

PMR Public Report

Operation Number	DR-L1117	Chief of Operations Validation Date	10/14/22
Year- PMR Cycle	First period Jan-Jun 2022	Division Chief Validation Date	
Last Update	09/29/22	Country Representative Validation Date	
PMR Validation Stage	Validated by Chief of Operations		

Basic Data

Operation Profile

Operation Name	Program to Enhance the Efficiency of Tax Administration and Public Expenditure Management in the Dominican Republic	Loan Number	4114/OC-DR, 4114/OC-DR-1, 4114/OC-DR-2
Executing Agency	MINISTERIO DE HACIENDA, DIRECCION GENERAL DE IMPUESTOS INTERNOS	Sector/Subsector	REFORM / MODERNIZATION OF THE STATE-REVENUE ADMINISTRATION
Team Leader	ZALTSMAN, TEODORO ARIEL	Overall Stage	Disbursing (From eligibility until all the Operations are closed)
Operation Type	Loan Operation	Country	Dominican Republic
Lending Instrument	Investment Loan	Convergence related Operation(s)	
Borrower	REPUBLICA DOMINICANA		

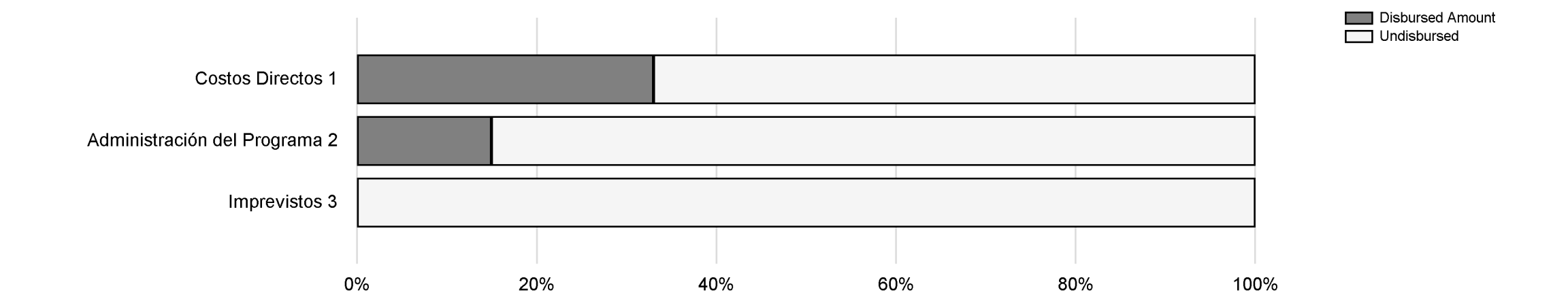
Environmental and Social Safeguards

Impacts Category	C	Was/Were the objective(s) of this operation reformulated?	NO
Safeguard Performance Rating		Date of approval	
Safeguard Performance Rating - Rationale			

Financial Data

	Total Cost and Source					Available Funds (US\$)			
Operations	Original IDB	Current IDB	Local Counterpart	Co-Financing / Country	Total Original Cost	Current IDB	Disb. Amount to Date	% Disbursed	Undisbursed Amount
DR-L1117	50,000,000	50,000,000	0	0	50,000,000	50,000,000	19,617,651.02	39.24%	30,382,348.98
Aggregated	50,000,000	50,000,000	0	0	50,000,000	50,000,000	19,617,651.02	39.24%	30,382,348.98

Expense Categories by Loan Contract (cumulative values)



Please note that inactive indicators and outputs are not displayed; totals in the actual cost table may not match the sum of the cost of the outputs displayed, due to the cost of inactive outputs.

RESULTS MATRIX

General Development Objectives

General Development Objectives Nbr. 0: Reducción del déficit fiscal

Observation:

	Indicator	Unit of Measure	Baseline	Baseline Year	Expected Year of Achievement	EOP 2023	
0.0	Balance del Sector Público no Financiero (SPFN) / PIB	%	3.2	2017	2023	P	2.7
						A	-

Details

Means of Verification: Informe anual del BCRD

Observations:

The General Development Objective indicator target is expected to be observed by the operation's "Fully Justified" date in Convergence (CO): No

Pro-Gender	No	Pro-Ethnicity	No	CRF indicator	

RESULTS MATRIX

Specific Development Objectives

Specific Development Objectives Nbr. 0: Incremento real de la recaudación tributaria

Observation:

	Indicator	Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		2018	2019	2020	2021	2022	2023	EOP 2023
0.0	Recaudación Tributaria / PIB	%	13.8	2017	P	-	-	-	14.1	-	14.3	14.3
					A	-	-	-	-	-	-	-

Details

Means of Verification: Informe anual de la Subdirección de Recaudación de la DGII (SDR-DGII)

Observations: Contribuye directamente al indicador de impacto al disminuir la diferencia entre ingresos y gastos. La meta se establece en base al analisis económico que estimo un aumento de 0,5% del PIB. LB: Recaudación Tributaria = RD\$412,7 mil millones.

Evaluation Methodology: -

Pro-Gender	No	Pro-Ethnicity	No	CRF indicator	Percent of GDP collected in taxes (%) ()

	Indicator	Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		2018	2019	2020	2021	2022	2023	EOP 2023
0.1	Cobertura acciones de control	%	8.06	2017	P	-	-	-	17	-	20	20
					A	-	-	-	-	-	-	-

Details

Means of Verification: Informe anual de la Dirección de auditoria de la DGII

Observations:

Evaluation Methodology: -

Pro-Gender	No	Pro-Ethnicity	No	CRF indicator	

	Indicator	Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		2018	2019	2020	2021	2022	2023	EOP 2023
0.2	Promedio anual de contribuyentes que declaran ITBIS / Total de contribuyentes obligados a declarar	%	47	2017	P	-	-	-	63	-	66	66
					A	-	-	-	-	-	-	-

Details

Means of Verification: Informe anual de la Sub-Dirección de Recaudación de la Dirección General de Impuestos Internos (SDR-DGII).

Observations: Contribuye al aumento de la recaudación al incrementar el cumplimiento tributario oportuno.

Evaluation Methodology: -

Pro-Gender	No	Pro-Ethnicity	No	CRF indicator	

	Indicator	Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		2018	2019	2020	2021	2022	2023	EOP 2023
0.3	Promedio anual de contribuyentes que declaran Impuesto sobre la Renta Personas Jurídicas (IRPJ) / Total de contribuyentes obligados a declarar	%	59	2017	P	-	-	-	70	-	75	75
					A	-	-	-	-	-	-	-

Details

Means of Verification: Informe anual de la Sub-Dirección de Recaudación de la Dirección General de Impuestos Internos (SDR-DGII).

Observations: Contribuye al aumento de la recaudación al incrementar el cumplimiento tributario oportuno.

Evaluation Methodology: -

Pro-Gender	No	Pro-Ethnicity	No	CRF indicator	

Specific Development Objectives Nbr. 1: Incremento de la disponibilidad de recursos para una eficiente gestión de caja

Observation:

		Indicator			Unit of Measure	Baseline	Baseline Year	2018	2019	2020	2021	2022	2023	EOP 2023	
1.0		Recursos ejecutados mediante Anticipos Financieros a través de la CUT (Monto de recursos ejecutados mediante Anticipos Financieros a través de la CUT/ Monto total de recursos ejecutados mediante Anticipos Financieros)			%	0	2018	P	-	-	-	-	25	50	50
								A	-	-	-	-	-	-	-
Details															
Means of Verification: Informe Anual de la Tesorería Nacional - MH / Informe de Avance sobre la Gestión de Anticipos Financieros a través de la CUT															
Observations: Esta iniciativa contribuye al aumento de la disponibilidad de recursos, al garantizar la ejecución de los Anticipos Financieros a través de la CUT. La meta se estima en base a reglas de ejecución presupuestaria, que determina que cualquier transacción deba ser ejecutada a través del sistema, y todos los recursos deben ser pagados a través de la CUT.															
Evaluation Methodology: -															
Pro-Gender	No	Pro-Ethnicity	No	CRF indicator											
					Unit of Measure	Baseline	Baseline Year	2018	2019	2020	2021	2022	2023	EOP 2023	
1.1		Recursos del Gobierno Central (incluyendo los Poderes y Organismos Especiales) gestionados y ejecutados a través de la CUT/ Total de recursos del Gobierno Central ejecutados)			%	96	2018	P	-	-	-	-	98	99	99
								A	-	-	-	-	-	-	-
Details															
Means of Verification: Informe anual de la Tesorería Nacional (TN) del MH / Informe Especial de Avance en la Implementación de la Cuenta Única del Tesoro															
Observations: Este resultado contribuye a la administración eficiente de la liquidez para atender las obligaciones de pago del Estado mediante la centralización de los recursos en la CUT. El objetivo es centralizar los recursos del Gobierno Central, incluyendo los Poderes y Organismos Especiales, en el Sistema de Cuenta Única del Tesoro.															
Evaluation Methodology: -															
Pro-Gender	No	Pro-Ethnicity	No	CRF indicator											

RESULTS MATRIX

OUTPUTS: ANNUAL PHYSICAL AND FINANCIAL PROGRESS

Component Nbr. 1 1. Fortalecimiento de la Administración Tributaria

				PHYSICAL PROGRESS		FINANCIAL PROGRESS	
	Output	Unit of Measure		2022	EOP 2023	2022	EOP 2023
1.01	Estructura Organizacional de la Dirección General de Ingresos Internos (DGII) actualizada e implementada	Government agencies (#)	P	-	1	94,200	2,571,000
			P (a)	-	1	1,097,100	2,385,000
			A	-	-	596,250	810,900
1.02	Plan de continuidad de negocio y de recuperación ante desastres revisados y actualizados	Plan	P	-	1	-	500,000
			P (a)	-	1	250,000	500,000
			A	-	-	-	-
1.03	Sistema de gestión por procesos diseñado	Mapa de Proceso	P	-	1	-	545,000
			P (a)	-	1	223,277.28	465,454.28
			A	-	-	44,655.46	63,555.46
1.04	Plataforma de consulta de jurisprudencia tributaria implementada	Plataforma	P	-	1	60,000	162,000
			P (a)	-	1	-	39,177
			A	-	1	-	39,177
1.05	Programa de apoyo a la gestión del cambio implementado	Programa	P	-	1	400,000	1,080,000
			P (a)	-	1	-	1,068,326.62
			A	-	-	-	28,326.62
1.06	Plan de capacitación anual y desarrollo de competencias de la DGII, con enfoque de género, implementado	Plan	P	1	5	939,400	4,697,000
			P (a)	1	5	278,586.43	2,852,678.47
			A	-	3	49,748.41	1,058,105.36
1.07	Metodología ágil para el desarrollo de software y gestión de proyectos implementadas	Informe	P	1	1	167,500	335,000
			P (a)	-	-	-	-
			A	-	-	-	-
1.08	Evaluaciones de impacto y estudios tributarios de las mejoras implementadas por DGII realizados	Estudios	P	1	3	40,000	380,000
			P (a)	-	3	-	367,000
			A	-	1	-	27,000
1.09	Campaña Publicitaria del Nuevo modelo del Registro Nacional de Contribuyentes (RNC) implementada	campaña	P	-	1	-	1,500,000
			P (a)	-	1	-	293,303.14
			A	-	1	-	293,303.14
1.10	Nuevo modelo funcional de la cuenta corriente de los contribuyentes implementado	Modelo	P	-	1	100,000	300,000
			P (a)	-	-	-	-
			A	-	-	-	-
1.11	Nuevo modelo operativo de servicio al contribuyente implementado	Modelo	P	1	1	25,200	72,000
			P (a)	-	1	18,000	72,000
			A	-	-	-	-
1.12	Modelo de facturación implementado	Modelo	P	-	1	-	1,606,500
			P (a)	-	1	-	476,168.64
			A	-	1	-	476,168.64
1.13	Modelos de cobranza y de recaudación implementado	Modelo	P	2	2	208,800	324,000
			P (a)	-	-	-	-
			A	-	-	-	-
1.14	Nuevo modelo de fiscalización implementado	Modelo	P	-	1	300,593	4,247,135

1.14	Nuevo modelo de fiscalización implementado	Modelo	P (a)	-	1	421,200	1,058,498.22
			A	-	-	158,400	795,698.22
1.15	Auditoría de seguridad de la Oficina Virtual (OFV) realizada	Informe	P	-	1	-	55,000
			P (a)	-	1	-	111,000
			A	-	-	-	-
1.16	Almacén de datos corporativos implementados	Solución Tecnológica	P	-	1	-	1,600,000
			P (a)	-	1	600,000	2,000,000
			A	-	-	-	-
1.17	Nuevos aplicativos desarrollados y mejoras implementadas a los existentes para aumentar la productividad de los procedimientos de trabajo (servicios de desarrollo)	aplicaciones	P	-	1	358,704	2,521,760
			P (a)	-	2	617,142	3,027,320
			A	-	-	173,440.8	173,440.8
1.18	Sistema de gestión documental implementado	Sistema	P	-	1	-	800,000
			P (a)	-	1	-	506,781.87
			A	-	1	-	506,781.87
1.19	Sistema para la gestión de los procesos y servicios tecnológicos implementado	Sistema	P	-	1	-	300,000
			P (a)	-	-	-	-
			A	-	-	-	-
1.20	Solución tecnológica para automatización de tareas mediante inclusión de tecnología basada en robótica (RPA) implementada	Solución Tecnológica	P	1	1	60,000	200,000
			P (a)	-	1	-	232,516
			A	-	-	-	-
1.21	Solución tecnológica para arquitectura SOA y de micro-servicios ampliada	Licencia	P	-	1	-	240,000
			P (a)	-	1	-	250,436.34
			A	-	1	-	250,436.34
1.22	Arquitectura empresarial (negocios, aplicaciones, datos y tecnología) diseñada e implementada	Arquitectura Empresarial	P	-	1	130,600	414,200
			P (a)	-	1	-	45,900
			A	-	1	-	45,900
1.23	Aplicación (off-the-shelf) para la gestión administrativa y de RRHH implantado	Sistema	P	-	1	-	3,200,000
			P (a)	-	1	681,660	3,408,299.2
			A	-	-	-	-
1.24	Sistema de seguridad fortalecido	Sistema	P	1	1	200,000	1,302,900
			P (a)	-	1	-	634,000
			A	-	-	-	-
1.25	Infraestructura tecnológica actualizada	Infraestructura actualizada	P	-	1	-	10,251,300
			P (a)	-	1	1,736,952.14	10,972,554.78
			A	-	-	396,617.67	9,632,220.31
1.26	Nueva estructura de gobernanza y gestión de las TIC implementada	# of agencies	P	-	1	-	162,000
			P (a)	1	1	250,740	358,200
			A	-	-	35,820	143,280
1.27	Soluciones tecnológica para el area de fiscalización implementadas	Solución Tecnológica	P	1	1	425,000	1,000,000
			P (a)	-	1	85,000	120,000
			A	-	-	25,000	25,000
1.28	Plan Estratégico DGII 2021-2024	Plan	P	-	-	-	-
			P (a)	-	1	-	42,000
			A	-	1	-	42,000
1.29	Acompañamiento para la eficientización del Core Tributario implementado	Etapas de desarrollo	P	-	-	-	-
			P (a)	-	5	815,806	4,079,031

1.29	Acompañamiento para la eficientización del Core Tributario implementado	Etapas de desarrollo	A	-	-	-
1.30	Costumer Relationship Manager (CRM) y Tax Manager (TRM) implementados	Etapas de desarrollo	P	-	-	-
			P (a)	-	3	5,636,149
			A	-	-	-
1.31	Actualización de infraestructura de telefonía IP (DGII completa centro de contacto DGII y video conferencia) implementada	Etapas de implementación	P	-	-	-
			P (a)	-	1	365,000
			A	-	-	-

Component Nbr. 2 2. Mejora en la planificación y gestión de las finanzas públicas

				PHYSICAL PROGRESS		FINANCIAL PROGRESS	
	Output	Unit of Measure		2022	EOP 2023	2022	EOP 2023
2.01	Modelo de programación financiera completado	Modelo	P	-	1	-	255,950
			P (a)	-	1	-	250,750
			A	-	-	-	135,755
2.02	Marco de gasto de mediano plazo implementado	Metodología	P	-	1	-	572,680
			P (a)	-	1	265,012	577,880
			A	-	-	126,786	193,039
2.03	Modelo de tratamiento de información de la Unidad de Estadísticas Fiscales actualizado e implantado	Modelo	P	-	1	-	120,000
			P (a)	-	1	68,000	120,000
			A	-	-	51,000	68,000
2.04	Diseño de procesos y mejoras en SIGEF	Modelo	P	-	1	-	1,731,370
			P (a)	-	1	-	669,675.64
			A	-	1	-	669,675.64
2.05	Base de Datos de Bienes Inmuebles Públicos Creada	base de datos	P	-	1	-	1,585,025
			P (a)	-	1	-	906,000
			A	-	-	-	-
2.06	Sistema de Información Catastral Mejorado	Sistema	P	1	1	110,880	627,880
			P (a)	-	1	18,000	643,780
			A	-	-	-	383,829.17
2.07	Nuevo modelo de negocios de la Tesorería implementado	Modelo	P	-	1	-	229,200
			P (a)	-	1	21,740	229,200
			A	-	-	-	73,347.88
2.08	Sistema informático para el Presupuesto Plurianual Orientado a Resultados desarrollado	Etapas de desarrollo	P	-	-	-	-
			P (a)	-	3	-	1,045,794.36
			A	-	-	-	-
2.09	Estrategia de regularización de bienes inmuebles del Estado preparada	Estrategia	P	-	-	-	-
			P (a)	-	1	-	28,000
			A	-	-	-	-
2.10	Equipamiento para las brigadas de titulación adquirido	Equipamiento	P	-	-	-	-
			P (a)	-	1	-	651,025
			A	-	-	-	-

Other Cost				
	Evaluación	P	30,000	180,000
		P (a)	0	180,000
		A	0	49,500
	Auditoría	P	40,000	200,000

	Auditoría	P (a)	31,830.48	200,000.08
		A	22,281.3	95,491.36
	Administración del Programa DGII	P	356,760	1,783,800
		P (a)	497,700	1,139,400
		A	0	144,000
	Contigencia	P	449,100	1,347,300
		P (a)	647,866	1,347,300.36
		A	0	0
	Administración del Programa MH	P		0
		P (a)	57,021.24	644,400
		A	28,634.46	70,327.55
Total Cost				
	Total Cost	P	4,496,737	50,000,000
		P (a)	8,682,633.57	50,000,000
		A	1,708,634.1	16,294,259.36

No information available for this section

RISKS AND PLANNED RESPONSES

Risk ID	Risk Status		Risk Taxonomy
3	Inactive		Social Environment
	Response Actions		
	3.0	Management Strategy	Status
		-	

Risk ID	Risk Status		Risk Taxonomy
6	Active		Internal Processes
	Response Actions		
	6.1	Management Strategy	Status
		MITIGATE	ACTIVE

Risk ID	Risk Status		Risk Taxonomy
9	Inactive		Institutional Environment
	Response Actions		
	9.1	Management Strategy	Status
		MITIGATE	ACTIVE

Risk ID	Risk Status		Risk Taxonomy		
12	Inactive		Institutional Environment		
	Response Actions				
	12.0	Management Strategy		Status	
		-			

Risk ID	Risk Status		Risk Taxonomy		
15	Inactive		Institutional Environment		
	Response Actions				
	15.1	Management Strategy		Status	
		MITIGATE		ACTIVE	

Risk ID	Risk Status		Risk Taxonomy
18	Active		Natural Environment
	Response Actions		
	18.0	Management Strategy	Status
		-	

Risk ID	Risk Status		Risk Taxonomy
21	Inactive		Institutional Environment
	Response Actions		
	21.1	Management Strategy	Status
		MITIGATE	ACTIVE

Risk ID	Risk Status		Risk Taxonomy
24	Inactive		Internal Processes
	Response Actions		
	24.1	Management Strategy	Status
		MITIGATE	ACTIVE

Risk ID	Risk Status		Risk Taxonomy
26	Active		Systems
	Response Actions		
	26.1	Management Strategy	Status
		MITIGATE	ACTIVE

Risk ID	Risk Status		Risk Taxonomy
28	Active		Human Resources
	Response Actions		
	28.1	Management Strategy	Status
		MITIGATE	ACTIVE

Risk ID	Risk Status		Risk Taxonomy
30	Active		Institutional Environment
	Response Actions		
	30.1	Management Strategy	Status
		MITIGATE	ACTIVE

Risk ID	Risk Status		Risk Taxonomy
32	Inactive		Institutional Environment
	Response Actions		
	32.1	Management Strategy	Status
		MITIGATE	ACTIVE

IMPLEMENTATION STATUS AND LEARNING

Lesson Learned - Categories