



**Informe de Plan Operativo Anual
Ajustado al Techo Presupuestario**

**Cámara de Cuentas de la
República Dominicana**

POA 2022

ÍNDICE

I. Resumen Ejecutivo	4
II. Proceso de Ajuste del Plan Operativo POA-Presupuesto 2022	7
III. Herramientas de Planificación Observadas	9
1. Objetivos de Desarrollo Sostenibles (ODS)	9
2. Estrategia Nacional de Desarrollo	9
IV. Interpretación del Plan Operativo Anual 2022	10
Objetivos estratégicos:	10
V. Composición del Plan Operativo Anual CCRD 2022	11
VI. Distribución de los productos por área operativa:.....	13
Unidades Sustantivas.....	13
Dirección de Auditoría.....	13
Dirección de Análisis Presupuestario.....	14
Oficina de Evaluación y Fiscalización del Patrimonio de los Funcionarios Públicos	15
Departamento de Control Social	15
Unidades Asesoras, Consultivas y de Control Interno	16
Dirección de Recursos Humanos.....	16
Dirección de Planificación y Desarrollo	17
Escuela Nacional de Cuentas.....	18
Dirección Jurídica	19
Dirección de Comunicación Estratégica	19
Departamento de Relaciones Internacionales	20
Dirección de Auditoría Interna	20
Oficina de Acceso a la Información.....	21
Secretaría General Auxiliar	21

Unidades de Apoyo	22
Dirección Financiera.....	22
Dirección Administrativa	23
Dirección de Tecnología de la Información y la Comunicación.....	24
VII. Proyectos a Ejecutar para el Fortalecimiento de la Infraestructura Tecnológica.....	25
VIII. Gestión de Riesgos asociados al Plan Operativo 2022.....	26
IX. Monitoreo, Seguimiento y Evaluación de la Ejecución de los POA.....	31
X. Conclusiones	33
XI. Recomendaciones	34

I. Resumen Ejecutivo

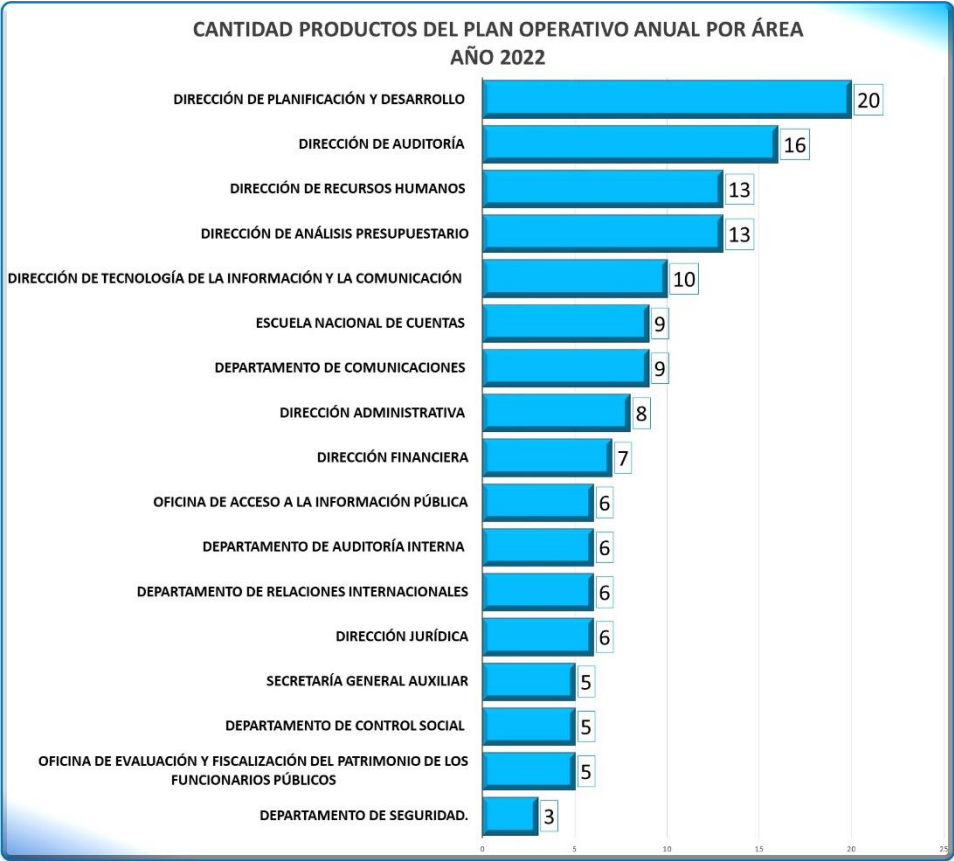
A continuación, presentamos un Informe Ejecutivo del Plan Operativo Anual correspondiente al año 2022 de la Cámara de Cuentas de la República Dominicana, cumpliendo con las disposiciones de la Ley 10-04, artículo 27 que establece “el presupuesto de la Cámara de Cuentas, en su condición de órgano superior de control y auditoría, y con el fin de garantizar su plena independencia, será elaborado por una comisión especializada...”; además lo dispuesto por la misma Ley 10-04 en su artículo 19, numeral 3 y el Reglamento de Aplicación 06-04, artículo 19, numeral 5, y observando el proceso presupuestario institucional en la etapa de ajuste del Plan Operativo Anual al Presupuesto aprobado.

Este Plan Operativo correspondiente al año 2022, está compuesto por ciento cuarenta y siete (147) productos. A continuación, se muestra el porcentaje de contribución de estos a los Objetivos Estratégicos del Plan Estratégico Institucional vigente:



Fuente: Matrices POA-Presupuesto de las áreas, año 2022

Respecto a la distribución de los productos por área tenemos:



A continuación, un resumen de la distribución del presupuesto por área:

RESUMEN PRESUPUESTO POR AREA		
Área	Total presupuesto	%
Dirección de Auditoría	623,000,000.00	42.3%
Dirección de Análisis Presupuestario	68,482,037.99	4.6%
Oficina de Evaluación y Fiscalización de Patrimonio	79,100,000.00	5.4%
Departamento de Control Social	11,168,703.00	0.8%
Oficina de Acceso a la Información	8,727,995.60	0.6%
Dirección Jurídica	33,087,005.00	2.2%
Dirección de Planificación y Desarrollo	23,110,086.78	1.6%
Dirección de Recursos Humanos	91,877,288.81	6.2%
Dirección de Tecnología de la Información	86,158,500.00	5.8%
Dirección Financiera	35,119,997.48	2.4%
Dirección Administrativa	121,320,000.10	8.2%
Dirección de Auditoría Interna	17,825,000.00	1.2%
Departamento de Relaciones Internacionales	15,192,371.22	1.0%
Dirección de Comunicación Estratégica	42,233,000.00	2.9%
Escuela Nacional de Cuentas	21,500,000.00	1.5%
Secretaría General Auxiliar	11,008,950.00	0.7%
Departamento de Seguridad	44,292,082.00	3.0%
Pleno de Miembros	141,045,061.80	9.6%
Total	1,474,248,079.79	100%

Asociado al plan operativo, fueron identificados unos treinta y un (31) riesgos de los cuales, en igual proporción, equivalen:

- **9.7 %** corresponden a la Dirección de Auditoría, Dirección de Análisis Presupuestario y Dirección Financiera, respectivamente.
- **6.5 %** Dirección de Tecnología de la Información y la Comunicación, Dirección de Recursos Humanos, Dirección de Planificación y Desarrollo, Dirección Administrativa, Departamento de Relaciones Internacionales, Dirección de Comunicación Estratégica, Escuela Nacional de Cuentas, Secretaría General Auxiliar, respectivamente.
- **3.2 %** el resto de las áreas en igual proporción.

La Dirección de Planificación y Desarrollo es la responsable del proceso de monitoreo, seguimiento y evaluación con el objetivo de alcanzar los logros en los productos planificados. La Dirección Financiera, en coordinación con todas las áreas, debe dar seguimiento al cumplimiento del presupuesto financiero. Esto con una periodicidad al menos trimestral.

El seguimiento tanto a los productos, como a la gestión de las acciones definidas para la mitigación de los riesgos se realizará con una periodicidad trimestral.

II. Proceso de Ajuste del Plan Operativo POA-Presupuesto 2022

En cumplimiento con los lineamientos recibidos, para la actualización de POA-Presupuesto de las áreas se tomaron de referencia determinados documentos y se realizaron las siguientes actividades:

- **Vinculación con las herramientas de planificación**, conforme a los lineamientos del Ministerio de Economía Planificación y Desarrollo (MEPyD).
- **Revisión de los lineamientos emitidos por la Dirección General de Presupuesto (Digepres).**
- **Análisis e incorporación de los lineamientos de la Alta Gerencia;** durante este proceso se tomaron de referencia los siguientes documentos emanados de la Comisión de Presupuesto:
 - Propuesta de Redistribución de techos presupuestarios 2022.
 - Informe Redistribución de techo presupuestario 2022.
- **Actualización/validación de la Matriz de Producción Institucional** (Proyección de los productos misionales o sustantivos, y operativos).
- **Coordinación de trabajos con la Dirección Administrativa;** (División de Compras y División de Almacén) para revisión de asuntos relacionados con precio de los insumos.
- **Coordinación con la Dirección Recursos Humanos;** (Registro y Control) para asuntos relacionados con listado de personal activo.
- **Coordinación con la Dirección de Tecnología de la Información y Comunicación,** para lo concerniente a los insumos tecnológicos priorizados (referencias y precios).
- **Gestión de listados de vacantes presupuestadas,** a fin de garantizar la calificación de los insumos básicos que deben tener al momento del ingreso.

- **Realización de trabajo de escritorio**, que consistió en revisión, validación y actualización de las matrices que componen el POA-Presupuesto Orientado a Resultados, para cada una de las áreas operativas, tomando como base el Plan Estratégico Institucional vigente, Matriz de Producción y Manual de Organización y Funciones. Se incluyeron mejoras identificadas por la actual directora de planificación y desarrollo.
- **Reunión de trabajo con los responsables de áreas y/o sus designados para la validación/identificación de: nuevos productos, insumos requeridos, incluyendo los insumos asociados a las vacantes**; esto, con previa explicación de los lineamientos para elaboración del POA-Presupuesto 2022. Cabe mencionar que en esas reuniones con frecuencia contamos con la presencia de los analistas financieros, en los momentos en que estábamos trabajando con la actualización de la matriz de insumo-productos y presupuesto clasificador.
- **Distribución de los recursos en los productos**, buscando una aproximación de los costos de los productos y se realiza a través de la matriz insumo – producto y la matriz producto -salario.
- **Remisión de POA-Presupuesto a las áreas para la revisión final y gestión de aprobación**, enviando el documento digital debiendo ser impreso y firmado (revisado, consensuado y aprobado).
- **Remisión a la Dirección Financiera, de la Matriz de Insumo-Producto y Presupuesto Clasificador 2022**, actualizado para cada una de las áreas, con la finalidad de consolidar el presupuesto institucional.
- **Gestión de aprobación del POA y Matriz de Riesgo del POA (firma)**, por parte del Pleno de la Cámara de Cuentas.
- **Gestión de socialización de POA**, a los integrantes de cada área.

III. Herramientas de Planificación Observadas

Las herramientas de planificación representan el eje central para articular las acciones que se estarán realizando durante un determinado periodo de gestión.

1. Objetivos de Desarrollo Sostenibles (ODS)

Objetivo	16. Promover sociedades pacíficas e inclusivas para el desarrollo sostenible, facilitar el acceso a la justicia para todos y construir a todos los niveles instituciones eficaces e inclusivas que rindan cuentas.
Meta	16.16 Crear a todos los niveles instituciones eficaces y transparentes que rindan cuentas.

2. Estrategia Nacional de Desarrollo

Eje	1. Un Estado social y democrático de derecho, con instituciones que actúan con ética, transparencia y eficacia al servicio de una sociedad responsable y participativa, que garantiza la seguridad y promueve la equidad, la gobernabilidad, la convivencia pacífica y el desarrollo nacional y local”.
Objetivo General	1.1 Administración Pública eficiente, transparente y orientada a resultados.
Objetivo Específico	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.
Línea de Acción	1.1.1.7 Promover la continua capacitación de los servidores públicos para dotarles de las competencias requeridas para una gestión que se oriente a la obtención de resultados en beneficio de la sociedad y del desarrollo nacional y local. 1.1.1.4 Promover la gestión integrada de procesos institucionales, basada en medición, monitoreo y evaluación sistemática. 1.1.1.13 Establecer un Modelo de Gestión de Calidad Certificable, que garantice procedimientos funcionales, efectivos y ágiles en la prestación de servicios públicos y que tome en cuenta su articulación en el territorio y las necesidades de los distintos grupos poblacionales. 1.1.1.3 Fortalecer el sistema de control interno y externo y los mecanismos de acceso a la información de la Administración Pública, como medio de garantizar la transparencia, la rendición de cuentas y la calidad del gasto público.

IV. Interpretación del Plan Operativo Anual 2022

El Plan Operativo Anual (POA) 2022 de la Cámara de Cuentas de la República Dominicana está elaborado con miras a apoyar el propósito del Estado, con la Estrategia Nacional de Desarrollo (END) y la alineación de esta a la Agenda 2030 y los Objetivos de Desarrollo Sostenible (ODS). En tal sentido, se tomó como base lo siguiente: los lineamientos de la Dirección General de Presupuesto (Digepres), la Matriz de Producción Institucional 2021-2025 y los lineamientos emanados de la Constitución, la Ley 10-04 de Cámara de Cuentas y la Ley 311-14 de Declaración Jurada de Patrimonio, además del Plan Estratégico Institucional vigente.

Está concentrado en acciones que apoyan los siguientes objetivos que procuran fortalecer el rol de la CCRD:

Objetivos estratégicos:

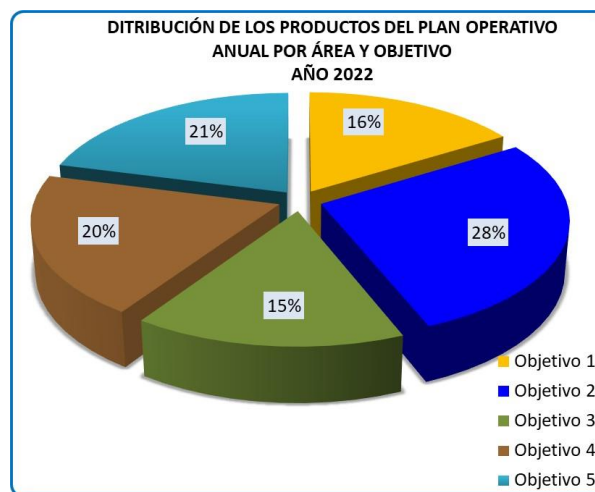
- **Objetivo: 1.** Garantizar la efectividad y calidad en el cumplimiento de las atribuciones y funciones conferidas por la Constitución y la Ley.
- **Objetivo: 2.** Incrementar la agilidad y calidad de los procesos administrativos y técnicos requeridos para el buen funcionamiento de la institución
- **Objetivo: 3.** Desarrollar una política integral de reclutamiento, promoción y desarrollo de los recursos humanos, para garantizar la capacidad y calidad técnica requerida por la institución para el óptimo ejercicio de sus funciones.
- **Objetivo: 4.** Fortalecer los mecanismos de comunicación interna y externa para el Control Social e Incrementar la transparencia en la gestión.
- **Objetivo: 5.** Promover el desarrollo, la diversificación y calidad de las auditorías, y su oportuna publicación.

V. Composición del Plan Operativo Anual CCRD 2022

El Plan Operativo 2022 está compuesto por **ciento cuarenta y siete (147) productos**, de los cuales:

- El **28 %** apoya el **objetivo #2**: “Incrementar la agilidad y calidad de los procesos administrativos y técnicos requeridos para el buen funcionamiento de la institución”;
- El **21 %** apoya el **objetivo #5**: “Promover el desarrollo, la diversificación y calidad de las auditorías, y su oportuna publicación”;
- El **20 %** apoya el **objetivo #4**: “Fortalecer los mecanismos de comunicación interna y externa para el Control Social e Incrementar la transparencia en la gestión.”;
- El **16 %** apoya el **objetivo #1**: “Garantizar la efectividad y calidad en el cumplimiento de las atribuciones y funciones conferidas por la Constitución y la Ley”;
- El restante **15 %** al **objetivo #3**: “Desarrollar una política integral de reclutamiento, promoción y desarrollo de los recursos humanos, para garantizar la capacidad y calidad técnica requerida por la institución para el óptimo ejercicio de sus funciones”.

A continuación, la representación gráfica de los productos por objetivos estratégicos:



Fuente: *Matrices POA-Presupuesto de las áreas, año 2022*

La definición de estos productos, las actividades para lograrlos y el presupuesto correspondiente, es realizado por cada una de las áreas en coordinación con la Dirección de Planificación y Desarrollo.

DITRIBUCIÓN DE LOS PRODUCTOS DEL PLAN OPERATIVO ANUAL POR ÁREA Y OBJETIVO AÑO 2022						
Área (Dirección/Departamento)	CANTIDAD DE PRODUCTO POR ÁREA Y OBJETIVO					TOTAL
	Objetivo 1	Objetivo 2	Objetivo 3	Objetivo 4	Objetivo 5	
Dirección de Auditoría					16	16
Dirección de Análisis Presupuestario				1	12	13
Oficina de Evaluación y Fiscalización del Patrimonio de los Funcionarios Públicos		5				5
Departamento de Control Social			1	3	1	5
Dirección de Recursos Humanos			11	2		13
Escuela Nacional de Cuentas			9			9
Dirección de Planificación y Desarrollo		17		4		21
Dirección Jurídica	4				2	6
Dirección de Comunicación Estratégica				9		9
Departamento de Relaciones Internacionales	4		1	1		6
Departamento de Auditoría Interna		6				6
Oficina de Acceso a la Información Pública				6		6
Secretaría General Auxiliar	4			1		5
Dirección Financiera	7					7
Dirección Administrativa	2	6				8
Dirección de Tecnología de la Información y la Comunicación		8		2		10
Departamento de Seguridad.	3					3
TOTAL	24	42	22	29	31	148
%	16%	28%	15%	20%	21%	100%

VI. Distribución de los productos por área operativa:

Unidades Sustantivas

Dirección de Auditoría

Esta dirección tiene como principal objetivo, realizar examen profesional, objetivo, sistemático, evaluativo y selectivo de las evidencias, efectuado con posterioridad a la actuación o gestión de los administradores públicos, de las personas físicas y jurídicas, públicas o privadas, que manejan fondos públicos y que están sujetas a la Ley de la Cámara de Cuentas, a fin de garantizar el uso ético, eficiente, eficaz y económico de los recursos oficiales puestos a su disposición. A continuación, los productos del POA.

DISTRIBUCIÓN DEL PRESUPUESTO POR PRODUCTO				
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA				
Producto	Indicadores básicos	Remuneraciones y contribuciones	Insumo	Total presupuesto
Plan de Auditoría elaborado/reestructurado	Guía de elaboración del PAA (Según lo estipulado con la Consultoría)	1,243,348.83	161,498.15	1,404,846.98
Informe de Auditoría	% de cumplimiento con la elaboración de informes preliminares de auditoría. Número de auditorías a los ODS (2)	184,207,685.35	71,980,866.47	256,188,551.82
Organismos reciben servicios de control y auditoría externa de acuerdo a lo planificado	% de cumplimiento con la elaboración de informes finales de auditoría. Cantidad de auditorías realizadas,	96,470,615.04	12,579,968.00	109,050,583.03
Informe sobre Control Interno	% de cumplimiento con la elaboración de informes de control interno.	167,963,842.79	7,413,308.24	175,377,151.03
Informe de Auditorías Orientadas a Resultados PEFA	% de Auditorías orientadas a resultados PEFA	22,366,887.81	355.26	22,367,243.07
Informes de Auditorías solicitados por ciudadanos	Cumplimiento con el tiempo de entrega de los informes al ciudadano	175,306.58	69,681.11	244,987.68
Informes de Investigaciones por denuncias atendidas	(% de cumplimiento con la elaboración de informes de investigaciones especiales).	24,323,680.85	3,997,839.49	28,321,520.34
Encuestas aplicadas	% de entes auditados con encuestas aplicadas	2,152,691.47	141,093.87	2,293,785.34
Entes Auditables Capacitados	% de entes auditables en instituciones con auditorías iniciadas entrenados en el uso de la guía	5,238,858.84	207,820.33	5,446,679.17
Informe de Auditorías con seguimientos realizados	% de Auditorías terminadas con seguimiento realizado	4,516,881.20	204,977.97	4,721,859.17
Informe publicado sobre puntos cerrados y puntos incumplidos	Número de informes trimestrales publicados	2,309,019.59	127,324.41	2,436,344.00
Implementación de las recomendaciones de auditoría	% de recomendaciones en informe de auditoría con puntos cerrados en el período.	1,680,886.67	101,862.21	1,782,748.88
Unidades Especializadas Creadas y Fortalecidas	Número de unidades especializadas fortalecidas	2,450,317.00	1,064.59	2,451,381.59
Procesos de auditoría automatizados y sistematizados	Procesos de auditoría automatizados y sistematizados	1,505,437.00	1,778.45	1,507,215.45
Guías, Normas y Procedimientos adecuados a las ISSAI	Cumplimiento con la entrega del diagnóstico del informe y propuesta	1,505,437.00	2,902.71	1,508,339.71
Formatos estandarizado (cedulas entre otros papeles de trabajo)	% de formatos estandarizado	7,896,436.87	325.87	7,896,762.74
TOTAL		526,007,332.87	96,992,667.13	623,000,000.00
		84%	16%	100%

Dirección de Análisis Presupuestario

El objetivo principal de la Dirección de Análisis Presupuestario es realizar permanente y sistemáticamente análisis de la recaudación e inversión de las rentas del Estado dominicano y sus instituciones, con la finalidad de identificar los resultados financieros y comunicar al Pleno de Miembros y al Congreso Nacional, verificando el cumplimiento de las normativas Constitucionales y legales vigentes. A continuación, los productos del POA.

DISTRIBUCIÓN DEL PRESUPUESTO POR PRODUCTO				
DIRECCIÓN DE ANÁLISIS PRESUPUESTARIO				
Producto	Indicadores básicos	Remuneraciones y contribuciones	Insumo	Total presupuesto
Instituciones (GL) que reciben fondos del Estado con análisis de la gestión presupuestaria	Cantidad de ejecuciones presupuestarias analizadas	5,871,050.02	2,402,167.78	8,273,217.80
Informes trimestrales de ejecuciones presupuestarias de los Ayuntamientos	Porcentaje de recepción de ejecuciones presupuestarias en el período			
Instituciones (ASFL) que reciben fondos del Estado con análisis de la gestión presupuestaria	Cantidad de ejecuciones presupuestarias analizadas	3,125,783.67	1,060,427.36	4,186,211.03
Informes trimestrales de ejecuciones presupuestarias de las ASFL	Porcentaje de recepción de ejecuciones presupuestarias en el período			
Instituciones (Descentralizadas y Autónomas) que reciben fondos del Estado con análisis de la gestión presupuestaria	Cantidad de ejecuciones presupuestarias analizadas	2,498,082.87	635,666.11	3,133,748.98
Informes trimestrales de ejecuciones presupuestarias de las instituciones Descentralizadas y Autónomas	Porcentaje de recepción de ejecuciones presupuestarias en el período			
Instituciones (GC) que reciben fondos del Estado con análisis de la gestión presupuestaria	Cantidad de ejecuciones presupuestarias analizadas	4,283,053.93	711,879.99	4,994,933.92
Informes trimestrales de ejecuciones presupuestarias de las entidades de Gobierno Central	Entrega a tiempo de los Informes de Análisis, para consolidado trimestral, por la División de Gobierno Central.			
Informes trimestrales de ejecuciones presupuestarias Macroeconómicas y Ejecución de la Deuda	Entrega a tiempo de los Informes de Análisis, para consolidado trimestral, por la División Macroeconómica.	3,498,427.94	483,405.15	3,981,833.09
Informes trimestrales acumulativos consolidado	Entrega a tiempo de los Informes de Análisis, para consolidado trimestral, al Pleno de Miembros	15,318,992.27	692,907.62	16,011,899.88
Informe Anual al Congreso	Entrega a tiempo del Informe Anual al Pleno de Miembros	19,847,275.89	6,699,106.31	26,546,382.20
Informe Amigable	Resumen amigables del Informe Anual al Congreso Nacional			
Solicitudes de información de OAI, DA, Control Social, entre otros, respondidas	% de las solicitudes recibidas, atendidas oportunamente (3 días o menos).	1,283,167.75	70,643.35	1,353,811.09
TOTAL		55,725,834.32	12,756,203.67	68,482,037.99
		81%	19%	100%

Oficina de Evaluación y Fiscalización del Patrimonio de los Funcionarios Públicos

Esta área tiene como principal objetivo garantizar el cumplimiento del Sistema Nacional Automatizado y Uniforme de Declaración Jurada de Patrimonio establecido en la Ley 311-14, asegurando la veracidad de las informaciones contenidas en la presentación de las declaraciones realizadas por los funcionarios obligados. A continuación, los productos del POA.

DISTRIBUCIÓN DEL PRESUPUESTO POR PRODUCTO				
OFICINA DE EVALUACIÓN Y FISCALIZACIÓN DEL PATRIMONIO DE LOS FUNCIONARIOS PÚBLICOS				
Producto	Indicadores básicos	Remuneraciones y contribuciones	Insumo	Total presupuesto
Informe sobre incumplimiento en entrega de DJP	Entrega a tiempo de los Informes de Incumplimientos de Declaración Jurada de Patrimonio a Presidencia	18,312,309.79	2,874,538.08	21,186,847.87
Informe de verificación de DJP	Porcentaje de cumplimiento del Plan de Verificación aprobado	20,803,395.42	2,163,854.61	22,967,250.03
Informe de fiscalización de DJP	Porcentaje de cumplimiento del Plan de Fiscalización aprobado	9,231,160.36	15,345,267.45	24,576,427.81
Informe Anual sobre DJP	Nivel de cumplimiento del tiempo de entrega del Informe Anual, a Presidencia	8,355,804.83	1,543,182.73	9,898,987.56
Formatos y documentos estandarizados	% de documentos y formatos identificados, estandarizados	470,250.21	236.52	470,486.73
TOTAL		57,172,920.61	21,927,079.39	79,100,000.00
		72%	28%	100%

Departamento de Control Social

La razón de ser del Departamento de Control Social es facilitar información y asesoría a la sociedad dominicana para que, a través de sus entes auténticamente conformados y con representación legítima, ejerzan el derecho y la obligación de contribuir con los organismos de control y con los especializados en la prevención e investigación de la corrupción en el manejo de los fondos públicos, para que éstos sean administrados con transparencia, economía, eficiencia y eficacia. A continuación, los productos del POA.

DISTRIBUCIÓN DEL PRESUPUESTO POR PRODUCTO				
DEPARTAMENTO DE CONTROL SOCIAL				
Producto	Indicadores básicos	Remuneraciones y contribuciones	Insumo	Total presupuesto
Programa de Formación con Sociedad Civil para Auditoría Social	% de ejecución del Programa de Formación con Sociedad Civil para Auditoría Social	352,629.91	402,332.51	754,962.42
Ciudadanos capacitados en el CS	Número de jornadas de capacitación realizados en el periodo	1,607,009.06	1,980,724.92	3,587,733.98
Plan de divulgación sobre las funciones y actividades de la CCRD, diseñado y en implementación	Porcentaje de cumplimiento del Plan de Divulgación	1,561,725.99	244,529.12	1,806,255.11
Encuesta de satisfacción	Proporción de denunciantes con encuesta aplicada. Calidad del servicio en el proceso de recepción de denuncias.	410,885.26	14,576.10	425,461.37
Denuncias recibidas	Denuncias atendidas por Control Social (tramitada dentro del plazo)	3,966,323.63	627,966.50	4,594,290.13
TOTAL		7,898,573.85	3,270,129.16	11,168,703.00
		71%	29%	100%

Unidades Asesoras, Consultivas y de Control Interno

Dirección de Recursos Humanos

El principal objetivo de la Dirección de Recursos Humanos es planificar, desarrollar, dirigir e implementar un sistema de gestión de recursos humanos que garantice la disponibilidad de servidores motivados, eficientes, honestos e idóneos que contribuyan al logro de los objetivos institucionales. A continuación los productos incluidos en el POA 2022.

DISTRIBUCIÓN DEL PRESUPUESTO POR PRODUCTO				
DIRECCIÓN DE RECURSOS HUMANOS				
Producto	Indicadores básicos	Remuneraciones y contribuciones	Insumo	Total presupuesto
Actividades de Comunicación Interna Institucional implementadas DRLS	% de implementación de las actividades identificadas-realizadas.	4,213,831.79	1,918,492.26	6,132,324.06
Estrategias de fortalecimiento el Sistema de Intranet implementadas	% de implementación del sistema de intranet	3,395,219.54	140,364.60	3,535,584.14
Base de datos de RRHH actualizada.	% de mantenimiento y actualización de la base de datos de RRHH	12,416,325.92	967,255.64	13,383,581.56
Mantenimiento del programa de inducción implementadas. Acorde al PMI-8	Nivel de ejecución del programa de Inducción	6,528,909.68	713,972.24	7,242,881.92
Encuesta de clima implementada	Nivel de avance	4,632,752.69	123,677.66	4,756,430.35
Vacantes Suplidas	% de vacantes suplidas-cubiertas en el período. Porcentaje de implementación de entrevistas por competencias diseñadas para los cargos aprobados (por grupos ocupacionales).	5,546,007.81	2,508,632.39	8,054,640.20
Servidores Inducidos basado en la actualización (Acorde al PMI-8,entre otros)	Porcentaje de servidores inducidos (general y específica), de todo el personal de nuevo ingreso (fijo y contratado)	9,855,958.04	574,713.21	10,430,671.25
Informe de Resultados de evaluación de desempeño.	Cumplimiento del tiempo en el proceso de evaluación del desempeño de la CCRD	4,403,661.31	117,187.38	4,520,848.68
Programa de compensación y beneficios	% de implementación del programa de compensación y beneficio	9,080,293.98	1,564,416.33	10,644,710.30
Propuesta de Plan de Reconocimiento a Servidores CCRD implementado (Incentivos)	% de aplicación del Plan de Reconocimiento	6,763,643.41	186,975.88	6,950,619.29
Proyecto de Acondicionamiento del Archivo RRHH	Nivel de avance del proyecto	1,168,332.38	336,428.04	1,504,760.42
Operatividad del Dispensario Médico	% avance del mantenimiento del dispensario médico	10,005,855.77	1,160,628.14	11,166,483.90
Programa de Gestión de Salud y Seguridad en el trabajo	% de implementación del programa	3,305,505.95	248,246.77	3,553,752.73
		81,316,298.27	10,560,990.54	91,877,288.81

De los 81.3 MM en Remuneraciones y contribuciones, 27.0 MM son para prestaciones laborales por desvinculación, 12.7 MM sueldo de personal en trámite de pensión; 9.8 MM bono escolar. 10.4 MM gratificación por aniversario.

89%

11%

100%

Dirección de Planificación y Desarrollo

El objetivo principal de la Dirección de Planificación y Desarrollo es asesorar en materia de políticas, planes, programas y proyectos al Pleno de Miembros y directores, así como elaborar propuestas de desarrollo y aprendizaje organizacional, gestión de calidad, reingeniería de procesos y gestión estadística. A continuación, los productos del POA.

DISTRIBUCIÓN DEL PRESUPUESTO POR PRODUCTO				
DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN Y DESARROLLO				
Producto	Indicadores básicos	Remuneraciones y contribuciones	Insumo	Total presupuesto
Organigrama Institucional Actualizado (Informe de revisión de estructura)	Organigrama Institucional	745,355.02	65,023.95	810,378.97
Manual de Organización y Funciones	Porcentaje de avance definido (100%) en la actualización del Manual de Organización y Funciones (MOF)	388,859.98	34,212.59	423,072.57
Manual de Políticas y Procedimientos	% de cumplimiento del Plan de Actualización de Manuales de Políticas y Procedimientos en tiempo y calidad.	2,616,042.43	556,819.57	3,172,862.00
Informe de Seguimiento a los servicios a ciudadanos	Número de informes emitidos.	253,726.35	32,670.23	286,396.57
Informe de Encuesta Calidad (cliente externo)	Número de informes emitidos	341,412.91	29,645.30	371,058.22
Informe de Encuesta Calidad (cliente interno)	Número de informes emitidos	455,899.68	50,304.97	506,204.64
Anteproyecto de Presupuesto	Anteproyecto elaborado	778,752.83	51,572.77	830,325.60
POA 2023 elaborados por área.	% de áreas con sus POA elaborados	899,333.63	77,363.98	976,697.61
Informe de evaluación de meta física-financiera CCRD	Cumplimiento de elaboración informes/reportes Meta Física Financiera	214,323.91	31,032.22	245,356.13
Plan Estratégico implementado	Cumplimiento de elaboración del PEI	1,031,060.90	1,354,228.09	2,385,288.99
Informe de cumplimiento del POA	Informes de trimestrales de cumplimiento los POA por área	1,631,911.87	120,253.55	1,752,165.41
Plan Anual de Compras	Cumplimiento de Plan Anual elaborado	630,489.84	51,367.75	681,857.59
Informes Trimestrales de Indicadores	# Informes trimestrales elaborados.	967,320.86	3,230,652.99	4,197,973.85
Proyectos ejecutados	Proyectos gestionados desde la Dirección de Planificación	1,357,641.16	291,093.20	1,648,734.36
Riesgos gestionados	% de procesos del SGC con matrices de riesgos instrumentadas/actualizada. % de POA con matrices de riesgos instrumentadas/actualizada.	398,685.69	35,690.21	434,375.90
Informe del Plan de Mejora Institucional	% de mejoras implementadas, basadas en las planificadas para el período.	1,069,133.01	253,406.20	1,322,539.21
Boletín Estadístico Institucional BECCRD	Puntualidad en la emisión del Boletín Estadístico. Número de Boletines Estadísticos emitidos.	548,699.43	224,199.22	772,898.65
Boletín Estadístico Anual BEACCRD	Boletín elaborado	75,968.31	10,874.43	86,842.75
Carta compromiso al ciudadano	Carta Compromiso al Ciudadano elaborada	546,793.58	388,728.49	935,522.06
Marco Común de Evaluación CAF	Marco Común de Evaluación CAF (Autodiagnóstico elaborado)	491,682.58	32,599.05	524,281.63
Memoria Institucional	Tiempo de elaboración de la memoria institucional	704,202.80	41,051.26	745,254.07
TOTAL		16,147,296.77	6,962,790.01	23,110,086.78
		70%	30%	100%

Escuela Nacional de Cuentas

La Escuela Nacional de Cuentas tiene como finalidad desarrollar y mantener un proceso de formación continua y especializada en control y fiscalización externa a la vanguardia con los más altos estándares internacionales en la materia. Esto permite contar con recursos humanos calificados e impulsar el desarrollo y la calidad de la función de control y fiscalización de la Cámara de Cuentas. A continuación, los productos del POA:

DISTRIBUCIÓN DEL PRESUPUESTO POR PRODUCTO				
ESCUELA NACIONAL DE CUENTAS				
Producto	Indicadores básicos	Remuneraciones y contribuciones	Insumo	Total presupuesto
Programa de institucionalización de la Escuela Nacional de Cuentas	% avance del Proyecto de institucionalización de la ENC	1,542,961.07	68,419.05	1,611,380.12
Proyecto de fortalecimiento del Centro de Documentación	% avance del fortalecimiento del Centro de Documentación	3,196,751.14	2,405,288.31	5,602,039.45
Programa de Educación Continuada (PEC)	% de cumplimiento programa de Educación Continuada	3,660,723.87	1,121,314.39	4,782,038.25
Programa de Formación Inicial para Auditores Gubernamentales de la CCRD	% de ejecución del programa de formación Inicial para Auditores Gubernamentales de la CCRD	2,460,213.34	1,462,114.31	3,922,327.65
Programa Básico de Educación para la sociedad (Virtual)	% de ejecución del programa Básico de Educación p/Sociedad	861,401.48	233,558.21	1,094,959.69
Plan Especial de Capacitación para el personal de alto potencial diseñado e implementado.	Número de puestos de alto potencial identificados. Plan Especial de Capacitación implementados.	481,802.64	69,485.42	551,288.06
Programa Jóvenes Auditores (PJA)	% de ejecución del programa (PJA)	1,287,329.38	367,596.19	1,654,925.57
Programa de pasantes de Instituciones de educación superiores (IES)	% de ejecución del programa de pasantes	674,085.06	202,078.60	876,163.66
Programa de investigación e innovación	% de implementación del Programa de investigación e innovación	1,254,174.76	150,702.79	1,404,877.55
TOTAL		15,419,442.74	6,080,557.26	21,500,000.00
Algunos productos podrían ser ajustado conforme al PEI, entre otras cosas.		72%	28%	100%

Dirección Jurídica

El principal objetivo de la Dirección Jurídica es de asesorar en materia legal a funcionarios y servidores de la institución, a fin de que las actividades se desarrollen de acuerdo con las normativas jurídicas vigentes, y recomendar las medidas que sean necesarias para asegurar el buen funcionamiento de la Cámara de Cuentas. A continuación, los productos del POA.

DISTRIBUCIÓN DEL PRESUPUESTO POR PRODUCTO				
DIRECCIÓN JURÍDICA				
Producto	Indicadores básicos	Remuneraciones y contribuciones	Insumo	Total presupuesto
Informe de Opiniones Técnicas	% de informes revisados, según tiempo establecido. Número de opiniones técnicas.	4,628,594.60	153,697.89	4,782,292.49
Informe Legal de Auditoría	# de Informes Legales entregados, en relación a los asignados. # Proyectos de resoluciones de auditoría elaborados en el periodo.	20,985,757.97	1,538,902.11	22,524,660.08
Opiniones Legales	Número de opiniones legales	758,428.17	54,964.48	813,392.65
Documentos Legales	Elaboración y revisión de contratos, convenios y documentos.	1,288,464.40	96,743.99	1,385,208.40
Casos de Litigio cerrados	Porcentaje de decisiones gananciosas de los jueces	2,008,234.43	510,915.55	2,519,149.98
Asistencia jurídica	Porcentaje de solicitudes atendidas	835,921.44	226,379.96	1,062,301.40
TOTAL		30,505,401.01	2,581,603.99	33,087,005.00
		92%	8%	100%

Dirección de Comunicación Estratégica

La Dirección de Comunicación Estratégica tiene como principal objetivo el de dirigir, coordinar y supervisar las políticas y estrategias de comunicación, así como mantener la buena imagen de la institución ante la opinión pública; sobre la base de la política de información trazada para tales fines. A continuación, los productos del POA.

DISTRIBUCIÓN DEL PRESUPUESTO POR PRODUCTO				
DIRECCIÓN DE COMUNICACIÓN ESTRATÉGICA				
Producto	Indicadores básicos	Remuneraciones y contribuciones	Insumo	Total presupuesto
Plan de Comunicación Interna elaborado e implementado	% de implementación del plan de comunicación interna definido para el periodo	2,768,839.94	37,677.22	2,806,517.16
Boletín Informativo	Número de boletines elaborados	1,505,713.96	115,643.26	1,621,357.22
Revista Cuentas	Número de revistas	1,629,957.74	114,974.82	1,744,932.56
Versiones amigables diseñadas	Cantidad de materiales diseñados en versiones amigables al usuario	1,239,109.91	37,044.00	1,276,153.91
Posicionamiento en los medios	Posicionamiento en los medios electrónicos y digitales	2,515,583.63	13,645,895.83	16,161,479.46
Plan de comunicación externa elaborado e implementado	% de implementación del plan definido para el periodo	2,455,092.68	329.26	2,455,421.94
Periodistas capacitados	Número de periodistas capacitados	2,066,318.57	136,623.16	2,202,941.73
Apoyo en eventos nacionales	Porcentaje de solicitudes atendidas oportunamente. Satisfacción apoyo protocolar	7,087,615.39	1,936,512.25	9,024,127.64
Inventario semestral de utilerías de protocolo	Porcentaje de utilería conservada entre un inventario y otro	4,939,903.75	164.63	4,940,068.38
TOTAL		26,208,135.57	16,024,864.43	42,233,000.00
		62%	38%	100%

Departamento de Relaciones Internacionales

El principal objetivo del Departamento de Relaciones Internacionales es la de gestionar recursos financieros y técnicos de cooperación oficial, privada, nacional, e internacional para apoyar los programas, proyectos estratégicos que la institución ha definido para cumplir las metas en cobertura, calidad y eficiencia trazada en su Plan Estratégico. A continuación, los productos del POA.

DISTRIBUCIÓN DEL PRESUPUESTO POR PRODUCTO				
DEPARTAMENTO DE RELACIONES INTERNACIONALES				
Producto	Indicadores básicos	Remuneraciones y contribuciones	Insumo	Total presupuesto
Apoyos técnicos internacionales captados	Cantidad de apoyo técnico internacional para áreas sustantivas, captados.	1,707,947.28	501,930.18	2,209,877.46
Apoyo y seguimiento a la iniciativa IDIGI	Nivel de logro de la implementación de IDIGI (Resultados de la evaluación de la plataforma).	1,470,157.56	120,412.83	1,590,570.39
Apoyos técnicos nacionales recibidos	Cantidad de apoyo técnico nacional recibido.	963,062.07	247,910.33	1,210,972.40
Apoyo en eventos Internacionales	Calidad en el cumplimiento de la organización de viajes (pre y post)	1,424,980.25	446,447.87	1,871,428.13
Viajes gestionados	Calidad en el cumplimiento de la organización de viajes (pre y post)	1,218,706.58	5,392,906.02	6,611,612.60
Proyectos de apoyo a fortalecimiento de capacidades implementados	Cantidad de actividades desarrolladas	1,430,931.85	266,978.39	1,697,910.24
TOTAL		8,215,785.60	6,976,585.62	15,192,371.22
		54%	46%	100%

Dirección de Auditoría Interna

Es responsabilidad de la Dirección de Auditoría Interna, examinar y evaluar la adecuada aplicación de los sistemas y normativas de control interno, garantizando que la gestión de la Cámara de Cuentas se ejecute con economía, eficiencia y eficacia. A continuación, los productos del POA.

DISTRIBUCIÓN DEL PRESUPUESTO POR PRODUCTO				
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA INTERNA				
Producto	Indicadores básicos	Remuneraciones y contribuciones	Insumo	Total presupuesto
Informe de cumplimiento del procedimiento de nominas	Tiempo de entrega de las nominas revisadas	3,593,191.87	170,350.15	3,763,542.02
Informes de Auditorías	Porcentaje de cumplimiento del Plan Anual de Auditoría Interna	5,529,365.31	1,465,247.84	6,994,613.15
Normograma Institucional	% de avance de documentación del Normograma	825,522.44	37,481.65	863,004.09
Informes de Réplicas Socializadas	Cantidad de replicas retroalimentadas	2,603,300.72	125,197.11	2,728,497.83
Informe de avance de implementación de las recomendaciones de auditoría	Porcentaje de seguimiento a la implementación de las recomendaciones de Auditoría Interna.	1,680,449.66	218,981.06	1,899,430.72
Informes de auditoría con enfoque COSO	Informe con enfoque COSO realizado	1,487,462.46	88,449.72	1,575,912.18
TOTAL		15,719,292.46	2,105,707.54	17,825,000.00
		88%	12%	100%

Oficina de Acceso a la Información Pública

La Oficina de Acceso a la Información tiene como principal objetivo garantizar a la ciudadanía el suministro de la información generada por los procesos institucionales, asegurando que la misma sea proporcionada de manera eficiente y oportuna, a fin de elevar los niveles de transparencia de la gestión pública. A continuación, los productos del POA.

DISTRIBUCIÓN DEL PRESUPUESTO POR PRODUCTO				
OFICINA DE ACCESO A LA INFORMACIÓN PÚBLICA				
Producto	Indicadores básicos	Remuneraciones y contribuciones	Insumo	Total presupuesto
Actividades de Socialización de Ley 200-04	% de actividades de socialización / divulgación de la ley.	838,660.83	346,448.02	1,185,108.86
Encuesta de Satisfacción	% Satisfacción de clientes externos	350,909.61	26,980.63	377,890.24
Estrategias que eficiente el proceso de solicitudes y respuestas del requerimiento de informaciones apegados a la Ley 200-04, Identificadas e implementadas	% de implementación de las estrategias.	318,404.13	19,969.63	338,373.76
Entrega de información solicitadas	% de solicitudes atendidas en el tiempo establecido(Días laborables)	4,116,921.12	1,271,055.89	5,387,977.01
Usabilidad de la WEB	Cumplimiento de la publicación de las informaciones en el portal de transparencia	701,819.22	44,842.00	746,661.22
Reporte de transparencia del portal institucional (IDIGI)	Cumplimiento de la publicación de las informaciones en el portal institucional	691,477.31	507.20	691,984.51
TOTAL		7,018,192.22	1,709,803.37	8,727,995.60
		80%	20%	100%

Secretaría General Auxiliar

El principal objetivo de la Secretaría General Auxiliar es brindar asistencia en las actividades regulares para el adecuado funcionamiento de la Cámara de Cuentas. Sus labores serán orientadas y coordinadas por el Secretario del Bufete Directivo.. Esta prepara y envía las convocatorias de las sesiones conforme al orden del día que acuerde el Presidente. Además, le corresponde, asistir a las sesiones, levantando acta de los acuerdos adoptados y del sentido de las votaciones. A continuación, los productos del POA.

DISTRIBUCIÓN DEL PRESUPUESTO POR PRODUCTO				
SECRETARÍA GENERAL AUXILIAR				
Producto	Indicadores básicos	Remuneraciones y contribuciones	Insumo	Total presupuesto
Constancias	Porcentaje de implementación de las decisiones adoptadas por el Pleno de Miembros. Número de constancias emitidas,	2,115,931.34	228,447.02	2,344,378.36
Resoluciones	Cumplimiento de generación de resoluciones.	1,482,451.20	433,445.42	1,915,896.62
Actas del Pleno	Cumplimiento con la generación de actas de las sesiones del Pleno de Miembros, dentro del período.	1,041,555.83	2,403,595.01	3,445,150.83
Apoyo brindado a las áreas	Satisfacción de Clientes Internos.	1,329,457.05	368,295.59	1,697,752.63
Certificaciones	Tiempo de respuesta a la OAI (certificaciones externas)	1,460,899.72	144,871.84	1,605,771.56
TOTAL		7,430,295.13	3,578,654.87	11,008,950.00
		67%	33%	100%

Unidades de Apoyo

Dirección Financiera

El principal objetivo de la Dirección Financiera es planificar, organizar, supervisar y controlar las actividades financieras de la institución, a los fines de disponer el presupuesto necesario para lograr el buen desempeño de la institución, velando por el cumplimiento de las políticas, normas y procedimientos establecidos y asegurando el uso racional de los recursos financieros. A continuación, los productos del POA.

DISTRIBUCIÓN DEL PRESUPUESTO POR PRODUCTO				
DIRECCIÓN FINANCIERA				
Producto	Indicadores básicos	Remuneraciones y contribuciones	Insumo	Total presupuesto
Informe de seguimiento a los contratos	% de contratos incluidos en el informe	842,405.35	3,058,019.31	3,900,424.66
Estados Financieros	Entrega a tiempo de los Estados Financieros.	6,916,881.38	3,829,696.50	10,746,577.88
Informe de ejecución presupuestaria	Entrega a tiempo de los Estados de Ejecución Presupuestaria	7,543,510.87	585,328.56	8,128,839.44
Informe de cumplimiento del presupuesto institucional	% de cumplimiento con el presupuesto institucional.	4,679,395.33	360,562.61	5,039,957.94
Nómina	Nivel de cumplimiento del Tiempo de preparación de nomina.	4,504,967.41	393,980.87	4,898,948.28
Recomendaciones de auditoria interna	Porcentaje de implementación de las recomendaciones de Auditoría Interna.	1,453,717.67	98,218.48	1,551,936.15
Informe de bienes patrimoniales	Calidad (tiempo y forma) de los informes semestrales de inventario actualizados	779,326.61	73,986.52	853,313.14
TOTAL		26,720,204.63	8,399,792.85	35,119,997.48
		76%	24%	100%

Dirección Administrativa

El objetivo principal de la Dirección Administrativa es mantener un sistema de programación, dirección, coordinación, supervisión y control de las actividades administrativas de la institución de acuerdo a las normas y políticas establecidas. Para esto, entre otras cosas, debe desarrollar un programa de mantenimiento oportuno y recurrente de la infraestructura de la institución; garantizar el correcto almacenaje y suministro oportuno de los materiales, mobiliario, equipo, refacciones y artículos en general, necesarios para el funcionamiento de la institución; programar, organizar y controlar los trabajos de mantenimiento y conservación de los bienes muebles, inmuebles y los sistemas y equipos informáticos. A continuación, los productos del POA.

DISTRIBUCIÓN DEL PRESUPUESTO POR PRODUCTO				
DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA				
Producto	Indicadores básicos	Remuneraciones y contribuciones	Insumo	Total presupuesto
Informe de ejecución y cumplimiento del plan de compras	Seguimiento al cumplimiento del Plan Anual de Compras institucional	12,834,761.76	3,294,922.67	16,129,684.42
Recomendaciones de auditoría implementadas	Nivel de implementación de las recomendaciones de auditoría	1,390,193.63	263,313.29	1,653,506.93
Requerimiento de insumos atendidos	Entrega a tiempo de los informes trimestrales de artículos en punto de reorden, según el plan de compras institucional (Alertas)	2,587,028.72	452,711.07	3,039,739.79
Plan de gestión de infraestructura de transporte implementado	Porcentaje de cumplimiento del Plan de Mantenimiento Preventivo de Vehículos de la CCRD	9,142,852.46	11,270,111.11	20,412,963.56
Plan de mantenimiento y limpieza de infraestructura implementado	Porcentaje de cumplimiento del Plan de Mantenimiento Preventivo de la CCRD	19,793,138.57	10,233,032.10	30,026,170.67
Plan de adecuación infraestructura física implementado	Nivel de implementación del plan de adecuación de área física	5,783,642.44	33,585,610.05	39,369,252.48
informes semestrales de inventario de documentación actualizado.	Entrega a tiempo de los informes semestrales de inventario de documentación actualizados.	3,205,215.93	673,857.42	3,879,073.35
Campaña de ahorro de recursos no renovables implementada	% de acciones realizadas	5,925,880.38	883,728.51	6,809,608.89
TOTAL		60,662,713.89	60,657,286.21	121,320,000.10
		50%	50%	100%

Dirección de Tecnología de la Información y la Comunicación

La Dirección de Tecnología de la Información y la Comunicación tiene como principal objetivo desarrollar, evaluar e implementar sistemas e infraestructura tecnológica que satisfaga las necesidades de la institución y que conlleven a la eficiencia y eficacia de los servicios y racionalización de los recursos de que dispone. A continuación, los productos del POA.

DISTRIBUCIÓN DEL PRESUPUESTO POR PRODUCTO				
DIRECCIÓN DE TECNOLOGÍA DE LA INFORMACIÓN Y LA COMUNICACIÓN				
Producto	Indicadores básicos	Remuneraciones y contribuciones	Insumo	Total presupuesto
Manuales de Políticas, Procedimientos y Documentación de Sistemas	% nivel de avance de la actualización de manuales	4,162,653.93	768,732.77	4,931,386.70
Servicios de Soporte y Asesoría Tecnológica	Tiempo de respuesta soporte mesa de servicio. % Satisfacción de Clientes Internos	2,942,876.56	683,109.68	3,625,986.23
Servicios de Monitoreo de Infraestructura y Seguridad Tecnológica	Nivel de funcionamiento de la infraestructura existente.	2,942,876.56	776,675.75	3,719,552.30
Portafolio de Proyectos	Nivel cumplimiento de los proyectos institucionales	3,552,765.24	19,761,311.53	23,314,076.77
Plan de Mantenimiento de infraestructura	% de mantenimiento gestionado infraestructura	3,552,765.24	25,428,291.52	28,981,056.76
Respaldo y comprobación de copia de seguridad (backup)	% de comprobaciones de la integridad de los backup	1,776,382.62	658,332.94	2,434,715.56
Sistema Nacional Automatizado de la Declaración Jurada fortalecido	# Subprocesos fortalecidos	3,552,765.24	718,897.00	4,271,662.24
Procesos claves de áreas sustantivas automatizados	Número de procesos claves automatizados	5,329,147.86	789,171.05	6,118,318.92
Procesos de auditoría automatizados.	% de implementación del proceso de auditoría automatizado	3,202,817.06	820,233.67	4,023,050.73
(Sistema Integral de Control Externo de Entidades Públicas (SICEEP))	Nivel de avances de la implementación del Sistema Integral de Control Externo de Entidades Públicas (SICEEP).	4,512,602.11	226,091.67	4,738,693.78
TOTAL		35,527,652.43	50,630,847.57	86,158,500.00
		41%	59%	100%

Además, como elemento de apoyo a la seguridad institucional, se elaboró un Plan Operativo Anual (POA) para el **Departamento de Seguridad**.

DISTRIBUCIÓN DEL PRESUPUESTO POR PRODUCTO				
DEPARTAMENTO DE SEGURIDAD				
Producto	Indicadores básicos	Remuneraciones y contribuciones	Insumo	Total presupuesto
Plan de seguridad elaborado y aprobado	Nivel de ejecución del plan de seguridad	6,151,741.98	211,243.17	6,362,985.15
Seguridad institucional	% de seguridad institucional	29,897,338.01	6,426,829.98	36,324,167.99
Simulacros realizados	Numero de simulacros	1,594,928.87	10,000.00	1,604,928.87
TOTAL		37,644,008.85	6,648,073.15	44,292,082.00
		85%	15%	100%

VII. Proyectos a Ejecutar para el Fortalecimiento de la Infraestructura Tecnológica

De acuerdo con la asignación presupuestaria correspondiente al año 2022 y la planificación ajustada al presupuesto aprobado, se presentan a continuación los proyectos formulados para ser ejecutados en el período:

- Estrategias de Identidad y Datos
- Solución de Firewall para aplicaciones y Portales, Web Aplicación Firewall (WAF)
- Solución Centralizada de Copias de Seguridad
- Implementación de Herramientas de Monitoreo Proactivo de Seguridad de la Infraestructura
- Continuidad de Site Alterno
- Implementación Sistema Contra Incendios
- Centralización y automatización de documentación de la infraestructura
- Adopción de Buenas Prácticas Nacionales e Internacionales de Tecnologías
- Interoperabilidad CCRD - Entidades
- Automatización de las Áreas Sustantivas
- Automatización de las Áreas administrativas
- Herramientas de análisis descriptivo y predictivo de datos.

VIII. Gestión de Riesgos asociados al Plan Operativo 2022

Como parte de la implementación de la Planificación basada en riesgo, durante el proceso de actualización de los planes operativos de las áreas se identificaron y analizaron riesgos asociados al Plan Operativo 2022. A continuación, una tabla con los detalles.

CANTIDAD DE RIESGOS IDENTIFICADOS POR AREA		
AREA	CANTIDAD DE RIESGOS	%
Dirección de Auditoría	3	9.7%
Dirección de Análisis Presupuestario	3	9.7%
Oficina de Evaluación y Fiscalización de Patrimonio	1	3.2%
Departamento de Control Social	1	3.2%
Oficina de Acceso a la Información	1	3.2%
Dirección Jurídica	1	3.2%
Dirección de Planificación y Desarrollo	2	6.5%
Dirección de Recursos Humanos	2	6.5%
Dirección de Tecnología de la Información	2	6.5%
Dirección Financiera	3	9.7%
Dirección Administrativa	2	6.5%
Dirección de Auditoría Interna	1	3.2%
Departamento de Relaciones Internacionales	2	6.5%
Dirección de Comunicación Estratégica	2	6.5%
Escuela Nacional de Cuentas	2	6.5%
Secretaría General Auxiliar	2	6.5%
Departamento de Seguridad	1	3.2%
TOTAL	31	100%

Los riesgos identificados por áreas son:

<i>Dirección de Auditoría</i>		
No.	Descripción del Riesgo	Tratamiento
1	Por retraso en la contratación de los técnicos programados, podrían no realizarse todos los productos planificados, y por tanto no alcanzar los objetivos institucionales.	Controlar
2	Por falta de equipos tecnológicos, podría no realizarse oportunamente todas las auditorías planificadas, y, por tanto, no alcanzar los objetivos institucionales.	Controlar
3	Por retraso en los entrenamientos de la nueva tecnología planificada, podría no utilizarse oportunamente en la ejecución de las auditorías, limitando alcanzar la eficiencia y eficacia esperada.	Controlar

Dirección de Análisis Presupuestario		
No.	Descripción del Riesgo	Tratamiento
1	Por condición de salud de personal debido al COVID 19, podrían no realizarse oportunamente todos los procesos planificados, y por tanto, no alcanzar los objetivos institucionales	Controlar
2	Por inobservancia de las normativas por parte de las instituciones, podrían no recibirse todos los informes de ejecución presupuestaria panificados, limitando alcanzar los objetivos institucionales.	Evitar
3	Por inconvenientes en el proceso contratación, diagramación, impresión y encuadernación del informe de 2021, no sea entregado por la CCRD al Congreso Nacional en la fecha establecida en la Constitución de la Rep. Dominicana, limitando alcanzar los objetivos institucionales.	Evitar

Oficina de Evaluación y Fiscalización del Patrimonio de los Funcionarios Públicos		
No.	Descripción del Riesgo	Tratamiento
1	Por falta de herramientas (vehículo, GPS, Cámaras fotográficas, etc.), podrían no realizarse eficientemente las actividades de fiscalización del patrimonio de los funcionarios públicos, y por tanto no satisfacer las partes interesadas.	Controlar

Departamento de Control Social		
No.	Descripción del Riesgo	Tratamiento
1	Por falta de personal técnico, podrían no realizarse todas las actividades de divulgación programadas, y por tanto no satisfacer las partes interesadas.	Controlar

Dirección de Recursos Humanos		
No.	Descripción del Riesgo	Tratamiento
1	Por falta de personal por asunto de pandemia, podrían no ejecutarse oportunamente todas las acciones programadas, limitando alcanzar los objetivos institucionales	Controlar
2	Por retraso en el proceso de gestión de compras, podría no obtenerse oportunamente todos los insumos planificados, limitando alcanzar los objetivos institucionales.	Controlar

Escuela Nacional de Cuentas		
No.	Descripción del Riesgo	Tratamiento
1	Por falta de facilitadores especializado, no se ejecuten todas las acciones planificadas, limitando alcanzar los objetivos institucionales.	Controlar
2	Por falta de capacidad física y virtual, podrían no realizarse todas las capacitaciones planificadas, limitando alcanzar los objetivos institucionales.	Controlar

Dirección de Planificación y Desarrollo		
No.	Descripción del Riesgo	Tratamiento
1	Por retraso en la recepción de las informaciones y evidencias, podrían no realizarse oportunamente los informes programados, limitando alcanzar los objetivos institucionales.	Controlar
2	Por falta de personal técnico y carga de trabajo mal distribuida, podrían no realizarse oportunamente todos los productos programados, y por tanto no lograr los objetivos institucionales	Controlar

Dirección Jurídica		
No.	Descripción del Riesgo	Tratamiento
1	Por falta de personal técnico calificado, podrían no realizarse todos requerimientos, limitando alcanzar los objetivos institucionales.	Controlar

Dirección de Auditoría Interna		
No.	Descripción del Riesgo	Tratamiento
1	Por falta de mecanismos adecuados, no se reciban oportunamente las informaciones y documentaciones requeridas, limitando alcanzar los objetivos institucionales	Controlar

Departamento de Relaciones Internacionales		
No.	Descripción del Riesgo	Tratamiento
1	Por retraso en la decisión y acción oportuna, podrían no implementarse los proyectos e iniciativas identificados, limitando alcanzar los objetivos institucionales.	Evitar
2	Por rebrote de la pandemia del COVID 19, podrían no obtenerse todos los apoyos gestionados, y por tanto no alcanzar los objetivos institucionales.	Controlar

Secretaría General Auxiliar		
No.	Descripción del Riesgo	Tratamiento
1	Por retraso en la decisión y acción oportuna, podrían no implementarse los proyectos e iniciativas identificados, limitando alcanzar los objetivos institucionales.	Transferir
2	Por retraso en la revisión y firma de las actas de pleno, podría cerrar el año con actas pendientes, limitando alcanzar los objetivos institucionales.	Transferir

Dirección Financiera		
No.	Descripción del Riesgo	Tratamiento
1	Por retraso en la entrega de facturas, podrían no realizarse oportunamente pagos a suplidores, y por tanto no cumplir con los objetivos institucionales.	Transferir
2	Por inoportunidad de las áreas de hacer sus solicitudes de compras, podría no cumplirse con la ejecución programada, limitando alcanzar los objetivos institucionales.	Controlar
3	Por falta de compromiso por parte el personal del área, podrían retrasarse la ejecución de las mejoras contenidas en los informes de auditoría interna, y por tanto no cumplir con los objetivos institucionales.	Evitar

Dirección Administrativa		
No.	Descripción del Riesgo	Tratamiento
1	Por falta de recursos humanos, podrían no realizarse todas las acciones programas, limitando alcanzar los objetivos institucionales.	Controlar
2	Por falta de aprobación, no se realicen determinada compra de insumos oportunamente, limitando alcanzar los objetivos institucionales.	Evitar

Oficina de Acceso a la Información		
No.	Descripción del Riesgo	Tratamiento
1	Por falta de conocimiento para identificar la actualización, podría no verificarse oportunamente las informaciones que deben subirse al portal web, por tanto, no satisfacer los objetivos institucionales.	Controlar

Dirección de Tecnología de la Información y Comunicación		
No.	Descripción del Riesgo	Tratamiento
1	Por cambio en las prioridades administrativas, no se ejecuten todos los insumos presupuestados, y, por tanto, no se alcancen los objetivos institucionales.	Controlar
2	Por cambio en las prioridades, podrían no ejecutarse todas las acciones y proyectos planificados, limitando alcanzar los objetivos institucionales.	Controlar

Dirección de Comunicación Estratégica		
No.	Descripción del Riesgo	Tratamiento
1	Por falta de equipos y herramientas tecnológicas adecuadas, podrían los productos incumplir en tiempo y calidad requerido, limitando alcanzar los objetivos institucionales.	Controlar
2	Por inoportunidad de la recepción de los aportes de temas, se retrase la publicación de la revista, y por tanto no alcanzar los objetivos institucionales.	Controlar

Departamento de Seguridad		
No.	Descripción del Riesgo	Tratamiento
1	Por retraso en la compra de los equipos de seguridad, podría no realizarse la seguridad institucional con la eficiencia requerida, limitando alcanzar los objetivos institucionales.	Aceptar

Con esta gestión de riesgo estamos procurando que las áreas anticipen e implementen acciones que garanticen el logro de los productos, y a través de estos, los objetivos institucionales. Cabe mencionar que a los riesgos cuyo tratamiento corresponde “aceptar”, al igual que los demás, se le planificó plan de acción.

IX. Monitoreo, Seguimiento y Evaluación de la Ejecución de los POA.

El proceso de monitoreo, seguimiento y evaluación se realizará considerando varios aspectos que listamos a continuación:

- Gestión y seguimiento a la socialización de los POA con los servidores de cada área.
- Evaluación del nivel de ejecución de POA:
 - a. Validación del cumplimiento de las actividades secuenciales;
 - b. Logro de los productos definidos;
 - c. Periodicidad trimestral.
- Todas las áreas, en coordinación con la Dirección Financiera, deben dar seguimiento al cumplimiento del presupuesto financiero. Esto con una periodicidad al menos trimestral.
- Autoevaluación trimestral de las metas físicas – Financiera, a requerimiento de la Dirección General de Presupuesto (Digepres). Esta se realiza a través de la evaluación del cumplimiento de las metas físicas de los productos sustantivos.
- Las áreas sustantivas deben justificar las desviaciones de ejecución física, para el Informe de Gestión de cada trimestre.
- Autoevaluación anual, requerida por la Dirección General de Presupuesto (Digepres). Esta se realiza a través de la evaluación del cumplimiento de las metas físicas de los productos sustantivos y la ejecución presupuestaria asignada a cada producto.
- El seguimiento a la ejecución de las acciones planificadas para la mitigación de los riesgos identificados, la cual se estará realizando trimestralmente, conjuntamente con la gestión de los riesgos de los procesos del Sistema de Gestión de Calidad.

Cronograma de Evaluación del Plan Operativo Anual 2022

La evaluación trimestral del nivel de ejecución del plan se realizará entre la segunda quincena del último mes del trimestre y la primera quincena del mes siguiente, asegurando cumplir con lo establecido.

EVALUACIÓN DEL PLAN OPERATIVO ANUAL (POA) 2022		
Acción	Fecha límite de la acción	Período a evaluar
1era. Evaluación	1er. quincena del mes de abril	Trimestre 1
2da. Evaluación	1er. quincena del mes de julio	Trimestre 2
3era. Evaluación	1er. quincena del mes de octubre	Trimestre 3
4ta. Evaluación	1er. quincena del mes de enero	Trimestre 4

El cumplimiento del cronograma de evaluación garantizará la medición del logro de la planificación estratégica y operativa de esta Cámara de Cuentas, y permitirá elevar oportunamente las alertas, para minimizar el riesgo, con relación a los productos que presenten menor nivel de avance.

X. Conclusiones

- ✓ El informe POA-Presupuesto 2022 está concebido como una herramienta para dar a conocer al Pleno de la Cámara de Cuentas un resumen de lo que las áreas operativas tienen definidas como prioridad a ser ejecutadas durante el año, con una orientación a resultados.
- ✓ El involucramiento de las áreas claves del proceso presupuestario y el seguimiento de los responsables de la ejecución, es de vital importancia para el logro de los objetivos de la institución. Cabe reconocer y agradecer el esfuerzo realizado por la Alta Gerencia y las áreas claves que, por su rendimiento y cumplimiento, han podido lograr un incremento significativo del presupuesto institucional, a niveles nunca antes visto.
- ✓ Los planes operativos anuales (POA), según corresponde, están ajustados al techo presupuestario de cada área.
- ✓ Se requiere la entrega oportuna, por parte de las áreas, de las informaciones y las evidencias requeridas para el proceso de evaluación y seguimiento al cumplimiento del POA.
- ✓ El NO cumplimiento del cronograma de implementación implicará la aplicación de las políticas establecidas respecto al proceso presupuestario.
- ✓ El Techo Presupuestario de cada área debe ser ejecutado según lo programado por el Pleno de la Cámara de Cuentas.
- ✓ Este Plan Operativo Anual debe ser aprobado por el Pleno, pues a la fecha, hemos estado ejecutando presupuesto sin aprobación,

XI. Recomendaciones

- ✓ Una vez elaborado el Plan Estratégico Institucional, es recomendable actualizar los planes operativos de las áreas, conforme a los objetivos y estrategias definidas y las acciones establecidas para el período.
- ✓ Definir e instrumentar Plan Operativo para el Pleno de Miembros, garantizando la documentación de la matriz insumo-producto y demás instrumentos del proceso.
- ✓ Las áreas deben ejecutar y/o implementar oportunamente las acciones de mitigación de riesgo, para garantizar alcanzar los objetivos institucionales y satisfacer las partes interesadas.
- ✓ Todas las áreas, en coordinación con la Dirección Financiera, deben dar seguimiento al cumplimiento del presupuesto financiero.
- ✓ La Dirección de Planificación y Desarrollo y la Dirección Financiera, con el direccionamiento del Coordinador de la Comisión de Presupuesto, deben continuar identificando y reasignando las partidas presupuestarias a las áreas ejecutoras, de modo que impacten directamente en los productos.
- ✓ Es necesario continuar identificando mejoras en el proceso de actualización de POA-Presupuesto y en las herramientas definidas para tales fines.
- ✓ La Dirección de Planificación y Desarrollo debe abocarse a la definición de proyectos específicos en las distintas áreas, en virtud de los productos identificados.
- ✓ Es necesario el seguimiento por parte de la Dirección de la Planificación y Desarrollo a los proyectos definidos para ejecutar por la Dirección de Tecnología de la Información y Comunicaciones, garantizando la eficiencia en la automatización de los procesos.



Cámara de Cuentas De La República Dominicana

Av. 27 de Febrero esquina Abreu, edificio gubernamental Manuel Fernández Mármol.
Apartado postal número 6773, Santo Domingo, D.N. República Dominicana.

Teléfono: 809-682-3290 Fax: 809-689-0808

E-mail: info@camaradecuentas.gob.do Twitter: [@CamaradeCuentasRD](https://twitter.com/CamaradeCuentasRD)

Portal: camaradecuentas.gob.do