



**MINISTERIO DE HACIENDA**

**“Año del Desarrollo Agroforestal”**

**DIRECCIÓN GENERAL DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL**

**DIGECOG**

**Plan Estratégico Institucional**

# **INFORME DE MONITOREO TRIMESTRAL**

**ENERO-MARZO, 2017**

**Elaborado por**

**Departamento de Planificación y Desarrollo**

**República Dominicana, abril- 2017**

## TABLA DE CONTENIDO

### Contenido

<b>RESUMEN EJECUTIVO.....</b>	<b>3</b>
<b>1. RESULTADOS EJECUCIÓN OPERATIVA TRIMESTRE ENERO/MARZO, 2017 .....</b>	<b>6</b>
A. RESULTADOS EJE ESTRATÉGICO GESTIÓN FISCAL EFICIENTE.....	6
B. RESULTADOS EJE ESTRATÉGICO FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL .....	8
<b>2. METAS REZAGADAS TRIMESTRE ENERO/MARZO, 2016 .....</b>	<b>10</b>
A. EJE ESTRATÉGICO GESTIÓN FISCAL EFICIENTE.....	10
B. EJE ESTRATÉGICO FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL .....	12
<b>3. MATRIZ DE PRODUCTOS E INDICADORES.....</b>	<b>14</b>
A. EJE ESTRATÉGICO GESTIÓN FISCAL EFICIENTE.....	14
B. EJE ESTRATÉGICO FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL .....	19
<b>ANEXOS .....</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 2017.

Durante el proceso de monitoreo, 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 para el cumplimiento de las metas rezagadas, en los casos que fueron encontrado.

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 95% 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 indicadores rezagados, a los cuales se les deben ejecutar las medidas correctivas, 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. Departamento Jurídico
10. Oficina de Acceso a la Información

**RESULTADOS EJECUCIÓN OPERATIVA,  
TRIMESTRE ENERO/MARZO, 2017**

## 1. RESULTADOS EJECUCIÓN OPERATIVA TRIMESTRE ENERO/MARZO, 2017

Se enuncian a continuación, los resultados más relevantes obtenidos en el primer trimestre del año 2017, 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. Un Informe sobre el análisis de la Cuenta Ahorro-Inversión Financiamiento y el Resultado Primario de la Administración Central, presentando el Resultado Económico, de Capital y Financiero, del Gobierno Central, mediante un análisis de las operaciones económicas y fiscales.
- ii. Un Estado de Recaudación e Inversión de las Rentas (ERIR) 2016 elaborado. Este informe constituye la base para la rendición de cuentas del Poder Ejecutivo ante el Congreso Nacional.
- iii. Dos Estados de Ejecución Presupuestaria, elaborados.
- iv. Un Informe sobre las informaciones de los agregados económicos del Sector Público, para la conformación de las Cuentas Nacionales, suministrado al Banco Central.

## SEGUIMIENTO A INSTITUCIONES

- i. 176 Unidades Ejecutoras de la Administración Central y 68 Instituciones del Sector Público No Financiero con el SIAB Monitoreado.
- ii. 100% de los Proyectos con Recursos Externos, identificados en Instituciones del Sector Público, monitoreados.
- iii. 234 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.
- iv. 98 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).
- v. 333 Anticipos Financieros a los que se les monitorean su Ejecución Presupuestaria.
- vi. 93 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.

**B. RESULTADOS EJE ESTRATÉGICO FORTALECIMIENTO  
INSTITUCIONAL**

**DOCUMENTOS:**

- i. Diez (10) contratos elaborados y treinta y siete (37) renovaciones de contratos de personal y de servicios.
- ii. Un Informe de Monitoreo y Evaluación Institucional, correspondiente al cierre del Plan Operativo 2017.
- iii. Un Informe de la Ejecución Física y Financiera Institucional, remitido a la Dirección General de Presupuesto.
- iv. Dos Informes de Gestión mensual, elaborados.
- v. Un Informe técnico del resultado de la encuesta telefónica realizada sobre el uso del Sistema de Administración de Bienes en las Instituciones del Sector Público, correspondiente al periodo enero-marzo 2017, según requerimientos de la Carta Compromiso al Ciudadano.
- vi. Seguimiento y verificación del acuerdo vigente entre la DIGECOG y la Administradora de Riesgo Laborales (ARL).
- vii. Dos actas de compras elaboradas.
- viii. Divulgación, a todo el personal, de la Resolución No. 211-14 sobre Protección de la Maternidad
- ix. Tres Informes (mensuales) sobre Control y Administración del Consumo de Energía Institucional.
- x. 31 Reportes Financieros, publicados en la página web y 7 enviados a Instituciones Externas.



- xi. Un Estado Financiero 2016 elaborado y 100% de las transacciones contables registradas.
- xii. Cien por ciento de las Áreas se involucraron en la recolección de papel reciclado.
- xiii. Seis Reportes de Correspondencias y Monitoreo de Archivo Ordenado conforme a la Ley 481-08.

## OTROS

- 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.
- i. Mantenimiento y limpieza de las áreas físicas, equipos y solicitudes de otros servicios internos suplidos satisfactoriamente.
- ii. 99% del Presupuesto Institucional, enero-marzo 2016, ejecutado eficientemente.
- iii. 25% del Plan de Compras realizadas a las MIPYMES. <sup>1</sup>
- iv. Doce copias de Seguridad de la Información Digital de la DIGECOG archivada.
- v. Tres Inventarios de Bienes de Consumo y Bienes Muebles aplicados.

---

<sup>1</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.

- vi. La institución recibió un total 15 solicitudes de servicios, por parte del ciudadano, correspondientes a enero-marzo 2017, 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 treinta y un (31) documentos: Resoluciones, Decretos, Actas de Compras, Acuerdos y Convenios, Proyectos, Disposiciones y Formularios, disponibles a la ciudadanía, en cumplimiento a la Ley 200-04.

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

Las metas que quedaron por debajo de lo planificado en el trimestre enero/marzo 2017, 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 20 instituciones del Gobierno Central, Descentralizadas y Municipalidades. El área responsable de esta meta realizó un seguimiento a seis (06) Ayuntamientos y Juntas Municipales visitadas durante el 2016, para darle asesoría en la implementación de los formularios que deben utilizar para la elaboración de sus estados financieros.<sup>2</sup>

---

<sup>2</sup> Los Ayuntamientos y Juntas Municipales visitadas fueron: Ayuntamiento de Pedro Brand, Ayuntamiento los Alcarrizos, Junta Municipal San Luis, Ayuntamiento de Boca Chica, Ayuntamiento La Victoria, Junta Municipal de Pantoja.

No obstante, la Dirección responsable del levantamiento elaboró un cronograma de visitas y un Plan de Implementación, el cual fue aprobado por el Director General, y están a la espera de la autorización para iniciar con el proceso. En adición fue elaborado y consensuado con el Comité Técnico un Plan de Acción para el proceso general de Implementación de las NISCP.

**ii. Informes sobre el cumplimiento de las Normas de Corte Semestral y Norma de Cierre del Ejercicio Fiscal**

Fue elaborado el informe sobre el cumplimiento de la Norma de Cierre del Ejercicio Fiscal, el cual se encuentra en revisión por parte del Director del área, el mismo será culminado y remitido a la Dirección General a más tardar el 13 de abril del 2017.

**iii. Producto 2.1.4.5 Análisis y revisión de Documentos recibidos de Órganos Rectores y Organismos Especiales**

La ejecución de este indicador depende de las solicitudes de los Órganos Rectores y Organismos Especiales, durante el primer trimestre no se recibió ningún documento para ser analizado.

**iv. 2.1.4.12.d. Número de Unidades Ejecutoras del Gobierno Central Asesoradas en el Sistema de Contabilidad Gubernamental de SIGEF.**

La ejecución de este indicador durante el primer trimestre consistía en realizar una capacitación general sobre el Sistema de Contabilidad Gubernamental; debido a que el área se encontraba en proceso de cierre fiscal no se pudo llevar a cabo, no obstante, se elaboró el cronograma de trabajo para dicha capacitación la cual será impartida en el 2do trimestre.

**v. Producto 2.1.4.16 Elaboración de Documentos para Evaluar el Desempeño de las Operaciones Fiscales Producidas por el Sistema de Contabilidad Gubernamental**

Esta meta no fue alcanzada al 100%, debido a que se está reestructurando el esquema de contenido de los Informes, por tanto, fueron remitidos a manera de borrador a la Dirección General para revisión de formato, y a más tardar el 28 de abril serán remitidos, con los ajustes de lugar, de manera definitiva.

**vi. Producto 2.1.4.22 Diseño y Funcionamiento del Sistema de Consolidación de las Informaciones Económicas Financieras.**

El proceso de consolidación se iniciará a partir del año 2017, por tanto, a través de una replanificación se solicitará el desmonte del producto.

**B. EJE ESTRATÉGICO FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL**

**vii. Porcentaje del Plan de Compra de Bienes y Servicios 2017 Ejecutado Eficientemente.**

Durante el primer trimestre del 2017, solo se ejecutó un 38% de lo planificado en el Plan de Compras de Bienes y Servicios, por las disposiciones que dicta el Decreto 15-17 sobre el cumplimiento y control del gasto público, emitido por la Presidencia de la República, el cual establece que no se puede realizar un proceso de compra sin la certificación de aprobación.

**viii. Personal Evaluado con el Método de Evaluación por Resultado, de Acuerdo a la Ley 41-08**

Al momento de la elaboración del POA 2017 se programó por error una meta para el primer trimestre, la evaluación por resultado se realiza en el cuarto trimestre del año. No obstante, fueron realizados los acuerdos de desempeños en el mes de febrero.

**ix. Empleados Capacitados (No Repetitivos).**

Un total de 53 empleados, de los 61 que fueron programados, se capacitaron en: talleres de ISO-9001, política pública y transparencia, documentación de procesos, tesorería de la seguridad social y mercado de valores. Los 8 empleados restantes serán contemplados junto con los planificados para el segundo trimestre.

**x. Informes Estadístico de Satisfacción de Servicios.**

Los informes estadísticos de satisfacción de servicios, realizados a través de tabulación de encuestas, deben ser elaborados en el Departamento de Planificación y Desarrollo.

Al momento de la elaboración del POA 2017, no se consideró el proceso que se debe llevar a cabo para realizar estos informes, tomando en cuenta que luego que concluye el trimestre los datos deben ser enviados al Departamento de Planificación y Desarrollo para su tabulación y generación de información. Por tanto, al momento del monitoreo el informe no estaba listo y sus resultados serán presentados en el segundo trimestre.

**xi. Producto 3.1.7.5. Elaboración de Programa de Responsabilidad Social basado en Normas ISO 26000.**

El Programa de Responsabilidad Social se encuentra en proceso de revisión, además está pendiente de incluir el Plan de Acción con su cronograma de actividades a realizar. No obstante, en el primer trimestre se realizó una actividad de reforestación en el marco del plan “Quisqueya Verde” en la que participaron 35 empleados, en la misma fueron preparadas para ser plantadas, más de 200 plantas de bambú, y se homogenizaron unas 18 mil.

### 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)	Unidad de Medida	Medio de Verificación	Meta (Trimestre)	Total (Trimestre)	Diferencia	%	Alerta
<b>2.1.4.2 Implementación de las Normas Internacionales de Contabilidad Aplicables al Sector Público.</b>	2.1.4.2.a. Número de Instituciones del Gobierno Central, Descentralizadas y Municipalidades con informe de levantamiento de información realizado.	Número	A) Comunicación NP-007-017 remitida a la Dirección General solicitando autorización para las salidas. B) Cronograma de Salida. C) Plan de Implementación remitido y Aprobado. D) Formularios de visitas realizadas E) Plan de Acción para Implementación de las NICSP.	20	0	-20	0%	☒
<b>2.1.4.3. Actualización de Normas de Corte semestral y Cierre Fiscal</b>	2.1.4.3.b. Cantidad de informes sobre el cumplimiento de la Normas de Corte Semestral y Norma de Cierre del Ejercicio Fiscal.	Número	A) Borrador Informe sobre el Cumplimiento de la Información Solicitada en la Norma de Cierre del Ejercicio Fiscal.	1	0.9	-0.1	90%	☑
<b>2.1.4.5 Análisis y revisión de Documentos recibidos de Órganos Rectores y Organismos Especiales</b>	2.1.4.5.a Porcentaje de Informes elaborados sobre el análisis de documentos	%	No existen Fuentes de verificación para este Indicador.	100%	100%	0	100%	✓

Producto	Indicador (es)	Unidad de Medida	Medio de Verificación	Meta (Trimestre)	Total (Trimestre)	Diferencia	%	Alerta
<b>2.1.4.8 Monitoreo al Registro de los Bienes Muebles e Inmuebles en las Instituciones del Sector Público Dominicano.</b>	2.1.4.8.a. Número de Unidades Ejecutoras de la Administración Central con el Registro de sus Activos Fijos Monitoreados.	Número	A) Planilla de seguimiento B) soportes realizados	175	176	1	101%	✓
	2.1.4.8.b. Número de Instituciones del Sector Público no Financiero con el Registro de sus Activos Fijos Monitoreados (Descentralizadas, de la Seguridad Social, Empresas Públicas y Municipalidades).	Número	A) Planilla de seguimiento B) soportes realizados	68	68	0	100%	✓
<b>2.1.4.9 Elaboración de Estados de Recaudación e Inversión de las Rentas Cierre 2016 y Corte 2017.</b>	2.1.4.9.a. Cantidad de Informes de Recaudación e Inversión de las Rentas Elaborados.	Número	A) Estado de Recaudación e Inversión de las Rentas Cierre 2016.	1	1	0	100%	✓
	2.1.4.9.b. Número de Capítulos sobre las Operaciones Económico-Financieras al Cierre 2016 y Corte 2017 Elaborados.	Número	A) Estado de Recaudación e Inversión de las Rentas (ERIR) Cierre 2016.	1	1	0	100%	✓
<b>2.1.4.10 Estados para la Rendición de Cuentas y Gestión Financiera del Sector Público Dominicano Elaborados.</b>	2.1.4.10.a. Cantidad de Estados de Ejecución Presupuestaria Elaborados.	Número	A) Estados de Ejecución B) Comunicación de remisión al Ministro de Hacienda (DG-0083 D/F 17/03/2017 )	2	2	0	100%	✓
	2.1.4.10.b. Cantidad de Estados Financieros con Notas y Anexos Elaborados.	Número	A) Estados Financieros incluidos en el ERIR 2016	1	1	0	100%	✓

Producto	Indicador (es)	Unidad de Medida	Medio de Verificación	Meta (Trimestre)	Total (Trimestre)	Diferencia	%	Alerta
<b>2.1.4.11 Monitoreo de la Coherencia y Consistencia de los Registros de la Ejecución Presupuestaria Conforme a las Normativas Vigentes</b>	2.1.4.11.a. Porcentaje de Proyectos con Recursos Externos Identificados en Instituciones del Sector Público a los que se les Realizan Monitoreo de su Ejecución Financiera.	%	A) Registros en el Sistema de Servicios (SIS) B) Planillas	100%	100%	0	100%	✓
	2.1.4.11.b. Número de Unidades Ejecutoras de la Administración Central, Descentralizadas e Instituciones Públicas de la Seguridad Social a las que se les Monitorean los Registros Presupuestarios Realizados en el SIGEF.	Número	A) Registros en el Sistema de Servicios (SIS) B) Planillas	235	234	-1	99.57%	✓
	2.1.4.11.c. Cantidad de Instituciones del Sector Público a las que se les Registran las Informaciones Presupuestarias Recibidas. (Descentralizadas, Empresas Públicas, Instituciones Públicas de la Seguridad Social y Municipalidades).	Número	A) Registros en SIPRECOM B) Planillas de Excel	25	98	73	126%	✓
	2.1.4.11.d. Cantidad de Anticipos Financieros a los que se les Monitorea su Ejecución Presupuestaria.	Número	A) Planilla de seguimiento B) Registros en el Sistema de Servicios (SIS) C) Reporte del SIGEF	300	333	33	111%	✓



Producto	Indicador (es)	Unidad de Medida	Medio de Verificación	Meta (Trimestre)	Total (Trimestre)	Diferencia	%	Alerta
<b>2.1.4.12 Monitoreo de la Coherencia y Consistencia de los Registros Contables Conforme al Sistema de Contabilidad Gubernamental.</b>	2.1.4.12.a. Número de Unidades de la Administración Central y Descentralizadas a las que se les Monitorean los Registros Contables Realizados en el SIGEF en Materia de Ingresos y Gastos.	Número	A) Reportes B) Planillas de Monitoreo.	235	234	-1	99.57%	✓
	2.1.4.12.b. Porcentaje de Cuentas Bancarias de la Administración Central a las que se les Monitorean los Procesos Contables Realizados en SIGEF.	%	A) Verificación de los movimientos bancarios de la Tesorería Nacional	100%	100%	0	100%	✓
	2.1.4.12.c. Porcentaje Unidades Ejecutoras de la Administración Central a las que se les Monitorean los Registros Contables en el SIGEF en Materia de Deuda.	%	A) Verificación de los libramientos de la ejecución del gasto e ingreso en materia de deuda.	100%	100%	0	100%	✓
	2.1.4.12.d. Número de Unidades Ejecutoras del Gobierno Central Asesoradas en el Sistema de Contabilidad Gubernamental de SIGEF.	Número	No existen fuentes de verificación para este indicador	175	0	-175	0%	✗
<b>2.1.4.14 Documentación Contable recibidas de las Instituciones Públicas Archivadas.</b>	2.1.4.14.a. Porcentaje de Informes Económico - Financieros Archivados.	%	A) Listados y Relación de documentos para archivar. B) Correos Electrónicos.	100%	100%	0%	100%	✓

Producto	Indicador (es)	Unidad de Medida	Medio de Verificación	Meta (Trimestre)	Total (Trimestre)	Diferencia	%	Alerta
<b>2.1.4.16 Elaboración de Documentos para Evaluar el Desempeño de las Operaciones Fiscales Producidas por el Sistema de Contabilidad Gubernamental.</b>	2.1.4.16.a Cantidad de Informes Analíticos señalando el Grado de Calidad y Consistencia de los Distintos Estados Recibidos Elaborados.	Número	A) Remisión vía correo electrónico del borrador de los informes analíticos señalando el grado de calidad y consistencia de los distintos estados recibidos a la Dirección General.	2	0.8	-1.2	80%	☑
	2.1.4.16.b. Cantidad de Informes sobre Análisis Descriptivo de Ingresos, Gastos y Financiamiento de la Administración Central, Elaborados.	Número	A) Remisión vía correo electrónico del borrador del Informe sobre Análisis Descriptivo de Ingresos, Gastos y Financiamiento de la Administración Central a la Dirección General.	1	0.8	-0.2	80%	☑
	2.1.4.16.c. Cantidad de Informes sobre el Análisis de la Cuenta Ahorro-Inversión-Financiamiento y el Resultado Primario de la Administración Central, Elaborados.	Número	A) Comunicación de remisión AF-05-17 d/f 14/02/17 B) Informe sobre el Análisis de la Cuenta Ahorro-Inversión-Financiamiento y el Resultado Primario de la Administración Central, elaborado	1	1	0	100%	✓
<b>2.1.4.19. Elaboración de las Cuentas Económicas y otra Información Necesaria del Sector Público para la Conformación de las Cuentas Nacionales.</b>	2.1.4.19.a. Cantidad de Reportes Remitidos al Banco Central con la Información Requerida para la Conformación de las Cuentas Nacionales.	Número	A) Comunicación de remisión AF-04-17 d/f 14/02/2017 Ejecución del Gasto del Gobierno Central, octubre-diciembre 2016, solicitado por el Banco Central	1	1	0	100%	✓
<b>2.1.4.22 Diseño y Funcionamiento del Sistema de Consolidación de las Informaciones Económicas Financieras.</b>	2.1.4.22.a Número de Documento que Describe el Proyecto de Consolidación de la Información Económica Financiera del Sector Público Dominicano, Elaborados.	Número	No existen evidencias para este indicador.	1	0	-1	0%	☒

## B. EJE ESTRATÉGICO FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL

Producto	Indicador (es)	Unidad de Medida	Medio de Verificación	Meta (Trimestre)	Total (Trimestre)	Diferencia	%	Alerta
<b>3.1.1.3 Elaboración y Legalización de Contratos.</b>	3.1.1.3 a. Porcentaje de Contratos Elaborados y Legalizados.	%	A) Contratos Elaborados.	100%	100%	0%	100%	✓
	3.1.1.3 c. Porcentaje de Renovaciones de Contratos de Personal y de Servicios.	%	A) Comunicación y listado de contratos a renovar remitidos al Depto. Administrativo y Financiero.	100%	100%	0%	100%	✓
<b>3.1.1.4 Seguimiento a Acuerdos y Convenios Interinstitucionales.</b>	3.1.1.4 a. Cantidad de Acuerdos y Convenios verificados.	Número	A) Acta de Reunión B) Correos electrónicos sobre el seguimiento al acuerdo con la ARL.	1	1	0%	100%	✓
<b>3.1.1.5 Asistencia Legal a Todas las Áreas de DIGECOG.</b>	3.1.1.5 a. Porcentaje de Asistencia dada en la Elaboración de Actas de Compra.	%	A) Actas elaboradas B) correo electrónico.	100%	100%	0%	100%	✓
	3.1.1.5 b. Porcentaje de Asesoría Legales en Respuesta a Requerimientos de Todas las Áreas.	%	A) Informes y opiniones elaboradas sobre asesorías jurídicas realizadas B) correos electrónicos de remisión a las áreas solicitantes.	100%	100%	0%	100%	✓
<b>3.1.1.6 Divulgación de Leyes Reglamentos y Resoluciones de Interés General</b>	3.1.1.6 a. Cantidad de Leyes, Reglamentos y Resoluciones Divulgados.	Número	A) Correos electrónicos remitidos al Departamento de Comunicaciones con las resoluciones y leyes a divulgar.	1	0.8	-0.2	80%	☒

Producto	Indicador (es)	Unidad de Medida	Medio de Verificación	Meta (Trimestre)	Total (Trimestre)	Diferencia	%	Alerta
<b>3.1.4.2 Administración y Control del POA 2017.</b>	3.1.4.2.a. Número de Informes de Monitoreo y Evaluación Institucional Elaborados.	Número	A) Informe de Monitoreo y Evaluación elaborado. B) Comunicación de remisión a la Dirección General.	1	1	0	100%	✓
	3.1.4.2.b Número de Informe de la Ejecución Física y Financiera Institucional para la DIGEPRES.	Número	A) Informe de Ejecución Física y Financiera elaborado. B) Correo electrónico de remisión.	1	1	0	100%	✓
<b>3.1.4.3 Elaboración de Informes de Gestión.</b>	3.1.4.2.a. Número de Informes de Gestión Elaborados.	Número	A) Informes de Gestión elaborados. B) Comunicación de remisión a la Dirección General.	2	2	0	100%	✓
<b>3.1.5.1 Funcionamiento del Sistema de Gestión de Calidad.</b>	3.1.5.2.b. Número de Informes de Encuestas elaborados, según requerimientos de la Carta Compromiso al Ciudadano.	Número	A) Informe de la Encuesta sobre el Sistema de Administración de Bienes (SIAB).	1	1	0	100%	✓
<b>3.1.6.1. Contribución a la Protección del Medio Ambiente Vía el personal que labora en DIGECOG.</b>	3.1.6.1.a. Cantidad de temas sobre el Medio Ambiente enviados al Personal para su conocimiento y Sensibilización.	Número	A) Plan de protección al medio ambiente B) Correos enviados.	3	3	0	100%	✓
	3.1.6.1.b. Cantidad de Informe que reflejan Control y la buena administración del Consumo de Energía Institucional.	Número	A) Informes de Consumo de Energía.	3	3	0	100%	✓
	3.1.6.1.c. Cantidad de Áreas Involucradas en la Recolección de Papel Reciclado.	Número	A) Formulario de entrega de papel reciclado B) Planilla de acopio del reciclaje de papel por área.	3	3	0	100%	✓

Producto	Indicador (es)	Unidad de Medida	Medio de Verificación	Meta (Trimestre)	Total (Trimestre)	Diferencia	%	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) Solicitud de mantenimientos B) Formulario de control de mantenimientos C) Requisición D) Cotizaciones E) Factura F) Evaluación de labores.	100%	100%	0%	100%	✓
	3.1.6.2.c. Cantidad de Vehículos con Mantenimiento Oportuno.	Número	A) Solicitud de mantenimientos B) Formulario de control de mantenimientos C) Requisición D) Cotizaciones E) Factura.	20	20	0	100%	✓
<b>3.1.6.3. Gestión y Administración del Presupuesto.</b>	3.1.6.3.b. Porcentaje del Presupuesto Institucional 2017 Ejecutado Eficientemente.	%	A) Presupuesto ejecutado B) Programación de cuota e Informes de corte y cierre.	100%	99%	-1%	99%	✓
<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 B) Informes de seguimientos al plan de compras bienes y servicios C) Adjudicaciones D) Plan de compras.	20%	25%	5%	125%	✓
	3.1.6.4.c. Porcentaje del Plan de Compra de Bienes y Servicios 2017 Ejecutado Eficientemente.	%	A) Órdenes de compra B) Informes de seguimientos al plan de compras, bienes y servicios C) Adjudicaciones D) Plan de compras E) Página Web DIGECOG y DGCP.	100%	38%	-62%	38%	✗

Producto	Indicador (es)	Unidad de Medida	Medio de Verificación	Meta (Trimestre)	Total (Trimestre)	Diferencia	%	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	Número	A) Informe generado por el sistema de correspondencia B) Informe sobre monitoreo C) Formulario de seguimiento D) Reporte de información archivada digitalizada.	6	6	0	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 B) Control de servicios suplidos C) Solicitudes de transporte D) Formulario de salida diaria de choferes.	100%	100%	0%	100%	✓
<b>3.1.6.7. Elaboración y Publicación de Reportes Financieros.</b>	3.1.6.7.a. Cantidad de Reportes Financieros Enviados a Instituciones Externas.	Número	A) Informes elaborados B) Cartas de remisión.	7	7	0	100%	✓
	3.1.6.7.b. Cantidad de Reportes Financieros Publicados en la Página Web.	Número	A) Reportes para publicar en página Web de todas las actividades.	31	31	0	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.	Número	A) Reportes consulta de entrada y salida de almacén B) Reportes físicos y electrónicos de bienes muebles.	3	3	0	100%	✓
<b>3.1.6.9 Aplicación del Sistema de Contabilidad Gubernamental.</b>	3.1.6.9.a. Cantidad de Estados Financieros 2016, Elaborados.	Número	A) Reporte enviado a la Dirección General de Contabilidad Gubernamental en corte semestral y cierre fiscal. B) Estados financieros físicos.	1	1	0	100%	✓
	3.1.6.9.b. Porcentaje de la Transacciones Contables Registradas	%	A) Formulario de tramitación B) Libro diario C) Mayor general D) Mayor auxiliar proveedores	100%	100%	0%	100%	✓

Producto	Indicador (es)	Unidad de Medida	Medio de Verificación	Meta (Trimestre)	Total (Trimestre)	Diferencia	%	Alerta
<b>3.1.7.1 Gestión y Control Imagen de la DIGECOG</b>	3.1.7.1.a. Porcentaje de Cobertura de Actividades Institucionales Realizadas.	%	A) Notas de prensa redactadas b) Fotos de actividades C) Portal institucional	100%	100%	0%	100%	✓
	3.1.7.1.b. Porcentaje de Diseño Gráfico Realizado	%	A) Diseños gráficos realizados	100%	100%	0%	100%	✓
	3.1.7.1.c. Porcentaje de Actualizaciones del Intranet Institucional y del Portal Web Realizadas.	%	A) Portal Institucional B) Sección de noticias actualizada	100%	50%	50%	50%	✗
	3.1.7.1.d. Cantidad de Boletines Institucionales Elaborados.	Número	A) Boletín trimestral institucional elaborado	1	0.8	-0.2	80%	☑
<b>3.1.7.3. Gestión y Control de Redes Sociales Institucionales</b>	3.1.7.3.a. Número de Informes que Midan el uso de Redes Sociales Institucionales (Facebook y Twitter)	Número	A) Informe uso de redes sociales elaborado	1	1	0	100%	✓
<b>3.1.7.4. Proyecto Aula DIGECOG.</b>	3.1.7.4.a Porcentaje de Charlas para dar a Conocer la Institución y el Avance de la Contabilidad Pública.	%	A) Comunicación de solicitud de Charla B) Listado de participantes en Charla	100%	0%	-100%	0%	✗
<b>3.1.7.5.Elaboración de Programa de Responsabilidad Social Basado en Normas ISO 26000</b>	3.1.7.5.a Número de Programa de Responsabilidad Social Elaborado.	Número	A) Borrador Programa de Responsabilidad Social elaborado	1	0.5	-0.5	50%	✗
	3.1.7.5.b Porcentaje de Actividades de Responsabilidad Social Ejecutados Conforme al Plan Elaborado.	Número	A) Programa de Responsabilidad Social B) Fotos C) Notas de prensa D) Portal institucional E) Listado participantes en actividades de responsabilidad social realizadas.	100%	100%	0%	100%	✓

Producto	Indicador (es)	Unidad de Medida	Medio de Verificación	Meta (Trimestre)	Total (Trimestre)	Diferencia	%	Alerta
<b>3.2.1.2 Aplicación de la Evaluación del Desempeño.</b>	3.2.1.2.b. Porcentaje de Personal evaluado con el método de Evaluación por resultado, de acuerdo a la Ley 41-08	%	No existen Fuentes de verificación para este Indicador.	100%	0%	-100%	0%	☒
<b>3.2.1.3 Gestión Reclutamiento y Selección de Personal.</b>	3.2.1.3.a Porcentaje de Personal Contratado	%	A) Relación de personal contratado.	100%	100%	0%	100%	✓
<b>3.2.1.4 Registro y Control de los Recursos Humanos.</b>	3.2.1.4.a. Porcentaje de Personal que Requieren la Remisión de Documentos Laborales Atendidos.	%	A) Relación Trimestral de Documentos Laborales Emitidos.	100%	100%	0%	100%	✓
	3.2.1.4.b. Numero de Informes de Registro de Asistencia Elaborado.	Número	A) Informe de Asistencia.	1	1	0	100%	✓
	3.2.1.4.c. Porcentaje de Nóminas Generadas con el Sistema SASP.	%	A) Nóminas Generadas con el SASP.	100%	100%	0%	100%	✓
<b>3.2.2.1 Asignación de Beneficios al Personal de la Institución.</b>	3.2.2.1.c. Porcentaje de Personal Beneficiado con Servicios Médicos.	%	A) Reportes de Asistencias Médicas.	100%	100%	0%	100%	✓
<b>3.2.2.2 Gestión del Desarrollo Técnico al Personal.</b>	3.2.2.2.a. Plan de Capacitación Elaborado y ejecutado, por Grupos Ocupacionales y Acorde a Necesidades de Capacitación Detectadas.	Número	A) Plan de Capacitación elaborado.	1	1	0	100%	✓
	3.2.2.2.b. Número de Empleados Capacitados (No repetitivos).	Número	A) Relación de Personal Capacitado no Repetitivo.	61	53	-8	87%	☒



Producto	Indicador (es)	Unidad de Medida	Medio de Verificación	Meta (Trimestre)	Total (Trimestre)	Diferencia	%	Alerta
3.3.1.1 Asistencia a solicitudes de información de ciudadanos y ciudadanas.	3.3.1.1.a Porcentaje de solicitudes de información pública atendidas.	%	A) Relación de Solicitudes de Información. B) Archivo de Seguimiento a Solicitudes de Información.	100%	100%	0	100%	✓
3.3.1.2 Elaboración de Estadísticas y Gestión Administrativa de la OAI.	3.3.1.2.a. Cantidad de Informes Estadísticos de la OAI Realizados.	Número	A) Portal de Transparencia. B) Relación de Solicitudes de Información	1	1	0	100%	✓
	3.3.1.3.b. Cantidad de Informes Estadístico de Satisfacción de Servicios.	Número	A) Remisión de informes elaborados y recibidos por la Dirección General. B) Informe de Satisfacción de Servicios realizados.	1	0.9	0	90%	☒
3.3.1.3 Actualización del SubPortal de Transparencia.	3.3.1.3.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) Documentos disponible en Subportal de Transparencia. B) Planilla de monitoreo del Subportal de Transparencia.	100%	100%	0%	100%	✓
3.3.1.4 Asistencia Quejas, Denuncias, Reclamaciones y Sugerencias Realizadas por Ciudadanos y Ciudadanas a través de la línea/portal 311 al Portal.	3.3.1.4.a Porcentaje de Reclamaciones Recibidas y Atendidas a través de la línea 311 al Portal.	%	A) Reporte sistema en líneas/portal 311 sobre Quejas, Denuncias, Reclamaciones y Sugerencias atendidas.	100%	100%	0%	100%	✓
3.3.1.5 Actualización de Softwares y Licencias de la DIGECOG.	3.3.1.5.b Cantidad de Licencias Renovadas	Número	A) Formulario Control de Actualizaciones de Sistemas.	1	100%	0	100%	✓

Producto	Indicador (es)	Unidad de Medida	Medio de Verificación	Meta (Trimestre)	Total (Trimestre)	Diferencia	%	Alerta
<b>3.3.2.1 Evaluación y Administración de Riesgo en TICS.</b>	3.3.2.1.c. Cantidad de Copia de Seguridad de la Información Digital de la DIGECOG Archivada.	Número	A) Fotos del Formulario de Control de Backup.	12	12	0	100%	✓
<b>3.3.3.1 Aplicación Asistencia Técnica en TICS.</b>	3.3.3.1.a. Porcentaje de Asistencia Tecnológica dada a Instituciones.	%	A)Formulario reporte de Instituciones atendidas.	100%	100%	0	100%	✓
	3.3.3.1.b Porcentaje de Asistencia Tecnológica dada a Usuarios Internos de la Institución.	%	A)Formulario reporte de Solicitudes del Sistema de Servicios (SIS).	100%	100%	0	100%	✓

## CONCLUSIÓN

En el trimestre enero/marzo, 2017, se pudo observar una ejecución operativa de un **93%** de avance, versus lo programado en el POA, gracias al desempeño de todos/as los/as colaboradores/as de la Institución. Los mayores esfuerzos estuvieron centrados en la elaboración del Estado de Recaudación e Inversión de las Rentas (ERIR), 2016.

Se alerta, a través de este informe, que el Producto que apunta al cumplimiento de la Implementación de las Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público (NICSP), se encuentra rezagado. Fue el que afectó, directamente, la efectividad Institucional del periodo monitoreado.

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

En otro orden, algunas áreas aprovecharon el escenario para presentar ciertos ajustes importantes para la ejecución eficiente de su planificación

Estos hallazgos, dan lugar a que la Institución considere un análisis general del POA, incluyendo las cantidades en metas, desmonte de productos 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 2017. 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, 2017).

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

**Lic. Luís Trinidad**  
Director de Normas y  
Procedimientos

**Lic. Braulino Flores**  
Director Procesamiento Contable

**Lic. Henry Batista**  
Enc. Administrativo Financiero/  
Director Interno de Análisis de la  
Información

**Lic. Carmen Matos**  
Enc. Planificación y Desarrollo

**Lic. Leonor Santiago**  
Enc. Recursos Humanos

**Ing. Yocaren Nivar**  
Enc. Tecnologías de la Información

**Lic. Maribel del Carmen**  
Enc. Relaciones Públicas

**Lic. Cecilio Manzueta**  
Enc. Depto. Jurídico

**Lic. Evelyn Fernandez**  
Responsable Oficina de Acceso a la Información

## **ANEXOS**

### **Matriz de Monitoreo, trimestre enero/marzo, 2017**

