



Gobierno de Puerto Rico

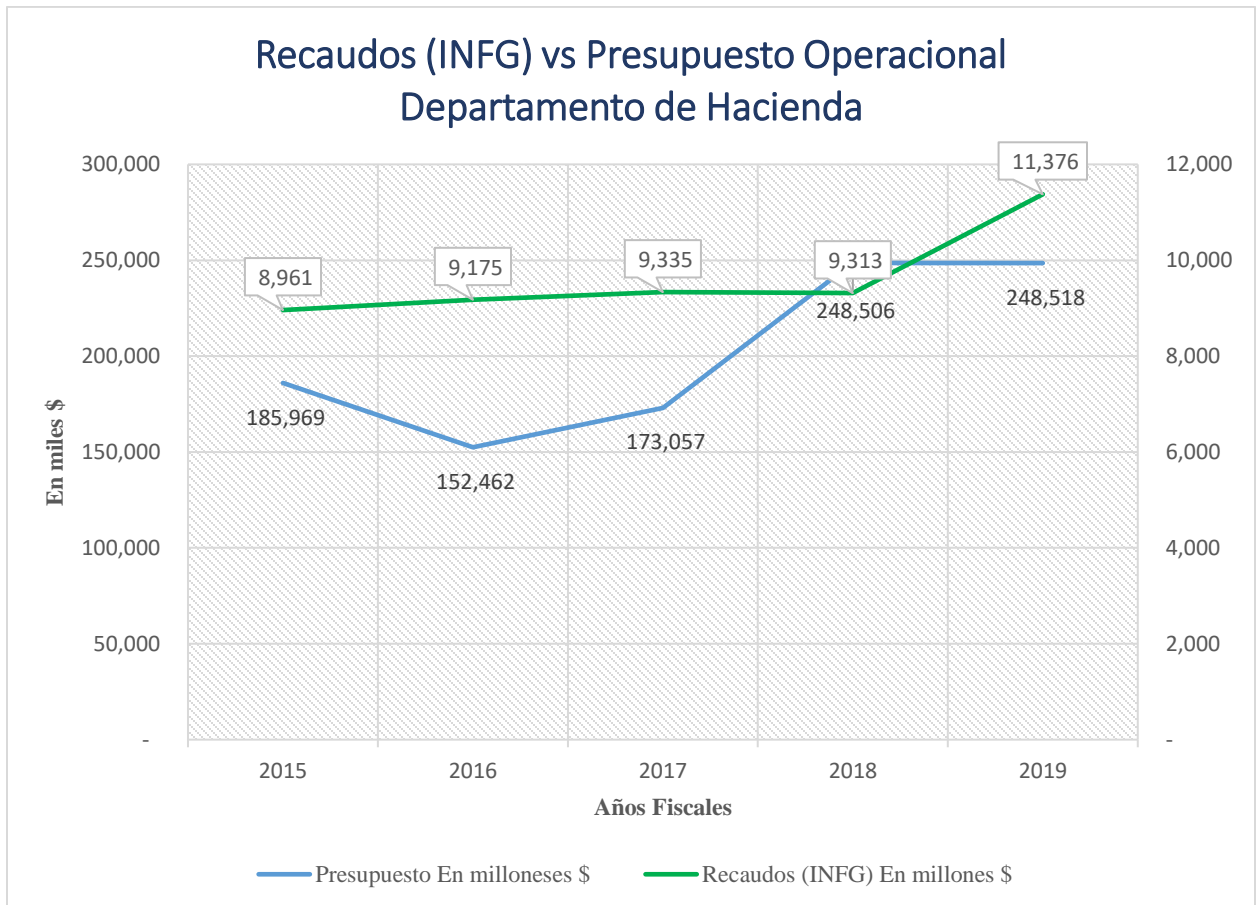
Departamento de Hacienda

01/31/2020

Introducción:

Antes de entrar en el contenido de nuestro resumen, deseamos expresar que en el Departamento de Hacienda estamos disponibles para proveer la información y la colaboración que se estime necesaria para la aprobación de nuestra solicitud presupuestaria.

También deseamos destacar que el Departamento ha aumentado significativamente los recaudos, aún con la crisis que afronta la isla por lo que comprendemos lo importante que es producir resultados con cada dólar que se invierte en nuestra agencia.



I- PRESUPUESTO AÑO FISCAL 2020-2021

El presupuesto operacional “Base Line” para el año fiscal 2019-2020 del Departamento de Hacienda (Departamento) actualmente es de \$151.5 millones. Para el año fiscal 2020-2021 el Departamento estará solicitando un presupuesto para gastos operacionales y nómina ascendente a \$171.6 millones.

Asignaciones	Presupuesto 2019-2020	Base Line 2020-2021	Deferencia	Petición 2020- 2021	Petición vs Base Line
			<i>(en miles \$)</i>		
Nómina	\$ 60,918,000	\$ 57,244,000	\$ (3,674,000)	\$ 65,018,000	\$ 7,774,000
Gastos Operacionales	90,614,000	86,491,000	(4,123,000)	106,599,000	20,108,000
Total	\$ 151,532,000	\$ 143,735,000	\$ (7,797,000)	\$ 171,617,000	\$ 27,882,000

En la petición de gastos operacionales estamos garantizando el 100% de los fondos necesarios para cubrir las operaciones del departamento, el 100% de los fondos necesarios para cubrir los costos relacionados al proyecto del Sistema Unificado de Rentas Internas (SURI) y el 100% de los fondos para cubrir la auditoría de los Estados Financieros, dos de los proyectos prioritarios de la Agencia. Por otro lado, estaremos haciendo petición del 100% de los fondos necesarios para cumplir con el plan fiscal y completar el proyecto del Sistema de Contabilidad PRIFAS y costos relacionados de la Reforma Digital por fondos Capex.

II- NÓMINA

En la partida de nómina se solicitó la cantidad de \$65 millones, cifra que no se ajusta a lo impuesto en el “Base Line” de \$57.2 millones el cual tiene una reducción de 6% en comparación con el presupuesto vigente. Por tal razón nos vemos en la necesidad de aumentar esta partida ya que el gasto estimado para el año fiscal 2020-2021 asciende aproximadamente a \$60.6 millones. En adición debemos considerar gastos ineludibles que forman parte de la misma, como liquidaciones de pre-retiro y Bono de Navidad. Por lo que solicitamos se aumente la asignación presupuestaria sobre el base line para nómina en \$7.8 millones según se describe en la siguiente tabla:

	2020-2021
Disminución en el Base Line vs FY 2020	\$ 3,674,000
Liquidaciones Pre Retiro	2,900,000
Bono de Navidad	1,200,000
Total	\$ 7,774,000

También incluimos el desglose del gasto proyectado en nómina para el año fiscal 2021;

Proyección Nómina	2020-2021
Salarios (1,756 empleados)	\$ 48,270,751
Seg Soc	\$ 3,692,712
Fondo	\$ 1,786,018
Plan Medico	\$ 3,160,800
Ley 70	\$ 3,700,000
Total	\$ 60,610,281

NOTA¹: El Departamento de Hacienda presentará una petición adicional de necesidades de personal para áreas esenciales de fiscalización, servicio directo y tecnología. Estos recursos no se han logrado cubrir bajo el programa de movilidad, el Departamento está recopilando la información para petitionar los fondos para su reclutamiento. La información estará disponible para finales del mes de enero de 2020.

III- INELUDIBLES

Ademas, el Departamento solicita la cantidad de **\$20.1** millones para el pago de ineludibles según se desglosa en la siguiente tabla. Esta cantidad no se considera parte del “Base Line”.

	2019-2020	2020-2021	Deferencia
Pago de Demandas	-	20,108,000	20,108,000
Total	\$ -	\$ 20,108,000	\$ 20,108,000

IV- CONTRATOS

En la Petición Presupuestaria se incluye la cantidad de \$33.2 millones dentro del “Base Line”, para contratación de servicios para los siguientes proyectos:

- 100% Sistema Unificado de Rentas Internas (SURI)
- 100% Estados Financieros

No obstante, el “Base Line” presupuestario no alcanza para cubrir la necesidad de fondos para todos los proyectos, es por esta razón que solicitamos aumentar la asignación presupuestaria en **\$77.6** millones de fondos Capex (marcado en verde), según se describe en la siguiente tabla:

Concepto	SURI	Sistema Financieros	Estados Financieros	Total
Servicios Comprados	\$ 5,258,155	\$ -	\$ -	\$ 5,258,155
Servicios Profesionales	10,197,766	-	17,377,426	27,575,192
Equipo	343,283	-	-	343,283
Total del "Base Line" para proyectos especiales	15,799,204	-	17,377,426	33,176,630
Fondos Capex para proyectos	-	77,587,507	-	77,587,507
Total para proyectos	\$ 15,799,204	\$ 77,587,507	\$ 17,377,426	\$ 110,764,137

Es importante destacar que de no aprobarse los fondos adicionales se impactaría de manera negativa el desarrollo de iniciativas como:

- Sistema de Contabilidad PRIFAS y costos relacionados de la Reforma Digital, uno de los proyectos prioritarios del Departamento de Hacienda y el Gobierno de Puerto Rico. Esto queda plasmado también como iniciativa en el plan fiscal del Gobierno de Puerto Rico y la Junta de Control Fiscal (FOMB). El proyecto consiste en la centralización y actualización del sistema, PRIFAS (People Soft v7.5) de sobre 20 años a uno con la versión 9.2 de la misma plataforma. El proyecto actualmente está en curso y tiene planes de ser concluido para finales del año fiscal 2021. El presupuesto solicitado incluye, licencias, costos de implementación y costo de apoyo local (equipo funcional que ante la falta de personal ha tenido que ser compuesto por consultores). Este proyecto significará que el sistema contable que maneja sobre \$20 millones en flujo de fondos este a la par con otras jurisdicciones a nivel nacional y nos provea las herramientas para emitir los estados financieros de una forma oportuna así como nos provea una plataforma con la visibilidad y los controles que la FOMB y las mejores prácticas requieren.

V- Fondos Especiales Estatales

El presupuesto solicitado por el Departamento con cargo a los Fondos Especiales Estatales (FEE) totaliza la cantidad de \$29.7 millones los cuales se distribuyen de la siguiente manera:

Fondo Especial Estatal	Base Legal	Aprobado 2020	Petición 2021	Diferencia
<i>(en miles \$)</i>				
Lotería Electrónica	Ley 10 de 1989	\$ 3,114	\$ 4,944	\$ 1,830
Lotería Tradicional	Ley 465 de 1947	17,247	19,522	2,275
Cargos por servicios	Ley 233 de 2003	4,000	4,000	-
Confiscaciones	Acuerdo Interagencial	460	660	200
Aceites	Ley 172 de 1996	641	641	-
Total de fondos especiales estatales		\$ 25,462	\$ 29,767	\$ 4,305

La cantidad solicitada en los FEE excede el Base Line por \$158 mil, los cuales son necesario para poder cumplir con el pago del Bono de Navidad de los empleados de las Loterías.

VI- Presupuesto Departamento de Hacienda 2020-2021

El presupuesto total de la agencia se desglosaría de la siguiente manera:

Presupuesto Departamento de Hacienda	2020-2021
Nómina y Gastos Operacionales	\$ 151,509,000
Ineludibles (Demandas)	20,108,000
Fondos adicionales Capex para proyectos	77,587,507
Fondos Especiales Estatales	29,767,000
Total	\$ 278,971,507