



**MINISTERIO DE HACIENDA**

**“Año del Fomento de la Vivienda”**

**DIRECCIÓN GENERAL DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL**

**DIGECOG**

**Plan Estratégico Institucional**

# **INFORME DE MONITOREO TRIMESTRAL**

**ENERO-MARZO, 2016**

**Elaborado por**

**Departamento de Planificación y Desarrollo**

**República Dominicana, abril- 2016**

## TABLA DE CONTENIDO

<b>RESUMEN EJECUTIVO</b>	<b>03</b>
<b>1. Resultados Ejecución Operativa Trimestre enero/marzo, 2016</b>	<b>06</b>
A. Resultados Eje Estratégico Gestión Fiscal Eficiente	06
B. Resultados Eje Estratégico Fortalecimiento Institucional	09
<b>2. Metas Rezagadas Trimestre enero/marzo, 2016</b>	<b>12</b>
A. Eje Estratégico Gestión Fiscal Eficiente	12
<b>3. Matriz de Productos e Indicadores</b>	<b>13</b>
<b>CONCLUSIÓN</b>	<b>27</b>
<b>ANEXO: Matriz de Monitoreo, trimestre enero/marzo, 2016</b>	<b>29</b>

## RESUMEN EJECUTIVO

Dando continuidad al proceso de monitoreo y evaluación de los planes operativos anuales, la Dirección General de Contabilidad Gubernamental (DIGECOG), presenta el **Informe de Monitoreo** correspondiente al primer trimestre de ejecución, del Plan Operativo 2016.

Se procedió a llevar a cabo entrevistas con los encargados 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 donde se detallan la efectividad del trimestre, avances operativos a la fecha y acuerdos de metas rezagadas, en los casos que fueron encontrados.

Al monitorear y evaluar la ejecución operativa del periodo, se identificaron importantes resultados, alineados a los Ejes Estratégicos Gestión Fiscal Eficiente y Fortalecimiento Institucional, según Estrategia Nacional de Desarrollo y Plan Estratégico Institucional del Ministerio de Hacienda. Se pudo evidenciar una ejecución operativa de un **83%** de avance, versus lo programado en el POA.

Según lo observado, las áreas llevaron a cabo sus operaciones de acuerdo a la programación estimada. No obstante, fueron identificados dos indicadores rezagados: Levantamiento de Información y Depuración de Saldos en las Instituciones, alineados a las NICSP. Los mismos, pasan a un plan de seguimiento especial, por el Departamento de Planificación, para mejorar el progreso.

Las informaciones presentadas en este monitoreo generan ideas para las mejores tomas de decisiones, encaminadas al fortalecimiento institucional de la Dirección General de Contabilidad Gubernamental.

El monitoreo se aplicó al 100% de las áreas que conforman la Dirección General de Contabilidad Gubernamental. Las áreas a las cuales les fue aplicado el monitoreo fueron las siguientes:

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

**RESULTADOS EJECUCIÓN OPERATIVA,  
TRIMESTRE ENERO/MARZO, 2016**

## 1. RESULTADOS EJECUCIÓN OPERATIVA TRIMESTRE ENERO/MARZO, 2016

Se enuncian a continuación, los resultados más relevantes obtenidos en el primer trimestre del año 2016, alineados a los Ejes Estratégicos Gestión Fiscal Eficiente y Fortalecimiento Institucional, según Plan Operativo Anual aprobado:

### A. RESULTADOS EJE ESTRATÉGICO GESTIÓN FISCAL EFICIENTE

#### DOCUMENTOS

- i. Dos Informe que mide el grado de cumplimiento de la ejecución del presupuesto de la Administración Central, cuya coherencia, calidad y consistencia de la información contenida fueron evaluadas, para que el mismo sirva de sustento en la toma de decisiones de la gestión.
- ii. Un Informe que presenta, de manera analítica, el comportamiento de las ejecuciones presupuestarias de las de Instituciones del Gobierno Central, en base a las estimaciones contempladas en la ley 527-14 del Presupuesto General del Estado, correspondientes al cuarto trimestre del ejercicio fiscal 2015 y a los datos registrados por las mismas en el Sistema de Información de la Gestión Financiera (SIGEF).
- iii. Un Informe sobre las informaciones de los agregados económicos del Sector Público, para la conformación de las Cuentas Nacionales, suministrado al Banco Central.
- iv. Un Informe sobre el Análisis de la Cuenta Ahorro-Inversión-Financiamiento y el Resultado Primario de la Administración Central.

- v. Un Informe el cual contiene los hallazgos más relevantes sobre los procedimientos de Levantamiento, Depuración y Ajustes de Cuentas, encontrados en 4 instituciones visitadas, de las 12 que fueron seleccionadas como piloto para iniciar el proceso de implementación de las NICSP.<sup>1</sup>

Otros puntos importantes contenidos en dicho informe son: el Levantamiento de Información para la preparación de las Políticas Contables Particulares y para el Manual de Procedimiento Contable, el levantamiento de información sobre Tecnología de la Información en las Instituciones, y el seguimiento al contrato con los Consultores Internacionales sobre la Matriz Presupuesto-Contabilidad.

- vi. Un Estado de Ejecución Presupuestaria, Cierre 2015 elaborado.
- vii. Un Estado de Recaudación e Inversión de las Rentas (ERIR) 2015 elaborado. Este informe constituye la base para la rendición de cuentas del Poder Ejecutivo ante el Congreso Nacional.

---

<sup>1</sup> Ministerio de Hacienda, Tesorería Nacional, Ministerio de Economía, Planificación y Desarrollo y la Dirección General de Crédito Público

## SEGUIMIENTO A INSTITUCIONES

- i. 8 Instituciones del Gobierno Central a las que se le dio seguimiento sobre las Normas de Contabilidad Aplicables al Sector Público.<sup>2</sup>
- ii. 172 Unidades Ejecutoras de la Administración Central y 48 Instituciones del Sector Público No Financiero con el SIAB Monitoreado.
- iii. 100% de los Proyectos con Recursos Externos, identificados en Instituciones del Sector Público, monitoreados.
- iv. 244 Unidades Ejecutoras de la Administración Central, Descentralizadas e Instituciones Públicas de la Seguridad Social a las que se les monitorearon los Registros Presupuestarios realizados en el SIGEF.
- v. 25 Instituciones del Sector Público a las que se les registran las Informaciones Presupuestarias recibidas. (Descentralizadas, Empresas Públicas, Instituciones Públicas de la Seguridad Social y Municipalidades).
- vi. 83 Instituciones asistidas en el uso del SIAB, en solicitudes sobre creación de usuarios, reactivación de registros, configuración de opciones de internet, eliminación de registros, entre otros.

---

✓ <sup>2</sup> **Instituciones visitadas:** Ministerio de Hacienda, Tesorería Nacional, Ministerio de Economía Planificación y Desarrollo, Dirección General de Bienes Nacionales, Dirección General de Presupuesto, Dirección General de Crédito Público, Dirección General de Contrataciones Públicas y la Dirección General de Pasaporte. **Acciones Realizadas:** Verificación de registros contables y evaluación de la aplicación de las normas. Además, se realizó una presentación e introducción del Proceso de Depuración de las Cuentas Contables, basadas en las Normas Internacionales de Contabilidad Aplicables al Sector Público (NICSP), para la elaboración del Estado de Situación de Apertura 2016, con las cuentas saneadas. De estas visitas se elaboró un informe consolidado el cual fue remitido a la Dirección General, en marzo del presente año.



**B. RESULTADOS EJE ESTRATÉGICO FORTALECIMIENTO  
INSTITUCIONAL**

**DOCUMENTOS:**

- i. Tres (3) contratos elaborados y dieciocho (18) renovaciones de contratos de personal.
- ii. Un Informe de Monitoreo y Evaluación Institucional, correspondiente al cierre del Plan Operativo 2015.
- iii. Dos Informes de Gestión del Plan Operativo 2016, elaborados.
- iv. Un Informe técnico sobre la aplicación de una encuesta que mide el Grado de Satisfacción del Cliente, correspondiente al periodo enero-marzo 2016, según requerimientos de la Carta Compromiso al Ciudadano.
- v. Un Informe sobre cumplimiento de la ley 311-14, sobre Declaración Jurada de Patrimonio.
- vi. Un Informe sobre Notificación de Acto de Levantamiento o Desembargo Extrajudicial.
- vii. Tres Informes (mensuales) sobre Control y Administración del Consumo de Energía Institucional.<sup>3</sup>
- viii. Seis Reportes de Correspondencias y Monitoreo de Archivo Ordenado conforme a la Ley 481-08.

---

<sup>3</sup> *El consumo de energía eléctrica con la empresa EDEESTE, en el 1er trimestre 2016, presentó una disminución de 18.84% KWH y 14.70% en RD\$, con relación al trimestre octubre-diciembre, 2015.*

- ix. 31 Reportes Financieros, publicados en la página web y 7 enviados a Instituciones Externas.
- x. Un Estado Financiero 2015 elaborado y 100% de las transacciones contables registradas.
- xi. Cien por ciento de las Áreas se involucraron en la recolección de papel reciclado.

## GESTIÓN HUMANA

- i. 100% de los servicios de alimentos y transporte suplidos satisfactoriamente, acorde a las políticas de la Institución.
- ii. Concienciación, sobre Protección del Medio Ambiente, al personal de la institución.
- iii. 100% del personal beneficiados con Servicios Médicos.
- iv. 191 empleados capacitados (no repetitivos), en temáticas de desarrollo profesional.

## OTROS

- i. Mantenimiento y limpieza de las áreas físicas, equipos y solicitudes de otros servicios internos suplidos satisfactoriamente.
- ii. 97% del Presupuesto Institucional, 2016, ejecutado eficientemente.
- iii. 28% del Plan de Compras realizadas a las MIPYMES.<sup>4</sup>
- iv. Doce copia de Seguridad de la Información Digital de la DIGECOG archivada.
- v. Cuatro Inventarios de Bienes de Consumo y Bienes Muebles aplicados.
- vi. La institución recibió un total de treinta y nueve (39) solicitudes de servicios, por parte del ciudadano, correspondientes a enero-marzo, 2016, las cuales fueron atendidas al 100%. Se elaboró también un informe sobre la estadística de la Oficina de Acceso a la Información, correspondiente al periodo.
- vii. Publicados, en la Página Web de la Institución, un total de veinte y siete (27) documentos: Resoluciones, Decretos, Actas de Compras, Acuerdos y Convenios, Proyectos, Disposiciones y Formularios, disponibles a la ciudadanía, en cumplimiento a la Ley 200-04.

---

<sup>4</sup> *El decreto 164-13 establece que, mínimo, el 20% de las compras realizadas sean destinadas a las Mipymes. El detalle de las compras realizadas se encuentra archivada de manera digital como evidencias del monitoreo realizado al Departamento Administrativo.*

## 2. METAS REZAGADAS TRIMESTRE ENERO/MARZO, 2016

Las metas que quedaron por debajo de lo planificado en el trimestre enero/marzo, 2016, fueron las siguientes:

### A. EJE ESTRATÉGICO GESTIÓN FISCAL EFICIENTE

#### i. **Producto 2.1.4.2: Implementación de las Normas de Contabilidad Aplicables al Sector Público.**

Estaba programado para este trimestre realizar el levantamiento de información en 7 Instituciones Descentralizadas y 5 Municipalidades. El área responsable de esta meta elaboró un Manual de Procedimientos Contables y las Políticas Generales para los fines, a manera de borrador.

El referido documento fue entregado a consultores externos, quienes asumieron el compromiso de revisarlo y mejorarlo. No obstante, la Dirección responsable del Levantamiento, elaboró el cronograma de visitas y están a la espera tanto de los consultores, como de la autorización para iniciar con el proceso.

#### ii. **Producto 2.1.4.16. Elaboración de Informe sobre el Análisis e Interpretación de los Estados Financieros y de Ejecución Presupuestaria.**

Esta meta no fue alcanzada al 100%, debido a que en el proceso de revisión del Informe de la Cuenta Ahorro Inversión Financiamiento, coincidió en fecha de elaboración con el Estado de Recaudación e Inversión de las Rentas.

### 3. MATRIZ DE PRODUCTOS E INDICADORES

A continuación, se detallan en la siguiente matriz los resultados obtenidos en cada producto-indicador programado.

#### A. EJE ESTRATÉGICO GESTIÓN FISCAL EFICIENTE

Producto	Indicador (es)	Medio de Verificación	Meta (Trimestre)	%	Alerta
<b>2.1.4.2 Implementación de las Normas Internacionales de Contabilidad Aplicables al Sector Público.</b>	2.1.4.2.b. Número de instituciones Descentralizadas a las que se les realizó levantamiento de información.	A) Cronograma de Visitas	7	0%	☒
	2.1.4.2.c Número de Municipalidades a las que se les realizó levantamiento de información.	A) Cronograma de Visitas	5	0%	☒
	2.1.4.2.c Seguimiento a las Instituciones del Gobierno Central Implementadas.	A) Ayudas Memorias, B) Informe Consolidado de las Visitas C) Comunicación de remisión.	10	80%	☑

Producto	Indicador (es)	Medio de Verificación	Meta (Trimestre)	%	Alerta
<b>2.1.4.6 Monitoreo del Funcionamiento del Sistema de Administración de Bienes (SIAB) en las Instituciones del Sector Público.</b>	2.1.4.6.a. Número de Unidades Ejecutoras de la Administración Central con el SIAB Monitoreado.	A) Informe consolidado del Sistema de Administración de Bienes (SIAB).	200	86%	☑
	2.1.4.6.b. Número de Instituciones del Sector Público No Financiero con el SIAB Monitoreado. (Descentralizadas, de la Seguridad Social, Empresas Públicas y Municipalidades).	A) Relación de las Instituciones Monitoreadas.	55	87%	☑
<b>2.1.4.7 Elaboración del Estado de Recaudación e Inversión de las Rentas Cierre 2015 y Corte 2016.</b>	2.1.4.7.a. Número de Estados de Ejecución Presupuestaria, Cierre 2015 y Corte 2016 elaborados.	A) Estado de Recaudación e Inversión de las Rentas Cierre 2014	1	100%	✓
	2.1.4.7.b. Número de Estados Financieros al Cierre 2015 y Corte 2016 elaborados.	A) Estado de Recaudación e Inversión de las Rentas Cierre 2015	1	100%	✓
	2.1.4.7.c. Número de Análisis Descriptivos de los Estados Económicos y Patrimoniales realizados al Cierre 2015 y Corte 2016.	A) Correo enviado a la Comisión Técnica, para entrega formal al Director General.	1	100%	✓
<b>2.1.4.8 Evaluación y Seguimiento a los Registros de la Ejecución Presupuestaria.</b>	2.1.4.8. a. Porcentaje de Proyectos con Recursos Externos Identificados en Instituciones del Sector Público a los que se les Realizan Monitoreo.	A) Correos Electrónicos B) Formulario de Asistencias Técnicas, C) Incidencias en el PAFI.	100%	100%	✓
	2.1.4.8.b. Número de Unidades Ejecutoras del Gobierno Central Descentralizadas e Instituciones Públicas de la Seguridad Social a las se les Monitorean los Registros Presupuestarios Realizados en el SIGEF.	A) Planillas de seguimientos en Excel. B) Correos electrónicos	242	101%	✓

Producto	Indicador (es)	Medio de Verificación	Meta (Trimestre)	%	Alerta
<b>2.1.4.8 Evaluación y Seguimiento a los Registros de la Ejecución Presupuestaria.</b>	2.1.4.8.c. Cantidad de Instituciones del Sector Público a las que se les Registran las Informaciones Presupuestarias Recibidas. (Descentralizadas, Empresas Públicas, Instituciones Públicas de la Seguridad Social y Municipalidades).	A) Registro en SIPRECOM y Planillas de Excel.	20	125%	✓
<b>2.1.4.9 Elaboración de Estados de Ejecución Presupuestaria.</b>	2.1.4.9.a. Número de Estados Mensuales de Ejecución Presupuestaria del Gobierno Central Elaborado.	A) Informes del Estado de Ejecución Presupuestaria mensual. B) Correos Electrónicos.	1	100%	✓
	2.1.4.9.d. Número de Informes de Disponibilidades Bancarias y Cuentas por Pagar Elaborados.	A) Informes de Disponibilidades Bancarias y Cuentas por pagar. B) Correos Electrónicos.	64	100%	✓
<b>2.1.4.10 Evaluación y Seguimiento a los Registros Contables en el Sistema de Contabilidad Gubernamental.</b>	2.1.4.10.a Número de Unidades del Gobierno Central a las que se les Monitorean los Registros Contables realizados en el SIGEF en materia de Ingresos y Gastos.	A) Comparativo de la Ejecución Vs los Registros Contables de Ingresos y Gastos.	203	100%	✓
	2.1.4.10.b Porcentaje de Cuentas Bancarias de la Administración Central a las que se les Monitorean los procesos Contables realizados en SIGEF.	A) Verificación de los movimientos bancarios de la Tesorería Nacional.	100%	100%	✓
	2.1.4.10.c Porcentaje de Unidades Ejecutoras del Gobierno Central a las que se les monitorean los Registros Contables en el SIGEF en materia de Deuda.	A) Verificación de los libramientos de la ejecución del gasto.	100%	100%	✓
	2.1.4.10.d Número de Instituciones Descentralizadas y de la Seguridad Social a las que se les monitorean los registro Contables realizados en el SIGEF en materia de Ingresos y Gastos.	A) Comparativo de Ejecución vs Registros Contables.	100%	100%	✓

Producto	Indicador (es)	Medio de Verificación	Meta (Trimestre)	%	Alerta
<b>2.1.4.11 Elaboración de la Cuenta Ahorro Inversión Financiamiento.</b>	2.1.4.11.a. Número de Cuentas Ahorro, Inversión-Financiamiento de la Administración Central.	A) Comunicación remitidas al Despacho, Emails	16	100%	✓
<b>2.1.4.12 Evaluación y Seguimiento a los Anticipos Financieros.</b>	2.1.4.12.b. Cantidad de Resoluciones Analizadas y Registradas Monitoreadas.	A) Reportes del SIGEF e emails	290	102%	✓
<b>2.1.4.13 Documentación Contable Archivadas.</b>	2.1.4.13.a. Porcentaje de Informes de Corte y Cierre del Gobierno General Archivadas.	A) Relación de Documentos enviados al Archivo.	100%	100%	✓
	2.1.4.13.b. Porcentaje de Estados Financieros de las Instituciones Descentralizadas, Empresas Públicas, Instituciones Públicas de la Seguridad Social y Municipalidades Archivados.	A) Relación de Documentos enviados al Archivo.	100%	100%	✓
	2.1.4.13.c. Porcentaje de Informes de Ejecución Presupuestaria de las Instituciones Descentralizadas, Empresas Públicas, Instituciones Públicas de la Seguridad Social y Municipalidades Archivadas.	A) Relación de Documentos enviados al Archivo.	100%	100%	✓



Producto	Indicador	Medio de Verificación	Meta (Trimestre)	%	Alerta
<b>2.1.4.14 Depuración y Ajuste de Cuentas Contables en Instituciones del Gobierno Central.</b>	2.1.4.14.a Número de Instituciones del Gobierno Central a las que se les da seguimiento en el proceso de depuración y ajuste de saldos contables	A) Informe sobre el nivel de avance de los trabajos de levantamiento y saneamiento de cuentas contables.	200	6%	⊗
	2.1.4.14.b. Número de Instituciones del Gobierno Central a las que se les realiza análisis comparativo de Saldos Históricos vs. Saldos de depuración y ajustes.	A) Informe sobre el nivel de avance de los trabajos de levantamiento y saneamiento de cuentas contables.	200	6%	⊗
	2.1.4.15.b Porcentaje de Instituciones del Gobierno Central con sus Registros Validados.	No existen evidencias	100%	0	⊗
<b>2.1.4.15 Elaboración de Documentos que Analicen la Coherencia y Consistencia de la Calidad de los Estados Financieros, de Ejecución Presupuestaria y Económicos de la Administración Central.</b>	2.1.4.15.a Cantidad de Informes mensuales, señalando el grado de calidad y consistencia de los distintos estados recibidos elaborados	A) Comunicación: AF-02-16 d/f 12-02-2016 y AF-08-16 d/f 17-03-16. B) Informe sobre el Análisis de la Calidad y Consistencia.	2	100%	✓

Producto	Indicador (es)	Medio de Verificación	Meta (Trimestre)	%	Alerta
2.1.4.16. Elaboración de Informe sobre el Análisis e Interpretación de los Estados Financieros y de Ejecución Presupuestaria.	2.1.4.16.a Cantidad de informes sobre análisis descriptivos de ingresos, gastos y financiamiento de la Administración Central elaborados.	A) Comunicación: AF-04-16 d/f 12-02-2016, B) Informe Analítico sobre la Ejecución Presupuestaria.	1	100%	✓
	2.1.4.16.b. Cantidad de informes sobre el Análisis de la Cuenta Ahorro-Inversión-Financiamiento y el Resultado Primario de la Administración Central elaborados.	A) Correo enviado a supervisores.	1	80%	☑
2.1.4.18. Elaboración de las Cuentas Económicas y otra información necesaria del Sector Público para la formación de las Cuentas Nacionales.	2.1.4.18.a. Cantidad de estados remitidos al Banco Central con la información requerida para la conformación de las Cuentas Nacionales.	A) Comunicación: AF-06-16 d/f 19-02-16, Información del Gasto del Gobierno Central, solicitado por el Banco Central.	1	100%	✓

## B. EJE ESTRATÉGICO FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL

AREAS DE APOYO/ASESORAS					
Producto	Indicador (es)	Medio de Verificación	Meta (Trimestre)	%	Alerta
<b>3.1.1.2 Elaboración y Legalización de Contratos.</b>	3.1.1.2 a. Porcentaje de Contratos Elaborados y Legalizados.	A) Contratos en archivos del Dep. De Rec. Humanos y la Consultoría Jurídica.	100%	100%	✓
	3.1.1.2 b. Porcentaje de Adendas a Contratos de Personal y de Servicios Elaborados y Legalizados.	A) Adendas en archivos del Dep. De Rec. Humanos y la Consultoría Jurídica.	100%	100%	✓
	3.1.1.2 c. Porcentaje de Renovaciones de Contratos a Personal y de Servicios.	A) Listado y fotocopias de contratos remitidos al Dep. Administrativo y Financiero.	100%	100%	✓
<b>3.1.1.3 Asistencia Legal a Todas las Áreas de DIGECOG.</b>	3.1.1.3 a. Porcentaje de Asistencia dada en la Elaboración de Actas de Compra.	A) Actas remitidas vía correo electrónico al Dep. Administrativo y Financiero.	100%	100%	✓
	3.1.1.3. b. Porcentaje de Asesoría Legales en Respuesta a Requerimientos de Todas las Áreas.	A) Informes, documentos y correos electrónicos remitidos a las áreas solicitantes.	100%	100%	✓

Producto	Indicador (es)	Medio de Verificación	Meta (Trimestre)	%	Alerta
<b>3.1.3.2 Administración y Control del POA 2016 de la DIGECO.</b>	3.1.3.2.a. Número de Informes de Monitoreo y Evaluación Institucional Elaborados.	A) Informe de Monitoreo T4-2015 Comunicación DPD	1	100%	✓
	3.1.3.2.b. Número de Informes de Gestión Elaborados.	A) Comunicaciones de remisión de Informes al Despacho e Informes DPD- 11-16 DPD 15-16	2	100%	✓
<b>3.1.5.2 Diseño y Aplicación de instrumentos de recolección de información.</b>	3.1.5.2.c Número de Informes de Encuesta elaborados, según requerimientos de la Carta Compromiso al Ciudadano.	A) Informe de Encuesta servicio al cliente elaborado y remitido a los miembros Elaboración Carta Compromiso	1	100%	✓
<b>3.1.6.1. Contribución a la Protección del Medio Ambiente Vía el personal que labora en DIGECO.</b>	3.1.6.1.a. Cantidad de temas sobre el Medio Ambiente enviados al Personal para su conocimiento y Sensibilización general sobre la Protección al Medio Ambiente.	A) Plan de protección al medio ambiente, cronograma y correos enviados.	3	100%	✓
	3.1.6.1.b. Cantidad de Informe que reflejan Control y la buena administración del Consumo de Energía Institucional.	A) Informe de consumo de energía.	3	100%	✓
	3.1.6.1.c. Cantidad de Áreas Involucradas en la Recolección de Papel Reciclado.	A) Formulario de entrega de papel acopiado, Planilla de acopio del reciclaje de papel por área	12	100%	✓

Producto	Indicador (es)	Medio de Verificación	Meta (Trimestre)	%	Alerta
<b>3.1.6.2 Administración Servicios de Mantenimiento de la Infraestructura Física y los Equipos.</b>	3.1.6.2.b. Porcentaje de Mantenimiento y Limpieza de las Áreas Físicas, Equipos y Solicitudes de otros Servicios Internos Suplidos Satisfactoriamente.	A) Encuestas aplicadas y tabuladas.	100%	100%	✓
	3.1.6.2.c. Cantidad de Vehículos con Mantenimiento Oportuno.	A) Solicitud de mantenimientos, Formulario de control de mantenimientos, Requisición, Cotizaciones, Factura.	19	100%	✓
<b>3.1.6.3. Gestión y Administración del Presupuesto Institucional Asignado a la DIGECOG..</b>	3.1.6.3.b. Porcentaje del Presupuesto Institucional 2016 Ejecutado Eficientemente.	A) Presupuesto ejecutado programación de cuotas e Informes de corte y cierre. Políticas de pagos.	90%	97%	✓
<b>3.1.6.4 Administración y Control de las Compras en la DIGECOG.</b>	3.1.6.4.b. Porcentaje Mínimo de Compras Realizadas a las PYMES.	A) Ordenes de compras, Solicitudes, informes de seguimientos al plan de compras, bienes y servicios, Reporte de SIGEF, Adjudicaciones, Plan de compras.	20%	100%	✓
	3.1.6.4.c. Porcentaje del Plan de Compra de Bienes y Servicios Ejecutado Eficientemente.	A) Ordenes de compras, Solicitudes, informes de seguimientos al plan de compras, bienes y servicios, Reporte de SIGEF, Adjudicaciones, Plan de compras, Página Web DIGECOG y DGCP.	100%	100%	✓

Producto	Indicador (es)	Medio de Verificación	Meta (Trimestre)	%	Alerta
<b>3.1.6.5 Aplicación Adecuada del Sistema de Correspondencia y Archivo de la DIGECOG.</b>	3.1.6.5. a. Cantidad de Reportes de Correspondencias y monitoreo de Archivo Ordenado conforme a la Ley 481-08	A) Informe generado por el sistema de correspondencia; Manual de Archivo, ley 481-08, Informe sobre monitoreo, Formulario de seguimiento, Reporte de información archivada digitalizadas.	6	100%	✓
<b>3.1.6.6. Ejecución de los Servicios de Transporte y Alimentos Ofrecidos al Personal de la DIGECOG.</b>	3.1.6.6. a. Porcentaje de Servicios de Alimentos y Transporte Suplidos Diariamente acorde a las Políticas de la Institución.	A) Reporte de alimentos suplidos; Requerimientos y/o solicitudes, B)Control de servicios suplidos, C)Solicitudes de transporte D) Formulario de salida diaria de chóferes.	100%	100%	✓
<b>3.1.6.7. Elaboración y Publicación de Reportes Financieros de la DIGECOG.</b>	3.1.6.7.a. Cantidad de Reportes Financieros Enviados a Instituciones Externas.	A) Informes elaborados y cartas de remisión.	7	100%	✓
	3.1.6.7.b. Cantidad Reportes Financieros Publicados en la Página Web.	A) Planillas para publicar en página Web de todas las actividades.	31	100%	✓
<b>3.1.6.8 Realización de Inventarios de Bienes de Consumo y Bienes Muebles</b>	3.1.6.8.d. Cantidad de Inventarios de Bienes de Consumo y Bienes Muebles Realizados.	A) Reportes consulta de entrada y salida de almacén; Reportes físicos y electrónicos de bienes muebles.	3	133%	✓

Producto	Indicador (es)	Medio de Verificación	Meta (Trimestre)	%	Alerta
<b>3.1.6.9 Aplicación del Sistema de Contabilidad Gubernamental.</b>	3.1.6.9.a. Cantidad de Estados Financieros 2015, elaborados	A) Reporte enviado a la Dirección General de Contabilidad Gubernamental en corte semestral y cierre fiscal, Estados financieros físicos.	1	100%	✓
	3.1.6.9.b Porcentaje de la Transacciones Contables Registradas	A) Formulario de tramitación, libro diario, mayor general, mayor auxiliar proveedores.	100%	100%	✓
<b>3.1.7.1 Gestión y Control Imagen de la DIGECOG</b>	3.1.7.1.a. Porcentaje de Actividades de la Institución a las que se les da cobertura	A) Fotos, Notas elaboradas.	100%	100%	✓
	3.1.7.1.b. Porcentaje de Diseño Gráfico (creación, diagramación y modificaciones de elementos de la imagen Institucional).	A) Diseño Gráfico elaborado.	100%	100%	✓
	3.1.7.1.c. Porcentaje de Actualizaciones al Intranet Institucional.	A) Intranet Institucional actualizado.	100%	100%	✓
<b>3.1.7.2 Gestión y Control del uso de las Redes Sociales.</b>	3.1.7.2.a. Número de informes que miden el uso de Redes Sociales (Facebook y Twitter) y Web Institucional.	A) Informes elaborados.	1	100%	✓

Producto	Indicador (es)	Medio de Verificación	Meta (Trimestre)	%	Alerta
3.2.1.3 Reclutamiento y Selección de Colaboradores.	3.2.1.3.a. Porcentaje de Personal Contratado a los que se les Aplican los Procedimientos de Inducción.	A) Acciones de Personal	100%	75%	☑
3.2.1.4 Registro y Control de los Recursos Humanos.	3.2.1.4a. Porcentaje de Personal que Requieren la Remisión de Documentos Laborales Atendidos.	A) Documentación elaborada.	100%	100%	✓
	3.2.1.4.b. Porcentaje de Ausentismo Laboral Justificado.	A) Formulario de Cálculo de Absentismo.	1%	100%	✓
	3.2.1.4.c. Porcentaje de Informes de Ponche Elaborado, con sus Medidas Correctivas.	A) Informe de Ponche realizado con Medidas Correctivas	100%	100%	✓
	3.2.1.4.d. Porcentaje de Nóminas Generadas con el Sistema SASP.	A) Nóminas generadas con el Sistema SASP.	100%	115%	✓



Producto	Indicador (es)	Medio de Verificación	Meta (Trimestre)	%	Alerta
<b>3.2.2.1 Asignación de Beneficios al Personal de la Institución.</b>	3.2.2.2 a Plan de Capacitación Elaborado y Ejecutado, por Grupos Ocupacionales y Acorde a Necesidades de Capacitación Detectadas.	A) Documento de Levantamiento de Información de Detección de Necesidades de Capacitación.	1	100%	✓
	3.2.2.1.c Porcentaje de Personal Beneficiado con Servicios Médicos.	A) Reportes Médicos	100%	100%	✓
<b>3.2.2.2 Gestión del Desarrollo Técnico al Personal que Colabora en la DIGECOG.</b>	3.2.2.2.b. Número de Empleados Capacitados (No repetitivos).	A) Listado de asistencia a capacitaciones.	61	424%	✓
	3.2.2.2.c. Número de Programas de Capacitación Elaborados y Ejecutados, por grupos ocupacionales y Acorde a Necesidades de Capacitación Detectadas.	A) Documento de Levantamiento de Información de detección de necesidades de Capacitación	1	100%	✓
<b>3.3.1.1 Actualización de Softwares y Licencias de la DIGECOG.</b>	3.3.1.4.a. Porcentaje de Solicitudes atendidas de actualización de softwares.	A) Formulario Control de Actualizaciones T1-2015	100%	100%	✓
<b>3.3.1.2 Asistencia a solicitudes de información de ciudadanos y ciudadanas.</b>	3.3.1.2.a Porcentaje de solicitudes de información pública atendidas.	A) Reporte de Solicitudes Físico y Digital.	100%	100%	✓
<b>3.3.2.1 Evaluación y Administración de Riesgo en TICS en DIGECOG.</b>	3.3.2.1.c. Cantidad de Copia de Seguridad de la Información Digital de la DIGECOG Archivada.	A) Formulario de Control de Backup	12	100%	✓
<b>3.3.3.1 Aplicación Asistencia Técnica en TICS a Instituciones Beneficiarias de la DIGECOG.</b>	3.3.3.1.a. Porcentaje de Asistencia Tecnológica dada a Instituciones.	A) Reporte de Instituciones atendidas.	100%	100%	✓
	3.3.3.1.b Porcentaje de Asistencia Tecnológica dada a Usuarios Internos de la Institución.	A) Reporte de Solicitudes del Sistema de Servicios (SIS)	100%	100%	✓

Producto	Indicador (es)	Medio de Verificación	Meta (Trimestre)	%	Alerta
<b>3.3.1.3 Elaboración de Estadísticas y Balances de Gestión de la OAI.</b>	3.3.1.3.a. Cantidad de Informes Estadísticos Institucional Realizados.	A) Informe Estadístico Físico y Digital ( Enero-Marzo)	1	100%	✓
	3.3.1.3.b. Cantidad de Informes de Balance de Gestión de la OAI Realizados.	A) Reporte Físico Portal Línea 311	3	3	✓
<b>3.3.1.4 Tramitación de Documentos Exigidos por la Ley 200-04, para la Publicación en la Página Web de DIGECOG y la Resolución 1/13 para el Portal de Transparencia.</b>	3.3.1.4.a Porcentaje de Documentos Publicados en la Página WEB de DIGECOG, Exigidos por la Ley 200-04 y Publicados en el Portal de Transparencia Exigidos por la Resolución 1/13.	A) Portal WEB	100%	100%	✓
<b>3.3.1.5 Asistencia Quejas, Denuncias, Reclamaciones y Sugerencias realizadas por ciudadanos y ciudadanas a través de la línea/portal 311.</b>	3.3.1.5.a Porcentaje de reclamaciones recibidas y atendidas a través de la línea 311.	A) Portal WEB 311	100%	100%	✓

## CONCLUSIÓN

El trimestre enero/marzo, 2016, se pudo observar una ejecución operativa de un **83%** de avance, versus lo programado en el POA, gracias al esfuerzo de todos/as los/as colaboradores/as de la Institución. Los mayores esfuerzo estuvieron centrados en la elaboración del Estado de Recaudación e Inversión de las Rentas (ERIR), 2015.

Se alerta, a través de este informe, que el Producto que apuntan al cumplimiento de la Implementación de las Normas Internacional de Contabilidad para el Sector Público (NICSP), incluyendo la Depuración y Ajuste de Cuentas Contables en Instituciones del Gobierno Central, se encuentra rezagado. Fue el que afectó, directamente, la efectividad Institucional del periodo monitoreado.

Las áreas responsables justifican que el levantamiento de información en las instituciones, para poder implementar NICSP, no ha iniciado formalmente, ya que aún consultores externos están trabajando con el Manual de Procedimientos para los fines.

Por la importancia y trascendencia, para la nación, de esta meta, y por adoptarse como un Proyecto Especial, se sugiere tomar las medidas correctivas para poder ver los resultados en el tiempo deseado.

En otro orden, algunas áreas están involucradas en procesos importantes, los cuales no fueron considerados al momento de la elaboración del Plan Operativo Anual:

- i. En el Departamento de Tecnología no se consideraron algunos productos importantes y que están en ejecución actualmente, como es el caso del SISPLEG (Sistema de Planificación de la Gestión) y las acciones sobre seguridad de la Información, entre otros.

Estos hallazgos, dan lugar a que la Institución considere un análisis general del POA, incluyendo las cantidades en metas y generar una **Propuesta de Replanificación**, que pueda ser enviada al Ministerio de Hacienda, después de su aprobación por la Dirección General. Esto, para que sea considerada en los próximos trimestres restantes del 2016. Así los resultados estarían alineados a la realidad operativa de la DIGECOG.

Finalmente, se especifica que las metas que, por diferentes razones, no fueron logradas al 100% en el trimestre, se les estarán aplicando *Puntos de Controles*, a los fines de que se cumplan esos compromisos. Cada encargado/a, responsable de las mismas, ha firmado un acta donde se suscriben los acuerdos de cumplimiento. Los mismos, enviarán las evidencias de los logros al Departamento de Planificación y Desarrollo, responsable de la Administración del Plan Operativo vigente, durante el próximo trimestre (abril/junio, 2016).

**Firmas de Acuerdo con los Resultados Presentados:**

**Lic. Luís Trinidad**

Director de Normas y Procedimientos

**Lic. Braulino Flores**

Director Procesamiento Contable

**Lic. Antonio Morel**

Director de Análisis de la Información

**Lic. Rafaela Gómez**

Enc. Administrativa Financiera

**Lic. Hilda Hernández**

Enc. Recursos Humanos

**Lic. Carmen Matos**

Enc. Planificación y Desarrollo

**Ing. Yocaren Nivar**

Enc. Tecnologías de la Información

**Lic. Patricia Acosta**

Enc. Relaciones Públicas

**Lic. Noel Luperon**

Asesor y Coordinador Proyecto NICSP

**Lic. Anabel Javier**

Responsable Oficina de Acceso a la  
Información

**Lic. Cecilio Manzueta**

Consultor Jurídico

## **ANEXOS**

### **Matriz de Monitoreo, trimestre enero/marzo, 201**

