



INFORME DE SEGUIMIENTO DEL PLAN DE ACCIÓN 2022

Primer trimestre

Agencia Tributaria de Andalucía



INDICE

| | |
|---|----|
| 1. ALCANCE | 3 |
| 2. METODOLOGÍA | 3 |
| 3. EJECUCIÓN DEL ESTADO DE INGRESOS DEL PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA (m€) | 4 |
| 4. RECURSOS HUMANOS, MATERIALES, TECNOLÓGICOS Y PRESUPUESTARIOS | 5 |
| 4.1. Recursos humanos | 5 |
| 4.2. Recursos materiales. | 6 |
| 4.3. Recursos tecnológicos..... | 6 |
| 4.4. Recursos presupuestarios..... | 7 |
| 5. EVALUACIÓN DE OBJETIVOS DE LA AGENCIA | 8 |
| 5.1. Evaluación de los objetivos a alcanzar | 10 |
| 5.2. Evaluación de las actividades | 10 |
| 5.3. Evaluación global | 17 |
| 6. EVALUACIÓN DE LAS ACTIVIDADES Y RESULTADOS ESPECÍFICOS PARA CADA DEPARTAMENTO Y GERENCIA PROVINCIAL | 17 |
| 6.1. Evaluación de objetivos a alcanzar | 17 |
| 6.2. Evaluación de las actividades por departamento y gerencia provincial | 19 |
| 6.3. Evaluación global | 23 |
| 7. CONCLUSIÓN | 26 |



INFORME DE SEGUIMIENTO DEL PLAN DE ACCIÓN 2022 PRIMER TRIMESTRE

1. ALCANCE

El presente informe se emite en el ejercicio de la función de seguimiento de la ejecución del plan de acción anual y de evaluación de los resultados alcanzados en relación con el cumplimiento de los fines generales de la Agencia, atribuida por el Consejo Rector a la Agencia Tributaria de Andalucía.

Lo anterior, se entenderá sin perjuicio de lo dispuesto en el artículo 16.3 del Estatuto de la Agencia, aprobado mediante Decreto 4/2012, de 17 de enero.

El contrato de gestión establece en su objeto que para su elaboración se ha tenido en cuenta la previsión de ingresos efectuada por la Consejería competente en materia de hacienda, concretamente en lo que se refiere a los conceptos respecto de los cuales la Agencia ejercerá las competencias de aplicación de los tributos. El plan de acción anual de la Agencia concreta y cuantifica las previsiones para ese año.

En virtud de la aprobación del contrato de gestión para el período 2018 - 2021 por Acuerdo de Consejo de Gobierno de 3 de julio de 2018 (prorrogado según lo dispuesto en el artículo 24.4, del Decreto 4/2012, de 17 de enero, por el que se aprueba el Estatuto de la Agencia Tributaria de Andalucía), el Consejo Rector de la Agencia Tributaria de Andalucía aprobó por Resolución de 14 de marzo de 2022 el plan de acción anual para 2022.

Por ello, en el presente informe se realiza el seguimiento de la ejecución desde el 1 de enero hasta el 31 de marzo 2022.

2. METODOLOGÍA

Se realiza el seguimiento de los apartados referidos a los recursos humanos, materiales y presupuestarios que se incluyen en el contrato de gestión 2018 - 2021 de la Agencia y que para el presente ejercicio se concretan en el plan de acción para 2022 (en adelante PAA 2022).

Por último, el contrato de gestión 2018 - 2021 de la Agencia Tributaria de Andalucía, establece los indicadores para medir el grado de consecución de sus tres objetivos estratégicos:

- A. Mejorar las condiciones y resultados de lucha contra el fraude fiscal.
Posibilitar que la ciudadanía se relacione con la Agencia Tributaria de Andalucía íntegramente por medios electrónicos.
Mejora de la gestión de los recursos asignados a la Agencia Tributaria de Andalucía.

Con el fin de alcanzar los objetivos estratégicos, el Contrato de Gestión contempla nueve programas que agrupan las actividades de la Agencia.

Dichos programas y los objetivos específicos que llevan asociados son los siguientes:

Objetivo estratégico A. Mejorar las condiciones y resultados de lucha contra el fraude fiscal:



- Programa A.1. Planificación y control tributario.
- Programa A.2. Cooperación para facilitar el cumplimiento de obligaciones y para luchar contra el fraude fiscal.
- Programa A.3. Estrategia de gestión recaudatoria.
- Programa A.4. Información y asistencia.

Objetivo estratégico B. Posibilitar que la ciudadanía se relacione con la Agencia Tributaria de Andalucía íntegramente por medios electrónicos:

Programa B.1. Implantación de la Administración electrónica.

Objetivo estratégico C. Mejora de la gestión de los recursos asignados a la Agencia Tributaria de Andalucía:

Programa C.1. Impulso a la calidad.

Programa C.2. Atención a la litigiosidad en la aplicación de los tributos.

Programa C.3. Gestión de recursos humanos.

Programa C.4. Incrementar la eficiencia de los recursos asignados a la Agencia.

Los diferentes programas se concretan en diferentes objetivos operativos, líneas de actuación y actividades específicas.

El presente informe analiza el seguimiento de la ejecución de aquellos programas y objetivos específicos que el PAA 2022 prioriza para ese año y que aparecen en su Anexo I (correspondiente al contrato de Gestión) y en su Anexo II (para las actividades e indicadores). Se incluyen todos los indicadores que, a la fecha de realización del presente informe, están a disposición del Departamento de Aplicación de los Tributos de la Agencia Tributaria de Andalucía.

3. EJECUCIÓN DEL ESTADO DE INGRESOS DEL PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA (m€)

| CONCEPTOS | Previsión Inicial (1) | Derechos reconocidos netos (2) | % D. R. netos/ previsión inicial (2/1) | Recaudación neta (3) | %Rec. Neta total / Prev. Inicial (3/1) |
|---|-----------------------|--------------------------------|--|----------------------|--|
| I.Sucesiones y Donaciones | 266.583 | 60.948 | 22,9% | 69.199 | 26,0% |
| Impuesto Patrimonio Personas Físicas | 103.200 | 1.962 | 1,9% | 1.760 | 1,7% |
| I. Trans. Patr. y Actos Jur. Doc. | 1.840.471 | 410.887 | 22,3% | 385.440 | 20,9% |
| Impuesto Juego | 132.930 | 33.762 | 25,4% | 21.984 | 16,5% |
| Impuestos Ecológicos | 4.907 | 1.209 | 24,6% | 1.145 | 23,3% |
| Canon Mejora | 139.000 | 2.327 | 1,7% | 3.186 | 2,3% |
| Tasas | 61.623 | 19.228 | 31,2% | 5.470 | 8,9% |
| Recargos, sanciones e intereses de demora | 57.994 | 18.176 | 31,3% | 9.690 | 16,7% |
| TOTAL | 2.606.708 | 548.499 | 21,0% | 497.875 | 19,1% |

El cuadro comparativo del ejercicio 2022 en relación con el de 2021, es el siguiente:



| CONCEPTOS | Derechos reconocidos netos 2021 | Derechos reconocidos netos 2022 | % 2021-2022 | Recaudado Neto 2021 | Recaudado Neto 2022 | % 2021-2022 |
|-----------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|-------------|---------------------|---------------------|-------------|
| I. Sucesiones y Donaciones | 77.633 | 60.948 | -21,5% | 67.898 | 69.199 | 1,9% |
| I. Patrimonio Personas Físicas | 5.718 | 1.962 | -65,7% | 3.296 | 1.760 | -46,6% |
| I. Trans. Patr. y Actos Jur. Doc. | 345.466 | 410.887 | 18,9% | 314.061 | 385.440 | 22,7% |
| Tasa sobre el Juego | 30.599 | 33.762 | 10,3% | 5.513 | 21.984 | 298,8% |
| Impuestos Ecológicos | 1.819 | 1.209 | -33,5% | 1.519 | 1.145 | -24,6% |
| Canon Mejora | 5.532 | 2.327 | -57,9% | 5.167 | 3.186 | -38,3% |
| Tasas Consejerías y Agencias | 57.122 | 19.228 | -66,3% | 52.325 | 5.470 | -89,5% |
| Recargos, sanciones e int. demora | 18.323 | 18.176 | -0,8% | 3.689 | 9.690 | 162,6% |
| Total | 542.211 | 548.499 | 1,2% | 453.469 | 497.875 | 9,8% |

4. RECURSOS HUMANOS, MATERIALES, TECNOLÓGICOS Y PRESUPUESTARIOS

4.1. Recursos humanos

El número de efectivos de la Agencia Tributaria de Andalucía a 31 de marzo de 2021 ascendía a 769. A 31 de marzo de 2022, el número de efectivos de la Agencia está formado por 720 con la distribución la siguiente:

| EFECTIVOS ATRIAN 31 MARZO 2022 | | | | | | |
|--------------------------------|------------|-----------|------------|-----------|----------|------------|
| | A1 | A2 | C1 | C2 | G. V | TOTAL |
| DIRECTIVOS | 11 | 0 | 0 | 0 | 0 | 11 |
| SERVICIOS CENTRALES | 45 | 1 | 16 | 3 | 1 | 66 |
| GERENCIAS PROVINCIALES | 249 | 77 | 265 | 52 | 0 | 643 |
| TOTAL | 305 | 78 | 281 | 55 | 1 | 720 |

Fuente: DOGR. Servicio de RRHH y Formación.

El Plan de Formación para 2022 fue aprobado por el Consejo Rector en sesión ordinaria celebrada el día 14 de marzo de 2022.

En el ejercicio 2022 se han realizado los siguientes cursos y jornadas:

- Jornadas de Contabilidad.
- La Plataforma de Pago y Presentación.
- Jornadas sobre el archivo de oficina (1ª Edición).
- Jornadas sobre el archivo de oficina (2ª Edición).
- Jornada de Recaudación Ejecutiva.
- Notificaciones en Sur.
- Jornadas de Análisis Jurídico de Litigiosidad.
- Jornada sobre fiscalización previa de actos de personal.
- Jornada sobre aplicación de los tributos y revisión de actos en vía administrativa. Problemas prácticos.
- Jornadas de Asistente Virtual.



| Centro de trabajo | N.º empleados cursos presenciales | N.º Horas cursos presenciales | N.º Empleados cursos on line | N.º Horas cursos on line | Total horas de formación | Total EEPP ATRIAN | Horas por empleado |
|-------------------|-----------------------------------|-------------------------------|------------------------------|--------------------------|--------------------------|-------------------|--------------------|
| ALMERIA | 0 | 0 | 225 | 894 | 894 | 76 | 11,8 |
| CADIZ | 0 | 0 | 229 | 864 | 864 | 89 | 9,7 |
| CORDOBA | 0 | 0 | 134 | 490 | 490 | 73 | 6,7 |
| GRANADA | 0 | 0 | 123 | 552 | 552 | 77 | 7,2 |
| HUELVA | 0 | 0 | 83 | 308 | 308 | 54 | 5,7 |
| JAEN | 0 | 0 | 112 | 339 | 339 | 54 | 6,3 |
| MALAGA | 0 | 0 | 189 | 625 | 625 | 125 | 5,0 |
| SEVILLA | 0 | 0 | 262 | 969 | 969 | 95 | 10,2 |
| SSCC | 0 | 0 | 163 | 578 | 578 | 66 | 8,8 |
| TOTAL | 0 | 0 | 1.520 | 5.618 | 5.618 | 709 | 7,9 |

Formación de la Agencia. No incluye a los Directivos.

4.2. Recursos materiales.

Los servicios y unidades de la Agencia Tributaria de Andalucía se ubican en inmuebles de uso compartido con otros órganos integrados en la Administración de la Junta de Andalucía, con excepción de los Servicios Centrales y la Gerencia Provincial de Sevilla que se ubican en el inmueble sito en la calle Adolfo Rodríguez Jurado, 1 (Edificio Coliseo) de Sevilla, tras la adscripción a la Agencia Tributaria de Andalucía por la Dirección General de Patrimonio mediante Resolución de 24 de octubre de 2019. Además, desde el 21 de julio de 2020 la Dirección General de Patrimonio adscribe a la Agencia el edificio sito en Jerez la Frontera en Alameda de Cristina, 1 (sede de la Oficina Tributaria de Jerez), también compartido con otras dependencias de la Junta de Andalucía.

Durante el año 2020, se arbitraron fórmulas de colaboración con la Consejería de Hacienda y Financiación Europea y las Delegaciones del Gobierno con el propósito de establecer una adecuada cooperación y coordinación en materia servicios comunes y la gestión de espacios públicos compartidos, con la finalidad de llevar a cabo una gestión eficiente de los recursos públicos que redunde en la mejora de la eficacia de la función de aplicación de los tributos, particularmente de los servicios de información y asistencia a la ciudadanía.

4.3. Recursos tecnológicos.

De acuerdo con lo establecido en el artículo 19 del Decreto 128/2021, de 30 de marzo, por el que se aprueban los Estatutos de la Agencia Digital de Andalucía, que deroga la disposición transitoria cuarta del Decreto 116/2020, de 8 de septiembre, por el que se establece la estructura orgánica de la Consejería de Hacienda y Financiación Europea la gestión de la demanda informática y la dotación de medios electrónicos de la Agencia Tributaria de Andalucía, asumiendo así todas las competencias y funciones por sí misma, la Agencia Digital de Andalucía (en adelante ADA) “utilizará, con carácter general, el modelo organizativo de Acuerdo de Nivel de Servicio para articular la relación con las Consejerías, agencias y entidades en las cuales ejerza los fines de definición y ejecución de los instrumentos de tecnologías de la información, telecomunicaciones, ciberseguridad y gobierno abierto y su estrategia digital”.

En este sentido la ATRIAN recibirá por parte de la ADA los servicios enmarcados en las siguientes líneas:

- Servicios relacionados con la presencia en internet y los servicios digitales a la ciudadanía.



- Servicios estratégicos para la transformación digital.
- Servicios de desarrollo, implantación, mantenimiento y evolución de sistemas de información y aplicaciones.
- Servicios de desarrollo, implantación, mantenimiento y evolución de sistemas de análisis de datos y big data.
- Servicios de telecomunicaciones corporativos para organismos, en sedes y a sus empleados públicos.
- Servicios de gestión del riesgo digital y de prevención, detección y respuesta a ciberincidentes.
- Servicios de puesto de trabajo.
- Quejas y reclamaciones.

En el marco de dichas líneas de servicio destacan por su relevancia para conseguir los objetivos del Plan de Acción los siguientes desarrollos tecnológicos:

- Herramientas para la recaudación ejecutiva.
- Automatización para la calificación del riesgo.
- Revisión de los modelos de autoliquidación para simplificación de la presentación electrónica.
- Cambio del tratamiento de las liquidaciones vinculadas.
- Ampliación del ámbito de las domiciliaciones.
- Ampliación de las “apps” en la herramienta de análisis de datos Qlik para explotación de la información y cuadros de mando.
- Ampliación de los servicios de la Oficina Virtual (consulta de expedientes y notificaciones) preparativo para Sede Electrónica.
- Implantación de un sistema de auditoría de seguridad sobre los accesos a datos sensibles realizados en la aplicación.

4.4. Recursos presupuestarios.

La ejecución del presupuesto de ingresos y gastos asignados a la Agencia Tributaria de Andalucía se corresponde con los siguientes cuadros:

| PARTIDA PRESUPUESTARIA | DERECHOS CONTRAIDOS | DERECHOS ANULADOS | RECTIFICACIONES | DERCH. RECOND. NETO | TOTAL RECAUDADO | DEVOLUCIONES | ANULACION RECAUDADO (Ocultar) | RECAUDACION NETA | DERCH. PDTES. COBRO |
|---|---------------------|-------------------|-----------------|---------------------|-------------------|--------------|-------------------------------|-------------------|---------------------|
| I39900/00 RECURSOS EVENTUALES | 2.258 | 0 | 0 | 2.258 | 2.258 | 0 | 0 | 2.258 | 0 |
| * 399 INGRESOS DIVERSOS | 2.258 | 0 | 0 | 2.258 | 2.258 | 0 | 0 | 2.258 | 0 |
| ** 3 TASAS, PRECIOS PUBLICOS Y OTROS INGRESOS | 2.258 | 0 | 0 | 2.258 | 2.258 | 0 | 0 | 2.258 | 0 |
| I45001/00 TRANSFERENCIAS DE LAS CONSEJERÍAS | 19.132.391 | 0 | 0 | 19.132.391 | 19.132.391 | 0 | 0 | 19.132.391 | 0 |
| * 450 TRANSF. A AGENCIAS ADMINISTR. | 19.132.391 | 0 | 0 | 19.132.391 | 19.132.391 | 0 | 0 | 19.132.391 | 0 |
| ** 4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 19.132.391 | 0 | 0 | 19.132.391 | 19.132.391 | 0 | 0 | 19.132.391 | 0 |
| I82101/00 ANTICIPOS Y PRÁSTAMOS | 8.910 | 0 | 0 | 8.910 | 8.910 | 0 | 0 | 8.910 | 0 |
| * 821 DE ANTICIPO Y PREST. LARGO PLAZO | 8.910 | 0 | 0 | 8.910 | 8.910 | 0 | 0 | 8.910 | 0 |
| ** 8 ACTIVOS FINANCIEROS | 8.910 | 0 | 0 | 8.910 | 8.910 | 0 | 0 | 8.910 | 0 |
| TOTAL | 19.143.559 | 0 | 0 | 19.143.559 | 19.143.559 | 0 | 0 | 19.143.559 | 0 |

Fuente: Sistema GIRO. Cuenta de Rentas Públicas a nivel de seguimiento



| CONCEPTOS | Créditos definitivos | Obligaciones reconocidas | % | Pagos materializados | Diferencia Créditos def.-Obligaciones (saldo) |
|---|----------------------|--------------------------|--------------|----------------------|---|
| I.- Gastos de Personal | 42.898.190 | 8.212.611 | 19,1% | 8.212.611 | 34.685.579 |
| II.- Gastos corrientes en bienes y servicios | 28.874.289 | 3.670.040 | 12,7% | 3.600.129 | 25.204.249 |
| Edificios y otras construcciones | 80.000 | 1.333 | 1,7% | 1.333 | 78.667 |
| Instalaciones | 20.000 | 12.737 | 63,7% | 11.226 | 7.263 |
| Mobiliario y Enseres | 7.000 | 76 | 1,1% | 76 | 6.924 |
| Ordinario no inventariable | 200.000 | 16.263 | 8,1% | 16.263 | 183.737 |
| Prensa. Revistas, librería y otros | 30.000 | 5.688 | 19,0% | 5.688 | 24.312 |
| Material Informático | 10.000 | 676 | 6,8% | 676 | 9.324 |
| Agua | 10.000 | 1.298 | 13,0% | 1.298 | 8.702 |
| Instrumentos y pequeño utillaje | 0 | 26 | | 26 | -26 |
| Otros Suministros | 18.000 | 792 | 4,4% | 792 | 17.208 |
| Energía eléctrica | 125.000 | 16.746 | 13,4% | 16.746 | 108.254 |
| Postales y mensajería | 2.000.000 | 607.877 | 30,4% | 607.877 | 1.392.123 |
| Otros | 0 | 185 | | 185 | -185 |
| Locales | 5.000 | 1.000 | 20,0% | 500 | 4.000 |
| Jurídicos y contenciosos | 740.000 | 194.714 | 26,3% | 187.533 | 545.286 |
| Cursos y Actividades | 0 | 2.064 | | 2.064 | -2.064 |
| Remuneraciones Agentes Mediadores (OOLL) | 20.445.000 | 2.649.159 | 13,0% | 2.588.851 | 17.795.841 |
| Reuniones y conferencias | 40.000 | 17 | 0,0% | 17 | 39.983 |
| Otros | 0 | 0 | | 0 | 0 |
| Agentes Recaudadores externos (AEAT-Dip) | 1.184.129 | 57.620 | 4,9% | 57.620 | 1.126.510 |
| Costas Recaudación Ejecutiva | 2.000.000 | 0 | 0,0% | 0 | |
| Limpieza y aseo | 350.000 | 26.095 | 7,5% | 26.095 | 323.905 |
| Seguridad | 260.160 | 21.035 | 8,1% | 21.035 | 239.125 |
| Valoraciones y Peritajes | 1.100.000 | 12.473 | 1,1% | 12.473 | 1.087.527 |
| Custodia y Depósito | 0 | 29.752 | | 29.752 | -29.752 |
| Estudios y Trabajos Técnicos | 120.000 | 6.574 | 5,5% | 6.574 | 113.426 |
| Otros | 15.000 | 653 | 4,4% | 653 | 14.347 |
| Dietas | 40.000 | 654 | 1,6% | 634 | 39.346 |
| Locomoción | 75.000 | 4.532 | 6,0% | 4.141 | 70.468 |
| III.- Gastos financieros | 3.500.000 | 1.606.068 | 45,9% | 1.606.068 | 1.893.932 |
| VI.- Inversiones reales | 120.000 | 15.718 | 13,1% | 15.718 | 104.282 |
| VIII.- Activos Financieros | 0 | 0 | | 0 | 0 |
| Total | 75.392.479 | 13.504.438 | 17,9% | 13.434.526 | 61.888.042 |

Fuente: Sistema GIRO. Cuenta de Gastos Públicos a Nivel de Seguimiento.

Como se puede observar la ejecución presupuestaria a fecha 31 de marzo de 2022 ha alcanzado un 17,9% en el presupuesto de gastos.

5. EVALUACIÓN DE OBJETIVOS DE LA AGENCIA

El PAA 2022 establece que la evaluación de este se lleva a cabo mediante la realización de informes trimestrales. Estos informes versarán sobre el contenido del Plan, incluyendo tanto los indicadores asociados a la evolución de los objetivos señalados a alcanzar en el periodo, como las acciones identificadas en el Plan.



Los indicadores utilizados son los establecidos en el Contrato de Gestión 2018 - 2021, con la siguiente ponderación:

| Objetivo estratégico+B 4:G12 | Prog. | Objetivo operativo | Indicador | Referencia 2022 | Ponderación cumplimiento objetivos contrato de gestión |
|--|-------|---|--|----------------------|--|
| A. Mejorar las condiciones y resultados de la lucha contra el fraude fiscal | A.1 | Alcanzar el 100% del nivel de cumplimiento del plan de control tributario | Grado de consecución de los objetivos recogidos en el plan de control tributario anual | 100 % | 15,0% |
| | | Reducción del pendiente de cobro de los Capítulos I a III del Presupuesto de ingresos en el marco de las competencias de la Agencia | Porcentaje de reducción del pendiente de cobro | 3,00 % | 10,0% |
| | A.2 | Incrementar el número de presentaciones realizadas por colaboradores sociales en virtud de convenio respecto al total de presentaciones realizadas por colaboradores sociales | Porcentaje de presentación de documentos por colaborador social en virtud de convenio con respecto al total de presentaciones realizadas por colaboradores sociales | 80 % | 5,0% |
| | A.3 | Incrementar la recaudación neta derivada de actuaciones de gestión recaudatoria en vía ejecutiva por medios propios | La recaudación ejecutiva neta por medios propios obtenida en el ejercicio corriente respecto a la recaudación ejecutiva por medios propios obtenida en el año anterior neta del ejercicio. | 20 % | 20,0% |
| | A.4 | Incrementar el número de presentación de autoliquidaciones asistidas por la ATRIAN | Número de presentaciones de autoliquidaciones asistidas respecto al número total de autoliquidaciones | 5 % | 5,0% |
| | | | | | 55,0% |
| B. Posibilitar que la ciudadanía se relacione con la ATRIAN íntegramente por medios electrónicos | B.1 | Incrementar la presentación de documentos por medios telemáticos respecto al total de documentos presentados | Incrementar el grado de consecución de los objetivos del plan de telematización de la Junta de Andalucía en relación con los procedimientos y servicios de competencia de la ATRIAN | 45 % | 12,5% |
| | | Incrementar el grado de consecución de los objetivos del plan de telematización de la Junta de Andalucía en relación con los procedimientos y servicios de competencia de la ATRIAN | Incrementar la presentación de documentos por medios telemáticos | 3,75 | 2,5% |
| | | | | | 15,0% |
| C. Mejora de la gestión de los recursos asignados a la ATRIAN | C.1 | Alcanzar el 100% de cumplimiento de los compromisos de calidad de los servicios que se ofrecen a la ciudadanía en la Carta de Servicios de la Agencia Tributaria de Andalucía | Alcanzar el 100% de cumplimiento de los compromisos de calidad de los servicios que se ofrecen a la ciudadanía en la Carta de Servicios de la Agencia Tributaria de Andalucía | 100 % | 2,0% |
| | C.2 | Disminuir el número de reclamaciones estimadas respecto al total de actos administrativos dictados por la ATRIAN | Disminuir el número de recursos estimados respecto al total de actos administrativos dictados por la ATRIAN | 0,7% | 5,0% |
| | C.3 | Incrementar las horas de formación de los empleados públicos que prestan servicio en la ATRIAN | Incrementar las horas de formación de las empleadas y los empleados públicos que prestan servicio en la ATRIAN | 24 | 3,0% |
| | C.4 | Alcanzar una relación de costes estimados de la ATRIAN respecto a la recaudación neta del periodo igual o inferior al 4% | Alcanzar una relación de costes estimados de la ATRIAN respecto a la recaudación neta del periodo igual o inferior al 4% | Igual o inferior a 4 | 20,0% |
| | | | | | 30,0% |
| | | | | | 100,0% |

Fuente: Plan de Acción Anual 2022

Informe de Seguimiento PAA 2022
 Primer Trimestre



Las actividades propuestas y el órgano responsable, y en su caso el órgano colaborador, de su ejecución se incluyen en el Anexo II del PAA 2022, integrándose cada una de las actividades a desarrollar en cada uno de los programas.

Para la evaluación de los objetivos de la Agencia se ha determinado en el PAA 2022 que los indicadores asociados a los **objetivos del Contrato de Gestión** tendrán una ponderación en el cumplimiento de objetivos del 50% (apartado 5.1. de este informe), mientras que el **resultado de las actividades a realizar** (apartado 5.2.) supone otro 50%.

5.1. Evaluación de los objetivos a alcanzar

Como se puede observar en el siguiente cuadro, el resultado de la evaluación de los objetivos estratégicos de la Agencia presenta un 70,3% de cumplimiento, sobre el 98% evaluable dado que el indicador C1, correspondiente a la Carta de Servicios, se evaluará en el informe correspondiente al cuarto trimestre.

| OBJETIVOS ESTRATÉGICOS | INDICADOR | VALOR OBJETIVO | VALOR ALCANZADO | GRADO DE EJECUCIÓN | PONDERACIÓN | RESULTADO |
|---|-----------|----------------|-----------------|--------------------|--------------|--------------|
| A. Mejorar las condiciones y resultados de la lucha contra el fraude fiscal | A.1.1. | 100,0% | 98,8% | 98,8% | 15,0% | 14,8% |
| | A.1.2. | 3,0% | 10,7% | 100,0% | 10,0% | 10,0% |
| | A.2. | 80,0% | 99,4% | 100,0% | 5,0% | 5,0% |
| | A.3. | 20,0% | 0,0% | 0,0% | 20,0% | 0,0% |
| | A.4. | 5,0% | 6,4% | 100,0% | 5,0% | 5,0% |
| Nivel máximo y alcanzado A | | | | | 55,0% | 34,8% |
| OBJETIVOS ESTRATÉGICOS | INDICADOR | VALOR OBJETIVO | VALOR ALCANZADO | GRADO DE EJECUCIÓN | PONDERACIÓN | RESULTADO |
| B. Posibilitar que la ciudadanía se relacione con la ATRIAN íntegramente por medios electrónicos | B.1. | 45,0% | 95,8% | 100,0% | 12,5% | 12,5% |
| | B.2. | 3,75 | 3,02 | 80,5% | 2,5% | 2,0% |
| Nivel máximo y alcanzado B | | | | | 15,0% | 14,5% |
| OBJETIVOS ESTRATÉGICOS | INDICADOR | VALOR OBJETIVO | VALOR ALCANZADO | GRADO DE EJECUCIÓN | PONDERACIÓN | RESULTADO |
| C. Mejora de la gestión de los recursos asignados a la ATRIAN | C.1. | 100,0% | | | | 0,0% |
| | C.2. | 0,7% | 1,2% | 0,0% | 5,0% | 0,0% |
| | C.3. | 24 | 7,9 | 33,0% | 3,0% | 1,0% |
| | C.4. | = ó < 4% | 3,0% | 100,0% | 20,0% | 20,0% |
| Nivel máximo y alcanzado C | | | | | 28,0% | 21,0% |
| Nivel Total (A+B+C) | | | | | 98,0% | 70,3% |

Respecto al resultado por objetivos estratégicos, el objetivo “Mejorar las condiciones y resultados de la lucha contra el fraude fiscal” se ha cumplido en un 34,8% sobre el 55% evaluable. El objetivo “Posibilitar que la ciudadanía se relacione con la ATRIAN íntegramente por medios electrónicos” se ha cumplido en un 14,5% sobre el 15% evaluable. Por último, el objetivo “Mejora de la gestión de los recursos asignados a la ATRIAN” se ha cumplido en un 21% sobre el 28% evaluable.

5.2. Evaluación de las actividades

Para el presente ejercicio se han establecido un total de 42 tareas agrupadas en 25 actividades. Las diferentes actividades se agrupan dentro de su programa correspondiente. El órgano responsable de su ejecución se especificará dentro del apartado evaluación de actividades por departamento y gerencia provincial (punto 6.2 de este informe).



| PONDERACIÓN DE LAS ACTIVIDADES (AC) PLAN ACCIÓN AGRUPADAS POR OBJETIVO ESTRATÉGICO (OE) Y PROGRAMA (PR) | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|-------------------------------------|---------------------------|---|---|---|---------------------------------|--------------|---------------|-------------------------|---------------|-----------------|----|----|----|---|
| OE | PR | AC | Actividades | Tarea | Indicador | Refª | Realizado | Ponder. | Ponderación del Periodo | Resultado | Periodificación | | | | |
| | | | | | | | | | | | 1T | 2T | 3T | 4T | |
| A | A.1. | 1 | Actividad operativa control | Control extensivo | Actuaciones operativas de control definidas en el Plan de Control Tributario | Cumplimiento objetivos PCT 2022 | SI | 3,00% | 5,45% | 5,45% | X | X | X | X | |
| A | A.1. | | | Control intensivo | | | | SI | 3,00% | 5,45% | 5,45% | X | X | X | X |
| A | A.1. | 2 | Activación operativa de revisión | Expedientes de gestión | Actuaciones operativas de revisión definidas en el Plan de Control Tributario | Cumplimiento objetivos PCT 2022 | PARCIAL | 2,50% | 4,55% | 0,99% | X | X | X | X | |
| A | A.1. | | | Expedientes de insepcción | | | | PARCIAL | 2,50% | 4,55% | 1,12% | X | X | X | X |
| A | A.1. | | | Expedientes de recaudación | | | | PARCIAL | 2,50% | 4,55% | 1,09% | X | X | X | X |
| A | A.1. | | | Expedientes de revisión | | | | PARCIAL | 2,50% | 4,55% | 1,02% | X | X | X | X |
| A | A.1. | 3 | Elaboración y seguimiento de la planificación del control tributario | Informe de evaluación del Plan de Control Tributario | Número de informes | 4 | SI | 1,00% | 1,82% | 1,82% | X | X | X | X | |
| A | A.1. | 4 | Seguridad de la información y protección de datos en materia de planificación y control tributario | Auditorías de accesos a BD (a priori y a posteriori) | Número de utilidades para los que se realice el análisis funcional | 4 | EN EJECUCIÓN | | 0,00% | 0,00% | X | X | X | X | |
| A | A.1. | TOTAL PROGRAMA A.1 | | | | | | 17,00% | 30,91% | 16,96% | | | | | |
| A | A.2. | 5 | Nuevos convenios de colaboración social | Firma de nuevos convenios de colaboración | Número de convenios nuevos | 4 | SI | 2,00% | 3,64% | 3,64% | X | X | X | X | |
| A | A.2. | 6 | Campañas de información a colaboradores sociales sobre la posibilidad de presentar nuevos documentos/nuevas funcionalidades | Generación de contenidos | Número de contenidos (vídeos, presentaciones) | 12 | SI | 2,00% | 3,64% | 3,64% | X | X | X | X | |
| A | A.2. | | | Realización de campañas de información | Número de campañas de información | 6 | SI | 2,00% | 3,64% | 3,64% | X | X | X | X | |
| A | A.2. | TOTAL PROGRAMA A.2 | | | | | | 6,00% | 10,91% | 10,91% | | | | | |
| A | A.3. | 7 | Actuaciones de recaudación ejecutiva por medios propios | Elaboración del Plan de ordenación de actuaciones de recaudación ejecutiva (POARE) | Fecha de aprobación del Plan | Primer trimestre 2022 | EN EJECUCIÓN | | 0,00% | 0,00% | X | | | | |
| A | A.3. | | | Actuaciones operativas de recaudación ejecutiva | Actuaciones operativas de recaudación ejecutivas definidas en el Plan de Control Tributario | Cumplimiento objetivos PCT 2022 | PARCIAL | 3,50% | 6,36% | 5,30% | X | X | X | X | |
| A | A.3. | 8 | Servicio de atención y soporte a usuarios especializados de órganos gestores de ingresos bajo la coordinación de la | Elaboración de preguntas frecuentes | Elaboración y revisión | Trimestral | SI | 1,00% | 1,82% | 1,82% | X | X | X | X | |
| A | A.3. | | | Participación en reuniones de coordinación previstas por SGH | Reuniones de coordinación | 100 % | SI | 1,00% | 1,82% | 1,82% | X | X | X | X | |
| A | A.3. | TOTAL PROGRAMA A.3 | | | | | | 5,50% | 10,00% | 8,94% | | | | | |
| A | A.4. | 10 | Ejecución Plan Conectamos | Prestación del servicio telefónico | Número de citas ofertadas | 224.600 | SI | 3,00% | 5,45% | 5,45% | X | X | X | X | |
| A | A.4. | 11 | Educación cívico tributaria | Realización de acciones relacionadas con la educación fiscal (elaboración de material formativo ad hoc; celebración de sesiones informativas) | Número de acciones realizadas | 4 | NO | 2,00% | 3,64% | 0,00% | X | X | X | X | |
| A | A.4. | | | Comunicación con fines de sensibilización. Generación de productos de comunicación (entre otros, vídeos, cartas informativas, contenidos web) | Número de comunicaciones realizadas | 4 | EN EJECUCIÓN | | 0,00% | 0,00% | X | X | X | X | |
| A | A.4. | TOTAL PROGRAMA A.4 | | | | | | 5,00% | 9,09% | 5,45% | | | | | |
| A | TOTAL OBJETIVO ESTRATÉGICO A | | | | | | | 33,50% | 60,91% | 42,26% | | | | | |

| PONDERACIÓN DE LAS ACTIVIDADES (AC) PLAN ACCIÓN AGRUPADAS POR OBJETIVO ESTRATÉGICO (OE) Y PROGRAMA (PR) | | | | | | | | | | | | | | |
|---|-------------------------------------|---------------------------|--|--|---|------------------|--------------|--------------|---------------|---------------|---|---|---|---|
| B | B.1. | 12 | Gestión del asistente virtual | Revisión y/o ampliación de contenidos | Número de revisiones/ ampliación de contenido | Una al trimestre | SI | 5,00% | 9,09% | 9,09% | X | X | X | X |
| B | B.1. | 13 | Asistencia a la presentación de documentación por medios electrónicos. | Elaboración de nuevos desarrollos funcionales | Número de desarrollos funcionales | 4 | EN EJECUCIÓN | | 0,00% | 0,00% | X | X | X | X |
| B | B.1. | | | Asistencia por empleado público a la presentación de documentos por medios electrónicos. | Número de asistencias realizadas | 5% del total | SI | 4,00% | 7,27% | 7,27% | X | X | X | X |
| B | B.1. | TOTAL PROGRAMA B.1 | | | | | | 9,00% | 16,36% | 16,36% | | | | |
| B | TOTAL OBJETIVO ESTRATÉGICO B | | | | | | | 9,00% | 16,36% | 16,36% | | | | |

| PONDERACIÓN DE LAS ACTIVIDADES (AC) PLAN ACCIÓN AGRUPADAS POR OBJETIVO ESTRATÉGICO (OE) Y PROGRAMA (PR) | | | | | | | | | | | | | | |
|---|-------------------------------------|---------------------------|--|---|--|---|--------------|---------------|----------------|---------------|---|---|---|---|
| C | C.1. | 16 | Generación de información estadística de utilidad pública para la mejora de la transparencia | Elaboración de contenidos informativos estadísticos de interés social (entre otros, género, socioeconómico, investigador, etc.) | Número de informes estadísticos de utilidad pública | 4 | SI | 2,00% | 3,64% | 3,64% | X | X | X | X |
| C | C.1. | 17 | Celebración de acciones concienciación en materia de seguridad de la información y protección de datos | Acciones de concienciación | Número de acciones de concienciación | 6 | EN EJECUCIÓN | | 0,00% | 0,00% | X | X | X | X |
| C | C.1. | TOTAL PROGRAMA C.1 | | | | | | 2,00% | 3,64% | 3,64% | | | | |
| C | C.2. | 18 | Actuaciones de comprobación de valor utilizando el dictamen de peritos con visita | Actuaciones de comprobación de valor basadas en el artículo 57.1.e) LGT (dictamen de peritos) | Número de dictámenes con visita | Actuaciones operativas con arreglo al Plan de Control Tributario 2022 | PARCIAL | 5,00% | 9,09% | 5,32% | X | X | X | X |
| C | C.2. | 19 | Análisis de litigiosidad asociada a la actividad de la Agencia | Análisis jurídico y económico de los fallos de los tribunales | Número de informes | 4 | SI | 1,00% | 1,82% | 1,82% | X | X | X | X |
| C | C.2. | TOTAL PROGRAMA C.2 | | | | | | 6,00% | 10,91% | 7,14% | | | | |
| C | C.3. | 20 | Gestión de la comunicación de objetivos y gestión del cambio | Acciones de comunicación | Número de acciones de comunicación | 6 | SI | 1,00% | 1,82% | 1,82% | X | X | X | X |
| C | C.3. | | | Boletín interno de noticias | Número de boletines | 3 | EN EJECUCIÓN | | 0,00% | 0,00% | X | X | X | X |
| C | C.3. | 22 | Ejecución del Plan de Formación 2022 | Organización y celebración de acciones formativas | Número de acciones formativas | Las acciones previstas en Plan de Formación | EN EJECUCIÓN | | 0,00% | 0,00% | X | X | X | X |
| C | C.3. | TOTAL PROGRAMA C.3 | | | | | | 1,00% | 1,82% | 1,82% | | | | |
| C | C.4. | 23 | Análisis y asignación de tareas para la regionalización de aplicación de los tributos y revisión | Elaboración de catálogo de tareas normalizadas | número de procedimientos con catálogo de tareas normalizadas | 400 % | SI | 2,50% | 4,55% | 4,55% | X | X | X | X |
| C | C.4. | 25 | Seguimiento de recomendaciones control financiero de la Agencia | Elaboración de informes de seguimiento. | Número de informes de seguimiento de recomendaciones aprobados por el Consejo Rector | 3 | SI | 1,00% | 1,82% | 1,82% | X | X | X | X |
| C | C.4. | TOTAL PROGRAMA C.4 | | | | | | 3,50% | 6,36% | 6,36% | | | | |
| C | TOTAL OBJETIVO ESTRATÉGICO C | | | | | | | 12,50% | 22,73% | 18,96% | | | | |
| TOTAL ACTIVIDADES DEL PLAN DE ACCIÓN ANUAL 2022 | | | | | | | | 55,00% | 100,00% | 77,59% | | | | |



A continuación, se explica el nivel de ejecución de las actividades y tareas planificadas:

PROGRAMA A.1. PLANIFICACIÓN Y CONTROL TRIBUTARIO.

Para el primer trimestre se han programado cuatro actividades y ocho tareas de las que se han cumplido tres, de forma parcial se han cumplido cuatro y una se encuentra en ejecución.

Como se pone de manifiesto en la publicación del Fondo Monetario Internacional relativo al informe del Monitor Fiscal “Afianzar la credibilidad de las finanzas públicas” de octubre de 2021, el marco fiscal debería perseguir tres objetivos principales: la sostenibilidad, la estabilización económica y, en el caso particular de las reglas fiscales, la simplicidad. En este marco de reflexión, el objeto de la actividad de aplicación de los tributos se orienta a la ejecución de las previsiones de ingresos contenidas en el presupuesto aprobado cada año por el Parlamento con la finalidad de garantizar la sostenibilidad de las finanzas públicas. Desde esta perspectiva, la Agencia ha programado, de acuerdo con criterios de eficiencia y economía, un conjunto de actividades con el propósito de alcanzar el mayor porcentaje de ejecución de las previsiones de ingreso. Partiendo de esta premisa, las actividades previstas en este programa son las siguientes:

- Actividades operativas de control tanto extensivo como intensivo donde se mide tanto el número de liquidaciones emitidas como la proporción de derechos reconocidos netos recaudados.
- Actividad operativa de revisión donde se analiza el número de resoluciones emitidas como la antigüedad media de los expedientes abiertos.
- Elaboración y seguimiento de la planificación del control tributario.
- Seguridad de la información y protección de datos en materia de planificación y control tributario. En este apartado se han mantenido reuniones de toma de requisitos con la ADA y el equipo de desarrollo de SUR. Actualmente está en línea de construcción la orden de trabajo para incluir la auditoría en módulos de consulta abierta por NIF.

El grado de ejecución de este programa ha sido del 16,96% sobre el total.

PROGRAMA A.2. COOPERACIÓN PARA FACILITAR EL CUMPLIMIENTO DE OBLIGACIONES Y PARA LUCHAR CONTRA EL FRAUDE FISCAL.

Se han establecido dos actividades y tres tareas en este trimestre que se han cumplido en su totalidad.

La ejecución de esta línea estratégica de actuación ha permitido incrementar significativamente el número de documentos con trascendencia tributaria que se presenta por medios electrónicos. Este esfuerzo colectivo entre contribuyentes, profesionales y empleados públicos ha permitido que la Comunidad Autónoma de Andalucía sea una referencia nacional en esta materia.

Dentro de este Programa se han previsto las siguientes actividades:

1. Firma de nuevos convenios de colaboración social. Se han suscrito los siguientes:
 - Ilustre Colegio de Abogados de Burgos (17/02/2022).
 - Asociación de Empresas de Asesoría de Servicios Integrales y de Proximidad (AEDASIP) (06/04/2022).
 - Asociación Empresarial de Oficinas y Despachos de la Comunidad Valenciana (OFYDES)



(07/04/2022).

- Ilustre Colegio Provincial de la Abogacía de Alicante (11/04/2022).

Aunque en el primer trimestre sólo se ha firmado el convenio con el Colegio de Abogados de Burgos, el resto se encontraban redactados a falta de la formalización de la firma. Con la firma de estos cuatro convenios se cumple el objetivo propuesto para todo el ejercicio 2022.

2. Realización de campañas de información a colaboradores sociales sobre la posibilidad de presentar nuevos documentos/nuevas funcionalidades para facilitar la presentación por vía telemática.

En cuanto a la generación de contenidos se ha realizado lo siguiente:

- Actualización del contenido de las páginas de la WEB de Colaboración Social.
- Modelo de Convenio de Gestión centralizada.
- Modelo de Convenio de Gestión descentralizada.
- Documento de adhesión a convenios.
- Formulario de alta de usuarios administradores.
- Otorgamiento de representación.
- Formulario de solicitud de profesionales.
- Preguntas frecuentes.
- Guía completa para la colaboración social.
- Utilidades de listados de Convenios firmados.
- G.P. Huelva: presentación colaboración social.
- G.P. Jaén: contenido para Jornadas con Colegios profesionales.

En relación con las campañas de información se han realizado las siguientes comunicaciones a todos los Consejos, Colegios y Asociaciones:

- Ampliación de modelos disponibles en la Plataforma telemática de pago y presentación 601 y 615.
- Asistente Virtual Tributario para ITPAJD e ISD.
- G.P. Córdoba: informando sobre Valor de Referencia.
- G.P. Huelva: sesión informativa al Colegio de Abogados de Huelva 12/01/22.
- G.P. Jaén: Jornadas para el Colegio de Gestores y otros Colegios profesionales

El grado de ejecución de este programa ha sido del 10,91% sobre el total.

PROGRAMA A.3. ESTRATEGIA DE GESTIÓN RECAUDATORIA.

Se han programado dos actividades y cuatro tareas, habiéndose cumplido dos, una se ha cumplido parcialmente y otra se encuentra en ejecución.

A través de este programa, la Agencia persigue incrementar la recaudación tributaria y mejorar la disponibilidad de los recursos económicos de la Hacienda Pública de la Comunidad Autónoma de Andalucía, actuando sobre el pendiente de cobro y agilizando la actividad de gestión recaudatoria, al tiempo que se ha trazado como meta incrementar las actuaciones propias en materia de recaudación ejecutiva.

Se han realizado las siguientes actuaciones:



- Se ha elaborado el Plan de ordenación de actuaciones de recaudación ejecutiva (POARE), aunque finalmente fue aprobado con fecha 27 de abril.
- En el Plan de Control Tributario se establece como objetivo realizar 3.750 notificaciones de embargo en el trimestre habiéndose cumplido este indicador en un 83,3%.
- En relación con el servicio de atención y soporte a usuarios especializados de órganos gestores de ingresos bajo la coordinación de la Secretaría General de Hacienda:
 - Tanto el DAT como el DITAI prestan asistencia directa en el punto de información de gestión de ingresos (foro público al que se accede a través de la red profesional de la Junta de Andalucía) en el que participan los órganos gestores de ingresos, coordinadores de ingreso y la Secretaría General de Hacienda. Cuando una pregunta se plantea de modo recurrente o desde la ATRIAN se estima que es necesario sistematizar determinada información relativa a los ingresos de derecho público, desde ATRIAN se elaboran notas informativas con el propósito de ordenar y clarificar dudas frecuentes. Adicionalmente, desde el DITAI se han elaborado guías informativas cuyo contenido se revisa periódicamente, como ha ocurrido en el primer trimestre de 2022.
 - Por otra parte, se han mantenido diversas reuniones de seguimiento y coordinación de ingresos de derecho público convocadas por la Secretaría General de Hacienda para impulsar diversas cuestiones: funcionales, jurídicas y tecnológicas. Estamos recopilando el detalle de los asuntos tratados en estas reuniones para ampliar esta información.

El grado de ejecución de este programa ha sido del 8,94% sobre el total.

PROGRAMA A.4. INFORMACIÓN Y ASISTENCIA.

La información y asistencia al contribuyente desempeña una función estratégica en la lucha contra el fraude fiscal. Para este primer trimestre de 2022 se han programado dos actividades y tres tareas, habiéndose ejecutado una, otra se encuentra en ejecución y otra no se ha ejecutado.

- En relación con el Plan Con_ectamos se ha prestado servicio telefónico a la totalidad de las citas previstas para este trimestre.
- En cuanto a las comunicaciones con fines de sensibilización es una actividad que se encuentra en ejecución y que se valorará en el último trimestre de 2022.

El grado de ejecución de este programa ha sido del 5,45% sobre el total.

B.1. IMPLANTACIÓN DE LA ADMINISTRACIÓN ELECTRÓNICA.

Con el objetivo de fomentar la presentación electrónica de trámites por el propio obligado tributario para el ejercicio 2022 se han programado dos actividades y tres tareas, habiéndose cumplido dos, encontrándose la otra en ejecución.

- En cuanto a la gestión del asistente virtual se realizan revisiones semanales.
- La asistencia por empleado público a la presentación de documentos por medios electrónicos ha superado el 5% del total.
- En relación con la elaboración de nuevos desarrollos funcionales se ha puesto en producción la autoliquidación de la tasa fiscal sobre el juego en la modalidad de máquinas recreativas.



El grado de ejecución de este programa ha sido del 16,36% sobre el total.

C.1. IMPULSO A LA CALIDAD.

Asociadas a este programa se han establecido dos actividades y dos tareas en este trimestre.

- Se han publicado las estadísticas de la Agencia conforme al calendario establecido.
- En cuanto a la celebración de acciones concienciación en materia de seguridad de la información y protección de datos, se ha realizado lo siguiente:
 - Intranet: actualización de certificaciones ENS.
 - TEAMs: comunicado sobre actualización certificaciones ENS.
 - Debido a la guerra de Rusia-Ukrania, por el incremento de ciberataques, a nivel Junta se iniciaron una serie de medidas urgentes a finales de febrero, orientadas a la concienciación y refuerzo de la seguridad. De cara a los usuarios se han remitido:
 - Aviso en Intranet recordando medidas básicas de seguridad (no pulsar enlaces, correos sospechosos, etc), el 25/02.
 - TEAMs: comunicado Troyano (21/02/22).
 - Recordatorios de apagado de los equipos.
 - Forzado de cambio de contraseñas (progresivamente)
 - Internamente, a través de los Dpto. SIEF se han reforzado algunas medidas de seguridad de carácter más técnico (permisos sobre carpetas, claves de administración, filtrado de páginas en proxies, instalación en los equipos de la herramienta antimalware del CCN-CERT MicroClaudia)

El grado de ejecución de este programa ha sido del 3,64% sobre el total.

C.2. ATENCIÓN A LA LITIGIOSIDAD EN LA APLICACIÓN DE LOS TRIBUTOS.

En este programa se han establecido dos actividades y dos tareas.

- Se ha realizado por parte del Área de Asistencia Jurídica y Coordinación Normativa el informe trimestral de análisis jurídico y económico de las resoluciones dictadas por el Tribunal Económico-Administrativo Regional de Andalucía y su posterior remisión a las Gerencias Provinciales.
- En relación con las actuaciones de comprobación de valor basadas en el artículo 57.1.e) LGT (dictamen de peritos), se ha alcanzado el 58,57% de los objetivos propuestos en el Plan de Control Tributario.

El grado de ejecución de este programa ha sido del 7,14% sobre el total.

C.3. GESTIÓN DE RECURSOS HUMANOS.

En este programa se han establecido dos actividades y tres tareas dentro de las cuales se han realizado las siguientes actuaciones:



- Dentro del Plan de comunicación de objetivos y gestión del cambio:
 - Acciones de comunicación para la actualización los contenidos de la Web de la Colaboración social.
 - Difusión de nuevo Protocolo de colaboración social.
 - Comunicación de Modelos y formularios.
 - Comunicaciones TEAMS sobre Valor de Referencia.
 - Comunicaciones informativas sobre modelos plataformas a Colegios y Asociaciones.
 - Comunicaciones informativas sobre el asistente virtual a Colegios y Asociaciones profesionales.
 - Banners Web sobre Valor de Referencia.
 - Banners Web sobre Asistente Virtual.
 - Se ha realizado el boletín interno de noticias correspondiente al primer trimestre de 2022.
- Dentro del Plan de Formación de la Agencia se han realizado las actuaciones que se especifican en el apartado 4.1. de este informe.

El grado de ejecución de este programa ha sido del 1,82% sobre el total.

C.4. INCREMENTAR LA EFICIENCIA DE LOS RECURSOS ASIGNADOS A LA ATRIAN.

En este programa se han programado dos actividades y dos tareas que se han cumplido en su totalidad.

Respecto al análisis y asignación de tareas para la regionalización de aplicación de los tributos y revisión, se ha creado un canal temático en TEAMS en el que se recopilan las tareas que se han realizado hasta el momento con arreglo a la programación prevista. Concretamente, en el documento "Metodología de la regionalización" se detallan los circuitos a los que afecta:

- Aplazamientos y fraccionamientos.
- Recursos contra las providencias de apremio.
- Recursos contra la gestión tributaria.
- Recursos contra la inspección tributaria.
- Recursos contra actos no liquidatorios.
- Rectificación de autoliquidaciones.
- Devolución de ingresos indebidos.
- Devolución de ingresos indebidos de otros ingresos de derecho público en procedimientos de Recaudación.

Adicionalmente, se realiza catalogación de tareas en 5 grupos:

- Asistencia a la confección y presentación (ASI)
- Información general y de expediente concreto (INF)
- Presentación de solicitud e inclusión en SUR (PRE)
- Tramitación del procedimiento (TRA)
- Resolución del procedimiento y ejecución (RSL)

Teniendo en cuenta que partíamos de la regionalización de 2 procedimientos (actuaciones de embargo y resolución de los recursos contra diligencias de embargo) y se han analizado 8 circuitos más, podemos concluir que se ha cumplido el objetivo propuesto.



El grado de ejecución de este programa ha sido del 6,36% sobre el total.

5.3. Evaluación global

Respecto a la evaluación de objetivos de la Agencia, el apartado 10 del PAA 2022 establece que en el presente informe se valorarán dos apartados: uno asociado a los indicadores del contrato de gestión y otro que evalúa las actividades llevadas a cabo durante los trimestres, de acuerdo con la planificación anual, suponiendo el primer apartado un 50% y el segundo otro 50%.

Teniendo en cuenta que los resultados del apartado 5.1. suponen un 50% y los del apartado 5.2. suponen otro 50%, el nivel de cumplimiento del PAA 2022 es el siguiente:

| VARIABLES | NIVEL DE CUMPLIMIENTO | PESO | RESULTADO |
|---|-----------------------|-------|--------------|
| INDICADORES CONTRATO DE GESTIÓN (AP. 5.1) | 70,3% | 50,0% | 35,2% |
| ACTIVIDADES PROGRAMADAS (AP. 5.2) | 77,6% | 50,0% | 38,8% |
| TOTAL NIVEL DE CUMPLIMIENTO | | | 74,0% |

Nivel de cumplimiento Plan de Acción 2022

6. EVALUACIÓN DE LAS ACTIVIDADES Y RESULTADOS ESPECÍFICOS PARA CADA DEPARTAMENTO Y GERENCIA PROVINCIAL

En el apartado VI.3 del Contrato de Gestión 2018 - 2021 se establece que, para determinar el complemento de productividad del personal directivo, se elaborará anualmente un informe de cumplimiento de las actividades especificadas en el Plan de Acción de cada año para cada Departamento o Gerencia Provincial. Este informe será aprobado por la persona titular de la Dirección de la Agencia, previo sometimiento a la Comisión de Control y su contenido versará según lo estipulado en el propio Plan de Acción.

En el presente informe de seguimiento, se evalúan a nivel de departamentos y gerencias los indicadores identificados en el Contrato de Gestión y las actividades definidas en el Anexo II del Plan de Acción 2022 responsabilidad de cada unidad. La valoración de los indicadores del Contrato de Gestión supondrá un 50%, mientras que la ejecución de las actividades otro 50%.

6.1. Evaluación de objetivos a alcanzar

Con el fin de alcanzar los objetivos estratégicos, el Contrato de Gestión contempla nueve programas que agrupan las actividades de la Agencia.

Dichos programas y los objetivos específicos que llevan asociados son los siguientes:

Objetivo estratégico A. Mejorar las condiciones y resultados de lucha contra el fraude fiscal:

- Programa A.1. Planificación y control tributario.
- Programa A.2. Cooperación para facilitar el cumplimiento de obligaciones y para luchar contra el fraude



fiscal.

Programa A.3. Estrategia de gestión recaudatoria.

Programa A.4. Información y asistencia.

Objetivo estratégico B. Posibilitar que la ciudadanía se relacione con la Agencia Tributaria de Andalucía íntegramente por medios electrónicos:

Programa B.1. Implantación de la Administración electrónica.

Objetivo estratégico C. Mejora de la gestión de los recursos asignados a la Agencia Tributaria de Andalucía:

Programa C.1. Impulso a la calidad.

Programa C.2. Atención a la litigiosidad en la aplicación de los tributos.

Programa C.3. Gestión de recursos humanos.

Programa C.4. Incrementar la eficiencia de los recursos asignados a la Agencia.

Los indicadores A.4., C.2. y C.3. son valorados individualmente para cada gerencia provincial, mientras que el resto son valorados de forma global para todas las gerencias provinciales.

Para los departamentos de la Agencia:

| OBJETIVOS ESTRATÉGICOS | INDICADOR | VALOR OBJETIVO | VALOR ALCANZADO | GRADO DE EJECUCIÓN | PONDERACIÓN | RESULTADO |
|---|-----------|----------------|-----------------|--------------------|--------------|--------------|
| A. Mejorar las condiciones y resultados de la lucha contra el fraude fiscal | A.1.1. | 100,0% | 98,8% | 98,8% | 15,0% | 14,8% |
| | A.1.2. | 3,0% | 10,7% | 100,0% | 10,0% | 10,0% |
| | A.2. | 80,0% | 99,4% | 100,0% | 5,0% | 5,0% |
| | A.3. | 20,0% | 0,0% | 0,0% | 20,0% | 0,0% |
| | A.4. | 5,0% | 6,4% | 100,0% | 5,0% | 5,0% |
| Nivel máximo y alcanzado A | | | | | 55,0% | 34,8% |
| OBJETIVOS ESTRATÉGICOS | INDICADOR | VALOR OBJETIVO | VALOR ALCANZADO | GRADO DE EJECUCIÓN | PONDERACIÓN | RESULTADO |
| B. Posibilitar que la ciudadanía se relacione con la ATRIAN íntegramente por medios electrónicos | B.1. | 45,0% | 95,8% | 100,0% | 12,5% | 12,5% |
| | B.2. | 3,75 | 3,02 | 80,5% | 2,5% | 2,0% |
| Nivel máximo y alcanzado B | | | | | 15,0% | 14,5% |
| OBJETIVOS ESTRATÉGICOS | INDICADOR | VALOR OBJETIVO | VALOR ALCANZADO | GRADO DE EJECUCIÓN | PONDERACIÓN | RESULTADO |
| C. Mejora de la gestión de los recursos asignados a la ATRIAN | C.1. | 100,0% | | | | 0,0% |
| | C.2. | 0,7% | 1,2% | 0,0% | 5,0% | 0,0% |
| | C.3. | 24 | 7,9 | 33,0% | 3,0% | 1,0% |
| | C.4. | = ó < 4% | 3,0% | 100,0% | 20,0% | 20,0% |
| Nivel máximo y alcanzado C | | | | | 28,0% | 21,0% |
| Nivel Total (A+B+C) | | | | | 98,0% | 70,3% |

Elaboración propia ATRIAN

Para las Gerencias Provinciales:

| PROVINCIA | A.1.1. | A.1.2. | A.2. | A.3. | A.4. | B.1.1. | B.1.2. | C.1. | C.2. | C.3. | C.4. |
|--------------|--------------|---------------|---------------|-------------|---------------|---------------|--------------|------|-------------|--------------|---------------|
| ALMERIA | 98,8% | 100,0% | 100,0% | 0,0% | 100,0% | 100,0% | 80,5% | | 0,0% | 49,0% | 100,0% |
| CADIZ | 98,8% | 100,0% | 100,0% | 0,0% | 100,0% | 100,0% | 80,5% | | 0,0% | 40,4% | 100,0% |
| CORDOBA | 98,8% | 100,0% | 100,0% | 0,0% | 100,0% | 100,0% | 80,5% | | 66,3% | 28,0% | 100,0% |
| GRANADA | 98,8% | 100,0% | 100,0% | 0,0% | 96,2% | 100,0% | 80,5% | | 0,0% | 29,9% | 100,0% |
| HUELVA | 98,8% | 100,0% | 100,0% | 0,0% | 100,0% | 100,0% | 80,5% | | 0,0% | 23,8% | 100,0% |
| JAEN | 98,8% | 100,0% | 100,0% | 0,0% | 100,0% | 100,0% | 80,5% | | 0,0% | 26,1% | 100,0% |
| MALAGA | 98,8% | 100,0% | 100,0% | 0,0% | 100,0% | 100,0% | 80,5% | | 0,0% | 20,8% | 100,0% |
| SEVILLA | 98,8% | 100,0% | 100,0% | 0,0% | 100,0% | 100,0% | 80,5% | | 0,0% | 42,5% | 100,0% |
| TOTAL | 98,8% | 100,0% | 100,0% | 0,0% | 100,0% | 100,0% | 80,5% | | 0,0% | 32,7% | 100,0% |



Con la ponderación establecida para los distintos indicadores (cuadro apartado 5):

| PROVINCIA | A.1.1. | A.1.2. | A.2. | A.3. | A.4. | B.1.1. | B.1.2. | C.1. | C.2. | C.3. | C.4. | RESULTADO |
|--------------|--------------|--------------|-------------|-------------|-------------|--------------|-------------|-------------|-------------|-------------|--------------|--------------|
| ALMERIA | 14,8% | 10,0% | 5,0% | 0,0% | 5,0% | 12,5% | 2,0% | 0,0% | 0,0% | 1,5% | 20,0% | 70,8% |
| CADIZ | 14,8% | 10,0% | 5,0% | 0,0% | 5,0% | 12,5% | 2,0% | 0,0% | 0,0% | 1,2% | 20,0% | 70,5% |
| CORDOBA | 14,8% | 10,0% | 5,0% | 0,0% | 5,0% | 12,5% | 2,0% | 0,0% | 3,3% | 0,8% | 20,0% | 73,5% |
| GRANADA | 14,8% | 10,0% | 5,0% | 0,0% | 4,8% | 12,5% | 2,0% | 0,0% | 0,0% | 0,9% | 20,0% | 70,0% |
| HUELVA | 14,8% | 10,0% | 5,0% | 0,0% | 5,0% | 12,5% | 2,0% | 0,0% | 0,0% | 0,7% | 20,0% | 70,0% |
| JAEN | 14,8% | 10,0% | 5,0% | 0,0% | 5,0% | 12,5% | 2,0% | 0,0% | 0,0% | 0,8% | 20,0% | 70,1% |
| MALAGA | 14,8% | 10,0% | 5,0% | 0,0% | 5,0% | 12,5% | 2,0% | 0,0% | 0,0% | 0,6% | 20,0% | 70,0% |
| SEVILLA | 14,8% | 10,0% | 5,0% | 0,0% | 5,0% | 12,5% | 2,0% | 0,0% | 0,0% | 1,3% | 20,0% | 70,6% |
| TOTAL | 14,8% | 10,0% | 5,0% | 0,0% | 5,0% | 12,5% | 2,0% | 0,0% | 0,0% | 1,0% | 20,0% | 70,3% |

Elaboración propia ATRIAN

6.2. Evaluación de las actividades por departamento y gerencia provincial

En el Anexo II del Plan de Acción Anual se establecieron 20 actividades y 30 tareas a ejecutar en el primer trimestre del ejercicio 2022, distribuidas por departamentos de servicios centrales y gerencias provinciales. Se han cumplido un total de 16, se han cumplido de forma parcial 6, una no se ha cumplido y 7 de ellas se encuentran en ejecución y se valorarán en el último trimestre del año.

La evaluación de las actividades por departamentos y gerencias provinciales es la siguiente:



Para el Departamento de Organización y Gestión de Recursos:

| PONDERACIÓN DE LAS ACTIVIDADES (AC) PLAN ACCIÓN AGRUPADAS POR OBJETIVO ESTRATÉGICO (OE) Y PROGRAMA (PR) | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|------|----|---|---|--|------------------|---|--------------|-------------------------|----------------|-----------------|----|----|----|---|
| OE | PR | AC | Actividades | Tarea | Indicador | Refª | Realizado | Ponder. | Ponderación del Período | Resultado | Periodificación | | | | |
| | | | | | | | | | | | 1T | 2T | 3T | 4T | |
| A | A.1. | 4 | Seguridad de la información y protección de datos en materia de planificación y control tributario | Auditorías de accesos a BD (a priori y a posteriori) | Número de utilidades para los que se realice el análisis funcional | 4 | EN EJECUCIÓN | | 0,00% | 0,00% | X | X | X | X | |
| A | A.2. | 5 | Nuevos convenios de colaboración social | Firma de nuevos convenios de colaboración | Número de convenios nuevos | 4 | SI | 2,00% | 6,56% | 6,56% | X | X | X | X | |
| A | A.2. | 6 | Campañas de información a colaboradores sociales sobre la posibilidad de presentar nuevos documentos/nuevas funcionalidades para facilitar la presentación por vía telemática | Generación de contenidos | Número de contenidos (videos, presentaciones) | 12 | SI | 2,00% | 6,56% | 6,56% | X | X | X | X | |
| A | A.2. | | | Realización de campañas de información | Número de campañas de información | 6 | SI | 2,00% | 6,56% | 6,56% | X | X | X | X | |
| A | A.4. | 10 | Ejecución Plan Conectamos | Prestación del servicio telefónico | Número de citas ofertadas | 224.600 | SI | 3,00% | 9,84% | 9,84% | X | X | X | X | |
| | | | | Realización de acciones relacionadas con la educación fiscal (elaboración de material formativo ad hoc; celebración de sesiones informativas) | Número de acciones realizadas | 4 | NO | 2,00% | 6,56% | 0,00% | X | X | X | X | |
| A | A.4. | 11 | Educación cívico tributaria | Comunicación con fines de sensibilización. Generación de productos de comunicación (entre otros, videos, cartas informativas, contenidos web) | Número de comunicaciones realizadas | 4 | EN EJECUCIÓN | | 0,00% | 0,00% | X | X | X | X | |
| B | B.1. | 12 | Gestión del asistente virtual | Revisión y/o ampliación de contenidos | Número de revisiones/ ampliación de contenido | Una al trimestre | SI | 5,00% | 16,39% | 16,39% | X | X | X | X | |
| B | B.1. | 13 | Asistencia a la presentación de documentación por medios electrónicos. | Asistencia por empleado público a la presentación de documentos por medios electrónicos. | Número de asistencias realizadas | 5% del total | SI | 4,00% | 13,11% | 13,11% | X | X | X | X | |
| C | C.1. | 17 | Celebración de acciones concienciación en materia de seguridad de la información y protección de datos | Acciones de concienciación | Número de acciones de concienciación | 6 | EN EJECUCIÓN | | 0,00% | 0,00% | X | X | X | X | |
| C | C.2. | 18 | Actuaciones de comprobación de valor utilizando el dictamen de peritos con visita | Actuaciones de comprobación de valor basadas en el artículo 57.1.e) LGT (dictamen de peritos) | Número de dictámenes con visita | | Actuaciones operativas con arreglo al Plan de Control Tributario 2022 | PARCIAL | 5,00% | 16,39% | 9,60% | X | X | X | X |
| C | C.2. | 19 | Análisis de litigiosidad asociada a la actividad de la Agencia | Análisis jurídico y económico de los fallos de los tribunales | Número de informes | 4 | SI | 1,00% | 3,28% | 3,28% | X | X | X | X | |
| C | C.3. | 20 | Gestión de la comunicación de objetivos y gestión del cambio | Acciones de comunicación | Número de acciones de comunicación | 6 | SI | 1,00% | 3,28% | 3,28% | X | X | X | X | |
| C | C.3. | | | Boletín interno de noticias | Número de boletines | 3 | EN EJECUCIÓN | | 0,00% | 0,00% | X | X | X | X | |
| C | C.3. | 22 | Ejecución del Plan de Formación 2022 | Organización y celebración de acciones formativas | Número de acciones formativas | | Las acciones previstas en Plan de Formación | EN EJECUCIÓN | 0,00% | 0,00% | X | X | X | X | |
| C | C.4. | 23 | Análisis y asignación de tareas para la regionalización de aplicación de los tributos y revisión | Elaboración de catálogo de tareas normalizadas | número de procedimientos con catálogo de tareas normalizadas | 400 % | SI | 2,50% | 8,20% | 8,20% | X | X | X | X | |
| C | C.4. | 25 | Seguimiento de recomendaciones control financiero de la Agencia | Elaboración de informes de seguimiento. | Número de informes de seguimiento de recomendaciones aprobados por el Consejo Rector | 3 | SI | 1,00% | 3,28% | 3,28% | X | X | X | X | |
| TOTAL ACTIVIDADES DEL PLAN DE ACCIÓN ANUAL 2022 | | | | | | | | | 30,50% | 100,00% | 86,65% | | | | |



Para el Departamento de Aplicación de los Tributos:

| PONDERACIÓN DE LAS ACTIVIDADES (AC) PLAN ACCIÓN AGRUPADAS POR OBJETIVO ESTRATÉGICO (OE) Y PROGRAMA (PR) | | | | | | | | | | | | | | |
|---|------|----|--|---|---|---|--------------|---------------|-------------------------|---------------|-----------------|----|----|----|
| OE | PR | AC | Actividades | Tarea | Indicador | Ref ^a | Realizado | Ponder. | Ponderación del Período | Resultado | Periodificación | | | |
| | | | | | | | | | | | 1T | 2T | 3T | 4T |
| A | A.1. | 3 | Elaboración y seguimiento de la planificación del control tributario | Informe de evaluación del Plan de Control Tributario | Número de informes | 4 | SI | 1,00% | 2,78% | 2,78% | X | X | X | X |
| A | A.1. | 4 | Seguridad de la información y protección de datos en materia de planificación y control tributario | Auditorías de accesos a BD (a priori y a posteriori) | Número de utilidades para los que se realice el análisis funcional | 4 | EN EJECUCIÓN | | 0,00% | 0,00% | X | X | X | X |
| A | A.2 | 5 | Nuevos convenios de colaboración social | Firma de nuevos convenios de colaboración | Número de convenios nuevos | 4 | SI | 2,00% | 5,56% | 5,56% | X | X | X | X |
| A | A.2 | 6 | Campañas de información a colaboradores sociales sobre la posibilidad de presentar nuevos documentos/nuevas funcionalidades | Generación de contenidos | Número de contenidos (videos, presentaciones) | 12 | SI | 2,00% | 5,56% | 5,56% | X | X | X | X |
| A | A.2 | 6 | | Realización de campañas de información | Número de campañas de información | 6 | SI | 2,00% | 5,56% | 5,56% | X | X | X | X |
| A | A.3. | 7 | Actuaciones de recaudación ejecutiva por medios propios | Actuaciones operativas de recaudación ejecutiva | Actuaciones operativas de recaudación ejecutivas definidas en el Plan de Control Tributario | Cumplimiento objetivos PCT 2022 | PARCIAL | 3,50% | 9,72% | 8,10% | X | X | X | X |
| A | A.3. | 8 | Servicio de atención y soporte a usuarios especializados de órganos gestores de ingresos bajo la coordinación de la Secretaría | Elaboración de preguntas frecuentes | Elaboración y revisión | Trimestral | SI | 1,00% | 2,78% | 2,78% | X | X | X | X |
| A | A.3. | 8 | | Participación en reuniones de coordinación previstas por SGH | Reuniones de coordinación | 100 % | SI | 1,00% | 2,78% | 2,78% | X | X | X | X |
| A | A.4. | 10 | Ejecución Plan Conectamos | Prestación del servicio telefónico | Número de citas ofertadas | 224600 | SI | 3,00% | 8,33% | 8,33% | X | X | X | X |
| | | 11 | Educación cívico tributaria | Realización de acciones relacionadas con la educación fiscal (elaboración de material formativo ad hoc; celebración de sesiones informativas) | Número de acciones realizadas | 4 | NO | 2,00% | 5,56% | 0,00% | X | X | X | X |
| A | A.4. | | | Comunicación con fines de sensibilización. Generación de productos de comunicación (entre otros, vídeos, cartas informativas, contenidos web) | Número de comunicaciones realizadas | 4 | EN EJECUCIÓN | | 0,00% | 0,00% | X | X | X | X |
| B | B.1. | 12 | Gestión del asistente virtual | Revisión y/o ampliación de contenidos | Número de revisiones/ ampliación de contenido | Una al trimestre | SI | 5,00% | 13,89% | 13,89% | X | X | X | X |
| B | B.1. | 13 | Asistencia a la presentación de documentación por medios electrónicos. | Asistencia por empleado público a la presentación de documentos por medios electrónicos. | Número de asistencias realizadas | 5% del total | SI | 4,00% | 11,11% | 11,11% | X | X | X | X |
| C | C.1. | 17 | Celebración de acciones concienciación en materia de seguridad de la información y protección de datos | Acciones de concienciación | Número de acciones de concienciación | 6 | EN EJECUCIÓN | | 0,00% | 0,00% | X | X | X | X |
| C | C.2. | 18 | Actuaciones de comprobación de valor utilizando el dictamen de peritos con visita | Actuaciones de comprobación de valor basadas en el artículo 57.1.e) LGT (dictamen de peritos) | Número de dictámenes con visita | Actuaciones operativas con arreglo al Plan de Control Tributario 2022 | PARCIAL | 5,00% | 13,89% | 8,13% | X | X | X | X |
| C | C.3. | 20 | Gestión de la comunicación de objetivos y gestión del cambio | Acciones de comunicación | Número de acciones de comunicación | 6 | SI | 1,00% | 2,78% | 2,78% | X | X | X | X |
| C | C.3. | 20 | | Boletín interno de noticias | Número de boletines | 3 | EN EJECUCIÓN | | 0,00% | 0,00% | X | X | X | X |
| C | C.4. | 23 | Análisis y asignación de tareas para la regionalización de aplicación de los tributos y revisión | Elaboración de catálogo de tareas normalizadas | número de procedimientos con catálogo de tareas normalizadas | 400 % | SI | 2,50% | 6,94% | 6,94% | X | X | X | X |
| C | C.4. | 25 | Seguimiento de recomendaciones control financiero de la Agencia | Elaboración de informes de seguimiento. | Número de informes de seguimiento de recomendaciones aprobados por el Consejo Rector | 3 | SI | 1,00% | 2,78% | 2,78% | X | X | X | X |
| TOTAL ACTIVIDADES DEL PLAN DE ACCIÓN ANUAL 2022 | | | | | | | | 36,00% | 100,00% | 87,07% | | | | |



Para el Departamento de Innovación Tecnológica y Análisis de la Información:

| PONDERACIÓN DE LAS ACTIVIDADES (AC) PLAN ACCIÓN AGRUPADAS POR OBJETIVO ESTRATÉGICO (OE) Y PROGRAMA (PR) | | | | | | | | | | | | | | |
|---|------|----|--|---|--|------------------|--------------|---------------|-------------------------|---------------|-----------------|----|----|----|
| OE | PR | AC | Actividades | Tarea | Indicador | Ref ^a | Realizado | Ponder. | Ponderación del Período | Resultado | Periodificación | | | |
| | | | | | | | | | | | 1T | 2T | 3T | 4T |
| A | A.1. | 4 | Seguridad de la información y protección de datos en materia de planificación y control tributario | Auditorías de accesos a BD (a priori y a posteriori) | Número de utilidades para los que se realice el análisis funcional | 4 | EN EJECUCIÓN | | 0,00% | 0,00% | X | X | X | X |
| A | A.2. | 5 | Nuevos convenios de colaboración social | Firma de nuevos convenios de colaboración | Número de convenios nuevos | 4 | SI | 2,00% | 5,97% | 5,97% | X | X | X | X |
| A | A.2. | 6 | Campañas de información a colaboradores sociales sobre la posibilidad de presentar nuevos documentos/nuevas funcionalidades | Generación de contenidos | Número de contenidos (vídeos, presentaciones) | 12 | SI | 2,00% | 5,97% | 5,97% | X | X | X | X |
| A | A.2. | 6 | | Realización de campañas de información | Número de campañas de información | 6 | SI | 2,00% | 5,97% | 5,97% | X | X | X | X |
| A | A.3. | 8 | Servicio de atención y soporte a usuarios especializados de órganos gestores de ingresos bajo la coordinación de la Secretaría | Elaboración de preguntas frecuentes | Elaboración y revisión | Trimestral | SI | 1,00% | 2,99% | 2,99% | X | X | X | X |
| A | A.3. | 8 | | Participación en reuniones de coordinación previstas por SGH | Reuniones de coordinación | 100 % | SI | 1,00% | 2,99% | 2,99% | X | X | X | X |
| A | A.4. | 10 | Ejecución Plan Conectamos | Prestación del servicio telefónico | Número de citas ofertadas | 224.600 | SI | 3,00% | 8,96% | 8,96% | X | X | X | X |
| | | | | Realización de acciones relacionadas con la educación fiscal (elaboración de material formativo ad hoc; celebración de sesiones informativas) | Número de acciones realizadas | 4 | NO | 2,00% | 5,97% | 0,00% | X | X | X | X |
| A | A.4. | 11 | Educación cívico tributaria | Comunicación con fines de sensibilización. Generación de productos de comunicación (entre otros, vídeos, cartas informativas, contenidos web) | Número de comunicaciones realizadas | 4 | EN EJECUCIÓN | | 0,00% | 0,00% | X | X | X | X |
| B | B.1. | 12 | Gestión del asistente virtual | Revisión y/o ampliación de contenidos | Número de revisiones/ ampliación de contenido | Una al trimestre | SI | 5,00% | 14,93% | 14,93% | X | X | X | X |
| B | B.1. | 13 | Asistencia a la presentación de documentación por medios electrónicos. | Elaboración de nuevos desarrollos funcionales | Número de desarrollos funcionales | 4 | EN EJECUCIÓN | | 0,00% | 0,00% | X | X | X | X |
| B | B.1. | 13 | | Asistencia por empleado público a la presentación de documentos por medios electrónicos. | Número de asistencias realizadas | 5% del total | SI | 4,00% | 11,94% | 11,94% | X | X | X | X |
| C | C.1. | 16 | Generación de información estadística de utilidad pública para la mejora de la transparencia | Elaboración de contenidos informativos estadísticos de interés social (entre otros, género, socioeconómico, investigador, etc.) | Número de informes estadísticos de utilidad pública | 4 | SI | 2,00% | 5,97% | 5,97% | X | X | X | X |
| C | C.1. | 17 | Celebración de acciones concienciación en materia de seguridad de la información y protección de datos | Acciones de concienciación | Número de acciones de concienciación | 6 | EN EJECUCIÓN | | 0,00% | 0,00% | X | X | X | X |
| C | C.2. | 18 | Actuaciones de comprobación de valor utilizando el dictamen de peritos con visita | Actuaciones de comprobación de valor basadas en el artículo 57.1.e) LGT (dictamen de peritos) | Número de dictámenes con visita | | PARCIAL | 5,00% | 14,93% | 8,74% | X | X | X | X |
| C | C.3. | 20 | Gestión de la comunicación de objetivos y gestión del cambio | Acciones de comunicación | Número de acciones de comunicación | 6 | SI | 1,00% | 2,99% | 2,99% | X | X | X | X |
| C | C.3. | 20 | | Boletín interno de noticias | Número de boletines | 3 | EN EJECUCIÓN | | 0,00% | 0,00% | X | X | X | X |
| C | C.4. | 23 | Análisis y asignación de tareas para la regionalización de aplicación de los tributos y revisión | Elaboración de catálogo de tareas normalizadas | número de procedimientos con catálogo de tareas normalizadas | 400 % | SI | 2,50% | 7,46% | 7,46% | X | X | X | X |
| C | C.4. | 25 | Seguimiento de recomendaciones control financiero de la Agencia | Elaboración de informes de seguimiento. | Número de informes de seguimiento de recomendaciones aprobados por el Consejo Rector | 3 | SI | 1,00% | 2,99% | 2,99% | X | X | X | X |
| TOTAL ACTIVIDADES DEL PLAN DE ACCIÓN ANUAL 2022 | | | | | | | | 33,50% | 100,00% | 87,85% | | | | |



Para las Gerencias Provinciales:

| PONDERACIÓN DE LAS ACTIVIDADES (AC) PLAN ACCIÓN AGRUPADAS POR OBJETIVO ESTRATÉGICO (OE) Y PROGRAMA (PR) | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|------|----|--|---|---|---|--------------|---------------|-------------------------|---------------|-----------------|----|----|----|---|
| OE | PR | AC | Actividades | Tarea | Indicador | Ref ^a | Realizado | Ponder. | Ponderación del Período | Resultado | Periodificación | | | | |
| | | | | | | | | | | | 1T | 2T | 3T | 4T | |
| A | A.1. | 1 | Actividad operativa control | Control extensivo | Actuaciones operativas de control definidas en el Plan de Control Tributario | Cumplimiento objetivos PCT 2022 | SI | 3,00% | 7,69% | 7,69% | X | X | X | X | |
| A | A.1. | | | Control intensivo | | | | SI | 3,00% | 7,69% | 7,69% | X | X | X | X |
| A | A.1. | 2 | Actuación operativa de revisión | Expedientes de gestión | Actuaciones operativas de revisión definidas en el Plan de Control Tributario | Cumplimiento objetivos PCT 2022 | PARCIAL | 2,50% | 6,41% | 1,40% | X | X | X | X | |
| A | A.1. | | | Expedientes de insepcción | | | | PARCIAL | 2,50% | 6,41% | 1,58% | X | X | X | X |
| A | A.1. | | | Expedientes de recaudación | | | | PARCIAL | 2,50% | 6,41% | 1,54% | X | X | X | X |
| A | A.1. | | | Expedientes de revisión | | | | PARCIAL | 2,50% | 6,41% | 1,44% | X | X | X | X |
| A | A.1. | 3 | Elaboración y seguimiento de la planificación del control tributario | Informe de evaluación del Plan de Control Tributario | Número de informes | 4 | SI | 1,00% | 2,56% | 2,56% | X | X | X | X | |
| A | A.1. | 4 | Seguridad de la información y protección de datos en materia de planificación y control tributario | Auditorías de accesos a BD (a priori y a posteriori) | Número de utilidades para los que se realice el análisis funcional | 4 | EN EJECUCIÓN | | 0,00% | 0,00% | X | X | X | X | |
| A | A.2. | 6 | Campañas de información a colaboradores sociales sobre la posibilidad de presentar nuevos documentos/nuevas funcionalidades | Generación de contenidos | Número de contenidos (vídeos, presentaciones) | 12 | SI | 2,00% | 5,13% | 5,13% | X | X | X | X | |
| A | A.2. | | | Realización de campañas de información | Número de campañas de información | 6 | SI | 2,00% | 5,13% | 5,13% | X | X | X | X | |
| A | A.3. | 7 | Actuaciones de recaudación ejecutiva por medios propios | Actuaciones operativas de recaudación ejecutiva | Actuaciones operativas de recaudación ejecutivas definidas en el Plan de Control Tributario | Cumplimiento objetivos PCT 2022 | PARCIAL | 3,50% | 8,97% | 7,48% | X | X | X | X | |
| A | A.3. | 8 | Servicio de atención y soporte a usuarios especializados de órganos gestores de ingresos bajo la coordinación de la Secretaría General de Hacienda | Participación en reuniones de coordinación previstas por SGH | Reuniones de coordinación | 100 % | SI | 1,00% | 2,56% | 2,56% | X | X | X | X | |
| | | 11 | Educación cívico tributaria | Realización de acciones relacionadas con la educación fiscal (elaboración de material formativo ad hoc; celebración de sesiones informativas) | Número de acciones realizadas | 4 | NO | 2,00% | 5,13% | 0,00% | X | X | X | X | |
| A | A.4. | 11 | | Comunicación con fines de sensibilización. Generación de productos de comunicación (entre otros, vídeos, cartas informativas, contenidos web) | Número de comunicaciones realizadas | 4 | EN EJECUCIÓN | | 0,00% | 0,00% | X | X | X | X | |
| C | C.1. | 16 | Generación de información estadística de utilidad pública para la mejora de la transparencia | Elaboración de contenidos informativos estadísticos de interés social (entre otros, género, socioeconómico, investigador, etc.) | Número de informes estadísticos de utilidad pública | 4 | SI | 2,00% | 5,13% | 5,13% | X | X | X | X | |
| C | C.1. | 17 | Celebración de acciones concienciación en materia de seguridad de la información y protección de datos | Acciones de concienciación | Número de acciones de concienciación | 6 | EN EJECUCIÓN | | 0,00% | 0,00% | X | X | X | X | |
| C | C.2. | 18 | Actuaciones de comprobación de valor utilizando el dictamen de peritos con visita | Actuaciones de comprobación de valor basadas en el artículo 57.1.e) LGT (dictamen de peritos) | Número de dictámenes con visita | Actuaciones operativas con arreglo al Plan de Control Tributario 2022 | PARCIAL | 5,00% | 12,82% | 7,51% | X | X | X | X | |
| C | C.3. | 20 | Gestión de la comunicación de objetivos y gestión del cambio | Acciones de comunicación | Número de acciones de comunicación | 6 | SI | 1,00% | 2,56% | 2,56% | X | X | X | X | |
| C | C.3. | | | Boletín interno de noticias | Número de boletines | 3 | EN EJECUCIÓN | | 0,00% | 0,00% | X | X | X | X | |
| C | C.4. | 23 | Análisis y asignación de tareas para la regionalización de aplicación de los tributos y revisión | Elaboración de catálogo de tareas normalizadas | número de procedimientos con catálogo de tareas normalizadas | 400 % | SI | 2,50% | 6,41% | 6,41% | X | X | X | X | |
| C | C.4. | 25 | Seguimiento de recomendaciones control financiero de la Agencia | Elaboración de informes de seguimiento. | Número de informes de seguimiento de recomendaciones aprobados por el Consejo Rector | 3 | SI | 1,00% | 2,56% | 2,56% | X | X | X | X | |
| TOTAL ACTIVIDADES DEL PLAN DE ACCIÓN ANUAL 2022 | | | | | | | | 39,00% | 100,00% | 68,39% | | | | | |

6.3. Evaluación global

El PAA 2022 establece que la valoración de los indicadores del Contrato de Gestión supondrá un 50%, mientras que la ejecución de las actividades otro 50%.

La Dirección de la Agencia podrá acordar un incremento adicional de hasta 10 puntos porcentuales en la evaluación de los resultados de los Departamentos y Gerencias como consecuencia de la colaboración prestada entre unidades de la Agencia.

Por todo ello, la valoración global de los departamentos y gerencias provinciales es la siguiente:



Departamento de Organización y Gestión de Recursos:

| VARIABLES | NIVEL DE CUMPLIMIENTO | PESO | RESULTADO |
|---|-----------------------|-------|--------------|
| INDICADORES CONTRATO DE GESTIÓN (AP. 6.1) | 70,3% | 50,0% | 35,2% |
| ACTIVIDADES PROGRAMADAS (AP. 6.2) | 86,7% | 50,0% | 43,3% |
| TOTAL NIVEL DE CUMPLIMIENTO | | | 78,5% |

Departamento de Aplicación de los Tributos:

| VARIABLES | NIVEL DE CUMPLIMIENTO | PESO | RESULTADO |
|---|-----------------------|-------|--------------|
| INDICADORES CONTRATO DE GESTIÓN (AP. 6.1) | 70,3% | 50,0% | 35,2% |
| ACTIVIDADES PROGRAMADAS (AP. 6.2) | 87,1% | 50,0% | 43,5% |
| TOTAL NIVEL DE CUMPLIMIENTO | | | 78,7% |

Departamento de Innovación Tecnológica y Análisis de la Información:

| VARIABLES | NIVEL DE CUMPLIMIENTO | PESO | RESULTADO |
|---|-----------------------|-------|--------------|
| INDICADORES CONTRATO DE GESTIÓN (AP. 6.1) | 70,3% | 50,0% | 35,2% |
| ACTIVIDADES PROGRAMADAS (AP. 6.2) | 87,8% | 50,0% | 43,9% |
| TOTAL NIVEL DE CUMPLIMIENTO | | | 79,1% |

Gerencia Provincial de Almería:

| VARIABLES | NIVEL DE CUMPLIMIENTO | PESO | RESULTADO |
|---|-----------------------|-------|--------------|
| INDICADORES CONTRATO DE GESTIÓN (AP. 6.1) | 70,8% | 50,0% | 35,4% |
| ACTIVIDADES PROGRAMADAS (AP. 6.2) | 68,4% | 50,0% | 34,2% |
| TOTAL NIVEL DE CUMPLIMIENTO | | | 69,6% |

Gerencia Provincial de Cádiz:

| VARIABLES | NIVEL DE CUMPLIMIENTO | PESO | RESULTADO |
|---|-----------------------|-------|--------------|
| INDICADORES CONTRATO DE GESTIÓN (AP. 6.1) | 70,5% | 50,0% | 35,3% |
| ACTIVIDADES PROGRAMADAS (AP. 6.2) | 68,4% | 50,0% | 34,2% |
| TOTAL NIVEL DE CUMPLIMIENTO | | | 69,5% |



Gerencia Provincial de Córdoba:

| VARIABLES | NIVEL DE CUMPLIMIENTO | PESO | RESULTADO |
|---|-----------------------|-------|--------------|
| INDICADORES CONTRATO DE GESTIÓN (AP. 6.1) | 73,5% | 50,0% | 36,7% |
| ACTIVIDADES PROGRAMADAS (AP. 6.2) | 68,4% | 50,0% | 34,2% |
| TOTAL NIVEL DE CUMPLIMIENTO | | | 70,9% |

Gerencia Provincial de Granada:

| VARIABLES | NIVEL DE CUMPLIMIENTO | PESO | RESULTADO |
|---|-----------------------|-------|--------------|
| INDICADORES CONTRATO DE GESTIÓN (AP. 6.1) | 70,0% | 50,0% | 35,0% |
| ACTIVIDADES PROGRAMADAS (AP. 6.2) | 68,4% | 50,0% | 34,2% |
| TOTAL NIVEL DE CUMPLIMIENTO | | | 69,2% |

Gerencia Provincial de Huelva:

| VARIABLES | NIVEL DE CUMPLIMIENTO | PESO | RESULTADO |
|---|-----------------------|-------|--------------|
| INDICADORES CONTRATO DE GESTIÓN (AP. 6.1) | 70,0% | 50,0% | 35,0% |
| ACTIVIDADES PROGRAMADAS (AP. 6.2) | 68,4% | 50,0% | 34,2% |
| TOTAL NIVEL DE CUMPLIMIENTO | | | 69,2% |

Gerencia Provincial de Jaén:

| VARIABLES | NIVEL DE CUMPLIMIENTO | PESO | RESULTADO |
|---|-----------------------|-------|--------------|
| INDICADORES CONTRATO DE GESTIÓN (AP. 6.1) | 70,1% | 50,0% | 35,1% |
| ACTIVIDADES PROGRAMADAS (AP. 6.2) | 68,4% | 50,0% | 34,2% |
| TOTAL NIVEL DE CUMPLIMIENTO | | | 69,3% |

Gerencia Provincial de Málaga:

| VARIABLES | NIVEL DE CUMPLIMIENTO | PESO | RESULTADO |
|---|-----------------------|-------|--------------|
| INDICADORES CONTRATO DE GESTIÓN (AP. 6.1) | 70,0% | 50,0% | 35,0% |
| ACTIVIDADES PROGRAMADAS (AP. 6.2) | 68,4% | 50,0% | 34,2% |
| TOTAL NIVEL DE CUMPLIMIENTO | | | 69,2% |



Gerencia Provincial de Sevilla:

| VARIABLES | NIVEL DE CUMPLIMIENTO | PESO | RESULTADO |
|---|-----------------------|-------|--------------|
| INDICADORES CONTRATO DE GESTIÓN (AP. 6.1) | 70,6% | 50,0% | 35,3% |
| ACTIVIDADES PROGRAMADAS (AP. 6.2) | 68,4% | 50,0% | 34,2% |
| TOTAL NIVEL DE CUMPLIMIENTO | | | 69,5% |

7. CONCLUSIÓN

Del análisis y evaluación realizados se concluye que el nivel de ejecución del Plan de Acción Anual **a fecha 31 marzo de 2022 es del 74% (apartado 5.3).**

Respecto a los indicadores del contrato de gestión su nivel de ejecución es del 70,3%.

Respecto a las actividades realizadas el nivel de ejecución es del 77,6%.

Sevilla, 10 de junio de 2022.

Agencia Tributaria de Andalucía