



República Dominicana

Ministerio de Hacienda

Dirección General de Contabilidad Gubernamental

*"Año de la Consolidación de la Seguridad Alimentaria"*

INFORME  
MONITOREO  
Y EVALUACIÓN  
PLAN OPERATIVO ANUAL  
JULIO - DICIEMBRE 2020



Elaborado por:  
Depto. Planificación y Desarrollo

Santo Domingo, D.N.  
enero 2020

## **Tabla de Contenido**

RESUMEN EJECUTIVO.....	3
1.-INTRODUCCIÓN.....	4
2.- DESARROLLO, HALLAZGO Y RESULTADOS.....	5
2.1.-Metodología Utilizada	5
2.2.- Resultados de Ejecución Operativa Semestre julio-diciembre, 2020.	7
A. Foco Estratégico 1: Regulación e Implementación Normativa .....	7
B. Resultados Foco Estratégico 2: Transparencia y Rendición de Cuentas.....	8
C. Resultados Foco Estratégico 3: Fortalecimiento Institucional .....	10
D. Resultados Foco Estratégico 4: Gestión de la Comunicación Institucional.....	11
E. Resultados Productos Rutinarios de Apoyo. ....	12
2.3 Metas Rezagadas Semestre julio-diciembre, 2020	13
2.4 Resultado Consolidado de Seguimiento	15
3.- CONCLUSIONES GENERALES .....	16
4. ANEXO: MATRIZ DE PRODUCTOS E INDICADORES .....	19
A. ÁREAS SUSTANTIVAS	19
B. ÁREAS DE APOYO	24

## Resumen Ejecutivo

Este documento presenta los resultados del seguimiento y evaluación del Plan Operativo 2020 de la DIGECOG, correspondiente al monitoreo de la ejecución operativa del segundo semestre. Durante el periodo se logró obtener un promedio general de efectividad institucional de un 98%.

Es importante destacar que luego de la evaluación del primer trimestre, la institución realizó una revisión de las metas aprobadas en la elaboración del Plan Operativo 2020, e inició el proceso de replanificación, tomando en consideración algunos ajustes solicitados por las áreas debidamente justificados y otras limitantes del momento, por la situación de emergencia nacional a raíz de la Pandemia del Corona Virus que atraviesa el país; ajustando metas y fechas de entregas.

Dentro de los logros concernientes a las Áreas Sustantivas de la institución se destacan:

La elaboración, del **Estado de Recaudación e Inversión de las Rentas corte semestral 2020**, y el Seguimiento y Asesoría a las instituciones públicas para el correcto funcionamiento del Sistema de Contabilidad Gubernamental y para la elaboración de Estados Financieros. Además, fueron elaborados **tres Estados Consolidados por nivel de gobierno**.

En materia de normativa contable, fueron elaborados el Guía del Proceso de Recepción de la Información Financiera y el Procedimiento de Unidades Contables y fue actualizado el Procedimiento de Regularización de las Recaudaciones Directas, el Procedimiento de Depuración de Saldos Contables y la Norma de Cierre de Operaciones Contables. Además, se elaboró el Audiovisual del Procedimiento Obras en Proceso y del Procedimiento de Efectivo y Equivalente de Efectivo.

Se realizaron dos capacitaciones en Normativa Contable, sobre el Manual de Elaboración de Estados Financieros y sobre la Norma General Cierre de Operaciones Contables, en la cual participaron 428 instituciones de los diferentes niveles de gobierno con un total de 1,323 técnicos representantes de las áreas financieras.

Además, fueron elaborados Informes para el Análisis y Evaluación de las Operaciones Económico-Financieras, e Informes Analíticos sobre las Operaciones Fiscales del Gobierno Central elaborados.

En el caso de las áreas asesoras y de apoyo, los logros más relevantes fueron:

Formulación del Plan Operativo Anual 2021, la Memoria Institucional 2020, un Informe sobre la Revisión del Sistema de Gestión de la Calidad (Por la Dirección), 198 colaboradores capacitados, entre otros.

## 1.-Introducción

La Dirección General de Contabilidad Gubernamental ejecuta trimestralmente el seguimiento y monitoreo de los planes operativos anuales de la institución, a fin de generar ideas para la toma de decisiones, encaminadas al fortalecimiento institucional y la rectoría del Sistema de contabilidad Gubernamental.

Producto de este proceso, el documento presenta los resultados del monitoreo correspondiente a la ejecución operativa del segundo semestre del año 2020.

Durante el proceso de monitoreo, se procedió a llevar a cabo entrevistas telefónicas con los encargados o representantes de áreas, y a solicitarles informe digital sobre los avances obtenidos, así también, las fuentes de verificación para sustentar dichas informaciones. De cada área, quedó suscrito un acta que se detalla la efectividad del trimestre, avances operativos a la fecha, acuerdos para el cumplimiento de las metas rezagadas, en los casos que fueron encontradas, y la identificación de posibles riesgos de cumplimiento en metas futuras.

A través de la evaluación se adquieren datos apropiados que ayudan a fijar prioridades para planificaciones futuras, evaluar las necesidades, y obtener retroalimentación de los factores que intervienen en la ejecución. Además, se puede tener conocimiento de cuán bien se están alcanzando los objetivos, y si existen necesidades críticas que estén afectando el progreso.

El monitoreo y evaluación fue aplicado al 100% de las áreas que conforman la Dirección General de Contabilidad Gubernamental:

1. Dirección de Normas y Procedimientos.
2. Dirección de Procesamiento Contable y Estados Financieros.
3. Dirección de Análisis de Información Financiera.
4. Departamento de Planificación y Desarrollo.
5. Departamento Administrativo y Financiero.
6. Departamento de Recursos Humanos.
7. Departamento de Tecnologías de la Información y Comunicaciones.
8. Departamento de Comunicaciones
9. Departamento Jurídico
10. Oficina de Acceso a la Información

## 2.- Desarrollo, Hallazgo y Resultados

### 2.1.-Metodología Utilizada

La Dirección General de Contabilidad Gubernamental definió los productos, metas e indicadores para el periodo enero-diciembre, 2020. Trimestralmente, son aplicadas las herramientas de autoevaluación para medir el avance de lo programado vs. lo ejecutado, así como las fuentes verificables, causa de desviación y medidas correctivas. La efectividad y la medida porcentual de los logros obtenidos por indicadores, se calculó de la siguiente manera: **Avance de la Meta / Meta Trimestre \* 100**.

Los indicadores con resultados entre:<sup>1</sup>

- **95-100%** de ejecución, se definieron como indicadores **logrados**.
- **61-94%** de ejecución, se definieron como indicadores **parcialmente logrados**.
- **0-60%** de ejecución, se definieron como indicadores **no logrados**.
- **N/E** se definieron cuando por factores externos o por falta de demanda el indicador no **fue ejecutado**.

En esta evaluación se adoptó el Sistema de Alerta Rápida Semaforzado, que permite colocar en umbrales los resultados de cada indicador y el promedio general de cada área (verde, amarillo, rojo o gris)

Efectividad del Indicador		
Estado	Ponderación	Semaforzación
Logrados	95–100%	
parcialmente logrados	61–94%	
No logrados	0–60%	
No Ejecutado	N/E	

La recopilación de las informaciones se hicieron a través de formularios<sup>2</sup>, entrevistas personalizadas e Internet.- Se utilizó el proceso de observación para las fuentes de verificación y solicitud física o digital para algunos indicadores.

<sup>1</sup> Herramienta de Monitoreo y Evaluación Trimestral, diseñada por el Departamento de Planificación y Desarrollo.-

## Proceso de Monitoreo y Evaluación Aplicado:



## 2.2.- Resultados de Ejecución Operativa Semestre julio-diciembre, 2020.

Se presentan a continuación, los resultados más relevantes obtenidos en el segundo semestre del año 2020, alineados a los Focos Estratégicos y sus Estrategias Derivadas, según Plan Operativo Anual aprobado:

### A. Foco Estratégico 1: Regulación e Implementación Normativa

#### Documentos Elaborados

- Cinco (5) Normativas Contables elaboradas y/o Actualizadas: se elaboró la Guía del Proceso de Recepción de la Información Financiera y el Procedimiento de Unidades Contables; fue actualizado el Procedimiento de Regularización de las Recaudaciones Directas, el Procedimiento de Depuración de Saldos Contables y la Norma de Cierre de Operaciones Contables.
- Material normativo didáctico: se elaboró el audiovisual del Procedimiento Obras en Proceso y del Procedimiento de Efectivo y Equivalente de Efectivo.
- Un (01) informe de evaluación de cumplimiento de los lineamientos contables en la presentación de los estados financieros, el cual contiene la revisión de los Estados Financieros remitidos por las instituciones para el Corte Semestral 2020.

#### Asistencia y Capacitación Normativa

- **Instituciones públicas capacitadas en las normativas contables.** Fue realizada de manera virtual a través de la plataforma Teams las capacitaciones sobre el Manual de Elaboración de Estados Financieros y sobre la Norma General Cierre de Operaciones Contables, en la cual participaron 428 instituciones de los diferentes niveles de gobierno con un total de 1,323 técnicos representantes de las áreas financieras; lo que equivale a un 63% del total de instituciones, superando la meta anual programada que era 35%.
- Tres (03) Socializaciones de Normativas Contables elaboradas, a 80 técnicos de las áreas sustantivas de la DIGECO, sobre el Procedimiento Activos Biológicos, Activos Intangibles y sobre la Circular de Licencias Informáticas.

- 100% Asistencias normativa contable efectuadas, respondidas en tiempo oportuno, en total 52 solicitudes recibidas a través del chat institucional del Portal Web.

## B. Resultados Foco Estratégico 2: Transparencia y Rendición de Cuentas

### Documentos Elaborados

- Estado de Recaudación e Inversión de las Rentas del corte semestral 2020 elaborado. Fueron incluidos, 186 Estados Financieros y 1 Estado de Ejecución Presupuestaria de Instituciones Descentralizadas, Seguridad Social, Empresas Públicas y Municipalidades, de un total recibido de 237 de Estados Financieros al 30 de junio 2020, de los cuales 6 quedaron fuera debido a que presentaron inconsistencias y 45 recibidos fuera de fecha.
- Seis (6) Estados de Ejecución Presupuestaria del Gobierno Central e Instituciones Descentralizadas y/o Autónomas e Instituciones Públicas de la Seguridad Social.
- Un (1) Estado Financiero Consolidado del Gobierno General Nacional.
- Un (1) Estado Financiero Consolidado de las Empresas Públicas No Financieras.
- Un (1) Estado Financiero Consolidado de los Gobiernos Locales.
- 69 Cuenta Ahorro Inversión- Financiamiento del Gobierno Central.
- Dos (2) Informes Analíticos sobre el grado de Calidad y Consistencia de los estados de ejecución presupuestarias.
- Un (1) Informe Analítico sobre la Calidad y Consistencia de los Saldos de las Cuentas Presupuestarias y Patrimoniales del Gobierno Central.
- Un (1) Informe sobre la Calidad y Consistencia sobre los Saldos de las Cuentas Bancarias Administradas por la Tesorería versus la Contabilidad.
- Un (1) Informe sobre la Calidad, Coherencia y Consistencia de los Estados Financieros del Gobierno Central, las Instituciones Descentralizadas o Autónomas, de la Seguridad Social, Gobiernos Locales y Empresas Públicas No Financieras.
- Dos (2) Informes sobre el Análisis descriptivo de los Ingresos, Gastos y Financiamiento de la Administración Central.

- Dos (2) Informes para el Análisis de la Cuenta Ahorro- Inversión - Financiamiento del Gobierno Central.
- Dos (2) Informes de Evaluación y Seguimiento de los Anticipos Financieros.
- Un (1) Informe Analíticos del Gasto Social.
- Dos (2) reportes remitidos al Banco Central con las informaciones económicas requeridas para la conformación de las Cuentas Nacionales.
- Un (1) Informe de Análisis e Interpretación de los Estados Financieros del Gobierno Central correspondiente al corte 2020.
- Un (1) Informe de Análisis e Interpretación de los Estados Financieros Consolidados del Sector Público No Financiero.

### **Monitoreo a los Registros y Asistencia Técnica**

- 171 Unidades Ejecutoras del Gobierno Central a las que se les monitorean los Registros Contables en el Sistema de Contabilidad.
- 100% de las transacciones que impactan la disponibilidad mediante los procesos de los subsistemas de Tesorería y Deuda Pública, analizadas.
- 100% de las Instituciones Descentralizadas, Empresas Públicas, Seguridad Social y Municipalidades asesoradas en sus registros contables y en la elaboración de los Estados Financieros.
- 249 de Unidades Ejecutoras de la Administración Central, Instituciones Descentralizadas y/o Autónomas e Instituciones Públicas de la Seguridad Social a las que se les Monitorea los Registros Presupuestarios realizados en el SIGEF.
- 512 Instituciones del Sector Público no Financiero con sus registros de Ejecución Presupuestaria monitoreados, en las herramientas tecnológicas que se establezcan. (Instituciones Descentralizadas y/o Autónomas, Empresas Públicas, Instituciones Públicas de la Seguridad Social y Municipalidades).
- 100% de los Anticipos Financieros con su ejecución presupuestaria monitoreada.
- 100% de los Proyectos con Recursos Externos Identificados en Instituciones del Sector Público no Financiero con su ejecución Financiera monitoreada.

### C. Resultados Foco Estratégico 3: Fortalecimiento Institucional

#### DOCUMENTOS ELABORADOS:

- Dos (2) Informes de Monitoreo y Evaluación Institucional, correspondiente al segundo y tercer trimestre del 2020.
- Un (1) Informe de Evaluación y Seguimiento al Proyecto Especial Ejecutado con Recursos de los Fondos Europeos.
- Cinco (5) Informes de Gestión Operativa mensual, correspondiente a los meses de junio, julio, agosto, septiembre y octubre.
- Memoria Anual Institucional 2020.
- Dos (2) Informes de Seguimiento a la Ejecución del Plan de Compra 2020, correspondiente al segundo y trimestre.
- Plan de Compras 2021, elaborado y cargado en el portal de compras y contrataciones de manera oportuna.
- Un (1) informe de seguimiento al plan de mejoras CAF.
- Plan Operativo 2021, formulado y socializado.
- Siete (7) Informes técnico del resultado de la encuesta que midan la Satisfacción de los Clientes Externos e Internos.
- Un (1) informe de Auditoria Interna sobre Norma ISO 9001-2015.
- Un (1) Informe de seguimiento a la Implementación de Planes de Mejoras.
- Un (1) Informe sobre la Revisión del Sistema de Gestión de la Calidad (Por la Dirección).
- Un (1) Plan de Mitigación de Riesgos, elaborado.
- Dos (2) Informes con Cálculo de Absentismo.
- Dos (2) Informes con Cálculo de Índice de Rotación de Personal.
- Un (1) Plan de Mejora Resultantes de las Encuestas de Satisfacción.

## INDICADORES LOGRADOS

- Treinta y nueve (39) Personal Contratado
- Seis (6) Personal Promovido.
- 49 Nóminas Gestionadas y Aprobadas.
- 198 Personal capacitados y
- 100% Accidente de Trabajo y Enfermedades Profesionales Reportados a la ARL.
- 100% Actividades de Prevención de Accidentes de Trabajo Implementadas.
- 100% Enfermedades Epidemiológicas Detectadas y Reportadas.
- Una (1) Actualizaciones a la Plataforma NOBACI.

### D. Resultados Foco Estratégico 4: Gestión de la Comunicación Institucional

## DOCUMENTOS ELABORADOS:

- Un (1) Informe de Medición de eficiencia de Canales de Comunicación Interna
- Dos (2) informes sobre redes sociales.
- Dos (2) boletines informativos.
- Notas de prensas publicadas en los diferentes medios de comunicación.

## INDICADORES LOGRADOS

- Socialización virtual sobre Comunicación efectiva.
- 100% del contenido del quehacer institucional, difundidas.
- Actualización del Portal Web Institucional.
- 100% documentos institucionales Diseñados y/o Diagramados.
- Jornada reforestación en la cual se sembraron 1,400 árboles en Colinas de Mina, a la altura del kilómetro 40 de la autopista Duarte.

## E. Resultados Productos Rutinarios de Apoyo.

### DOCUMENTOS ELABORADOS:

- 35 reportes financieros elaborados para ser publicados en el Sub-Portal de Transparencia.
- Un (1) Estado Financiero de la Unidad Ejecutora del Corte Semestral 2020.
- Tres (3) Documentaciones de Operaciones TICS: documento de la infraestructura tecnológica, diseño físico de la red y la documentación de los Servidores.
- 48 contratos y dos adendas; elaborados, notariados o renovados.
- Un (1) acuerdo de interoperabilidad entre la Dirección General de Compras y Contrataciones y la DIGECOG.
- Tres (3) Informes de seguimiento a los acuerdos vigentes con Green Love, el CAPGEFI y SENASA.
- Un (1) Informe de seguimiento a la Promulgación de la Modificación de la ley 126-01.
- Tres (3) Informes de auditorías de cumplimiento legal de la ley 41-08 de Función Pública al Departamento de Recursos Humanos, la ley 107-13 derecho de las personas en sus relaciones con la administración y de procedimientos administrativos, a la Dirección de Normas y Procedimientos y a la ley 126-01 que crea la Dirección General de Contabilidad Gubernamental a la Dirección de Procesamiento Contable.
- Dos (2) Informes estadísticos en base a la cantidad de solicitudes de información solicitadas a la Oficina de Acceso a la Información.
- Seis (6) informes de Monitoreo y Evaluación de Operaciones TICS.

### INDICADORES LOGRADOS

- 100% ejecución del plan de mantenimiento de la planta física, mantenimiento y reparación de vehículos, y de mobiliarios y equipos.
- 42% del Presupuesto destinado a las MIPYMES ejecutado.
- 100% ejecución del plan de gestión documental.
- 100% Documentaciones Tramitadas Internas y Externas.

- 12 Reportes Financieros enviados a instituciones externas.
- 100% Personal beneficiado con Incentivos otorgados por la Institución.
- Siete (7) inventarios de bienes de consumo y bienes muebles realizados.
- 24 Respaldo y Recuperación de la Información Digital de la DIGECOG.
- 100% Seguridad de Acceso TICS, Gestionados.
- Seis (6) Mantenimientos a Equipos TICS, Realizados.
- 100% Asistencia Tecnológica Interna y Externa, Realizadas.
- 100% Sistemas de Información Actualizados a requerimientos de las Áreas.
- 100% asesorías legales en respuesta a requerimientos de todas las áreas
- Cuatro (4) reglamentos, decretos, procedimientos y/o resoluciones, socializados y divulgados.
- 100% solicitudes de información pública atendidas en tiempo oportuno.
- 100% actualizaciones realizadas al sub portal de transparencia y al portal de datos abiertos acorde a las normativas establecidas.

### 2.3 Metas Rezagadas Semestre julio-diciembre, 2020

Las metas que quedaron por debajo de lo planificado en el semestre julio/diciembre 2020, fueron las siguientes:

#### a) Indicador 2.a. Porcentaje del Presupuesto ejecutado.

Trimestralmente se tiene planificado ejecutar el 100% del presupuesto asignado, logrando alcanzar un promedio de 82% de ejecución semestral. La desviación que presenta este indicador responde a la situación que atraviesa el país por la Pandemia del Coronavirus que limitó la ejecución presupuestaria planificada.

#### b) 3.b. Efectividad ejecución Plan de Compras

Procesos planificados no pudieron ser realizados debido a la pandemia del Covid-19; otros no fueron requeridos por las áreas todos los bienes y servicios planificados, por lo cual se ejecutó un 55% en promedio durante el segundo semestre.

**c) 3.1.1.3.a. Porcentaje de Cumplimiento de los Indicadores del Sistema de Monitoreo de la Administración Pública (SISMAP).**

Fueron remitidas al Ministerio de Administración Pública las evidencias correspondientes, sin embargo, aún no han sido validada, por tanto, la puntuación de cumplimiento en el SISMAP es de un 83%.

**d) 3.1.1.4.a. Informes con Cálculo de Absentismo Realizados e indicador 3.1.1.4.b. Informes con Cálculo de Índice de Rotación de Personal:**

El área de recursos humanos notificó que ha dado prioridad a otros procesos y al momento del monitoreo no había podido realizar dichos informes.

**e) 3.1.1.6.b. Capacitaciones impartidas acorde al Plan de Capacitación**

La meta comprometida en el año fue impartir 50 capacitaciones, sin embargo, solo se impartieron 39 capacitaciones, la causa de desviación presentada es que a raíz de la pandemia del covid 19 se suspendieron las capacitaciones presenciales, especialmente en el primer semestre.

**f) 3.1.1.5. a. Políticas de Gestión de Recursos Humanos elaboradas, el indicador 3.1.1.9.a. Programas de Pasantía Laboral y el 3.1.1.5. a. Políticas de Gestión de Recursos Humanos elaboradas.**

El área de recursos humanos notificó que ha dado prioridad a otros procesos y al momento del monitoreo no había podido realizar dichos informes.

## 2.4 Resultado Consolidado de Seguimiento

REPORTE DE EFECTIVIDAD SEMESTRAL POA 2020.			
Dirección/Departamento	Efectividad Enero-Junio 2020	Efectividad julio-diciembre 2020	Efectividad Anual 2020
<b>Áreas Sustantivas</b>			
1.Dirección de Normas y Procedimientos	100%	95%	98%
2.Dirección de Procesamiento Contable	100%	100%	100%
3.Dirección de Análisis de la Información Financiera	92%	100%	96%
<b>Áreas Asesoras y de Apoyo</b>			
4.Departamento Administrativo y Financiero	90%	96%	93%
5.Departamento de Planificación y Desarrollo	100%	100%	100%
6.Departamento de Recursos Humanos	100%	91%	96%
7.Departamento de Tecnologías de la Información y Comunicación	100%	100%	100%
8.Departamento de Comunicaciones	100%	100%	100%
9.Oficina de Acceso a la Información	100%	100%	100%
10. Departamento Jurídico	96%	100%	98%
<b>Efectividad Institucional Semestral</b>	<b>98%</b>	<b>98%</b>	<b>98%</b>

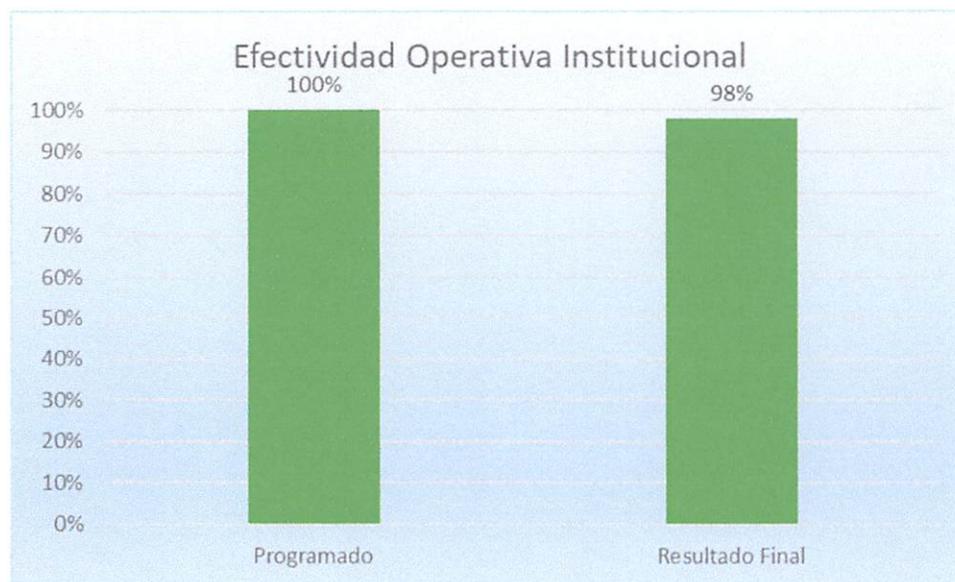
### 3.- Conclusiones Generales

El semestre julio-diciembre 2020, se pudo observar una ejecución operativa de un **98% de avance**, versus lo programado en el POA, tomando en consideración los productos que no pudieron ser ejecutados a raíz de la pandemia que azota al país, y otros que por razones justificadas fue solicitada su replanificación a la máxima autoridad.

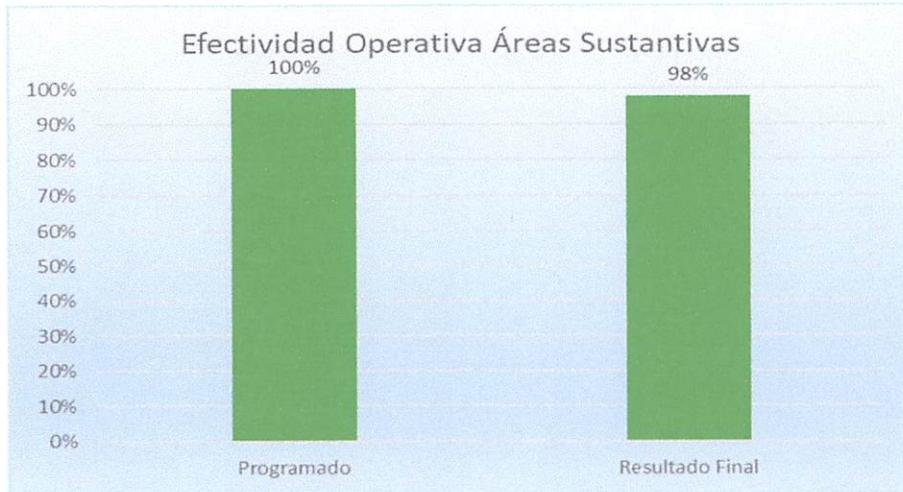
A continuación, se presenta el nivel de ejecución de los 101 indicadores evaluados para el 2do semestre:

Ponderación	Semaforización	Indicadores
95-100%		93
61-94%		3
0-60%		5
<b>TOTAL</b>		<b>101</b>

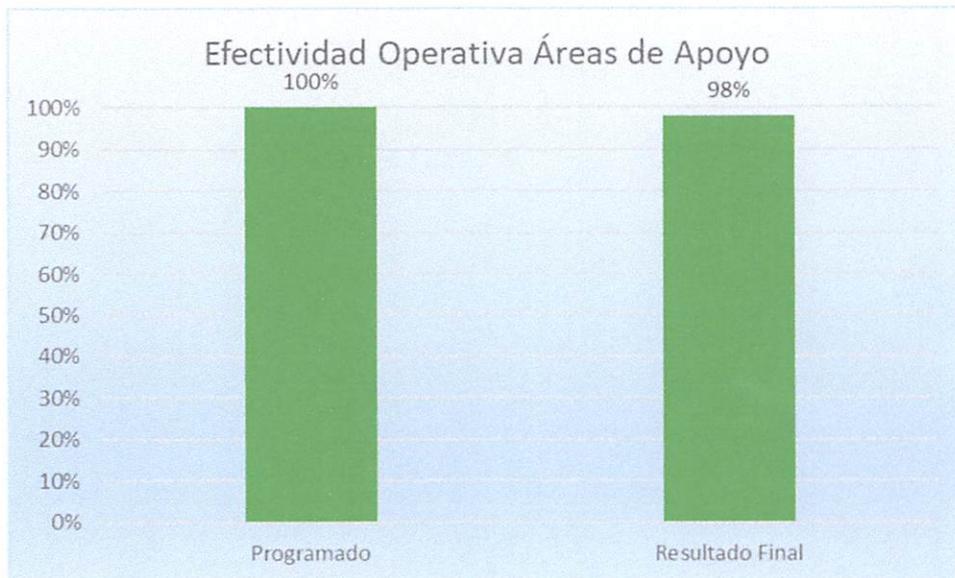
Y las gráficas con la efectividad operativa institucional, de las áreas sustantivas y de las áreas asesoras y de apoyo.



- Las áreas sustantivas lograron una eficiencia de 98%

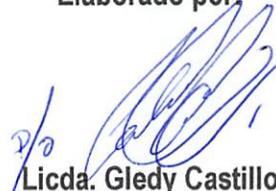


- Las áreas asesoras y de apoyo lograron una eficiencia de 98%



**Hoja de Firmas:**

Elaborado por:



Licda. Gledy Castillo  
Coordinadora de Proyectos

Aprobado por:



Ing. Atahualpa Ortiz  
Enc. Depto. Planificación y  
Desarrollo



#### 4. ANEXO: Matriz de Productos e Indicadores

A continuación, se detallan los resultados obtenidos en cada producto e indicador programado.

##### A. ÁREAS SUSTANTIVAS

Producto	Indicador	Meta 2do semestre	Meta 3er Trimestre	Logrado 3er Trimestre	Meta 4to Trimestre	Logrado 4to Trimestre	Acumulado en el 2do Semestre	Efectividad 2do Semestre
1.1.1.1 Normativa Contable Elaborada y Actualizada.	1.1.1.1.a. Cantidad de Normativa Contable elaborada y actualizada.	5	3	2.9	2	2.1	5	100%
	1.1.1.1.b. Cantidad de Material didáctico normativo elaborado.	2	1	1	1	1	2	100%
1.2.1.1 Capacitación en Normativas Contables.	1.2.1.1.a. Porcentaje de Instituciones públicas capacitadas en las normativas contables emitidas.	35%	25%	11%	10%	45%	56%	161%
	1.2.1.1.b. Cantidad de Socializaciones realizadas con las áreas internas sobre Normativas Contables emitidas.	3	2	2	1	1	100%	100%
1.2.1.2 Asistencia Normativa en el Sistema de Contabilidad Gubernamental.	1.1.2.2.a. Porcentaje de Asistencia en Normativa Contable efectuada.	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%
1.2.1.3 Evaluado el cumplimiento de los lineamientos contables en la presentación de los Estados Financieros.	1.2.1.3.a. Porcentaje de Estados Financieros con su formato de presentación revisados.	100%	100%	100%	N/A	N/A	100%	100%

Producto	Indicador	Meta 2do semestre	Meta 3er Trimestre	Logrado 3er Trimestre	Meta 4to Trimestre	Logrado 4to Trimestre	Acumulado en el 2do Semestre	Efectividad 2do Semestre
<b>2.1.1.1. Informaciones Económicas Financieras evaluadas, conforme a las Normativas Vigentes.</b>	2.1.1.1.a. Cantidad de Unidades Ejecutoras del Gobierno Central a las que se les monitorean los Registros Contables en el Sistema de Contabilidad.	171	171	171	171	171	171	100%
	2.1.1.1.b. Porcentaje de las transacciones analizadas que impactan la disponibilidad mediante los procesos de los subsistemas de Tesorería y Deuda Pública.	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%
	2.1.1.1.c. Porcentaje de Instituciones Descentralizadas, Empresas Públicas, Seguridad Social y Municipalidades asesoradas en sus registros contables.	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%
<b>2.1.1.2. Informaciones Presupuestarias evaluadas, Conforme a las Normativas Vigentes.</b>	2.1.1.2.a. Cantidad de Unidades Ejecutoras de la Administración Central, Instituciones Descentralizadas y/o Autónomas e Instituciones Públicas de la Seguridad Social a las que se les Monitorea los Registros Presupuestarios realizados en el SIGEF.	249	249	250	249	250	250	100%
	2.1.1.2.b. Cantidad de Instituciones del Sector Público no Financiero a las que se le monitorea los registros de las Ejecuciones Presupuestarias en las herramientas tecnológicas que se establezcan (Instituciones Descentralizadas y/o Autónomas, Empresas Públicas, Instituciones Públicas de la Seguridad Social y Municipalidades).	512	512	513	512	513	513	100%
	2.1.1.2.c. Porcentaje de Anticipos Financieros a los que se les Monitorea su Ejecución Presupuestaria.	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%
	2.1.1.2.d. Porcentaje de Proyectos con Recursos Externos Identificados en Instituciones del Sector Público no Financiero a los que se les Realizan Monitoreo de su Ejecución Financiera.	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%

Producto	Indicador	Meta 2do semestre	Meta 3er Trimestre	Logrado 3er Trimestre	Meta 4to Trimestre	Logrado 4to Trimestre	Acumulado 2do Semestre	Efectividad 2do Semestre
2.3.1.1. Elaboración del Estado de Recaudación e Inversión de las Rentas.	2.3.1.1.a. Cantidad de Estados Financieros y de Ejecución Presupuestaria del Gobierno Central, Elaborados.	2	2	2	N/A	N/A	2	100%
	2.3.1.1.b. Cantidad de Estados Financieros y de Ejecución Presupuestaria de Instituciones Descentralizadas, Seguridad Social, Empresas Públicas y Municipalidades incluidos en el Estado de Recaudación e Inversión de las Rentas, elaborados.	176	176	187	N/A	N/A	187	106%
	2.3.1.1. c. Cantidad de Capítulos sobre el Análisis Descriptivo de los Estados presupuestarios, económicos y patrimoniales, elaborados al cierre 2019 y corte 2020 entregados a tiempo.	6	6	6	N/A	N/A	6	100%
2.3.1.2. Elaboración de Estados para la Gestión Financiera Pública .	2.3.1.2.a. Cantidad de Estados de Ejecución Presupuestaria del Gobierno Central e Instituciones Descentralizadas y/o Autónomas e Instituciones Públicas de la Seguridad Social, elaborados.	6	3	3	3	3	6	100%
	2.3.1.2.b. Cantidad de Cuenta Ahorro Inversión-Financiamiento del Gobierno Central, elaborada.	82	42	55	40	40	82	100%
2.3.1.3. Estados Financieros Consolidados del Sector Público No Financiero.	2.3.1.3.a. Cantidad de Estados Financieros Consolidados del Gobierno General Nacional elaborados conforme a los lineamientos y en el tiempo establecido.	1	N/A	N/A	1	1	1	100%
	2.3.1.3.b. Cantidad de Estados Financieros Consolidados de las Empresas Públicas No Financieras, elaborados conforme a los lineamientos en el tiempo establecido.	1	N/A	N/A	1	1	1	100%

Producto	Indicador	Meta 2do semestre	Meta 3er Trimestre	Logrado 3er Trimestre	Meta 4to Trimestre	Logrado 4to Trimestre	Acumulado 2do Semestre	Efectividad 2do Semestre
<b>2.4.1.1. Evaluación de la Calidad y Consistencia de las Informaciones Económico-Financieras del Gobierno General</b>	2.4.1.1.a. Cantidad de Informes Analíticos sobre el grado de Calidad y Consistencia de los estados de ejecución presupuestarias, elaborados a tiempo y conforme a los lineamientos establecidos.	2	1	1	1	1	4	200%
	2.4.1.1.b. Cantidad de Informes Analíticos sobre la Calidad y Consistencia de los Saldos de las Cuentas Presupuestarias y Patrimoniales del Gobierno Central, elaborados en tiempo y de conformidad con las normativas establecidas.	1	N/A	N/A	1	1	1	100%
	2.4.1.1.c. Cantidad de Informes sobre la Calidad y Consistencia sobre los Saldos de las Cuentas Bancarias Administradas por la Tesorería versus la Contabilidad, elaborados en tiempo y de conformidad con las normativas emitidas.	1	N/A	N/A	1	1	1	100%
	2.4.1.1.d. Cantidad de Informes sobre la Calidad, Coherencia y Consistencia de los Estados Financieros (EEFF) del Gobierno Central, las Instituciones Descentralizadas o Autónomas, de la Seguridad Social, Gobiernos Locales y Empresas Públicas No Financieras, elaborados a tiempo y conforme a las normativas establecidas.	1	1	1	N/A	N/A	2	200%
<b>2.4.1.2. Evaluación de las Operaciones Económico-Financieras del Gobierno Central</b>	2.4.1.2.a. Cantidad de Informes sobre el Análisis descriptivo de los Ingresos, Gastos y Financiamiento de la Administración Central, elaborados en tiempo y conforme a los lineamientos presupuestarios y contables establecidos.	2	1	1	1	1	2	100%
	2.4.1.2. b. Cantidad de Informes para el Análisis de la Cuenta Ahorro-Inversión - Financiamiento del Gobierno Central, elaborados a tiempo y conforme a los lineamientos económico- financieros establecidos.	2	1	1	1	1	2	100%
	2.4.1.2.c. Cantidad de Informes de Evaluación y Seguimiento de los Anticipos Financieros, elaborados a tiempo y conforme a la normativa vigente establecida.	2	1	1	1	1	2	100%
	2.4.1.2. d. Cantidad de Informes Analíticos del Gasto Social, elaborado a tiempo y de acuerdo a los lineamientos presupuestarios establecidos.	1	N/A	N/A	1	1	1	100%

Producto	Indicador	Meta 2do semestre	Meta 3er Trimestre	Logrado 3er Trimestre	Meta 4to Trimestre	Logrado 4to Trimestre	Acumulado 2do Semestre	Efectividad 2do Semestre
2.4.1.3. Presentación de Informaciones Estadísticas producidas por el Sistema de Información de la Gestión Financiera (SIGEF)	2.4.1.3.a. Cantidad de Boletín Estadístico de las Operaciones Presupuestarias y Patrimoniales de la Administración Central, elaborados en tiempo y de conformidad con los lineamientos establecidos.	1	1	1	N/A	N/A	1	100%
	2.4.1.3.b. Cantidad de Reportes remitidos al Banco Central con las informaciones económicas requeridas para la conformación de las Cuentas Nacionales, elaborados a tiempo y conforme a los lineamientos establecidos por esta institución.	2	1	1	1	1	2	100%
2.4.1.4. Análisis e Interpretación de los Estados Financieros Consolidados del Sector Público No Financiero	2.4.1.4.a. Cantidad de Informes de Análisis e Interpretación de los Estados Financieros del Gobierno Central, elaborados a tiempo (corte y cierre) y conforme a las normativas contables establecidas.	1	N/A	N/A	1	1	1	100%
	2.4.1.4.b. Cantidad de Informes de Análisis e Interpretación de los Estados Financieros Consolidados del Sector Público No Financiero, elaborados a tiempo y conforme a las normativas contables establecidas.	1	N/A	N/A	1	1	1	100%

**B. ÁREAS DE APOYO**

Indicador	Meta 2do semestre	Meta 3er Trimestre	Logrado 3er Trimestre	Meta 4to Trimestre	Logrado 4to Trimestre	Acumulado 2do Semestre	Efectividad 2do Semestre
3.1.1.1.a. Porcentaje de Personal Contratado.	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%
3.1.1.1.c. Cantidad de Personal Promovido.	5	N/A	N/A	5	6	6	120%
3.1.1.3.a. Porcentaje de Cumplimiento de los Indicadores del Sistema de Monitoreo de la Administración Pública (SISMAP).	100%	100%	50%	100%	93.46%	72%	72%
3.1.1.4.a. Cantidad de Informes con Cálculo de Absentismo Realizados.	2	1	1	1	0	1	50%
3.1.1.4.b. Cantidad de Informes con Cálculo de Índice de Rotación de Personal Elaborados.	2	1	1	1	1	1	50%
3.1.1.4.c. Cantidad de Nóminas Gestionadas y Aprobadas.	33	16	21	17	17.00	38.00	115%
3.1.1.5. a. Cantidad de Políticas de Gestión de Recursos Humanos elaboradas.	2	2	1.4	N/A	N/A	1.4	70%
3.1.1.6.a. Porcentaje de Colaboradores Capacitados.	60%	N/A	N/A	60%	64.70%	64.70%	108%
3.1.1.6.b. Cantidad de capacitaciones impartidas acorde al Plan de Capacitación.	50	N/A	N/A	50	39	39	78%
3.1.1.7.a. Cantidad de Planes de Mejora Resultantes de las Encuestas de Satisfacción Laboral.	1	N/A	N/A	1	1	1	100%
3.1.1.8.a. Porcentaje de Accidente de Trabajo y Enfermedades Profesionales Reportados a la ARL.	100%	N/A	N/A	100%	100%	100%	100%
3.1.1.8.c. Porcentaje de Enfermedades Epidemiológicas Detectadas y Reportadas.	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%

Indicador	Meta 2do semestre	Meta 3er Trimestre	Logrado 3er Trimestre	Meta 4to Trimestre	Logrado 4to Trimestre	Acumulado 2do Semestre	Efectividad 2do Semestre
3.1.1.9.a. Cantidad de Programas de Pasantía Laboral, Elaborados.	1	N/A	N/A	1	0	0	0%
3.2.1.1. a. Cantidad de Plan Operativo 2021, elaborado.	1	N/A	N/A	1	1	1	100%
3.2.1.1. b. Cantidad de Informe de Monitoreo y Evaluación Institucional al POA 2020, elaborado.	2	1	1	1	1	2	100%
3.2.1.1. d. Cantidad de Informes de Evaluación y Seguimiento al Proyecto Especial Ejecutado con Recursos de los Fondos Europeos, elaborado.	1	N/A	N/A	1	1	1	100%
3.2.1.2 a. Cantidad de Informes de Gestión elaborados oportunamente.	5	3	3	2	2	5	100%
3.2.1.2 b. Cantidad de Memoria Anual 2020 elaborada.	1	N/A	N/A	1	1	1	100%
3.2.1.3. a. Cantidad de Informe de Seguimiento a la Ejecución del Plan de Compra 2020, elaborado.	2	1	1	1	1	2	100%
3.2.1.3.b. Cantidad de Plan de Compras 2021, Elaborado y Cargado de Forma Oportuna.	1	1	1	N/A	N/A	1	100%
3.3.1.1.a. Cantidad de Encuestas que midan la Satisfacción de los Clientes Externos e Internos.	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%
3.3.1.1.c. Cantidad de Seguimiento a la Implementación de Planes de Mejoras, realizado.	1	1	1	N/A	N/A	1	100%
3.3.1.1.d. Cantidad de Informe sobre la Revisión del Sistema de Gestión de la Calidad (Por la Dirección), elaborado.	1	N/A	N/A	1	1	1	100%
3.3.2.1.a. Cantidad de Actualización a la Plataforma NOBACI, realizada.	1	1	1	N/A	N/A	1	100%

Indicador	Meta 2do semestre	Meta 3er Trimestre	Logrado 3er Trimestre	Meta 4to Trimestre	Logrado 4to Trimestre	Acumulado 2do Semestre	Efectividad 2do Semestre
3.3.2.1.b. Cantidad de Plan de Mitigación de Riesgos, elaborado.	1	N/A	N/A	1	1	1	100%
4.1.1.1.a. Cantidad de Informe de Medición de eficiencia de Canales de Comunicación Interna	1	1	1	N/A	N/A	1	100%
4.1.1.1.b. Cantidad de Socialización sobre Temas de Comunicación.	1	N/A	N/A	1	1	1	100%
4.1.1.1.c. Porcentaje de contenidos del quehacer institucional, difundidos.	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%
4.1.1.2.a. Porcentaje de Actualización del Portal Web Institucional.	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%
4.1.1.2.c. Porcentaje de notas publicadas en los diferentes medios de comunicación.	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%
4.1.1.2.d. Cantidad de informes sobre redes sociales, elaborados.	2	1	1	1	1	2	100%
4.1.1.3.a. Porcentaje de Ejecución del Cronograma de Responsabilidad Social.	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%
4.1.1.4.a. Cantidad de boletín informativo elaborado.	2	1	1	1	1	2	100%
4.1.1.4.b. Porcentaje de documentos institucionales Diseñados y/o Diagramados.	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%
1.a. Porcentaje de ejecución del plan de mantenimiento de la planta física y limpieza de las áreas.	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%
1.b. Porcentaje de ejecución de mantenimiento y reparación de vehículos.	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%
1.c. Porcentaje de ejecución de mantenimiento y reparación de mobiliarios y equipos.	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%
2.a. Porcentaje del presupuesto ejecutado.	100%	100%	72%	100%	100%	92%	82%

Indicador	Meta 2do semestre	Meta 3er Trimestre	Logrado 3er Trimestre	Meta 4to Trimestre	Logrado 4to Trimestre	Acumulado 2do Semestre	Efectividad 2do Semestre
2.b. Cantidad de presupuestos institucionales 2021 elaborado.	1	1	1	N/A	N/A	1	100%
3.a. Porcentaje del Presupuesto destinado a las MIPYMES ejecutado.	20%	N/A	N/A	20%	42%	42%	210%
3.b.Efectividad Ejecución plan de compras.	100%	100%	88%	100%	22%	55%	55%
4.b. Porcentaje de ejecución del plan de gestión documental	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%
4.c. Porcentaje de Documentaciones Tramitadas Internas y Externas.	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%
5.a. Cantidad de Reportes Financieros enviados a instituciones externas.	6	3	3	3	3	6	100%
5.b. Cantidad de Reportes Financieros elaborados para ser publicados en el Sub-Portal de Transparencia.	35	17	17	18	18	35	100%
5.c. Cantidad de Estados Financieros de la Unidad Ejecutora al cierre 2019 y corte 2020, elaborados.	1	1	1	N/A	N/A	1	100%
6.a. Cantidad de inventarios de bienes de consumo y bienes muebles, realizados.	7	3	3	4	4	7	100%
7.b. Cantidad de Respaldo y Recuperación de la Información Digital de la DIGECOG, Realizado.	24	12	12	12	12	24	100%
7.c. Porcentaje de la Seguridad de Acceso TICS, Gestionados.	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%
8.a. Cantidad de Mantenimientos a Equipos TICS, Realizados.	6	3	3	3	3	6	100%
8.b. Cantidad de Monitoreo y Evaluación de Operaciones TICS, Realizado.	6	3	3	3	3	6	100%
8.c. Cantidad de Documentaciones de Operaciones TICS, Elaboradas y/o Actualizadas	2	1	1	1	1	2	100%
8.d. Porcentaje de Asistencia Tecnológica Interna y Externa, Realizadas.	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%
9.a. Porcentaje de Sistemas de Información Actualizados a requerimientos de las Áreas.	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%
10.a. Porcentaje de Contratos y Adendas Elaborados, Notariados o Renovados.	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%
11.a. Porcentaje de acuerdos elaborados	100%	100%	N/E	100%	100%	100%	100%

Indicador	Meta 2do semestre	Meta 3er Trimestre	Logrado 3er Trimestre	Meta 4to Trimestre	Logrado 4to Trimestre	Acumulado 2do Semestre	Efectividad 2do Semestre
11.b.Cantidad de Informes de seguimiento a los acuerdos vigentes, elaborado.	2	1	1	1	1	2	100%
12.a.Cantidad de informe de Seguimiento a la Promulgación de la Modificación de la Ley 126-01, elaborado.	1	N/A	N/A	1	1	1	100%
12.b. Porcentaje de asesorías legales en respuesta a requerimientos de todas las áreas, realizados.	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%
13.a. Cantidad de leyes, reglamentos, decretos, procedimientos y resoluciones, socializados y divulgados.	4	2	2	2	2	4	100%
14.a. Cantidad del cumplimiento del cronograma de evaluación de Auditoría de cumplimiento legal realizadas.	5	2	2	3	3	5	100%
15.a. Porcentaje de solicitudes de información pública atendidas en tiempo oportuno.	100%	100%	N/E	100%	100%	100%	100%
15.b. Porcentaje de quejas, denuncias, reclamaciones y sugerencias recibidas y atendidas en tiempo oportuno.	100%	100%	N/E	100%	100%	100%	100%
16.a. Cantidad de informes estadísticos realizados.	2	1	N/E	1	1	1	50%
17.a. Porcentaje de actualizaciones realizadas al sub portal de transparencia acorde a las normativas establecidas.	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%
17.b. Cantidad de actualizaciones realizadas al portal de datos abiertos acorde a las normativas establecidas.	2	1	1	1	1	2	100%