

Ficha de monitoreo y seguimiento
Programa de Apoyo a la Reforma de la Administración y de la Finanzas Pública y la Movilización de los Recursos Internos de la República Dominicana (PROGEF)
Seguimiento al Plan de Acción de Fortalecimiento a la Gestión de las Finanzas Públicas 2020-2022
Enero - Marzo 2024

2. Entidad:	Ministerio de Hacienda
3. Dependencia:	Dirección General de Contabilidad Gubernamental
4. Responsable del informe:	Laura Yamile Perez Lalane

5. Nombre de producto	6. Actividades programadas	7. Tareas programadas	8. % de avance de tareas	9. % de avance de actividades	10. % de avance del producto	11. Observaciones	12. Evidencia
A2 - P29. Sistema automatizado para la consolidación, probado e implementado	Realizar proceso de contratación de un experto en tecnología de la información para la preparación del prototipo y definición de término de referencia	Elaboración y aprobación TDRs, para la contratación de un experto para la elaboración del Manual funcional para el desarrollo herramienta electrónica de consolidación de estados financieros del sector público dominicano	100%	50%	50%	<p>La consultoría para la elaboración del Manual funcional para el desarrollo herramienta electrónica de consolidación de estados financieros del sector público dominicano, no se pudo realizar. Cada publicación en el portal de compras y contrataciones fue declarado desierto por dos (2) ocasiones al no presentarse ningún oferente a las publicaciones, quedando el producto sin terminar. En este sentido, la Consolidación de los Estados Financieros del Sector Público No Financiero de los periodos 2020, 2021, 2022 y 2023 se ha estado desarrollando a través de la herramienta Excel e incorporados en el Estado de Recaudación e Inversión de las Rentas de los ejercicios citados, un hito de cumplimiento legal para la República Dominicana.</p> <p>Asimismo, la Dirección de Procesamiento Contable y Estados Financieros dueña del proceso autorizó varias actividades de capacitación con el objetivo de fortalecer el área de Consolidación. Estas fueron:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Participación en la XXXIV Conferencia Interamericana de Contabilidad, celebrada en Guatemala 2023. - Participación en el 1er Congreso Internacional de Consultores Impositivos, solicitado por la dirección de Procesamiento Contables y Estados Financieros. - Participación en el 2do Summit de Gobierno 2023 Proyectando el Sector Gubernamental <p>Otras actividades que fortalecen la Consolidación fueron logradas. Puede verse en los informes anteriores</p>	<ul style="list-style-type: none"> - Informes anteriores - TDRs, de la consultoría revisados y actualizados Procedimiento DIGECOG - DAF-CM-2023-0018, cargado en el portal de compras y contrataciones - Procedimiento DIGECOG- UC-CD-2023-0234 - Procedimiento DIGECOG- CCC-PEPU 2023-0004. - Informe de viaje - Certificado de participación y fotos
		Publicar en el Portal de Compras y Contrataciones los TDRs	100%				
		Contratación de Consultoría	0%				
		Elaboración Plan de trabajo de la Consultoría	0%				
		Consultoría para la elaboración y/o fortalecimiento de los procedimientos correspondiente a Pasivos, Patrimonio, Ingresos y Gastos, con sus respectivos materiales didácticos y audiovisuales	100%	98%		<p>Resultados de la contratación de esta consultoría, se lograron elaborar y actualizar las siguientes normativas:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1 Normas, Políticas y Procedimiento para el Tratamiento Contable del Patrimonio Público 2 Normas, Políticas y Procedimientos para el Tratamiento Contable de Participación no Controladora 3 Normas Políticas y Procedimiento para el Tratamiento Contable del Efectivo y Equivalente de Efectivo 4 Normas Políticas y Procedimiento para el Tratamiento Contable de los Inventarios 5 Normas y Políticas para la Presentación y Revelación de Información del Presupuesto en los Estados Financieros 6 Normas, Políticas y Procedimiento para el Tratamiento de Políticas Contables, Cambios en las Estimaciones Contables y Errores 7 Normas, políticas y Procedimientos para el Tratamiento Contable de las Propiedades, Planta y Equipo 8 Normas, políticas y Procedimientos para el Tratamiento Contable de los Costos y Gastos Financieros 9 Normas, Políticas y Procedimientos para el Tratamiento Contable de Acuerdos de Concesión de Servicios 10 Normas, Políticas y Procedimientos para el Tratamiento Contable de Instrumentos Financieros Pasivos a Corto y Largo Plazo. 11 Normas, Políticas y Procedimientos para el Tratamiento Contable de los Beneficios a los Empleados. 12 Normas, Políticas para la Organización y Archivo de las Informaciones Financieras en las Instituciones Públicas No Financieras 13 Normas y Políticas para la Información Financiera por Segmentos. 14 Normas, Políticas y Procedimientos para el Tratamiento Contable de Instrumentos Financieros (Activos a Costo y Largo Plazo) 15 Normas, políticas y Procedimientos para el Tratamiento Contable de la Actividad Agrícola 16 Normas, Políticas y Procedimientos para el Tratamiento Contable de las Propiedades de Inversión. 17 Normas, Políticas y Procedimiento para el Tratamiento Contable de Beneficios Sociales 18 Normas, Políticas y Procedimientos para el Tratamiento Contable de los Contratos de Construcción. 19 Normas, Políticas y Procedimiento para el Tratamiento Contable de los Ingresos con Contraprestación 20 Normas, políticas y Procedimientos para el Tratamiento Contable de Ingresos sin Contraprestación (Impuestos y Transferencias). 21 Normas, Políticas y Procedimiento para el Tratamiento Contable de provisiones, activos y pasivos contingentes 22 Normas, Políticas y Procedimiento para el Tratamiento Contable de Participación no Controladora. <p>Nota: se logro elaborar un compendio con todas las normativas vigentes del sistema, de las cuales se imprimieron 200 ejemplares</p>	<p>a) Documentos que confirman la adjudicación de Patrimonio y cancelación de del proceso de Ingresos y Gastos</p> <p>b) Compendio elaborado e Impreso</p>

(Handwritten signatures)

Ficha de monitoreo y seguimiento
Programa de Apoyo a la Reforma de la Administración y de la Finanzas Pública y la Movilización de los Recursos Internos de la República Dominicana (PROGEF)
Seguimiento al Plan de Acción de Fortalecimiento a la Gestión de las Finanzas Públicas 2020-2022
Enero - Marzo 2024

2. Entidad:	Ministerio de Hacienda
3. Dependencia:	Dirección General de Contabilidad Gubernamental
4. Responsable del informe:	Laura Yamile Perez Lalane

5. Nombre de producto	6. Actividades programadas	7. Tareas programadas	8. % de avance de tareas	9. % de avance de actividades	10. % de avance del producto	11. Observaciones	12. Evidencia	
A2 - P30. Normativa contable alineada a las NICSP elaborada e implementada		Realizar Jornadas de Capacitación con acompañamiento externo , a los técnicos de las Instituciones del ámbito de aplicación, sobre los manuales elaborados y las NICSP	100%			Producto a estas jornadas de nivelación, fueron certificados 555 técnicos de las áreas financieras, correspondiente a 198 instituciones del Sector Público no Financiero, fueron nivelados conforme a la currícula formativa compuesta por 10 niveles y 31 Agentes Multiplicadores	Listas de asistencia y fotos Nota de prensa redes de la Digecog	
		Adiestramiento al personal interno de DIGECOG , que pueda replicar a las instituciones conocimientos adquiridos.	83%		99%	Se logró el Sistema de Implementación de Normativas Contables (SINOC), a través de una "CURRÍCULA FORMATIVA", compuesta por módulos, con la cual se realizó una programación para la nivelación a los colaboradores de las áreas sustantivas en el nivel II. Normas, Políticas y Procedimientos Contables para los Registros de los Activos Corrientes y No Corrientes, el nivel III. Normas, Políticas y Procedimientos Contables para los Registros de los Pasivos Corrientes y No Corrientes, el nivel V. Normas, Políticas y Procedimientos Contable para los Ingresos y Gastos, nivel VI. Normas, Políticas y Procedimientos Contable para la Elaboración de los Estados Financieros del Sector Público Dominicano, nivel X. Normas, Políticas y Procedimientos para la Consolidación de Estados Financieros del Sector Público Dominicano, en relación al personal interno para los días 25, 27, 30 de octubre y 01, 03, 06, 08, 10, 13, 15 de noviembre del año 2023, para un total de 28 colaboradores nivelados en la currícula formativa completa y 142 colaboradores en curso programados para culminar este año 2024 Se encuentra en 83%	Programa de entrenamiento	
		Adquisición de equipos de computación para los servidores públicos del proceso, Proyector con funcionamiento inalámbrico y una impresora multifuncional a color.	100%			Todos los procesos de las adquisiciones de los equipos tecnológicos e impresora fueron realizados	Expediente activo en el Departamento Administrativo y Financiero	
	Sistema de certificación diseñado para asegurar el cumplimiento de las normativas contables		Contratar Consultor para la elaboración de una herramienta del Sistema de Acreditación en Normativas Contables (SISACNOC)	100%			En cuanto a la actividad del Sistema de Análisis del Cumplimiento de Las Normativas Contables (SISACNOC), la Consultoría contratada No terminó el proceso. Pero, para asegurar el cumplimiento de las normativas contables la Digecog, a través de la Dirección de Análisis de la Información Financiera, asumió el proceso, monitorea las informaciones financieras cada seis meses, o sea al corte semestral, las cuales son remitidas al Ministerio de la Presidencia, para ser publicadas en metas presidenciales según acuerdo de colaboración firmado. Los técnicos y la gerencia de la Dirección de Análisis junto a las áreas sustantivas de la Digecog, realizan cada día los ajustes correspondientes a la matriz de indicadores, mejoras en la herramienta tecnológica en cuanto a perfil de usuario, presentación de la información, carga de archivos etc.	Informe de Resultados de Monitoreo SISACNOC, corte semestral Matriz de registro de Asesoría y Asistencia Correo Electrónico con la remisión del ranking de las instituciones evaluadas al Ministerio de la Presidencia para reportes de metas presidenciales
			Elaboración Plan de trabajo de la Consultoría	100%	100%			
			Desarrollo de la consultoría (Fue asumida por la DIGECOG)	100%				
			Informe de desarrollo de la consultoría (Asumido por la DIGECOG)	100%				
			Lanzamiento del Concurso Nacional de Investigación en Contabilidad Pública, alineada a las NICSP.	100%				Publicación en formato impreso en el periódico Listín




Ficha de monitoreo y seguimiento
Programa de Apoyo a la Reforma de la Administración y de la Finanzas Pública y la Movilización de los Recursos Internos de la República Dominicana (PROGEF)
Seguimiento al Plan de Acción de Fortalecimiento a la Gestión de las Finanzas Públicas 2020-2022
Enero - Marzo 2024

2. Entidad:	Ministerio de Hacienda						
3. Dependencia:	Dirección General de Contabilidad Gubernamental						
4. Responsable del informe:	Laura Yamile Perez Lalane						
5. Nombre de producto	6. Actividades programadas	7. Tareas programadas	8. % de avance de tareas	9. % de avance de actividades	10. % de avance del producto	11. Observaciones	12. Evidencia
	Actividades de lanzamiento del Concurso Nacional de Investigación en Contabilidad Pública, alineada a las NICPS	Campaña de Publicidad en medios escrito, digitales y redes sociales, sobre el Concurso Nacional de Investigación en Contabilidad Pública, alineada a las NICPS.	100%	100%		En relación a la actividad del Concurso Nacional de Investigación en Contabilidad Pública, alineada a las NICSP, esta Dirección General de Contabilidad Gubernamental, hizo un comunicado de prensa publicado en el Listín Diario donde informaron que el Primer Concurso Nacional de Investigación en Contabilidad Pública 2022-2023, fue declarado desierto conforme al veredicto del jurado evaluador y las bases establecidas en los reglamentos. Cabe señalar, que este concurso constituyó una iniciativa para que estudiantes, catedráticos, universitarios e investigadores elaboren trabajos de investigación inéditos y creativos en materia de contabilidad y finanzas públicas con la creación de conocimientos. También, ha dejado en esta Dirección el estímulo y motivación para seguir ejecutando acciones que contribuyan a crear conocimiento y promover la investigación financiera en nuestro país.	Diario de la Declaratoria de Concurso Desierto
		Recepción y Evaluación, por parte de los miembros del jurado, de las investigaciones en Contabilidad Pública, alineada a las NICPS.	100%				Haga clic en el siguiente enlace para acceder https://listindiario.com/edicion-impresa/20230804/hstn-diario-04-08-2023_766694.html Favor dirigirse a la página 13
		Acto de Reconocimiento y beneficios a los ganadores de los tres primeros lugares de las investigaciones en Contabilidad Pública, alineada a las NICPS.	100%				Correos electrónicos con miembros del jurado y los participantes Evidencias del pago a los miembros del jurado.
A4 - P74. Saneamiento de la Cuenta de Construcciones y Mejoras en Proceso. (Monto RDS 792,402,587,424 al 30 de septiembre 2019).	Saneamiento de Saldos Contables en Instituciones del Gobierno Central	Depuración de los saldos acumulados en las cuentas contables de Construcciones en Proceso de la meta establecida para el 2022	62%	83%	83%	De los saldos acumulados en la cuenta Propiedad Planta y Equipo en proceso sujetas a depuración se tiene una meta para este ejercicio fiscal 2024, sanear un monto de RD\$158,480,517.484.80 equivalente al 45% de la meta del proyecto, la cual, establece el desmonte de un monto de RD\$356,581,164,340.80 para el cierre del año 2024; monto que a su vez, es equivalente al 45% del saldo total de dicha cuenta al inicio del proyecto en el año 2019 (RD\$792,402,587,424.00). Durante el primer trimestre del 2024, fueron aprobados ciento treinta y cinco (135) asientos de ajustes y/o reclasificaciones contables, los cuales, afectaron la cuenta de Propiedad planta y equipo en proceso sujetas a depuración en aumento y disminución por un monto de RD\$3,280,849,191.99 y RD\$6,574,752,272.77 respectivamente, para un total depurado de RD\$9,855,601,464.76 y desmonte de un 4% de la meta del periodo 2024. El porcentaje de avance en el saneamiento de la cuenta Propiedad Planta y Equipo en proceso sujetas a depuración alcanza el 62% de la meta (45% del saldo original) desde el inicio del proyecto hasta marzo 2024, durante el mismo, se ha logrado la depuración y desmonte de un monto total de RD\$221,106,194,422.50, quedando pendiente por depurar un monto de RD\$135,474,969,918.30 equivalente al 38% de la meta general del proyecto.	Informes de Logros mensuales Matriz de seguimientos avances Construcciones en Proceso. Relación de Visitas
		Proceso de levantamiento y depuración de las Construcciones en Proceso	86%				
		Firmas de Convenio Interinstitucional para el Saneamiento con las máximas autoridades de las instituciones sujetas a Saneamiento en el periodo 2022	100%				
A4 - P75. Registro de Bienes inmuebles identificados y valorados	Registro de Bienes inmuebles identificados y valorados por la Dirección de Catastro	Validación y análisis de las informaciones recibidas	60%			Durante este primer trimestre 2024, la Dirección de Procesamiento Contables y Estados Financieros no recibió nuevos expedientes de tasaciones de inmuebles. Hasta la fecha, se han recibidos de la Dirección General de Bienes Nacionales, mil ochocientos ochenta (1,879) expedientes de tasaciones de inmuebles, levantados y valuados por la Dirección General del Catastro Nacional.	No recibido.

Ficha de monitoreo y seguimiento
Programa de Apoyo a la Reforma de la Administración y de la Finanzas Pública y la Movilización de los Recursos Internos de la República Dominicana (PROGEF)
Seguimiento al Plan de Acción de Fortalecimiento a la Gestión de las Finanzas Públicas 2020-2022

Enero - Marzo 2024

2. Entidad:	Ministerio de Hacienda
3. Dependencia:	Dirección General de Contabilidad Gubernamental
4. Responsable del informe:	Laura Yamile Perez Lalane

5. Nombre de producto	6. Actividades programadas	7. Tareas programadas	8. % de avance de tareas	9. % de avance de actividades	10. % de avance de producto	11. Observaciones	12. Evidencia
		Análisis de los sistemas de interconexión de los datos	100%	54%	54%	Logrado	Convocatoria y correos compartidos
	Registro de Bienes inmuebles identificados y valorados	Registro de Bienes Inmuebles remitidos por Bienes Nacionales, luego del análisis del estatus jurídico del levantamiento realizado por la Dirección de Catastro Nacional	2%			Durante el primer trimestre 2024, la Dirección de Procesamiento Contable y Estados Financieros se encontraba inmerso en los trabajos correspondiente al Cierre de Operaciones Contable 2023, razón por la cual, no fueron realizados nuevos registros de inmuebles tasados	ERIR elaborado
A 6 P86. Plan Estratégico institucional 2021-2024 (PEI), formulado y aprobado.	Elaboración del Plan estratégico institucional 2025-2028	Elaboración de TDRs y solicitud de de consultoría para la realización del Plan Estratégico Institucional 2024-2028	100%	100%	100%	Los viajes de intercambios de conocimientos (Benchmarking) programado en el Plan de Acción del PROGEF para el 2020, no pudieron ser realizado de forma presencial, por la pandemia. Se hizo una reprogramación al PROGEF, lo que ha permitido elaborar para este año 2024 el Plan Estratégico institucional 2025-2028	
	Seguimiento y Evaluación del Plan Estratégico Institucional (PEI) término medio y final, correspondiente al año 2022	Realizar el informe de evaluación del Plan Estratégico Institucional (PEI), correspondiente al medio término (Junio 2022).	100%			Logrado	Listado de participantes
		Realizar el informe de evaluación del Plan Estratégico Institucional (PEI), correspondiente al término completo 2022	100%				Presentación elaborada. Fotos
Promedio General de Avance			84%	84%	77%		

Neris Vanderhorst
 Asesora

Laura Yamile Perez Lalane
 Encargado Depto. de Planificación y Desarrollo

