.0 a 4.2: Para mejorar la estabilidad de la herramienta SAP Data Services así como también mejorar las opciones de la herramienta InfoView se ha iniciado la migración de la herramienta en la instancia de desarrollo hacia la versión 4. Después del EOP se realizarán las actividades de migración en el ambiente de pre producción y producción.*

