



**MINISTERIO DE HACIENDA**

**“Año del Fomento de las Exportaciones”**

**DIRECCIÓN GENERAL DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL**

**DIGECOG**

**Plan Estratégico Institucional**

# **INFORME DE MONITOREO TRIMESTRAL**

**ENERO-MARZO, 2018**

**Elaborado por**

**Departamento de Planificación y Desarrollo**

**República Dominicana, abril- 2018**

## TABLA DE CONTENIDO

### Contenido

<b>RESUMEN EJECUTIVO.....</b>	<b>3</b>
<b>1. RESULTADOS EJECUCIÓN OPERATIVA TRIMESTRE ENERO/MARZO, 2018 .....</b>	<b>6</b>
A. Resultados los Focos Estratégicos Regulación e Implementación Normativa y el de Transparencia y Rendición de Cuentas.....	6
B. Resultados Foco Estratégico Fortalecimiento Institucional .....	8
<b>2. MATRIZ DE PRODUCTOS E INDICADORES.....</b>	<b>10</b>

## RESUMEN EJECUTIVO

Este documento presenta los resultados del seguimiento y evaluación del Plan Operativo 2018 de la DIGECOG, correspondiente al monitoreo de la ejecución operativa del trimestre enero-marzo. Durante el trimestre se logró obtener un promedio general de efectividad institucional de un 98%.

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.

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

La elaboración, del Estado de Recaudación e Inversión de las Rentas Cierre 2017, y el Seguimiento y Asesoría a las instituciones públicas para el correcto funcionamiento del Sistema de Contabilidad Gubernamental.

En materia de normativa contable, fueron elaborados el Procedimiento de Equivalente de Efectivo y el Procedimiento de Deterioro. Además, se elaboró el Plan Plurianual de Capacitación 2018-2019 en Normas Internacionales de Contabilidad Aplicables al Sector Público (NICSP).

Se elaboraron Informes para el Análisis y Evaluación de las Operaciones Económico-Financieras, e Informes Analíticos sobre las Operaciones Fiscales del Gobierno Central. Además, se suministró al Banco Central las informaciones de los agregados económicos del Sector Público, para la conformación de las Cuentas Nacionales.

En el caso de las áreas asesoras y de apoyo, en su mayoría han logrado impactar con los logros obtenidos, entre estos se destacan los siguientes:

Un Informe técnico del resultado de la encuesta telefónica realizada sobre el Nivel de Utilización y Satisfacción de Usuarios del Sistema de Administración de Bienes

(SIAB) en las Instituciones del Sector Público, correspondiente al periodo enero-marzo 2018, según requerimientos de la Carta Compromiso al Ciudadano.

El Plan de Capacitación 2018, Plan de Comunicaciones y el Marco Conceptual del Proyecto Aula DIGECOG.

Los Departamentos de Tecnologías y Administrativo Financiero brindaron asistencia y apoyo logístico cumpliendo al 100% con lo establecido en el Plan Operativo 2017 y las demandas de los usuarios de los servicios.

**RESULTADOS EJECUCIÓN OPERATIVA,  
TRIMESTRE ENERO/MARZO, 2018**

## 1. RESULTADOS EJECUCIÓN OPERATIVA TRIMESTRE ENERO/MARZO, 2018

Se enuncian a continuación, los resultados más relevantes obtenidos en el primer trimestre del año 2018, alineados a los Focos Estratégicos y sus Estrategias Derivadas, según Plan Operativo Anual aprobado:

### A. Resultados los Focos Estratégicos Regulación e Implementación Normativa y el de Transparencia y Rendición de Cuentas

#### DOCUMENTOS

- i. Procedimiento de Deterioro y el Procedimiento de Equivalente de Efectivo.
- ii. Un Estado de Recaudación e Inversión de las Rentas (ERIR) 2017 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 Analítico sobre el Grado de Calidad y Consistencia de los distintos estados de Ejecución Presupuestaria.
- v. Un Informe sobre el Análisis descriptivo de Ingresos, Gastos y Financiamiento de la Administración Central.
- vi. Un Informe de evaluación y seguimiento de los Anticipos Financieros.

- vii. Un Informe sobre el Análisis de la Cuenta Ahorro-Inversión-Financiamiento y el Resultado Primario de la Administración Central.
- viii. Reportes Remitidos al Banco Central con la Información Requerida para la Conformación de las Cuentas Nacionales.

## SEGUIMIENTO A INSTITUCIONES

- i. 165 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. 251 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. 317 Anticipos Financieros a los que se les monitorean su Ejecución Presupuestaria.
- v. 165 Unidades Ejecutoras del Gobierno Central asesoradas en el Sistema de Contabilidad Gubernamental de SIGEF.
- vi. 188 Instituciones Descentralizadas, Seguridad Social, Empresas Públicas y Municipalidades asesoradas en sus registros contables para la elaboración de sus Estados Financieros.

- vii. 75 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 Foco Estratégico Fortalecimiento Institucional**

### **DOCUMENTOS:**

- i. Un Informe de Evaluación Anual de las Metas Física-Financiera del año 2017.
- ii. Un Informe de Monitoreo y Evaluación Institucional correspondiente al cuarto trimestre del 2017.
- iii. Dos Informes de Gestión Operativa de los meses enero y febrero 2018.
- iv. Un Informe de Encuesta, según requerimientos de la Carta Compromiso al Ciudadano.
- v. Un Informe de Registros de Asistencia.
- vi. Un Plan de Capacitación 2018.
- vii. Un Plan de comunicación Institucional.
- viii. Marco Conceptual sobre el Aula DIGECOG.
- ix. Un Boletín Institucional del primer trimestre 2018.
- x. Diecinueve (19) contratos elaborados.
- xi. Seguimiento y verificación del acuerdo vigente entre la DIGECOG y la Administradora de Riesgo Laborales (ARL).
- xii. Tres Informes (mensuales) sobre Control y Administración del Consumo de Energía Institucional.



- xiii. 31 Reportes Financieros, publicados en la página web y 7 enviados a Instituciones Externas.
- xiv. Un Estado Financiero 2017 elaborado y 100% de las transacciones contables registradas.
- xv. Cien por ciento de las Áreas se involucraron en la recolección de papel reciclado.

## 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.
- iv. 11 empleados capacitados.
  - i. Mantenimiento y limpieza de las áreas físicas, equipos y solicitudes de otros servicios internos suplidos satisfactoriamente.
  - ii. 20% del Plan de Compras realizadas a las MIPYMES. <sup>1</sup>
  - iii. Doce copias de Seguridad de la Información Digital de la DIGECOG archivada.

---

<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.

- iv. Tres Inventarios de Bienes de Consumo y Bienes Muebles aplicados.

## 2. MATRIZ DE PRODUCTOS E INDICADORES

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

### a) Áreas sustantivas

Producto	Indicador	Meta Anual	Meta T1	Logro T1	Efectividad
<b>1.1.1.1 Normativa Contable Elaborada y Actualizada.</b>	1.1.1.1.b. Cantidad de Normativa Contable elaborada.	<b>10</b>	2	2	<b>100%</b>
<b>1.1.1.2 Capacitación sobre la Normativa Contable.</b>	1.1.1.2.a. Plan Plurianual de Capacitación elaborado.	<b>1</b>	1	1	<b>100%</b>
<b>2.1.1.1 Registros Contables conforme al Sistema de Contabilidad Pública.</b>	2.1.1.1.a. Cantidad de unidades del Gobierno Central a las que se les monitorean los registros contables realizados en el SIGEF en materia de Ingresos y Gastos.	<b>170</b>	170	170	<b>100%</b>
	2.1.1.1.b. Porcentaje de Cuentas Bancarias del Gobierno Central a las que se les monitorean los procesos contables realizados en SIGEF.	<b>100%</b>	100%	100%	<b>100%</b>
	2.1.1.1.c. Porcentaje Unidades Ejecutoras del Gobierno Central a las que se les monitorean los registros contables en el SIGEF en materia de Deuda.	<b>100%</b>	100%	100%	<b>100%</b>

Producto	Indicador	Meta Anual	Meta T1	Logro T1	Efectividad
<b>2.1.1.2 Registro Contable de los Bienes Muebles e Inmuebles en las Instituciones del Sector Público.</b>	2.1.1.2.a. Cantidad de Unidades Ejecutoras del Gobierno Central con sus activos fijos registrados.	<b>165</b>	165	165	<b>100%</b>
	2.1.1.2.b. Cantidad de Instituciones del Sector Público No Financiero con sus activos fijos registrados (Descentralizadas, de la Seguridad Social, Empresas Públicas y Municipalidades).	<b>68</b>	68	68	<b>100%</b>
<b>2.1.1.3 Monitoreo de la Coherencia y Consistencia de los Registros de la Ejecución Presupuestaria Conforme a las Normativas Vigentes.</b>	2.1.1.3.a. Porcentaje de Proyectos con Recursos Externos Identificados en Instituciones del Sector Público a los que se les Realizan Monitoreo de su Ejecución Financiera.	<b>100%</b>	100%	100%	<b>100%</b>
	2.1.1.3.b. Cantidad de Unidades Ejecutoras de la Administración Central, Instituciones Descentralizadas y/o Autónomas e Instituciones Públicas de la Seguridad Social a las que se les Monitorean los Registros Presupuestarios realizados en el SIGEF.	<b>251</b>	251	230	<b>92%</b>
	2.1.1.3.c. Cantidad de Instituciones del Sector Público a las que se le monitorean los registros de las Informaciones Presupuestarias en las herramientas tecnológicas que se establezcan (Instituciones Descentralizadas y/o Autónomas, Empresas Públicas, Instituciones Públicas de la Seguridad Social y Municipalidades).	<b>350</b>	50	37	<b>74%</b>
	2.1.1.3.d. Cantidad de Anticipos Financieros a los que se les Monitorea su Ejecución Presupuestaria.	<b>371</b>	330	317	<b>96%</b>

Producto	Indicador	Meta Anual	Meta T1	Logro T1	Efectividad
<b>2.2.1.1 Asesoría y Seguimiento a las Instituciones del Sector Público dominicano conforme Sistema de Contabilidad Pública.</b>	2.2.1.1.a . Cantidad de Unidades Ejecutoras del Gobierno Central asesoradas en el Sistema de Contabilidad Gubernamental de SIGEF.	<b>165</b>	165	165	<b>100%</b>
	2.2.1.1.b. Cantidad de instituciones Descentralizadas, Seguridad Social, Empresas Públicas y Municipalidades asesoradas en sus registros contables para la elaboración de sus Estados Financieros.	<b>188</b>	30	36	<b>120%</b>
<b>2.3.1.1 Estado de Recaudación e Inversión de las Rentas elaborados.</b>	2.3.1.1.a. Cantidad de Estados Financieros de Instituciones Descentralizadas, Seguridad Social, Empresas Públicas y Municipalidades incluidos en el Estado de Recaudación e Inversión de las Rentas.	<b>195</b>	70	91	<b>130%</b>
<b>2.3.1.2 Estados Financieros del Gobierno Central elaborados.</b>	2.3.1.2.a. Cantidad de Balance General, Estado de Flujos de Efectivo y Notas explicativas elaborados.	<b>2</b>	1	1	<b>100%</b>
	2.3.1.2.b. Cantidad de Estados de Resultados, de Cambios en el Patrimonio Neto y Notas explicativas elaborados.	<b>2</b>	1	1	<b>100%</b>
<b>2.3.1.4 Estados para la Gestión Financiera Pública elaborados.</b>	2.3.1.4.a. Cantidad de Estados de Ejecución Presupuestaria elaborados.	<b>14</b>	2	3	<b>150%</b>
	2.3.1.4.b. Cantidad de Cuenta - Ahorro Inversión - Financiamiento del Gobierno Central elaborada.	<b>167</b>	43	45	<b>105%</b>

Producto	Indicador	Meta Anual	Meta T1	Logro T1	Efectividad
<b>2.4.1.1 Elaboración de Informes para el Análisis y Evaluación de las Operaciones Económico-Financieras.</b>	2.4.1.1.a. Cantidad de Informes Analíticos sobre el Grado de Calidad y Consistencia de los distintos estados de Ejecución Presupuestaria, elaborados.	4	1	1	100%
	2.4.1.1.c. Cantidad de Informes sobre el Análisis descriptivo de Ingresos, Gastos y Financiamiento de la Administración Central, elaborados.	4	1	1	100%
	2.4.1.1.d. Número de Informes de evaluación y seguimiento de los Anticipos Financieros, elaborados.	4	1	1	100%
<b>2.4.1.2 Elaboración de Informes Analíticos sobre las Operaciones Fiscales del Gobierno Central.</b>	2.4.1.2.d. Cantidad de Informes sobre el Análisis de la Cuenta Ahorro-Inversión-Financiamiento y el Resultado Primario de la Administración Central, elaborados.	4	1	1	100%
<b>2.4.1.3 Elaboración de Informaciones estadísticas producidas por el Sistema de Información de la Gestión Financiera (SIGEF).</b>	2.4.1.3.b. Cantidad de Reportes Remitidos al Banco Central con la Información Requerida para la Conformación de las Cuentas Nacionales, elaborados.	4	1	1	100%

**b) Áreas de Apoyo.**

Producto	Indicador	Meta Anual	Meta T1	Logro T1	Efectividad
<b>3.2.1.2 Modelo de Excelencia destinado a consolidar la cultura de calidad.</b>	3.2.1.2.c. Porcentaje de Encuesta aplicadas, a requerimiento de las áreas que miden la satisfacción de los Clientes Externos e Internos	<b>100%</b>	100%	N/A	N/A
<b>3.2.1.3 Seguimiento al Programa Carta Compromiso al Ciudadano.</b>	3.2.1.3.a. Número de Informes de Encuestas elaborados, según requerimientos de la Carta Compromiso al Ciudadano	<b>3</b>	1	1	<b>100%</b>
<b>3.2.1.2 Modelo de Excelencia destinado a consolidar la cultura de calidad.</b>	3.2.1.2.c. Porcentaje de Encuesta aplicadas, a requerimiento de las áreas que miden la satisfacción de los Clientes Externos e Internos	<b>100%</b>	100%	N/A	N/A
<b>3.2.1.3 Seguimiento al Programa Carta Compromiso al Ciudadano.</b>	3.2.1.3.a. Número de Informes de Encuestas elaborados, según requerimientos de la Carta Compromiso al Ciudadano	<b>3</b>	1	1	<b>100%</b>
<b>3.3.3.2 Reclutamiento y Selección de Personal.</b>	3.3.3.2.a. Porcentaje de Personal Contratado.	<b>100%</b>	<b>100%</b>	100%	<b>100%</b>
<b>3.3.3.3 Registro y Control de los Recursos Humanos.</b>	3.3.3.3.a. Porcentaje de Personal que Requieren la Remisión de Documentos Laborales Atendidos.	<b>100%</b>	<b>100%</b>	100%	<b>100%</b>
	3.3.3.3.b. Número de Informes de Registros de Asistencia, elaborados.	<b>4</b>	<b>1</b>	1	<b>100%</b>
<b>3.3.3.4 Elaboración Nóminas de Pago.</b>	3.3.3.4.a. Porcentaje de Nóminas Elaboradas y Cargadas a los Distintos Sistemas.	<b>100%</b>	<b>100%</b>	100%	<b>100%</b>
<b>3.3.3.6 Gestión de Desarrollo del Talento Humano.</b>	3.3.3.6.a. Plan de Capacitación elaborado y aprobado.	<b>1</b>	<b>1</b>	1	<b>100%</b>
	3.3.3.6.c. Número de Empleados Capacitados (No Repetitivos).	<b>150</b>	<b>10</b>	11	<b>110%</b>
	3.3.3.6.d. Porcentaje de Capacitaciones Impartidas según el Plan.	<b>100%</b>	<b>100%</b>	100%	<b>100%</b>

Producto	Indicador	Meta Anual	Meta T1	Logro T1	Efectividad
<b>3.3.3.8. Riesgo Laboral y Salud Ocupacional.</b>	3.3.3.8.b. Porcentaje de Personal con Vigilancia de Salud.	100%	100%	100%	100%
<b>4.1.1.1 Plan de Comunicaciones.</b>	4.1.1.1.a. Cantidad de Plan de Comunicación, elaborado.	1	1	1	100%
	4.1.1.1.b. Porcentaje de actividades ejecutadas conforme al Plan de Comunicación Institucional.	100%	100%	100%	100%
<b>4.1.1.3 Implementación del Programa de Responsabilidad Social.</b>	4.1.1.3.a. Cantidad de cronograma de actividades 2018 del programa de responsabilidad social, elaborado.	1	1	1	100%
<b>4.1.1.4 Aula DIGECOG.</b>	4.1.1.4.a. Cantidad de Marco Conceptual sobre el Aula DIGECOG, elaborado.	1	1	1	100%
<b>4.1.1.5 Protocolo y Eventos.</b>	4.1.1.5.a. Porcentaje de eventos y de actividades protocolares planificadas y coordinadas.	100%	100%	100%	100%
	4.1.1.5.b. Porcentaje de atención protocolar a visitantes de la institución.	100%	100%	100%	100%
<b>1. Contribución a la Protección del Medio Ambiente.</b>	1.a. Porcentaje de Actividades sobre la Protección al Medio Ambiente.	100%	100%	100%	100%
	1.b. Cantidad de Informe que reflejan Control y la eficiente administración del Consumo de Energía Institucional.	12	3	3	100%
<b>2. Administración del Mantenimiento a la Infraestructura Física y los Equipos.</b>	2.b Porcentaje de Mantenimiento y Limpieza de las Áreas Físicas y Equipos, y Solicitudes de otros Servicios Internos Suplidos Satisfactoriamente.	100%	100%	100%	100%
	2.c. Cantidad de Vehículos con Mantenimiento Oportuno.	22	100%	100%	100%
<b>3. Gestión y Administración del Presupuesto Asignado.</b>	3.a. Porcentaje del Presupuesto Institucional 2018, ejecutado.	1	100%	78%	78%

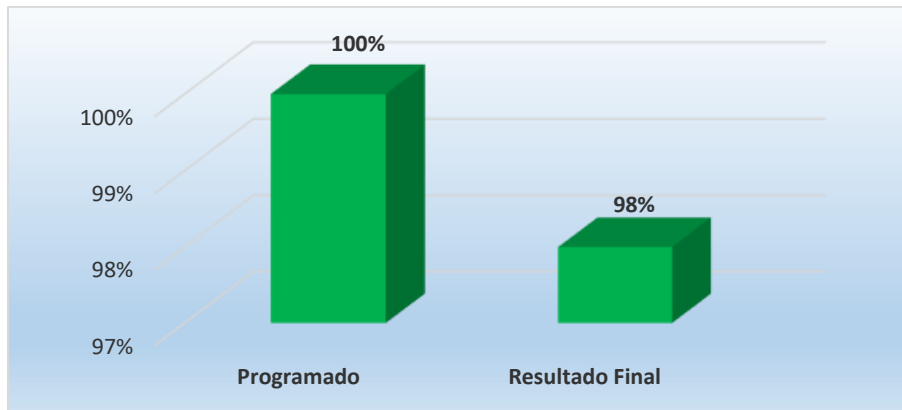
Producto	Indicador	Meta Anual	Meta T1	Logro T1	Efectividad
4. Administración y Control de las Compras.	4.a. Porcentaje Mínimo de Compras Realizadas a las PYMES.	20%	100%	26%	130%
	4.b. Porcentaje del Plan de Compra de Bienes y Servicios ejecutado.	100%	100%	200%	200%
5. Administración de Correspondencia y Archivo.	5.a. Cantidad de Informes y Registro de Documentaciones Recibidas y Enviadas.	24	3	3	100%
	5.b. Gestión y Registro de Monitoreo de Archivo Ordenado conforme a la Ley 481-08.	24	3	3	100%
6. Ejecución de los Servicios de Transporte y Alimentos.	6.a. Porcentaje de Servicios de Transportes Suplido Diariamente acorde a las políticas de la institución.	100%	100%	100%	100%
	6.b. Porcentaje de Servicios de Alimentos suplido diariamente acorde a las políticas de la Institución.	100%	100%	100%	100%
7. Elaboración y Publicación de Reportes Financieros.	7.a. Cantidad de Reportes Financieros enviados a instituciones externas.	16	7	7	100%
	7.b. Cantidad de Reportes Financieros publicados en la página web.	125	31	32	103%
8. Realización de Inventarios de Bienes de Consumo y Bienes Muebles.	8.a. Cantidad de inventarios de bienes de consumo y bienes muebles realizados.	14	3	3	100%
9. Aplicación del Sistema de Contabilidad Gubernamental.	9.a. Cantidad de Estados Financieros 2017, elaborados.	1	1	1	100%
	9.b. Porcentaje de la Transacciones Contables Registradas.	100%	100%	100%	100%
11. Administración de Riesgo en TICS.	11.c. Cantidad de Respaldo y Recuperación de la Información Digital de la DIGECOG.	48	12	12	100%
12. Optimización de la Plataforma Tecnológica de la DIGECOG.	12.a. Porcentaje de Actualización de Software.	100%	100%	100%	100%
	12.b. Porcentaje de Mantenimiento de Hardware de TICS.	100%	100%	100%	100%



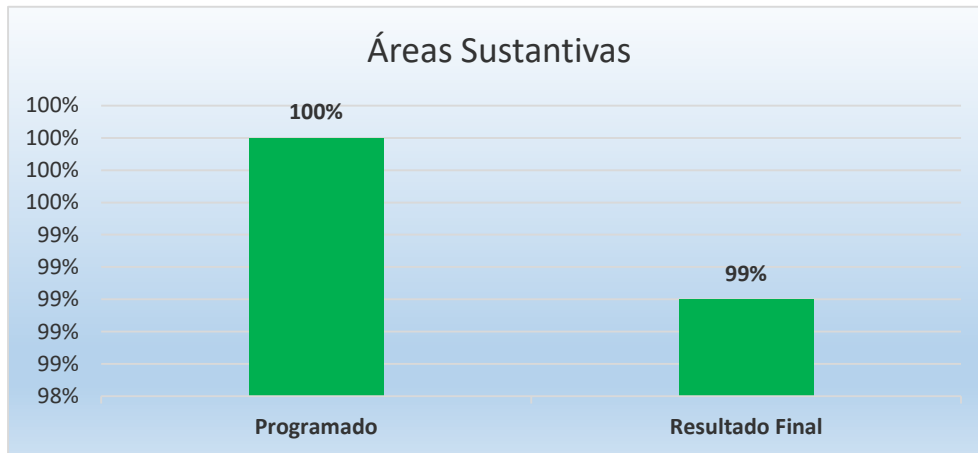
Producto	Indicador	Meta Anual	Meta T1	Logro T1	Efectividad
<b>13. Asistencias Tecnológica a través de la Mesa de Ayuda.</b>	13.a. Porcentaje de Asistencia Tecnológica dada Interna y Externa.	100%	100%	100%	100%
<b>15. Gestión de la Información Pública.</b>	15.a. Porcentaje de Solicitudes de Información Pública atendidas.	100%	100%	100%	100%
	15.b. Porcentaje de Quejas, Denuncias, Reclamaciones y Sugerencias recibidas y atendidas a través del portal 311.	100%	100%	N/A	N/A
<b>16. Elaboración de Informes Estadísticos.</b>	16.a. Cantidad de Informes Estadísticos realizados.	4	1	1	100%
<b>17. Actualización de la Información Pública a través de los Portales web.</b>	17.a. Porcentaje de actualizaciones realizadas al sub portal de transparencia.	100%	100%	100%	100%
	17.b. Cantidad de actualizaciones realizadas al portal de datos abiertos.	4	1	1	100%
<b>18. Elaboración y Legalización de Contratos.</b>	18.a. Porcentaje de Contratos Elaborados y Legalizados.	100%	100%	100%	100%
	18.b. Porcentaje de Adendas a Contratos de Personal y de Servicios Elaborados y Legalizados.	100%	100%	100%	100%
<b>19. Seguimiento a Acuerdos y Convenios Interinstitucionales.</b>	19.a. Cantidad acuerdos y convenios verificados.	4	1	0	0%
<b>20. Asistencia Legal a todas las Áreas de DIGECOG.</b>	20.a. Porcentaje de asistencia dada en la elaboración de actas de compra.	100%	100%	100%	100%
	20.b. Porcentaje de asesoría legales en respuesta a requerimientos de todas las áreas.	100%	100%	100%	100%
<b>21. Divulgación de Leyes, Reglamentos y Resoluciones de Interés General.</b>	21.a. Cantidad de Leyes, Reglamentos y Resoluciones Divulgados.	5	2	2	100%

## CONCLUSIÓN

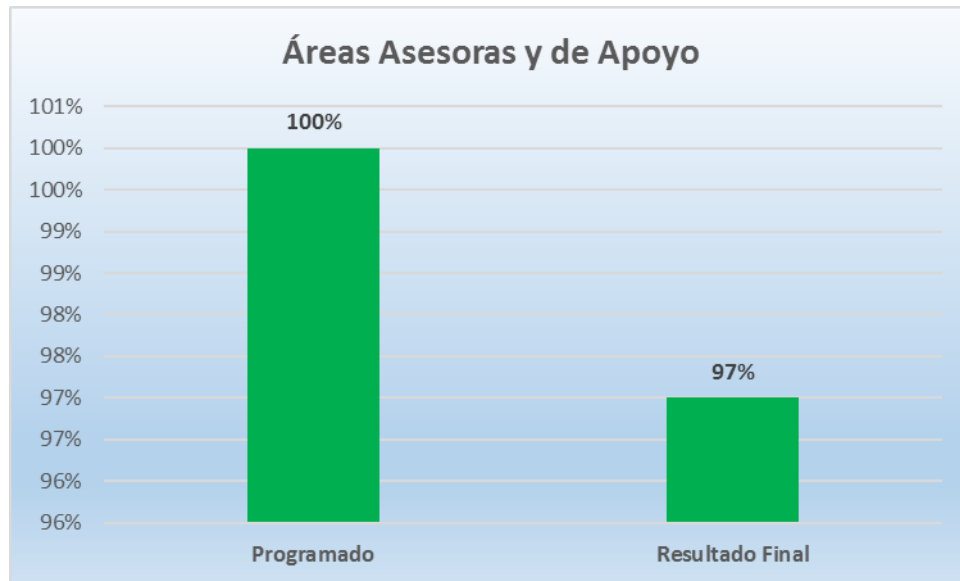
El promedio general de efectividad institucional en la ejecución del primer trimestre del Plan Operativo 2018 se situó en un **98%** según lo planificado, los indicadores y metas que no pudieron ser alcanzados al 100%, en su mayoría, son por factores externos no controlables.



- Las áreas sustantivas lograron una eficiencia de 99%



- Las áreas asesoras y de apoyo lograron una eficiencia de 97%



- 67 totalmente logrados
- 3 parcialmente logrados
- 1 no logrado
- 2 no ejecutados por falta de demanda.