

September 24, 2022

Janis Bowdler,
Counselor for Racial Equity
Department of the Treasury
janis.bowdler@treasury.gov
Equity@Treasury.gov

RE: Hurricane Fiona CTC response in Puerto Rico

Hurricane Fiona has caused substantial damage throughout Puerto Rico, and affected families face significant food and economic insecurity. We are urging for necessary policy and administrative actions so that families may promptly receive their Child Tax Credit (CTC) and address their immediate financial needs.

Context:

97% of families with children in Puerto Rico are eligible for the 2021 CTC. This benefit is essential to help families with children meet a broad array of immediate needs, as the funds are meant to reach families directly. However, [thousands of eligible families](#) have not claimed the 2021 CTC, while others have claimed it, [but not yet received the benefit](#). Hundreds of millions of dollars have not reached eligible families' pockets.

The recent onslaught of Hurricane Fiona has stalled current efforts from the *"Reclama tu Dinero"* campaign —led by the Instituto del Desarrollo de la Juventud, Hispanic Federation and Espacios Abiertos— to provide on-the-ground assistance for families to receive the CTC. Massive rainfall and flooding have caused persistent power outages, unstable telecommunications, and damage to roads and property. The southwestern and central portions of the island have been particularly affected, but the hardship can be felt throughout the archipelago. Currently, 6 out of every 10 customers do not have electricity and a quarter of telecommunication sites are out of service.¹ As resources dwindle, the individual cost of recovery leaves many children prone to food and economic insecurity.

The Instituto del Desarrollo de la Juventud has studied and is fully aware of the [challenges children in Puerto Rico faced in the context of previous hurricane María](#). There are about 300,000 children living in poverty in Puerto Rico and they are once again confronting the lack of basic services in education, health, nutrition and safety. Understanding the impact of a hurricane disaster in Puerto Rico allows us to create immediate and long-term solutions to avoid putting families through prolonged strife.

¹ Information obtained from the Puerto Rico Emergency Portal System, available at <https://www.preps.pr.gov/> (last accessed September 23, 2022)

We recommend the following policy and administrative priorities to expedite the disbursement of CTC funds in Puerto Rico:

1. **Prioritize processing of CTC-claims from Puerto Rico:** Most families in Puerto Rico were not eligible for advanced CTC payments in 2021. After filing their return electronically or in paper, many families have experienced delays in receiving the CTC, even if they haven't received an identity verification letter. Temporarily prioritizing returns for families in Puerto Rico after the passing of Hurricane Fiona is an equitable disaster response that will ensure families have quick access to funds to address their immediate recovery needs. Prioritized returns from residents in Puerto Rico claiming CTC should include electronically and paper filed forms 1040PR, 1040SS and 1040, particularly those that originate from GetCTC.org platform, MyFreeTaxes, VITA sites and other services directed at low-income families.
2. **Expand phone and in-person services throughout Puerto Rico:** Currently, there is limited access to internet and electricity in the archipelago. Families that have not completed the identity verification requirement online may be delayed in receiving their disbursement. Those who can't complete the process online may do so via phone or in-person. However, the IRS answers about 10 percent of taxpayer calls received nationwide. Challenges to reaching an IRS agent are compounding for Spanish-speaking residents in Puerto Rico. The IRS can direct human and monetary resources to improve hotline capacity for remote identity verification or to schedule additional appointments to do so in person. Also, the agency can expand the type of agents allowed to verify identity in person using Form 15365 and coordinate with local municipalities and NGOs to provide services to families that are unable to travel.
3. **Expedite ID verification through inter-governmental data-sharing:** The Puerto Rico government has identity verification processes in place that could help IRS verify identities. Discussions on this have already begun and need to be prioritized as this measure can address halted returns in bulk, without taxpayer intervention. Adequate safeguards should be in place to ensure protection of personal information, and the exchange of information should not go beyond the scope of eliminating hurdles for eligible families to access this aid.

The IRS provided zip-code level data on total CTC returns filed, total Taxpayer Protection Program (TPP) and total open TPP cases on August 11, 2022. Updated data is necessary to better tailor strategies after Hurricane Fiona. Data should also reflect the total number of children claimed, as that can provide a better picture of how many children still have a chance to obtain CTC support through this crisis.

As the mid-November e-filing deadline nears the IRS should consider an extension, at least for residents in Puerto Rico using free-filing services such as GetCTC or MyFreeTaxes. Having families file on paper or wait until next year to e-file will further delay necessary aid and should be avoided in this emergency context.

We must endeavor to ensure families in Puerto Rico have access to all available relief after this catastrophic event so that they are not further thrust into financial hardship. The CTC has transformative potential for families in Puerto Rico, now more than ever. We suggest a meeting to discuss these recommendations and opportunities for collaboration.

Sincerely,



Irisaida Méndez
Executive Director
Instituto del Desarrollo de la
Juventud



María E. Enchautegui
Director of Research and Policy
Instituto del Desarrollo de la
Juventud



Carmen I. Rodríguez-Arroyo
Advocacy Director
Instituto del Desarrollo de la
Juventud

Cc:

Eugene B. Sperling
Senior Advisor to the President
of the United States
White House ARP Coordinator

Julie Chávez Rodríguez
Senior Advisor to the President
of the United States
Director of the Office of
Intergovernmental Affairs

Julie Siegel
Deputy Chief of Staff
U.S. Department of the
Treasury

Ken Corbin,
Chief Taxpayer Experience
Officer
Internal Revenue Service

Gretchen Sierra-Zorita
Associate Director for Puerto
Rico and the Territories, Office
of Intergovernmental Affairs

Lorena Molina-Irizarry
Senior Advisor for Puerto Rico
Strategy & Implementation
U.S. Department of Commerce

Susan Simon
Director, Customer Assistance,
Relationships and Education
Internal Revenue Service

Gary Grippo
Deputy Assistant Secretary for
Public Finance
U.S. Department of the
Treasury

Jessica Mejía
Senior Advisor for Community
Engagement
U.S. Department of the
Treasury

Endorsed by:

Puerto Rico organizations

Beatriz Polhamus
Executive Director
Banco Popular Foundation

Olga Ramos
President
**Boys & Girls Clubs of Puerto
Rico**

Carmen Matilde Rodríguez
Tirado
Entrepreneurship Director
Centros Sor Isolina Ferré

Dr. Larry Emil Alicea Rodriguez
President
**College of Social Work
Professionals of Puerto Rico**

Arianis Serrano
Case Manager
**Corporación de Servicios de
Salud Primaria y Desarrollo
Socioeconómico El Otoao
COSSAO**

Rody Rivera Rojas
Country Leader
Enactus Puerto Rico

Milagros Martín
Director
**Emergency Pediatric Medicine
University of Puerto Rico
Medical Science Campus**

Jorge Ambert Rivera Spiritual
Director
Fernando Martínez Foundation

Charlotte Gossett-Navarro
Puerto Rico Chief Director
Hispanic Federation

Dulce del Rio-Pineda
Community Organizer
Mujeres de Islas

José J. Oquendo Cruz
President and CEO
P.E.C.E.S.,Inc.

Marcos Santana
President
**Red por los Derechos de la
niñez y Juventud**

Jeffrey Rivera Sanabria
President
Resident Board
**Res. Luis Llorens Torres Sector
Youth Center**

Brayan Rosa-Rodríguez
Senior Policy Analyst
Economic Policy Project
UnidosUS

Government

Sen. Juan Zaragoza
President
**Puerto Rico Senate Commission on
Revenue, Federal Issues and Fiscal Oversight Board**

Private Sector and Individuals

Doris Santiago
University Student

Eduardo Arroyo
Arroyo&Associates

Fernando Jose Rosario
Maldonado

Javier Balmaceda
Policy Analyst

Jose V Martinez
Faculty, University of Puerto Rico

María Del Carmen Reyes Nieves

Lynda Cruz Reyes

Sadí Alejandro De Jesús

VERSIÓN EN ESPAÑOL

24 de septiembre del 2022

Janis Bowdler,
Consejera de Equidad Racial
Departamento del Tesoro
janis.bowdler@treasury.gov
Equity@Treasury.gov

RE: Respuesta CTC al huracán Fiona en Puerto Rico

El huracán Fiona ha causado daños sustanciales en todo Puerto Rico y las familias afectadas enfrentan una inseguridad alimentaria y económica significativa. Instamos a que se tomen las medidas administrativas y de política pública necesarias para que las familias puedan recibir de inmediato su Crédito Tributario por Hijos (CTC, por sus siglas en inglés) y abordar sus necesidades financieras inmediatas.

Contexto:

El 97% de las familias con niños, niñas y jóvenes en Puerto Rico son elegibles para el CTC del 2021. Este beneficio es esencial para ayudar a las familias con niños a satisfacer una amplia gama de necesidades inmediatas, ya que los fondos están destinados a llegar directamente a las familias. Sin embargo, [miles de familias elegibles](#) no han reclamado el CTC del 2021, mientras que otras lo han reclamado, pero aún [no han recibido el beneficio](#). Cientos de millones de dólares no han llegado a los bolsillos de las familias elegibles.

El reciente embate del huracán Fiona ha paralizado los esfuerzos de la campaña “*Reclama tu Dinero*” — encabezada por el Instituto del Desarrollo de la Juventud, la Hispanic Federation y Espacios Abiertos— para brindar asistencia personalizada con el fin de que las familias reciban el CTC. Las lluvias masivas y las inundaciones han causado cortes de energía persistentes, inestabilidad en las telecomunicaciones y daños a las carreteras y la propiedad. Las regiones suroeste y central de la isla se han visto particularmente afectadas, pero las dificultades se pueden sentir en todo el archipiélago. Actualmente, 6 de cada 10 clientes no cuentan con energía eléctrica y una cuarta parte de los centros de telecomunicaciones están fuera de servicio.² A medida que disminuyen los recursos, el costo individual de la recuperación deja a mucha de la niñez expuesta a la inseguridad alimentaria y económica.

El Instituto del Desarrollo de la Juventud ha estudiado y está plenamente consciente de los [desafíos que enfrentaron los niños en Puerto Rico en el contexto del pasado huracán María](#). Hay alrededor de 300,000 niños que viven bajo pobreza en Puerto Rico y una vez más se enfrentan a la falta de servicios básicos en educación, salud, nutrición y seguridad. Comprender el impacto del desastre de un huracán

² Información obtenida del Puerto Rico Emergency Portal System, disponible en <https://www.preps.pr.gov/> (última visita septiembre 23, 2022)

en Puerto Rico nos permite crear soluciones inmediatas y a largo plazo para evitar que las familias sufran conflictos prolongados.

Recomendamos las siguientes políticas y prioridades administrativas para acelerar el desembolso de los fondos de CTC en Puerto Rico:

1. **Priorizar el procesamiento de reclamos de CTC de Puerto Rico:** La mayoría de las familias en Puerto Rico no fueron elegibles para pagos avanzados de CTC en el 2021. Después de presentar su declaración electrónicamente o en papel, muchas familias han experimentado demoras en recibir el CTC, incluso si no han recibido una carta de verificación de identidad. Priorizar temporalmente los retornos para las familias en Puerto Rico después del paso del huracán Fiona es una respuesta equitativa ante desastres que garantizará que las familias tengan acceso rápido a los fondos para abordar sus necesidades de recuperación inmediatas. Las declaraciones priorizadas de residentes en Puerto Rico que reclaman CTC deben incluir los formularios 1040PR, 1040SS y 1040 presentados electrónicamente y en papel, particularmente aquellos que se originan en la plataforma GetCTC.org, MyFreeTaxes, centros VITA y otros servicios dirigidos a familias de bajos ingresos.
2. **Ampliar los servicios telefónicos y presenciales en todo Puerto Rico:** Actualmente, el acceso a internet y electricidad es limitado en el archipiélago. Las familias que no hayan completado el requisito de verificación de identidad en línea pueden demorarse en recibir su desembolso. Quienes no puedan realizar el trámite en línea, podrán hacerlo vía telefónica o de manera presencial. Sin embargo, el IRS responde alrededor del 10 por ciento de las llamadas de los contribuyentes que se reciben en todo el país. Los desafíos para comunicarse con un agente del IRS se están agravando para los residentes de habla hispana en Puerto Rico. El IRS puede dirigir recursos humanos y monetarios para mejorar la capacidad de la línea directa para la verificación de identidad remota o para programar citas adicionales para hacerlo en persona. Además, la agencia puede ampliar el tipo de agentes autorizados para verificar la identidad en persona mediante el Formulario 15365 y coordinar con los municipios locales y las ONG para brindar servicios a las familias que no pueden viajar.
3. **Acelerar la verificación de identidad mediante el intercambio de datos intergubernamentales:** el gobierno de Puerto Rico cuenta con procesos de verificación de identidad que podrían ayudar al IRS a verificar las identidades. Las discusiones sobre esto ya han comenzado y deben priorizarse, ya que esta medida puede abordar las devoluciones detenidas de forma masiva, sin la intervención directa de los contribuyentes. Deben existir salvaguardias adecuadas para garantizar la protección de la información personal, y el intercambio de información no debe ir más allá del alcance de eliminar los obstáculos para que las familias elegibles accedan a esta ayuda.

El 11 de agosto de 2022, el IRS proporcionó datos a nivel de código postal sobre el total de declaraciones de CTC presentadas, el total del Programa de Protección del Contribuyente (TPP, por sus siglas en inglés) y el total de casos TPP abiertos. Se necesitan datos actualizados para adaptar mejor las estrategias después del huracán Fiona. Los datos también deben reflejar el número total de niños reclamados, ya que eso puede proporcionar una mejor idea de cuántos niños todavía tienen la oportunidad de obtener el apoyo de CTC durante esta crisis.

A medida que se acerca la fecha límite de presentación electrónica de mediados de noviembre, el IRS debería considerar una extensión, al menos para los residentes en Puerto Rico que utilizan servicios de presentación gratuita como GetCTC o MyFreeTaxes. Hacer que las familias presenten su declaración en papel o que esperen hasta el próximo año para presentarla electrónicamente retrasa aún más la ayuda necesaria y debe evitarse en este contexto de emergencia.

Debemos esforzarnos para garantizar que las familias en Puerto Rico tengan acceso a todo el alivio disponible después de este evento catastrófico para que no se vean obligadas a sufrir más dificultades financieras. El CTC tiene un potencial transformador para las familias en Puerto Rico, ahora más que nunca. Sugerimos una reunión para discutir estas recomendaciones y oportunidades de colaboración.

Atentamente,