

Ejecución Meta Física Financiera segundo semestre 2023.			
Código	Documento Relacionado	Fecha Versión	Versión
DEC-FOR013			

I - Información Institucional

I.I - Completar los datos requeridos sobre la institución

Capítulo	0205	MINISTERIO DE HACIENDA
Subcapítulo	01	MINISTERIO DE HACIENDA
Unidad Ejecutora	0009	DIRECCION GENERAL DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL

Misión: Regir el Sistema de Contabilidad del Sector Público dominicano, sustentado en normativas para el registro y la medición de los hechos económicos y financieros, que produzcan informaciones fiables y oportunas, destinadas a las tomas de decisiones y rendición de cuentas.

Visión: Ser reconocida como el órgano rector del Sistema de Contabilidad Gubernamental por la implementación de las mejores prácticas contables, sustentadas en un modelo de excelencia, destinado al fortalecimiento y consolidación de las finanzas públicas dominicanas.

II. Contribución a la Estrategia Nacional de Desarrollo

Eje estratégico:	1	DESARROLLO INSTITUCIONAL
Objetivo general:	1.1	Administración pública transparente, eficiente y orientada
Objetivo(s) específico(s):	1.1.1	Estructurar una administración pública eficiente que actúe con honestidad, transparencia y rendición de cuentas y se oriente a la obtención de resultados en beneficio de la sociedad y del desarrollo nacional y local

III. Información del Programa

Nombre: 17 - Servicios de Contabilidad Gubernamental

Descripción: DIGECOG como órgano rector de la Contabilidad Gubernamental de la República Dominicana tiene la función principal de dictar las normas de contabilidad y los procedimientos específicos que considere necesarios para el adecuado funcionamiento del sistema de contabilidad; además del asesoramiento y asistencia técnica en la implementación de las normas, procedimientos y sistemas de contabilidad que establezca.

Beneficiarios: Instituciones del sector público.

Resultado Asociado: Aumentar la cobertura de las instituciones del sector público no financiero incluidos en los informes de rendición de cuentas de 70% en el 2022 a un 80% en el 2023.

IV. Formulación y Ejecución Física Financiera

IV.I - Desempeño financiero

Presupuesto Inicial	Presupuesto Vigente	Presupuesto Ejecutado	Porcentaje de Ejecución
492,783,812.00	556,592,849.77	326,761,131.00	59%

IV.II - Formulación y Ejecución Trimestral de las Metas por Producto

Producto	Indicador	Presupuesto Anual		Programación Semestral		Ejecución Semestral		Avance	
		Física (A)	Financiera (B)	Física (C)	Financiera (D)	Física (E)	Financiera (F)	Física (%) G=E/C	Financiera (%) H=F/D
7738-S Instituciones del Sector Público No Financiero con normativas implementadas	Porcentaje de técnicos de las áreas financieras y contables del Sector Público No Financiero capacitados en las normativas contables.	20%	48,637,570.00	15%	29,279,524.00	15%	27,910,348.21	100.00%	95%
7739-N Instituciones del Sector Público con informaciones económico financieras contenidas en informes de rendición de cuentas.	Cantidad de Instituciones del Sector Público no Financiero que se incorporan en el ERIR.	550	50,142,339.00	N/A	29,917,829.40	N/A	30,135,020.66	N/A	101%
7740-S Instituciones del Sector Público No Financiero con el Sistema de Contabilidad Gubernamental implementado.	Porcentaje de Instituciones del Gobierno Central y Gobiernos Locales con el Sistema de Contabilidad Gubernamental implementado.	31%	126,244,458.00	31%	72,621,392.40	30%	66,521,424.32	96.77%	92%

V.I - Información de Logros y Desviaciones por Producto

Producto: 7738-S. Instituciones del sector público no financiero con normativas implementadas.

Descripción del producto: Implementación de las normativas contables elaboradas en cumplimiento con las Normas Internacionales.

Logros alcanzados: 1-Meta Física: Para el Segundo semestre 2023, fue planificado una meta de 15% de técnicos de las áreas financieras y contables del Sector Público No Financiero capacitado en las normativas contables de las instituciones del Sector Público No Financiero, de los cuales se logró una ejecución de un 100% de lo programado. 2-Meta Financiera: Durante el 2do semestre 2023, fue realizada una programación financiera por valor RD\$29,279,524.00 de los cuales se ejecutaron RD\$27,910,348.21, para un porcentaje de ejecución financiera equivalente a un 95% de lo programado, en la partida de remuneración y contribución.

Causas y justificación del desvío: Meta física: este producto no presentó desvíos en su ejecución programada para el segundo semestre 2023. Meta Financiera: En este producto la magnitud del desvío financiero es de un 5% en la ejecución en comparación con la programación, en la partida de remuneración y contribución, debido a los traslados interno del personal en la partida remuneración contribuciones.

Producto: 7739-N. Instituciones del (SPNF) Incluidas en los Informes de rendición de Cuentas.

Descripción del producto: Este producto se refiere a las Instituciones del Sector Público con informaciones económicas financieras contenidas en informes, que sirven de base para la rendición de cuentas del Poder Ejecutivo ante el Congreso Nacional.

Logros alcanzados: 1-Meta Física: Este producto no posee programación de meta física para este segundo semestre. 2-Meta Financiera: Durante el 2do semestre 2023, la programación financiera fue por valor RD\$29,917,829.40 de los cuales se ejecutaron RD\$30,135,020.66, para un porcentaje de ejecución financiera equivalente a un 101% de lo programado, debido a los reajuste de sueldo personal en la partida remuneración contribuciones.

Causas y justificación del desvío: Meta Física: Este producto no posee programación de meta física para este segundo semestre. Meta Financiera: En este producto presenta un desvío de un 1% en la ejecución financiera en comparación con la programación, en la partida remuneración contribuciones.

Producto: 7740-S Instituciones del Sector Público No Financiero con el Sistema de Contabilidad Gubernamental implementado.

Descripción del producto: Implementación de las normativas contables elaboradas en cumplimiento con las normas internacionales, en las instituciones del Sector Público No Financiero, mediante capacitación y seguimiento.

Logros alcanzados: Meta Física: Para el segundo semestre 2023, fue planificado una meta de 31%, el cual fue ejecutado el 30% para un porcentaje de ejecución de un 96.7%. Este producto fue segmentado en dos indicadores en el POA 2023: Indicador NO 1: FII-DIGECOG-PC-009 Porcentaje Instituciones del Gobierno Central con el Sistema de Contabilidad Gubernamental implementado, con una meta de un 11% del cual fue ejecutado un 10% para un cumplimiento de 94%. Indicador No. 2 FII-DIGECOG-PC-010 Porcentaje de Gobiernos Locales con el Sistema de Contabilidad Gubernamental implementado con una meta de un 20% del cual fue ejecutado un 20% para un cumplimiento del 100%. Las acciones desarrolladas para el logro de ambos indicadores fueron las siguientes: * Levantamiento de información referente a la situación económica y financiera de la institución * Análisis y validación de la información y su debido registro en el SIGEF Y SIAB * Sensibilización y entrenamiento al personal de las áreas financieras. * Asesorar y dar seguimiento continuo, para el adecuado registro de las transacciones económicas y financieras. Meta Financiera: Durante 2do semestre 2023, la programación financiera fue por valor RD\$72,621,392.40 de los cuales se ejecutaron RD\$66,521,424.32 para un porcentaje de ejecución financiera equivalente a un 92% de lo programado en la partida remuneración contribuciones.

Causas y justificación del desvío: Meta Financiera: Durante 2do semestre 2023, la programación financiera fue por valor RD\$72,621,392.40 de los cuales se ejecutaron RD\$66,521,424.32 para un porcentaje de ejecución financiera equivalente a un 92% de lo programado en la partida remuneración contribuciones. Meta Física: La desviación física de este indicador ocurre debido a que del universo de las Instituciones del Gobierno Central y de los gobiernos locales de una meta de un 31% se logró un avance de 30% para un nivel de cumplimiento de 96.7%. La causa del desvío fue debido a que del universo de 161 instituciones del Gobierno Central fueron seleccionada 20 de las cuales nueve (9) presentan el 100% de sus registros en SIAB y once (11) se encuentran registrando parcialmente en el proceso de análisis y validación de sus registros en el SIGEF Y SIAB. Meta Financiera: Este producto refleja desvío en un 8% en la ejecución financiera en comparación con la programación, debido al traslado interno del personal.

VI. Oportunidades de Mejora

VI. I - De acuerdo a los eventos presentados durante la ejecución del producto, ¿qué aspecto puede mejorarse?

Ninguna.

Nota: Las secciones III, IV, V y VI deben ser repetidas, la misma cantidad de programas sustantivos (codificados desde 11 al 95) que tenga la unidad ejecutora



Caonabo Vázquez
Encargado Departamento Administrativo y Financiero



Laura Pérez Lalane
Encargado Departamento de Planificación y Desarrollo


