



República Dominicana

MINISTERIO DE HACIENDA

DIRECCIÓN GENERAL DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL

"Año por la Transparencia y el Fortalecimiento Institucional "

**Resultados Monitoreo y Evaluación Aplicado a los Responsables del Plan Operativo en la
Dirección General de Contabilidad Gubernamental Julio/Septiembre, 2011.-**



Gestión

Lic. Manuel E. Monegro Paredes

Director General

Santo Domingo, D. N., Noviembre, 2011

Pedro A. Llubes, esquina Francia

Página Web. www.digecog.gov.do / Contacto: (809) 688-9101



Tabla de Contenido

RESUMEN EJECUTIVO.....	4
1.-INTRODUCCIÓN	6
2.- ALCANCE	7
3.- JUSTIFICACIÓN	7
4.- DESARROLLO, HALLAZGO Y RESULTADOS.....	8
4.1.-Metodología Utilizada	8
4.2.- Presentación de Hallazgos y Resultados	10
4.2.1.- <i>Dirección de Normas y Procedimientos</i>	10
4.2.1.1.- <i>Presentación Avance Cumplimiento del Plan Operativo Anual 2011.-</i>	10
4.2.1.2.- <i>Hallazgos</i>	11
4.2.1.3.- <i>Efectividad Operativa</i>	11
4.2.1.4.- <i>Acuerdos</i>	11
4.2.1.5.- <i>Recomendaciones</i>	12
4.2.2.- <i>Dirección de Procesamiento Contable y Estados Financieros</i>	12
4.2.2.1.- <i>Presentación Avance Cumplimiento del Plan Operativo Anual 2011.-</i>	12
4.2.2.2.- <i>Hallazgos</i>	14
4.2.2.3.- <i>Efectividad Operativa</i>	14
4.2.2.4.- <i>Acuerdos</i>	14
4.2.3.- <i>Dirección de Análisis de Información Financiera</i>	15
4.2.3.1.- <i>Presentación Avance Cumplimiento del Plan Operativo Anual 2011.-</i>	15
4.2.3.2.- <i>Hallazgos</i>	16
4.2.3.3.- <i>Efectividad Operativa</i>	17
4.2.3.4.- <i>Acuerdos</i>	17
4.2.3.5.- <i>Recomendaciones</i>	18
4.2.4.- <i>Departamento de Planificación y Desarrollo</i>	18
4.2.4.1.- <i>Presentación Avance Cumplimiento del Plan Operativo Anual 2011.-</i>	18
4.2.4.2.- <i>Hallazgos</i>	19
4.2.4.3.- <i>Efectividad Operativa</i>	19
4.2.4.4.- <i>Acuerdos</i>	20
4.2.5.- <i>Departamento Administrativo y Financiero</i>	20
4.2.5.1.- <i>Presentación Avance Cumplimiento del Plan Operativo Anual 2011.-</i>	20
4.2.5.2.- <i>Hallazgos</i>	22
4.2.5.2.- <i>Efectividad Operativa</i>	22
4.2.5.3.- <i>Acuerdos</i>	22
4.2.6.- <i>Departamento de Recursos Humanos</i>	23



4.2.6.1.- Presentación Avance Cumplimiento del Plan Operativo Anual 2011.-	23
4.2.6.2.- Hallazgos	24
4.2.6.3.- Efectividad Operativa	24
4.2.7.- Departamento de Tecnología de la Información y Comunicación.....	25
4.2.7.1.- Presentación Avance Cumplimiento del Plan Operativo Anual 2011.-	25
4.2.7.3.- Efectividad Operativa	27
4.2.8.- Relaciones Públicas	28
4.2.8.1.- Presentación Avance Cumplimiento del Plan Operativo Anual 2011.-	28
4.2.8.2.- Hallazgos	29
4.2.8.3.- Efectividad Operativa	29
4.2.8.4.-Acuerdos	29
4.2.9.- Consultoría Jurídica.....	30
4.2.9.1.- Presentación Avance Cumplimiento del Plan Operativo Anual 2011.-	30
4.2.9.2.- Hallazgos	31
4.2.9.2.- Efectividad Operativa.....	31
4.2.9.3.-Acuerdos	31
4.2.9.4.- Recomendaciones	31
5.- CONCLUSIONES.....	32



Resumen Ejecutivo

Con la intención de poder aplicar mejora continua, La Dirección de Contabilidad Gubernamental aplica puntos de controles trimestralmente, los cuales permiten tener un panorama de ejecución trimestral.

Son nueve las áreas evaluadas trimestralmente, y a cada una de ellas les fueron aplicadas las mismas herramientas de monitoreo y evaluación, a fin de conocer la coherencia operativa vs. el compromiso institucional al que se aspira al finalizar el 2011.

Dentro de los grandes logros ya obtenidos hasta el 30 de septiembre 2011, concernientes al sistema sustantivo de la institución se destacan:

- 1. Cuatro Normas elaboradas para controlar todo el sistema contable gubernamental.*
- 2. Un Estado de Recaudación e Inversión de las Rentas*
- 3. Dos Estados de Ejecución Presupuestaria*
- 4. 34 Instituciones del Sector Público no Financiero Capacitadas sobre el Sistema de Contabilidad*
- 5. 1148 Registros de Beneficiarios*
- 6. 100% de las Instituciones del Gobierno Central con Sistema Contable*
- 7. 100% de las Instituciones Descentralizadas con Sistema Contable*
- 8. 162 Instituciones del Gobierno Central y Desconcentradas a las que se le da seguimiento para el buen funcionamiento del Sistema Contable.*
- 9. Dos Informes de Transferencias*
- 10. Seis Informes Analíticos de Ingresos, Gastos y Financiamiento Elaborados.*
- 11. Un Reporte de Ejecución Presupuestaria Trimestral*

En el caso de las áreas de apoyo, en su mayoría han logrado impactar con los logros obtenidos, a fin de que sean fortalecidos el Sistema Contable.



Para el trimestre abril/junio, 2011 las efectividades logradas en cada área fueron las siguientes:

1. *Dirección de Normas y Procedimientos, con una efectividad de 94%*
2. *Dirección de Procesamiento Contable y Estados Financieros, con una efectividad de 72%*
3. *Dirección de Análisis de Información Financiera, con una efectividad de 85%*
4. *Departamento de Planificación y Desarrollo, con una efectividad de 82%*
5. *Departamento Administrativo y Financiero, con una efectividad de 89%*
6. *Departamento de Recursos Humanos, con una efectividad de 76%*
7. *Departamento de Tecnología de la Información, con una efectividad de 63%*
8. *Relaciones Pública, con una efectividad de 60%*
9. *Consultoría Jurídica, con una efectividad de 69%*



1.-Introducción

DIGECOG considera que la información es esencial para las decisiones que toma y las acciones que ejecuta. Por lo que este informe de seguimiento trimestral facilita que los directivos: Aprendan de las experiencias de otros, identifiquen y capitalicen las oportunidades y sea superada cualquier situación de riesgo que obstaculice el cumplimiento de los indicadores establecidos.

El Departamento de Planificación y Desarrollo atestiguó algunas evidencias y/o fuentes verificables que soportan los logros reportados, especialmente, los considerados con una efectividad al 100%, por lo que el monitoreo se apoyó de una matriz informativa, conversatorios presenciales, electrónico y vía telefónica.

Los resultados presentados en este informe corresponde al monitoreo y evaluación aplicado en los meses Julio/Septiembre, 2011, en la Dirección General de Contabilidad Gubernamental, DIGECOG.-



2.- Alcance

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 Tecnología de la Información y Comunicación.-*
- 8. Relaciones Pública.-*
- 9. Consultoría Jurídica.-*

3.- Justificación

A través de la evaluación se adquieren datos apropiados que ayudan a fijar prioridades para planificaciones futuras, evaluar las necesidades de capacitación y supervisión, y obtener retroalimentación del público objetivo o de los participantes que intervienen en la ejecución. Se puede dar prioridad a la asignación de recursos, mejorar la información para la distribución de fondos, proporcionar información para educar y motivar al personal, y argumentar en favor de la efectividad del enfoque delimitado en la operación. Además, se puede tener conocimiento de cuán bien están alcanzando los objetivos, y si existen necesidades críticas que estén estorbando el progreso.



4.- Desarrollo, Hallazgo y Resultados

4.1.-Metodología Utilizada

La Dirección General de Contabilidad Gubernamental definió los productos, metas e indicadores para el periodo enero-diciembre, 2011. Trimestralmente, son aplicadas las herramientas de autoevaluación para medir el avance de lo programado por partidas trimestrales, 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: $\text{Avance de la Meta} / \text{Meta Trimestre} * 100$.

Los indicadores con resultados entre:

- **0-60%** de ejecución, se definieron como indicadores **no logrados**.
- **61-94%** de ejecución, se definieron como indicadores en **parcialmente logrados**.
- **95-100%** de ejecución, se definieron como indicadores **logrados**.

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

Efectividad del Indicador	Promedio de Efectividad de las Áreas
<ul style="list-style-type: none">• 0-60%= Rojo• 61-94%= Amarillo• 95-100% = Verde	<ul style="list-style-type: none">• 0-60%= Nivel de Riesgo Alto (Rojo)• 61-79%= Nivel de Riesgo Medio (Amarillo)• 80-100%= Nivel Satisfactorio (Verde)

La recopilación de las informaciones se hicieron a través de formularios¹, entrevistas personalizada e Internet.- Se utilizó el proceso de observación para las fuentes de verificación y solicitud física o digital para algunos indicadores.

¹ Herramienta de Monitoreo y Evaluación Trimestral, disenda por el Departamento de Planificación y Desarrollo.-



Proceso de Monitoreo y Evaluación Aplicado:





4.2.- Presentación de Hallazgos y Resultados

4.2.1.-Dirección de Normas y Procedimientos

4.2.1.1.- Presentación Avance Cumplimiento del Plan Operativo Anual 2011.-

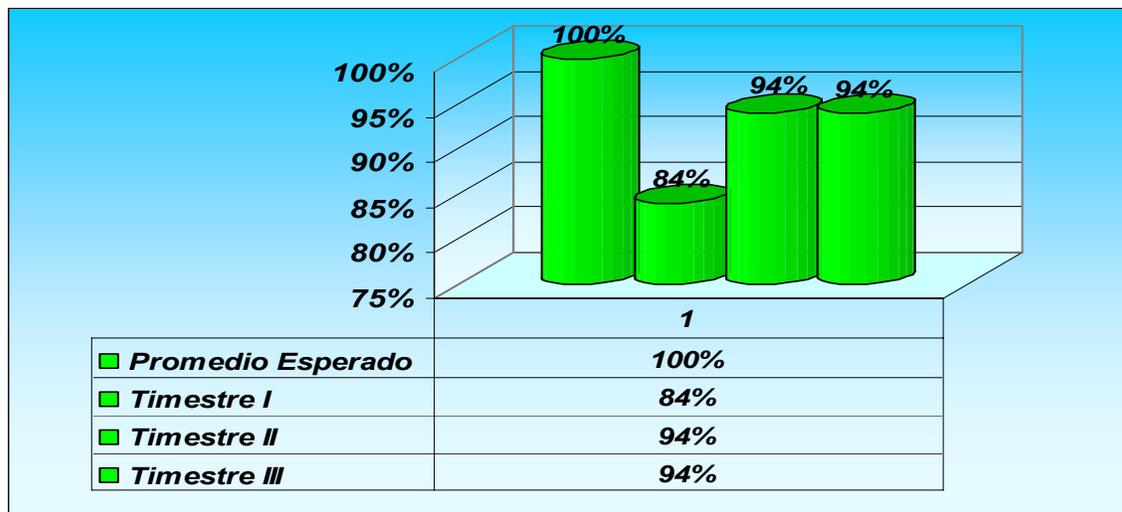
Producto	Indicadores	Meta Anual	Meta TI, T2 y T3	Logrado TI y T2	Logrado T3	Efectividad	Fuente Verificables	Causa de la Desviación	Medidas Correctivas
2.1.5.1. Elaboración Compendio Manuales de Normas y Procedimientos para las Instituciones del Sector Público no Financiero	2.1.5.1.a No. de Normas Elaboradas	7	4	3	1	100%	Plan de Cuentas para los Ayuntamientos y las Municipalidades (Aprobado) Normas Bienes de Consumo (En Revisión)	No se reportan causas de desviación.	No se reportan medidas correctivas
	2.1.5.1.b. Cantidad de Normas Actualizadas	5	4	2	2	100%	Actualización Manual para la Elaboración de los Estados Financieros, de los Ayuntamientos y las Municipalidades. (Aprobado) Actualización Procedimiento de Valuación de Inmuebles (Aprobado)	No se reportan causas de desviación.	No se reportan medidas correctivas
	2.1.5.1.c. Cantidad de Procedimientos Elaborados	8	6	3,6	1,95	93%	Procedimiento de Reconocimiento y Pago de la Deuda Pública Administrativa del Gobierno Central (Comité Interinstitucional) (Firmado y Tramitado) Procedimiento de Regularización de los Recursos Propios(En Revisión)	No se reportan causas de desviación.	No se reportan medidas correctivas
2.1.5.4 Capacitación del Sistema Contable a Instituciones del Sector Público Financiero	2.1.5.4 a No de Instituciones del Sector Público no Financiero Capacitadas sobre el Sistema de Contabilidad	103	34	0	34	100%	Informe de Capacitación realizada	No se reportan causas de desviación.	No se reportan medidas correctivas
2.1.5.5. Elaboración Informe sobre la NICPS	2.1.5.10.a. Cantidad NICPS Revisadas	11	7	2,8	0,5	47%	Informes en borrador	Al tener un reenfoque de como analizar las NICPS se analizo mejorarlo para el T4.	Se hara una mejoría según las recomendaciones de la Dra. Palladino.



4.2.1.2.- Hallazgos

- No se presentaron hallazgos relevantes en este trimestre.

4.2.1.3.- Efectividad Operativa



Efectividad Promedio Lograda en el Trimestre III: 94% (Nivel Satisfactorio) igual a los resultados obtenidos en el trimestre Abril/Junio, 2011.

- Tres Indicadores Logrados (verdes)
- Un Indicador Parcialmente Logrado (Amarillo)
- Un Indicador en Riesgo Significativo (Rojo)

4.2.1.4.-Acuerdos

- No se establecieron acuerdos con esta Dirección en el trimestre monitoreado.



4.2.1.5.- Recomendaciones

- Se recomienda establecer una normativa o política sobre la metodología a utilizar en la generación de los reportes del SIGEF, ya que actualmente de ahí se están extrayendo los insumos para elaborar los Informes Analíticos de Ingresos, Gastos y Financiamiento Elaborados.
- Se recomienda hacer un procedimiento o normativa sobre los estados e informes, que deben producir las áreas de Procesamiento Contable y Análisis de Información Financiera, a fin de que pueda mediar para lograr el producto final y como institución se opere de acuerdo al Reglamento de Aplicación de la Ley 126-01, en sus artículos 39, 40 y 46, lo cual señala la periodicidad de los mismos.-

4.2.2.- Dirección de Procesamiento Contable y Estados Financieros

4.2.2.1.- Presentación Avance Cumplimiento del Plan Operativo Anual 2011.-

Producto	Indicadores	Meta Anual	Meta T1, T2 y T3	Logrado T1 y T2	Logrado T3	Efectividad	Fuentes Verificables	Causa de la Desviación	Medidas Correctivas	Comentarios
1.3.2.1. Depuración de la Deuda en las Instituciones Públicas.	1.3.2.1.a Cantidad de Instituciones con Deuda Depurada	156	104	10	10	19%	Informe	Se inicio el proceso a finales del mes de mayo y ene 1 mes de septiembre se paralizó el proceso debido a la nueva asignación a los implantadores sobre el proceso de inventario	Reiniciar el proceso nuevamente.	No existen comentarios relacionados a este indicador.
2.1.1.1. Tasación de los Inmuebles Públicos	2.1.1.1.a. Cantidad de Inmuebles Tasados.	660	486	223	225	92%	No se reportan fuentes de Verificación	No se reportan causas de Desviación	No se reportan Medidas Correctivas	El proceso consiste en confirmar si los bienes están registrados, su control y administración. Cuando se detecta cualquier irregularidad se recomienda a los órganos competentes.-



**Resultados Monitoreo y Evaluación Aplicado a los Responsables del Plan Operativo en la Dirección General de Contabilidad
Gubernamental abril/junio 2011.-**

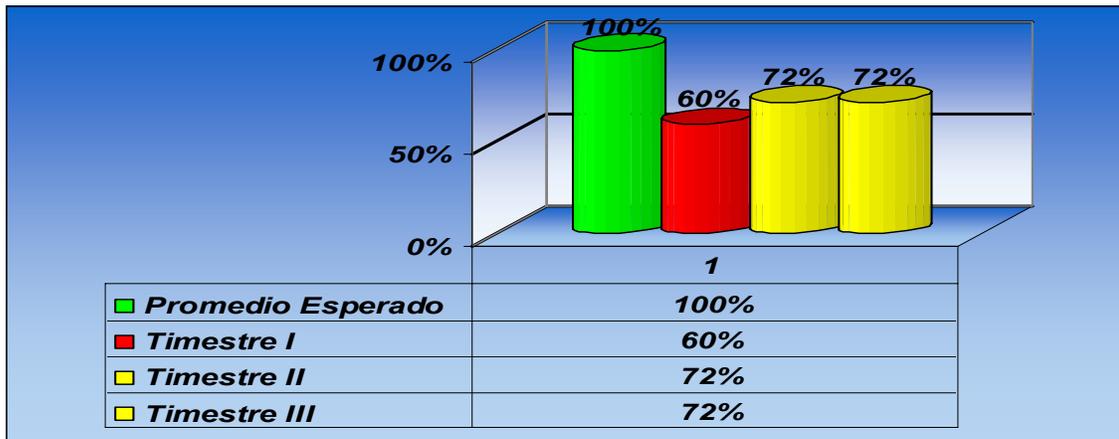
Producto	Indicadores	Meta Anual	Meta T1, T2 y T3	Logrado T1 y T2	Logrado T3	Efectividad	Fuentes Verificables	Causa de la Desviación	Medidas Correctivas	Comentarios
2.1.5.11 Supervisión a Instituciones donde los Recursos Especiales Generados Están Presupuestados.	2.1.5.11.a. Cantidad de Instituciones donde los Recursos Especiales Generados Están Presupuestados.	156	104	7	11	17%	Encuestas recibidas e informe elaborado	Se inicio el proceso a finales del mes de mayo y en el mes de septiembre se paralizó el proceso debido a la nueva asignación a los implantadores sobre el proceso de inventario	Reiniciar el proceso nuevamente.	No existen comentarios relacionados a este indicador.
2.1.5.12 Elaboración Informe de Recaudación e Inversión de las Rentas	2.1.5.12.a. No.- de Estado de Recaudación e Inversión de las Rentas Elaborado	2	2	1	1	100%	Estado de Recaudación e Inversión de las Rentas Elaborado	No se reportan causas de Desviación	No se reportan Medidas Correctivas	No existen comentarios relacionados a este indicador.
2.1.5.13 Elaboración Estados Financieros del Gobierno Central	2.1.5.13.a. No. Estados Financieros del Gobierno Central Elaborados Trimestrales	3	2	0	1	50%	Estado de Recaudación e Inversión de las Rentas Elaborado	La apertura del ejercicio se inicio en el mes de abril, luego de terminar el proceso de cierre.	No se reportan Medidas Correctivas	No existen comentarios relacionados a este indicador.
2.1.5.14 Elaboración Estados de Ejecución Presupuestaria	2.1.5.14.a. No. De estado de Ejecución Presupuestaria Elaborados	9	6	2,7	0	45%	No se reportan fuentes de Verificación	No se reportan causas de Desviación	No se reportan Medidas Correctivas	El documento aun no esta concluido
2.1.5.15 Inserción de Registro de Beneficiarios	2.1.5.15.a. No. de Registro de Beneficiarios	1056	792	660	488	145%	Registro de Beneficiario	La demanda fue mayor de lo planificado.	No se reportan Medidas Correctivas	No existen comentarios relacionados a este indicador.
2.1.5.5 Implantación y Seguimiento Sistema Contable	2.1.5.5.a. No. De Instituciones de la Administración Central donde se Implanta el Sistema Contable.	15	15	10	1	73%	Informes elaborados sobre el proceso	No se reportan causas de Desviación	No se informa medida correctiva referente a este indicador.	No existen comentarios relacionados a este indicador.
	2.1.5.5.b No. de Instituciones del Gobierno Central a las que se le da seguimiento para el buen funcionamiento del Sistema Contable.	102	75	42	11	71%	Informes elaborados sobre el proceso	En el mes de septiembre se inicio la verificación de inventario con los implantadores	No se informa medida correctiva referente a este indicador.	No existen comentarios relacionados a este indicador.
	2.1.5.5.c No. de Instituciones Descentralizadas a las que se le da seguimiento para el buen funcionamiento del Sistema Contable.	167	123	69	40	89%	Informes elaborados sobre el proceso	En el mes de septiembre se inicio la verificación de inventario con los implantadores	No se informa medida correctiva referente a este indicador.	No existen comentarios relacionados a este indicador.



4.2.2.2.- Hallazgos

- Cuatro Técnicos de La Dirección de Procesamiento Contable participaron como facilitadores en 6 jornadas de capacitación a las Municipalidades, para que puedan elaborar sus estados financieros. Estas participaciones estuvieron dentro de las 17 desarrolladas a nivel nacional, en coordinación con otras entidades de la administración financiera, órganos de control y asesores, como la Liga Municipal Dominicana y FEDOMU. Dichas jornadas requirieron mucho esfuerzo por tener dos y tres días de duración cada una y por haberse llevado a cabo en diferentes puntos del interior del país.

4.2.2.3.- Efectividad Operativa



Efectividad Lograda en el Trimestre III: 72% (Nivel de Riesgo Bajo) Se mantuvo igual a los resultados obtenidos en el trimestre Abril /Junio, 2011.

- Cuatro Indicadores Logrados (verdes)
- Dos Parcialmente Logrado (Amarillo)
- Cuatro Indicadores en Riesgos Significativos (Rojo)

4.2.2.4.-Acuerdos

No se establecieron acuerdos con esta Dirección en el trimestre monitoreado.



4.2.3.- Dirección de Análisis de Información Financiera

4.2.3.1.- Presentación Avance Cumplimiento del Plan Operativo Anual 2011.-

Producto	Indicador	Meta Anual	Meta T1, T2 y T3	Logrado T1 Y T2	Logrado T3	Efectividad	Fuente Verificables	Causa de la Desviación	Medidas Correctivas	Comentarios/Observaciones
2.1.5.17 Elaboración Informes relacionados con el Sistema Gerencial de Información de la Administración Financiera del Estado	2.1.5.17.a. Cantidad de Informe de Análisis e Interpretación de Estados Financieros Trimestrales del Gobierno Central Elaborados.	3	2	0	0	0%	No existen fuentes de verificación	No contamos con el insumo para su análisis.	Se hara un informe a finales de noviembre 2011 que consolide el semestre.	No existen comentarios referentes a este indicador.
	2.1.5.17.b. Cantidad de Informes Analíticos de Ingresos, Gastos y Financiamiento Elaborados.	9	6	3,5	2,5	100%	Com. AF-25-11 del 29 de marzo, AF-35-11 del 05 de mayo, AF-47-11 del 31 de mayo, AF-62 del 17/08 y AF-38 del 30 de sept.	No se reportan causas de desviación	No se reportan medidas correctivas.	Establecer una normativa o política sobre la metodología a utilizar en la generación de los reportes del SIGEF, que son los insumos de estos informes. El informe analítico de ingresos y gastos de período enero-agosto se remitió al Despacho el lunes 03 de octubre del 2011.
	2.1.5.17.c Cantidad de Informes de Transferencias Elaborados.	4	3	2	1	100%	Com. AF-36-11 y 61-11 del 30 de abril y 12 de agosto, respectivamente.	No se reportan causas de desviación	No se reportan medidas correctivas.	No existen comentarios referentes a este indicador.
	2.1.5.17.d. Cantidad de Informes de Anticipos Financieros Elaborados	1	1	1	0	100%	Este indicador fue logrado en el T1	Este indicador fue logrado en el T1	Este indicador fue logrado en el T1	Este indicador fue logrado en el T1
2.1.5.18 Elaboración Estado de Recaudación e Inversión de las Rentas	2.1.5.18.a.- No. De Capítulos sobre Estado de Recaudación e Inversión de las Rentas Elaborados.	12	12	6	6	100%	Este indicador fue logrado en el T1	Este indicador fue logrado en el T1	Este indicador fue logrado en el T1	Este indicador fue logrado en el T1



Producto	Indicador	Meta Anual	Meta TI, T2 y T3	Logrado TI Y T2	Logrado T3	Efectividad	Fuente Verificables	Causa de la Desviación	Medidas Correctivas	Comentarios/Observaciones
	2.1.5.18.b.- No.- de Informe sobre el Estado de Recaudación e Inversión de las Rentas Concluido.	2	2	1	1	100%	Informe sobre el Estado de Recaudación e Inversión de las Rentas	No se reportan causas de desviación	No se reportan medidas correctivas.	No existen comentarios referentes a este indicador.
2.1.5.22 Elaboración Boletín Estadístico	2.1.5.22.a. No de Boletín Estadístico del 2004-2010.	1	1	0,5	0	50%	No existen fuentes de verificación	En proceso de revisión, se ha requerido mayor tiempo para profundizar sobre los aspectos cuantitativos y cualitativos de los años 2004-2006 a fin de mejorar la calidad de los datos a presentar.	Este indicador se lograra en el mes de octubre 2011.	No se ha podido concluir por involucramiento en diversos procesos no planificados y otros imprevistos pero que han requerido mayor tiempo, como el proceso de revisión del ERIR. Sin embargo se promete terminar para el trimestre (IV).

4.2.3.2.- Hallazgos

- En los trimestres dos y tres debieron quedar elaborados dos Informes de Análisis e Interpretación de Estados Financieros Trimestrales del Gobierno Central. Sin embargo, hasta la fecha no se han elaborados por razones de que los insumos necesarios para los mismos no han sido facilitado por el área de Procesamiento Contable.-
- El Informe de Transferencias, a responsabilidad de la Dirección de Análisis de Información Financiera, fue elaborado sin los insumos de Procesamiento Contable.
- Fue desmontado, el 28 de julio, 2011, del POA el indicador 2.15.19, referente a la Cantidad de Reportes de Ejecución Presupuestaria Trimestral. Propuesta sustentada por el Lic. Luís Santana (Sub-Director General) Braulino Flores y Antonio Morel, directores de Procesamiento Contable y Análisis Financiero respectivamente. 2
- El indicador 2.1.5.22.a., referente al Boletín Estadístico del 2004-2010, debió cumplirse en el Trimestre abril/junio, 2011. Sin embargo, aun no se ha logrado por el mismo estar en proceso de revisión y profundización sobre los aspectos cuantitativos y cualitativos³ y por estar el equipo de Análisis de Información Financiera involucrado en procesos no planificados y planificados que requirieron mayor tiempo, como el proceso de revisión del ERIR.⁴

² Anexo Ayuda Memoria Entregada por la Dirección de Análisis que sustenta la decisión final del desmonte del Indicador.

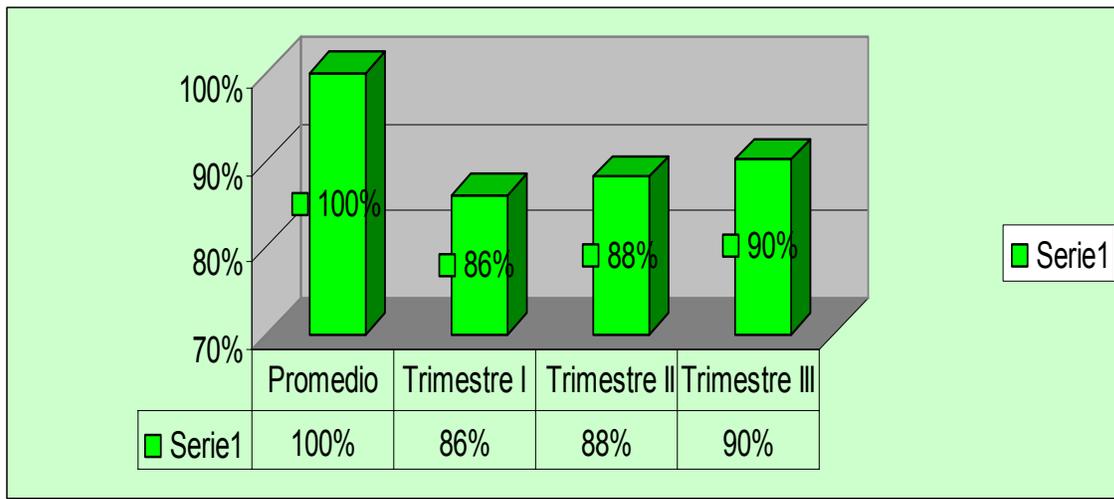
³ Causa de Desviación Reportada en el trimestre abril/junio, 2011

⁴ Causa de Desviación Reportada en el trimestre julio/septiembre, 2011



- La Dirección de Análisis elaboro la propuesta de DIGECOG al Congreso Nacional sobre el anteproyecto de ley de Fiscalización y Control, propuesto por la Cámara Bicameral. Esta propuesta fue realizada conjuntamente con el Dpto. de Normas y Procedimientos.

4.2.3.3.- Efectividad Operativa



Efectividad Promedio Lograda en el Trimestre III: 90%, Nivel Satisfactorio. Con un progreso de un 2% mayor a los resultados obtenidos en el trimestre Abril/ Junio, 2011.

1. Cinco Indicadores Logrados (verdes)
2. Cero Indicador Parcialmente Logrado (Amarillo)
3. Dos Indicador en Riesgo Significativo (Rojo)

4.2.3.4.-Acuerdos

- Se elaborará el Informe de Análisis e Interpretación de Estados Financieros del Gobierno Central a finales de noviembre, 2011, que recoja el semestre enero/junio, 2011.-



4.2.3.5.- Recomendaciones

- Se recomienda analizar y adoptar como equipo una estrategia que permita no afectar los entregables programados con los imprevistos que pudieran ser asignado a esta Dirección. Además, se insta a terminar el Boletín Estadístico del 2004-2010 en el trimestre octubre/diciembre, a fin de que se pueda cumplir con este entregable en el 2011.-

4.2.4.- Departamento de Planificación y Desarrollo

4.2.4.1.- Presentación Avance Cumplimiento del Plan Operativo Anual 2011.-

Producto	Indicador	Meta Anual	Meta TI ,T2 y T3	Logrado TI y T2	Logrado T3	Efectividad	Fuente Verificables	Causa de la Desviación	Medidas Correctivas	Observación
3.1.3.1 Aplicación del Marco Estratégico Institucional a Servidores	3.1.3.1.a.- Porcentaje de servidores que aplican el Marco Estratégico Institucional	100%	100%	66%	34%	100%	Informes de Monitoreo	No existen causa de Desviación	No existen medidas Correctivas para este Indicador	No existen comentarios para este indicador
3.1.4.1 Gestión de las Areas Funcionales Acorde a la Planificación Establecida por DIGECOG	3.1.4.1.a.- Número de Planes Ejecutados	1	1	0	0,88	88%	Informes de Monitoreo	Aun hay metas programadas para el trimestre 4.	No existen medidas Correctivas para este Indicador	Este indicador se había reportado como logrado, pero aun el POA está en ejecución, por lo que se debe reportar el nivel de avance.
	3.1.4.1.b.-No. de Planes Elaborados para el 2012	1	1	0	0,65	65%	Análisis Foda en Borrador y Términos de Referencias Aprobadas	No existen causa de Desviación	No existen medidas Correctivas para este Indicador	No existen comentarios para este indicador
3.1.4.2 Implementación del Sistema de Monitoreo y Evaluación	3.1.4.2.a.-No. de Sistema de Monitoreo y Evaluación Rediseñado.	1	1	1	0	100%	Este indicador fue logrado en el trimestre I.	Este indicador fue logrado en el trimestre I.	Este indicador fue logrado en el trimestre I.	Este indicador fue logrado en el trimestre I.
	3.1.4.2.b.- Número de Informe de Monitoreos Aplicados	4	3	2	1	100%	Informes de Monitoreo	No existen causa de Desviación	No existen medidas Correctivas para este Indicador	No existen comentarios para este indicador
3.1.4.3.- Elaboración Informes Operativos Consolidados	3.1.4.3.a.-No. De Informes Mensuales Consolidados	12	9	6	3	100%	Informes Físicos y Digital	No existen causa de Desviación	No existen medidas Correctivas para este Indicador	No existen comentarios para este indicador

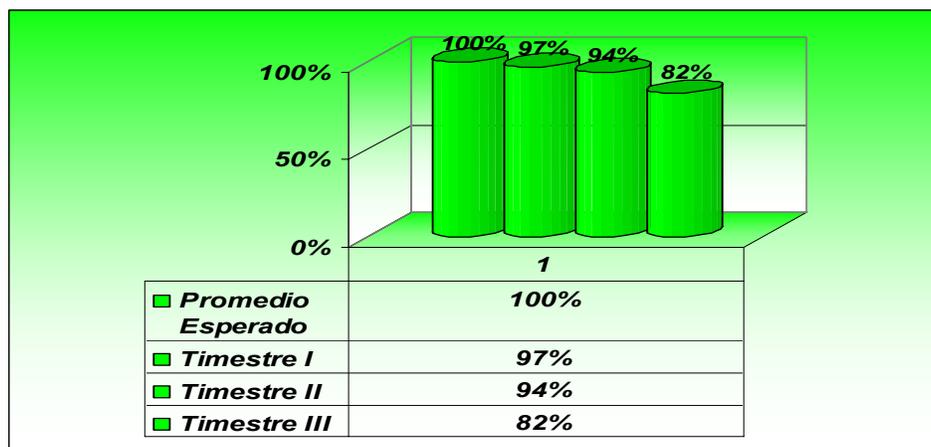


Producto	Indicador	Meta Anual	Meta TI ,T2 y T3	Logrado TI y T2	Logrado T3	Efectividad	Fuente Verificables	Causa de la Desviación	Medidas Correctivas	Observación
3.1.5.1.- Implantación Plan de Gestión de la Calidad de la institución según la Metodología CAF	3.1.5.1.a.-No. de Diagnóstico Metodología CAF realizado	1	1	0,9	0,10	100%	Comunicación enviada al despacho.Informe de diagnostico.	No existen causa de Desviación	No existen medidas Correctivas para este Indicador	No existen comentarios para este indicador
3.1.5.2 Definición de Procesos	3.1.5.2.a.-No. de Areas que Cuentan con Procesos Definidos	2	1	0	0,4	40%	Documento Borrador Dep. Administrativo.	No se reportan causas de desviación	No existen medidas Correctivas para este Indicador	Se tuvo que readecuar el documento por requerimiento del MH por lo que hubo demora en el informe final

4.2.4.2.- Hallazgos

- ✓ El Departamento de Planificación tuvo una participación relevante en la determinación de los procesos de interacción entre el Ministerio de Hacienda y el Ministerio de Economía, Planificación y Desarrollo.

4.2.4.3.- Efectividad Operativa



Efectividad Promedio Lograda en el Trimestre III: 82% (Nivel Satisfactorio) Con un retroceso de un -12% por debajo de los resultados obtenidos en el trimestre Abril /Junio, 2011.

- Cinco Indicadores Logrados (verdes)
- Dos Indicadores Parcialmente Logrados (Amarillo)
- Un Indicador en Riesgo Significativo (Rojo)



4.2.4.4.-Acuerdos

1. El Plan Operativo 2012 será terminado en el Trimestre Octubre/ Diciembre.
2. Se solicitara al Despacho el Desmonte del Indicador referente a la elaboración de Procesos en el Departamento de Recurso Humano en vista de que existe actualmente un consultor que esta haciendo el levantamiento de información de los procesos y subprocesos del 100% de las Direcciones y Departamentos.

4.2.5.- Departamento Administrativo y Financiero

4.2.5.1.- Presentación Avance Cumplimiento del Plan Operativo Anual 2011.-

Producto	Indicador	Meta Anual	Meta T1,T2 y T3	Logrado T1 y T2	Logrado T3	Efectividad	Fuente Verificables	Causa de la Desviación	Medidas Correctivas	Comentarios/ Observación
3.1.1.1 Aplicación Sistema de Correspondencia y Archivo	3.1.1.1.a Porcentaje de Areas Sustantivas y de Apoyo con el Sistema de Gestión de Documentos Implementado.	100%	100%	100%	N/A	100%	Acceso Directo del Sistema Instalado en las máquinas de los Directores y Encargados.	No existen causa de desviación.	No se reportan medidas correctivas.	Este indicador fue logrado en el T1
	3.1.1.1.b.- Número de Monitoreo de Archivos Ordenados.	6	3	0	0	0%	No se reportan fuentes verificables	No existen causa de desviación.	No se reportan medidas correctivas.	El departamento considera que este indicador debe asumirlo el Departamento de Planificacion.
	3.1.1.1.c.-Cantidad de Reportes de Correspondencia Manejada Eficientemente.	12	9	6	3	100%	Reporte de correspondencias manejadas, de forma digital.	No se reportan causas de desviación.	No se reportan medidas correctivas.	No existen comentario referente a este indicador.
3.1.6.1 Ejecución Plan de Compra de Bienes y Servicios	3.1.6.1.b.-Porcentaje del Plan de Compra de Bienes y Servicios Ejecutados.	100%	75%	25%	69%	125%	Compras realizadas y Facturas	Debido a la remodelación se incrementó	No se reportan medidas correctivas.	No existen comentario referente a este indicador.
3.1.6.2 Adecuación Instalaciones Físicas y Condiciones Ambientales	3.1.6.2.b.-Porcentaje de Areas con Instalaciones Señalizadas .	100%	100%	91%	9%	100%	Cotización para la Señalización de las áreas de Digecog	Aun no hemos conseguido con presupuesto los recursos para realizarlos	Seguir insistiendo com presupuesto para la asignación de Recursos	A espera de Recursos para la Señalización.
3.1.6.3 Aplicación Mantenimiento a las Areas Físicas	3.1.6.3.a.-Porcentaje de las Areas Físicas Adecuadas a los Servicios.	50%	80%	80%	0%	100%	Áreas físicas adecuadas para los servicios.	No existen causa de desviación.	No se reportan medidas correctivas.	No existen comentario referente a este indicador.



**Resultados Monitoreo y Evaluación Aplicado a los Responsables del Plan Operativo en la Dirección General de Contabilidad
Gubernamental abril/junio 2011.-**

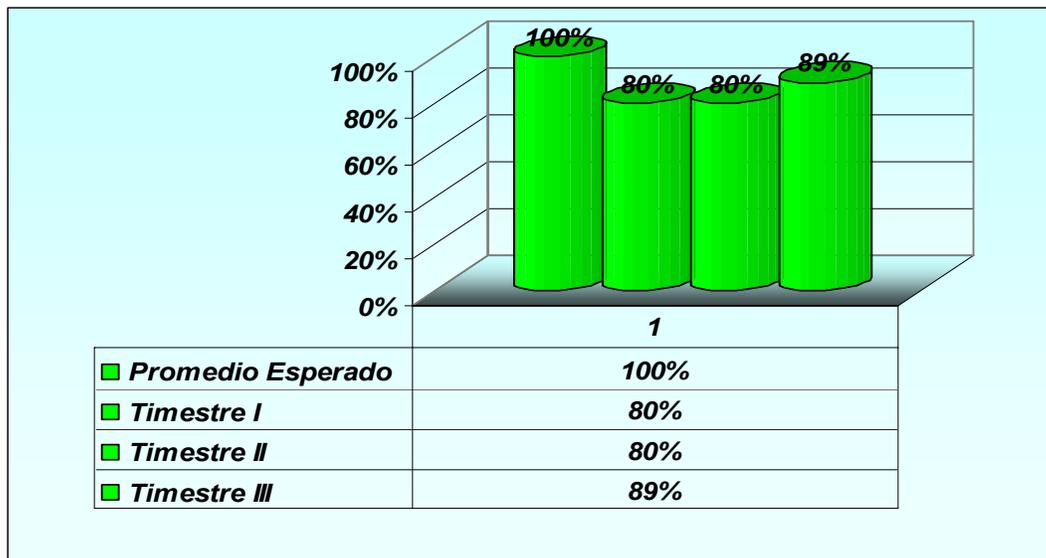
Producto	Indicador	Meta Anual	Meta T1,T2 y T3	Logrado T1 y T2	Logrado T3	Efectividad	Fuente Verificables	Causa de la Desviación	Medidas Correctivas	Comentarios/ Observación
3.1.6.4 Mejoramiento Flota Vehicular	3.1.6.4.a.-Porcentaje de Flota Vehicular Mejorada.	100%	75%	0	0	0%	Cotización, solicitud de presupuesto para adquirir vehículos	Presupuesto no nos ha asignado los recursos para realizar esta adquisición	Seguir insistiendo con presupuesto para la asignación .	A espera de Recursos para realizar la compra.
3.1.6.5 Elaboración y ejecución presupuesto anual de la Institución.	3.1.6.5.a.-No. de Presupuesto 2012 Formulado..	1	1	0	1	100%	Presupuesto formulado 2012	No se reportan causas de desviación.	No se reportan medidas correctivas.	No existen comentario referente a este indicador.
3.1.6.6 Realización de Inventarios	3.1.6.6.a. No. Inventario de Activos Realizados.	2	1	0	1	100%	Inventarios realizados	No existen causa de desviación.	No se reportan medidas correctivas.	No existen comentario referente a este indicador.
	3.1.6.6.b. Número de Inventarios de Almacén Realizados.	12	9	6	3	100%	Inventarios realizados	No existen causa de desviación.	No se reportan medidas correctivas.	No existen comentario referente a este indicador
3.1.6.7 Elaboración Estados Financieros Institucional	3.1.6.7.a.-No. De Estados Elaborados..	1	1	0	1	100%	Estado Financieros Físico y Digital	No existen causa de desviación.	No se reportan medidas correctivas.	No existen comentario referente a este indicador
3.1.6.8 Adquisición Activos Fijos Adecuadamente	3.1.6.8.b No de ordenes de compras elaboradas.	267	144	132	78	146%	Ordenes de compras y Facturas.	No se reportan causas de desviación.	No se reportan medidas correctivas.	No existen comentario referente a este indicador.
3.2.2.2. Asignación de Beneficios a Recursos Humanos de la Institución.	3.2.2.2.b. No. De Empleados Beneficiados con Transporte..	60	60	61	53	88%	Reporte de empleados trasladados.	No existen causa de desviación.	No se reportan medidas correctivas.	No existen comentario referente a este indicador.
	3.2.2.2.c. No. de Empleados que son Traslados a las Instituciones.	60	60	62	60	100%	Reporte de salidas a las instituciones.	No existen causa de desviación.	No se reportan medidas correctivas.	No existen comentario referente a este indicador.
	3.2.2.2.d. No. De Empleados Beneficiados con Alimentos en Horarios Extendido.	40	40	38	99	248%	Requisición de Almuerzos ,Facturas.	Curso de las Normas Internacionales y Cierre Semestral ERIR.	No se reportan medidas correctivas.	No existen comentario referente a este indicador.
	3.2.2.2.e. Número de Eventos Apoyados .	9	8	6	1	88%	Fotos, factura, cotizaciones.	No se reportan causas de desviación.	No se reportan medidas correctivas.	No existen comentario referente a este indicador.
3.3.2.1 Prevención de Riesgo Laborales.	3.3.2.1.a. Porcentaje de Servicios y Procesos Identificados en el Plan.	100%	75%	0	0%	0%	No se reportan fuentes verificables	No se reportan causas de desviación.	No se reportan medidas correctivas.	Este indicador debe ser coordinado con el Departamento de Recursos Humano y Planificación.



4.2.5.2.- Hallazgos

No se presentaron hallazgos relevantes en este trimestre.

4.2.5.2.- Efectividad Operativa



4.2.5.3.-Acuerdos

No se establecieron acuerdos con este Departamento, en el monitoreo julio/septiembre, 2011.



4.2.6.- Departamento de Recursos Humanos

4.2.6.1.- Presentación Avance Cumplimiento del Plan Operativo Anual 2011.-

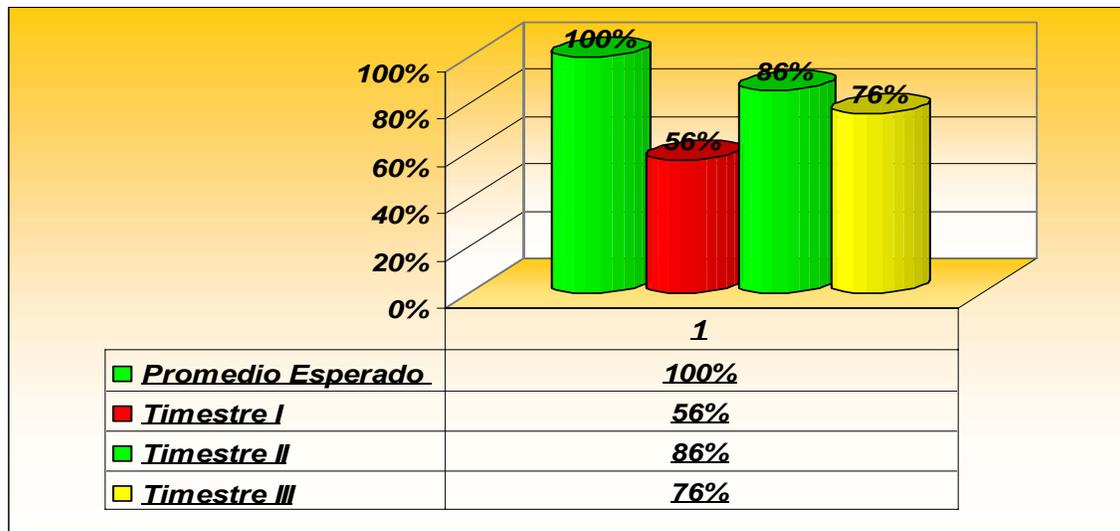
Producto	Indicador	Meta Anual	Meta TI, T2 y T3	Logrado TI y T2	Logrado T3	Efectividad	Fuente Verificables	Causa de la Desviación	Medidas Correctivas	Comentarios
3.2.1.1 Ejecución Políticas Institucional	3.2.1.1.a.- Manual de Políticas Elaborado	1	1	0	20%	20%	Ayuda Memoria de la Socialización realizada con el Departamento de Planificación y la Dirección de Normas y Procedimiento.	No se ha procedido a la realización de compactar las políticas departamentales, para conformar el Manual de Política Institucional	Se estará consultando a personal clave de los diferentes departamentos y direcciones a fin de levantar informaciones sobre las políticas que se están aplicando para que estas funjas como fuentes primarias del Manual.	1. En el Departamento de Recursos Humanos, tiene una responsable de la realización del Manual de Política Institucional.
3.2.1.3 Implementación de Manual de Cargos	3.2.1.3.a Números de personal que realizan sus tareas de acuerdo a la descripción de cargos.	145	84	33	40	87%	1. Formulario de Levantamiento Confirmación Descripción de Puesto.	Resultado de las entrevistas hechas a las distintas Áreas que conforman la Institución.	1. Finalización de la Recopilación de datos. 2. Proceder a la realización del informe técnico.	No existen comentarios referentes a este indicador.
3.2.1.4 Aplicación de la Evaluación del Desempeño	3.2.1.4.a.- Número de Personal Evaluado de Acuerdo a los Requisitos del MAP	145	145	0	139	96%	1. Formulario de Evaluación del Desempeño por el MAP.	No se reporta causa de desviación.	No se reportan medidas correctivas.	No existen comentarios referentes a este indicador.
3.2.1.6 Incorporación de Servidores Públicos a Carrera Administrativa.	3.2.1.6,b, Número de Personas beneficiados con el bono de Desempeño	57	50	34	17	102%	1. Nomina del Bono por Desempeño.	Solamente se contemplan el personal de Carrera Administrativa y que halla tenido resultado sobre los 80 puntos en la Evaluación del Desempeño.	Establecer una política, donde la Institución suministre el beneficio de manera de motivación para todo el personal.	No existen comentarios referentes a este indicador.
3.2.2.1 Aplicación Mejoramiento de la Capacidad Profesional de los Empleados.	3.3.2.1.a. Número de Empleados Capacitados sobre Riesgos Laborales	145	73	0	0	0%	No existen fuentes de verificación	Por razones de remodelación se obstaculizo el desarrollo de este indicador.	Se estará reprogramando para el trimestre Octubre-Diciembre.	No existen comentarios referentes a este indicador.
	3.2.2.1.b Número de empleados beneficiados por un programa de capacitación sobre Desarrollo Profesional.	80	60	60	12	120%	1. Formulario de Participación de los cursos programados	Se realizó un curso, sobre las Normas Internacionales de Contabilidad, que no estaba contemplada dentro de la Detección de Necesidades de Capacitación.	No se reportan medidas correctivas.	No existen comentarios referentes a este indicador.



4.2.6.2.- Hallazgos

- ✓ En este trimestre el Departamento de Recursos Humanos mejoró significativamente su calificación, según la medición del Ministerio de Administración Pública (SISMAP). Para el 2011 las puntuaciones han ido incrementándose desde 50, 76 y hasta 87, siendo el 87 la calificación actual de la Dirección General de Contabilidad Gubernamental.

4.2.6.3.- Efectividad Operativa



Efectividad Promedio Lograda en el Trimestre III: 76% (Nivel Satisfactorio) Con un retroceso de un 10% inferior a los resultados obtenidos en el trimestre Abril/ Junio, 2011.

1. Tres Indicadores Logrados (verdes)
2. Un Indicador Parcialmente Logrado (Amarillo)
3. Dos Indicadores en Riesgo Significativo (Rojo)



4.2.7.- Departamento de Tecnología de la Información y Comunicación

4.2.7.1.- Presentación Avance Cumplimiento del Plan Operativo Anual 2011.-

Producto	Indicador	Meta Anual	Meta T1, T2 Y T3	Logrado T1 Y T2	Logrado T3	Efectividad	Fuente Verificables	Causa de la Desviación	Medidas Correctivas	Observación/Comentario
2.1.1.2. Implementación del Acceso Web al Sistema de Administración de Bienes (SIAB)	2.1.1.2.a.- No. de Instituciones Desconcentradas con Acceso Web (SIAB)	45	39	33	6	100%	Usuarios creados en nuestras bases de datos y a través de contacto telefónico con las instituciones que le hemos otorgado el acceso Web	No existen causas de desviación	No se reportan medidas correctivas	El Indicador para la Implantación de Acceso al SIAB Web fue planificado tomando en cuenta la clasificación del sector publico en gobierno central descentralizadas y luego se hizo la corrección de lugar
	2.1.1.2.b.- No. de Instituciones Descentralizadas con Acceso Web (SIAB)	55	53	42	11	100%	Usuarios creados en nuestras bases de datos y a través de contacto telefónico con las instituciones que le hemos otorgado el acceso Web	No existen causas de desviación	No se reportan medidas correctivas	El Indicador para la Implantación de Acceso al SIAB Web fue planificado tomando en cuenta la clasificación del sector publico en gobierno central descentralizadas y luego se hizo la corrección de lugar
	2.1.1.2.c.- No. de Instituciones Empresas Públicas con Acceso Web (SIAB)	12	11	10	1	100%	Usuarios creados en nuestras bases de datos y a través de contacto telefónico con las instituciones que le hemos otorgado el acceso Web	No existen causas de desviación	No se reportan medidas correctivas	El Indicador para la Implantación de Acceso al SIAB Web fue planificado tomando en cuenta la clasificación del sector publico en gobierno central descentralizadas y luego se hizo la corrección de lugar
	2.1.1.2.d.- No. de Instituciones de la Seguridad Social con Acceso Web (SIAB)	6	6	6	0	100%	Usuarios creados en nuestras bases de datos y a través de contacto telefónico con las instituciones que le hemos otorgado el acceso Web	No existen causas de desviación	No se reportan medidas correctivas	El Indicador para la Implantación de Acceso al SIAB Web fue planificado tomando en cuenta la clasificación del sector publico en gobierno central descentralizadas y luego se hizo la corrección de lugar
	2.1.1.2.e.- No. de Instituciones Públicas Financieras No Monetarias con Acceso Web (SIAB)	2	2	2	0	100%	Usuarios creados en nuestras bases de datos y a través de contacto telefónico con las instituciones que le hemos otorgado el acceso Web	No existen causas de desviación	No se reportan medidas correctivas	El Indicador para la Implantación de Acceso al SIAB Web fue planificado tomando en cuenta la clasificación del sector publico en gobierno central descentralizadas y luego se hizo la corrección de lugar



Resultados Monitoreo y Evaluación Aplicado a los Responsables del Plan Operativo en la Dirección General de Contabilidad
Gubernamental abril/junio 2011.-

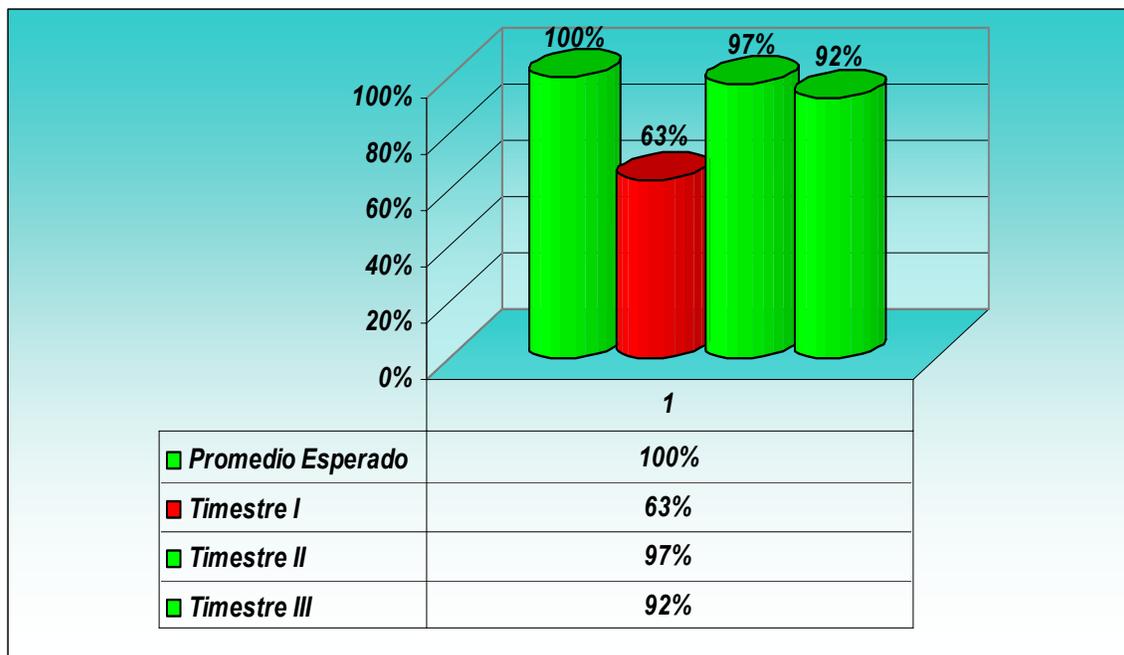
Producto	Indicador	Meta Anual	Meta TI, T2 Y T3	Logrado TI Y T2	Logrado T3	Efectividad	Fuente Verificables	Causa de la Desviación	Medidas Correctivas	Observación/Comentario
	2,1,1,2,f. No. de las Municipalidades con Acceso Web (SIAB)	25	15	5	1	40%	Usuarios creados en nuestras bases de datos y a través de contacto telefónico con las instituciones que le hemos otorgado el acceso Web. Comunicaciones a la Dirección de Procesamiento Contable	No se tienen aun los contactos de los municipios, las comunicaciones no han salido de correspondencia.	Crear un sistema que permita los contactos reales con los líderes de los ayuntamientos o con alguien designado. (Base de dato integral).	El progreso de este indicador es muy despacio por las limitaciones.- Se evidencia todo un proceso de gestión desde febrero del 2011 para el logro de este indicador aunque no se han obtenido el resultado esperado: comunicaciones a la Dirección de Procesamiento Contable
2.1.5.16 Creación e Implementación del Sistema de Información de Captura de la Ejecución Presupuestaria de las Entidades Municipales.	No. de Desarrollo del Sistema de Captura de la Ejecución Presupuestaria y Estados Financieros para las instituciones no financieras, excluyendo las del Gobierno Central	100%	75%	0	50%	67%	Documentación del proyecto	Postergación del desarrollo para priorizar el proyecto del sistema de bienes de consumo	Que las área remitan en el cuarto trimestre todas los proyecto que requieren al área de TI a los fines de que puedan ser planificados	No existen comentarios referentes a este indicador
3.3.1.1 Actualización de Plataforma de portal interactivo y servicios Web.	3.3.1.1.a. No. de Actualizaciones al Portal Interactivo y Servicios Web.	12	9	6	3	100%	Correo recibidos por los involucrados	No existen causas de desviación	No se reportan medidas correctivas	No existen comentarios referentes a este indicador
3.3.1.2.- Actualización del Intranet	3.3.1.2.a. No. de Actualizaciones Realizadas/ requeridas	12	9	6	2	89%	Correo recibidos por los involucrados	No existen causas de desviación	No se reportan medidas correctivas	No existen comentarios referentes a este indicador
3.3.1.3 Infraestructura Tecnológica Optimizada	3.3.1.3.a. No. de Aplicaciones Actualizadas/ requeridas	100%	30	17	13	100%	Formulario de Actualizaciones	No existen causas de desviación	No se reportan medidas correctivas	No existen comentarios referentes a este indicador
	3.3.1.3.c. No. de Mantenimiento Preventivo y Correctivo de Equipo y Red de Datos.	12	9	6	3	100%	Formulario de Mantenimiento Mensual	No existen causas de desviación	No se reportan medidas correctivas	No existen comentarios referentes a este indicador
3.3.3.1 Ejecución Soportes Técnicos	3.3.3.1.a.- No. Soportes Tecnológicos Externos / requeridos	100%	97	61	36	100%	Reporte de Visita a la Instituciones (digital)	No existen causas de desviación	No se reportan medidas correctivas	No existen comentarios referentes a este indicador
	3.3.3.1.b.- No. Soportes Tecnológicos Interno / requeridos	100%	418	302	116	100%	Sistema de Información de Servicio	No existen causas de desviación	No se reportan medidas correctivas	No existen comentarios referentes a este indicador



4.2.7.2.- Hallazgos

No se presentaron hallazgos relevantes en este trimestre.

4.2.7.3.- Efectividad Operativa



Efectividad Promedio Lograda en el Trimestre III: 92% (Nivel Satisfactorio) Con un retroceso de un -5% inferior a los resultados obtenidos en el trimestre Abril/Junio, 2011.

- Diez Indicadores Logrados (verdes)
- Dos Indicadores Parcialmente Logrado (Amarillo)
- Un Indicador en Riesgo Significativo (Rojo)



4.2.8.- Relaciones Públicas

4.2.8.1.- Presentación Avance Cumplimiento del Plan Operativo Anual 2011.-

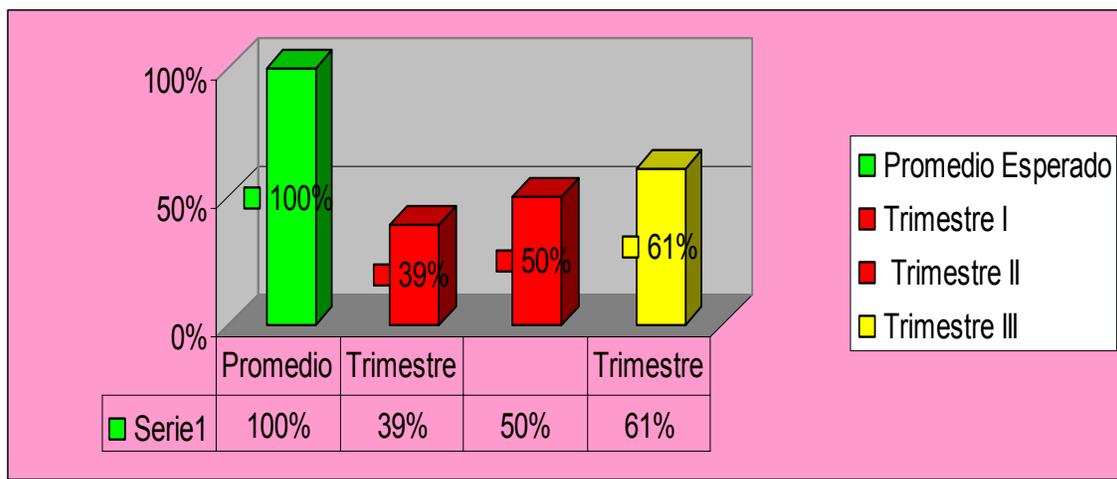
Producto	Indicador	Meta Anual	Meta T1, T2 y T3	Logrado T1 y T2	Logrado T3	Efectividad	Fuente Verificables	Causa de la Desviación	Medidas Correctivas	Comentarios/Observación
3.1.7.1 Mejoramiento de la Imagen Corporativa Institucional	3.1.7.1 a. No. de Público Objetivo con Opinión Favorable de DIGECOG	345	245	45	0	18%	No existen fuentes verificables	No existe de desviación justificable.	Para el POA del 2012 se estará reformulando el indicador.	No existen comentarios para este indicador.
	3.1.7.1.b. No. de Boletín Elaborado	4	3	0,9	0	30%	El boletín no. 11 elaborado de manera digital y las notas informativas del no. 12.	Con relación al boletín no. 11, luego de evaluar el nivel de actualidad de las informaciones se sugirió no imprimirlo por recomendación del Dpto. de Administravo y que sea enviado de manera digital lo cual permitirá llegar a un mayor público con menor costo.	Se estará enviando el boletín de manera digital.	No existen comentarios para este indicador.
3.1.7.2. Aplicación de los Indicadores de Transparencia	3.1.7.2.a. No. Plan de Seguimiento para Cumplir con los Indicadores de Transparencia Elaborado.	1	1	0,2	0,8	100%	Copia del plan elaborado, enviado al Despacho desde la sub dirección.	No existen desviación	No existen medidas correctivas	No existen comentarios para este indicador.
	3.1.7.2.b. No. de Informe de Aplicación de Indicadores de Transparencia.	4	3	2	1	100%	Informe de Aplicación de Indicadores de transparencia (Físico y Digital).	No existen desviación.	No existen medidas correctivas	No existen comentarios para este indicador.
	3.1.7.2.c. No. de Actualizaciones del Intranet.	12	9	6	3	100%	Las actualizaciones en la Web.	No existen desviación.	No existen medidas correctivas.	La Unidad de Comunicaciones realiza actualizaciones diarias a la Intranet.



4.2.8.2.- Hallazgos

No se presentaron hallazgos relevantes en este trimestre.

4.2.8.3.- Efectividad Operativa



Efectividad Promedio Lograda en el Trimestre III: 60% (Nivel de Riesgo Alto) Con un Progreso de un 10% superior a los resultados obtenidos en el trimestre Abril/Junio, 2011.

- Cuatro Indicadores Logrados (verdes)
- Un Indicador Parcialmente Logrado (Amarillo)
- Un Indicador en Riesgos Significativo (Rojo)

4.2.8.4.-Acuerdos

No se establecieron acuerdos en este trimestre con La Unidad de Relaciones Públicas.



4.2.9.- Consultoría Jurídica

4.2.9.1.- Presentación Avance Cumplimiento del Plan Operativo Anual 2011.-

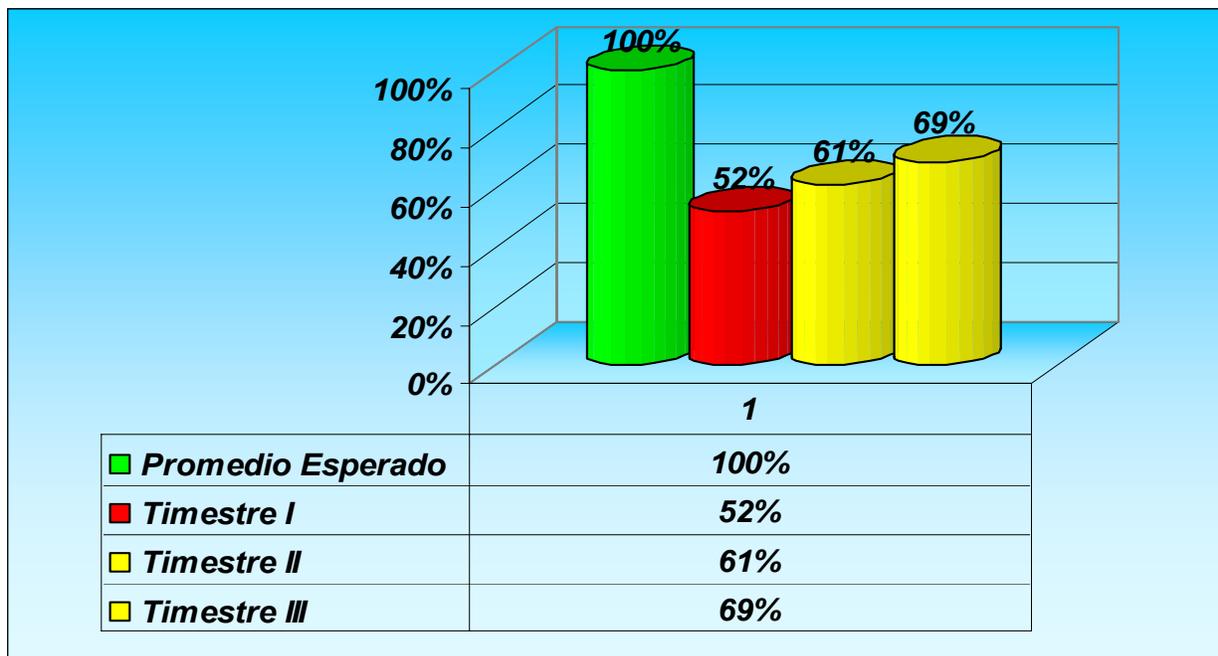
Producto	Indicador	Meta Anual	Meta T1,T2 y T3	Logrado T1 y T2	Logrado T3	Efectividad	Fuente Verificables	Causa de la Desviación	Medidas Correctivas	Comentario
2.1.1.1. Tasación de los inmuebles públicos	2.1.1.1.b No. Designaciones Catastrales	1200	900	330	290	69%	Informes mensuales enviado a la Comisión de Bienes (Lic. Pedro Matos).	La proyección fue superior al requerimiento real.	Si se aumenta el número de tasadores y el número de muebles levantados, los requerimientos se cumplirían y se alcanzara el objetivo.	No existen comentario referente a este indicador
	2.1.1.1.c No. Certificados de títulos	400	300	4	103	36%	Fotocopias de títulos. Copia de Comunicaciones enviadas a las instituciones.	La mayoría de las Instituciones no tienen en su poder documentos de sus inmuebles y no han dispuesto Recursos para lograrlo.	Se hara un informe al director explicando la situación ya que no hay recursos para sacar títulos a las instituciones. Este informe se entregara antes de la reunión de monitoreo.	Existe una problemática permanente y que repercutirá en los demás levantamiento por el hecho de que las instituciones no han realizado sus respectivos deslindes ni poseen los títulos en sus archivos.
3.1.7.3. Representación Legal	3.1.7.3.a. No. de Acuerdos Vigentes al que se le da Seguimiento.	3	2	3	2	100%	Reunión con los directivos de Bienes Nacionales (B N).	No existen causas de desviación	Fortalecimientos de los acuerdos vigentes.	La institución tiene 3 acuerdos vigentes a los que se le dan seguimiento trimestralmente.
	3.1.7.3.b.-No. de Defensa de la Institución ante las Instancias Competentes	4	3	4	4	100%	Informes sobre rescision de contratos y representación ante el ministerio de administración pública.	No existen causas de desviación	Este producto es a requerimiento de la institución.	Las defensas del trimestre 2 continuaron en el trimestre 3 debido a que no se ha llegado un acuerdo con las partes.
3.2.1.2 Contratación de Personal y Servicios	3.2.1.2.b.-No. de Contratos de Servicios	12	11	15	10	227%	Contratos enviados al Depto. Adm. Financiero y RRHH a los fines seguimientos.	Se realizaron Addendum a contratos existentes.	No se reportan medidas correctivas	No existen comentario referente a este indicador
3.2.2.1 Aplicación Mejoramiento de la Capacidad Profesional de los Empleados	3,2,2,1,d No. de Actualizaciones a la Biblioteca Jurídica Virtual.	9	6	8	8	267%	Leyes existentes en la carpeta de público.	La proyección fue superior al requerimiento real.	No se reportan medidas correctivas	Obtener las herramientas adecuada para poder dar cumplimiento 100% a nuestra planificación.



4.2.9.2.- Hallazgos

No se presentan hallazgos relevantes en este trimestre.

4.2.9.2.- Efectividad Operativa



4.2.9.3.-Acuerdos

1. Se enviara al Despacho un informe explicando la situación que esta presentando la institución con las Designaciones Catastrales y los Certificados de Títulos.

4.2.9.4.- Recomendaciones

Se recomienda entregar a tiempo los Informes de Monitoreo al Departamento de Planificación.

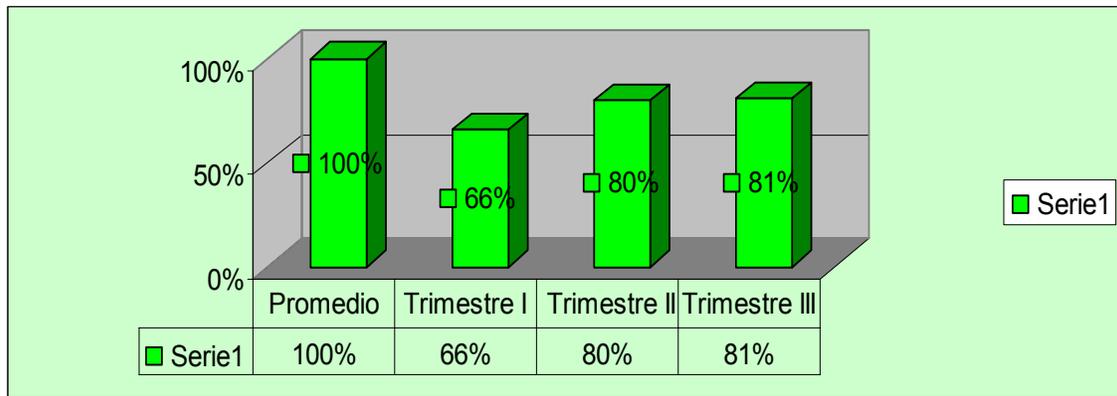


5.- Conclusiones

De 79 indicadores planificados para este trimestre, los cuales debieron estar logrados a la fecha, sus condiciones son las siguientes:

- 50 totalmente logrados
- 11 parcialmente logrados
- 18 no logrados

Los indicadores parcialmente logrados y no logrados pasan a ser parte del plan de seguimiento por el Departamento de Planificación y Desarrollo, en acuerdo con los responsables, a fin de que los mismos sean logrados coherentes al diseño del Plan Operativo en ejecución.



La Efectividad Promedio de la institución lograda en el trimestre julio/septiembre, 2011, es de 81%, un 1% mayor a los resultados obtenidos en el trimestre abril/junio y un 23% mayor que el trimestre enero/marzo

50 Indicadores Logrados (verdes)
11 Indicadores Parcialmente Logrados (Amarillo)
18 Indicadores en Riesgos Significativo (Rojo)