



Gobierno de la  
República Dominicana

Hacienda

# Informe Semestral de Avance del POA Enero - Junio



Dirección General de  
Contabilidad Gubernamental

Julio - 2021

## Tabla de contenido

Introducción .....	1
<b>1 Desarrollo y Resultados .....</b>	<b>3</b>
<b>1.1 Metodología Utilizada .....</b>	<b>3</b>
<b>1.2 Principales logros.....</b>	<b>4</b>
1.2.1 Dirección de Normas y Procedimientos.....	4
1.2.2 Dirección de Procesamiento Contable y Estados Financieros .....	4
1.2.3 Dirección de Análisis de la Información Financiera.....	5
1.2.4 Departamento de Planificación y Desarrollo .....	6
1.2.5 Departamento Administrativo Financiero.....	7
1.2.6 Departamento de Recursos Humanos.....	8
1.2.7 Departamento de Tecnologías de la Información y Comunicación..	8
1.2.8 Departamento de Comunicación .....	8
1.2.9 Departamento Jurídico .....	9
1.2.10 Oficina de Acceso a la Información .....	9
<b>1.3 Desviaciones durante el periodo. ....</b>	<b>10</b>
<b>1.4 Efectividad departamental .....</b>	<b>11</b>
<b>1.5 Efectividad institucional .....</b>	<b>12</b>

## **Introducción**

La Dirección General de Contabilidad Gubernamental ejecuta mensualmente el seguimiento a las actividades y monitoreo trimestral a los indicadores comprometidos en los planes operativos anuales de la institución, a fin de asegurar el oportuno cumplimiento de los productos que nos acercan al logro de la misión institucional y permitir la toma de decisiones correctas, encaminadas a fortalecer la institución y ejercer la rectoría del Sistema de Contabilidad Gubernamental.

Estos resultados responden al modelo de planificación utilizado en el período 2021, que contempla los momentos de seguimiento mensual a las actividades, que aporta el 40% de la efectividad departamental y monitoreo trimestral a los indicadores, que aporta el 60%.

El seguimiento a las actividades se lleva a cabo a través de matrices que plasman las actividades del mes, el nivel de ejecución y los detalles de cumplimiento, con estos datos se determina el cumplimiento mensual de actividades, que se promedia para el aporte trimestral a la efectividad del área. Para el monitoreo se utilizan tableros o dashboard, que son completados por las áreas con los detalles de cumplimiento, para el cálculo de la efectividad departamental del trimestre.

Producto de estos procesos, el documento presenta los resultados del monitoreo correspondiente a la ejecución operativa del primer semestre del año 2021.

En los ejercicios de seguimiento y monitoreo se realizan reuniones con los encargados de áreas, y el personal responsable de los indicadores, los cuales presentan los avances obtenidos, las fuentes de verificación que sustentan dichas informaciones. Con los resultados de las áreas, se completan los reportes de cumplimiento, los cuales se socializan con los encargados y se presentan los resultados trimestrales en reunión de la **alta dirección**.

En la presentación de resultados, quedan plasmadas las metas rezagadas, en los casos que fueron encontradas, y el plan de acción para para completar dichas metas, además se identifican las actividades e indicadores que deben ser reprogramadas o redefinidas.

A través del análisis de los resultados, se obtiene 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 presenta el avance de los indicadores y los productos con relación a la meta anual y se proyecta la tendencia de estos.

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 la Información Financiera
4. Departamento de Planificación y Desarrollo
5. Departamento Administrativo Financiero
6. Departamento de Recursos Humanos
7. Departamento de Tecnologías de la Información y Comunicación
8. Departamento de Comunicación
9. Departamento Jurídico
10. Oficina de Acceso a la Información

## 1 Desarrollo y Resultados

### 1.1 Metodología Utilizada

La Dirección General de Contabilidad Gubernamental definió los productos, metas e indicadores y actividades para el período enero-diciembre, 2021. Mensualmente se realiza el seguimiento a las actividades y trimestralmente el monitoreo al logro de los indicadores, 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.

El logro de las actividades se mide por su nivel de ejecución, y los indicadores por su nivel de avance, como se muestra a continuación:

Valoración Actividades		
Finalizada	100%	
En Proceso	50%	
Sin realizar	0%	
Sin Ejecutar	N/A	

Valoración Indicador		
Logrados	90-100%	
Parcialmente logrados	70-89%	
No logrados	0-69%	
No Ejecutado	N/A	

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).

La efectividad del área se calcula con un aporte de 40% por el cumplimiento de las actividades y el 60% por el cumplimiento de los indicadores. Se promedia la efectividad institucional con la alcanzada por cada área y la que representan los indicadores transversales.

## **1.2 Principales logros**

Este documento presenta los resultados del seguimiento y evaluación de los compromisos plasmados en el Plan Operativo 2021 de la DIGECOG, correspondiente a la ejecución operativa del semestre enero-junio, en el cual se logró obtener un promedio general de efectividad institucional de un 96.8%.

Dentro de los logros alcanzados de la ejecutoria de los principales indicadores institucionales, se pueden destacar:

### **1.2.1 Dirección de Normas y Procedimientos**

- Elaboración de cuatro (4) normativas contables y la actualización de cinco (5).
- Dos (2) grandes capacitaciones en normativas contables a instituciones del Sector Público, impactando a 1,400 técnicos de 496 instituciones de los diferentes niveles de gobierno, equivalentes al 73.5%.

### **1.2.2 Dirección de Procesamiento Contable y Estados Financieros**

- Elaboración del Estado de Recaudación e Inversión de las Rentas (ERIR) correspondiente al cierre fiscal 2020 y los Estados Financieros consolidados del Gobierno Central que están incluidos en el ERIR.
- Análisis de 94 Estados Financieros de instituciones descentralizadas y/o autónomas, empresas públicas, instituciones públicas de la Seguridad Social y 211 de gobiernos locales, para ser incluidos en el ERIR.
- Fueron realizados 1,926 seguimientos y 583 asesorías a las unidades ejecutoras del Gobierno Central para el registro de los bienes muebles, inmuebles e intangibles.

- Fueron realizadas 2,453 asesorías al 100% de las instituciones descentralizadas y/o autónomas, empresas públicas e instituciones públicas de la Seguridad Social y las municipalidades en sus transacciones económicas y financieras, conforme el Sistema de Contabilidad Gubernamental.
- Se elaboraron 127 Cuentas Ahorro-Inversión-Financiamiento (CAIF), en la que se presenta el resultado económico, ahorro o desahorro de las operaciones corrientes del Gobierno Central; resultado de capital (inversiones en infraestructuras del Estado) y el resultado financiero (déficit o superávit) de la ejecución presupuestaria.

### *1.2.3 Dirección de Análisis de la Información Financiera*

- Elaboración del informe analítico de las informaciones económico-financieras de la Dirección General de Contabilidad Gubernamental (DIGECOG), dentro del marco de sus actividades propias y como parte del conjunto de las unidades que integran el Ministerio de Hacienda y el Sistema Integrado de Administración Financiera (SIAFE).
- Elaboración de tres (3) informes de análisis e interpretación de Estados Financieros de la Administración Central, del Gobierno General Nacional y consolidado del Sector Público no financiero.
- Boletín Estadístico 2016-2020 que presenta datos históricos de las informaciones las económicas, patrimoniales y presupuestarias del Gobierno Central.
- Se elaboró el primer informe de análisis del cumplimiento normativo a través del Sistema de Análisis del Cumplimiento Normativo (SISACNOC), con las informaciones recabadas del ejercicio piloto realizado durante el año 2019, homogéneas con los resultados del 2020, comparadas a los fines de apreciar el inicio, trayectoria y tendencia de los componentes de Oportunidad y Transparencia, y Calidad y Consistencia. El informe hace un resumen del comportamiento de las instituciones del Gobierno Central y las Desconcentradas para los indicadores de gestión de activos muebles, inmuebles e intangibles, y gestión de activos y pasivos, con las informaciones financieras correspondientes al año 2020.

- Fueron orientados en el uso del SISACNOC a 350 técnicos de instituciones descentralizadas y autónomas y la Seguridad Social y 91 colaboradores de DIGECOG.

#### *1.2.4 Departamento de Planificación y Desarrollo*

- Está en proceso de elaboración el Plan estratégico Institucional 2021-2024, para el cual se tienen definidos los productos, indicadores y metas terminales, que abarcan las áreas sustantivas, el Marco Estratégico, los ejes estratégicos, el análisis de entorno actualizado (FODA y PESTEL), el mapa estratégico y la matriz de partes interesadas; estamos en proceso de definición de objetivos estratégicos, indicadores, estrategias y metas de productos intermedios.
- Se han realizado seis (6) ejercicios de seguimiento a las actividades comprometidas en el POA para cada mes, en los cuales siete (7) de las 10 áreas instituciones han alcanzado un nivel de logro por encima del 90%.
- Se elaboró la Memoria Institucional 2020, detallando las ejecutorias y logros alcanzados durante dicho período.
- Se han elaborado dos (2) reportes de ejecución de las metas físico financiera, alcanzando un 100% en la evaluación del índice de gestión presupuestaria.
- Se han elaborado dos (2) informes de seguimiento a la ejecución del Plan Anual de Compras y Contrataciones. Revelando que, a la fecha, se han ejecutado el 43% de las compras planificadas para el primer semestre.
- Presentamos el mayor porcentaje de avance del proyecto de fortalecimiento de las finanzas públicas (PROGEF) de todas las instituciones beneficiadas del Ministerio de Hacienda, con un 50% de avance.
- Se realizó una auditoría externa de seguimiento a la certificación ISO:9001-2015 al Sistema de Gestión de Calidad (SGC) y tres (3) auditorías internas de procesos, alcanzando un 80% cumplimiento con el Plan.
- Evaluación de desempeño institucional que arrojó un 86% de cumplimiento del plan de mejora basado en la autoevaluación
- Evaluación de satisfacción de las partes interesada, se alcanzando un 78% de la meta de 95% comprometida.



- Aprobación de la nueva Estructura Organizacional y el Manual de Organización y Funciones.
- Actualización de 66 documentos de los 265 incluidos en el SGC y la elaboración de cinco (5) Políticas y siete (7) Procedimientos.
- Se presenta un 98% de promedios general de cumplimiento en los indicadores de metas presidenciales con la siguiente relación:

Indicador	Logro
Índice de Gestión Presupuestaria (DIGEPRES)	100%
Índice de Cumplimiento Ley 200-04 (DIGEIG)	100%
Índice de compras y Contrataciones (DGCP)	99.48%
Normas Básicas de Control Interno (NOBACI-CGR)	99%
Sistema de Cumplimiento de la Administración Pública (SISMAP-MAP)	95.65%
Índice de TIC y Gobierno Electrónico (SISTICGE-OPTI)	95.95%

#### 1.2.5 Departamento Administrativo Financiero

- Estado de Rendimiento Financiero del ejercicio terminado al 31 de diciembre del 2020 y 2019.
- 36 reportes financieros para ser publicados en el subportal de transparencia, entre ellos; Balance General, Estado de Cuenta Suplidores, Relación Ingresos/Egresos.
- Avance plan de Expurgo de los años 2004-2010, durante el semestre fueron elaborados el inventario de eliminación de documentos, tabla de retención documental, digitalización de los documentos a expurgar.
- 12 inventarios, seis (6) de bienes de consumo y seis (6) de bienes muebles.
- Avance de 50% en el proceso de remodelación y reorganización de las áreas: *Dirección de Análisis de la Información Financiera, Departamento de Planificación y Desarrollo y Sección de Archivo.*
- 73% de efectividad en la ejecución del Plan Anual de Compras y Contrataciones (PACC), realizando 37 procesos de los 51 planificados.
- 46% de ejecución del presupuesto institucional.

#### **1.2.6 Departamento de Recursos Humanos**

- Un (1) concurso para ingreso a carrera administrativa, del cual se obtuvieron dos (2) candidatos.
- Contratación de 72 colaboradores pertenecientes a los grupos ocupacionales I y II.
- 36 nóminas ordinarias.
- 46% de ejecución del Plan de Capacitación 2021.
- Jornada de salud, en donde se impartieron charlas y fue realizado un operativo de toma de muestras COVID 19 y toma de muestras de glicemia y masa muscular para los colaboradores.
- Evaluación de 46 empleados de nuevo ingreso de los cuales 44 han superado satisfactoriamente el período probatorio.

#### **1.2.7 Departamento de Tecnologías de la Información y Comunicación**

- 50% de avance de ejecución del Plan de mantenimiento con relación a la meta anual.
- Inventario de equipos tecnológicos.
- Levantamiento de necesidades de automatización para el año 2022.
- Desarrollo el Sistema de Seguimiento, Monitoreo y Evaluación de la Planificación (SISMEP).
- 117 actualizaciones a los sistemas internos.
- Encuesta para medir la satisfacción de los clientes internos con los servicios tecnológicos, alcanzando un 96% de satisfacción.
- 26 copias de seguridad de respaldo de la información digital.

#### **1.2.8 Departamento de Comunicación**

- Fueron realizados dos (2) informes de redes sociales, reflejando un aumento significativo
- Cronograma del programa de responsabilidad social, del cual se realizó una (1) jornada de limpieza en la playa Montesinos en el Distrito Nacional con el apoyo del Ministerio de Medio Ambiente, en la cual participaron 35 colaboradores y se recolectaron más de 20 fundas de deshechos.

- Logística de participación de la DIGECOG en la semana económica del Banco Central.
- Creación de video sobre importancia de la transparencia como valor institucional.
- Cinco (5) boletines "DIGECOG Desde Adentro", para difundir información relevante sobre el quehacer institucional.

#### *1.2.9 Departamento Jurídico*

- Elaboración del capítulo 1, marco legal del Estado de Recaudación e Inversión de la Renta (ERIR), correspondiente al cierre 2020 y el corte 2021.
- Resolución que aprueba el marco estratégico 2021-2024.
- Gestión registro de marca del SISACNOC.
- Cuatro (4) auditorías de cumplimiento legal.
- Elaboración de 38 contratos y 32 adendas.

#### *1.2.10 Oficina de Acceso a la Información*

- Respondidas 16 solicitudes de información ciudadana y 18 asistencias telefónicas.
- Gestión oportuna de los documentos que deben ser publicados en el portal de transparencia, reflejada en la alta valoración obtenida en el indicador de transparencia.
- Tres actividades de sensibilización sobre ética y transparencia impactando a 245 colaboradores.

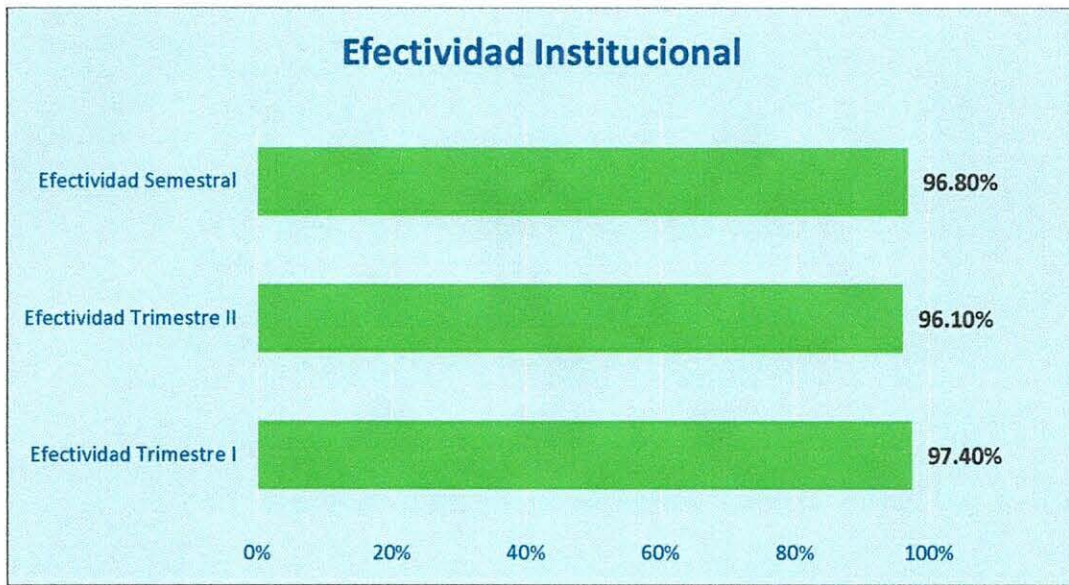
## 1.3 Desviaciones durante el periodo.

INCUMPLIMIENTO	ANÁLISIS DE CAUSA	ACTIVIDAD CORRECTIVA	FECHA		RESPONSABLE	ESTATUS
			INICIO	FIN		
El indicador de documentación elaborada y actualizada del proceso de gestión de comunicación, se alcanzó un 75% de 100.	Para el segundo trimestre se tenía programado elaborar política para eventos y protocolo el cual fue logrado y la actualización del manual de identidad institucional está en proceso.	Completar manual y someter a la aprobación de la dirección.	Julio, 2021	Septiembre, 2021	Diseñador Gráfico	En Proceso
En relación al indicador cantidad de aspectos fortalecidos como resultado del benchlearning (comunicación interna, manejo de redes sociales), no fue realizado.	Debido a la cargada agenda en temas de redes sociales y la priorización de algunas actividades del departamento y otros requerimientos de las áreas no se pudo concretar esta acción.	Coordinar con el Ministerio de Hacienda para realizar el benchlearning en materia de redes sociales para del 12 al 26 de julio.	Julio, 2021	Septiembre, 2021	Gestor de redes sociales	En Proceso

## 1.4 Efectividad departamental

Direcciones y Departamentos	T1			T2			Efectividad Semestral
	Efectividad Indicadores (60%)	Efectividad Actividades (40%)	Efectividad Trimestral	Efectividad Indicadores (60%)	Efectividad Actividades (40%)	Efectividad Trimestral	
Dirección de Normas y Procedimientos	60%	40%	100%	59%	40%	99%	100%
Dirección de Procesamiento Contable y Estados Financieros	60%	37%	97%	60%	40%	100%	99%
Dirección de Análisis de la Información Financiera	60%	40%	100%	60%	40%	100%	100%
Departamento de Recursos Humanos	60%	40%	100%	58%	40%	98%	99%
Departamento de Planificación y Desarrollo	60%	36%	96%	60%	37%	97%	96.50%
Departamento Administrativo y Financiero	59%	40%	99%	60%	40%	100%	100%
Departamento de Tecnologías de la Información y Comunicación	60%	40%	100%	60%	40%	100%	100%
Departamento Jurídico	60%	40%	100%	60%	38%	98%	99%
Departamento de Comunicación	54%	40%	94%	34%	35%	69%	82%
Oficina de Acceso a la Información	60%	40%	100%	60%	40%	100%	100%
Efectividad Institucional	59.30%	39.30%	97.40%	57%	39%	96.10%	96.80%

1.5 Efectividad institucional



Elaborado Por:



---

Sugeli Rodríguez Taveras

Analista de Planificación



Aprobado Por:



---

Atahualpa Ortiz Mendoza

Encargado Departamento de Planificación