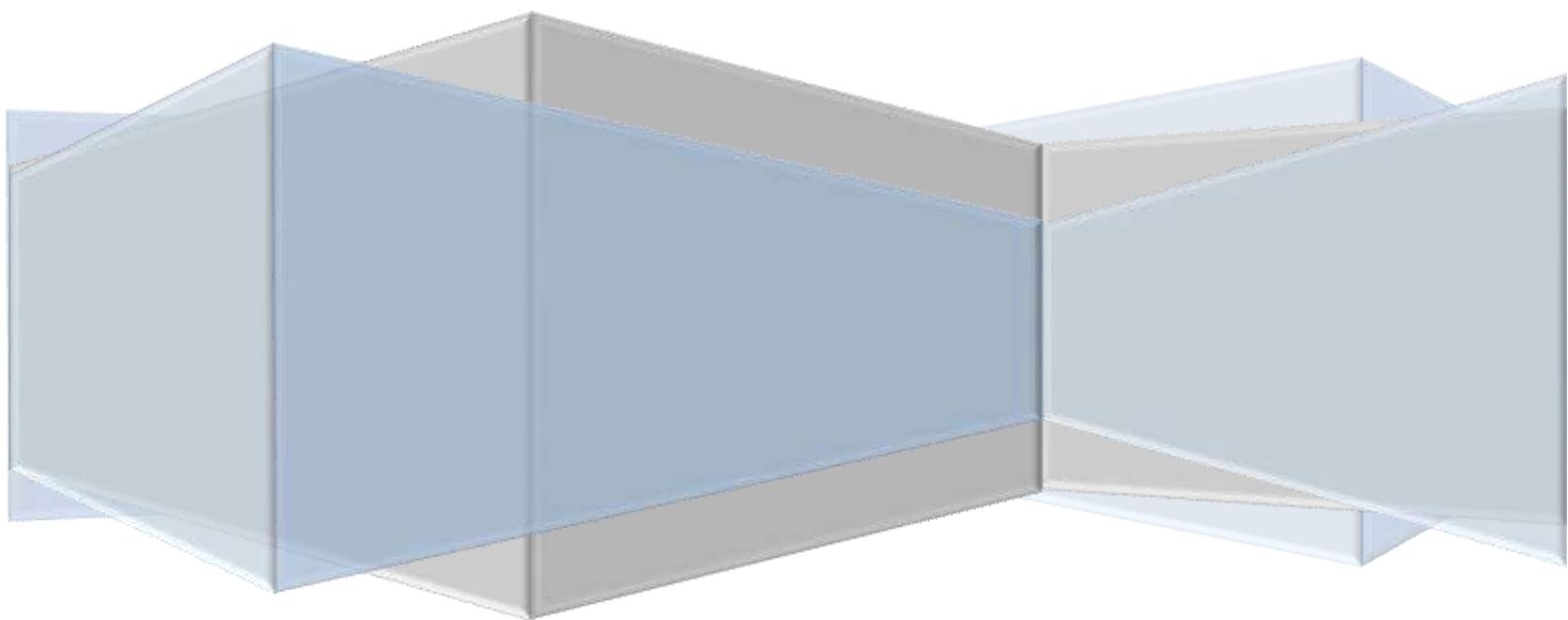




Cámara de Cuentas de la República Dominicana
Dirección de Planificación y Desarrollo

**Informe elaboración POA-Presupuesto Orientado
a Resultados 2019**



Contenido

Introducción	2
Proceso de actualización del POA - Presupuesto 2019	3
Herramientas de Planificación Observadas	4
Objetivos de Desarrollo Sostenibles (ODS)	4
Estrategia Nacional de Desarrollo	4
Interpretación del Plan Operativo	5
Objetivos estratégicos:	5
Composición del Plan Operativo Anual CCRD 2019	6
Distribución de los productos por área operativa:	7
Unidades Sustantivas.....	7
Dirección de Auditoría.....	7
Dirección de Análisis Presupuestario.....	8
Oficina de Evaluación y Fiscalización del Patrimonio de los Funcionarios Públicos.....	8
Departamento de Control Social.....	9
Unidades Asesoras, Consultivas y de Control Interno	9
Dirección de Recursos Humanos.....	9
Dirección de Planificación y Desarrollo.....	10
Dirección Jurídica.....	10
Escuela Nacional de Cuentas.....	11
Dirección de Comunicación Estratégica.....	11
Departamento de Relaciones Internacionales.....	12
Dirección de Auditoría Interna.....	12
Oficina de Acceso a la Información Pública.....	12
Secretaría General Auxiliar.....	13
Unidades de Apoyo	13
Dirección Financiera.....	13
.....	13
Dirección Administrativa.....	14
Dirección de Tecnología de la Información y la Comunicación.....	14
Proyectos más importantes	15
Monitoreo, seguimiento y evaluación de la ejecución del Plan	16
Cronograma de evaluación del POA	16

Introducción

La Cámara de Cuentas, con el propósito de ratificar el compromiso por la continuidad del fortalecimiento institucional, definido como uno de los ejes estratégicos principales del Plan Estratégico Institucional (PEI) 2017-2020, ha elaborado este documento contentivo de un resumen del Plan Operativo Anual 2019.

En el año 2013, como parte de la implantación del Modelo de Gestión por Resultados, la Cámara de Cuentas de la República Dominicana (CCRD) definió como prioritario la elaboración de los POA por área, como mecanismo para traducir la intención estratégica en metas, productos y actividades que apoyen el logro de los objetivos institucionales. Para esto, desde la Dirección de Planificación y Desarrollo se elaboró una planilla modelo para la elaboración del POA.

No obstante, para establecer una herramienta enfocada en la planificación orientada a resultados, en 2014 se realizó la socialización de una nueva planilla, en función del marco lógico, la cual incluye: el eje estratégico, que proviene de la Estrategia Nacional de Desarrollo; objetivo estratégico, que proviene del Plan Estratégico Institucional; la estrategia derivada o línea de acción, resultado esperado o impacto, productos, indicador, metas, medio de verificación, actividades, fecha límite de entrega, recursos, etc.

Para el año 2015 se incluyeron algunas mejoras al formato establecido, conforme los nuevos lineamientos para la ejecución presupuestaria, con miras a planificar los costos asociados a cada producto. Se elaboraron plantillas que permiten cuantificar y distribuir, de manera particular, los montos relacionados con gastos personales y para los gastos derivados de otros insumos. Esto permitió tener una aproximación de los costos de los productos del POA, y a la vez asignarles costos a las actividades. Además, facilitó el proceso de elaboración del Plan Anual de Compras. Cabe mencionar que, a partir de ese año, se alinearon los indicadores del POA a los Indicadores de Gestión de cada área.

Para el año 2016, las mejoras en la elaboración del POA estuvieron enfocadas a la distribución del gasto de algunos servicios, como por ejemplo: parque de impresión, subsidio de alimentos, seguros, etc. Además, se incluyeron las matrices de proyectos y mejoras, con la finalidad de que las áreas identifiquen oportunidades de fortalecimiento.

Para el año 2017, 2018 y 2019 continuamos identificando costos de insumos que deben ser cargados a las áreas ejecutoras, de modo que esto impacte directamente a los productos que lo consumen, para que el POA-Presupuesto por resultado refleje

con mayor precisión los gastos asociados a cada producto, ya sean estos finales o intermedios.

Proceso de actualización del POA - Presupuesto 2019

El proceso de actualización del POA-Presupuesto 2019 se realizó partiendo del POA 2018 y los lineamientos (internos y externos) recibidos.

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

- 1- Revisión de los lineamientos del Ministerio de Economía Planificación y Desarrollo (MEPyD), sobre todo la vinculación con las herramientas de planificación.
- 2- Revisión de los lineamientos emitidos por la Dirección General de Presupuesto (Digepres).
- 3- Actualización de la Matriz de Producción Institucional (Proyección de los productos misionales o sustantivos).
- 4- Coordinación con la Dirección Financiera y Dirección de Recursos Humanos para definir asuntos concernientes a las partidas presupuestarias asociadas a vacantes, entre otros.
- 5- 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, Matriz de Producción y Manual de Organización y Funciones.
- 6- Reunión de trabajo con los responsables de área y/o sus designados para la validación/identificación de: nuevos productos, insumos requeridos; verificación de las vacantes e insumos asociados. Esto, con previa explicación de los lineamientos para elaboración del POA-Presupuesto 2019.
- 7- Gestión de aprobación del POA (firma de la planilla POA).
- 8- Envío de los POA-Presupuestos 2019, a la Dirección Financiera, con la finalidad de consolidar el presupuesto.

Herramientas de Planificación Observadas

Objetivos de Desarrollo Sostenibles (ODS)

Objetivos	<p>8. Promover el crecimiento económico sostenido, inclusivo y sostenible, el empleo pleno y productivo y el trabajo decente para todos.</p> <p>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.</p>
Metas	<p>8.4 Mejorar progresivamente, de aquí a 2030, la producción y el consumo eficientes de los recursos mundiales y procurar desvincular el crecimiento económico de la degradación del medio ambiente, conforme al Marco Decenal de Programas sobre modalidades de Consumo y Producción Sostenibles, empezando por los países desarrollados.</p> <p>16.16 Crear a todos los niveles instituciones eficaces y transparentes que rindan cuentas.</p>

Estrategia Nacional de Desarrollo

Eje	<p>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”.</p>
Objetivo General	<p>1.1 Administración Pública eficiente, transparente y orientada a resultados.</p>
Objetivo Específico	<p>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.</p>
Línea de Acción	<p>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.</p>
Línea de Acción	<p>1.1.1.4 Promover la gestión integrada de procesos institucionales, basada en medición, monitoreo y evaluación sistemática.</p>

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.

1.1.1.20 Diseñar e implementar un sistema de mantenimiento de activos fijos en las instituciones y espacios públicos.

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.

1.1.1.18 Estructurar y fortalecer los sistemas de supervisión pública y privada que garanticen la prevención y el castigo de delitos administrativos en el Estado e instituciones que reciben fondos públicos.

Interpretación del Plan Operativo

El Plan Operativo 2019 de la Cámara de Cuentas de la República está elaborado con miras a apoyar el propósito del Estado con la Estrategia Nacional de Desarrollo (END). En tal sentido, se tomó como base lo siguiente: los lineamientos de la Dirección General de Presupuesto (Digepres), la Matriz de Producción Institucional 2015-2023 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 2017-2020. 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.

Composición del Plan Operativo Anual CCRD 2019

El Plan Operativo 2019 está compuesto por ciento diez (110) productos, de los cuales un 31 % apoya el objetivo #2: “Incrementar la agilidad y calidad de los procesos administrativos y técnicos requeridos para el buen funcionamiento de la institución”; otro 24 % apoya el objetivo #5: “Promover el desarrollo, la diversificación y calidad de las auditorías, y su oportuna publicación”; el 21 % apoya el objetivo # 4: “Fortalecer los mecanismos de comunicación interna y externa para el Control Social e Incrementar la transparencia en la gestión.”; el 17 % 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 7 % al “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”.

DISTRIBUCIÓN DE LOS PRODUCTOS DEL PLAN OPERATIVO ANUAL POR ÁREA Y OBJETIVO AÑO 2019						
Área (Dirección/Departamento)	CANTIDAD DE PRODUCTO POR ÁREA Y OBJETIVO					TOTAL
	Objetivo 1	Objetivo 2	Objetivo 3	Objetivo 4	Objetivo 5	
Dirección de Auditoría					15	15
Dirección de Análisis Presupuestario				1	8	9
Oficina de Evaluación y Fiscalización del Patrimonio de los Funcionarios Públicos		5				5
Departamento de Control Social				3	1	4
Dirección de Recursos Humanos			8	1		9
Dirección de Planificación y Desarrollo		11		1		12
Dirección Jurídica	4				2	6
Departamento de Comunicaciones				7		7
Departamento de Cooperación Internacional	5					5
Departamento de Auditoría Interna		5				5
Oficina de Acceso a la Información Pública				4		4
Secretaría General Auxiliar				5		5
Dirección Financiera	6					6
Dirección Administrativa	2	5				7
Dirección de Tecnología de la Información y la Comunicación		8		1		9
Departamento de Seguridad.			2			2
TOTAL	19	34	8	23	26	110
%	17%	31%	7%	21%	24%	100%

Distribución de los productos por área operativa:

Unidades Sustantivas

Dirección de Auditoría

DISTRIBUCIÓN DEL PRESUPUESTO POR PRODUCTO				
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA				
Producto	Indicadores básicos	Remuneraciones y contribuciones	Insumo	Total presupuesto
Informes de Investigaciones por denuncias atendidas	(% de cumplimiento con la elaboración de informes de investigaciones especiales).	11,557,539.63	1,655,372.25	13,212,911.87
Encuestas aplicadas	% de entes auditados con escuestas aplicadas	1,022,863.98	74,166.45	1,097,030.43
Entes Auditables Capacitados	% de entes auditables en instituciones con auditorías iniciadas entrenados en el uso de la guía	2,489,274.50	99,958.22	2,589,232.73
Informe de Auditorías con seguimientos realizados	% de Auditorías terminadas con seguimiento realizado	2,146,222.60	100,844.47	2,247,067.07
Informe publicado sobre puntos cerrados y puntos incumplidos	Número de informes trimestrales publicados	1,097,144.20	66,299.34	1,163,443.54
Implementación de las recomendaciones de auditoría	% de recomendaciones en informe de auditoría con puntos cerrados en el período.	798,683.16	51,823.58	850,506.74
Plan de Auditoría elaborado/reestructurado	Guia de elaboracion del PAA	864,704.49	75,882.64	940,587.13
Informe Preliminar de Auditoría	(% de cumplimiento con la elaboración de informes preliminares de auditoría).	89,282,846.98	12,300,470.12	101,583,317.10
Informes Finales de Auditoría	(% de cumplimiento con la elaboración de informes finales de auditoría).	90,858,179.46	2,538,163.75	93,396,343.21
Informe sobre Control Interno	(% de cumplimiento con la elaboración de informes de control interno).	45,805,022.67	3,564,785.82	49,369,808.50
Informes solicitados	Cumplimiento con el tiempo de entrega de los informes al ciudadano	83,297.95	31,911.84	115,209.79
Unidades Especializadas Creadas y Fortalecidas	Número de unidades especializadas fortalecidas	1,164,282.50	1,062.00	1,165,344.50
Procesos de auditoría automatizados y sistematizados	Procesos de auditoría automatizados y sistematizados	715,317.22	1,470.00	716,787.22
Guías, Normas y Procedimientos adecuados a las ISSA	Cumplimiento con la entrega del diagnóstico del informe y propuesta	715,317.22	2,320.00	717,637.22
Formatos estandarizado (cedulas entre otros papeles de trabajo)	% de formatos estandarizado	1,334,772.98	430.00	1,335,202.98
TOTAL		249,935,469.53	20,564,960.47	270,500,430.00
		92%	8%	100%

Dirección de Análisis Presupuestario

DISTRIBUCIÓN DEL PRESUPUESTO POR PRODUCTO				
DIRECCIÓN DE ANÁLISIS PRESUPUESTARIO				
Producto	Indicadores básicos	Remuneraciones y contribuciones	Insumo	Total presupuesto
Informes trimestrales de ejecuciones presupuestarias de los Ayuntamientos	Porcentaje de recepción de ejecuciones presupuestarias en el período	3,833,828.55	314,109.49	4,147,938.04
Informes trimestrales de ejecuciones presupuestarias de las ASFL	Porcentaje de recepción de ejecuciones presupuestarias en el período	2,269,287.03	224,993.55	2,494,280.59
Informes trimestrales de ejecuciones presupuestarias de las instituciones Descentralizadas y Autónomas	Porcentaje de recepción de ejecuciones presupuestarias en el período	1,881,755.49	137,896.28	2,019,651.78
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.	3,082,386.69	168,588.20	3,250,974.90
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.	2,635,203.92	147,122.65	2,782,326.57
Informes trimestrales acumulativos consolidado	Entrega a tiempo de los Informes de Análisis, para consolidado trimestral, al Pleno de Miembros	10,620,846.49	451,464.75	11,072,311.25
Informe Anual al Congreso	Entrega a tiempo del Informe Anual al Pleno de Miembros	13,927,272.16	2,894,507.95	16,821,780.12
Informe Amigable (Resumen amigables del Informe Anual al Congreso Nacional)	Resumen amigables del Informe Anual al Congreso Nacional	141,322.22	124.68	141,446.90
Solicitudes de información de OAI, DA, Control Social, entre otros, respondidas	% de las solicitudes recibidas, atendidas oportunamente (3 días o menos).	882,917.55	36,506.52	919,424.07
TOTAL		39,274,820.12	4,375,314.08	43,650,134.20
		90%	10%	100%

Oficina de Evaluación y Fiscalización del Patrimonio de los Funcionarios Públicos

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	8,562,901.82	419,314.70	8,982,216.53
Informe de verificación de DJP	Porcentaje de cumplimiento del Plan de Verificación aprobado	7,940,869.32	1,103,055.70	9,043,925.02
Informe de fiscalización de DJP	Porcentaje de cumplimiento del Plan de Fiscalización aprobado	7,287,171.05	2,066,119.60	9,353,290.65
Informe Anual sobre DJP	Nivel de cumplimiento del tiempo de entrega del Informe Anual, a Presidencia	5,618,348.84	911,493.19	6,529,842.03
Formatos y documentos estandarizados	% de documentos y formatos identificados, estandarizados	309,317.07	360.98	309,678.05
TOTAL		29,718,608.10	4,499,983.19	34,218,592.27
		87%	13%	100%

Departamento de Control Social

DISTRIBUCIÓN DEL PRESUPUESTO POR PRODUCTO				
DEPARTAMENTO DE CONTROL SOCIAL				
Producto	Indicadores básicos	Remuneraciones y contribuciones	Insumo	Total presupuesto
Denuncias recibidas	Denuncias atendidas por Control Social (tramitada dentro del plazo)	4,015,241.84	347,534.18	4,362,776.02
Ciudadanos capacitados en el CS	Numero de actividades de capacitación realizadas en el periodo	4,096,733.77	958,812.06	5,055,545.83
Actividades de divulgación	Porcentaje de cumplimiento del Plan de Divulgación	730,107.76	151,598.85	881,706.62
Encuesta de satisfacción	Numero de jornada de socialización re	483,604.32	6,367.21	489,971.53
TOTAL		9,325,687.70	1,464,312.30	10,790,000.00
		86%	14%	100%

Unidades Asesoras, Consultivas y de Control Interno

Dirección de Recursos Humanos

DISTRIBUCIÓN DEL PRESUPUESTO POR PRODUCTO				
DIRECCIÓN DE RECURSOS HUMANOS				
Producto	Indicadores básicos	Remuneraciones y contribuciones	Insumo	Total presupuesto
Proyecto de Actividades Institucional DRLS	% de implementación de las actividades indentificdas	1,018,316.83	663,260.08	1,681,576.91
Base de datos de RRHH actualizada.	Base de datos de RRHH actualizada.	4,300,831.64	309,846.78	4,610,678.43
Rediseño del Programa de Inducción Institucional	Nivel de implementación del programa rediseñado	2,134,395.38	698,910.44	2,833,305.83
Encuesta de Clima y Cultura Organizacional Implementada	Nivel de avance	966,020.89	179,240.59	1,145,261.48
Vacantes Suplidas	Porcentaje de implementación de entrevistas por competencias diseñadas para los cargos aprobados (por grupos ocupacionales). % de vacantes suplidas-cubiertas en el periodo	1,584,372.68	404,630.81	1,989,003.49
Servidores Inducidos-actualización	Porcentaje de seridores inducidos (general y específica), de todo el personal de nuevo ingreso (fijo y contratado)	2,373,425.76	192,102.00	2,565,527.76
Informe de evaluación de desempeño.	Cumplimiento del tiempo en el proceso de evaluación del desempeño de la CCRD	1,220,857.80	156,278.92	1,377,136.72
Programa de compensacion y beneficios rediseñado	Porcentaje de implementación del Manual de Compensación y Beneficios	1,687,847.99	261,020.41	1,948,868.39
Plan de Reconocimiento a Servidores CCRD	% de aplicación del plan de reconocimiento	1,829,759.73	221,813.80	2,051,573.53
Proyecto de Acondicionamiento del Archivo RRHH	% de avance del proyecto	170,169.72	230,922.57	401,092.30
Proyecto de Fortalecimiento del Dispensario Médico	% avance del fortalecimiento del dispensario médico	2,465,675.81	330,299.20	2,795,975.01
TOTAL		19,751,674.25	3,648,325.60	23,399,999.85
		84%	16%	100%

Dirección de Planificación y Desarrollo

DISTRIBUCIÓN DEL PRESUPUESTO POR PRODUCTO				
DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN Y DESARROLLO				
Producto	Indicadores básicos	Remuneraciones y contribuciones	Insumo	Total presupuesto
Boletín Estadístico Institucional BECCRD	Puntualidad en la emisión del Boletín Estadístico.	386,074.56	93,397.21	479,471.77
Manual de Políticas y Procedimientos	Porcentaje de cumplimiento del Plan de Actualización de Manuales de Políticas y Procedimientos. (Número de procesos rediseñados aprobados.)	4,343,267.02	424,499.55	4,767,766.57
Informe de Seguimiento a los servicios a ciudadanos	Número de informes emitidos.	268,565.16	29,646.59	298,211.75
Informe de Encuesta Calidad (cliente externo)	Número de informes emitidos	314,669.10	20,556.55	335,225.65
Informe de Encuesta Calidad (cliente interno)	Número de informes emitidos	521,936.09	32,179.55	554,115.64
POA por Area	% de áreas con sus POA elaborados.	1,004,409.45	64,761.29	1,069,170.74
Informe de evaluación de meta física-financiera CCRD	Cumplimiento de elaboración informes/reportes Meta Física Financiera	292,708.59	36,725.18	329,433.77
Informe de cumplimiento del PEDSI	Informes de trimestrales de cumplimiento del PEI y los POA por área.	1,163,548.78	99,986.89	1,263,535.67
Plan Anual de Compras	Nivel de cumplimiento del tiempo en la publicación del Plan Anual de Compras.	848,352.72	49,108.39	897,461.11
Informes Trimestrales de Indicadores	# Informes trimestrales elaborados.	945,140.57	371,376.72	1,316,517.30
Proyectos ejecutados	Proyectos gestionados desde la Dirección de Planificación	3,306,079.02	159,949.23	3,466,028.25
Proyecto de implementación y fortalecimiento del SGC	% de procesos en el SGC	797,136.22	298,477.71	1,095,613.94
Mejoras implementadas	Nivel de implementación del Plan de Mejoras de CCRD.(Porcentaje de mejoras implementadas, basadas en las planificadas para el periodo, del Plan de Mejoras Institucional)	806,415.88	121,032.07	927,447.95
TOTAL		14,998,303.17	1,801,696.94	16,800,000.11
		89%	11%	100%

Dirección Jurídica

DISTRIBUCIÓN DEL PRESUPUESTO POR PRODUCTO				
DIRECCIÓN JURÍDICA				
Producto	Indicadores básicos	Remuneraciones y contribuciones	Insumo	Total presupuesto
Informe de Opiniones Técnicas	Número de opiniones técnicas.	3,563,239.69	140,265.68	3,703,505.37
Informe Legal de Auditoría	Número de Informes Legales. # Proyectos de resoluciones de auditoría elaborados en el periodo.	14,712,787.56	445,766.59	15,158,554.15
Opiniones Legales	Número de opiniones legales	562,311.59	57,885.73	620,197.32
Documentos Legales	Elaboración y revisión de contratos, convenios y documentos.	859,398.32	83,405.53	942,803.85
Casos de Litigio cerrados	Porcentaje de decisiones gananciosas de los jueces	3,491,382.17	641,880.06	4,133,262.23
Asistencia jurídica	Porcentaje de solicitudes atendidas	421,703.88	180,770.15	602,474.02
TOTAL		23,610,823.20	1,549,973.74	25,160,796.94
		94%	6%	100%

Escuela Nacional de Cuentas

DISTRIBUCIÓN DEL PRESUPUESTO POR PRODUCTO				
ESCUELA NACIONAL DE CUENTAS				
Producto	Indicadores básicos	Remuneraciones y contribuciones	Insumo	Total presupuesto
1- Programa de Educacion Continuada (PEC)	% de cumplimiento programa de Educacion Continuada	2,815,047.83	4,372,147.81	7,187,195.65
2- Programa de Formacion Inicial para Auditores Gubernamentales de la CCRD	% de ejecucion del programa de formacion Inicial para Auditores Gubernamentales de la CCRD	2,274,737.43	1,102,731.06	3,377,468.49
Programa Basico de Educacion para la sociedad	% de ejecucion del programa Basico de Educacion para la Sociedad	798,419.05	825,560.23	1,623,979.27
3- Programa Jovenes Audiroses	% de ejecucion del programa Jovenes Auditores	1,023,492.62	1,142,129.42	2,165,622.04
Programa de pasantes de Intituciones de educacion superiores (IES)	% de ejecucion del programa de pasantes	644,506.69	391,606.71	1,036,113.40
Programa de investigacion e innovacion	% de implementacion del Programa de investigacion e innovacion	1,388,342.65	1,223,771.98	2,612,114.63
Programa de institucionalizacion de la Escuela Nacionalm de Cuentas (ENC)	% avance del Proyecto de institucionalizacion de la Escuela Nacionalm de Cuentas (ENC)	969,554.25	1,072,513.96	2,042,068.21
Proyecto de fortalecimiento del Centro de Documentacion	% avance del fortalecimiento del Centro de Documentacion	1,652,433.67	303,004.66	1,955,438.32
TOTAL		11,566,534.18	10,433,465.83	22,000,000.00
		24%	21%	45%

Dirección de Comunicación Estratégica

DISTRIBUCIÓN DEL PRESUPUESTO POR PRODUCTO				
DIRECCIÓN DE DE COMUNICACIÓN ESTRATÉGICA				
Producto	Indicadores básicos	Remuneraciones y contribuciones	Insumo	Total presupuesto
Posicionamiento en los medios	Posicionamiento en los medios electrónicos y digitales	8,951,444.27	823,607.44	9,775,051.71
Boletin Informativo	Porcentaje de oportunidad de las publicaciones impresas (boletines)	1,773,916.01	94,727.34	1,868,643.35
Revista Cuentas	Porcentaje de oportunidad de las publicaciones impresas (revistas)	1,640,779.81	199,925.30	1,840,705.11
Versiones amigables diseñadas	Cantidad de materiales diseñados en versiones amigables al usuario.	366,948.70	139.000	367,087.70
Cantidad de periodistas capacitados	Número de periodistas capacitados	455,487.66	34,434.24	489,921.90
Inventario semestral de utilerias de pr	Porcentaje de utileria conservada entre un inventario y otro	6,807,739.19	177,851.78	6,985,590.97
Apoyo en eventos nacionales	Porcentaje de solicitudes atendidas oportunamente (Tiempo de atención=1 día laborable). Satisfacción apoyo protocolar	5,863,065.00	317,425.10	6,180,490.10
TOTAL		25,859,380.64	1,648,110.20	27,507,490.84
		94%	6%	100%

Departamento de Relaciones Internacionales

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	3,639,208.21	374,996.38	4,014,204.59
Recursos económicos US\$ captados	Incremento de cantidad de recursos económicos, a través de la gestión del Departamento de C.I. de la CCRD.	2,178,688.97	72,864.38	2,251,553.35
Apoyos técnicos nacionales recibidos	Cantidad de apoyo técnico nacional recibido	1,998,218.55	218,661.45	2,216,880.00
Proyectos de apoyo a fortalecimiento de capacidades implementados	Cantidad de actividades desarrolladas	2,121,063.12	243,394.82	2,364,457.95
Apoyo en eventos Internacionales	Calidad en el cumplimiento de la organización de viajes (pre y post)	2,698,811.61	119,090.48	2,817,902.09
TOTAL		12,635,990.46	1,029,007.51	13,664,997.97
		92%	8%	100%

Dirección de Auditoría Interna

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	1,100,587.99	94,285.86	1,194,873.85
Informes de Auditorias	Porcentaje de cumplimiento del Plan Anual de Auditoría Interna.	9,692,856.25	1,172,611.46	10,865,467.70
Informes de Réplicas Socializadas	Cantidad de replicas retroalimentadas	932,049.36	97,278.48	1,029,327.84
Informe de avance de implementación de las recomendaciones de auditoría	Porcentaje de seguimiento a la implementación de las recomendaciones de Auditoría Interna.	949,124.00	167,472.39	1,116,596.39
Informes de auditoría con enfoque COSO	Informe con enfoque COSO realizado	928,658.10	91,817.96	1,020,476.06
TOTAL		13,603,275.69	1,623,466.15	15,226,741.84
		89%	11%	100%

Oficina de Acceso a la Información Pública

DISTRIBUCIÓN DEL PRESUPUESTO POR PRODUCTO				
OFICINA DE ACCESO A LA INFORMACIÓN PÚBLICA				
Producto	Indicadores básicos	Remuneraciones y contribuciones	Insumo	Total presupuesto
Encuesta de Satisfacción	Satisfacción de Clientes externos	265,287.92	13,036.53	278,324.45
Entrega de información solicitadas	Tiempo de atención a las solicitudes (Días laborables)	3,858,240.11	311,465.13	4,169,705.24
Usabilidad de la WEB	Porcentaje de cumplimiento de las publicaciones en datos abiertos	651,654.54	22,523.75	674,178.28
Actividades de Socialización de Ley 200-04	% de actividades de socialización / divulgación de la ley 10-04 y sus reglamentos de aplicación.	530,575.84	152,974.59	683,550.43
TOTAL		5,305,758.41	500,000.00	5,805,758.41
		91%	9%	100%

Secretaría General Auxiliar

DISTRIBUCIÓN DEL PRESUPUESTO POR PRODUCTO				
SECRETARÍA GENERAL AUXILIAR				
Producto	Indicadores básicos	Remuneraciones y contribuciones	Insumo	Total presupuesto
Certificaciones	Tiempo de respuesta a la OAI (certificaciones externas)	1,516,383.42	134,822.17	1,651,205.58
Constancias	Número de constancias emitidas	2,144,598.30	226,494.37	2,371,092.67
Resoluciones	Cumplimiento de generación de resoluciones	1,450,876.77	272,059.60	1,722,936.37
Actas del Pleno	Plazos de cumplimiento generación de actas,	1,054,567.74	238,020.00	1,292,587.74
Apoyo brindado a las áreas	Satisfacción de Clientes Internos.	1,205,911.73	128,602.27	1,334,514.01
TOTAL		7,372,337.96	999,998.41	8,372,336.37
		88%	12%	100%

Unidades de Apoyo

Dirección Financiera

DISTRIBUCIÓN DEL PRESUPUESTO POR PRODUCTO				
DIRECCIÓN FINANCIERA				
Producto	Indicadores básicos	Remuneraciones y contribuciones	Insumo	Total presupuesto
Estados Financieros presentados	Entrega a tiempo de los Estados de Ejecución Presupuestaria	7,244,016.32	4,074,509.81	11,318,526.13
Informe de ejecución presupuestaria	Entrega a tiempo de los Estados Financieros.	7,238,430.87	467,221.60	7,705,652.47
Informe de cumplimiento del presupuesto institucional	Seguimiento al cumplimiento del presupuesto institucional.	4,722,046.34	329,522.49	5,051,568.83
Nómina elaborada	Tiempo de preparación de la nómina.	3,970,603.89	284,132.24	4,254,736.13
Recomendaciones de auditoría interna implementadas	Porcentaje de implementación de las recomendaciones de Auditoría Interna.	1,342,248.56	88,008.75	1,430,257.31
Informe de bienes patrimoniales	Calidad (tiempo y forma) de los informes semestrales de inventario actualizados	848,016.28	66,229.38	914,245.66
TOTAL		25,365,362.25	5,309,624.27	30,674,986.52
		83%	17%	100%

Dirección Administrativa

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	4,296,666.37	531,484.45	4,828,150.83
Nivel de implementación del 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).	6,020,713.25	1,220,383.76	7,241,097.01
Servicios de Soporte y Asesoría Tecnológica	Tiempo de respuesta soporte mesa de servicio. Satisfacción de Clientes Internos	2,599,521.12	498,657.90	3,098,179.02
Servicios de Monitoreo de Infraestructura y Seguridad Tecnológica	Nivel de funcionamiento de la infraestructura existente.	2,599,521.12	534,477.90	3,133,999.02
Portafolio de Proyectos	Nivel cumplimiento de los proyectos institucionales	3,448,093.75	5,129,157.90	8,577,251.65
Mantenimiento de infraestructura	% de mantenimiento gestionado infraestructura	3,448,093.75	5,014,565.51	8,462,659.25
Respaldo de la información y Continuidad del negocio	% de comprobaciones de la integridad de los backup	1,724,046.87	530,111.70	2,254,158.58
Sistema Nacional Automatizado de la Declaración Jurada fortalecido	# Subprocesos fortalecidos	3,448,093.75	530,111.70	3,978,205.45
Procesos claves de áreas sustantivas automatizados	Número de procesos claves automatizados	6,896,187.49	530,111.70	7,426,299.20
TOTAL		34,480,937.47	14,519,062.53	49,000,000.00
		70%	30%	100%

Dirección de Tecnología de la Información y la Comunicación

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	10,428,196.66	3,085,336.20	13,513,532.85
Recomendaciones de auditoría implementadas	Nivel de implementación de las recomendaciones de auditoría	1,391,328.09	426,900.96	1,818,229.05
Requerimiento de insumos atendidos	Entrega a tiempo de los informes trimestrales de artículos en punto de reorden, según el plan de compras institucional (Alertas)	2,466,396.52	751,218.72	3,217,615.24
Plan de gestión de infraestructura de transporte implementado	Porcentaje de cumplimiento del Plan de Mantenimiento Preventivo de Vehículos de la CCRD	6,913,641.04	8,732,656.51	15,646,297.55
Plan de mantenimiento y limpieza de infraestructura implementado	Porcentaje de cumplimiento del Plan de Mantenimiento Preventivo de la CCRD	15,435,139.17	32,914,039.50	48,349,178.66
Plan de adecuación infraestructura física implementado	Nivel de implementación del plan de adecuación de área física	4,246,053.02	3,864,159.40	8,110,212.42
Campaña de ahorro de recursos no renovables implementada	% de acciones realizadas	4,991,168.96	1,449,674.00	6,440,842.96
TOTAL		45,871,923.45	51,223,985.28	97,095,908.73
		47%	53%	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	1,936,280.09	117,122.90	2,053,402.99
Seguridad institucional	% de seguridad institucional	20,078,558.08	2,018,080.06	22,096,638.14
TOTAL		22,014,838.18	2,135,202.96	24,150,041.14
		91%	9%	100%

Proyectos más importantes

- Movilidad y Seguridad Institucional (Implementación de las suit de seguridad EMS a los usuarios o 365 con licencias E3).
- Herramientas Centralizadas para el Despliegue y Configuración de Aplicaciones. (Instalación y configuración de SCCM (System Center Configuration Manager) como herramienta de actualizaciones y despliegue de aplicaciones centralizada)
- Firma Digital (Implementar firma digital en correo electrónico y SIGOB)
- Implementación Herramienta Inteligente de Análisis de Datos (Se presentará proyecto para implementación de BI por etapas para administración de la información de los diferentes módulos del proyecto SICEEP. Implementación de un sistema de almacén datos utilizando Microsoft Business Inteligent BI para facilitar consulta, reportes y estadísticas).
- Desarrollo Sistema Análisis Presupuestario
- Versión 3era del Sistema declaración Jurada de Patrimonio
- Desarrollo Sistema Comité AH
- Desarrollo Sistema Auditoria
- Desarrollo Sistema Control Social
- Relanzamiento SIGOB
- Implementación de BI
- Implementación Herramienta para gestión y Control de Versiones
- Implementación Microsoft Dynamic AX (3era. Etapa)
- Sistema de Gestión de Calidad
- Implementación de las 3R (**R**educir, **R**eutilizar y **R**eciclar)

Monitoreo, seguimiento y evaluación de la ejecución del Plan

El proceso de evaluación de realizará desde varios puntos de vista:

1. Gestión y seguimiento a la socialización de los POA con los servidores de cada área.
2. Evaluación del nivel de ejecución de POA. Esta se realiza mediante la validación del cumplimiento de las actividades secuenciales definidas para la consecución de los productos. Este se hace con una periodicidad trimestral.
3. Todas las áreas, en coordinación con la Dirección Financiera deben dar seguimiento al cumplimiento del presupuesto financiero. Esto con una periodicidad trimestral.
4. 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.
5. Las áreas deben justificar las desviaciones de ejecución física, en el Informe de gestión del trimestre.
6. 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.

Cronograma de evaluación del POA

La evaluación trimestral del nivel de ejecución del POA 2019 se realizará entre la segunda quincena del último mes del trimestre y la primera semana del mes siguiente, asegurando cumplir con el cronograma.

EVALUACIÓN DEL PLAN OPERATIVO ANUAL (POA) 2019		
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

Conclusiones y recomendaciones

- ✓ El informe POA-Presupuesto 2019 está concebido como una herramienta para dar a conocer al Pleno de Miembros un resumen de lo que las áreas operativas tienen definidas como prioridad a ser ejecutadas durante el año, con una orientación a resultados.
- ✓ Los POA, según corresponde, están ajustados al techo presupuestario, excepto el caso de la Dirección Administrativa, la cual quedó con déficit superior a los cuatro millones de pesos.
- ✓ 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.
- ✓ 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 deben continuar identificando y reasignando las partidas presupuestarias a las áreas ejecutoras, de modo que impacten directamente en los productos.
- ✓ Definir mecanismos para garantizar que la distribución de los techos presupuestarios permita el cumplimiento de lo planificado.