

SISTEMAS DE LA INFORMACIÓN

OBJETIVO	NÚMERO	MEDIDA	INDICADOR	META	RESPONSABLE	PLAZO
Implantación de formularios electrónicos	1	Elaboración del inventario de trámites administrativos sin canal telemático.	Número de inventarios parciales para cada uno de los Servicios en que se organiza HTN	Elaborar documento final con el inventario de HTN.	Sección de Seguridad e innovación.	2014
	2	Diseño de los formularios y programación informática	Número de formularios	100% de formularios electrónicos	Sección de Seguridad e innovación.	2015 2016
Implantar el expediente electrónico	3	Implantación del expediente electrónico en los procedimientos que faltan	Número de procedimientos implantados	100% de procedimientos	Sección de Seguridad e innovación.	2015

SISTEMAS DE LA INFORMACIÓN

OBJETIVO	NÚMERO	MEDIDA	INDICADOR	META	RESPONSABLE	PLAZO
Diseño e implantación de simuladores tributarios	4	Analizar las necesidades existentes en materia de simuladores tributarios	Realización de un informe específico con las actuaciones a realizar.	Presentación del Informe a la Gerencia	Servicio de Análisis de la información tributaria y recaudatoria	2014
	5	Desarrollo de la base de datos y simulador de IRPF	Puesta en producción de la aplicación de simulación.	Aplicación del simulador para el IRPF	Servicio de Sistemas de información tributaria	2015
	6	Desarrollo de la base de datos y simulador del Impuesto sobre Sociedades	Puesta en producción de la aplicación de simulación.	Aplicación del simulador para el I. Sociedades	Servicio de Sistemas de información tributaria	2015
	7	Desarrollo de la base de datos y simulador del IVA	Puesta en producción de la aplicación de simulación.	Aplicación del simulador para el IVA	Servicio de Sistemas de información tributaria	2016
	8	Desarrollo de la base de datos y simulador de Impuestos Especiales	Puesta en producción de la aplicación de simulación.	Aplicación del simulador para Los Impuestos Especiales	Servicio de Sistemas de información tributaria	2016 2017

SISTEMAS DE LA INFORMACIÓN

OBJETIVO	NÚMERO	MEDIDA	INDICADOR	META	RESPONSABLE	PLAZO
Aplicación para la clasificación y selección de contribuyentes	9	Dotar a HTN de un sistema idóneo para la clasificación y selección de contribuyentes y actividades a comprobar	Comprobación de herramientas disponibles en el mercado y valoración de la conveniencia de su implantación	Decisión sobre su implantación	Servicio de Sistemas de información tributaria	2015
	10	Coordinación del procedimiento de contratación administrativa	Ejecución del procedimiento de contratación	Implantación de la aplicación	Servicio de Sistemas de Información Tributaria	2016 2017
Implantar informes sociométricos y almacenes de información.	11	Revisar la situación actual y documentar las necesidades de información por cada tributo	Informe de las necesidades por cada Servicio	Informe general de las necesidades de HTN	Servicio de Análisis de la Información Tributaria y Recaudatoria	2014
	12	Implantar los sistemas informáticos necesarios para la realización de los informes	Implantación del sistema necesario para cada tributo	Obtención de informes sociométricos automáticos en IRPF, Sociedades, IVA e Impuestos Especiales	Servicio de Sistemas de Información Tributaria	2015
Implantar simulador de aplazamientos	13	Desarrollo del simulador de aplazamientos	Puesta en producción de la aplicación de simulación.	Aplicación del simulador de aplazamientos	Servicio de Recaudación / Servicio de Sistemas de Información Tributaria	2016

SISTEMAS DE LA INFORMACIÓN

OBJETIVO	NÚMERO	MEDIDA	INDICADOR	META	RESPONSABLE	PLAZO
Incrementar número de propuestas de IRPF	14	Analizar causas de exclusión de propuesta	Grado de avance del documento	Análisis finalizado	SGIRPF / de Servicio de Sistemas de Información Tributaria	2014
	15	Modificación de las normas jurídicas necesarias	Propuesta y redacción de las modificaciones necesarias	Modificaciones normativas aprobadas	Servicio de Desarrollo normativo y asesoramiento jurídico	2015
	16	Implantación de las medidas aprobadas	Número de propuestas generadas	Aumento del 30 %	Servicio de Gestión del IRPF y Patrimonio	2016
Nuevo Programa para IRPF/PATRIM.	17	Análisis de los requerimientos tanto desde el punto de vista de usuario como tecnológicos	Grado de avance en el análisis por conceptos	Documento final con los requerimientos	Servicio de Gestión del IRPF y Patrimonio / de Servicio de Sistemas de Información Tributaria	2014 2015
	18	Desarrollo e implementación de una solución	Desarrollo de la nueva aplicación	Implantación parcial de la nueva aplicación para IRPF 2015	Servicio de Gestión del IRPF y Patrimonio / de Servicio de Sistemas de Información Tributaria	2015

SISTEMAS DE LA INFORMACIÓN

OBJETIVO	NÚMERO	MEDIDA	INDICADOR	META	RESPONSABLE	PLAZO
Nuevo Programa para IRPF/PATRIM.	19	Implantación definitiva	Nº de declaraciones realizadas con el nuevo programa	> 70%	Servicio de Gestión del IRPF y Patrimonio / de Servicio de Sistemas de Información Tributaria	2016

SISTEMAS DE LA INFORMACIÓN

OBJETIVO	NÚMERO	MEDIDA	INDICADOR	META	RESPONSABLE	PLAZO
Notificación Electrónica	20	Estudio de la implicaciones jurídicas, técnicas y organizativas.	Tipo de implicación analizada.	Implicaciones analizadas	Servicio de Desarrollo normativo y asesoramiento jurídico	2014
	21	Proponer y llevar a cabo las modificaciones normativas necesarias así como la firma de convenios con los agentes (Correos, MAP etc.)	Redacción de las modificaciones normativas	Publicación de normativa	Servicio de Desarrollo normativo y asesoramiento jurídico	2014 2015
	22	Negociación de Convenios con los agentes implicados	Número de Convenios acordados	Firma de Convenios	Gerencia	2015 2016
	23	Puesta en marcha del sistema	Nº de notificaciones gestionadas		Servicio de Sistemas de información tributaria	2015 2016

SISTEMAS DE LA INFORMACIÓN

OBJETIVO	NÚMERO	MEDIDA	INDICADOR	META	RESPONSABLE	PLAZO
Implantación de aplicaciones para el desarrollo de los Convenios de intercambio de información que se firmen	24	Implantación de sistemas telemáticos en desarrollo del convenio de intercambio de información con Bizkaia	Implantación del sistema	Implantación del sistema	Servicio de Sistemas de información tributaria	2014
	25	Implantación de sistemas telemáticos en desarrollo del convenio de intercambio de información con Alava	Implantación del sistema	Implantación del sistema	Servicio de Sistemas de información tributaria	2014
	26	Implantación de sistemas telemáticos en desarrollo del convenio de intercambio de información con Gipuzkoa	Implantación del sistema	Implantación del sistema	Servicio de Sistemas de información tributaria	2014
	27	Implantación de sistemas telemáticos en desarrollo del convenio de intercambio de información con las entidades locales de Navarra	Implantación del sistema	Implantación del sistema	Servicio de Sistemas de información tributaria	2014 2015

COLABORACIÓN INTERNA CON OTROS AGENTES

OBJETIVO	NÚMERO	MEDIDA	INDICADOR	META	RESPONSABLE	PLAZO
CONVENIOS DE COLABORACIÓN CON DEPARTAMENTOS DEL GOBIERNO DE NAVARRA	1	Puesta en contacto con los responsables de la información de los Departamentos	Número de Departamentos contactados	100% de los Departamentos	Servicio de Sistemas de Información Tributaria	2014 2015
	2	Elaboración de la estructura de ficheros para la aportación de los datos necesarios	Elaboración de la estructura para cada fichero de cada Departamento	100% de las estructuras diseñadas	Servicio de Sistemas de Información Tributaria	2014 2015
	3	Elaboración de un Acuerdo de Gobierno por el que se obliga a todos los Departamentos a remitir la información en los formatos y plazos estipulados	Número de Departamentos implicados	Redacción y aprobación del Acuerdo de Gobierno	Servicio de Desarrollo normativo y asesoramiento jurídico	2015
	4	Aplicación del Acuerdo de Gobierno	Número de ficheros aportados por Departamento	Aportación de un fichero por Departamento	Sección de Seguridad e Innovación.	2015 2017

COLABORACIÓN INTERNA CON OTROS AGENTES

OBJETIVO	NÚMERO	MEDIDA	INDICADOR	META	RESPONSABLE	PLAZO
CONVENIO DE COLABORACIÓN CON LA POLICÍA FORAL	5	Elaboración de un Acuerdo de colaboración con la Policía Foral para la investigación de actividades irregulares y la captación de información tributaria	Redacción del Acuerdo de colaboración	Firma del Acuerdo de colaboración	Servicio de Desarrollo normativo y asesoramiento jurídico y Servicio de Inspección Tributaria	2015
CONVENIO DE COLABORACIÓN CON EL TRIBUNAL ECONÓMICO ADMINISTRATIVO FORAL DE NAVARRA	6	Elaboración de un Acuerdo de colaboración con el TEAF para la mejor coordinación entre ambos órganos administrativos	Redacción del Acuerdo de colaboración	Firma del Acuerdo de colaboración	Servicio de Desarrollo normativo y asesoramiento jurídico	2015

COLABORACIÓN EXTERNA CON OTROS AGENTES

OBJETIVO	NÚMERO	MEDIDA	INDICADOR	META	RESPONSABLE	PLAZO
CONVENIO DE INTERCAMBIO DE INFORMACIÓN TRIBUTARIA CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA DE BIZKAIA	1	Elaboración de un Acuerdo de intercambio de información tributaria con la Administración Tributaria de Bizkaia	Redacción del Acuerdo de colaboración	Firma del Acuerdo de colaboración	Servicio de Desarrollo normativo y asesoramiento jurídico	2014
CONVENIO DE INTERCAMBIO DE INFORMACIÓN TRIBUTARIA CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA DE ALAVA	2	Elaboración de un Acuerdo de intercambio de información tributaria con la Administración Tributaria de Alava	Redacción del Acuerdo de colaboración	Firma del Acuerdo de colaboración	Servicio de Desarrollo normativo y asesoramiento jurídico	2014
CONVENIO DE INTERCAMBIO DE INFORMACIÓN TRIBUTARIA CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA DE GIPUZKOA	3	Elaboración de un Acuerdo de intercambio de información tributaria con la Administración Tributaria de Gipuzkoa	Redacción del Acuerdo de colaboración	Firma del Acuerdo de colaboración	Servicio de Desarrollo normativo y asesoramiento jurídico	2014
CONVENIO DE INTERCAMBIO DE INFORMACIÓN TRIBUTARIA CON LA ADMINISTRACIÓN JUDICIAL EN NAVARRA	4	Elaboración de un Acuerdo de intercambio de información tributaria con la Administración Judicial en Navarra	Redacción del Acuerdo de colaboración	Firma del Acuerdo de colaboración	Servicio de Desarrollo normativo y asesoramiento jurídico	2015

COLABORACIÓN EXTERNA CON OTROS AGENTES

OBJETIVO	NÚMERO	MEDIDA	INDICADOR	META	RESPONSABLE	PLAZO
CONVENIOS DE INTERCAMBIO DE INFORMACIÓN TRIBUTARIA CON LAS ENTIDADES LOCALES DE NAVARRA	5	Elaboración de un Acuerdo de intercambio de información tributaria y desarrollo de medidas recaudatorias con las entidades locales de Navarra	Número de entidades locales firmantes del Acuerdo	Firma de los 20 mayores Ayuntamientos de Navarra	Servicio de Desarrollo normativo y asesoramiento jurídico y Servicio de Sistemas de Información Tributaria	2014 2017
COLABORACIÓN CON ASOCIACIONES GREMIALES	6	Intensificar la colaboración con asociaciones gremiales para concienciarles sobre la necesidad de cumplir con las obligaciones fiscales de sus asociados	Número de reuniones con asociaciones	> 5 cada año	Gerencia	2014 2017

EDUCACIÓN CÍVICO-TRIBUTARIA

OBJETIVO	NÚMERO	MEDIDA	INDICADOR	META	RESPONSABLE	PLAZO
Diseño e implantación de un Plan de educación fiscal de Navarra	1	Creación de un grupo de trabajo para diseñar el Plan de Educación Fiscal de Navarra	Número de personas incorporadas	Implicación de los Departamentos del Gobierno de Navarra	Gerencia	2014
	2	Creación de un grupo de formadores	Número de personas formadores	5 formadores	Grupo de trabajo	2015
	3	Diseño de las actividades a incluir en el Plan	Número de actividades	Número de actividades	Grupo de trabajo	2015
	4	Aprobación del Plan de Educación Fiscal de Navarra	Acuerdo de Gobierno de Navarra	Aprobación del Acuerdo de Gobierno de Navarra	Gerencia	2015
	5	Aplicación efectiva del Plan	Número de actuaciones realizadas		Grupo de formadores	2015 2017
Creación de página web en materia de educación fiscal	6	Creación de una página web específica con contenidos educativos de naturaleza fiscal dirigido a jóvenes	Implantación de la página web y número de accesos		Servicio de Sistemas de información tributaria	2015 2016

ORGANIZACIÓN Y RECURSOS HUMANOS

OBJETIVO	NÚMERO	MEDIDA	INDICADOR	META	RESPONSABLE	PLAZO
Eliminación de restricciones organizativas	1	Diseño e implantación de la estructura adecuada de HTN				
Mantenimiento del número de personas que trabajan en HTN	2	Sustitución del 100% de las jubilaciones y bajas del personal				
Aumento del personal	3	Convocatoria anual en los próximos 4 años de 5 plazas de TH y 10 de Gestores de Hacienda				
Estudio de reubicaciones de personal y condiciones de trabajo	4	Reubicación del personal y adecuación de las condiciones de locales.				
Elaboración del Plan de Formación	5	Diseño y aplicación del Plan de formación anual y obligatorio para todo el personal de HTN				
Establecer un sistema retributivo de incentivos	6	Implantación de incentivos en función de la responsabilidad y personal a cargo				

CONTROL TRIBUTARIO - MEDIDAS GENERALES

OBJETIVO	NÚMERO	MEDIDA	INDICADOR	META	RESPONSABLE	PLAZO
CONTROL DE CONTRIBUYENTES QUE DECLARAN EN VARIAS ADMINISTRACIONES	1	Introducir controles automáticos de detección	Implantación efectiva de los controles		Servicio de Sistemas de Información Tributaria	2014
	2	Comprobación de declarantes en varias Administraciones	Porcentaje sobre total	100%	Servicios de Gestión e Inspección Tributaria	2015 2017
CONTROL DE PERSONAS SIN DECLARACIÓN PRESENTADA CON IMPUTACIONES DE ACTIVIDAD	3	Introducir controles automáticos de detección	Implantación efectiva de los controles		Servicio de Sistemas de Información Tributaria	2014
	4	Comprobación de no declarantes con imputaciones de actividad	Porcentaje sobre total	100%	Servicios de Gestión e Inspección Tributaria	2015 2017
CONTROL DE DECLARANTES QUE NO INCLUYEN TODOS LOS RENDIMIENTOS SOMETIDOS A RETENCIÓN	5	Comprobación de declarantes que no incluyen rendimientos sometidos a retención	Porcentaje sobre total	100%	Servicios de Gestión Tributaria	2014 2017
CONTROL DE RENTAS CALIFICADAS COMO EXENTAS EN EL MODELO 190	6	Comprobación de calificación como renta exenta en el modelo 190	Porcentaje sobre total	100% de >= 5.000 € de un mismo imputado	Servicios de Gestión Tributaria	2014 2017

CONTROL TRIBUTARIO - MEDIDAS GENERALES

OBJETIVO	NÚMERO	MEDIDA	INDICADOR	META	RESPONSABLE	PLAZO
MEDIDAS NORMATIVAS QUE IMPIDAN A QUIENES INCUMPLAN LA NORMATIVA TRIBUTARIA EL ACCESO A BENEFICIOS FISCALES	7	Definición de las condiciones para ser declarado incumplidor	Aprobación de la norma		Servicio de Desarrollo normativo y asesoramiento jurídico	2015
	8	Definición de los beneficios fiscales a los que no pueden acceder los incumplidores				
MEDIDAS NORMATIVAS QUE IMPIDAN DEDUCIR RETENCIONES NO INGRESADAS POR UN RETENIDO VINCULADO A SU RETENEDOR	9	Redacción de una norma que impida la deducción de retenciones de un retenido si tienen su origen en operaciones vinculadas con su retenedor	Aprobación de la norma		Servicio de Desarrollo normativo y asesoramiento jurídico	2015
MEDIDAS NORMATIVAS QUE IMPIDAN DEDUCCIONES FISCALES SOMETIDAS A DEBER DE INFORMACIÓN QUE NO HAYAN SIDO INFORMADAS	10	Redacción de una norma que impida la deducciones fiscales sometidas a deber de información en modelo tributario si previamente, dentro de plazo voluntario, no han sido informadas por el obligado a informar	Aprobación de la norma			2015

CONTROL TRIBUTARIO - MEDIDAS GENERALES

OBJETIVO	NÚMERO	MEDIDA	INDICADOR	META	RESPONSABLE	PLAZO
Medidas normativas sobre incumplidores y empresas relacionadas: sanciones	11	Vincular la reducción en la cuantía de las sanciones en caso de conformidad con el pago o afianzamiento de la deuda	Aprobación de la norma	Aprobación de la norma	Servicio de Desarrollo normativo y asesoramiento jurídico	2014 2015
Medidas normativas sobre incumplidores y empresas relacionadas: ingresos indebidos	12	Aclarar la responsabilidad de quien solicita una devolución de ingresos indebidos con datos falseados (modificar el 68-c) LFGT)	Aprobación de la norma	Aprobación de la norma		2014 2015

CONTROL TRIBUTARIO EN IRPF

OBJETIVO	NÚMERO	MEDIDA	INDICADOR	META	RESPONSABLE	PLAZO
CONTROL DE RENDIMIENTOS DE CAPITAL INMOBILIARIO	1	Cruce de datos entre arrendatarios y arrendadores	Porcentaje sobre total	100%	Servicio de Gestión de IRPF y Patrimonio	2014 2018
	2	Control específico sobre arrendamientos de locales de negocios	Porcentaje sobre total	100% de >= 3.000 €		
	3	Control específico sobre arrendamiento de viviendas a estudiantes	Número de revisiones realizadas	300		
	4	Control específico sobre arrendamiento de locales de ocio	Número de revisiones realizadas	200		
CONTROL SOBRE ACTIVIDADES QUE DECLARAN EN ESTIMACIÓN OBJETIVA	5	Comprobación sobre la naturaleza de la actividad ejercida en relación con la declarada	Porcentaje sobre total	100%	Servicio de Gestión de IRPF y Patrimonio	
	6	Comprobación de las unidades de módulo declaradas	Porcentaje sobre total	50%		
CONTROL DE TRANSACCIONES INMOBILIARIAS	7	Comprobación de transmisores inmobiliarios en IRPF	Porcentaje sobre total	100 % transacción >100.000€	Servicio de Gestión de IRPF y Patrimonio	

CONTROL TRIBUTARIO EN IRPF

OBJETIVO	NÚMERO	MEDIDA	INDICADOR	META	RESPONSABLE	PLAZO
CONTROL DE REDUCCIÓN DE ANUALIDADES POR ALIMENTOS	8	Comprobación de reducción de anualidades por alimentos	Porcentaje sobre total	100 % >5.000 €	Servicio de Gestión de IRPF y Patrimonio	2014 2018
CONTROL DE EXENCIÓN POR REINVERSIÓN EN VIVIENDA HABITUAL	9	Comprobación de exención por reinversión en vivienda habitual	Número de revisiones realizadas	200		
CONTROL DE TRIBUTACIÓN DE PAREJAS ESTABLES	10	Comprobación de la condición de pareja estable con información de los consulados o embajadas	Número	25		
	11	Comprobación de la tributación como pareja estable	Porcentaje	25%		
	12	Establecimiento de controles en el programa de renta	Número de controles			

CONTROL TRIBUTARIO - IMPUESTOS DIRECTOS

OBJETIVO	NÚMERO	MEDIDA	INDICADOR	META	RESPONSABLE	PLAZO
CONTROL DE DECLARANTES EN VARIAS ADMINISTRACIONES	1	Comprobación de declaraciones negativas que presentan declaraciones en varias Administraciones	Número de revisiones	100%	Servicio de Tributos Directos, Sanciones y Requerimientos	2014 2017
CONTROL DE ENTIDADES SIN ACTIVIDAD	2	Revocar el CIF de entidades inactivas durante 3 o más ejercicios	Número de revocaciones	6.000		
	3	Creación de procedimiento automático de tramitación de la revocación del CIF	Implementar la aplicación y el procedimiento		Servicios de TDSyR, Inspección y Sistemas	2015
CONTROL DE ENTIDADES INCLUIDAS EN GRUPOS MERCANTILES	4	Comprobación de entidades incluidas en grupos mercantiles con menor tributación que en individual	Número de revisiones	100	Servicios de TDSyR, STIyGE	2014 2017
CONTROL DE SOCIEDADES PATRIMONIALES Y DE CARTERA	5	Comprobación de cumplimiento de requisitos	Número de revisiones	100	Servicios de TDSyR, STIyGE	2014 2017

CONTROL TRIBUTARIO - IMPUESTOS DIRECTOS

OBJETIVO	NÚMERO	MEDIDA	INDICADOR	META	RESPONSABLE	PLAZO
CONTROL DE SOCIEDADES DEPENDIENTES DE ENTIDADES PÚBLICAS	6	Comprobación de tributación de entidades creadas o dependientes de entes públicos	Número de revisiones	20	Servicios de TDSyR, STIyGE	2014 2017
CONTROL DE LA TRIBUTACIÓN DE ENTIDADES SIN ÁNIMO DE LUCRO	7	Creación de formularios para el cumplimiento de las obligaciones contables de la Ley Foral 10/1996 que normalice su contenido y facilite su control.	Creación de formularios		Servicio de Tributos Directos, Sanciones y Requerimientos	2014 2017
	8	Requerimiento de la presentación de contabilidad, auditoría y presupuestos a las entidades que aplican el régimen de la LF 10/1996.	Número de requerimientos de presentación de contabilidad, auditoría y presupuestos.	50		

CONTROL TRIBUTARIO - IMPUESTOS DIRECTOS

OBJETIVO	NÚMERO	MEDIDA	INDICADOR	META	RESPONSABLE	PLAZO
CONTROL DE LA TRIBUTACIÓN DE ENTIDADES SIN ÁNIMO DE LUCRO	9	Comprobación de la tributación de entidades que están obligadas a presentar declaración de IS por las características de sus actividades.	Número de comprobaciones	100	Servicio de Tributos Directos, Sanciones y Requerimientos	2014 2017
	10	Regularizar a aquellas entidades que tributan menos que lo que les corresponde	Número de revisiones	100		
	11	Comprobación de los requisitos de destino de sus rentas	Número de entidades comprobadas.	50		
COORDINACIÓN ENTRE LA DISTRIBUCIÓN DE DIVIDENDOS y LAS RETENCIONES PRACTICADAS Y SU DECLARACIÓN IMPOSITIVA	12	Comprobación de presentación del modelo 193 y su coordinación con la declaración de dividendos	Número de comprobaciones	200	Servicio de Tributos Directos, Sanciones y Requerimientos	2014 2017
	13	Revisión de retenciones por dividendos no declaradas procedentes de distribución de beneficios	Número de revisiones	50		

CONTROL TRIBUTARIO - IMPUESTOS DIRECTOS

OBJETIVO	NÚMERO	MEDIDA	INDICADOR	META	RESPONSABLE	PLAZO
CONTROL DE AJUSTES FISCALES	14	Comprobación de la reversión de ajustes fiscales negativos previamente declarados.	Número de comprobaciones	100	Servicios de Gestión Tributaria e Inspección	2014 2017
CONTROL DE MATERIALIZACIÓN DE RESERVA ESPECIAL POR INVERSIONES	15	Comprobación de adquisiciones de activos	Número de comprobaciones	50	Servicios de Gestión Tributaria e Inspección	2014 2017
CONTROL DE MATERIALIZACIÓN DE DEDUCCIÓN POR INVERSIONES	16	Comprobación de adquisiciones de activos	Número de comprobaciones	50	Servicios de Gestión Tributaria e Inspección	2014 2017
CONTROL DE DEDUCCIONES POR I+D+I	17	Comprobación de materialización de deducciones por I+D+I	Número de comprobaciones	100	Servicios de Gestión Tributaria e Inspección	2014 2017
CONTROL DE LA DEDUCCIÓN POR CREACIÓN DE EMPLEO	18	Creación de un procedimiento automático de control de incumplimiento	Implantación del control automático		Servicio de Sistemas de Información Tributaria	2015
	19	Comprobación del cumplimiento de requisitos en la deducción por creación de empleo	Número de comprobaciones	100	Servicios de Gestión Tributaria e Inspección	2014 2017

CONTROL TRIBUTARIO - IMPUESTOS DIRECTOS

OBJETIVO	NÚMERO	MEDIDA	INDICADOR	META	RESPONSABLE	PLAZO
CONTROL DE DIFERIMIENTO DE PLUSVALÍAS EN REGÍMENES ESPECIALES DEL IMPUESTO SOBRE SOCIEDADES	20	Creación de un formulario para la comunicación de las operaciones acogidas al régimen especial de reestructuración empresarial	Implantación del formulario		Servicios de Gestión Tributaria y Sistemas de Información	2015
	21	Creación de sistemas de control automático y alertas sobre existencia de diferimiento de tributación de plusvalías	Implementación de sistemas de control		Servicios de Gestión Tributaria y Sistemas de Información	2014 2017
	22	Comprobación de la correcta declaración de las plusvalías diferidas	Número de comprobaciones	50	Servicios de Gestión Tributaria	2014 2017
CONTROL DE LIMITACIÓN DE LA DEDUCIBILIDAD DE BENEFICIOS FISCALES	23	Comprobación de límites de deducibilidad del Fondo de comercio	Número de comprobaciones	50	Servicios de Gestión e Inspección Tributaria	2014 2017
	24	Comprobación de límite de deducibilidad de bases imponibles negativas	Número de comprobaciones	100		

CONTROL TRIBUTARIO - IMPUESTOS DIRECTOS

OBJETIVO	NÚMERO	MEDIDA	INDICADOR	META	RESPONSABLE	PLAZO
CONTROL DE TRIBUTACIÓN DE TRANSMISIONES PATRIMONIALES ONEROSAS	25	Creación de procedimiento automático de alerta de incumplimiento de declaración por TPO	Creación del procedimiento automático		Servicio de Tributos Directos, Sanciones y Requerimientos	2014 2017
	26	Comprobación tributación efectiva de TPO		100 % de > 50.000 €		
CONTROL DE TRIBUTACIÓN DE TRANSMISIONES PATRIMONIALES GRATUITAS	27	Creación de procedimiento automático de alerta de incumplimiento de declaración por TP gratuitas	Creación del procedimiento automático		Servicio de Tributos Directos, Sanciones y Requerimientos	2014 2017
	28	Comprobación tributación efectiva de TP gratuitas	Número de comprobaciones	100 % de > 50.000 €		

CONTROL TRIBUTARIO - IMPUESTOS INDIRECTOS

OBJETIVO	NÚMERO	MEDIDA	INDICADOR	META	RESPONSABLE	PLAZO
INTERCAMBIO DE INFORMACIÓN EN MATERIA DE IMPUESTOS ESPECIALES	1	Obtención datos de consumos de gasóleo en cualquier suministrador de Navarra	Formación de la Base de Datos de suministros		Sección de IE	2014 2017
	2	Obtención de los datos de recepciones en Navarra de hidrocarburos enviados desde otros territorios	Formación de la Base de Datos de suministros		Sección de IE	2014 2017
INTERCAMBIO DE INFORMACIÓN EN MATERIA DE IVA	3	Obtención de liquidaciones firmes IVA enviadas por AEAT a contribuyentes en CR sin competencia inspectora	Obtención de listado de liquidaciones IVA		Servicio de Sistemas	2014 2017
	4	Obtención de liquidaciones firmes IS enviadas por AEAT a contribuyentes en CR sin competencia inspectora	Obtención de listado de liquidaciones del I. Sociedades		Servicio de Sistemas	2014 2017
CONTROL DE RETENCIONES A DECLARANTES EN CIFRA RELATIVA	5	Comprobación de la declaración de retenciones en caso de declarantes en cifra relativa	Número de revisiones	> 50	Sección GE	2014 2017
CONTROL DE ARRENDAMIENTOS NO DECLARADOS	6	Cruce de las imputaciones del modelo 180 con las declaraciones de IVA	Porcentaje sobre resultados del cruce	100% de > 3.000 €	Sección de IVA	2014 2017

CONTROL TRIBUTARIO - IMPUESTOS INDIRECTOS

OBJETIVO	NÚMERO	MEDIDA	INDICADOR	META	RESPONSABLE	PLAZO
CONTROL DE TRANSMISIONES INMOBILIARIAS NO DECLARADOS	7	Cruce de las imputaciones de escrituras con las declaraciones de IVA	Porcentaje sobre resultados del cruce	100% de >10.000 €	Sección de IVA y GE	2014 2017
CONTROL DE RECTIFICACIÓN DE DEDUCCIONES EN PROCESOS CONCURSALES Y CRÉDITOS INCOBABLES	8	Rectificar las deducciones de los deudores cuyos acreedores hayan modificado la base imponible en las operaciones de las que aquéllos eran destinatarios	Número de revisiones	800	Sección de IVA y GE	2014 2017
CONTROL DE ENTIDADES QUE ÚNICAMENTE PRESENTAN DEDUCCIONES EN IVA	9	Revisión de los libros de IVA	Porcentaje	100%	Sección de IVA	2014 2017
CONTROL SOBRE LA CIFRA RELATIVA DE GRUPOS FISCALES	10	Revisión de la cifra relativa de los grupos mercantiles	Número de revisiones	40	Sección de GE	2014 2017
CONTROL SOBRE MODIFICACIONES EN LA CIFRA RELATIVA	11	Revisión de modificaciones en la cifra relativa	Porcentaje	50%	Sección de GE	2014 2017
CONTROL SOBRE AJUSTES DE CONSOLIDACIÓN	12	Revisión de los ajustes en la base imponible en el RE de grupos fiscales	Número de revisiones	40	Sección de GE	2014 2017

CONTROL TRIBUTARIO - IMPUESTOS INDIRECTOS

OBJETIVO	NÚMERO	MEDIDA	INDICADOR	META	RESPONSABLE	PLAZO
CONTROL DE ADQUISICIONES INTRACOMUNITARIAS	13	Comprobación de disfunciones entre adquisiciones intracomunitarias y margen declarado	Número de revisiones	100	Sección de IVA	2014 2017
CONTROL DE DEDUCCIONES POR ADQUISICIÓN DE VEHÍCULOS	14	Comprobación de deducciones superiores al 50% de IVA soportado en adquisición de vehículos	Número de revisiones	1200	Sección de IVA	2014 2017
CONTROL DE ENTIDADES CON DOMICILIO EN "NIDOS DE EMPRESAS"	15	Comprobación de empresas domiciliadas en "nidos"	Número de revisiones	100	Sección de IVA	2014 2017
CONTROL DE OPERACIONES EXENTAS POR EXPORTACIONES Y ENTREGAS INTRACOMUNITARIAS	16	Comprobación de disfunciones entre operaciones exportadoras e imputación de adquisiciones	Número de revisiones	80	Sección de IVA	2014 2017
CONTROL DE OPERACIONES DE INVERSIÓN DEL SUJETO PASIVO	17	Comprobación de operaciones con inversión del sujeto pasivo	Número de revisiones	300	Sección de IVA	2014 2017
CONTROL DE MODIFICACIONES EN LOS TIPOS IMPOSITIVOS	18	Comprobación de la aplicación de modificaciones de tipos impositivos	Número de revisiones	350	Sección de IVA	2014 2017

CONTROL TRIBUTARIO - IMPUESTOS INDIRECTOS

OBJETIVO	NÚMERO	MEDIDA	INDICADOR	META	RESPONSABLE	PLAZO
CONTROL DE SOLICITUDES DE DEVOLUCIÓN DE IVA	19	Comprobación de solicitudes de devolución de IVA	Porcentaje sobre importe solicitado	70%	Secciones de IVA y Grandes Empresas	2014 2017
CONTROL DE TRIBUTACIÓN POR EL IMPUESTO SOBRE PRIMAS DE SEGURO	20	Comprobación de exenciones	Número de revisiones	300	Secciones de IVA y Grandes Empresas	2014 2017
	21	Cruce de información para detectar no declarantes	Número de nuevos declarantes	10	Sección de Impuestos especiales	2014 2017
CONTROL DEL IMPUESTO SOBRE DETERMINADOS MEDIOS DE TRANSPORTE	22	Comprobación de exenciones	Porcentaje	50%	Sección de Impuestos especiales	2014 2017
POTENCIACIÓN DE LABORES DE INTERVENCIÓN DE IMPUESTOS ESPECIALES	23	Comprobación de libros, marcas fiscales, exenciones e instalaciones en general	Número de actuaciones	240	Sección de Impuestos especiales	2014 2017
CONTROL DEL IMPUESTO SOBRE HIDROCARBUROS	24	Contros de devoluciones y transferencias entre Administraciones	Porcentaje	100%	Sección de Impuestos especiales	2014 2017

CONTROL TRIBUTARIO - RECAUDACIÓN

OBJETIVO	NÚMERO	MEDIDA	INDICADOR	META	RESPONSABLE	PLAZO
REDISEÑO DEL SISTEMA DE GENERAL DE APLAZAMIENTOS Y FRACCIONAMIENTOS DE PAGO	1	Modificación de la normativa reguladora	Aprobación de la normativa	Reducción de un 10% en el importe de la deuda aplazada	Servicio de Desarrollo Normativo y Asesoramiento Jurídico y Servicio de Recaudación	2014 2015
	2	Limitación de deudas aplazables				
	3	Establecimiento de perfiles de deudores				
	4	Fijación de condiciones y requisitos de los aplazamientos en función de los perfiles establecidos				
UTILIZACIÓN DE TODOS LOS PROCEDIMIENTOS DE COBRO DE DEUDAS APREMIADAS	5	Realización de embargos de cajas de seguridad, cobros en terminales TPV, valores mobiliarios, existencias, etc.	Número de embargos		Servicio de Recaudación	2014 2017
	6	Remisión de actuaciones de embargo a otras Administraciones Tributarias	Número de embargos			

CONTROL TRIBUTARIO - RECAUDACIÓN

OBJETIVO	NÚMERO	MEDIDA	INDICADOR	META	RESPONSABLE	PLAZO
UTILIZACIÓN DE TODOS LOS PROCEDIMIENTOS DE COBRO DE DEUDAS APREMIADAS	7	Remisión de actuaciones de embargo a las entidades locales	Número de embargos		Servicio de Recaudación	2014 2017
	8	Remisión de actuaciones de embargo a Tribunales de Justicia	Número de embargos		Servicio de Recaudación	
DISEÑO Y DESARROLLO DE ACTUACIONES COORDINADAS EN MATERIA DE GESTIÓN E INSPECCIÓN TRIBUTARIA Y RECAUDACIÓN	9	Nueva definición de órganos competentes para la adopción de medidas cautelares	Aprobación de normativa		Servicio de Desarrollo Normativo y Asesoramiento Jurídico y Servicio de Recaudación	2014 2015
	10	Diseño de formularios unificados para la adopción de medidas cautelares	Implantación de los formularios		Servicio de Recaudación	2014 2015
DISEÑO DE PROCESOS DE DERIVACIÓN DE RESPONSABILIDAD	11	Desarrollo de un sistema informático que seleccione y gestione procedimientos de derivación de responsabilidad	Implantación del sistema informático		Servicio de Recaudación y Servicio de Sistemas de Información Tributaria	2014 2015

CONTROL TRIBUTARIO - RECAUDACIÓN

OBJETIVO	NÚMERO	MEDIDA	INDICADOR	META	RESPONSABLE	PLAZO
DISEÑO DE PROCESOS DE DERIVACIÓN DE RESPONSABILIDAD	12	Aplicación del sistema implantado	Número de derivaciones	> 100	Servicio de Recaudación y Servicio de Sistemas de Información Tributaria	2016 2017
DISEÑO DE PROCESOS DE DECLARACIÓN DE FALLIDOS	13	Desarrollo de un sistema informático que gestione declaraciones de fallidos	Implantación del sistema informático		Servicio de Recaudación y Servicio de Sistemas de Información Tributaria	2014 2015
	14	Aplicación del sistema implantado	Número de derivaciones	> 100		2016 2017
DISEÑO DE PROCESOS DE PROCEDIMIENTOS DE SUCESIÓN DE EMPRESAS	15	Desarrollo de un sistema informático que gestione declaraciones de sucesión de empresa	Implantación del sistema informático		Servicio de Recaudación y Servicio de Sistemas de Información Tributaria	2014 2015
	16	Aplicación del sistema implantado	Número de derivaciones	> 50		2016 2017
DECLARACIÓN DE PRESCRIPCIÓN DE DEUDAS	17	Actualizar el fichero de deudores y deudas declarando prescritas las deudas que cumplan los requisitos	Importe de deudas prescritas	100%	Servicio de Recaudación	2014 2017

CONTROL TRIBUTARIO - RECAUDACIÓN

OBJETIVO	NÚMERO	MEDIDA	INDICADOR	META	RESPONSABLE	PLAZO
DISEÑO DE PROCESOS DE DISOLUCIÓN Y LIQUIDACIÓN DE EMPRESAS	18	Desarrollo de un sistema informático que gestione disoluciones y liquidaciones de empresas	Implantación del sistema informático		Servicio de Recaudación y Servicio de Sistemas de Información Tributaria	2014 2015
	19	Aplicación del sistema implantado	Número de derivaciones	> 20		2016 2017
MEDIDAS NORMATIVAS QUE IMPIDAN EL ACCESO A BENEFICIOS FISCALES DE PERSONAS QUE PARTICIPEN O ADMINISTREN EMPRESAS INCUMPLIDORAS	20	Modificación de la normativa reguladora	Aprobación de la normativa		Servicio de Desarrollo Normativo y Asesoramiento Jurídico y Servicio de Recaudación	2014 2015
	21	Establecimiento de controles que verifiquen el cumplimiento de la norma				

CONTROL TRIBUTARIO - RIQUEZA TERRITORIAL

OBJETIVO	NÚMERO	MEDIDA	INDICADOR	META	RESPONSABLE	PLAZO
Implantación de la referencia identificadora de los bienes inmuebles	1	Elaboración del estudio de los datos del Registro de la Riqueza Territorial de Navarra para la identificación del bien inmueble.	Nº de casos distintos detectados	Establecer las distintas tipologías de bien inmueble y definir los agrupadores	Servicio de Riqueza Territorial	2014
	2	Creación de las herramientas que permitan el mantenimiento continuo de la referencia identificadora.	Nº de modificaciones realizadas que incorporen la referencia identificadora.	100% de las modificaciones	Servicio de Riqueza Territorial	2014
	3	Modificación del formato de los documentos que deban incorporar la referencia identificadora. (Cédula parcelaria)	Número de Cédulas Parcelarias con referencia identificadora	100% de los bienes correctamente detectados	Servicio de Riqueza Territorial	2015
	4	Implantación de la referencia identificadora	Número de inmuebles en Navarra	100% de unidades inmobiliarias agrupadas como bienes inmuebles.	Servicio de Riqueza Territorial	2015

CONTROL TRIBUTARIO - RIQUEZA TERRITORIAL

OBJETIVO	NÚMERO	MEDIDA	INDICADOR	META	RESPONSABLE	PLAZO
Impedir el incumplimiento en la declaración de la transmisión de inmuebles por cualquier acto o negocio	5	Implementar la información aportada por los ayuntamientos, incorporando los datos suministrados por notarios y registradores.	Nº de cambios de titularidad efectuados	100% de transmisiones detectadas y reflejadas correctamente en el Registro de la Riqueza Territorial de Navarra	Servicio de Riqueza Territorial	2015
Normalización e incorporación de las tipologías constructivas no contempladas en la actualidad	6	Ampliación de los parámetros a tipologías no contempladas.	Nº de nuevas tipologías reflejadas de manera normalizada	Modificación de parámetros para todas las tipologías estudiadas	Servicio de Riqueza Territorial	2016
Modificación de la normativa relativa a estimación de valores, actualización de modelos y establecimiento de un valor de referencia	7	Redacción de un nuevo D.F. que sustituya al 334/2001, que permita un uso masivo por la administración, estableciendo un valor de referencia y que además establezca una mecánica más fluida para su modificación puntual	Publicación de modelos de estimación de valores de bienes	Publicación de un Decreto Foral nuevo	Servicio de Riqueza Territorial	2014

CONTROL TRIBUTARIO - RIQUEZA TERRITORIAL

OBJETIVO	NÚMERO	MEDIDA	INDICADOR	META	RESPONSABLE	PLAZO
Modificación de la normativa relativa a estimación de valores, actualización de modelos y establecimiento de un valor de referencia	8	Puesta a disposición de la administración y del público en general, de los nuevos valores, a través de Internet	Nº de consultas efectuadas a través de Internet, sobre valores de bienes inmuebles.	Modificación de la estructura de valoración por Internet a fecha de aprobación	Servicio de Riqueza Territorial	2014
Automatización de la Comprobación de Valores de los Bienes Inmuebles declarados para la liquidación de los Impuestos de TP, AJD, Suc. y Donac.	9	Modificación de la aplicación de Grabación de Documentos / Tasación incorporando automatismos para la comprobación directa de valores.	Nº de comprobaciones de valor efectuadas de forma automática	60% de los documentos objeto de comprobación, efectuados de forma automática	Servicio de Riqueza Territorial	2015