



Impuestos Internos

Plan Operativo Anual 2020

Contenido

I.	Plan Operativo Anual 2020	2
a.	Introducción	2
b.	Recaudación	2
c.	POA 2019	5
II.	Proceso de Planificación DGII 2020	6
III.	Plan Operativo Anual - POA 2020	6
IV.	Iniciativas Departamentales.....	11
V.	Proyectos y Programas	14
VI.	Seguimiento al Plan Operativo Anual 2020	16
VII.	Anexos	17
VIII.	Aprobación	27

I. Plan Operativo Anual 2020

a. Introducción

Alineado bajo el Plan Estratégico Institucional 2017-2020, el desempeño de la Administración Tributaria Dominicana ha estado orientado a aumentar sostenidamente las recaudaciones, optimizando el apoyo al cumplimiento voluntario, combatiendo la evasión fiscal, y mejorando los procesos de control del cumplimiento. Lo anterior se sustenta en la implementación de acciones enfocadas en aumentar la percepción del riesgo en aquellos contribuyentes incumplidores y facilitar con asistencia e información a aquellos que voluntariamente desean cumplir, todo con la intención de asegurar el suministro de los ingresos requeridos para la sostenibilidad del estado dominicano.

Este Plan Operativo Anual (POA) 2020 presenta el alcance de las acciones a ser emprendidas por Impuestos Internos (DGII), las facilidades, compromisos de asistencia y servicio al contribuyente, los proyectos a implementar, y las metas de recaudo para el próximo año. De manera específica consolida las metas operativas a cumplir durante el año, los proyectos y las iniciativas departamentales, así como una breve reseña de la metodología de planificación utilizada para la formulación del plan anual 2020.

Durante el desarrollo de las acciones que apuntan al logro de las metas y objetivos contemplados en el Plan Operativo Anual 2020, se ha identificado la necesidad de revisar las iniciativas y la meta de recaudación planificada.

Esta revisión se realiza como consecuencia de las medidas implementadas por el Gobierno Central en el marco de la pandemia COVID-19 y la declaratoria de estado de emergencia, por lo que, la administración tributaria ha tenido que reenfocar su quehacer y adoptar medidas internas cónsonas con las circunstancias, donde el énfasis pasó de “recaudar” a “facilitar el cumplimiento tributario”, (ver anexo 2).

b. Recaudación

La recaudación acumulada a diciembre 2019 fue de RD\$483,075.76 millones lo que representa un 98.5% respecto a la meta total de RD\$490,545.10 millones. Considerando el ajuste por el Ministerio de Hacienda al Presupuesto General 2019, las recaudaciones de la DGII representan un cumplimiento de 99.3% (meta reestimada RD\$486,914 millones). Este desempeño fue posible por la adopción de acciones internas orientadas a mejorar y consolidar aspectos institucionales y administrativos de Impuestos Internos.

Entre los impuestos de mayor crecimiento durante el año se destacan el Impuesto sobre la Transferencia de Bienes Industrializados y Servicios (ITBIS), y el Impuesto

sobre la Renta a las Personas Físicas (ISR), los cuales presentaron mayores tasas de crecimiento en comparación al año 2018.

Tabla I.II Recaudación Efectiva vs Estimada 2018 – 2019^{1 2}

Concepto	Recaudación		Variación	
	2018	2019	Absoluta	Porcentual
Impuesto sobre la Renta a las Personas Físicas	51,363.28	59,452.96	8,089.68	15.75%
Impuesto sobre la Renta a las Empresas	88,103.54	96,183.94	8,080.40	9.17%
Otros Impuestos sobre los Ingresos	29,277.11	36,390.48	7,113.37	24.30%
Impuestos sobre la Propiedad	25,633.13	29,469.46	3,836.33	14.97%
Impuesto sobre la Transferencia de Bienes Industrializados y de Servicios	106,656.23	120,581.97	13,925.74	13.06%
ISC Alkoholes y Tabaco	22,087.32	22,794.37	707.05	3.20%
ISC <i>Ad valorem</i> y específico Hidrocarburos	57,088.73	60,845.40	3,756.67	6.58%
Otros Impuestos	50,375.17	57,357.18	6,982.01	13.86%
Total	430,584.51	483,075.76	52,491.25	12.19%

Fuente: Gerencia de Estudios Económicos y Tributarios

1/Valores expresados en millones de pesos

2/Recaudación 2018 y 2019 con corte al mes de diciembre.

Para el 2020, la ley de Presupuesto General del Estado estableció una meta de recaudación para Impuestos Internos ascendente a RD\$535,301.26 millones, lo que representaba un incremento de 10.8% respecto a la recaudación efectiva en el año 2019, en línea con el crecimiento nominal de la economía.

Luego de la revisión realizada por el Ministerio de Hacienda, se realizó un ajuste en la meta de recaudación inicial de RD\$ 535,301.26, por motivos de la pandemia COVID-19 y establece una nueva meta de recaudación de RD\$ 419,422.81 millones que representa una reducción de 27.63% de acuerdo con la meta inicial.

Tabla I.I Recaudación Efectiva 2019 vs Recaudación Estimada 2020¹²

Concepto	Recaudación		Variación	
	2019	2020	Absoluta	Porcentual
Impuesto sobre la Renta a las Personas Físicas	59,452.96	65,805.92	6,352.96	10.69%
Impuesto sobre la Renta a las Empresas	96,183.94	112,069.67	15,885.73	16.52%
Otros Impuestos sobre los Ingresos	36,390.48	41,499.39	5,108.91	14.04%
Impuestos sobre la Propiedad	29,469.46	31,456.38	1,986.92	6.74%
Impuesto sobre la Transferencia de Bienes Industrializados y de Servicios	120,581.97	130,590.52	10,008.55	8.30%
ISC Alcoholes y Tabaco	22,794.37	26,269.18	3,474.81	15.24%
ISC <i>Ad valorem</i> y específico Hidrocarburos	60,845.40	67,171.59	6,326.19	10.40%
Otros Impuestos	57,357.18	60,438.61	3,081.43	5.37%
Total	483,075.76	535,301.26	52,225.50	10.81%

Fuente: Gerencia de Estudios Económicos y Tributarios

Valores expresados en millones de pesos

1/ Meta de recaudación programada a enero 2020.

2/ Recaudación 2019 con corte al mes de diciembre.

Tabla I.II Recaudación Efectiva 2019 vs Recaudación Reajustada 2020¹²

Concepto	Recaudación		Variación	
	2019	2020 ³	Absoluta	Porcentual
Impuesto sobre la Renta a las Personas Físicas	59,452.96	55,411.10	-4,041.86	-6.80%
Impuesto sobre la Renta a las Empresas	96,183.94	79,140.50	-17,043.44	-17.72%
Otros Impuestos sobre los Ingresos	36,390.48	33,993.25	-2,397.23	-6.59%
Impuestos sobre la Propiedad	29,469.46	22,027.34	-7,442.12	-25.25%
Impuesto sobre la Transferencia de Bienes Industrializados y de Servicios	120,581.97	112,205.93	-8,376.04	-6.95%
ISC Alcoholes y Tabaco	22,794.37	22,297.54	-496.83	-2.18%
ISC <i>Ad valorem</i> y específico Hidrocarburos	60,845.40	47,985.34	-12,860.06	-21.14%
Otros Impuestos	57,357.18	46,361.80	-10,995.38	-19.17%
Total	483,075.76	419,422.81	-63,652.95	-13.18%

1/Valores expresados en millones de pesos

2/ Recaudación 2019 con corte al mes de diciembre.

3/ Meta ajustada al mes de septiembre 2020

c. POA 2019

El POA 2019 estuvo compuesto por un portafolio de 8 proyectos de los cuales 4 están clasificados como estratégicos y su cumplimiento al cierre de año promedia 90%. En cuanto a las metas operativas planificadas para cada proceso clave de la institución se obtuvieron resultados, en promedio, de un 96%.

Adicionalmente fueron aprobadas un total de 64 iniciativas departamentales de las cuales 34 de las iniciativas fueron completadas, 15 se encuentran en proceso, 10 postpuestas, 1 no ha sido iniciada y 3 fueron eliminadas. Esto representa un logro de 53% respecto a lo aprobado.

II. Proceso de Planificación DGII 2020

En agosto 2019, el Comité de Planificación¹ definió las prioridades estratégicas para el año 2020. A los fines de guiar la planificación de las acciones a ser desarrolladas y apoyar el cumplimiento de la Visión definida en el Plan Estratégico 2017-2020, el Comité se apoyó en los lineamientos, objetivos y metas definidos en nuestro plan estratégico. Estos lineamientos y prioridades fueron remitidos a todas las áreas.

Adicionalmente, para facilitar el proceso de elaboración del POA 2020, la Gerencia de Planificación Estratégica suministró a las áreas las plantillas de trabajo en las que formularon sus iniciativas vinculadas al eje, lineamiento y objetivo correspondiente. Así mismo durante las dos semanas de formulación el equipo de planificación estuvo estrechamente asistiendo a las áreas con la metodología y el llenado de las plantillas (Ver plantilla en el Anexo I). Por segundo año fue realizado el ejercicio de priorización y optimización del portafolio de proyectos e iniciativas departamentales en base a la capacidad de ejecución y disponibilidad de recursos.

Posteriormente, el Comité de Planificación evaluó las diferentes propuestas consolidándolas en estrecha vinculación con el presupuesto institucional. De esta forma, cada actividad del POA 2020 tiene una partida presupuestaria asignada, lo que elimina o minimiza las restricciones para el desarrollo de las actividades.

III. Plan Operativo Anual – POA 2020

El POA-2020 consolida las acciones clasificadas como prioritarias por el Comité de Planificación para cumplir con los objetivos y metas de las Variables Claves de Resultado (VCR) definidas en el Plan Estratégico Institucional 2017-2020. Por este motivo, cada iniciativa propuesta durante el proceso de planificación debe estar vinculada a un eje, lineamiento y objetivo del plan estratégico, los que se muestran en el gráfico a continuación.

¹ El comité de Planificación está compuesto por el Director General, Subdirectores, Coordinador de Gabinete, Gerente de Planificación Estratégica, Gerente de Recursos Humanos, Gerente de Finanzas, Gerente de Tecnología, Información y Comunicaciones, Gerente de Estudios Económicos y Tributarios, y el Gerente de Grandes Contribuyentes. A partir de agosto 2020 se incluyó al Gerente de Comunicación Estratégica.

Gráfico III.I Lineamientos y Objetivos por Eje Estratégico

1^{er} Eje - Apoyo al Cumplimiento Voluntario

i. Mejorar el RNC alineado a las mejores prácticas internacionales	a. Contar con un RNC de alta confiabilidad b. Establecer procedimientos para discriminar a falsos contribuyentes
ii. Desarrollar la estrategia global de facturación	a. Establecer un modelo de operación y sistema de facturación
iii. Mejorar la gestión de la deuda tributaria	a. Establecer la dirección, supervisión y gestión efectiva desde el nivel central, de la deuda persuasiva y coactiva b. Desarrollar herramientas de gestión y de operación efectivas para el proceso de cobranzas
iv. Establecer un modelo integral de facilitación del cumplimiento voluntario	a. Fortalecer los canales no presenciales b. Ampliar y fortalecer servicios ofrecidos por internet c. Mejorar y estandarizar la calidad de la información que se ofrece a los contribuyentes a través de todos los canales existentes d. Fortalecer las acciones de Educación Tributaria para mitigar los riesgos de incumplimiento tributario

2^{do} Eje - Control del Cumplimiento Tributario

i. Diseñar e implementar una estrategia de control y cumplimiento (que incluya todas las acciones de control de la AT) en base a riesgos de incumplimiento tributario	a. Diversificar las acciones de control b. Aumentar la cobertura de las acciones de control c. Inducir un aumento en el cumplimiento voluntario d. Detectar y sancionar los fraudes fiscales
ii. Establecer un programa sistemático de seguimiento a la efectividad de las fiscalizaciones	a. Fortalecer el proceso y metodología de las acciones de control b. Integrar las acciones de fiscalización y las acciones penales c. Hacer uso intensivo de la información para fiscalización masiva

3^{er} Eje - Desarrollo Institucional

i. Desarrollar las bases para establecer la gestión organizacional por resultados	a. Diseñar y poner en funcionamiento una estructura organizacional adecuada y efectiva para favorecer la gobernanza y el gerenciamiento b. Diseñar e instaurar la cultura deseada, de forma estructurada, y con el apoyo de un proceso de gestión del cambio y un sistema de comunicación interna c. Diseñar y ejecutar un plan reordenamiento de las Administraciones Locales d. Crear y poner en funcionamiento un sistema de medición de la gestión institucional
ii. Simplificar los procesos mediante una adecuada reingeniería, sobre la base de las mejores prácticas de la gestión por procesos	a. Estandarizar las transacciones b. Rediseñar los procesos con una orientación transversal, identificando los dueños de los procesos c. Automatizar los procesos d. Desarrollar herramientas y procedimientos para atender efectivamente los recursos elevados por los contribuyentes
iii. Identificar los riesgos y elaborar el plan de gestión riesgos institucionales	a. Adoptar un sistema integral de manejo de riesgos b. Fortalecer el Plan de Continuidad del Negocio c. Integrar funciones de control interno
iv. Fortalecer los sistemas y las tecnologías de la información	a. Elaborar e implementar un plan estratégico de gestión de la información y del sistema de información b. Diseñar y poner en ejecución el plan de fortalecimiento de la arquitectura informática de la DGII c. Crear e implementar un sistema integrado de información gerencial
v. Fortalecer la gestión de recursos humanos	a. Elaborar e implementar un plan estratégico de gestión y retención de talento humano b. Implementar un Plan de Capacitación que incluya actualización técnica y habilidades gerenciales
vi. Fomentar la cultura de transparencia y rendición de cuentas	a. Establecer mecanismos para asegurar la integridad del personal b. Establecer un protocolo para el análisis de denuncias c. Establecer una política formal de información de la gestión al público

Fuente: Plan Estratégico Institucional 2017-2020.

Para cada uno de los tres (3) ejes estratégicos se han establecido las siguientes variables operativas, que deben ser atendidas durante el 2020 para lograr los resultados estratégicos planteados para el período 2017-2020.

Tabla III.I: Tablero Operativo Institucional 2020

GESTION DE RECAUDACIÓN		
I - Recaudación	Responsable	Meta 2020¹
Recaudación Anual 2020	DGII	419,422.81

1/Meta reajustada post-COVID 19 al mes de septiembre 2020.

GESTION DE CUMPLIMIENTO		
II - Fiscalización	Responsable	Meta 2020
2.1. Fiscalización Externa		
2.1.1. Auditorías Completadas		620
2.2. Fiscalización Interna		
2.2.1. Casos Cerrados		35,720

GESTION DE COBRANZAS		
III - Cobranza Persuasiva	Responsable	Meta 2020
3.1 Recuperación Deuda Morosa		15,794.50
IV - Cobranza Coactiva (CC)	Responsable	Meta 2020
4.1. Recuperación Deuda CC		4,044.70

Valores expresados en millones de pesos

ASISTENCIA Y SERVICIO AL CONTRIBUYENTE		
V - Canales de Atención	Responsable	Meta 2020
5.1 Oficinas Físicas: Nivel de Servicio	Administraciones Locales	85% en 15 min (30 min Tasación y VHM)
5.2 Facilidad para entrar en contacto con la Administración Tributaria		
5.2.1 Centro de atención telefónica: Nivel de Servicio	Gestión de Servicios	80%/120 seg (2 min)
5.3. Respuesta a consultas técnicas: Cumplimiento tiempo de respuesta	Gerencia Legal	85%/ 7 días

Fuente: Gerencia de Planificación Estratégica.

Las metas de las variables operativas planteadas en el presente documento están alineadas con las metas de las variables claves de resultados definidas en el Plan Estratégico 2017-2020. El seguimiento periódico al cumplimiento de las metas permitirá a la institución medir los avances hacia el cumplimiento de sus objetivos, así como corregir cualquier desviación de estos.

En el siguiente cuadro, se muestra la vinculación entre las variables operativas y las variables estratégicas.

Tabla III.II: Vinculación VCRs Plan Estratégico 2017-2020 & POA 2020

VCRs y POA 2020		
Clasificación	Nombre	Meta 2020
VCR 2017-2020	Aporte adicional acumulado a la recaudación por mayor eficacia administrativa (Recaudación %PIB)	0.51%
POA	Recaudación anual (en millones de pesos)	419,422.81 ¹
POA	Cobranza Persuasiva - Recuperación Deuda Morosa (en millones de pesos)	15,794.50
POA	Cobranza Coactiva - Recaudación Efectiva (en millones de pesos)	4,044.70
VCR 2017-2020	Incumplimiento en ITBIS	38%
VCR 2017-2020	Cobertura de acciones de control	17%
POA	Fiscalización Externa - Auditorías completadas	620
POA	Fiscalización Interna - Auditorías completadas	35,720
VCR 2017-2020	Índice de omisión total (promedio de los principales impuestos)	40%
VCR 2017-2020	Nivel de Satisfacción de Servicio	93%
POA	Nivel de Servicio - Oficinas Físicas (Adm. Locales)	85% en 15 min (30 min Tasación y VHM)
POA 2020	Nivel de Servicio - Centro de Contacto	80%/120 seg
POA 2020	Cumplimiento tiempo de respuesta a consultas técnicas (en 7 días)	85%/ 7 días
VCR 2017-2020	Servicios ofrecidos a través de la OFV	16
VCR 2017-2020	Clima laboral	87%

Fuente: Gerencia de Planificación Estratégica.

1/ Meta reajustada post-COVID 19.

El sobrecumplimiento de los indicadores POA de *Cobranza Persuasiva - Recuperación Deuda Morosa, Cobranza Coactiva - Recaudación Efectiva y Fiscalización Externa - Auditorías completadas* en 2019, contempla eventos extraordinarios que de acuerdo con las estimaciones no serán posibles replicar en 2020.

Para cumplir con los objetivos establecidos en la DGII para los próximos años, el Plan Operativo Anual 2020, recoge tres (3) tipos de actuaciones:

- **Iniciativas Departamentales:** son acciones orientadas a implementar mejoras o innovaciones en los procesos internos de la institución para incrementar su eficiencia y productividad de cara a contribuir al logro de los objetivos trazados.
- **Proyectos:** conjunto de acciones cuya ejecución involucra diferentes áreas de la organización e impacta los lineamientos estratégicos definidos en el Plan Estratégico Institucional.
- **Programas:** grupo de proyectos interrelacionados.

Serán clasificados como **estratégicos** aquellos *Proyectos y Programas* de mayor importancia para la institución con base al proceso de priorización realizado.

IV. Iniciativas Departamentales

Inicialmente para el año 2020, las distintas áreas de la DGII tenían contemplado desarrollar un total de 73 iniciativas departamentales. Estas iniciativas constituyen acciones que cada área realizaría en adición a sus funciones habituales. El propósito es implementar mejoras e innovaciones para alcanzar las metas y objetivos acordados en el Plan Estratégico de la institución.

Tabla IV.I: Iniciativas Departamentales por Área y Eje Estratégico 2020^{1 2 3}

Iniciativas Departamentales por Área y Lineamiento General	Apoyo al Cumplimiento Voluntario	Control del cumplimiento voluntario	Desarrollo Institucional	Total	%
Despacho General	2	2	23	27	37%
Subdirección de Fiscalización		11	1	12	16%
Subdirección de Facilitación y Servicios	7		5	12	16%
Subdirección Gestión de Cumplimiento	2	6	1	9	12%
Subdirección Jurídica			13	13	18%
Total	11	19	43	73	100%

Fuente: Gerencia de Planificación Estratégica.

1/ Las iniciativas no alineadas a los lineamientos generales o que ya estuviesen contempladas como parte de un proyecto estratégico fueron descartadas en el ejercicio del plan anual.

2/ Las iniciativas presentadas que fueran tareas operativas de cada área fueron descartadas para el ejercicio del plan anual.

3/ Programación inicial de iniciativas departamentales para el periodo 2020-2021.

Luego de realizar varias revisiones con las áreas y consultas con la Alta Dirección, para reevaluar la capacidad de ejecución de las iniciativas programadas para el año, las distintas instancias indicaron su decisión de posponer algunas actividades, continuar otras y detener temporalmente las demás. Como resultado se obtuvo una selección de 48 iniciativas departamentales, para una reducción del 33% del plan original, (ver anexo 3).

Tabla IV.II Iniciativas Departamentales por Área y Eje Estratégico 2020 post ajuste COVID-19 periodo Enero- Diciembre 2020.

Iniciativas Departamentales por Área y Lineamiento General	Apoyo al Cumplimiento Voluntario	Control del cumplimiento voluntario	Desarrollo Institucional	Total	%
Despacho General	2	1	13	16	33%
Subdirección de Fiscalización		7		7	15%
Subdirección de Facilitación y Servicios	5		3	8	17%
Subdirección Gestión de Cumplimiento	2	5		7	15%
Subdirección Jurídica			10	10	21%
Total	9	13	26	48	100%

Tabla IV. III Lineamientos Estratégicos y Presupuesto 2020

Lineamientos Estratégicos	Presupuesto 2020	Iniciativas
Desarrollar las bases para establecer la gestión organizacional por resultados	\$ 101,186,714.00	4
Identificar los riesgos y elaborar el plan de gestión riesgos institucionales	\$ 12,615,400.00	3
Establecer un modelo integral de facilitación del cumplimiento voluntario	\$ 10,500,000.00	6
Fortalecer los sistemas y las tecnologías de la información	\$ 770,895,997.24	6
Fortalecer la gestión de recursos humanos	\$ 18,000,000.00	4

Fomentar la cultura de transparencia y rendición de cuentas	\$	1,000,000.00	1
Total	\$	914,198,111.24	24

Tabla IV.IV Objetivos Propuestos para cumplimiento POA 2020

Objetivos	Iniciativas
Adoptar un sistema integral de manejo de riesgos	1
Contar con un RNC de alta confiabilidad	2
Establecer mecanismos para asegurar la integridad del personal	1
Fortalecer el proceso y metodología de las acciones de control	1
Fortalecer los canales no presenciales	3
Elaborar e implementar un plan estratégico de gestión de la información y del sistema de información	1
Establecer la dirección, supervisión y gestión efectiva desde el nivel central, para la gestión persuasiva y coactiva de la deuda	1
Estandarizar las transacciones	2
Fortalecer las medidas de supervisión y seguimiento para los indicadores y resultados del proceso de fiscalización.	2
Diversificar las acciones de control	3
Elaborar e implementar un plan estratégico de gestión y retención de talento humano	1
Diseñar e instaurar la cultura deseada, de forma estructurada, y con el apoyo de un proceso de gestión del cambio y un sistema de comunicación interna	1
Aumentar la cobertura de las acciones de control	4

Diseñar y poner en ejecución el plan de fortalecimiento de la arquitectura informática de la DGII	4
Fortalecer el Plan de Continuidad del Negocio	1
Implementar un plan de capacitación que incluya actualización técnica y habilidades gerenciales	3
Rediseñar los procesos con una orientación transversal, identificando los dueños de los procesos	3
Diseñar y ejecutar un plan de reordenamiento de las Administraciones Locales	1
Automatizar los procesos	1
Integrar funciones de control interno	1
Mejorar y estandarizar la calidad de la información que se ofrece a los contribuyentes a través de todos los canales existentes	1
Crear e implementar un sistema integrado de información gerencial	1
Hacer uso intensivo de la información para fiscalización masiva	1
Crear y Poner en Funcionamiento un Sistema de Medición de la Gestión Institucional	2
Desarrollar herramientas y procedimientos para atender efectivamente los recursos pendientes elevados por los contribuyentes	4
Fortalecer las acciones de Educación Tributaria para mitigar los riesgos de incumplimiento tributario	2
Total	48

V. Proyectos y Programas

Para el año 2020, la DGII mantiene en su portafolio los proyectos estratégicos de “Proyecto de Mejora de Actualización del Registro de Contribuyentes (PMARC)”, “Factura Electrónica”, y “Plan de Ajuste a la función de Cobranza (PACO)” enfocados al eje de *Apoyo del cumplimiento voluntario*.

Otros proyectos que continuarán su ejecución durante el 2020 son el “**Sistema de Control y Trazabilidad Fiscal para Bebidas Alcohólicas y Cigarrillos-TRÁFICO**” y “**Gestión de notificaciones y comunicaciones**” vinculado al eje de *Control de cumplimiento tributario*; “**Diseño y desarrollo de Data Warehouse**”, “**Gestión documental**”, “**Fortalecimiento Institucional y Modernización de la DGII**” y “**Gestión por Procesos**” relacionados al eje de *Desarrollo institucional*.

Gráfico V.I: Proyectos y Programas 2020 alineados a los Ejes Estratégicos



Apoyo al cumplimiento voluntario

- Proyecto de Mejora de Actualización del Registro de Contribuyentes (PMARC) (E)
- Factura Electrónica (E)
- Plan de Ajuste a la función de Cobranza – PACO



Control del cumplimiento tributario

- Sistema de Control y Trazabilidad Fiscal para Bebidas Alcohólicas y Cigarrillos-TRÁFICO
- Gestión de notificaciones y comunicaciones



Desarrollo Institucional

- Diseño y desarrollo de Data Warehouse
- Gestión documental
- Fortalecimiento institucional y modernización de la DGII – JICA/DGII
- Gestión por procesos

Fuente: Gerencia de Planificación Estratégica.

1/ (E) = Proyecto Estratégico

VI. Seguimiento al Plan Operativo Anual 2020

El seguimiento al Plan Operativo Anual se realiza a diferentes niveles, en función del tipo de actividad, tal y como se detalla a continuación. Trimestralmente, la Gerencia de Planificación Estratégica elabora un informe general de avance y cumplimiento para la Dirección.

- 1. Lineamientos Estratégicos:** es responsabilidad de la Gerencia de Planificación Estratégica evaluar su progreso de forma mensual.
- 2. Priorización POA:** es responsabilidad del Comité de Planificación de seleccionar los programas, proyectos e iniciativas departamentales en los que se enfocará la institución. Luego de la aprobación del POA 2020, el Comité debe establecer las prioridades y orden de implementación, pudiendo reevaluar y realizar modificaciones de acuerdo con los cambios que surjan en el trimestre.
- 3. Programas y Proyectos Estratégicos:** cada responsable de proyecto debe darle seguimiento quincenal al mismo y remitir mensualmente a la Gerencia de Planificación Estratégica los avances del proyecto que tenga a su cargo.
- 4. Iniciativas Departamentales:** el seguimiento a estas actividades será realizado mensualmente a través del “Balanced Scorecard” o Tablero de Mando Integral de las distintas áreas de la Institución.

Gráfico VI.I: Seguimiento al POA 2020



Fuente: Gerencia de Planificación Estratégica.

VII. Anexos

Anexo I: Plantilla POA 2020



Plantilla Plan Operativo Anual (POA) 2020
Detalle de Iniciativas Departamentales

Importante: Puedes encontrar un mensaje de guía en cada celda que contenga título

Unidad rectora:	<input type="text"/>	Unidad ejecutora:	<input type="text"/>	Prioridad:	<input type="text"/>
				<input type="checkbox"/> Incluye en programa BID	
Articulación estratégica	PEI	2017-2020			
	Eje Estratégico				
	Directriz				
	Lineamiento				
	Objetivo				
Iniciativa	<input type="text"/>				
Descripción	<input type="text"/>				
Resultado esperado	<input type="text"/>				

Atributos de la iniciativa														
Unidad de medida	Medio de verificación	Línea base	Meta anual	Meta por trimestre				Presupuesto				Riesgos asociados a la iniciativa		
				T1	T2	T3	T4	T1	T2	T3	T4		Total	
													0	

Actividades y sus atributos										
Actividades	Programación		Responsable	Áreas de apoyo / Soporte	Requerimientos por actividad					Fuente de financiamiento
	Inicio	Fin			Presupuesto por Actividad	Procesos	Tecnología	RRHH	Infraestructura	
1										
2										
3										
Total general										

Anexo II: Medidas implementadas por Impuestos Internos frente a la Pandemia por el COVID-19

Segmento	Tipo de Medida	Detalle de las medidas
Declaración y Pago de Impuestos	Prórrogas en la declaración de los principales Impuestos	<ol style="list-style-type: none"> 1. Impuestos Sobre la Renta (ISR): para Personas Físicas, Personas Jurídicas y Contribuyentes acogidos al Régimen Simplificado de Tributación; 2. Impuestos a los Activos: para Personas Físicas, con negocios de único dueño y Personas Jurídicas; 3. Impuesto Selectivo al Consumo de Combustibles; 4. Impuesto sobre Bancas de Loterías, Bancas de Apuestas Deportivas, Casinos y Máquinas Tragamonedas; 5. Impuesto Sobre la Transferencia de Bienes Industrializados y Servicios; 6. Aplazamiento de 30 días calendario contados a partir del reinicio de operaciones, para la remisión de declaraciones informativas y presentación de las declaraciones juradas mensuales para empresas que permanecen cerradas en el periodo de emergencia.
	Facilidades de Pago de los principales Impuestos	<ol style="list-style-type: none"> 1. Generación automática de 4 cuotas de pago al presentar la declaración jurada el ITBIS del período marzo 2020 y 3 cuotas de pago para el período abril 2020; 2. Pago del Impuesto Sobre la Renta en 4 cuotas iguales y consecutivas para todos los contribuyentes (Sociedades, Personas Físicas y Contribuyentes acogidos a Regímenes Especiales); 3. Aplazamiento del pago hasta julio de las cuotas de acuerdos de pago con fecha de vencimiento en los meses de abril, mayo y junio 2020; 4. Exoneración del pago de anticipos del Impuesto Sobre la Renta. periodos de marzo, abril y mayo 2020 para todos los contribuyentes excepto para los grandes contribuyentes que se mantuvieron operando, lo cual equivale a más del 99% de los contribuyentes; 5. Acuerdo de pago de 3 cuotas mensuales iguales y consecutivas a todos los contribuyentes del Impuesto Selectivo al Consumo (ISC) de productos del alcohol y tabaco para periodo fiscal marzo

Segmento	Tipo de Medida	Detalle de las medidas
		<p>2020;</p> <p>6. Exoneración primera cuota del Impuestos Sobre Activos para MIPYMES (aproximadamente el 50% de los contribuyentes obligados al pago de este impuesto).</p>
<p>Facilitación y al Servicios Contribuyente</p>	<p>Facilitación de trámites</p>	<p>1. Se han habilitado vía la Oficina Virtual (OFV): Certificación de IPI, Rectificativas de ITBIS y Solicitud de exenciones de ITBIS e ISC;</p> <p>2. Se han habilitado una serie de servicios digitales: Rectificativas/Modificaciones de declaraciones de los principales impuestos: (ITBIS/IVA), Impuesto Sobre la Renta Sociedades, Impuestos sobre la Renta Personas Físicas e Impuesto Sobre los Activos; Solicitud de Exoneración de ITBIS/IVA e Impuestos Selectivos, Certificación de Inmuebles de Personas Jurídicas, Impuesto Circulación de Vehículos Vencidos (Marbetes, Placas, Descargos) y los Acuerdos de Pago;</p> <p>3. De igual manera, para permitir la continuidad de las operaciones del sector se extendieron la vigencia de los carnets de exención de ITBIS de Zonas Francas, así como la vigencia de las placas de exhibición de los vehículos.</p>

Segmento	Tipo de Medida	Detalle de las medidas
	Prestación de Servicios	<p>1. Se ha incrementado la capacidad operativa, tecnológica y el recurso humano de los canales de atención digital, como son: la central telefónica, el centro de contacto, Centro de Asistencia al Contribuyente (CAC), Educación Tributaria, Plataforma Tecnológica, Redes Sociales y Página Web;</p> <p>2. Nuevos horarios de servicios del centro de contacto de lunes a sábado ajustados a las disposiciones del Estado de Emergencia;</p> <p>3. Habilitación de cuentas de correos de asistencia remota a fin de dar continuidad a las solicitudes y consultas de las administraciones locales y áreas de servicios de la sede central.</p>

Anexo III: Nueva propuesta de iniciativas departamentales ajustadas a abril 2020

Iniciativa	Área	Fuente de Financiamiento	Presupuesto
Actualización de la Infraestructura Tecnológica Sede Central	Gerencia de Tecnología de la Información y Comunicaciones	BID	DOP 295,180,000.00
Implementación Sistema de Conciliación Bancaria (Entidades Bancarias)	Departamento de Control de Recaudación	N/D	N/D
Actualización de la Infraestructura Tecnológica Sitio Alterno	Gerencia de Tecnología de la Información y Comunicaciones	BID	DOP 408,035,997.24
Clasificación de Riesgo Global de los Contribuyentes	Gerencia de Riesgos Tributarios	N/A	N/A
Identificación y caracterización de los riesgos específicos (riesgos transaccionales)	Gerencia de Riesgos Tributarios	N/A	N/A
Establecer un marco de trabajo para Digitalización	Gerencia de Tecnología de la Información y Comunicaciones	BID	DOP 50,000,000.00
Nueva Estructura de Gobernanza y Gestión de las TIC	Gerencia de Tecnología de la Información y Comunicaciones	BID	DOP 17,680,000.00
Análisis de segmentos, sectores económicos y transacciones basadas en riesgos.	Gerencia de Planes Selectivos	N/D	N/D
Diseño e implementación de procedimiento control y gestión de regímenes especiales	Gerencia de Regímenes Especiales	N/A	N/A
Proyecto de Control Fiscal Interinstitucional de Hidrocarburos	Gerencia de Grandes Contribuyentes	N/A	N/A

Iniciativa	Área	Fuente de Financiamiento	Presupuesto
Gestión efectiva del cumplimiento de los Grandes Locales	Gerencia de Medianos y Pequeños Contribuyentes	N/A	N/A
Preliquidación de la Declaración Jurada del ITBIS para Grandes Contribuyentes	Gerencia de Grandes Contribuyentes	N/A	N/A
Servicio de facilitación al cumplimiento para pequeños y micro contribuyentes	Gerencia de Medianos y Pequeños Contribuyentes	N/A	N/A
Implementación de nuevo proceso de reorganización	Gerencia de Registro y Actualización del Contribuyente	N/D	N/D
Propuesta de Proyecto educativo para la enseñanza y promoción de "Educación y Cultura Tributaria Inclusiva" para contribuyentes, pre contribuyentes y ciudadanos con discapacidad auditiva y visual	Departamento de Educación Tributaria	Presupuesto General	DOP 500,000.00
Continuidad Proyecto Asistente Virtual	Gerencia de Servicios al Contribuyente	Presupuesto General	DOP 10,000,000.00
Mejoras en los canales no presenciales de asistencia	Gerencia de Servicios al Contribuyente	N/D	N/D
Estudio de capacidad operativa de Fiscalización	Departamento de Control de Gestión de Fiscalización	N/A	N/A
Crear podcasts (audio/video) y audiolibros sobre los principales impuestos y trámites tributarios como recursos didácticos para apoyar el conocimiento y cumplimiento de los contribuyentes y ciudadanía	Departamento de Educación Tributaria	N/D	N/D

Iniciativa	Área	Fuente de Financiamiento	Presupuesto
Estudio de variables características de los contribuyentes de cada Administración Local	Departamento de Control de Gestión de Fiscalización	N/A	N/A
Creación de Directorio de Consultas por Contribuyentes	Gerencia Legal	N/D	N/D
Informe de identificación de deficiencias legales	Gerencia Legal	N/D	N/D
Estandarización de los procesos de supervisión, gestión e inspección de fiduciarias y fideicomisos	Gerencia de Regímenes Especiales	N/A	N/A
Seguimiento de Proceso Masivo de Casos Confirmados por RR	Dpto. Reconsideración	N/A	N/A
Adecuación de las oficinas de las Administraciones Locales pendientes de ejecutar	Gerencia de Apoyo Logístico	Presupuesto General	DOP 88,556,950.00
Definir y promover una cultura de servicio institucional	Gerencia de Servicios al Contribuyente	Presupuesto General	DOP 5,500,000.00
Desarrollo de matriz contentiva de criterios jurídicos, jurisprudencias, doctrina comparada, base legal y criterios administrativos relativos a los ajustes e impugnaciones, que inciden en las decisiones de las resoluciones de reconsideración.	Dpto. Reconsideración	N/A	N/A
Desarrollar manuales de procedimientos técnicos para la realización de casos especiales solicitados por los contribuyentes	Gerencia de Medianos y Pequeños Contribuyentes	N/A	N/A
Plan de Continuidad del Negocio	Gerencia de Recursos Humanos	BID	DOP 6,240,000.00
Guía para el manejo de los actos de alguacil recibidos en las Administraciones Locales	Gerencia Legal	Presupuesto General	N/D
Fortalecimiento del Sistema de Control Interno de DGII (NOBACI)	Gerencia de Auditoría	Presupuesto General	DOP 75,400.00

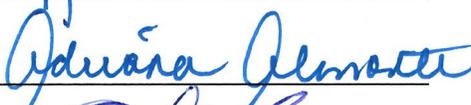
Iniciativa	Área	Fuente de Financiamiento	Presupuesto
Actualización del CIU (Clasificación Internacional Industrial Uniforme) a la revisión 4.0	Gerencia de Estudios Económicos y Tributarios	N/D	N/D
Estudios sectoriales para las Administraciones Locales	Gerencia de Estudios Económicos y Tributarios	N/D	N/D
Estudio Evaluación de Impacto Factura Electrónica	Gerencia de Estudios Económicos y Tributarios	N/D	N/D
Automatización y entrega masiva de informaciones que aumenten la eficiencia operativa de las Administraciones Locales	Gerencia de Estudios Económicos y Tributarios	N/D	N/D
Creación de una Oficina de Gestión de Proyectos (PMO) - 2da Fase	Gerencia de Planificación Estratégica	Presupuesto General	DOP 7,129,764.00
Establecer el modelo de gestión de riesgos operacionales de Impuestos Internos	Gerencia de Planificación Estratégica	Presupuesto General	DOP 6,300,000.00
Actualización del modelo de RRHH y sus subsistemas alineándolos a la nueva visión institucional	Gerencia de Recursos Humanos	BID	N/D
Programa de Desarrollo de Habilidades de Supervisión para Mandos Medios	Gerencia de Recursos Humanos	Presupuesto General	DOP 18,000,000.00
Plan integral de promoción de la Ética, la integridad y la transparencia. (Continuación del 2019)	Gerencia de Recursos Humanos	Presupuesto General	DOP 1,000,000.00
Elaboración del mapa de brechas de las obligaciones tributarias	Gerencia de Riesgo Tributario	N/A	N/A

Iniciativa	Área	Fuente de Financiamiento	Presupuesto
Generación dinámica de inconsistencias (3ra fase)	Departamento de Planes Masivos de Fiscalización	BID	N/D
Propuesta de mejora para las operaciones de venta de Tarjetas de Turista y Contribución de Salida en puertos marítimos y terrestres	Departamento de Operaciones de Tarjeta Turista	N/D	N/D
Registro Jurisprudencial Digitalizada (RJD) (TERCERA ETAPA)	Departamento de Abogados de Representación Externa	N/D	N/D
Creación de única vía de comunicación de las Administraciones locales al Dpto. de Reconsideración	Dpto. Reconsideración	Presupuesto General	N/D
Catálogo de Criterios Normativos	Gerencia Legal	Presupuesto General	N/D
Compilación jurisprudencial de las resoluciones emitidas por la DGCP en materia de contrataciones públicas	Gerencia Legal	Presupuesto General	N/D
Revisión y reestructuración de los modelos de pliego de condiciones y fichas técnicas que se utilizan en los procesos de compras publicados por la DGII	Gerencia Legal	Presupuesto General	N/D

Fuente: Gerencia de Planificación Estra

VIII. Aprobación

Miembros del Comité de Planificación de la DGII:

Miembro	Cargo	Firma
Luis Valdez Veras	Director General	
Eddy Arango Ciriaco	Coordinador de Gabinete	 06.10.2020
Ricela Spraus Jaque	Subdirectora Facilitación y Servicios	
Yorlin Vásquez Castro	Subdirectora Jurídica	
Freddy Torres Aybar	Subdirector de Fiscalización	
Francisco Torres Díaz	Subdirector Gestión de Cumplimiento	 Francisco Torres Díaz 7/10/2020
Pedro Figueroa Güilamo	Gerente Administrativo y Financiero	
Luis J. Ega Gómez	Gerente de Recursos Humanos	
Héctor J. Noboa Foster	Gerente Tecnología Inf. y Comunicaciones	
Adriana Almonte Durán	Gerente de Planificación Estratégica	
Patricia Gil Abinader	Gerente de Estudios Económicos y Tributarios	
Carlos Reyes Pérez	Gerente de Comunicación Estratégica	

