

INFORME DE EVALUACIÓN DE IMPLEMENTACIÓN DEL POI: I SEMESTRE 2021

PERIODO DEL PEI: 2018 – 2024

SECTOR: Economía y Finanzas

PLIEGO: Superintendencia Nacional de Aduanas y de Administración Tributaria - SUNAT

UNIDAD EJECUTORA: UE001340 Inversión Pública - SUNAT

FECHA: 04 de noviembre de 2021

Resumen ejecutivo

El presente documento contiene información de los resultados de las metas físicas y financieras del POI, al primer semestre del 2021, a cargo de la Unidad Ejecutora UE001340, la cual forma parte del pliego SUNAT.

Al primer semestre del 2021, la UE001340 cuenta con **21 AO con metas físicas mayores a cero**, con un cumplimiento del **100%**; y, con un avance de ejecución de las metas financieras por S/ 32 039 244,45, que representa el **31,3%** del POI modificado del año 2021.

1. Análisis del cumplimiento de las metas físicas y financieras de las Actividades Operativas e Inversiones

1.1 Modificaciones del POI

Durante el primer semestre del 2021, el POI de la UE001340 tuvo 3 modificaciones, tal como se muestra en la siguiente tabla:

Tabla N° A: Modificaciones del POI 2021 – I semestre 2021

Motivo	Tipo de modificación del POI	Resolución de Superintendencia de modificación	Fecha de RS
Aprobación del DOFP en el año 2020	Esta modificación se efectuó por la transferencia de 3 IOARR identificadas con código único de inversiones N° 2392678, 2424025 y 2474049 de la UE001273 a la UE001340, para las cuales se generó una nueva codificación de AO: AOI00134000146, AOI00134000147 y AOI00134000148.	Resolución de Superintendencia N° 000012-2021/SUNAT	26ENE2021
Incorporación de inversiones no previstas y modificación de metas financieras Incorporación de Saldo de Balance y modificación de metas financieras	En esta modificación se registró lo siguiente: i) la incorporación en la UE001340 de 17 inversiones no previstas en la PMI 2021-2023; asimismo, la incorporación de 8 AO en la UE001340 por modificaciones presupuestarias entre inversiones; y, la modificación de metas financieras en 3 AO en la UE001340; ii) la modificación de metas financieras por la incorporación de recursos de Saldo de Balance 2020 en la UE001340.	Resolución de Superintendencia N° 000071-2021/SUNAT	20MAY2021
Modificación de metas financieras e incorporación de inversiones	En esta modificación, se registró lo siguiente: i) la modificación de metas financieras en 4 AO de la UE001340; ii) la incorporación de 5 AO en la UE001340 con código único de inversión N° 2487559; 2480969 y 2510864.	Resolución de Superintendencia N° 000083-2021/SUNAT	21JUN2021
Incorporación de inversiones Incorporación de componente de AO	El primer registro de esta modificación fue realizado antes del 30JUN2021, el cual incluyó: i) la incorporación de 1 AO en la UE001340 relacionada a la inversión N° 2114435 por incorporación en la PMI 2021-2023. ii) la incorporación de 1 AO en la UE001340 relacionada a un componente de la inversión N° 2300104; y,	Resolución de Superintendencia N° 000097-2021/SUNAT	15JUL2021

Motivo	Tipo de modificación del POI	Resolución de Superintendencia de modificación	Fecha de RS
Modificación de Metas Financieras	iii) la modificación de metas financieras de 9 AO en la UE001340 por modificación presupuestal entre inversiones. El segundo registro de modificación fue realizado a inicios del mes de julio y no tuvo impacto en la UE001340.		

Fuente y Elaboración: GPCG

1.2 Evaluación del cumplimiento de las Actividades Operativas e Inversiones

Respecto al avance de la ejecución del POI modificado, la UE001340 cuenta con 21 AO con meta física mayor a cero durante el periodo de evaluación, las cuales alcanzaron un nivel de avance del 100% en su ejecución física al primer semestre de 2021.

Tabla N° B: Resultados de las metas físicas del POI de la UE001340 – I semestre 2021

OEI	Cantidad total de AO	Cantidad de AO medidas	Cantidad de AO cumplidas	Nivel de avance
OEI.01	49	18	18	100%
OEI.04	16	3	3	100%
TOTAL	65	21	21	100%

Fuente: SIGA, Aplicativo Ceplan V.01

Elaboración: GPCG

Durante el primer semestre, la UE001340 ha registrado una ejecución financiera de S/ 32 039 244,45, lo que representa un avance de 31,3%, tal como se muestra en la siguiente tabla:

Tabla N° C: Ejecución financiera del POI de la UE001340 – I semestre 2021

Unidad Ejecutora	Meta financiera anual	Ejecución financiera – I semestre	Nivel de avance
UE001340	102 456 813,00	32 039 244,45	31,3%

Fuente: INFIF, Aplicativo Ceplan V.01

Elaboración: GPCG

Cabe destacar que al primer semestre del 2021:

- Se ha entregado en uso 2 proyectos de inversión: i) Ampliación de los Servicios al Contribuyente en el Distrito de Chiclayo - Provincia de Chiclayo - Departamento de Lambayeque; y, ii) Creación del Nuevo Centro de Servicio al Contribuyente y Centro de Control y Fiscalización en la zona Oeste 1 - Miraflores de Lima Metropolitana.
- Se inició la ejecución de 2 obras: i) Adquisición de ascensores y elevador de vehículo; en cinco sedes institucionales a nivel nacional; y ii) Remodelación de ambiente de unidades operativas; en el(la) Intendencia Regional Madre de Dios en la localidad Puerto Maldonado, Distrito de Tambopata, Provincia Tambopata, Departamento Madre de Dios.
- Se adjudicó la Buena Pro para la ejecución de la obra Reparación de ambiente de unidades operativas; en el(la) Puesto de Control Tributario Ancón Distrito de Ancón, Provincia Lima, Departamento Lima.
- Se desarrollaron actividades para continuar con la ejecución de obras, de expedientes técnicos, entre otros.

1.3 Medidas adoptadas para el cumplimiento de las metas

- Se elaboró y monitoreó el cronograma físico y financiero de las inversiones.
- Se realizaron reuniones de seguimiento periódicas con el equipo de trabajo a cargo de las inversiones.
- Se hizo un seguimiento mensual a la ejecución de gastos proyectados respecto al PIM.

1.4 Medida para la mejora continua

Realizar el análisis de la ejecución de los gastos, de acuerdo al avance físico y financiero de las inversiones, para proponer las modificaciones presupuestarias y del POI, con la finalidad de mejorar los niveles de ejecución de las inversiones.

2. Conclusiones

- Se ha cumplido al 100% las metas físicas de las AO del POI 2021 de la UE001340, al primer semestre.
- Se alcanzó una ejecución financiera de S/ 32 039 244,45, lo que representa un avance del 31,3%, al primer semestre.

3. Recomendación

Continuar con el seguimiento y monitoreo de las inversiones previstas en el segundo semestre del 2021, para lograr la culminación oportuna de las mismas.

4. Anexo

En la siguiente ruta se encuentra publicado el Reporte de Seguimiento del POI del I semestre del 2021:

<https://www.sunat.gob.pe/cuentassunat/planestrategico/poi/seguimientoEvaluacion-poi/2021/reporteSeguimiento-poi-1Sem.pdf>

SIGLAS

AO	Actividad Operativa
CEPLAN	Centro Nacional de Planeamiento Estratégico
GPCG	Gerencia de Planeamiento y Control de Gestión
IOARR	Inversiones de Optimización, de Ampliación Marginal, de Rehabilitación y de Reposición
OEI	Objetivo Estratégico Institucional
PIM	Presupuesto Institucional Modificado
POI	Plan Operativo Institucional
SIGA	Sistema Integrado de Gestión y Administración
SUNAT	Superintendencia Nacional de Aduanas y de Administración Tributaria