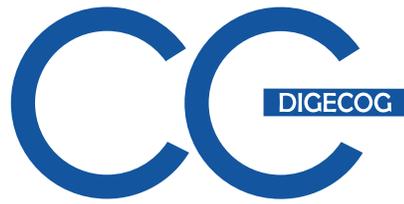




REPÚBLICA DOMINICANA

**MINISTERIO DE HACIENDA
DIRECCIÓN GENERAL DE CONTABILIDAD
GUBERNAMENTAL
DIGECOG**

**MEMORIA INSTITUCIONAL
AÑO 2019**



MEMORIA ANUAL 2019

ÍNDICE

RESUMEN EJECUTIVO.....	7
I. INFORMACIÓN INSTITUCIONAL.....	10
1.1. Misión, Visión y Valores.....	10
1.2. Base Legal.....	11
1.3. Principales funcionarios.....	13
II. RESULTADOS DE LA GESTIÓN DEL AÑO.....	14
2.1. Logros de Metas Institucionales.....	14
2.2 Indicadores de Gestión.....	27
2.2.1 Perspectiva Estratégica.....	27
2.2.2 Uso de las Tecnologías de la Información y Comunicación.....	29
2.2.3 Sistema de Monitoreo de la Administración Pública (SISMAP).....	33
2.2.4 Perspectiva Operativa.....	42
2.3 Desempeño Financiero.....	48
2.3.1 Contrataciones y Adquisiciones.....	49
III. PARTICIPACIÓN EN EVENTOS INTERNACIONALES.....	50
IV. RECONOCIMIENTOS.....	51
V. PROYECCIÓN DE PLANES HACIA PRÓXIMO AÑO.....	52
ANEXOS.....	55

Resumen Ejecutivo

La Dirección General de Contabilidad Gubernamental (DIGECOG), órgano rector del Sistema de Contabilidad del Sector Público, presenta los logros más importantes alcanzados en el cumplimiento de su misión institucional.

Durante el período 2016-2019, DIGECOG continuó con la **Implementación de las Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público (NICSP)**. En efecto, fueron elaborados los documentos que consolidan el marco conceptual para la implementación de las NICSP y las medidas de políticas que se requieren.

Marcando un hito sin precedentes, fueron incluidos en el **Estado de Recaudación e Inversión de las Rentas** al Cierre 2018 y Corte Semestral 2019, un total de seiscientos diez (610) Estados Financieros de Instituciones Descentralizadas y/o Autónomas, Empresas Públicas, Instituciones Públicas de la Seguridad Social y las Municipalidades, de éstos 298 corresponden al Cierre Fiscal 2018 y 312 al Corte Semestral 2019. Dato que constituye un avance extraordinario en el esfuerzo de cimentar la cultura de rendición de cuentas en las instituciones que administran recursos públicos.

Durante el período 2018-2019 fueron capacitados 1,458 servidores públicos en dos Jornadas de Capacitación sobre el **Manual para Elaboración de Estados Financieros y Ejercicio Práctico** realizadas, en la que participaron mil cincuenta y ocho (1,058) servidores públicos del área administrativa financiera de 154 Instituciones del Gobierno Central, 66 Descentralizadas, 8 de la Seguridad Social, y 9 Desconcentradas. Además, fueron capacitados 146 técnicos de Ayuntamientos en coordina-

coordinación con FEDOMU, correspondientes a las regiones de Valdesia, Higüamo, Cibao Sur, Cibao Noroeste, Cibao Nordeste, Yuma, Cibao Norte, Ozama y el Valle.

Esas capacitaciones y asesorías realizadas han contribuido a la consecución del objetivo tendente a lograr el empoderamiento de los servidores públicos en materia de contabilidad pública, así como la uniformidad y calidad de los registros contables.

El fortalecimiento y consolidación del Sistema de Contabilidad Pública ha implicado la incorporación de un nuevo producto institucional denominado “**Acreditación Normativa**” cuyo fin es determinar el nivel de cumplimiento de las normativas contables establecidas por la DIGECOG por parte de las instituciones del sector público, siendo elaborados el Marco Conceptual y el Marco Metodológico del referido proceso de Acreditación.

A fin de presentar información económica financiera consolidada, fueron realizados **(04) Ensayo para la Consolidación de Estados Financieros Según Niveles de Gobierno.**

En aras de continuar el acompañamiento a las instituciones para el correcto registro contable de las operaciones económicas financiera y la elaboración de sus estados financieros de acuerdo con las NICSP, DIGECOG **asesoró al 100% de las Unidades Ejecutoras de las Instituciones del Gobierno Central en el Sistema de Contabilidad Gubernamental del SIGEF, así como a 512 Instituciones Descentralizadas, de la Seguridad Social, Empresas Públicas y Municipalidades.**

Por su excelente desempeño y gestión institucional apegada a los modelos de excelencia en 2018, la DIGECOG fue galardonada con **Medalla de Plata** en la 14va. Edición del Premio Nacional a la Calidad y Reconocimiento a Prácticas Promisorias otorgado por el **Ministerio de Administración Pública (MAP)**.

Al momento de redactar estas memorias institucionales, DIGECOG exhibe un desempeño extraordinario que se pone de manifiesto en el ranking alcanzado en la evaluación de los indicadores siguientes: Metas Presidenciales **95.62%**, SIS-MAP (MAP) **95.48%**, NOBACI (Contraloría General de la República) **100%** Gobierno Electrónico (OPTIC) **95.99%**, Índice de Transparencia (DIGEIG) **100%**, Índice de Gestión Presupuestaria (DIGEPRES) **92%**, Índice de Compras y Contrataciones (DGCP) **98.87%**.

Esa excelente valoración evidencia que el personal de DIGECOG ha realizado el trabajo cumpliendo cabalmente su misión y visión, guiado por los Valores Institucionales y la consecución de los objetivos trazados.

El logro de estos importantes resultados demandó la ejecución de un presupuesto ascendente a cuatrocientos veintidós millones doscientos ochenta y ocho mil setecientos un peso con **34/100 (RD\$422,288,701.34)** lo que representa un **98%** del presupuesto aprobado.

Lic. Rufino Acosta Luciano
Director General

I. Información Institucional

1.1. Misión, Visión y Valores

La DIGECOG, a partir de lo consignado en la ley 126-01 que la crea y lo establecido en el Artículo 245 de la Constitución de la República que define el Sistema de Contabilidad Gubernamental como “Único, Uniforme, Armonizado e Integrado”, aplicable a todas las Instituciones del Sector Público, cuenta con un marco estratégico institucional y una Política de Calidad que se muestran a continuación:



POLÍTICA DE CALIDAD

La Dirección General de Contabilidad Gubernamental está comprometida en dictar las normativas contables sustentadas en los estándares internacionales, asesorar a las instituciones del Sector Público en su implementación, así como elaborar informes económicos y financieros para una eficiente y eficaz gestión de las finanzas públicas, asegurando el cumplimiento de los requisitos de calidad establecidos, el marco legal vigente y la mejora continua de nuestros procesos para la satisfacción de las partes interesadas.



1.2. Base Legal

DIGECOG, creada mediante la Ley No. 126-01 como Órgano Rector del Sistema de Contabilidad Gubernamental es la institución responsable de emitir las normas, políticas y procedimientos técnicos que permiten procesar, evaluar y exponer los hechos económicos y financieros que afecten o puedan llegar a afectar el patrimonio de las Instituciones del Sector Público.

El Artículo 2 de la referida Ley establece que su ámbito es de aplicación general y obligatoria para todo el Sector Público dominicano, abarcando: Gobierno Central, Instituciones Descentralizadas, de la Seguridad Social, Empresas Públicas y las Municipalidades.

En 2007, el **Sistema de Contabilidad Gubernamental** quedó conformado, mediante la Ley No.5-07, como uno de los componentes del **Sistema Integrado de Administración Financiera del Estado (SIAFE)** y, en consecuencia, uno de los órganos rectores **de la gestión de las finanzas públicas**, junto a la Tesorería Nacional, la Dirección General de Presupuesto y la Dirección General de Crédito Público.

Posteriormente, el **Sistema de Contabilidad Gubernamental** fue establecido por mandato constitucional en la Carta Magna de la República proclamada el 26 de enero de 2010 que en su Artículo No. 245 instituye que el Estado dominicano y todas sus instituciones, sean autónomas, descentralizadas o no, estarán regidos por un sistema único, uniforme, integrado y armonizado de contabilidad, cuyos criterios fijará la ley.

Con las informaciones que produce el **Sistema de Contabilidad Gubernamental**, la DIGECOG es responsable de elaborar el **Estado de Recaudación e Inversión de las Rentas (ERIR)** que el Ministro de Hacienda debe presentar anualmente ante la Cámara de Cuentas de la República Dominicana, previa intervención de la Contraloría General de la República, así como los demás estados financieros que sean solicitados por el Congreso Nacional. Este documento definido en la Carta Magna constituye el informe base de Rendición de Cuentas del Poder Ejecutivo ante el Congreso Nacional.

1.3. Principales funcionarios

Lic. Rufino Acosta Luciano

Director General

Lic. Héctor Asencio

Sub-Director General

Ing. Neris Vanderhorst

Asesora de la Dirección General

Lic. Raúl Hernández

Asesor de la Dirección General en Planificación y Desarrollo

Lic. Janel A. Ramírez

Director de Normas y Procedimientos

Lic. Mauro Aquino

Director de Procesamiento Contable y Estados Financieros

Lic. Luis Trinidad

Director de Análisis de la Información Financiera

Ing. Yocaren Nivar

Encargada Depto. Tecnologías de la Información y Comunicación

Licda. Leonor Santiago

Encargada Depto. Recursos Humanos

Licda. Carmen Matos

Encargada Depto. Planificación y Desarrollo

Licdo. Wandy Hierro

Encargado Depto. Administrativo Financiero

Lic. Bernabé Cruz

Encargado Depto. Jurídico

Licda. Maribel Del Carmen Vallejo

Encargada de Comunicaciones

Licda. Evelin Fernández

Responsable de Acceso a la Información

II. Resultados de la Gestión del año

Los resultados de la gestión operativa de la Dirección General de Contabilidad Gubernamental están alineados a la Estrategia Nacional de Desarrollo (END), al Plan Plurianual del Sector Público diseñado para el período 2017-2020 y al Plan Estratégico Institucional del Ministerio de Hacienda.

2.1. Logros de Metas Institucionales

Las metas institucionales, y consecuentemente sus logros, están direccionados al **Eje Estratégico I: Estado Social Democrático de Derecho**, contribuyendo con el avance del **Objetivo General** que busca una administración pública eficiente, transparente y orientada a resultados.

La **Línea de Acción** a la cual se impacta es la de profundizar y consolidar el proceso de reforma de la gestión presupuestaria y financiera del Estado, orientada a la gestión por resultados, la transparencia y la rendición de cuentas.

Con el objetivo de contribuir a la consecución de la citada línea de acción, los principales productos logrados durante 2019 se presentan a continuación:

- **Elaboración del Estado de Recaudación e Inversión de las Rentas (ERIR) correspondiente al período fiscal 2018 y Corte Semestral 2019**

Informe elaborado en tiempo oportuno, para ser presentado por el ministro de Hacienda a la Cámara de Cuentas. Es el documento que sirve de base para la rendición de cuentas del Poder Ejecutivo ante el Congreso Nacional.

Cabe destacar que, marcando un hito sin precedentes, fueron incluidos, en el **Estado de Recaudación e Inversión de las Rentas** al Cierre 2018 y Corte Semestral 2019, seiscientos diez (610) Estados Financieros de Instituciones Descentralizadas y/o Autónomas, Empresas Públicas, Instituciones Públicas de la Seguridad Social y las Municipalidades, de éstos 298 corresponden al Cierre Fiscal 2018 y 312 al Corte Semestral 2019. Lo que constituye un avance extraordinario respecto a años anteriores y en el proceso de cimentar en las instituciones la cultura de rendición de cuentas de los recursos administrados.

El contenido del referido informe incluye los elementos que permiten una adecuada comprensión de los hechos económicos y financieros de cada período fiscal, a través de la presentación de:

- Una síntesis de los principales eventos de política económica que han impactado en la ejecutoria presupuestaria.
- Principales elementos extraídos del Presupuesto General del Estado referentes a los supuestos macroeconómicos, aspectos generales, objetivos y metas.
- Evaluación del cumplimiento de la ejecutoria del Presupuesto General del Estado.
- Cuenta Ahorro-Inversión-Financiamiento (CAIF).
- Estado de Situación y Movimiento del Tesoro.

- El Estado de Situación de la Deuda Pública del Sector Público No Financiero.
- Estados Financieros: Balance General, Estado de Resultados, Estado de Flujos de Efectivo, así como el Estado de Cambio en el Patrimonio Neto del Gobierno Central, con las notas y anexos correspondientes.
- Estados Financieros de las Instituciones Descentralizadas y Autónomas, Empresas Públicas e Instituciones Públicas de la Seguridad Social y Municipalidades.

Adicional, a este importante informe de rendición de cuentas para la correcta interpretación de las informaciones económicas financieras producidas por las instituciones del Sector Público, fueron elaborados:

- **Cuatro (04) Informes Analíticos sobre el Grado de Calidad y Consistencia de los Distintos Estados de Ejecución Presupuestaria**, teniendo como resultado la medición del grado de cumplimiento de la ejecución del presupuesto, en virtud de los datos contenidos en el Sistema de Información de la Gestión Financiera (SIGEF).
- **Dos (02) Informes Analíticos sobre la Calidad y Consistencia de los Saldos de las Cuentas Presupuestarias Vs las Cuentas Patrimoniales del Gobierno Central**, se presentaron de manera analítica el comportamiento de la ejecución presupuestaria de las instituciones del Gobierno Central, sobre la base de las estimaciones contempladas en el presupuesto general del Estado, comparándolo con las cuentas patrimoniales cumpliendo con el objetivo de determinar la coherencia entre los módulos de Contabilidad y la Ejecución presupuestaria.

- **Tres (03) Informes sobre el Análisis Descriptivo de Ingresos, Gastos y Financiamiento de la Administración Central**, se presentó el desempeño fiscal del Gobierno Central, mostrando el resultado económico, de capital y financiamiento, en el marco del presupuesto general del Estado. Exponiendo de manera analítica, el comportamiento de las ejecuciones presupuestarias de las instituciones del Gobierno Central, alineada a las estimaciones contempladas en la Ley 260-15 del Presupuesto General del Estado y a los datos registrados en el Sistema de Información de la Gestión Financiera (SIGEF).
- **Cuatro (04) Informes de Evaluación y Seguimiento de los Anticipos Financieros**, analizando los fondos por tipo, desde el momento de la apertura, modificación, transferencia y regularización. Estos informes permitieron cumplir con la evaluación del desenvolvimiento de los fondos y coadyuvar a la toma de decisiones y medidas necesarias en cuanto al adecuado y pertinente uso de éstos.
- **Dos (02) Informes Analíticos del Gasto Social**, destinados a presentar la inversión del Gobierno Central en los Servicios Sociales, identificando la ejecutoria del gasto por instituciones y la consecución de las políticas y metas plasmadas en el Presupuesto General del Estado. Se logró presentar y evaluar la inversión en los Servicios Sociales realizados por el gobierno dominicano, desde la clasificación funcional, como parte de la estructura del gasto público.
- **Tres (03) Informes Analíticos de Transferencias**, los cuales mostraron el comportamiento de la tipología del gasto por transferencia desde una perspectiva global, mensual, trimestral y anual, basados en los diferentes tipos de cruces de información con las distintas clasificaciones. Enfocados desde la perspectiva

de las instituciones transferentes y las receptoras, así como, el comportamiento de las operaciones realizadas.

- **Un (01) Informe Analítico de los Recursos Externos**, presentando los fondos provenientes de fuentes externas, por concepto de donaciones y/o créditos de corto y largo plazo, con el fin de financiar y servir de apoyo presupuestario a las ejecutorias de las distintas instituciones gubernamentales.
- **Tres (03) Informes sobre el Análisis de la Cuenta Ahorro-Inversión-Financiamiento y el Resultado Primario de la Administración Central**, a los fines de mostrar el desenvolvimiento fiscal del Gobierno, mediante la relación de los ingresos y gastos por la clasificación económica. El análisis de cada uno de estos componentes sirvió para explicar cómo se ha generado el déficit o superávit fiscal, publicando el Resultado Económico, de Capital y Financiero del Gobierno Central, mediante un análisis de las operaciones económicas y fiscales.
- **Boletín Estadístico de las Operaciones Presupuestarias y Patrimoniales de la Administración Central**, publicación que brinda una panorámica de las estadísticas fiscales más relevantes en el ámbito económico, financiero y patrimonial. Se elaboró incorporando las informaciones del presente año, obteniendo una secuencia histórica la cual permite evaluar el comportamiento de las diferentes variables presentadas de forma gráfica y su relación con el PIB nominal.
- **Cuatro (04) Reportes Remitidos al Banco Central con la Información Requerida para la Conformación de las Cuentas Nacionales**, con la finalidad de proporcionar insumos para la elaboración de las Cuentas Nacionales, fueron

entregadas al Banco Central las ejecuciones del gasto del Gobierno Central, por concepto de: Tipo de Cuenta, Cuenta y Subcuenta, Función, Capítulo, Institución Receptora, Programa, Proyecto, Actividad, entre otras, también, se presentó según las etapas: Compromiso Aprobado, Devengado Aprobado, Libramiento Aprobado y Pagado Aprobado.

- **Dos (02) Informes de Análisis e Interpretación de los Estados Financieros recibidos de las Instituciones Descentralizadas y Autónomas, de la Seguridad Social y Municipalidades sobre la base de los Indicadores Financieros**, análisis de los principales rubros extraídos de los estados financieros recibidos, basados en la aplicación de indicadores financieros, acordes a la naturaleza de cada una de las entidades elegidas, analizando el comportamiento de los distintos rubros y partidas relevantes, desde una perspectiva que midió la situación financiera de algunas Instituciones Descentralizadas, vista desde su composición y/o estructura.
- **Dos (02) Informes de Análisis e Interpretación de los Estados Financieros del Gobierno Central**, a los fines de evaluar la posición financiera presente y pasada, producto de las operaciones realizadas por el Gobierno Central, estableciendo las mejores estimaciones y predicciones posibles, logrando proporcionar los datos más sobresalientes de forma concreta sobre la situación financiera, a fin de que las autoridades tomaran decisiones a beneficio del Estado dominicano.
- Diagnóstico sobre el Análisis y Comportamiento de los Costos de la Producción Pública, presentando la situación actual sobre los costos de la función pública,

considerando las instituciones que han avanzado en el proceso, a fin de fortalecer el sistema de contabilidad gubernamental y avanzar en el cumplimiento del mandato legal.

- **Diagnóstico para la Consolidación Agregado Institucional de la Seguridad Social y por Niveles de Gobierno**, en el cual se evidencia la calidad de la información de los Estados Financieros de tres niveles de gobierno: Gobierno General Nacional, Gobiernos Locales y Empresas Públicas No Financieras, de manera particular del agregado Institucional de la Seguridad Social, comparado con los requerimientos normativos vigentes de la DIGECOG para el período fiscal 2018, con la finalidad de fortalecer el proceso de consolidación.
- **Ensayo para la Consolidación Estados Financieros del Agregado Institucional Seguridad Social**, a los fines de presentar los Estados Financieros de 08 instituciones de la Seguridad Social, eliminando las partidas recíprocas con el Gobierno Central, presentándose como si se tratara de una sola entidad, comparado con los requerimientos normativos vigentes de la DIGECOG, en sus Estados Financieros al cierre 2018.
- **Cuatro (04) Ensayo para la Consolidación Estados Financieros Según Niveles de Gobierno**, mostrando los Estados Financieros consolidados según niveles de gobierno: Gobierno General Nacional, Gobiernos Locales, Empresas Públicas No Financieras y el agregado Institucional de la Seguridad Social, eliminando las partidas recíprocas inter e intra sectorial y realizando las fases de la Consolidación: Delimitación, Homogeneización, Conciliación, Eliminación y Agregación de las operaciones recíprocas. Con el fin de determinar ciertos

parámetros, evaluar las incidencias, detectar necesidades y levantar áreas de mejoras.

- Informe con las Instituciones Acreditadas en el Cumplimiento de la Normativa Contable del Sistema de Contabilidad Gubernamental, contiene las instituciones acreditadas en el cumplimiento de la normativa contable, a través del análisis de sus informaciones económicas-financieras y de la evaluación de sus Estados Financieros, así como, la Gestión de los Activos Muebles, Inmuebles e Intangibles y la Gestión de Activos y Pasivos Públicos en sentido general, haciendo énfasis en el registro y valoración, en consonancia con las normativas emitidas por la DIGECOG.

En materia de **normas y procedimientos** para la regulación del Sistema de Contabilidad Gubernamental, fueron emitidas las medidas de políticas siguientes:

- **Normas de Corte Semestral y Cierre Fiscal para las Instituciones del Gobierno General:**

Se actualizó y emitieron las Normas de Corte Semestral y Cierre Fiscal de la ejecución del Presupuesto General del Estado para el cierre 2019, las cuales establecen los pasos que deben seguir las instituciones en sus operaciones y las informaciones económicas financieras que deben remitir a la Dirección General de Contabilidad Gubernamental.

- **Elaboración y/o Actualización de diez (10) Normativas Contables:**
 - o **Procedimiento de Consolidación de Estados Financieros:** en este se establecen las políticas, pautas y procedimientos técnicos para la preparación de

Estados Financieros Consolidados del Sector Público dominicano.

- o **Marco Conceptual de Consolidación de Estados Financieros:** en el cual se definen los conceptos relacionados con el proceso de Consolidación.
- o **Guía para realizar el Estado de Flujo de Efectivo,** en la cual se explica en detalle cómo elaborar dicho estado.
- o **Guía para realizar el Estado de Cambio en el Patrimonio Neto.**
- o **Guía para realizar el Estado de Rendimiento Financiero.**
- o **Actualización del Procedimiento de Recursos Externos,** explicando en detalle los pasos a seguir por las instituciones en lo referente al registro, con algunas mejoras presentadas en el proceso con relación al procedimiento anterior.
- o **Actualización del Procedimiento de Cuentas Pagar,** en el cual se explica a las instituciones el registro de éstas, con algunas mejoras presentadas en el proceso con relación al procedimiento anterior.
- o **Elaboración del documento Definición, Objetivo, Alcance e Informaciones a Revelar según las NICSP** y las normativas emitidas por DIGECOG, apoyándose en la implementación de las NICSP.
- o **Marco Metodológico para la implementación del Sistema de Acreditación** que describe los lineamientos generales del proceso de acreditación en el cum-

plimiento de las normativas contables, emitidas por DIGECOG. Su propósito es contribuir a fortalecer la producción y remisión de información de calidad, por parte de las instituciones del Sector Público dominicano, destinadas a la toma de decisión, rendición de cuentas y transparencia.

o **Registro de Contratos Plurianuales de Obras, Momento del Devengo del Gasto y Registro de Fianzas y Garantías**, elaborados como parte del Proyecto de Simplificación de Trámites del Ministerio de Hacienda, con su correspondiente instructivo.

Fortaleciendo el proceso de Capacitación y Asistencia Normativa a las Instituciones, se realizaron las acciones siguientes:

- **Plan Plurianual de Sensibilización, Capacitación y Adiestramiento**

En el cual se identifican la cantidad de instituciones que serán capacitadas, sensibilizadas y adiestradas durante el período 2020-2021.

En cumplimiento al referido Plan se realizaron varias Jornadas de Capacitación a las Instituciones del Sector Público, con la participación de alrededor de cuatrocientos (400) técnicos de las áreas administrativas financieras, de ciento noventa y seis (196) entidades. Con el objetivo de lograr su empoderamiento en los avances en materia de contabilidad pública y la uniformidad y calidad de los registros contables.

Fueron instruidos en las Normas Internacionales de Contabilidad del Sector Público

(NICSP), siguientes: No. 12 de Inventario, No. 17 Propiedad, Planta y Equipo, No. 21 deterioro del Valor de los Activos No Generadores de Efectivo y la No.28 de Presentación de Estados Financieros, así como los procedimientos emitidos por la DIGECOG de Inventarios, Adquisición y Alta de Bienes, Depreciación, Deterioro, Baja de Bienes y Cuentas por Cobrar. Los mismos contienen las políticas contables que deben aplicar las instituciones públicas en estas transacciones y modelos de asientos contables.

En procura de la concienciación sobre el Sistema de Contabilidad del Sector Público, fueron realizadas 13 charlas a estudiantes de contabilidad de universidades y otros centros educativos, impactando a una población directa de seiscientos cuarenta y cuatro (644) estudiantes, quienes valoraron de muy positiva la iniciativa y motivaron a continuar con este tipo de actividad, pues la catalogan como una necesidad en el ámbito educativo.

- **Análisis de Documentos Normativos remitidos por otras Instituciones:**

Informe de Avance de Gestión de las Finanzas Públicas julio y octubre 2019 del **PEFA (Public Expenditure and Financial Accountability)**, marco de referencia para la evaluación de la gestión de las finanzas públicas, en el cual se hicieron sugerencias de mejora que se consideran conveniente para el indicador 29.3 sobre Normas Contables.

Enfocados en la calidad de los registros contables, a fin de apoyar la Gestión de la información Contable, Financiera y Económica, fueron realizadas las acciones siguientes:

o Seguimiento a los Registros Realizados en el Sistema de Administración de Bienes (SIAB): Se brindó asistencia técnica a 166 Instituciones del Gobierno Central y 292 Instituciones Descentralizadas, Empresas Públicas, Instituciones Públicas de la Seguridad Social y Municipalidades, que realizan registros en el SIAB, mediante dos mil setecientos siete (2,707) seguimientos.

- **Asesoría y Seguimiento a las Instituciones del Sector Público dominicano Conforme al Sistema de Contabilidad Pública.**

Fortaleciendo el acompañamiento a las instituciones para el correcto registro contable de las operaciones económicas financieras, fue asesorada el **100% de las Unidades Ejecutoras de las Instituciones del Gobierno Central en el Sistema de Contabilidad Gubernamental del SIGEF**, a través de tres mil sesenta (3,060) asistencias técnicas vía telefónica y/o correo electrónico y **a 512 Instituciones Descentralizadas, de la Seguridad Social, Empresas Públicas y Municipalidades**, para la elaboración de sus estados financieros de acuerdo a las NICSP, mediante catorce mil ochenta y nueve (14,089) asistencias técnicas vía telefónica y/o correo electrónico.

- **Registros Contables Conforme al Sistema de Contabilidad Pública realizados:**

- o Monitoreo a los registros contables realizados en el SIGEF en materia de Ingresos y Gastos de 171 Unidades del Gobierno Central.

- o 100% de las Cuentas Bancarias del Gobierno Central a las que se les monitorean los procesos contables realizados en SIGEF.

o 100% Unidades Ejecutoras del Gobierno Central a las que se les monitorean los registros contables en el SIGEF en materia de Deuda.

o Se dio seguimiento a los registros presupuestarios realizados en el SIGEF a un total de doscientas cuarenta y ocho (248) Unidades Ejecutoras de la Administración Central, Instituciones Descentralizadas y Públicas de Seguridad Social.

o Se realizaron los registros de las Resoluciones para Anticipos Financieros como modalidad de ejecución del gasto, resultando 360 expedientes monitoreados de las Instituciones del Gobierno Central e Instituciones Descentralizadas y de la Seguridad Social.

o Además, fueron evaluadas y se dio seguimiento a los procesos de Ejecución Presupuestaria y Cuentas Bancarias que impactan en el Sistema de Contabilidad Gubernamental, a través de informes comparativos y con la generación de reportes de asientos no generados por errores y de asientos pendientes por generar, con el fin de verificar que los eventos contables se encuentren debidamente registrados.

- **Estados de Ejecución Presupuestaria, de la Administración Central:**

Se elaboraron 24 Estados de Ejecución Presupuestaria, presentando los ingresos percibidos y los gastos ejecutados, conteniendo las diferentes fuentes y conceptos de los ingresos y financiamientos recibidos y nivel de ejecución de los ingresos estimados por oficinas recaudadoras. Por el lado del gasto, en qué función social se invirtió, para qué se gastó y quién lo efectuó, así como sus fuentes de financiamiento.

- **Cuentas Ahorro Inversión Financiamiento de la Administración Central:**

Fueron elaboradas 171 cuentas ahorro-inversión-financiamiento, informando el re-

sultado económico, ahorro o desahorro de las operaciones corrientes del Gobierno Central; resultado de capital y el resultado financiero de la gestión.

- **Saneamiento de las cuentas Contables:**

Se realizó Depuración de Saldos en Cuentas Contables de Instituciones del Gobierno Central que presentan Saldos en la cuenta de Construcciones y Mejoras en Proceso; a las mismas se les realizó desmonte de saldos del período 2003 al 2007.

2.2 Indicadores de Gestión

En 2019, DIGECOG continuó desarrollando una labor eficiente y eficaz, manifiesta en la gran cantidad de productos alcanzados, de acuerdo con lo planificado. Además, logró mantenerse entre las Instituciones que cumplen con todos los indicadores de gestión establecidos para las instituciones del sector público. Estos indicadores fueron medidos desde diferentes ámbitos o perspectivas, logrando cumplir con cada uno de ellos.

2.2.1 Perspectiva Estratégica

DIGECOG realizó la **Jornada de Planificación 2019**, con la participación de todo su equipo directivo y analistas claves, definiendo los productos, indicadores y metas a ejecutar en el Plan Operativo Anual (POA) 2020, elaborado incorporando una iniciativa novedosa y sin precedentes, pues se contó con la participación de una representación de los grupos de interés de la Institución, entre los cuales destacan los Ministerios de Hacienda, Administración Pública y Salud Pública. Además, la Dirección de Administración Financiera Integrada (DAFI), Tesorería Nacional, el

Ayuntamiento de Santo Domingo Este y la Federación Dominicana de Municipios (FEDOMU).

El Plan Operativo 2020 fue elaborado tomando en cuenta la vinculación con la Estrategia Nacional de Desarrollo (END), el Plan Plurianual del Sector Público 2017-2020, Plan Estratégico del Ministerio de Hacienda (PEI-MH) y el Plan Estratégico de DIGECOG 2018-2021, tal como lo consigna la Ley 498-96 de Planificación e Inversión Pública, con miras a concretizar la Visión al 2021, así como la consecución de los Objetivos Estratégicos, lo cual será constatado mediante el proceso de monitoreo y seguimiento al cumplimiento de los planes adoptados.

Fue revisado el contexto organizacional, aplicando la metodología PESTEL que estudia los factores políticos, económicos, sociales, tecnológicos, ecológicos y legales que afectan o pudiesen afectar la institución. Además, fue realizado el Análisis FODA, mediante el cual se determinan las Fortalezas, Oportunidades, Amenazas y Debilidades que presentan el ambiente externo e interno de la Institución. En esta ocasión, con una mirada fortalecida por la participación de los diferentes grupos de interés, con los cuales también se revisaron sus necesidades y expectativas las cuales fueron plasmadas en la **Matriz de Grupos de Interés**.

A fin de garantizar el cumplimiento del Plan Operativo 2019, han sido elaborados Informes Trimestrales de Monitoreo y Evaluación, los cuales han permitido verificar que las ejecutorias institucionales están alineadas a lo establecido, con mira a lograr un mejor desempeño y contribuir al avance esperado, en función de lo consignado en la Estrategia Nacional de Desarrollo.

2.2.2 Uso de las Tecnologías de la Información y Comunicación

En la actualidad, las tecnologías de la información y comunicación juegan un papel fundamental para gestionar las organizaciones, lograr los objetivos establecidos y obtener altos estándares de calidad. En tal sentido, la DIGECOG, ha desarrollado herramientas tecnológicas que apoyan la modernización y cambio organizacional, facilitan el cumplimiento de nuestra Misión y permiten una gestión institucional más eficiente.

Los principales productos alcanzados en materia de tecnologías de la información y comunicación se describen a continuación:

- **Análisis, Diseño y Desarrollo del Sistema de Acreditación del Cumplimiento de las Normativas Contables (SISACNOC)**

El Sistema de Acreditación del Cumplimiento de las Normativas Contables SISACNOC, permitirá monitorear y medir a las instituciones los niveles de cumplimiento, en términos de eficiencia, eficacia y calidad del cumplimiento de las normativas contables que emite la Dirección General de Contabilidad Gubernamental (DIGECOG), a través de una serie de indicadores.

- **Desarrollo del Sistema de Caja Chica:**

Con el propósito de automatizar y estandarizar los procesos de gestión de la institución acorde a las nuevas tendencias de la tecnología y establecer los mecanismos necesarios para la correcta administración, seguimiento y control, continuamos el

desarrollo de reportes para el Sistemas de Caja Chica del Depto. Administrativo Financiero para que sean probados para su posterior puesta en producción. Los referidos reportes se citan a continuación:

1. Configuración y generación del reporte impresión de cheques en hojas timbradas Sistema de Caja Chica
2. Configuración y generación del reporte reposiciones Sistema de Caja Chica

- **Cambio de Plataforma de los Portales Web**

Con el objetivo de mantener estandarizados los portales web, de la DIGECOG, se realizaron cambio de plataformas en los portales siguientes:

1. Portal Institucional
2. Portal NICSP
3. Sub- Portal de Transparencia
4. Intranet Institucional

- **Soportes Tecnológicos a Usuarios**

Los soportes tecnológicos brindado a usuarios de instituciones que utilizan el Sistema de Administración de Bienes (SIAB) ascendieron a 101 instituciones, de las cuales 60 fueron del Gobierno Central, 37 Descentralizadas y 4 Municipalidades.

- **Redes de Comunicación de Voz y Data**

A fin de mantener la plataforma tecnológica de comunicaciones de dato y voz en óptimo estado se realizaron las acciones siguientes:

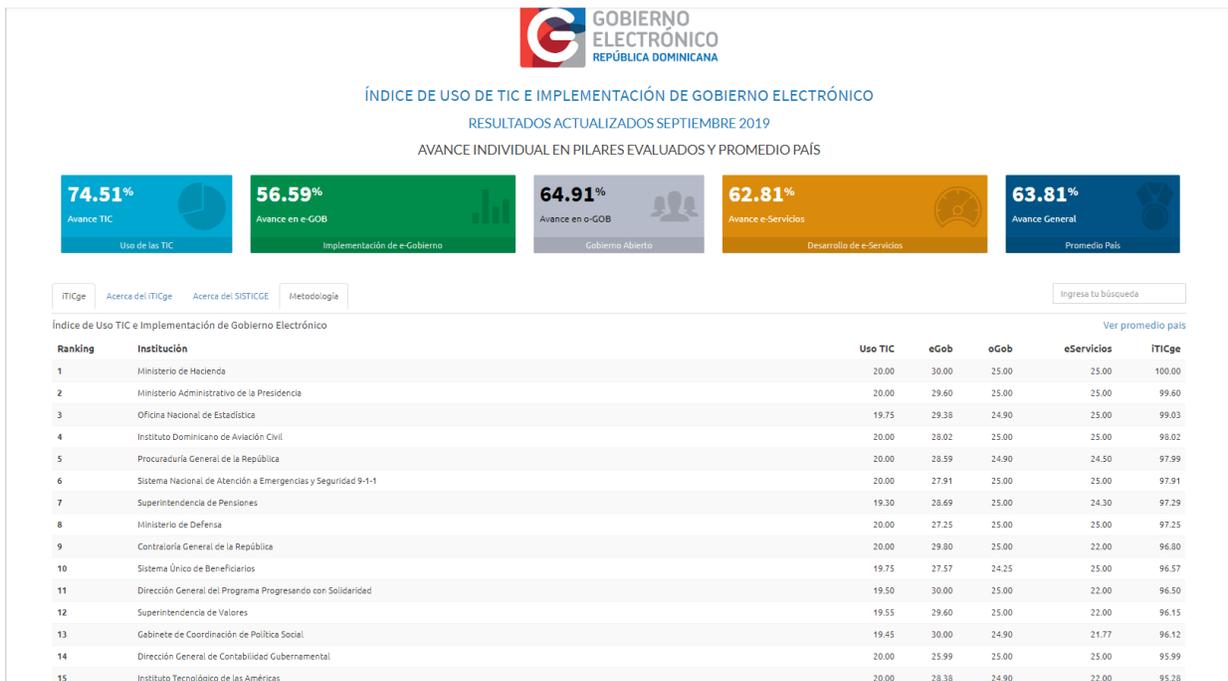
- o **Cableado Estructurado del Quinto Nivel y su Certificación:** el proyecto de Cableado estructurado y su certificación tuvo como propósito adecuar nuestra infraestructura de acuerdo con los estándares y mejores prácticas de clase mundial.
- **Mantenimientos y Actualizaciones a la Infraestructura TICS:** se realizaron los Mantenimientos y Actualizaciones siguientes
 - Ejecución del Plan de Mantenimiento PC y Servidores
 - Actualización de Licencias de Software:
 - o Trendmicro Server
 - o Trendmicro Client
 - o Backup Exec
 - o Windows Server
 - o SQL Server
 - o WSUS.
 - o Office
 - o Windows
- **Dotación de Equipos Tecnológicos:** con el propósito de mantener la plataforma tecnológica de comunicaciones de dato y voz de la DIGECOG en óptimo estado, se realizaron las siguientes acciones:
 - o Adquisición de 40 computadoras.
 - o Actualización de 88 computadoras.
 - o Adquisición de 9 equipos de impresión para encargados.
 - o Cableado Estructurado del quinto nivel y su certificación.
- **Certificaciones Otorgadas por la OPTIC**

Durante el año 2019, la Dirección General de Contabilidad Gubernamental obtuvo la Recertificación por parte de la OPTIC, bajo la Norma sobre la Prestación y Automatización de los Servicios Públicos del Estado Dominicano (NORTIC A:5)

• **Índice de Uso de TICs e Implementación de Gobierno Electrónico**

DIGECOG, en cumplimiento con los lineamientos de la Oficina Presidencial de Tecnologías de la Información y Comunicación (OPTIC), concernientes a la implementación de soluciones de TICs y de Gobierno Electrónico o e-Gobierno, enfocados principalmente en los servicios brindado al ciudadano, la eficiencia interna y la transparencia en las instituciones públicas de la República Dominicana, ha venido avanzando en su posicionamiento respecto al cumplimiento de las normas emitidas.

La OPTIC lleva el ranking de las instituciones por su cumplimiento con las directrices que se dictan en temas de Tecnologías y Gobierno Electrónico. En 2019, DIGECOG se posicionó entre las primeras 15 instituciones al alcanzar una puntuación de 95.99%.



Ranking de Instituciones en la OPTIC

En cuanto a la **Comunicación Digital**, DIGECOG participó activamente en la campaña de comunicación digital realizada por la Presidencia de la República

“RD Crece y se Democratiza” difundiendo los logros institucionales alcanzados por esta entidad en el marco de esta campaña. Así mismo, asistimos a las convocatorias realizadas por la Presidencia para trabajar de manera conjunta en la línea de comunicación digital del gobierno.

2.2.3 Sistema de Monitoreo de la Administración Pública (SISMAP)

DIGECOG, alineada con la implementación de la nueva versión en la medición de los niveles de desarrollo de la gestión pública, mantiene actualizada las evidencias requeridas en los indicadores del Sistema de Monitoreo (SISMAP), con el objetivo de alcanzar las expectativas propuesta por el órgano rector de la Administración Pública, alcanzando una puntuación de **95.48%**.

The screenshot shows the SISMAP website interface. At the top, there is a navigation bar with links: SISMAP Poder Ejecutivo, Ranking, Administración, Contacto, and Organismos del Estado. The main header features the SISMAP logo and the text 'Sistema de Monitoreo de la Administración Pública'. Below the header, the 'Lista de Evidencias' section displays the 'Información del Organismo' for the 'Dirección General de Contabilidad Gubernamental', showing a 'Promedio General' of 95.48% with a green progress indicator and a 'Regresar al Ranking' button. To the right, there are two sidebars: 'Enlaces Importantes' with links to various portals (MAP, SISMAP, SASP, Concursos Públicos, Estadísticas, INAP) and 'Información de Interés' with a link to the 'Guía SISMAP del Poder Ejecutivo'. At the bottom, the title 'Ranking de Instituciones en el SISMAP' is centered above a table with columns: Indicador, Valoración, Evidencias, Fecha Vencimiento, Color, and Valor %.

Producto del avance alcanzado en la Institución, en el renglón de gestión del rendimiento, DIGECOG logró otorgar el Incentivo por Rendimiento a todos los colabo-

radadores que en la evaluación del desempeño en 2018 superaron una puntuación de 85, conforme a lo establecido en la Resolución 100-2018 del Ministerio de Administración Pública (MAP).

Con el objetivo de garantizar el alto rendimiento y la calidad en el trabajo realizado, se elaboró la Política **de Reconocimiento a Colaboradores de la DIGECOG**, mediante la cual se selecciona a los colaboradores más destacados en el ejercicio de sus funciones, tanto de manera individual como grupal para ser objeto de reconocimiento.

En cumplimiento con la Ley 41-08 de Función Pública, DIGECOG, en coordinación con el Ministerio de Administración Pública (MAP), llevó a cabo la realización del Concurso Externo, dirigido a todo ciudadano que cumpliera con los requisitos exigidos en los perfiles de cargos, con el objetivo de seleccionar candidatos con las competencias requeridas en 13 puestos vacantes:

- 02 analistas Contabilidad Financiera Instituciones Descentralizadas
- 04 analistas Contabilidad Patrimonial Gobierno Central
- 02 analistas Ejecución Presupuestaria
- 02 analistas Conciliación Bancaria
- 01 analista Planificación y Desarrollo
- 02 analistas Desarrollo Organizacional.

Además, se continúa trabajando en el Sistema de Administración de Servidores Públicos (SASP), herramienta a través de la cual el Ministerio de Administración Pública supervisa la gestión de los recursos humanos.

En DIGECOG es de vital importancia garantizar a sus colaboradores un entorno laboral saludable y, al mismo tiempo, hacer un aporte a la productividad, la motivación, la fluidez de las relaciones laborales y a la calidad de vida en general. En efecto, la institución realizó la **jornada de prevención y promoción de la salud** por tercer año consecutivo denominada “Feria de Salud y Bienestar”, con el objetivo de crear conciencia en nuestros colaboradores de la importancia del cuidado de la salud, de modo que se puedan prevenir futuras enfermedades.

En dicha jornada se realizaron diversas actividades tales como:

- Consultas Ginecológicas.
- Consultas Salud Masculina.
- Jornada de Riesgo Cardiovascular.
- Evaluación Oftalmológica.

•Gestión de la Capacitación y el Desarrollo

Para la institución el desarrollar habilidades y competencias que permitan a sus colaboradores mejorar en el desempeño de sus funciones es de vital importancia, por tal motivo el Departamento de Recursos Humanos elabora anualmente un **Plan de Capacitación del Personal**, resultado del análisis de Detección de Necesidades de Capacitación y las recomendaciones realizadas por los supervisores en las evaluaciones del desempeño laboral.

Dicho plan, describe un conjunto coordinado y coherente de todas las acciones de formación recomendada para los diferentes niveles organizacionales y que han sido programadas para ser gestionada en el presente año, dotándoles de nuevas herramientas que le permiten incrementar los niveles de efectividad, para responder a las constantes necesidades que surgen de la misión propia de la institución, alcanzando

así un alto grado de eficiencia. Cabe resaltar que dichas actividades están alineadas con los objetivos establecidos en el plan estratégico institucional.

Los cursos, charlas y talleres impartidos durante 2019 se detallan a continuación:

Cuadro No. 1
Relación de Cursos, Talleres y Charlas impartidas en 2019

No.	Cursos y Talleres	Asistencia de Empleados	Institución
1.	2do Panel Prioridades de la Inversión Pública Sectorial en la República Dominicana	4	Centro de Capacitación en Política y Gestión Fiscal (CAPGEFI).
2.	Administración de Windows Server	1	Instituto Tecnológico de las Américas (ITLA)
3.	Alfabetización Digital	17	Instituto Nacional de Administración Pública (INAP)
4.	Alta Gerencia Empresarial	1	Instituto Cultural Dominicano Americano (ICDA)
5.	Análisis, Diseño y Documentación de Procesos	3	Instituto Nacional de Administración Pública (INAP)
6.	Certificación en Microsoft	10	Instituto Nacional de Administración Pública (INAP)
7.	Charla Medida de Prevención al Cambio Climático y Temporada Ciclónica 2019	92	Oficina Nacional de Meteorología (ONAMET)
8.	Charla Una actitud lo Cambia Todo (Día del Padre)	81	ALJEMA
9.	Charlas: Detección de Necesidades de Capacitación y Desarrollo de Competencias	2	Instituto Nacional de Administración Pública (INAP)
10.	Community Management y Gestión de Contenido	3	Universidad Iberoamericana (UNIBE)
11.	Conferencia Internacional Educación Fiscal: Ciudadanía Responsable y Control Social de Gastos en la República Dominicana y Puerto Rico	2	Centro de Capacitación en Política y Gestión Fiscal (CAPGEFI).
12.	Conferencia Internacional Social Media y Recursos Humanos.	3	Business Solutions Groups S.R.L.

No.	Cursos y Talleres	Asistencia de Empleados	Impartido
13.	Curso Administración de Contratos de Bienes y Servicios de Consultoría General	2	Centro de Capacitación en Política y Gestión Fiscal (CAP-GEFI).
14.	Curso Comunicación Efectiva	2	Instituto Nacional de Administración Pública (INAP)
15.	Curso Cortesía Telefónica	5	Instituto Nacional de Administración Pública (INAP)
16.	Curso de Excel Básico	11	Instituto Nacional de Administración Pública (INAP)
17.	Curso de Gestión de la Comunicación Gubernamental	2	Centro de Capacitación en Política y Gestión Fiscal (CAPGEFI).
18.	Curso de Higiene e Imagen Personal	216	Instituto Nacional de Formación Técnico Profesional (INFOTEP).
19.	Curso de ITILL	2	TEOREMA.
20.	Curso del SIGEF	5	Centro de Capacitación en Política y Gestión Fiscal (CAPGEFI).
21.	Curso Elaboración de Términos de Referencia para Contrataciones Efectivas	8	Centro de Capacitación en Política y Gestión Fiscal (CAPGEFI).
22.	Curso Excel Avanzado	6	Instituto San Valero.
23.	Curso Formulación de Especialización Técnica de Bienes y Servicios de no Consultoría	6	Centro de Capacitación en Política y Gestión Fiscal (CAPGEFI).
24.	Curso Gestión de Comunicación Gubernamental	3	Centro de Capacitación en Política y Gestión Fiscal (CAPGEFI).
25.	Curso Gestión de Riesgo	3	Instituto Dominicano para la Calidad (INDOCAL).

No.	Cursos y Talleres	Asistencia de Empleados	Impartido
26.	Curso Impuesto sobre la Renta	2	Centro de Capacitación en Política y Gestión Fiscal (CAP-GEFI).
27.	Curso Inteligencia Emocional	2	Instituto Nacional de Administración Pública (INAP).
28.	Curso Introducción a la Administración Pública	8	Instituto Nacional de Administración Pública (INAP)
29.	Curso ITEBIS	2	Centro de Capacitación en Política y Gestión Fiscal (CAPGEFI).
30.	Curso Manejo Efectivo del Tiempo	3	Instituto Nacional de Administración Pública (INAP)
31.	Curso Medición a través Indicadores de Desempeño	2	Quality Point
32.	Curso Modelo de Gestión por Competencia	9	Instituto Nacional de Administración Pública (INAP)
33.	Curso Modular, Introdutorio a la Hacienda Pública	1	Centro de Capacitación en Política y Gestión Fiscal (CAPGEFI).
34.	Curso OFFICE 365	2	TEOREMA
35.	Curso Paquete de Ofimática	4	Fundación San Valero
36.	Curso Premier Edición de Video	2	Training Center (SDQ)
37.	Curso Relaciones Interpersonales	3	Instituto Nacional de Administración Pública (INAP)
38.	Curso Taller, Análisis e Interpretación de Estados Financieros	7	Capacitación Especializada (CAES)
39.	Diplomado de Archivo en Gestión de Documentos Electrónicos	2	Archivo de la Nación

No.	Cursos y Talleres	Asistencia de Empleados	Impartido
40.	Diplomado en Derecho Administrativo	7	Instituto Nacional de Administración Pública (INAP).
41.	Diplomado en Finanzas para Altos Ejecutivos, Presupuesto y Calidad del Gasto Público	1	Centro de Capacitación en Política y Gestión Fiscal (CAPGEFI).
42.	Diplomado en Gerencia de Contabilidad	12	Capacitación Especializada (CAES).
43.	Diplomado en Gestión de Proyectos de Inversión Pública del Estado	14	Centro de Capacitación en Política y Gestión Fiscal (CAPGEFI).
44.	Diplomado en Hacienda Pública	8	Centro de Capacitación en Política y Gestión Fiscal (CAPGEFI).
45.	Diplomado en Montaje y Protocolo de Eventos Sociales	2	Instituto Cultural Dominicano Americano (ICDA).
46.	Diplomado Neuroliderazgo y Equipo de Alto Desempeño	1	Pontificia Universidad Católica Madre y Maestra (PUC-MM).
47.	Diseño, Ejecución y Evaluación de Proyecto	4	Instituto Nacional de Administración Pública (INAP).
48.	Encuentro Presentación de la Oferta Formativa INAP, 4to Trimestre 2019	2	Instituto Nacional de Administración Pública (INAP).
49.	Especialización en Técnica de Tesorería	10	Tesorería Nacional de la República.
50.	Excel Avanzado	30	Instituto Nacional de Administración Pública (INAP).
51.	Facilitador de la Formación Técnico Profesional	3	Instituto Nacional de Formación Técnico Profesional (INFOTEP).

No.	Cursos y Talleres	Asistencia de Empleados	Impartido
52.	Formulación de Especializaciones Técnicas para Compras y Contrataciones	1	Centro de Capacitación en Política y Gestión Fiscal (CAPGEFI).
53.	Fórum de Contadores Gubernamental de América Latina y el Caribe	2	Foro de Contadores Gubernamentales de América Latina (FOCAL).
54.	Fundamento de Planificación y Gestión Inversión Pública del Estado	9	Centro de Capacitación en Política y Gestión Fiscal (CAPGEFI).
55.	Gestión de Conocimientos en las Instituciones Públicas	5	Instituto Nacional de Administración Pública (INAP).
56.	Gestión de la Calidad en la Administración Pública	7	Centro de Capacitación en Política y Gestión Fiscal (CAPGEFI).
57.	Gestión del Proceso de Licitación Pública Nacional	1	Centro de Capacitación en Política y Gestión Fiscal (CAPGEFI).
58.	Gestión y Resolución de Conflictos	3	Instituto Nacional de Administración Pública (INAP).
59.	Habilidades de Liderazgo para Directivos Públicos	5	Instituto Nacional de Administración Pública (INAP).
60.	Identificación, Análisis, Diseño y Documentación de Procesos	26	Instituto Nacional de Administración Pública (INAP)
61.	Introducción a la Administración Pública	7	Instituto Nacional de Administración Pública (INAP)
62.	Maestría en Gestión Pública	2	Instituto Nacional de Administración Pública (INAP)

No.	Cursos y Talleres	Asistencia de Empleados	Impartido
63.	Módulo de Crédito Público	2	Centro de Capacitación en Política y Gestión Fiscal (CAPGEFI).
64.	Oratoria	15	Instituto Nacional de Administración Pública (INAP).
65.	Panel de Prioridades de la Inversión Pública Sectorial en la República Dominicana	5	Centro de Capacitación en Política y Gestión Fiscal (CAPGEFI).
66.	Planificación Estratégica	25	Instituto Nacional de Formación Técnico Profesional (INFOTEP).
67.	Planificación Estratégica y Plan Operativo	51	Instituto Nacional de Formación Técnico Profesional (INFOTEP).
68.	Prevención de Riesgos Laborales	75	Instituto Nacional de Administración Pública (INAP)
69.	Redacción de Informes Técnicos	28	Instituto Nacional de Administración Pública (INAP)
70.	Seguridad Vial	66	DIGESET
71.	Seguridad y Salud Ocupacional	1	Instituto Cultural Dominicano Americano (ICDA).
72.	Sensibilización de República Digital	50	Instituto Nacional de Administración Pública (INAP)
73.	Taller de Compras y Contrataciones	12	Compras y Contrataciones
74.	Taller sobre el Régimen Ético Disciplinario, y Reglamento 523-09 de Relaciones Laborales	87	Instituto Nacional de Administración Pública (INAP).
75.	Técnica de Archivo	4	Instituto Nacional de Administración Pública (INAP)

2.2.4 Perspectiva Operativa

A) Índice de Transparencia

En cumplimiento de la Ley No. 200-04 de Libre Acceso a la Información Pública y su reglamento de aplicación No. 130-05, en apoyo a las iniciativas del gobierno de cultivar y garantizar el acceso de los usuarios a la información pública, DIGECOG, como una forma de validar la transparencia de la institución **ha cumplido en un 100% con los lineamientos establecidos por la Dirección General de Ética e Integridad Gubernamental (DIGEIG)**, a través de la asistencia brindada por su Oficina de Acceso a la Información (OAI).



DIGECOG, con el objetivo de fortalecer su relación con la ciudadanía a través de una eficiente interacción ha dado respuesta, en tiempo oportuno, al 100% de las solicitudes de información recibidas de los ciudadanos.

En cumplimiento con las normas establecidas por la Oficina Presidencial de Tecnologías de la Información y Comunicación (OPTIC), institución que exige el seguimiento constante y oportuno de la Línea 311 para el registro de denuncias, quejas, reclamaciones y sugerencias, se tiene un enlace en el Sub Portal de Transparencia que dirige a los ciudadanos, a fin de que puedan canalizar las mismas.

En aras de cumplir con lo estipulado en la Ley No. 311-14 y su Reglamento y como parte de la cultura de transparencia que existe en DIGECOG, se ha publicado en nuestro Portal Web la declaración jurada del Director General, Sub-Director General, Encargado Administrativo y Financiero y el Encargado de Compras, poniendo en evidencia su realidad patrimonial y financiera, con lo cual se puede verificar si existe concordancia entre sus ingresos, sus bienes y sus gastos.

Esta información es importante para el país, pues constituye no sólo un instrumento de control gubernamental, sino de control social para una actuación pública transparente.

Dando continuidad a lo estipulado en la Norma sobre Publicación de Datos Abiertos del Gobierno Dominicano (NORTIC A:3): que establece las pautas necesarias para la correcta implementación de Datos Abiertos en el Estado Dominicano, son publicados mensualmente tres conjuntos de datos en los formatos requeridos por la OPTIC, a los fines de que puedan ser reutilizados por los ciudadanos.

B) Capacitaciones y Eventos sobre Acceso a la Información

Las diferentes capacitaciones y actividades más relevantes en las que DIGECOG estuvo involucrada, referentes al Acceso a la Información Pública, convocadas por la DIGEIG, fueron las siguientes:

- Taller Conferencia “La Política Digital en República Dominicana como motor de innovación en el fortalecimiento de las TICs”
- Conferencia “Tendencias de la Ciberseguridad en la Nueva era Digital”

- Conferencia en el Marco del Día Internacional de la Ética Ciudadana
- Entrenamiento sobre el Portal de Transparencia Fiscal
- Conferencia sobre Transparencia, Rendición de Cuentas, Acceso a la Información y Protección de Datos Personales, en el Marco del Día Internacional del Derecho a Saber

C) Desarrollo Institucional

En virtud de las iniciativas que contribuyen a consolidar el desarrollo institucional y la mejora continua de los procesos, a partir de la implementación del Modelo CAF y los puntos fuertes resaltados en cada uno de los Criterios evaluados por dicho modelo, **la Institución decidió postularse al Premio Nacional de la Calidad y Reconocimiento a Prácticas Promisorias**, correspondiente a la edición de 2018, resultando ser reconocida con **la Medalla de Plata** en el acto de premiación realizado en enero de 2019.

- **Autoevaluación Institucional**

DIGECOG, en cumplimiento con lo establecido en el decreto No. 211-10 que declara con carácter obligatorio la aplicación del Marco Común de Evaluación (CAF) y continuando el tránsito hacia la mejora continua, remitió al Ministerio de Administración Pública la Matriz de Autoevaluación Institucional.

- **Implementación de la Norma ISO 9001:2015**

DIGECOG, en su constante búsqueda de mejorar el quehacer institucional está implementando el **Sistema de Gestión de la Calidad basado en la Norma ISO 9001:2015**.

En este sentido, la institución ha desarrollado múltiples acciones que nos permitirán certificarnos en esta importante Norma Internacional, de las cuales destacamos las siguientes:

- Actualizada la Política de la Calidad, acorde a los requisitos de la Norma ISO.
- Establecidos los Objetivos de la Calidad institucional.
- Actualizado el Mapa de Procesos y la lista de procesos.
- Elaboradas las fichas de los procesos institucionales.
- Elaborada y actualizada toda la información documentada que requiere el Sistema de Gestión de la Calidad (Políticas, Procedimientos, Manuales, Formularios).
- Elaborada la matriz de riesgo a los procesos con sus respectivas acciones de mitigación.
- Actualizadas las descripciones de puestos que lo ameriten, acorde con la Norma ISO.
- Actualizada la Matriz de Partes Interesadas.

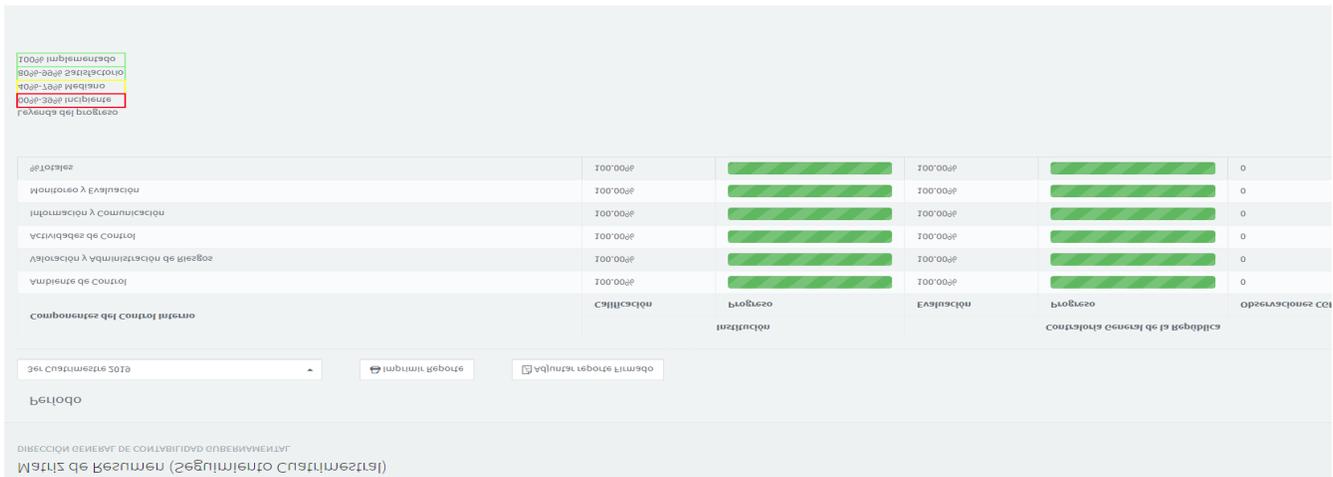
Toda la documentación levantada o actualizada en el marco de la implementación de la Norma ISO ha sido socializada con el personal responsable de los procesos a través de diversas actividades.

- **Sistema de Control Interno**

El Sistema de Control Interno (SCI) de la institución se realiza de conformidad con las Normas Básicas de Control Interno (NOBACI) emitidas por la Contraloría General de la República, las cuales constituyen el marco fundamental para el establecimiento y desarrollo de un control moderno y eficaz.

DIGECOG, implementa las actividades necesarias para garantizar el uso efectivo y eficiente de los recursos de la organización, control de riesgos financieros, operativos y administrativos, confiabilidad de la información financiera y el cumplimiento con las Leyes, Normas y demás regulaciones aplicables.

En 2018, DIGECOG pasó de **99.3%** al **100%** en 2019 en la valoración del Sistema de Control Interno por el cumplimiento a los requisitos de éste, lo que demuestra el compromiso de la institución con la correcta aplicación de los controles para la gestión.



Matriz de Seguimiento a Componentes del Control Interno (NOBACI)

• **Encuestas Realizadas**

Con el propósito de satisfacer las necesidades y expectativas de los usuarios, mantener los estándares de calidad y mejorar de manera continua los procesos, productos y servicios, la entidad realizó 29 encuestas, de las cuales, 16 fueron dirigidas a medir la satisfacción de los usuarios externos y 13 orientadas a los usuarios internos.

El cuadro que se presenta detalla las Encuestas aplicadas a los usuarios externos de los servicios que ofrece la institución:

Cuadro No. 2
Encuestas Realizadas Usuarios Externos

Encuesta	Mes
Telefónica sobre Nivel de Utilización y Satisfacción de Usuarios del Sistema de Administración de Bienes (SIAB)	Febrero
Sobre inducción impartida a estudiantes de la Universidad Federico Henríquez y Carvajal	Marzo
Inducción a estudiantes del Politécnico Sergio Augusto Beras de la Provincia el Seibo y la Universidad del Caribe (UNICARIBE)	Abril
Inducción a estudiantes del Instituto Tecnológico Fabio Amable Mota	Abril
Inducción a estudiantes del Liceo Técnico Unión Panamericana	Abril
Encuesta inducción a estudiantes de la Universidad Autónoma de Santo Domingo	Mayo
Inducción estudiantes del Politécnico Víctor Estrella Liz	Mayo
Inducción a estudiantes de la Escuela Nacional de Artes y Oficios	Mayo
Inducción estudiantes de la Universidad del Caribe	Junio
Inducción a estudiantes de la Universidad O & M	Junio
Servicios a Usuarios Externos vía Buzón de Sugerencias	Junio
Actividad de Responsabilidad Social Playa Güibía	Junio
Inducción a estudiantes de la Universidad O & M	Septiembre
Sobre Satisfacción de Usuarios Externos con los Servicios de la DIGECOG	Septiembre
Capacitación en el Sistema de Contabilidad gubernamental basado en NICSP para Instituciones del Sector Público	Noviembre
Sobre Servicios brindados a Usuarios Externos realizada vía Buzón de Sugerencias	Diciembre

- **Rediseño Estructura Organizacional**

En 2019, DIGECOG elaboró y presentó la propuesta de rediseño de su estructura organizacional, tomando en cuenta mejoras sugeridas por colaboradores de las diferentes áreas funcionales de la Institución, las cuales fueron revisadas y consensuadas en un proceso participativo.

El rediseño organizacional propuesto está sustentado en la experiencia de la implementación de la actual estructura, el desempeño de las áreas, el Plan Estratégico 2018-2021, Plan Operativo 2019 y Plan Plurianual de la DIGECOG. También, fundamentado en el diseño de los procesos, las modificaciones originadas en el marco normativo y la implementación del Sistema de Gestión de la Calidad basado en la Norma ISO 9001:2015.

2.3 Desempeño Financiero

El resumen de las ejecutorias realizadas y logros alcanzados en la gestión administrativa financiera, durante 2019, las cuales están alineadas al Eje Estratégico Fortalecimiento Institucional del Plan Operativo Anual (POA) se detallan a continuación:

- **Ejecución Presupuestaria del período**

El presupuesto aprobado para 2019, incluyendo las modificaciones realizadas, ascendió a la suma de cuatrocientos treinta y seis millones cuatrocientos cuarenta y siete mil novecientos noventa y cuatro pesos con **00/100, (RD\$436,447,994.00)** con una ejecución presupuestaria de cuatrocientos veintidós millones doscientos

ochenta y ocho mil setecientos un peso con **34/100 (RD\$422,288,701.34)** lo que representa un 98% del presupuesto aprobado.

Cabe destacar, que el presupuesto fue ejecutado acorde a las metas programadas en el Plan Operativo Anual, realizando oportunamente los procesos de compra y contratación de Bienes y Servicios en función al Plan de Compras, Cuotas y Apropiaciones Aprobadas.

Los montos ejecutados en las principales partidas presupuestarias se describen a continuación:

Obj.	Descripción	Presupuesto Proyectado Anual 2019	Modificaciones Presupuesta- rias	Apropiación Vigente	Total Ejecu- tado	Por Ejecutar	%
2.1	Servicios Personales	339,229,961.00	-	339,229,961.00	339,229,961.00	-	78
2.2	Servicios No Personales	39,678,003.00	7,368,000.00	47,046,003.00	40,337,617.40	6,708,385.60	09
2.3	Materiales y Suministros	38,208,806.00	-9,179,000.00	29,029,806.00	28,002,703.50	1,027,102.50	06
2.4	Transfe- rencias Corrientes	1,290,800.00	2,800,000.00	4,090,800.00	3,410,060.62	680,739.38	01
2.6	Activos No Financieros	18,040,424.00	-4,717,039.78	13,323,384.22	11,308,358.82	2,015,025.40	03
		436,447,994.00	-3,728,039.78	432,719,954.22	422,288,701.34	10,431,252.88	98

*Los datos contienen la proyección al 31 de diciembre de 2019

2.3.1 Contrataciones y Adquisiciones

El total de compras y contrataciones de bienes y servicios ascendió a la suma de sesenta y nueve millones trecientos veintiséis mil novecientos cuarenta y cuatro con 58/100 (RD\$69.326.944,58). Atendiendo a los umbrales de compras, estas fueron realizadas de acuerdo con el procedimiento establecido.

Cuadro No. 4
Procesos de Compras Año 2019

Modalidad	Cantidad de Procedimientos	Cantidad de Ordenes de Compras y Contratos Generados	Monto RDS	%
Comparaciones de Precios	8	8	21,652,965.60	31.23%
Compras Menores	67	94	29,740,433.99	42.90%
Compras por Debajo del Umbral	155	178	8,215,140.46	11.85%
Licitación Pública	1	1	9,000,000.00	12.98%
Procesos de Excepción	2	4	718,404.53	1.04%
		Total General	69,326,944.58	100.00%

*Los datos contienen la proyección al 31 de diciembre de 2019

Del total de compras un **24.57%** fue realizado a las Micro, Pequeñas y Medianas Empresas (MIPYMES) lo que representó un monto de diecisiete millones treinta y cuatro mil novecientos noventa y seis con **53/100 (RDS 17,034,996,53)**.

III. Participación en Eventos Internacionales

En agosto de 2019, funcionarios de las Direcciones de Normas y Procedimientos y Procesamiento Contable participaron en representación de DIGECOG, en el Foro de Contadores Gubernamentales de América Latina (Focal) en su sexta edición, realizado en la ciudad de Brasilia-DF, Brasil. En el mismo, asistieron los Contadores Generales y / o Directores de Contabilidad de Argentina, Brasil, Chile, Colombia, República Dominicana, Ecuador, El Salvador, Guatemala, Honduras, México, Nicaragua, Uruguay, Paraguay, Perú, Panamá y las delegaciones del Fondo Monetario Internacional (FMI), el Banco Interamericano de Desarrollo (BID), Banco Mundial y miembros del Comité de IPSAS.

El objetivo de dicho Foro es el intercambio de experiencias entre los países participantes en relación con el proceso de Adopción o Convergencia e Implementación de las Normas Internacionales de Contabilidad del Sector Público (NICSP).

El FOCAL es un espacio de encuentro permanente para contribuir al desarrollo y fortalecimiento de la contabilidad pública como lenguaje de transparencia y rendición de cuentas de la administración financiera de los países de América Latina.

Otra actividad en la que DIGECOG tuvo participación fue el Trigésimo Sexto Período de Sesiones del Grupo Intergubernamental de Trabajo de Expertos en Normas Internacionales de Contabilidad y Presentación de Informes, celebrado en Ginebra, Suiza del 30 de octubre al 01 de noviembre del 2019. El objetivo de este evento es ofrecer a los países miembros la oportunidad de examinar las principales novedades relativas a la presentación de informes financieros y no financieros por las empresas. En particular, los expertos analizan e intercambian buenas prácticas y examinan las novedades relativas a las Normas Internacionales de Contabilidad y Presentación de Informes en los sectores públicos y privados.

IV. Reconocimientos

- Premio Nacional a la Calidad y Prácticas Promisorias

La Dirección General de Contabilidad Gubernamental (DIGECOG) fue galardonada con medalla de plata en el marco de la XIV edición del Premio Nacional a la Calidad y Reconocimiento a las Prácticas Promisorias 2018.

Este reconocimiento representa el resultado del trabajo en equipo impulsado por la Dirección General, como garantía para realizar las funciones con excelencia, en coordinación con el Departamento de Planificación y Desarrollo, el Comité de Calidad y todos los colaboradores de la institución.

El Premio Nacional a la Calidad busca impulsar una cultura de calidad a todos los niveles del aparato público, destacando aquellos organismos que muestren avances importantes en la calidad de su gestión; identificando sus fortalezas y áreas de mejora.

V. Proyección de planes hacia próximo año

Para el próximo año, la DIGECOG se propone continuar avanzando con la formulación y el logro de metas que nos permitan cumplir con los objetivos misionales, establecidos en la Ley 126-01.

A finales de 2020 habrá logrado contar con:

- Normativa Contable Elaborada y Actualizada.
- Capacitación sobre la Normativa Contable, impartida.
- Asesorías sobre Normativa Contable, realizadas.
- Acreditación a las Instituciones por el cumplimiento de la Normativa Contable.

La realización de estos productos permitirá fortalecer la rectoría del Sistema de Contabilidad Gubernamental y fomentar la rendición de cuenta y transparencia en las Instituciones del Sector Público no Financiero.

Otros productos, base para la rendición de cuentas y establecidos en nuestro marco legal, que se estarán realizando son:

- El Estado de Recaudación e Inversión de las Rentas (ERIR) al Cierre 2019 y Corte Semestral 2020.
- Registros Contables conforme al Sistema de Contabilidad Pública
- Registro Contable de los Bienes Muebles e Inmuebles en las Instituciones del Sector Público.
- Estados Financieros Consolidados del Sector Público.
- Estados para la Gestión Financiera Pública.
- Monitoreo de la Coherencia y Consistencia de los Registros de la Ejecución Presupuestaria Conforme a las Normativas Vigentes.
- Informes para el Análisis y Evaluación de las Operaciones Económico-Financieras.
- Informes Analíticos sobre las Operaciones Fiscales del Gobierno Central.
- Elaboración de Informaciones estadísticas producidas por el Sistema de Información de la Gestión Financiera (SIGEF).
- Informes para el Análisis e interpretación de los Estados Financieros recibidos de las instituciones del Sector Público No Financiero.

Continuando con el fortalecimiento institucional, a través de fomentar una cultura de gestión basada en la planificación, desarrollo de los recursos humanos y el cumplimiento de los modelos de gestión de la administración pública, todo ello con el objetivo de brindar un mejor servicio a los usuarios de nuestros productos, para el 2020 se logrará los entregables siguientes:

- Administración y Control del Plan Estratégico Institucional 2018-2021.
- Elaboración del Plan de Compras.
- Funcionamiento del Sistema de Gestión de Calidad.
- Seguimiento al Programa Carta Compromiso al Ciudadano.
- Certificación Institucional en la Norma ISO 9001:2015.
- Administración del Mantenimiento a la Infraestructura Física y los Equipos.
- Gestión y Administración del Presupuesto Asignado.
- Administración y Control de las Compras.
- Administración y Mantenimiento de los Sistemas de Seguridad y Mitigación de Riesgos.
- Aplicación de la Evaluación del Desempeño.
- Gestión de Desarrollo del Talento Humano.
- Medición de Impacto de Capacitación.
- Plan de Mejora Resultado de la Encuesta de Satisfacción Laboral.
- Administración de Riesgo en TICS.
- Implementación del Programa de Responsabilidad Social.
- Riesgo y Seguridad TICS.
- Asistencias TICS.
- Seguimiento a Acuerdos y Convenios Interinstitucionales.

El logro de estos productos permitirá el fortalecimiento y avance hacia la consolidación del Sistema de Contabilidad Gubernamental.

ANEXOS

5.I. Comportamiento de la Producción Física enero-diciembre.

DIGECOG, guía su accionar mediante la elaboración de planes estratégicos y planes operativos anuales. A continuación, se presenta los principales Productos e Indicadores establecidos en el POA 2019 y el porcentaje de avance logrado.

Áreas Sustantivas

Producto	Indicador	Producción Planeada 2019	Unidad de Medida	Producción Generada Ene-Dic 2019	% de Avance Respecto a lo Planeado
1.1.1 Elaboración y Actualización de Normativa Contable.	1.1.1.1.a Cantidad de Normativa Contable, elaboradas.	6	Cantidad	6	100%
	1.1.1.1.b. Cantidad de Normativa Contable, actualizada.	3	Cantidad	3	100%
	1.1.1.1.c. Cantidad de material normativo audiovisual, elaborados.	3	Cantidad	3	100%
1.2.1.1 Capacitación en Normativa Contable.	1.2.1.1.a. Cantidad de Plan Plurianual de Capacitación 2020-2021, elaborado.	1	Cantidad	1	100%
	1.2.1.1.b. Cantidad de Instituciones del Gobierno General capacitadas en Normativa Contable.	180	Cantidad	196	109%
	1.2.1.1.c. Cantidad de socializaciones realizadas con las áreas internas sobre normativa contable.	4	Cantidad	5	125%
1.2.1.2 Asistencia Normativa en el Sistema de Contabilidad Gubernamental	1.2.1.2.a. Porcentaje de Asistencia Normativa Contable, efectuadas.	100%	Porcentaje	100%	100%
1.2.1.3 Orientación a Instituciones Educativas y Gremiales sobre el Sistema de Contabilidad Gubernamental.	1.2.1.3.a. Cantidad de Inducción realizadas a Centros Educativos sobre el Sistema de Contabilidad Gubernamental.	10	Cantidad	13	130%

Producto I	Indicador	Producción Planeada 2019	Unidad de Medida	Producción Generada Ene-Dic 2019	% de Balance Respecto a lo Planeado
1.3.1.1 Sistema de Acreditación para el Monitoreo del Cumplimiento de la Normativa Contable.	1.3.1.1.a Cantidad de Marco Metodológico para la implementación del Sistema de Acreditación, elaborado.	1	Cantidad	1	100%
	1.3.1.1.b. Cantidad de Informes con las Instituciones acreditadas en el cumplimiento de la normativa contable del Sistema de Contabilidad Gubernamental.	1	Cantidad	1	100%
2.1.1.1. Registros Contables conforme al Sistema de Contabilidad Pública.	2.1.1.1.a. Cantidad de Unidades Ejecutoras del Gobierno Central a las que se les monitorean los registros contables realizados en el SIGEF en materia de Ingresos y Gastos.	171	Cantidad	171	100%
	2.1.1.1.b. Porcentaje de Cuentas Bancarias del Gobierno Central a las que se le monitorean los procesos contables realizados en SIGEF.	100%	Porcentaje	100%	100%
	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.	100%	Porcentaje	100%	100%
2.1.1.2. Registro Contable de los Bienes Muebles e Inmuebles en las Instituciones del Gobierno Central.	2.1.1.2.a. Cantidad de Unidades Ejecutoras con sus activos fijos registrados.	166	Cantidad	166	100%

Producto	Indicador	Producción Planeada 2019	Unidad de Medida	Producción Generada Ene-Dic 2019	% de Balance Respecto a lo Planeado
2.1.1.3. Monitoreo de la Coherencia y Consistencia de los Registros de la Ejecución Presupuestaria Conforme a las Normativas Vigentes	2.1.1.3.a. 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.	248	Cantidad	248	100%
	2.1.1.3.b. 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).	512	Cantidad	512	100%
	2.1.1.3.c. Porcentaje de Anticipos Financieros a los que se les Monitorea su Ejecución Presupuestaria.	100%	Porcentaje	100%	100%
	2.1.1.3.d. Porcentaje de Proyectos con Recursos Externos Identificados en Instituciones del Sector Público a los que se les Realizan Monitoreo de su Ejecución Financiera.	100%	Porcentaje	100%	100%
2.2.1.1. Asesoría y Seguimiento a las Instituciones del Sector Público dominicano conforme Sistema de Contabilidad Pública.	2.2.1.1.a. Cantidad de Unidades Ejecutoras del Gobierno Central asesoradas en el Sistema de Contabilidad Gubernamental de SIGEF.	166	Cantidad	166	100%
	2.2.1.1.b. Cantidad de Instituciones Descentralizadas, Empresas Públicas, Seguridad Social y Municipalidades asesoradas en sus registros contables para la elaboración de sus Estados Financieros.	292	Cantidad	292	100%

Producto	Indicador	Producción Planeada 2019	Unidad de Medida	Producción Generada Ene-Dic 2019	% de Balance Respecto a lo Planeado
2.3.1.1. Elaboración del Estado de Recaudación e Inversión de las Rentas.	2.3.1.1.a. Cantidad de Estados Financieros del Gobierno Central, elaborados.	2	Cantidad	2	100%
	2.3.1.1.b. Cantidad de Estados Financieros y de Ejecución Presupuestaria de Instituciones (Gobierno Central, Descentralizadas, Seguridad Social, Empresas Públicas y Municipalidades) incluidos en el Estado de Recaudación e Inversión de las Rentas.	336	Cantidad	336	100%
	2.3.1.1.c. Número de Análisis Descriptivos de los Estados Económicos y Patrimoniales realizados al Cierre 2018 y Corte 2019.	2	Cantidad	2	100%
2.3.1.2. Elaboración de Estados Financieros Consolidados del Sector Público.	2.3.1.2.a. Diagnóstico para la Consolidación agregado Institucional de la Seguridad Social y según Niveles de Gobierno.	4	Cantidad	4	100%
	2.3.1.2.b. Ensayo para la Consolidación Estados Financieros del Agregado Institucional Seguridad Social.	1	Cantidad	1	100%
	2.3.1.2.c. Ensayo para la Consolidación Estados Financieros según niveles de Gobierno.	4	Cantidad	4	100%
2.3.1.3. Elaboración de Estados para la Gestión Financiera Pública.	2.3.1.3.a. Cantidad de Estados de Ejecución Presupuestaria del Gobierno Central e Instituciones Descentralizadas y/o Autónomas e Instituciones Públicas de la Seguridad Social, elaborados.	13	Cantidad	13	100%
	2.3.1.3.b. Cantidad de Cuenta Ahorro Inversión-Financiamiento del Gobierno Central, elaborada.	171	Cantidad	171	100%

Producto	Indicador	Producción Planeada 2019	Unidad de Medida	Producción Generada Ene-Dic 2019	% de Balance Respecto a lo Planeado
2.4.1.1. Análisis y Evaluación de las Operaciones Económico-Financieras.	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	Cantidad	4	100%
	2.4.1.1.b. Cantidad de Informes Analíticos sobre la Calidad y Consistencia de los saldos de las Cuentas Presupuestarias Vs las Cuentas Patrimoniales del Gobierno Central, elaborados.	2	Cantidad	2	100%
	2.4.1.1.c. Cantidad de Informes sobre el Análisis descriptivo de Ingresos, Gastos y Financiamiento de la Administración Central, elaborados.	3	Cantidad	3	100%
	2.4.1.1.d. Número de Informes de evaluación y seguimiento de los Anticipos Financieros, elaborados.	4	Cantidad	4	100%
2.4.1.2. Análisis sobre las Operaciones Fiscales del Gobierno Central.	2.4.1.2.a. Número de Informes Analíticos del Gasto Social elaborados.	2	Cantidad	2	100%
	2.4.1.2.b. Cantidad de Informes Analíticos de Transferencias, elaborados.	3	Cantidad	3	100%
	2.4.1.2.c. Cantidad de Informes Analíticos de los Recursos Externos, elaborados.	1	Cantidad	1	100%
	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.	3	Cantidad	3	100%

Producto	Indicador	Producción Planeada 2019	Unidad de Medida	Producción Generada Ene-Dic 2019	% de Balance Respecto a lo Planeado
2.4.1.3. Estadísticas Producidas por el Sistema de Información de la Gestión Financiera (SIGEF).	2.4.1.3.a. Cantidad de Boletín Estadístico de las Operaciones Presupuestarias y Patrimoniales de la Administración Central, elaborados.	1	Cantidad	1	100%
	2.4.1.3.b. Cantidad de Reportes Remitidos al Banco Central con las Informaciones requeridas para la conformación de las Cuentas Nacionales, elaborados.	4	Cantidad	4	100%
2.4.1.4. Análisis e Interpretación de los Estados Financieros Consolidados recibidos de las Instituciones del Sector Público No Financiero.	2.4.1.4.a. Cantidad de Informes de Análisis e Interpretación de los Estados Financieros de la Administración Central corte y cierre, elaborados.	2	Cantidad	2	100%
	2.4.1.4.b. Cantidad de Informes de Análisis e Interpretación de los Estados Financieros de las Instituciones Descentralizadas y Autónomas e Instituciones de Seguridad Social, elaborados.	3	Cantidad	3	100%
2.4.1.5. Elaboración de Informes sobre el Análisis y Comportamiento de los Costos de la Producción Pública.	2.4.1.5.a. Cantidad de Informes sobre el comportamiento de los Costos de la Producción Pública, elaborados.	1	Cantidad	1	100%

Áreas de Apoyo

Producto	Indicador	Producción Planeada 2019	Unidad de Medida	Producción Generada Ene-Dic 2019	% de Balance Respecto a lo Planeado
1. Administración del Mantenimiento a la Infraestructura Física y los Equipos.	1.a. Cantidad de Plan de Acción del Mantenimiento, Limpieza de las Áreas Físicas y Equipos, elaborado.	1	Cantidad	1	100%
	1.b. Porcentaje de Ejecución del Plan de Acción del Mantenimiento, Limpieza de las Áreas Físicas y Equipos.	100%	Porcentaje	100%	100%
2. Gestión y Administración del Presupuesto.	2.a. Porcentaje del Presupuesto Institucional 2019, ejecutado.	100%	Porcentaje	98%	98%
	2.b. Cantidad de Presupuestos 2020, elaborados.	1	Cantidad	1	100%
3. Administración y Control de las Compras.	3.a. Porcentaje Mínimo del Total de las Compras de Adquisición de Productos de Origen Manufactura o Producción Nacional realizadas a las MIPYMES.	20%	Porcentaje	20%	100%
	3.b. Porcentaje del Plan de Compra de Bienes y Servicios ejecutado.	100%	Porcentaje	80%	80%
4. Administración de Correspondencia y Archivo.	4.a. Cantidad de Informes y Registro de Documentaciones Recibidas y Enviadas.	12	Cantidad	12	100%
	4.b. Cantidad de Informes de Gestión y Registro de Monitoreo de Archivo.	12	Cantidad	12	100%
5. Administración de los Servicios Brindados al Personal.	5.a. Porcentaje de Servicios de Transportes Suplidos Diariamente acorde a las políticas de la institución.	100%	Porcentaje	100%	100%
	5.b. Porcentaje de Servicios de Alimentos y Bebidas Suplidos.	100%	Porcentaje	100%	100%
6. Elaboración y Publicación de Reportes Financieros.	6.a. Cantidad de Reportes Financieros enviados a instituciones externas.	16	Cantidad	13	81%
	6.b. Cantidad de Reportes Financieros publicados Subportal de Transparencia.	67	Cantidad	62	93%
7 Realización de Inventarios de Bienes de Consumo y Bienes Muebles.	7.a. Cantidad de inventarios de bienes de consumo y bienes muebles realizados.	6	Cantidad	14	233%
8. Aplicación del Sistema de Contabilidad Gubernamental.	8.a. Cantidad de Estados Financieros 2018, elaborados.	2	Cantidad	2	100%

Producto	Indicador	Producción Planeada 2019	Unidad de Medida	Producción Generada Ene-Dic 2019	% de Balance Respecto a lo Planeado
9. Administración y Mantenimiento de los Sistemas de Seguridad y Mitigación de Riesgos.	9.a. Porcentaje de ejecución del Plan de Emergencia Institucional.	100%	Porcentaje	100%	100%
	9.b. Cantidad de informes sobre el Monitoreo de las Políticas de Seguridad y Control de Acceso.	2	Cantidad	2	100%
10. Riesgos y Seguridad TICS.	10.a. Cantidad de actualizaciones de la Matriz de Riesgos TICS, Realizado.	1	Cantidad	1	100%
	10.b. Cantidad de Respaldo y Recuperación de la Información Digital de la DIGECOG, Realizado.	48	Cantidad	48	100%
	10.c. Porcentaje de la Seguridad de Acceso TICS, gestionados.	100%	Porcentaje	100%	100%
	10.d. Cantidad de Políticas Informáticas Evaluadas a través de los Círculos de Calidad.	2	Cantidad	2	100%
11. Operaciones TICS.	11.a. Cantidad de Mantenimientos a Equipos TICS, Realizados.	12	Cantidad	12	100%
	11.b. Cantidad de Monitoreo y Evaluación de Operaciones TICS, Realizado.	12	Cantidad	12	100%
	11.c. Cantidad de Documentaciones de Operaciones TICS, Elaboradas.	4	Cantidad	4	100%
12. Asistencia TICS.	12.a. Porcentaje de Asistencia Tecnológica dada Interna y Externa, realizadas.	100%	Porcentaje	100%	100%
13. Desarrollo y Administración de Sistemas de Información.	13.a. Porcentaje de Sistemas de Información actualizados a requerimiento de las áreas.	100%	Porcentaje	100%	100%
	13.b. Cantidad de Sistemas de Información evaluados a través de los Círculos de Calidad.	2	Cantidad	2	100%
14. Gestión de Información Pública.	14.a. Porcentaje de solicitudes de información pública atendidas.	100%	Porcentaje	100%	100%
	14.c. Porcentaje de quejas y sugerencias recibidas y atendidas a través de encuestas.	100%	Porcentaje	100%	100%

Producto	Indicador	Producción Planeada 2019	Unidad de Medida	Producción Generada Ene-Dic 2019	% de Balance Respecto a lo Planeado
15. Elaboración de Informes Estadísticos.	15.a. Cantidad de informes estadísticos, realizados.	4	Cantidad	4	100%
	15.b. Cantidad de Plan de Mejoras de los resultados de evaluación de los servicios de la OAI, elaborado.	1	Cantidad	1	100%
16. Actualización de Información Pública a través de los Portales Web.	16.a. Porcentaje de Actualizaciones Realizadas al Sub-Portal de Transparencia.	100%	Porcentaje	100%	100%
	16.b. Cantidad de Actualizaciones Realizadas al Portal de Datos Abiertos.	4	Cantidad	4	100%
17. Elaboración y Legalización de Contratos.	17.a. Porcentaje de Contratos y Adendas Elaborados y Legalizados.	100%	Porcentaje	100%	100%
18. Seguimiento a Acuerdos y Convenios Interinstitucionales.	18.a. Cantidad Acuerdos y Convenios, Verificados.	4	Cantidad	5	125%
19. Asistencia Legal a todas las Áreas de DIGECOG.	19.a. Porcentaje de Asistencia dada en la Elaboración de Actas de Compra.	100%	Porcentaje	100%	100%
	19.b. Porcentaje de asesoría legales en respuesta a requerimientos de todas las áreas.	100%	Porcentaje	100%	100%
20. Divulgación de Leyes, Reglamentos y Resoluciones de Interés General.	20.a Cantidad de leyes, reglamentos y resoluciones, divulgados.	4	Cantidad	4	100%
	20.b Cantidad de Leyes, Reglamentos, Decretos y procedimientos de interés Institucional, socializados.	4	Cantidad	4	100%
21. Revisión y Actualización con Base Legal de las Comisiones Institucionales.	21.a Cantidad de Comisiones Actualizadas.	12	Cantidad	12	100%
22. Seguimiento a la Promulgación de la Modificación de la ley 126-01.	22.a Cantidad Informes sobre seguimiento a la promulgación de la modificación de la Ley 126-01, elaborados.	1	Cantidad	1	100%



