



**REPÚBLICA DOMINICANA**

**MINISTERIO DE HACIENDA  
DIRECCIÓN GENERAL DE CONTABILIDAD  
GUBERNAMENTAL  
DIGECOG**

**MEMORIA INSTITUCIONAL  
AÑO 2017**



República Dominicana  
Ministerio de Hacienda  
**Dirección General de Contabilidad Gubernamental**  
**DIGECOG**



**MEMORIA  
ANUAL**

**2017**

Diciembre, 2017  
Santo Domingo de Guzmán, D.N.

# ÍNDICE

---

|  |           |
|--|-----------|
| <b>RESUMEN EJECUTIVO .....</b>   | <b>2</b>  |
| <b>I. INFORMACIÓN INSTITUCIONAL .....</b>                              | <b>5</b>  |
| 1.1. Misión, Visión y Valores .....                                    | 5         |
| 1.2. Base Legal.....   | 6         |
| 1.3. Principales funcionarios.....                                     | 8         |
| <b>II. RESULTADOS DE LA GESTIÓN DEL AÑO .....</b>                      | <b>9</b>  |
| 2.1. Logros de Metas Institucionales .....                             | 9         |
| 2.2 Indicadores de Gestión.....  | 21        |
| 2.2.1 Perspectiva Estratégica .....                                    | 22        |
| 2.2.2 Uso de las Tecnologías de la Información y Comunicación .....    | 23        |
| 2.2.3 Sistema de Monitoreo de la Administración Pública (SISMAP) ..... | 26        |
| 2.2.4 Perspectiva Operativa .....                                      | 33        |
| <b>III. GESTIÓN INTERNA.....</b>                                       | <b>43</b> |
| 3.1 Desempeño Financiero.....  | 43        |
| 3.2 Contrataciones y Adquisiciones.....                                | 44        |
| <b>IV. PARTICIPACIÓN EN EVENTOS INTERNACIONALES.....</b>               | <b>46</b> |
| <b>V. PROYECCIÓN DE PLANES HACIA PRÓXIMO AÑO .....</b>                 | <b>47</b> |
| <b>VI. ANEXOS.....</b>   | <b>50</b> |

## **Resumen Ejecutivo**

---

La Dirección General de Contabilidad Gubernamental (DIGECOG), Órgano Rector del Sistema de Contabilidad del Sector Público, presenta los logros más importantes alcanzados en el cumplimiento de su Misión Institucional.

En materia de regulación normativa del Sistema de Contabilidad Gubernamental fueron elaborados el **Marco Conceptual para la Acreditación por el cumplimiento normativo de las instituciones del sector público dominicano; el Manual de Activos no Financieros; Manual de Elaboración de Estados Financieros para las instituciones del sector público no financiero y los Procedimientos Contables sobre Adquisición y Alta de Bienes, Baja de Bienes, Depreciación, Caja Chica, Conciliación Bancaria, Cuentas por Pagar, Inventarios, Deterioro de Activos Fijos, Equivalente de Efectivo, Activos Biológicos**, entre otros. Todos elaborados en base a las Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público (NICSP).

Además, se elaboraron las Políticas Particulares para el reconocimiento y Registro de Bienes, Propiedad, Planta y Equipo e Intangible, Descargo de Elementos y Accesorios Registrados en el Sistema de Administración de Bienes (SIAB), Capitalización de Activos y Obras en Procesos.

En cumplimiento con la misión institucional fue elaborado **el Estado de Recaudación e Inversión de las Rentas (ERIR) 2016**, este informe

constituye la base para la rendición de cuentas del Poder Ejecutivo ante el Congreso Nacional.

La Dirección General de Contabilidad Gubernamental (DIGECOG), implementando nuevas metodologías de trabajo, con el objetivo de hacer más eficiente el proceso contable, decidió **Descentralizar el Registro de Asientos Manuales** en el módulo de contabilidad del **Sistema Integrado de Gestión Financiera (SIGEF)** de manera que las instituciones del Gobierno Central puedan realizar dichos ajustes directamente, siendo capacitado su personal para tales fines.

En 2017, se desarrolló el proceso de **Planificación Estratégica 2017-2021**, lo cual contribuyó al Fortalecimiento Institucional mediante la redefinición de los enunciados de su **Misión, Visión y Valores Institucionales** y se establecieron los **Ejes Estratégicos y Objetivos Generales** que se pretenden lograr durante el período.

Continuando con el interés de acercar cada día más nuestros servicios a las instituciones y ciudadanos que lo demanden, la DIGECOG inició la **elaboración de la 2da versión de la Carta Compromiso al Ciudadano**, incorporando nuevos servicios y atributos de calidad que fortalecen nuestra relación con la ciudadanía, instituciones y grupos de interés.

DIGECOG mantiene una puntuación del 100% en el cumplimiento de los indicadores de gestión establecidos del **Sistema de Monitoreo de la Administración Pública (SISMAP)**, evidenciando el excelente desempeño



institucional en los aspectos referentes a: planificación, gestión de la calidad y desarrollo de capacidades de su capital humano.

Además, se mantiene en un 100% de cumplimiento con los indicadores de transparencia en el monitoreo realizado por la Dirección General de Ética e Integridad Gubernamental (DIGEIG).

El logro de los productos e indicadores presentados en este documento demandó la ejecución de un presupuesto ascendente a (RD\$260,936,515.53).

**Lic. Rufino Acosta Luciano**  
**Director General**

## I. Información Institucional

### 1.1. Misión, Visión y Valores

La DIGECOG, a partir del análisis de su base legal sustentada en la ley 126-01 que le da origen y lo establecido en el Artículo 245 de la Constitución de la República que define el Sistema de Contabilidad Gubernamental Único, Uniforme, Armonizado e Integrado aplicable a todas las Instituciones del Sector Público, estableció su marco estratégico institucional que se cita a continuación:



## 1.2. Base Legal

DIGECOG, institución creada mediante la Ley No. 126-01 como el Órgano Rector del Sistema de Contabilidad Gubernamental, es la responsable de emitir las normas, políticas y procedimientos técnicos que permiten procesar, evaluar y exponer los hechos económicos y financieros que afecten o puedan llegar a afectar el patrimonio de las Instituciones del Sector Público.

El Artículo 2 de la referida Ley 126-01 establece que su ámbito es de aplicación general y obligatoria para todo el Sector Público dominicano, abarca: Gobierno Central, Instituciones Descentralizadas, de la Seguridad Social, Empresas Públicas y las Municipalidades.

En 2007, este **Sistema de Contabilidad Gubernamental** se estableció, mediante la Ley No.5-07, como uno de los componentes del **Sistema Integrado de Administración Financiera del Estado (SIAFE)** y, en consecuencia, uno de los órganos rectores **de la gestión de las finanzas públicas**, junto a la Tesorería Nacional, la Dirección General de Presupuesto y la Dirección General de Crédito Público.

Posteriormente, el **Sistema de Contabilidad Gubernamental** fue establecido por mandato constitucional en la Carta Magna de la República proclamada el 26 de enero de 2010 que en su Artículo No. 245 instituye que el Estado dominicano y todas sus instituciones, sean autónomas, descentralizadas o no,



estarán regidos por un sistema único, uniforme, integrado y armonizado de contabilidad, cuyos criterios fijará la ley.

Con las informaciones que produce el **Sistema de Contabilidad Gubernamental**, la DIGECOG es responsable de elaborar el **Estado de Recaudación e Inversión de las Rentas (ERIR)** que el ministro de Hacienda debe presentar anualmente ante la Cámara de Cuentas de la República Dominicana, previa intervención de la Contraloría General de la República, así como los demás estados financieros que sean solicitados por el Congreso Nacional. Este documento está establecido constitucionalmente como el informe base de la Rendición de Cuentas del Poder Ejecutivo ante el Congreso Nacional.

### 1.3. Principales funcionarios

**Lic. Rufino Acosta Luciano**  
Director General

**Lic. Héctor Asencio**  
Sub-Director General

**Ing. Neris Vanderhorst**  
Asesora de la Dirección General

**Lic. Raúl Hernández**  
Asesor de la Dirección General en Planificación y Desarrollo

**Lic. Janel Ramírez**  
Director de Normas y Procedimientos

**Lic. Braulino Flores**  
Director de Procesamiento Contable y Estados Financieros

**Lic. Luís Trinidad**  
Director de Análisis de la Información Financiera

**Ing. Yocaren Nivar**  
Encargada Depto. Tecnologías de la Información y Comunicación

**Licda. Leonor Santiago**  
Encargada Depto. Recursos Humanos

**Licda. Carmen Matos**  
Encargada Depto. Planificación y Desarrollo

**Licdo. Henry Batista**  
Encargado Depto. Administrativo Financiero

**Lic. Cecilio Manzueta**  
Encargado Depto. Jurídico

**Licda. Maribel del Carmen Vallejo**  
Encargada de Comunicaciones

**Licda. Evelin Fernández**  
Encargada de la Oficina de Acceso a la Información

## II. Resultados de la Gestión del año

---

Los resultados de la gestión operativa de la Dirección General de Contabilidad Gubernamental están alineados al Plan Estratégico Institucional del Ministerio de Hacienda, la Estrategia Nacional de Desarrollo (END) y al Plan Plurianual del Sector Público diseñado para el período 2017-2020.

### 2.1. Logros de Metas Institucionales

Las metas institucionales, y consecuentemente sus logros, están direccionados al **Eje Estratégico I: Estado Social Democrático de Derecho**, contribuyendo con el avance del **Objetivo General** que busca una administración pública eficiente, transparente y orientada a resultados.

La **Línea de Acción** a la cual se impacta es la de *profundizar y consolidar el proceso de reforma de la gestión presupuestaria y financiera del Estado, orientada a la gestión por resultados, la transparencia y la rendición de cuentas.*

En efecto, se presentan los principales Productos logrados en 2017, a continuación:

- **Elaboración del Estado de Recaudación e Inversión de las Rentas (ERIR) correspondiente al período fiscal 2016 y Corte Semestral 2017**

Informe elaborado en tiempo oportuno, para ser presentado por el Ministro de Hacienda a la Cámara de Cuentas. Es el documento que sirve de base para la rendición de cuentas del Poder Ejecutivo ante el Congreso Nacional.

El contenido del referido informe incluye los elementos que permiten una adecuada comprensión de los hechos económicos y financieros de cada período fiscal, a través de la presentación de:

- Una síntesis de los principales eventos de política económica que han impactado en la ejecutoria presupuestaria.
- Principales elementos extraídos del Presupuesto General del Estado referentes a los supuestos macroeconómicos, aspectos generales, objetivos y metas.
- Evaluación del cumplimiento de la ejecutoria del Presupuesto General del Estado.
- Cuenta Ahorro-Inversión-Financiamiento (CAIF).
- Estado de Situación y Movimiento del Tesoro.
- El Estado de Situación de la Deuda Pública del Sector Público No Financiero.
- Estados Financieros: Balance General, Estado de Resultados, Estado de Flujos de Efectivo, así como el Estado de Cambio en el Patrimonio Neto del Gobierno Central, con las notas y anexos correspondientes.
- Estados Financieros de las Instituciones Descentralizadas y Autónomas, Empresas Públicas e Instituciones Públicas de la Seguridad Social y Municipalidades.

- **Diez (10) Informes mensuales, señalando el grado de Calidad y**

- **Consistencia de los Estados de Ejecución Presupuestaria:**

Cuyo objetivo consiste en analizar la coherencia, consistencia y calidad de los estados de ejecución presupuestaria del Gobierno Central, en virtud de los datos contenidos en el sistema de información de la gestión financiera (SIGEF).

- **Cuatro (04) Informes sobre Análisis Descriptivos de Ingresos,**

- **Gastos y Financiamiento de la Administración Central:**

En los cuales se logró presentar de manera analítica el comportamiento de la ejecución presupuestaria de las instituciones del Gobierno Central, sobre la base de las estimaciones contempladas en el presupuesto general del Estado.

- **Cuatro (04) Informes sobre el Análisis de la Cuenta Ahorro-**

- **Inversión-Financiamiento y el Resultado Primario de la Administración Central:**

Con el propósito de presentar el desempeño fiscal del Gobierno Central, mostrando el resultado económico, de capital y financiamiento, dentro del marco del Presupuesto General del Estado.

• **Dos (02) Informes de Análisis e Interpretación de los Estados Financieros del Gobierno Central:**

Los cuales responden al registro del gasto por el método de la acumulación (devengado), e incluyen el estado de situación financiera, el estado de rendimiento financiero y el estado de flujos de efectivo.

• **Informe de Anticipos Financieros:**

Que tiene por objetivo analizar los fondos desde el momento de la apertura, modificación, transferencia y regularización.

• **Informe Analítico de los Recursos Externos:**

Que presenta los fondos provenientes del extranjero, por concepto de donaciones y/o créditos de corto y largo plazo, con el fin de financiar y servir de apoyo presupuestario a las ejecutorias de las distintas instituciones gubernamentales.

• **Informe Analítico del Gasto Social:**

Con el objetivo de presentar el mecanismo por excelencia para que la administración gubernamental influya positivamente en las condiciones de vida de la población.

• **Boletín Estadístico de las operaciones Presupuestaria y Patrimoniales de la Administración Central:**

El cual contiene tres (3) años de ejecución presupuestaria de la Administración Central y los estados patrimoniales.

• **Informe de Transferencia:**

Analiza el comportamiento de los distintos rubros y partidas relevantes, desde una perspectiva que mide la situación financiera del Gobierno Central, vista desde su composición o estructura de cuentas, así como, los cambios suscitados respecto al período anterior.

• **Cuatro (04) Estados remitidos al Banco Central con la información requerida para la conformación de las Cuentas Nacionales:**

Con el propósito de presentar la ejecución del gasto del Gobierno Central, por: Tipo de Cuenta, Cuenta y Subcuenta, Función, Capítulo, Institución Receptora, Programa, Proyecto, Actividad, entre otras, también se presenta según las etapas siguientes: Compromiso Aprobado, Devengado Aprobado, Libramiento Aprobado y Pagado Aprobado.

En materia de normas y procedimientos para la regulación del Sistema de Contabilidad Gubernamental, fueron emitidos los siguientes productos:

• **Normas de Corte y Cierre para las Instituciones del Gobierno General:**

Se actualizó y emitió la “Norma de Corte Semestral” la cual, establece los pasos que deben seguir las Instituciones en sus operaciones y las informaciones que deben remitir a la Dirección General de Contabilidad Gubernamental. También fue elaborada la Norma de Cierre Fiscal de la ejecución del Presupuesto General del Estado para el cierre 2017.

• **Cuatro (4) Políticas Particulares:**

- ✓ Política para el **Reconocimiento y Registro de Bienes Propiedad Planta y Equipo e Intangibles** y para el **Descargo de Elementos y Accesorios Registrados en el SIAB**, la cual establece los criterios específicos para el reconocimiento y registro de los bienes, propiedad, planta y equipo y de los bienes intangibles, y descargo en el Sistema de Administración de Bienes (SIAB) de los elementos y accesorios asociados a un activo, y su correcta clasificación.
- ✓ **Capitalización de Activos**, la cual establece las pautas específicas para la capitalización.
- ✓ **Obras en Proceso**, detalla las pautas a seguir con relación a las mismas.

• **Doce (12) procedimientos para las Instituciones del Sector Público no Financiero que se detallan a continuación:**

- ✓ **Procedimiento de Adquisición y Alta de Bienes**, establece las pautas que regulan el registro contable de las adquisiciones o alta de propiedad, planta y equipos del Sector Público no Financiero.
- ✓ **Procedimiento de Baja de Bienes**, este procedimiento establece el método de registro de los bienes muebles sujetos a baja contable, y especifica la documentación requerida para tales fines.
- ✓ **Procedimiento de Depreciación**, establece las pautas para el registro de la depreciación de los bienes muebles e inmuebles en las entidades del sector público no financiero.



- ✓ **Procedimiento de Caja Chica**, el cual brinda una guía práctica con los lineamientos metodológicos para instruir a las instituciones en el manejo y control de los Fondos de Caja Chica.
- ✓ **Procedimiento de Conciliación Bancaria**, establece los pasos a seguir para que las instituciones puedan realizar la conciliación bancaria y obtener un adecuado control del saldo de los recursos disponibles en banco.
- ✓ **Procedimiento de Cuentas por Pagar**, establece las pautas que deben ejecutarse para un adecuado manejo y control de las cuentas por pagar en las instituciones del sector público no financiero.
- ✓ **Procedimiento de Inventarios**, establece la normativa que asegure el control y administración efectiva del uso y manejo de inventarios, así como de su tratamiento contable.
- ✓ **Procedimiento de Deterioro**, establece los lineamientos para el reconocimiento y registro del deterioro de los activos no financieros (Propiedad, Planta y Equipo).
- ✓ **Procedimiento Equivalente de Efectivo**, establece los lineamientos para la identificación y registro del equivalente de efectivo.
- ✓ **Procedimiento de Ingreso sin Contraprestación**, establece el reconocimiento, medición y registro contable para ingresos sin contraprestación.
- ✓ **Procedimiento de Ingreso con Contraprestación**, establece el reconocimiento, medición y registro contable para ingresos con contraprestación.

- ✓ **Procedimiento Activos Biológicos**, establece los pasos que regulan los registros de los Activos Biológicos del Estado dominicano y especifica la documentación requerida para tales fines.
- **Tres (3) Manuales para uso de las Instituciones del Sector Público No Financiero:**
    - ✓ **Marco Conceptual para la Acreditación de las Instituciones del Sector Público dominicano**, cuyo objetivo es certificar el cumplimiento adecuado, por parte de las Instituciones, de los indicadores establecidos por la Dirección General de Contabilidad Gubernamental, sobre la normativa contable y las informaciones financieras que deben remitir.
    - ✓ **Manual de Activos no Financieros**, el cual consolida todos los procedimientos de los activos.
    - ✓ **Manual de Procedimientos Contables**, en el cual se consolidan los procedimientos según sus características.
  - **Manual de Estados Financieros de las Instituciones del Sector Público No Financiero y el Manual para Elaboración del Estado de Recaudación e Inversión de las Rentas actualizados.**
  - **Cuatro (4) instructivos para ser utilizados por las Municipalidades los cuales tienen por objetivo explicar la forma de registro para:**
    - ✓ Caja Chica
    - ✓ Conciliación Bancaria
    - ✓ Equivalente de Efectivo
    - ✓ Cuentas por Cobrar

- **Fortaleciendo el proceso de Implementación Normativa se dio Seguimiento a las visitas realizadas a las Municipalidades**, con el objetivo de verificar que las entidades están cumpliendo con los procedimientos que les fueron presentados en visita anterior y ofrecerles asistencia en la interpretación de las normativas que necesiten. Se dio seguimiento a siete (7) Municipalidades:

- Ayuntamiento de Pedro Brand
- Ayuntamiento los Alcarrizos
- Junta Municipal San Luis
- Ayuntamiento de Boca Chica
- Junta Municipal La Victoria
- Junta Municipal de Pantoja
- Ayuntamiento de Santo Domingo

- **Visita a ciento ochenta y una (181) Instituciones del Gobierno Central, Descentralizadas y Seguridad Social**, con el objetivo de realizar levantamiento información financiera sobre las necesidades normativas.

- **Informes sobre el levantamiento de Información Normativa a las Instituciones del Gobierno Central, Descentralizadas, Autónomas y de la Seguridad Social**, con el objetivo de presentar los principales hallazgos encontrados en el levantamiento realizado.

- **Análisis de brechas en algunas Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público y el estado de adopción de las mismas en la República Dominicana**, remitido por el Banco

Interamericano de Desarrollo, con el fin de determinar el estado actual de desarrollo de las Normas Internacionales de Contabilidad del Sector Público en el País.

- **Matriz con el detalle de los Indicadores de la Evaluación PEFA**, con el nivel de avance obtenido hasta diciembre de 2016. Remitido al Ministerio de Hacienda como insumo para el Informe consolidado sobre los Avances y Retos en la Gestión de las Finanzas Públicas en República Dominicana.

En 2017, (DIGECOG) identificó nuevas metodologías de trabajo, con el objetivo de hacer más eficiente el proceso contable, decidió **Descentralizar el Registro de Asientos Manuales** en el módulo de contabilidad del **Sistema Integrado de Gestión Financiera (SIGEF)** para las instituciones del Gobierno Central.

El resultado de tales acciones previsto para los organismos de este nivel de gobierno es que éstos realizarán los registros de ajustes que se originan por altas, bajas y reclasificaciones de los registros, produciendo información con mayor fiabilidad y actualizando los datos que se generan, a través del **Sistema de Información de la Gestión Financiera (SIGEF)**.

Con esta disposición, la DIGECOG contribuye al fortalecimiento de la transparencia y la rendición de cuentas que se expone anualmente a través del **Estado de Recaudación e Inversión de las Rentas**, de manera fundamental

en los estados patrimoniales, debido a que dichos ajustes tienen el propósito de aplicar tratamiento contable a las transacciones que tienen su origen en la ejecución presupuestaria y que desde el punto de vista contable requieren otro tratamiento.

En la primera fase del proyecto de descentralización de los registros contables de ajustes manuales, se capacitó a 315 técnicos de las unidades ejecutoras, buscando disminuir en más de un 90% las intervenciones operativas realizadas por la DIGECOG en cada proceso de cierre antes de la elaboración del **Estado de Recaudación e Inversión de las Rentas (ERIR)**.

Durante el proceso de capacitación se realizaron prácticas de laboratorio, con los técnicos responsables de la contabilidad de las instituciones, en el Centro de Capacitación en Política y Gestión Fiscal (CAPGEFI). Posteriormente, inició las visitas a 176 instituciones para continuar el proceso directamente en los centros de trabajo del personal capacitado. Las visitas se mantendrán hasta lograr que la realización de asientos de ajuste sea una práctica ordinaria y recurrente en los contadores de las instituciones del sector público.

Enfocados en la calidad de los registros contables, a fin de apoyar la Gestión de la información Contable, Financiera y Económica, fueron realizadas las siguientes acciones:

- **Seguimiento a los registros realizados en el Sistema de Administración de Bienes (SIAB):**

Se monitoreó el registro de un total de ocho mil quinientos ochenta y siete (8,587) activos fijos, correspondientes al 100% de las instituciones del Gobierno Central, Descentralizadas, Empresas Públicas, Instituciones Públicas de la Seguridad Social y Municipalidades, que realizan registros en el SIAB.

**• Seguimiento y Monitoreo para la elaboración de los Estados Financieros:**

Mil doscientos ochenta y ocho (1,288) seguimientos y mil ciento cuarenta y cinco (1,145) soportes vía telefónica y/o correo electrónico a Instituciones Descentralizadas y/o Autónomas, Empresas Públicas, Instituciones Públicas de la Seguridad Social y las Municipalidades para dar soporte/asesoría en cuanto a la elaboración de los Estados Financieros.

**• Evaluación y Seguimiento de la Ejecución Presupuestaria:**

Se realizaron evaluaciones y seguimiento a los procesos de Ejecución Presupuestaria y Cuentas Bancarias que impactan en el Sistema de Contabilidad Gubernamental, a través de informes comparativos, así como de la generación de reportes de asientos no generados por errores y de asientos pendientes por generar, con el fin de verificar que los eventos contables se encuentren debidamente registrados.

**• Catorce (14) Estados de Ejecución Presupuestaria, de la Administración Central:**

Presentando los ingresos percibidos y los gastos ejecutados, conteniendo las diferentes fuentes y conceptos de los ingresos y financiamientos recibidos,

nivel de ejecución de los ingresos estimados por recaudadoras. Por el lado del gasto, en qué función social se invirtió, para qué se gastó y quién lo efectuó, así como sus fuentes de financiamiento.

- **Ciento setenta y cinco (175) Cuentas Ahorro Inversión Financiamiento de la Administración Central**, informando el resultado económico, ahorro o desahorro de las operaciones corrientes del Gobierno Central; resultado de capital y el resultado financiero de la gestión.
- **Análisis de los procesos de asientos contables para las cuentas de Gastos Corrientes, Activos, Deuda Administrativa y del Pasivo a Corto Plazo**, de las unidades ejecutoras del Gobierno Central con la finalidad de tener informaciones oportunas e identificar cualquier novedad en los procesos.

## 2.2 Indicadores de Gestión

En 2017, la DIGECOG continuó desarrollando una labor eficiente y eficaz, manifiesta en la gran cantidad de productos alcanzados, de acuerdo con lo planificado. Además, logró mantenerse entre las Instituciones que cumplen con todos los indicadores de gestión establecidos para las instituciones del sector público. Estos indicadores fueron medidos desde diferentes ámbitos o perspectivas, logrando cumplir con cada uno de ellos.

### 2.2.1 Perspectiva Estratégica

La DIGECOG, con la participación de todo su equipo directivo y analistas claves, desarrolló el proceso de **Planificación Estratégica 2017-2021**, mediante el cual redefinió los enunciados de su **Misión, Visión y Valores Institucionales**.

Dicho proceso, abarcó el análisis del entorno tanto externo como interno y de los grupos de interés, mediante los cuales fue posible establecer los **Ejes Estratégicos y Objetivos Generales** que se pretenden lograr durante el período.

En efecto, el Plan Estratégico de DIGECOG 2018-2021 se elaboró tomando en cuenta la vinculación con la Estrategia Nacional de Desarrollo (END), el Plan Plurianual del Sector Público 2017-2020 y el Plan Estratégico del Ministerio de Hacienda (PEI-MH).

Mientras, el **Plan Operativo 2018** fue elaborado a partir del Plan Estratégico de la Institución y los demás instrumentos de planificación, tal y como lo consigna la Ley 498-96, con miras a concretizar la Visión en 2021, así como la consecución de los Objetivos Estratégicos, lo cual será constatado mediante el proceso de monitoreo y seguimiento al cumplimiento de los planes adoptados.

A fin de garantizar el cumplimiento del **Plan Operativo 2017**, se han elaborado **Informes Trimestrales de Monitoreo y Evaluación**, los cuales han permitido verificar que las ejecutorias institucionales están alineadas a lo



establecido, con mira a lograr un mejor desempeño y contribuir al avance esperado, en función de lo consignado en la Estrategia Nacional de Desarrollo.

### **2.2.2 Uso de las Tecnologías de la Información y Comunicación**

En la actualidad, las tecnologías de la información y comunicación juegan un papel fundamental para gestionar las organizaciones, lograr los objetivos establecidos y obtener altos estándares de calidad. En tal sentido, la DIGECOG, ha desarrollado herramientas tecnológicas que apoyan la modernización y cambio organizacional, facilitan el cumplimiento de nuestra Misión y permiten una gestión institucional más eficiente.

Los principales productos alcanzados en materia de tecnologías de la información y comunicación se describen a continuación:

- **Implementación del Sistema de Administración de Bienes (SIAB) en 11 Instituciones Públicas**

En 2017, fue implementado una institución del Gobierno Central y 10 municipalidades este Sistema de Información que permite conocer en tiempo real los registros de las incorporaciones de bienes muebles e inmuebles de las instituciones del sector público.

- **Rediseño del Sistema de Planificación y Evaluación de la Gestión (SISPLEG)**

Se desarrolló el rediseño de la línea grafica del Sistema de Planificación y Evaluación de la Gestión, el cual se fundamenta en la fijación de metas como técnica unida a la evaluación del desempeño. Éste es un mecanismo para informar a los empleados sobre el progreso alcanzado frente a las metas fijadas.



- **Desarrollo del Sistema de Fondo Reponible**

El Sistema de Fondo Reponible, es una herramienta de confección de cheques, cuyo objetivo principal es establecer el manejo y control de las operaciones del Fondo Reponible utilizado para cubrir los gastos de compras mayores que surjan en la institución y la reposición de las mismas a través del sistema, en un ambiente amigable y accesible vía web.



- **Portal Web e Intranet**

El Portal Institucional y la Intranet se adecuaron a las normas NORTIC A2 y A1 emitida por la Oficina Presidencial de Tecnología de la Información (OPTIC), con el objetivo de mantener ambas plataformas estandarizadas.



### • Soportes Tecnológicos a Usuarios

Fueron realizados 261 soportes a 98 Instituciones del Gobierno Central y 47 Instituciones Descentralizadas que utilizan el Sistema de Administración de Bienes para el registro de sus activos fijos.

### • Redes de Comunicación de Voz y Data

A fin de mantener la plataforma tecnológica de comunicaciones de dato y voz en óptimo estado se realizaron las acciones siguientes:

#### ✓ **Adquisición y Actualización de Software**

- Renovación de licencia de Exchange 2013
- Renovación de licencia de Trend Micro
- Renovación contrato de Windows Server 2012
- Renovación contrato de Microsoft Office 2016
- Renovación contrato de Microsoft SQL 2012
- Renovación contrato de Sistema operativo a las PC 8.1
- Instalación de discos nuevos y configuración de arreglos de discos
- Movilización de VM de Servidor SVR-HYPERV4 A SVR-HYPERV5

#### ✓ **Redes**

- Reordenamiento y Sustitución Cableado en Patch Panel
- Configuración de Switch Core
- Documentación del Esquema de Direccionamiento
- Identificación Cableado y Patch Panel del 2do. Y 5to. piso
- Diagrama de Diseño Lógico de Conexiones a Switch Core y Servidores
- Etiquetado Rack de Red 2da
- Configuración en el Switch los Enlaces Troncales 2da y 5ta
- Configuración Switchs POE 2da y 5ta
- Creación de Vlans y Asociación de Puertos a Vlans

Con el objetivo de mejorar los lineamientos en cuanto a privacidad, gestión de cambio de tóner y servicios de creación de usuarios, se rediseñaron y redactaron los siguientes instrumentos:

- Políticas de Seguridad
- Políticas de Control de Cambios
- Formulario de acceso a Internet

✓ **APP de servicios**

La DIGECOG creó una APP de servicios que se puede descargar a través de Google Play, con el propósito de lograr que los servicios estén disponibles por varias vías de acceso para los usuarios,

### 2.2.3 Sistema de Monitoreo de la Administración Pública (SISMAP)

La DIGECOG es una institución altamente valorada en el Sistema de Monitoreo que realiza el **Ministerio de Administración Pública (MAP)**. En 2017, continuó con la máxima puntuación (100%) en el cumplimiento de la Ley 41-08 de Función Pública, lo cual la coloca en el primer lugar entre todas las Instituciones del Sector Público dominicano.










































#### Ranking de Instituciones en el SISMAP



The screenshot shows the SISMAP ranking interface. At the top, it features the logo of the Ministerio de Administración Pública (MAP) and the title 'INDICADORES POR INSTITUCION'. Below this, there are search filters for 'INSTITUCION' and 'CRITERIO' (set to 'PROMEDIO GENERAL'). A legend indicates the score ranges for different status colors: Green (51-106), Yellow (43), Orange (58), and Red (106).

| NO | NOMBRE   | SIGLA       | STATUS |
|----|--|-------------|--------|
| 1  | Dirección General de Contabilidad Gubernamental                      | DIGECOG     | 100%   |
| 2  | Dirección General de Pasaportes                                      | DGP         | 100%   |
| 3  | Dirección General de Contrataciones Públicas                         | DGCP        | 99%    |
| 4  | Instituto Tecnológico de las Américas                                | ITLA        | 99%    |
| 5  | Ministerio de Administración Pública                                 | MAP         | 99%    |
| 6  | Consejo Nacional de Competitividad                                   | CNC         | 98%    |
| 7  | Ministerio de Industria, Comercio y Mipymes                          | MICM        | 98%    |
| 8  | Contratoría General de la República                                  | CGR         | 97%    |
| 9  | Instituto Nacional de Administración Pública                         | INAP        | 97%    |
| 10 | Ministerio Administrativo de la Presidencia                          | MAPRE       | 97%    |
| 11 | Ministerio de Medio Ambiente y Recursos Naturales                    | MARENA      | 97%    |
| 12 | Oficina Presidencial de Tecnologías de la Información y Comunicación | OPTIC       | 97%    |
| 13 | Programa de Medicamentos Esenciales/Central de Apoyo Logístico       | PROMESE/CAL | 97%    |

### DETALLE DE INDICADORES (DIGECOG)

| CLASF. BAROMETRO           | NO                 | NOMBRE DE INDICADOR                         | STATUS  | EVIDENCIA   |
|----------------------------|--------------------|---|---|---|
| PLANIFICACION              | 1                  | Planificacion de RRHH                       |    |    |
| ORGANIZACION DEL TRABAJO   | 2                  | Estructura de Cargos y Manual de Cargos     |    |    |
|                            | 3                  | Organigrama (Estructura Organizativa)       |    |    |
|                            | 4                  | Manual de Funciones                         |    |    |
|                            | 5                  | Mapa de Procesos                            |    |    |
|                            | 6                  | Base Legal                                  |    |    |
|                            | 7                  | Historia                                    |    |    |
|                            | GESTION DEL EMPLEO | 8   | Pruebas Técnicas  |    |
| 9                          |                    | SASP  |    | 0   |
| 10                         |                    | Absentismo                                  |    |    |
| 11                         |                    | Rotacion del Personal                       |    |    |
| 12                         |                    | Concursos Públicos                          |    |    |
| 13                         |                    | Taller Reclutamiento y Selección            |    |    |
| GESTION DEL RENDIMIENTO    | 14                 | Empleados Reconocidos con Medalla al Merito |    |    |
|                            | 15                 | Evaluación del Desempeño                    |    |    |
|                            | 16                 | Taller Evaluación del Desempeño             |    |    |
| GESTION DE LA COMPENSACION | 17                 | Escala Salarial                             |   |   |
| GESTION DEL DESARROLLO     | 18                 | No. Incorporados                            |  | 153   |
|                            | 19                 | No. Incorporados por Concurso               |  | 73  |
|                            | 20                 | No. Incorporados por Evaluación             |  | 80  |
|                            | 21                 | No. de Empleados Incorporables              |  |  |
|                            | 22                 | Diplomados, Cursos y Talleres               |  |  |
|                            | 23                 | Post Grados en Gestión                      |  |  |

Como se puede apreciar, la DIGECOG se mantiene realizando un trabajo de alta calidad en materia de Planificación de los Recursos Humanos, Organización del Trabajo, Gestión del Empleo, del Rendimiento, la Compensación y el Desarrollo de los Recursos Humanos.

Producto del avance alcanzado en la Institución, en el renglón de gestión del rendimiento, la DIGECOG, participó como expositor durante una de las sesiones de la novena Semana de la Calidad, actividad realizada por el Ministerio de Administración Pública (MAP).

Durante el panel titulado, **“Acuerdos de Desempeño: Método Eficaz para Evaluar el Rendimiento de los Servidores Públicos”**, Arelis Montilla,

Analista de Evaluación del Desempeño de DIGECOG explicó las ventajas de esta metodología para la mejora de los servicios públicos.

Posteriormente, por sus buenas prácticas en el proceso de Evaluación del Desempeño por Resultados, la DIGECOG participó como panelista en la actividad de Benchmarking sobre Evaluación de Desempeño, coordinada por el Ministerio de Administración Pública (MAP).

En dicha actividad, la representante de DIGECOG, compartió la experiencia institucional en la implementación de la Evaluación del Desempeño Laboral Basada en Resultados, Competencias y Cumplimiento del Régimen Ético y Disciplinario junto a otras entidades del Sector Público.

Como evidencia del alto desempeño de los servidores públicos de la DIGECOG, en la evaluación de desempeño de 2016, debido a su destacada labor y excelentes resultados, empleados de la DIGECOG fueron reconocidos por el Ministerio de Administración Pública (MAP).

De manera interna, la institución reconoce, en el marco de diferentes actividades, el trabajo y dedicación de los colaboradores con alto índice de desempeño laboral y cumplimiento del Régimen Ético y Disciplinario.

En otra actividad destacada, el Departamento de Recursos Humanos, en coordinación con la Dirección General de Programas Especiales de la Presidencia, dio inicio al plan “**Quisqueya Aprende Contigo**”, dirigido a

colaboradores de la institución que no tuvieron la oportunidad de ser alfabetizados, con el objetivo de contribuir a elevar su calidad de vida y propiciar su acceso a la educación, así como apoyar la meta presidencial de declarar la República Dominicana libre de analfabetismo.

En cumplimiento con la Ley 41-08 de Función Pública, la DIGECOG, en coordinación con el Ministerio de Administración Pública (MAP), llevó a cabo la realización del **Concurso Interno No. 0000339-0205-10-0006**, para empleados de carrera, con el objetivo de seleccionar servidores públicos con las condiciones óptimas para desempeñar dichos cargos.

El proceso se llevó a cabo con siete (07) posiciones vacantes: tres (3) Analista de Implantación y Seguimiento Normativo, tres (3) Analista de Normas y un (1) Administrador de Seguridad, teniendo como resultado la participación de diecisiete (17) candidatos distribuidos en las siete (07) posiciones.

#### • **Gestión de la Capacitación y el Desarrollo**

Para la DIGECOG, la capacitación es una función fundamental dentro del marco de desarrollo integral de sus empleados. En este sentido, el Departamento de Recursos Humanos elabora y/o actualiza cada año un Plan de Capacitación, resultado del análisis de detección de necesidades de capacitación, las recomendaciones realizadas por los supervisores en las evaluaciones del desempeño, reuniones con los directivos departamentales y la aplicación de la Ley 41-08 y el Decreto No. 710-11 sobre Estatutos de la Carrera de Finanzas Públicas.

Dicho Plan incluye a todos los colaboradores que integran la institución, clasificados por los diferentes grupos ocupacionales, dotándoles de nuevas herramientas que les permitan incrementar los niveles de efectividad, para responder a las crecientes exigencias que imponen las tareas propias de la institución, alcanzando así un alto grado de eficiencia. Cabe resaltar que dichas actividades están alineadas con los objetivos establecidos en el plan estratégico institucional.



En 2017, conforme al plan elaborado para tales fines, fueron realizados los cursos, charlas y talleres impartidos que se detallan a continuación:

**Cuadro No. 01**  
**Relación de Cursos, Talleres y Charlas impartidos en 2017**

| No. | Descripción   | Cantidad de Participantes |
|-----|---|---------------------------|
| 1   | Desarrollo de Android para móviles  | 1                         |
| 2   | Excel Completo  | 14                        |
| 3   | Excel Avanzado  | 1                         |
| 4   | Cisco Certificated Network Associated (CCNA)                              | 3                         |
| 5   | Ofimática   | 33                        |
| 6   | Alfabetización  | 2                         |
| 7   | COBIT   | 2                         |
| 8   | Fundamentos de Planificación y Gestión de la Inversión Pública del Estado | 6                         |
| 9   | Liderazgo y Supervisión   | 30                        |
| 10  | Ética del Servidor Publico  | 39                        |
| 11  | Redacción de Informes Técnicos  | 40                        |
| 12  | Diplomado Dirección de Comunicaciones y Relaciones Publicas               | 1                         |
| 13  | Mercados Financieros  | 16                        |
| 14  | Diplomado Finanzas Corporativas   | 1                         |
| 15  | Diplomado Gestión Humana  | 2                         |
| 16  | Entrevista Basada en Competencias   | 2                         |
| 17  | Formación Metodológica  | 3                         |
| 18  | Gestión de la Calidad   | 24                        |
| 19  | Manejo de Conflictos y Relaciones Laborales                               | 2                         |
| 20  | Charla Manejo de Estrés   | 25                        |
| 21  | Normas Cooperación Internacional  | 3                         |
| 22  | Sistema de Gestión de la Información Financiera (SIGEF)                   | 12                        |

| No. | Descripción   | Cantidad de Participantes |
|-----|---|---------------------------|
| 23  | Ética del Servidor Público  | 66                        |
| 24  | Medición de Impacto de la Capacitación  | 22                        |
| 25  | Atención al Ciudadano   | 23                        |
| 26  | Introducción a la Administración Pública  | 28                        |
| 27  | Diplomado Seguridad y Salud Ocupacional   | 3                         |
| 28  | Taller sobre la Ley 41-08 y su Reglamento de Aplicación 523-09                            | 28                        |
| 29  | Taller Relaciones Laborales, Deberes y Derechos del Servidor Público y sus Procedimientos | 30                        |
| 30  | Charla Prevención Tuberculosis  | 47                        |
| 31  | Relaciones Interpersonales  | 32                        |
| 32  | Diplomado de Montaje de Eventos Sociales  | 2                         |
| 33  | Auditor Interno ISO 9001:2015   | 5                         |
| 34  | Documentación de Procesos   | 22                        |
| 35  | Diplomado Tesorería   | 1                         |
| 36  | Charla Empoderamiento y Liderazgo   | 85                        |
| 37  | Política Pública de Transparencia y Acceso a la Información                               | 1                         |
| 38  | Charla Prevención Arterial  | 47                        |
| 39  | Charla Finanzas Personales  | 93                        |
| 40  | Especialización Técnica en Tesorería  | 21                        |
| 41  | Crédito Público   | 1                         |
| 42  | Mensajería Eficiente  | 3                         |
| 43  | Diplomado de Inglés   | 3                         |
| 44  | Comunicación Oral y Escrita   | 42                        |
| 45  | Gestión Efectiva de los Procesos  | 4                         |

## 2.2.4 Perspectiva Operativa

### A) Índice de Transparencia

En cumplimiento de la Ley No. 200-04 de Libre Acceso a la Información Pública y su reglamento de aplicación No. 130-05 y en apoyo a las iniciativas del gobierno de cultivar y garantizar el acceso de los usuarios a la información pública, la DIGECOG, como una forma de validar la transparencia de la institución **ha cumplido en un 100% con los lineamientos establecidos por la Dirección General de Ética e Integridad Gubernamental (DIGEIG)**, a través de la asistencia brindada por su Oficina de Acceso a la Información (OAI).

|  |  |  |  |
|---|--|---|--|
| EVALUACIÓN - PORTALES DE TRANSPARENCIA  |  |   |  |
| <b>Dirección General de Contabilidad Gubernamental (DIGECOG)</b>                    |  |   |  |
| <b>Página Web Estado</b><br>en funcionamiento                                       | <b>Enlace de transparencia:</b><br>en funcionamiento |   |  |
| <b>Evaluación</b><br>Septiembre 2017  | <b>Identidad Institución:</b><br>3058e3e3e5638f3     | <b>Código seguridad:</b> 5059e10434ef79c  <br>1420   SAIP-EPT-4ZDBQ                   |  |
| <b>Fecha de creación:</b><br>2017-10-13 14:21:41                                    | <b>Asignado a:</b><br>rolando                        | <b>Supervisado por:</b><br>Ronis Pérez  |  |
| última actualización: 2017-10-13 14:21:41   periodo de evaluación Septiembre 2017   |  |   |  |
| <b>Puntuación nivel I:</b> 5%   | <b>Puntuación nivel II:</b> 5%                       |   |  |
| <b>Calificación final:</b> 100  | <b>CALIFICACIÓN TOTAL:</b> 100%                      |   |  |
| <b>Índice de Estandarización:</b> SI  |  |   |  |

La Oficina de Acceso a la Información (OAI) entre sus atribuciones principales, ha logrado canalizar el 100% de todas las solicitudes de información recibidas de los ciudadanos.

Se ha dado cumplimiento a las normativas establecidas por la Oficina Presidencial de Tecnología de la Información y Comunicación (OPTIC), institución que exige el seguimiento constante y oportuno de la Línea 311 para el registro de denuncias, quejas, reclamaciones y sugerencias de los ciudadanos a través del portal.

En ese mismo orden, se está trabajando en conjunto con la DIGEIG y la OPTIC para obtener la certificación de la NORTIC A3:2014. Cabe destacar que los datos están colgados en dicho portal a la espera de la verificación y posterior certificación.

Para cumplir con lo estipulado en la Ley No. 311-14 y su Reglamento y como parte de la cultura de transparencia que existe en DIGECO, ha publicado en nuestro Portal Web la declaración jurada del Director General, Sub-Director General, Encargado Administrativo y Financiero y el Encargado de Compras, poniendo en evidencia su realidad patrimonial y financiera, con lo cual se puede verificar si existe concordancia entre sus ingresos, sus bienes y sus gastos.

Esta información es importante para el país, pues constituye no sólo un instrumento de control gubernamental, sino de control social para una actuación pública transparente.

Fortaleciendo la cultura de transparencia, la DIGECOG, juramentó su Comité de Ética Pública (CEP) para el período 2017-2019 en un acto que evidencia el compromiso de contar con un clima ético en la institución, lo que contribuye junto a otras acciones al Fortalecimiento Institucional, uno de los ejes en los que trabaja la presente gestión para contribuir con la transparencia en la administración pública.

Asimismo, los integrantes del referido Comité participaron en el acto de juramentación nacional de las Comisiones de Ética Pública, organizado por la Dirección General de Ética e Integridad Gubernamental (DIGEIG), el cual estuvo encabezado por el presidente de la República, Lic. Danilo Medina.

## **B) Capacitaciones y Eventos sobre Acceso a la Información**

Las diferentes capacitaciones y eventos más relevantes en la que estuvo involucrado DIGECOG, referentes al Acceso a la Información Pública, fueron las siguientes:

- ✓ Taller “Los Pactos de Integridad, como Instrumento de Control Social en la Contratación Pública”, impartido por la Dirección General de Contrataciones Públicas (DGCP).
- ✓ Conferencia “La Ética, Cuestión de Moda o de Actualidad”

- ✓ Seminario sobre “Política Pública de Acceso a la Información y Transparencia” convocado por la Dirección General de Ética e Integridad Gubernamental (DIGEIG).
- ✓ Jornada de Sensibilización en temas de “Transparencia y Acceso a la Información Pública”, convocado por la Dirección General de Ética e Integridad Gubernamental (DIGEIG).
- ✓ “Jornada de Capacitación Especial sobre el Decreto 15-17” para controlar el gasto y mejorar la transparencia en las compras públicas, convocada por la Dirección General de Ética e Integridad Gubernamental (DIGEIG).
- ✓ Conferencia Magistral “Ética e Integridad del Servidor Público”, Convocada por la Dirección General de Ética e Integridad Gubernamental (DIGEIG).
- ✓ Taller de “Ética Deberes y Derechos del Servidor Público”, impartido por la Dra. Berenice Barinas Ubinas, del Instituto de Administración Pública (INAP).
- ✓ Conferencia “Acceso a la información y Las Redes Sociales”, impartida por los facilitadores Licda. Elvira Lora y Lic. Alfredo Capellán de la (PUCMM), convocada por el Instituto Nacional de Administración Pública (INAP).
- ✓ Panel de Datos Abiertos y Reutilización de la Información Pública en el Marco del Programa República Digital, convocado por la Dirección General de Ética e Integridad Gubernamental (DIGEIG).

### **C) Desarrollo Institucional**

En 2017, continuando con las iniciativas que promueven y fortalecen el desarrollo institucional, se concretaron varios productos y actividades encaminadas a lograr este objetivo. Las principales se citan a continuación:

#### **• Autoevaluación Institucional**

La DIGECOG, en cumplimiento con el decreto No. 211-10, que declara de carácter obligatorio la aplicación del Marco Común de Evaluación (CAF) y continuando el tránsito hacia la mejora continua, remitió al Ministerio de Administración Pública la Matriz de Autoevaluación Institucional.

Dicha matriz, fue elaborada con la participación de todos de los departamentos que integran la institución, a través de reuniones con los equipos de trabajo; en ella se describen las fortalezas y áreas de mejora, detectadas en base a los criterios de evaluación del Modelo CAF.

#### **• Sistema de Control Interno**

La Institución desarrolló el proceso de Autoevaluación del Sistema de Control Interno (SCI) utilizando las Matrices de las Normas Básicas de Control Interno (NOBACI), logrando un nivel de cumplimiento de 87.9%, considerado como satisfactorio.

Las matrices NOBACI constituyen el marco de referencia mínima obligatorio, en materia de control interno, para las instituciones del sector público. Contiene la evaluación de cinco (5) componentes.

Cada componente está sustentado en las evidencias que avalan el cumplimiento a los requerimientos exigidos; asimismo fue elaborado el Plan de Acción que permitirá fortalecer el seguimiento a la observancia de las Normativas. Las informaciones contenidas fueron validadas por la Contraloría General de la República.

El cuadro resumen de la evaluación NOBACI presenta los resultados de la referida Autoevaluación:

| <b>AUTOEVALUACIÓN</b>                  |   |                     |                            |
|--|---|---------------------|----------------------------|
| <b>Componentes del Control Interno</b> |   | <b>Calificación</b> | <b>Nivel de Desarrollo</b> |
| <b>I</b>                               | <b>Ambiente de Control</b>                    | 98.9%               | Satisfactorio              |
| <b>II</b>                              | <b>Valoración y Administración de Riesgos</b> | 51.7%               | Mediano                    |
| <b>III</b>                             | <b>Actividades de Control</b>                 | 88.9%               | Satisfactorio              |
| <b>IV</b>                              | <b>Información y Comunicación</b>             | 100.0%              | Implementado               |
| <b>V</b>                               | <b>Monitoreo y Evaluación</b>                 | 100.0%              | Implementado               |
| <b>Calificación Integral del SCII</b>  |   | <b>87.9%</b>        | <b>Satisfactorio</b>       |

#### • Documentación y Mejora de Procesos

La Dirección General de Contabilidad Gubernamental ha impulsado la mejora institucional a través de la documentación de los procesos y políticas internas.



En 2017, se elaboraron los manuales y procedimientos que se describen a continuación:

- **Manual del Sistema de Planificación y Gestión (SISPLEG)**

Este manual tiene el propósito de servir de guía para el ingreso y consulta de información en el Sistema de Planificación y Evaluación de la Gestión (SISPLEG), el cual es una herramienta tecnológica de planificación, evaluación, seguimiento y control de las actividades, que se ejecutan en la institución desarrollada por el Departamento de Tecnologías de la Información y Comunicación.

- **Procedimiento de Promoción, ascenso y traslado de personal**

Dicho procedimiento permitirá al Departamento de Recursos Humanos gestionar las mejores prácticas para los Promociones, Ascensos y Traslados del personal de la DIGECOG de acuerdo con el perfil profesional, experiencia y desarrollo personal dentro de la institución.

- **Manual de Procedimientos del Departamento Administrativo Financiero**

El referido documento incorpora nuevos procedimientos y elementos de mejora a los existentes.

### • **Manual de Organización y Funciones**

Este manual, aprobado mediante la resolución No. 01-2017 del Ministerio de Administración Pública, es parte integral de la puesta en vigencia de la estructura organizacional de la DIGECOG.

### • **Política de Control Interno**

La DIGECOG estableció su Política de Control Interno, como parte de las iniciativas de fortalecimiento institucional, a fin de proporcionar seguridad razonable sobre la efectividad y eficiencia del Control Interno en las operaciones de la organización.

### • **Política de Comunicaciones**

Con el propósito de establecer las políticas que regulen la elaboración, contenido y distribución de la información, contribuyendo a la buena gestión de la comunicación interna y externa.

### • **Auditoría de Procesos**

En 2017, fue auditado el proceso de monitoreo y evaluación de los planes operativos anuales, a los fines de evaluar el cumplimiento de los procesos de las distintas áreas, a través de la realización de auditorías de procesos internos que permiten asegurar que los mismos funcionan de manera efectiva, identificar posibles inconsistencias y establecer oportunidades de mejora.

### • **Carta Compromiso al Ciudadano**

Al concluir el período de vigencia de la Carta Compromiso al Ciudadano (septiembre 2015-septiembre 2017) la DIGECOG fue evaluada de manera satisfactoria por el Ministerio de Administración Pública, lo que evidencia la responsabilidad institucional de brindar a las instituciones del sector público un servicio de excelente calidad.

Continuando con el interés de acercar cada día más nuestros servicios a las instituciones y ciudadanos que lo demanden, la DIGECOG inició la elaboración de la **2da versión de la Carta Compromiso al Ciudadano** incorporando nuevos servicios y atributos de calidad que fortalecen nuestra relación con las instituciones y relacionados.

### • **Encuestas Realizadas**

Con el propósito de satisfacer las necesidades y expectativas de los usuarios, mantener los estándares de calidad y mejorar de manera continua los procesos, productos y servicios, la entidad realizó 9 encuestas, de las cuales, 4 fueron dirigidas a medir la satisfacción de los usuarios externos y 5 orientadas a los usuarios internos.

El cuadro que se ve debajo detalla los resultados de la Encuesta aplicada a los usuarios externos de la institución:

**Cuadro No. 02**  
**Encuestas Realizadas Año 2017**  
**Usuarios Externos**

| <b>Cantidad</b> | <b>Encuesta</b>  | <b>Fecha</b> |
|-----------------|--|--------------|
| 1               | Encuesta Telefónica sobre Nivel de Utilización y Satisfacción de Usuarios del Sistema de Administración de Bienes (SIAB).  | Enero        |
| 1               | Encuesta de Servicios a Usuarios Externos vía Buzón de Sugerencias enero-marzo 2017.   | Abril        |
| 1               | Encuesta a Participantes de la "Sensibilización y Capacitación en el Sistema de Información de la Gestión Financiera (SIGEF)" para Instituciones del Gobierno Central. | Junio        |
| 1               | Encuesta Telefónica sobre Satisfacción de Usuarios Externos con los Servicios de la DIGECOG.   | Septiembre   |

**Cuadro No.03**  
**Encuestas Realizadas Año 2017**  
**Usuarios Internos**

| <b>Cantidad</b> | <b>Encuesta</b>  | <b>Fecha</b> |
|-----------------|--|--------------|
| 1               | Encuesta Evaluación de Suplidores de Alimentos.  | Febrero      |
| 1               | Encuesta a Participantes en la "Jornada de Planificación Estratégica".   | Agosto       |
| 1               | Encuesta a participantes del "Taller de Redacción General y de Informes Técnicos"                                    | Septiembre   |
| 1               | Encuesta Interna sobre Conocimiento de la Ética.   | Octubre      |
| 1               | Encuesta sobre el Nivel de satisfacción con los servicios ofrecidos por el Departamento Administrativo y Financiero. | Noviembre    |

### III. Gestión Interna

---

#### 3.1 Desempeño Financiero

El resumen de las ejecutorias realizadas y logros alcanzados en la gestión administrativa financiera, durante 2017, las cuales están alineadas al Eje Estratégico Fortalecimiento Institucional del Plan Operativo Anual (POA) se detallan a continuación:

- **Ejecución Presupuestaria del período:**

El presupuesto aprobado para 2017, incluyendo las modificaciones realizadas, ascendió a la suma de trescientos treinta y siete millones, trescientos dieciocho mil cuatrocientos setenta y un pesos con 00/100, **(RD\$337,318,471.00)** con una ejecución presupuestaria de doscientos setenta millones, novecientos treinta y seis mil, quinientos quince pesos con **53/100 (RD\$260,936,515.53)** lo que representa un **77.30%** del presupuesto aprobado.

Cabe destacar, que el presupuesto fue ejecutado acorde a las metas programadas en el Plan Operativo Anual, realizando oportunamente los procesos de compra y contratación de Bienes y Servicios en función al Plan de Compras, Cuotas y Apropriaciones Aprobadas.

El cuadro debajo describe los montos ejecutados en las principales partidas presupuestarias que se detallan a continuación:

**Cuadro N0.04**  
**Presupuesto Aprobado y Ejecutado en RD\$**  
**Año 2017**

| Ítem | Descripción               | Presupuesto 2017      | Modificaciones Presupuestarias | Apropiación Vigente   | Total Ejecutado*      | Variación            | % de Ejecución |
|------|---------------------------|-----------------------|--------------------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|----------------|
| 1    | Servicios personales      | 262,951,457.00        | 0                              | 262,951,457.00        | 222,650,483.04        | 40,300,973.96        | 66.01          |
| 2    | Servicios no personales   | 28,190,382.00         | 1,113,000.00                   | 29,303,382.00         | 20,020,644.29         | 9,282,737.71         | 5.94           |
| 3    | Materiales y suministros  | 33,146,530.00         | -6,388,000.00                  | 26,758,530.00         | 17,552,901.73         | 9,205,628.27         | 5.2            |
| 4    | Transferencias corrientes | 3,484,625.00          | -1,031,000.00                  | 2,453,625.00          | 310,000.00            | 2,143,625.00         | 0.09           |
| 6    | Activos no financieros    | 23,675,000.00         | -11,023,523.00                 | 12,651,477.00         | 8,415,538.66          | 4,235,938.34         | 2.49           |
| 7    | Obras                     | 0                     | 3,200,000.00                   | 3,200,000.00          | 1,761,650.70          | 1,438,349.30         | 0.52           |
|      | <b>TOTAL</b>              | <b>351,447,994.00</b> | <b>-14,129,523.00</b>          | <b>337,318,471.00</b> | <b>270,711,218.42</b> | <b>66,607,252.58</b> | <b>80.25</b>   |

\*Los datos contienen la proyección al 31 de diciembre del 2017

### 3.2 Contrataciones y Adquisiciones

El total de compras y contrataciones de bienes y servicios ascendió a la suma de treinta y siete millones, seiscientos nueve mil, novecientos noventa y cuatro con 57/100 (**RD\$37,609,994.57**). Atendiendo a los umbrales de compras, éstas fueron realizadas de acuerdo con el procedimiento establecido.

**Cuadro No. 05**  
**Procesos de Compras**  
**Año 2017**

| Cantidad   | Umbral de Compras   | Monto RD\$           | %           |
|------------|---------------------|----------------------|-------------|
| 48         | Compras Menores     | 7,000,000.00         | 19%         |
| 131        | Compras Directas    | 14,439,870.37        | 38%         |
| 8          | Compras Comparación | 6,850,773.87         | 18%         |
| 1          | Licitación          | 9,319,350.33         | 25%         |
| <b>131</b> | <b>Total</b>        | <b>37,609,994.57</b> | <b>100%</b> |

\*Los datos contienen la proyección al 31 de diciembre de 2017

Del total de compras un 20% fue destinado a las Micro, Pequeñas y Medianas Empresas (MIPYMES) lo que representó un monto de siete millones, seiscientos noventa y cinco mil, novecientos cincuenta y siete con 22/100 (RD\$7,695,959.22).

**Cuadro No. 06**  
**Compras MIPYMES**  
**Año 2017**

| <b>Cantidad</b> | <b>Compras Total del año<br/>RD\$</b> | <b>Compras a<br/>MIPYMES<br/>RD\$</b> | <b>%</b> |
|-----------------|---------------------------------------|---------------------------------------|----------|
| 85              | 37,609,994.57                         | 7,695,959.22                          | 20%      |

## **IV. Participación en Eventos Internacionales**

---

La Dirección de Normas y Procedimientos de DIGECOG participó, en representación de la entidad, en el IV Foro de Contaduría Gubernamentales de América Latina (FOCAL) denominado en el Tránsito hacia la Contabilidad de Devengado. El mismo fue realizado durante los días 16, 17, 18 y 19 de agosto del 2017, en la Ciudad de Panamá. Esta actividad del FOCAL constituye la manifestación de trabajos de mutua colaboración entre las Direcciones de Contabilidad Gubernamental de los países Latinoamericanos.

El FOCAL es un espacio de encuentro permanente para contribuir al desarrollo y fortalecimiento de la contabilidad pública como lenguaje de transparencia y rendición de cuenta de la administración financiera de los países de América Latina.



## V. Proyección de planes hacia próximo año

---

Para el próximo año, la DIGECOG se propone continuar avanzando con la formulación y el logro de metas que nos permitan cumplir con los objetivos misionales, dictados en la Ley 126-01.

A finales de 2018 habrá logrado contar con:

- Normativa Contable Elaborada y Actualizada.
- Capacitación sobre la Normativa Contable impartida.
- Asesorías sobre Normativa Contable realizadas.
- Acreditación a las Instituciones por el cumplimiento de la Normativa Contable.

Otros productos, base para la rendición de cuentas y establecidos en nuestro marco legal, que se estarán realizando son:

- Elaboración del Estado de Recaudación e Inversión de las Rentas (ERIR) al Cierre 2017 y Corte Semestral 2018.
- Registros Contables conforme al Sistema de Contabilidad Pública
- Registro Contable de los Bienes Muebles e Inmuebles en las Instituciones del Sector Público.
- Estados Financieros del Gobierno Central.
- Estados Financieros Consolidados del Sector Público.
- Estados para la Gestión Financiera Pública.

- Monitoreo de la Coherencia y Consistencia de los Registros de la Ejecución Presupuestaria Conforme a las Normativas Vigentes.
- Elaboración de Informes para el Análisis y Evaluación de las Operaciones Económico-Financieras.
- Elaboración de Informes Analíticos sobre las Operaciones Fiscales del Gobierno Central.
- Elaboración de Informaciones estadísticas producidas por el Sistema de Información de la Gestión Financiera (SIGEF).
- Elaboración de Informes para el Análisis e interpretación de los Estados Financieros recibidos de las instituciones del Sector Público No Financiero.

Continuando con el fortalecimiento institucional, a través de fomentar una cultura de gestión basada en la planificación, desarrollo de los recursos humanos y el cumplimiento de los modelos de gestión de la administración pública, para el 2018 se logrará los productos siguientes:

- Administración y Control del Plan Estratégico Institucional 2017-2021.
- Elaboración del Plan de Compras.
- Funcionamiento del Sistema de Gestión de Calidad.
- Seguimiento al Programa Carta Compromiso al Ciudadano.
- Certificación Institucional en la Norma ISO 9001:2015.
- Administración del Mantenimiento a la Infraestructura Física y los Equipos.
- Gestión y Administración del Presupuesto Asignado.

- Administración y Control de las Compras.
- Aplicación del Sistema de Contabilidad Gubernamental.
- Administración y Mantenimiento de los Sistemas de Seguridad y Mitigación de Riesgos.
- Plan de Comunicaciones.
- Aplicación de la Evaluación del Desempeño.
- Gestión de Desarrollo del Talento Humano.
- Medición de Impacto de Capacitación.
- Riesgo Laboral y Salud Ocupacional.
- Encuesta de Clima Laboral.
- Administración de Riesgo en TICS.
- Asistencia Tecnológica a través de la Mesa de Ayuda.

El logro de estos productos permitirá el fortalecimiento y avance hacia la consolidación del Sistema de Contabilidad Gubernamental.

## **VI. ANEXOS**

## 6.I. Comportamiento de la Producción Física enero-diciembre.

La DIGECO, guía su accionar mediante la elaboración de planes estratégicos y planes operativos anuales. A continuación, se presenta los principales Productos e Indicadores establecidos en el POA 2017 y el porcentaje de avance logrado.

### Áreas Sustantivas

#### Eje Estratégico: Gestión Fiscal Eficiente

| Producto  | Indicador   | Producción Planeada 2017 | Unidad de Medida | Producción Generada ene-dic 2017 | % de Avance Respecto a lo Planeado |
|---|---|--------------------------|------------------|----------------------------------|------------------------------------|
| <b>2.1.4.1 Elaboración de Políticas Contables.</b>  | 2.1.4.1.a. Número de Políticas Particulares, elaboradas.  | 6                        | Cantidad         | 6                                | 100%                               |
| <b>2.1.4.2 Implementación de la Normativa Contable en Instituciones del Gobierno Central, Descentralizadas y Municipalidades.</b> | 2.1.4.2.a. Número de Instituciones del Gobierno Central, Descentralizadas y Municipalidades con Diagnóstico sobre cumplimiento Normativo, elaborado.    | 50                       | Cantidad         | 181                              | 362%                               |
|   | 2.1.4.2.b. Número de Instituciones Descentralizadas y Municipalidades a las que se realizó Seguimiento Normativo.                                       | 50                       | Cantidad         | 50                               | 100%                               |
|   | 2.1.4.2.c. Número de Instituciones de los diferentes Niveles de Gobierno Capacitadas sobre la Normativa Contable y Presentación de Estados Financieros. | 50                       | Cantidad         | 50                               | 100%                               |
| <b>2.1.4.3 Actualización de Normas de Corte Semestral y Cierre Fiscal.</b>  | 2.1.4.3.a Cantidad de Normas de Corte Semestral y Cierre Fiscal Actualizadas.   | 2                        | Cantidad         | 2                                | 100%                               |
|   | 2.1.4.3.b Cantidad de Informes sobre el Cumplimiento de las Normas de Corte Semestral y Norma de Cierre del Ejercicio Fiscal.                           | 2                        | Cantidad         | 2                                | 100%                               |

| Producto  | Indicador  | Producción Planeada 2017 | Unidad de Medida | Producción Generada ene-dic 2017 | % de Avance Respecto a lo Planeado |
|---|--|--------------------------|------------------|----------------------------------|------------------------------------|
| <b>2.1.4.4. Elaboración y Actualización de Manuales para el Gobierno General.</b>   | 2.1.4.4.a. Cantidad de Manuales que Rigen el Sistema Contable en el Gobierno General, actualizados.  | <b>4</b>                 | Cantidad         | 3                                | <b>75%</b>                         |
| <b>2.1.4.6 Implementación de la Acreditación por el Cumplimiento del Marco Normativo del Sistema de Contabilidad Gubernamental.</b> | 2.1.4.6.a. Número de Marco Conceptual de la Acreditación, Elaborado.   | <b>1</b>                 | Cantidad         | 1                                | <b>100%</b>                        |
|   | 2.1.4.6.b. Porcentaje de Instituciones de los Diferentes Niveles de Gobierno con el Marco Conceptual de Acreditación Socializado.  | <b>100%</b>              | porcentaje       | 70%                              | <b>70%</b>                         |
| <b>2.1.4.7 Elaboración y Actualización de Procedimientos Contables para el Gobierno Central.</b>                                    | 2.1.4.7.a. Cantidad de Procedimientos Elaborados para el Adecuado Funcionamiento del Sistema Contable.   | <b>4</b>                 | Cantidad         | 8                                | <b>200%</b>                        |
|   | 2.1.4.7.b. Cantidad de Procedimientos Actualizados para el Adecuado Funcionamiento del Sistema Contable.   | <b>3</b>                 | Cantidad         | 3                                | <b>100%</b>                        |
| <b>2.1.4.8 Monitoreo al Registro de los Bienes Muebles e Inmuebles en las Instituciones del Sector Público Dominicano.</b>          | 2.1.4.8.a. Número de Unidades Ejecutoras de la Administración Central con el Registro de sus Activos Fijos Monitoreados.   | <b>175</b>               | Cantidad         | 176                              | <b>100%</b>                        |
|   | 2.1.4.8.b. Número de Instituciones del Sector Público no Financiero con el Registro de sus Activos Fijos Monitoreados (Descentralizadas, de la Seguridad Social, Empresas Públicas y Municipalidades). | <b>68</b>                | Cantidad         | 68                               | <b>100%</b>                        |
| <b>2.1.4.9 Elaboración del Estado de Recaudación e Inversión de las Rentas Cierre 2016 y Corte 2017.</b>                            | 2.1.4.9.a. Cantidad de Informes de Recaudación e Inversión de las Rentas Elaborados.   | <b>2</b>                 | Cantidad         | 2                                | <b>100%</b>                        |
| <b>2.1.4.10 Estados para la Rendición de Cuentas y Gestión Financiera del Sector Público Dominicano Elaborados.</b>                 | 2.1.4.10.a. Cantidad de Estados de Ejecución Presupuestaria, elaborados.   | <b>14</b>                | Cantidad         | 14                               | <b>100%</b>                        |

| Producto  | Indicador  | Producción Planeada 2017 | Unidad de Medida | Producción Generada ene-dic 2017 | % de Avance Respecto a lo Planeado |
|---|--|--------------------------|------------------|----------------------------------|------------------------------------|
| <b>2.1.4.11 Monitoreo de la Coherencia y Consistencia de los Registros de la Ejecución Presupuestaria Conforme a las Normativas Vigentes.</b> | 2.1.4.11.a. Porcentaje de Proyectos con Recursos Externos Identificados en Instituciones del Sector Público a los que se les Realizan Monitoreo de su Ejecución Financiera.  | 100%                     | porcentaje       | 100%                             | 100%                               |
|   | 2.1.4.11.b. Número de Unidades Ejecutoras de la Administración Central, Descentralizadas e Instituciones Públicas de la Seguridad Social a las que se les Monitorean los Registros Presupuestarios Realizados en el SIGEF.               | 235                      | Cantidad         | 239                              | 101%                               |
|   | 2.1.4.11.c. Cantidad de Instituciones del Sector Público a las que se les Registran las Informaciones Presupuestarias Recibidas. (Descentralizadas, Empresas Públicas, Instituciones Públicas de la Seguridad Social y Municipalidades). | 300                      | Cantidad         | 425                              | 141%                               |
|   | 2.1.4.11.d. Cantidad de Anticipos Financieros a los que se les Monitorea su Ejecución Presupuestaria.  | 380                      | Cantidad         | 370                              | 97%                                |
| <b>2.1.4.12 Monitoreo de la Coherencia y Consistencia de los Registros Contables Conforme al Sistema de Contabilidad Gubernamental.</b>       | 2.1.4.12.a. Número de Unidades de la Administración Central y Descentralizadas a las que se les Monitorean los Registros Contables Realizados en el SIGEF en Materia de Ingresos y Gastos.   | 235                      | Cantidad         | 238                              | 101%                               |
|   | 2.1.4.12.b. Porcentaje de Cuentas Bancarias de la Administración Central a las que se les Monitorean los Procesos Contables Realizados en SIGEF.   | 100%                     | porcentaje       | 100%                             | 100%                               |
|   | 2.1.4.12.c. Porcentaje Unidades Ejecutoras de la Administración Central a las que se les Monitorean los Registros Contables en el SIGEF en Materia de Deuda.   | 100%                     | porcentaje       | 100%                             | 100%                               |
|   | 2.1.4.12.d. Porcentaje de Unidades Ejecutoras del Gobierno Central Asesoradas en el Sistema de Contabilidad Gubernamental de SIGEF.  | 100%                     | porcentaje       | 100%                             | 100%                               |

| Producto   | Indicador   | Producción Planeada 2017 | Unidad de Medida | Producción Generada ene-dic 2017 | % de Avance Respecto a lo Planeado |
|--|---|--------------------------|------------------|----------------------------------|------------------------------------|
| <b>2.1.4.13 Elaboración Matriz Contable Alineada a las NICSP y al Sistema Integrado de Administración Financiera del Estado.</b>                         | 2.1.4.13.a. Cantidad de Matriz Contable Elaborada.  | 1                        | Cantidad         | 0.5                              | 50%                                |
| <b>2.1.4.15 Evaluación y Seguimiento a los Anticipos Financieros.</b>  | 2.1.4.15.a. Número de Informes de Evaluación de los Anticipos Financieros, elaborados.  | 1                        | Cantidad         | 1                                | 100%                               |
| <b>2.1.4.16 Elaboración de Documentos para Evaluar el Desempeño de las Operaciones Fiscales Producidas por el Sistema de Contabilidad Gubernamental.</b> | 2.1.4.16.a Cantidad de Informes Analíticos señalando el Grado de Calidad y Consistencia de los Distintos Estados Recibidos elaborados.                            | 10                       | Cantidad         | 10                               | 100%                               |
|  | 2.1.4.16.b. Cantidad de Informes sobre Análisis Descriptivo de Ingresos, Gastos y Financiamiento de la Administración Central, elaborados.                        | 4                        | Cantidad         | 4                                | 100%                               |
|  | 2.1.4.16.c. Cantidad de Informes sobre el Análisis de la Cuenta Ahorro-Inversión-Financiamiento y el Resultado Primario de la Administración Central, elaborados. | 4                        | Cantidad         | 4                                | 100%                               |
|  | 2.1.4.16.d. Cantidad de Informes de Análisis e Interpretación de los Estados Financieros del Gobierno Central, elaborados.  | 2                        | Cantidad         | 2                                | 100%                               |
| <b>2.1.4.17. Elaboración de Documentos Analíticos Especializados sobre las Operaciones Fiscales del Gobierno Central.</b>                                | 2.1.4.17.a. Número de Informes Analíticos del Gasto Social Elaborados.  | 1                        | Cantidad         | 1                                | 100%                               |
|  | 2.1.4.17.b. Cantidad de Informes Analíticos de Transferencias Elaborados.   | 1                        | Cantidad         | 1                                | 100%                               |
|  | 2.1.4.17.c. Cantidad de Informes Analíticos de los Recursos Externos, elaborados.   | 1                        | Cantidad         | 1                                | 100%                               |



| Producto   | Indicador  | Producción Planeada 2017 | Unidad de Medida | Producción Generada ene-dic 2017 | % de Avance Respecto a lo Planeado |
|--|--|--------------------------|------------------|----------------------------------|------------------------------------|
| <b>2.1.4.18. Elaboración Estadísticas de las Informaciones Producidas por el Sistema de Contabilidad Gubernamental.</b>                                | 2.1.4.18.a. Número de Boletín Estadístico de las Operaciones Presupuestarias y Patrimoniales de la Administración Central del 2017 Elaborados. | 1                        | Cantidad         | 1                                | 100%                               |
| <b>2.1.4.19. Elaboración de las Cuentas Económicas y otra Información Necesaria del Sector Público para la Conformación de las Cuentas Nacionales.</b> | 2.1.4.19.a. Cantidad de Reportes Remitidos al Banco Central con la Información Requerida para la Conformación de las Cuentas Nacionales.       | 4                        | Cantidad         | 4                                | 100%                               |

### Eje Estratégico: Fortalecimiento Institucional

#### Áreas de Apoyo:

| Producto  | Indicador  | Producción Planeada 2017 | Unidad de Medida | Producción Generada Ene-Dic 2017 | % de Avance Respecto a lo Planeado |
|---|--|--------------------------|------------------|----------------------------------|------------------------------------|
| <b>3.1.1.1 Elaboración de Procedimientos de las Áreas.</b>              | 3.1.1.1 a. Número de Áreas con Procedimientos Documentados.                                  | 2                        | Cantidad         | 2                                | 100%                               |
| <b>3.1.1.4 Seguimiento a Acuerdos y Convenios Interinstitucionales.</b> | 3.1.1.4.a. Cantidad de Acuerdos y Convenios Verificados.                                     | 4                        | Cantidad         | 4                                | 100%                               |
| <b>3.1.1.5 Asistencia Legal a todas las Áreas de DIGECOG.</b>           | 3.1.1.5.a. Porcentaje de Asistencia dada en la Elaboración de Actas de Compra.               | 100%                     | porcentaje       | 100%                             | 100%                               |
|   | 3.1.1.5. b. Porcentaje de Asesoría Legales en Respuesta a Requerimientos de todas las Áreas. | 100%                     | Cantidad         | 100                              | 100%                               |

| Producto   | Indicador  | Producción Planeada 2017 | Unidad de Medida | Producción Generada Ene-Dic 2017 | % de Avance Respecto a lo Planeado |
|--|--|--------------------------|------------------|----------------------------------|------------------------------------|
| <b>3.1.4.1 Elaboración del Plan Operativo Anual 2018.</b>        | 3.1.3.1.a. Número de Plan Operativo 2018 Elaborado.  | <b>1</b>                 | Cantidad         | 1                                | <b>100%</b>                        |
| <b>3.1.4.2 Administración y Control del POA 2017.</b>            | 3.1.4.2.a. Número de Informes de Monitoreo y Evaluación Institucional Elaborados.  | <b>4</b>                 | Porcentaje       | 4                                | <b>100%</b>                        |
|  | 3.1.4.2.b Número de Informe de la Ejecución Física y Financiera Institucional para la DIGEPRES.  | <b>2</b>                 | Cantidad         | 2                                | <b>100%</b>                        |
| <b>3.1.4.3 Elaboración de Informes de Gestión.</b>               | 3.1.4.2.a. Número de Informes de Gestión Elaborados.   | <b>10</b>                | Porcentaje       | 1                                | <b>100%</b>                        |
|  | 3.1.4.2.b. Número de Memoria Anual 2017 Elaborada.   | <b>1</b>                 | Cantidad         | 1                                | <b>100%</b>                        |
| <b>3.1.5.1 Funcionamiento del Sistema de Gestión de Calidad.</b> | 3.1.5.1.a. Porcentaje de Encuesta Aplicadas, según Requerimiento de las Áreas que miden la Satisfacción de los Clientes Externos e Internos. | <b>100%</b>              | Porcentaje       | 100%                             | <b>100%</b>                        |
|  | 3.1.5.1.b. Número de Informes de Encuestas Elaborados, según Requerimientos de la Carta Compromiso al Ciudadano.                             | <b>4</b>                 | Cantidad         | 4                                | <b>100%</b>                        |
|  | 3.1.5.1.c. Cantidad de Áreas con Auditoria de Procesos Realizados.   | <b>1</b>                 | Cantidad         | 1                                | <b>100%</b>                        |

| Producto   | Indicador   | Producción Planeada 2017 | Unidad de Medida | Producción Generada Ene-Dic 2017 | % de Avance Respecto a lo Planeado |
|--|---|--------------------------|------------------|----------------------------------|------------------------------------|
| <b>3.1.6.1. Contribución a la Protección del Medio Ambiente vía el Personal</b>                                    | 3.1.6.1.a Cantidad de Temas sobre la Protección al Medio Ambiente Enviados al Personal.   | 12                       | Cantidad         | 12                               | 100%                               |
|  | 3.1.6.1.b Cantidad de Informe que Reflejan Control y la buena Administración del Consumo de Energía Eléctrica Institucional.                            | 12                       | Cantidad         | 12                               | 100%                               |
|  | 3.1.6.1.c Cantidad de Áreas Involucradas en la Recolección de Papel Reciclado.  | 12                       | Cantidad         | 12                               | 100%                               |
| <b>3.1.6.2 Administración Servicios de Mantenimiento de la Infraestructura Física y los Equipos de la DIGECOG.</b> | 3.1.6.2.a Cantidad de Plan de mejoras del Mantenimiento, Limpieza de las Áreas Físicas y Equipos, Elaborado y en Ejecución.                             | 1                        | Cantidad         | 1                                | 100%                               |
|  | 3.1.6.2.b Porcentaje de Mantenimiento y Limpieza de las Áreas Físicas y Equipos, y Solicitudes de otros Servicios Internos Suplidos Satisfactoriamente. | 100%                     | Porcentaje       | 100%                             | 100%                               |
|  | 3.1.6.2.c Cantidad de Vehículos con Mantenimiento Oportuno.   | 20                       | Cantidad         | 20                               | 100%                               |
| <b>3.1.6.3. Gestión y Administración del Presupuesto.</b>  | 3.1.6.3.a Número de Presupuesto 2018 Elaborado.   | 1                        | Cantidad         | 1                                | 100%                               |
|  | 3.1.6.3.b Porcentaje del Presupuesto Institucional 2017 Ejecutado Eficientemente.   | 100%                     | Porcentaje       | 92%                              | 92%                                |
| <b>3.1.6.4 Administración y Control de las Compras.</b>  | 3.1.6.4.a Número de Plan de Compras 2018 Elaborado.   | 1                        | Cantidad         | 1                                | 100%                               |
|  | 3.1.6.4.b Porcentaje Mínimo de Compras Realizadas a las PYMES.  | 20%                      | Porcentaje       | 20%                              | 100%                               |
|  | 3.1.6.4.c Porcentaje del Plan de Compra de Bienes y Servicios 2017 Ejecutado Eficientemente.  | 100%                     | Porcentaje       | 667%                             | 667%                               |

| Producto   | Indicador   | Producción Planeada 2017 | Unidad de Medida | Producción Generada Ene-Dic 2017 | % de Avance Respecto a lo Planeado |
|--|---|--------------------------|------------------|----------------------------------|------------------------------------|
| <b>3.1.6.5 Aplicación del Sistema de Correspondencia y Archivo.</b>              | 3.1.6.5. a Cantidad de Reportes de Correspondencias y Monitoreo de Archivo Ordenado Conforme a la Ley 481-08. | <b>24</b>                | Cantidad         | 24                               | <b>100%</b>                        |
| <b>3.1.6.7. Elaboración y publicación de los Reportes Financieros.</b>           | 3.1.6.7.a Cantidad de Reportes Financieros Enviados a Instituciones Externas.                                 | <b>16</b>                | Cantidad         | 16                               | <b>100%</b>                        |
|  | 3.1.6.7.b Cantidad de Reportes Financieros Publicados en la Página Web.                                       | <b>125</b>               | Cantidad         | 125                              | <b>100%</b>                        |
| <b>3.1.6.8 Realización de Inventarios de Bienes de Consumo y Bienes Muebles.</b> | 3.1.6.8.a. Cantidad de Inventarios de Bienes de Consumo y Bienes Muebles Realizados.                          | <b>14</b>                | Cantidad         | 14                               | <b>100%</b>                        |
| <b>3.1.6.9 Aplicación del Sistema de Contabilidad Gubernamental.</b>             | 3.1.6.9.a. Cantidad de Estados Financieros 2016, Elaborados.  | <b>1</b>                 | Cantidad         | 1                                | <b>100%</b>                        |
|  | 3.1.6.9.b. Porcentaje de la Transacciones Contables Registradas.  | <b>100%</b>              | Porcentaje       | 100%                             | <b>100%</b>                        |
| <b>3.1.7.1 Gestión y Control Imagen Institucional.</b>                           | 3.1.7.1.a. Porcentaje de Cobertura de Actividades Institucionales Realizadas.                                 | <b>100%</b>              | porcentaje       | 100%                             | <b>100%</b>                        |
|  | 3.1.7.1.c. Porcentaje de Actualizaciones del Portal Web Institucional.  | <b>100%</b>              | porcentaje       | 100%                             | <b>100%</b>                        |
|  | 3.1.7.1.d Porcentaje de Actualizaciones al Intranet Institucional.  | <b>100%</b>              | porcentaje       | 100%                             | <b>100%</b>                        |
|  | 3.1.7.1.e Boletín Institucional.  | <b>4</b>                 | cantidad         | 4                                | <b>4</b>                           |

| Producto   | Indicador  | Producción Planeada 2017 | Unidad de Medida | Producción Generada Ene-Dic 2017 | % de Avance Respecto a lo Planeado |
|--|--|--------------------------|------------------|----------------------------------|------------------------------------|
| <b>3.1.7.2. Medición del Impacto de la sección de Noticias del Portal Institucional.</b>     | 3.1.7.2.a Número de Encuestas que Midan el Impacto de la Sección de Noticias del Portal Institucional.             | 2                        | cantidad         | 1                                | 50%                                |
| <b>3.1.7.3. Gestión y control de Redes sociales institucionales</b>                          | 3.1.7.3.a. Número de Informes que Midan el uso de Redes Sociales Institucionales (Facebook y Twitter).             | 4                        | cantidad         | 4                                | 100%                               |
| <b>3.1.7.4. Proyecto Aula DIGECOG.</b>   | 3.1.7.4.a Porcentaje de Charlas para dar a Conocer la Institución y el Avance de la Contabilidad Pública.          | 100%                     | porcentaje       | 100%                             | 100%                               |
| <b>3.1.7.5. Elaboración de Programa de Responsabilidad Social Basado en Normas ISO 26000</b> | 3.1.7.5.a Número de Programa de Responsabilidad Social Elaborado.  | 1                        | cantidad         | 1                                | 100%                               |
|  | 3.1.7.5.b Porcentaje de Actividades de Responsabilidad Social Ejecutados Conforme al Plan Elaborado.               | 100%                     | porcentaje       | 75%                              | 75%                                |
| <b>3.2.1.1 Aplicación de las Políticas de la DIGECOG Diseñada para el Recurso Humano.</b>    | 3.2.1.1.a. Número de Políticas Normativas Socializadas.  | 4                        | cantidad         | 4                                | 100%                               |
| <b>3.2.1.2 Aplicación de la Evaluación del Desempeño.</b>                                    | 3.2.1.2. a Porcentaje de Personal de Nuevo Ingreso Evaluado Periodo Probatorio.                                    | 100%                     | porcentaje       | 100%                             | 100%                               |
|  | 3.2.1.2.b. Porcentaje de Personal Evaluado con el Método de Evaluación por Resultado, de acuerdo con la Ley 41-08. | 100%                     | porcentaje       | 100%                             | 100%                               |
| <b>3.2.1.3 Reclutamiento y Selección de Colaboradores.</b>                                   | 3.2.1.3.a Porcentaje de Personal Contratado.   | 100%                     | porcentaje       | 100%                             | 100%                               |
|  | 3.2.1.3.b Número de Concursos Interno-Realizados.  | 1                        | cantidad         | 1                                | 100%                               |

| Producto  | Indicador   | Producción Planeada 2017 | Unidad de Medida | Producción Generada Ene-Dic 2017 | % de Avance Respecto a lo Planeado |
|---|---|--------------------------|------------------|----------------------------------|------------------------------------|
| <b>3.2.1.4 Registro y Control de los Recursos Humanos.</b>  | 3.2.1.4.a Porcentaje de Personal que requieren la Remisión de Documentos Laborales Atendidos.                                     | <b>100%</b>              | porcentaje       | 100%                             | <b>100%</b>                        |
|   | 3.2.1.4.b Número de Informes de Registro de Asistencia Elaborado  | <b>4</b>                 | cantidad         | 4                                | <b>100%</b>                        |
|   | 3.2.1.4.c. Porcentaje de Nóminas Generadas con el Sistema SASP.   | <b>100%</b>              | porcentaje       | 100%                             | <b>100%</b>                        |
| <b>3.2.2.1 Asignación de Beneficios al Personal.</b>        | 3.2.2.1.a Porcentaje de Personal Beneficiado con los Bonos que Otorga la Institución.   | <b>100%</b>              | porcentaje       | 100%                             | <b>100%</b>                        |
|   | 3.2.2.1.b Porcentaje de Personal Beneficiado con el Uniforme Institucional.   | <b>100%</b>              | porcentaje       | 30%                              | <b>30%</b>                         |
|   | 3.2.2.1.c Porcentaje de Personal Beneficiado con Servicios Médicos.   | <b>100%</b>              | porcentaje       | 100%                             | <b>100%</b>                        |
| <b>3.2.2.2 Gestión del Desarrollo Técnico del Personal.</b> | 3.2.2.2.a Plan de Capacitación Elaborado y Ejecutado, por Grupos Ocupacionales y Acorde a Necesidades de Capacitación Detectadas. | <b>1</b>                 | cantidad         | 1                                | <b>100%</b>                        |
|   | 3.2.2.2.b Número de Capacitaciones a las que se le Realizaron Mediciones de Impacto.  | <b>5</b>                 | cantidad         | 5                                | <b>100%</b>                        |
|   | 3.2.2.2.c Número de Empleados Capacitados (No Repetitivos).   | <b>146</b>               | cantidad         | 277                              | <b>190%</b>                        |
|   | 3.2.2.2.d Número de Personal Promovido.   | <b>10</b>                | cantidad         | 8                                | <b>80%</b>                         |

| Producto   | Indicador   | Producción Planeada 2017 | Unidad de Medida | Producción Generada Ene-Dic 2017 | % de Avance Respecto a lo Planeado |
|--|---|--------------------------|------------------|----------------------------------|------------------------------------|
| <b>3.2.2.3 Elaboración de Estadística de Capacitación</b>                      | 3.2.2.3a Número de Boletín sobre Estadística de Capacitación elaborado.                                 | 1                        | cantidad         | 1                                | 100%                               |
| <b>3.2.2.4 Gestión de Relaciones Humanas y Sociales.</b>                       | 3.2.2.4.a Cantidad de Plan de Mejora de Clima Organizacional Ejecutado.                                 | 1                        | cantidad         | 1                                | 100%                               |
|  | 3.2.2.4.b Porcentaje del Programa del Sistema de Seguridad y Salud en el Trabajo (SISTAP) Implementado. | 100%                     | porcentaje       | 100%                             | 100%                               |
| <b>3.3.1.1 Asistencia a Solicitudes de Información de los Ciudadanos.</b>      | 3.3.1.1.a Porcentaje de Solicitudes de Información Pública Atendidas.                                   | 100%                     | porcentaje       | 100%                             | 100%                               |
| <b>3.3.1.2 Elaboración de Estadísticas y Gestión Administrativa de la OAI.</b> | 3.3.1.2.a. Cantidad de Informes Estadísticos de la OAI Realizados.                                      | 4                        | cantidad         | 4                                | 4                                  |
|  | 3.3.1.2.b. Cantidad de Informes Estadístico de Satisfacción de Servicios.                               | 4                        | cantidad         | 4                                | 4                                  |
| <b>3.3.1.3 Actualización del Subportal de Transparencia.</b>                   | 3.3.1.3.a Porcentaje de Documentos Publicados en el Subportal de Transparencia.                         | 100%                     | porcentaje       | 100%                             | 100%                               |
| <b>3.3.1.5 Actualización de Softwares y Licencias de la DIGECOG.</b>           | 3.3.1.5.a. Porcentaje de Solicitudes Atendidas de Actualización de Softwares.                           | 100%                     | porcentaje       | 100%                             | 100%                               |
|  | 3.3.1.5.b. Cantidad de Licencias Renovadas.   | 3                        | cantidad         | 3                                | 100%                               |
| <b>3.3.2.1 Evaluación y Administración de Riesgo en TICs.</b>                  | 3.3.2.1.b. Cantidad de copia de Seguridad de la Información Digital de la DIGECOG Archivada.            | 48                       | cantidad         | 48                               | 100%                               |
| <b>3.3.3.1 Aplicación Asistencia Técnica en TICs.</b>                          | 3.3.3.1.a. Porcentaje de Asistencia Tecnológica dada a Instituciones.                                   | 100%                     | porcentaje       | 100%                             | 100%                               |
|  | 3.3.3.1.b. Porcentaje de Asistencia Tecnológica dada a Usuarios Internos de la Institución.             | 100%                     | porcentaje       | 100%                             | 100%                               |