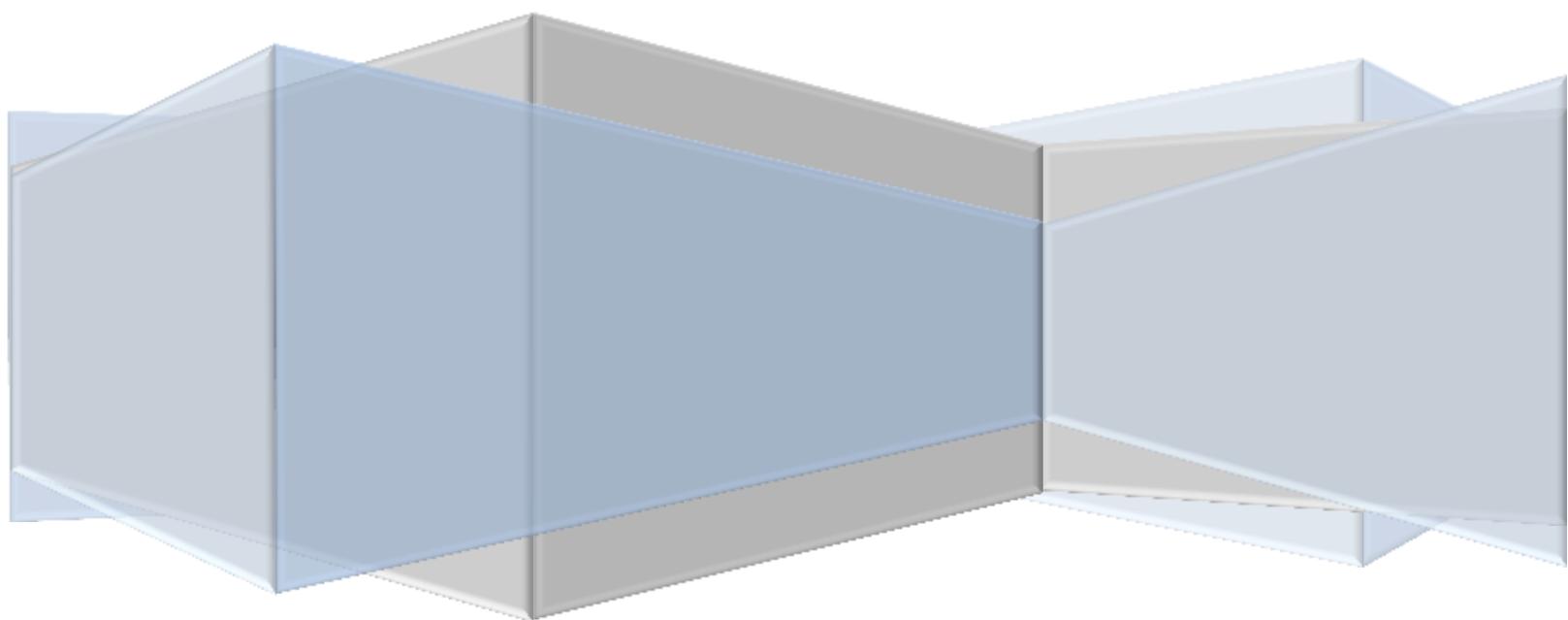




Cámara de Cuentas de la República Dominicana
Dirección de Planificación y Desarrollo

**Informe elaboración POA-Presupuesto Orientado
a Resultados 2020**



Contenido

Introducción	3
Proceso de actualización del POA - Presupuesto 2020	4
Herramientas de Planificación Observadas	5
Objetivos de Desarrollo Sostenibles (ODS)	5
Estrategia Nacional de Desarrollo	5
Interpretación del Plan Operativo	7
Objetivos estratégicos:	7
Composición del Plan Operativo Anual CCRD 2020	8
Distribución de los productos por área operativa:	9
Unidades Sustantivas.....	9
Dirección de Auditoría.....	9
Dirección de Análisis Presupuestario.....	10
Oficina de Evaluación y Fiscalización del Patrimonio de los Funcionarios Públicos.....	10
Departamento de Control Social.....	11
Unidades Asesoras, Consultivas y de Control Interno	11
.....	11
Dirección de Recursos Humanos.....	11
Dirección de Planificación y Desarrollo.....	12
Escuela Nacional de Cuentas.....	12
.....	12
Dirección Jurídica.....	13
Dirección de Comunicaciones.....	13
Departamento de Relaciones Internacionales.....	13
Dirección de Auditoría Interna.....	14
Oficina de Acceso a la Información Pública.....	14
Secretaría General Auxiliar.....	14
Unidades de Apoyo	15
Dirección Financiera.....	15
Dirección Administrativa.....	15
Dirección de Tecnología de la Información y la Comunicación.....	16
Proyectos más importantes	17
Gestión de Riesgos asociados al Plan Operativo 2020	18

Monitoreo, seguimiento y evaluación de la ejecución del Plan..... 20
 Cronograma de evaluación del POA 20
Conclusiones y recomendaciones 21

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 2020.

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 áreas, 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.

En el 2020 en cumplimiento con la Mejora No. 115 emanada de la autoevaluación MMD-EFS, y como parte de avance de la implementación del Sistema de Gestión de Calidad SGC basado en la Norma ISO 9001:2015 iniciamos la implantación de la Gestión de Riesgo asociados al Plan Operativo Anual.

Proceso de actualización del POA - Presupuesto 2020

El proceso de actualización del POA-Presupuesto 2020 se realizó partiendo del POA 2019, 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- Revisión de los lineamientos del Pleno de Miembros.
- 4- Actualización/validación de la Matriz de Producción Institucional (Proyección de los productos misionales o sustantivos).
- 5- Coordinación con la Dirección Financiera y Dirección de Recursos Humanos para definir asuntos concernientes a las partidas presupuestarias asociadas a vacantes, entre otros.
- 6- 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.
- 7- Reunión de trabajo con los responsables de área 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 2020. Cabe mencionar que en esas reuniones contamos con la presencia de los analistas financieros, en los momentos en que estábamos trabajando con la actualización de la matriz de insumo
- 8- Gestión de aprobación del POA (firma de la planilla POA).
- 9- Remisión a la Dirección Financiera, de la Matriz de Insumo-Producto y Presupuesto Clasificador 2020 actualizado con cada una de las áreas, con la finalidad de consolidar el presupuesto institucional.

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.

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** **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.
- Línea de Acción** 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.
- 1.1.1.20 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 2020 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) 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 2019-2023 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 2020

El Plan Operativo 2020 está compuesto por ciento treinta y cuatro (134) productos, de los cuales un 27 % apoya el objetivo #2: “Incrementar la agilidad y calidad de los procesos administrativos y técnicos requeridos para el buen funcionamiento de la institución”; otro 22 % apoya el objetivo #5: “Promover el desarrollo, la diversificación y calidad de las auditorías, y su oportuna publicación”; el 18 % 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 16 % 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”.

DISTRIBUCIÓN DE LOS PRODUCTOS DEL PLAN OPERATIVO ANUAL POR ÁREA Y OBJETIVO AÑO 2020						
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	11	12
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			10			10
Dirección de Planificación y Desarrollo		12		1		13
Dirección Jurídica	4				2	6
Departamento de Comunicaciones				9		9
Departamento de Cooperación Internacional	5					5
Departamento de Auditoría Interna		5				5
Oficina de Acceso a la Información Pública				5		5
Secretaría General Auxiliar	4			1		5
Dirección Financiera	6					6
Dirección Administrativa	2	6				8
Dirección de Tecnología de la Información y la Comunicación		8		2		10
Departamento de Seguridad.	2					2
TOTAL	23	36	22	24	29	134
%	17%	27%	16%	18%	22%	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
Plan de Auditoría elaborado/reestructurado	Guía de elaboración del PAA (Según lo estipulado con la Consultoría)	630.199,03	78.761,62	708.960,65
Informe Preliminar de Auditoría	% de cumplimiento con la elaboración de informes preliminares de auditoría. Número de auditorías a los ODS (2)	93.366.802,43	14.958.269,28	108.325.071,71
Organismos reciben servicios de control y auditoría externa de acuerdo a lo planificado (Informes Finales de Auditoría)	% de cumplimiento con la elaboración de informes finales de auditoría. Cantidad de auditorías realizadas,	48.896.726,74	2.790.193,68	51.686.920,42
Informe sobre Control Interno	% de cumplimiento con la elaboración de informes de control interno.	85.133.510,55	4.005.982,95	89.139.493,50
Informe de Auditorías Orientadas a Resultados PEFA	% de Auditorías orientadas a resultados PEFA	11.336.795,15	335,52	11.337.130,67
Informes de Auditorías solicitados por ciudadanos	Cumplimiento con el tiempo de entrega de los informes al ciudadano	88.855,22	31.877,41	120.732,63
Informes de Investigaciones por denuncias atendidas	(% de cumplimiento con la elaboración de informes de investigaciones especiales).	12.328.607,79	2.022.669,68	14.351.277,47
Encuestas aplicadas	% de entes auditados con escuestas aplicadas	1.091.104,96	81.693,29	1.172.798,25
Entes Auditables Capacitados	% de entes auditables en instituciones con auditorías iniciadas entrenados en el uso de la guía	2.655.347,94	166.625,55	2.821.973,49
Informe de Auditorías con seguimientos realizados	% de Auditorías terminadas con seguimiento realizado	2.289.409,12	116.942,95	2.406.352,07
Informe publicado sobre puntos cerrados y puntos incumplidos	Número de informes trimestrales publicados	1.170.340,83	73.395,74	1.243.736,58
Implementación de las recomendaciones de auditoría	% de recomendaciones en informe de auditoría con puntos cerrados en el período.	851.967,78	57.139,34	909.107,12
Unidades Especializadas Creadas y Fortalecidas	Número de unidades especializadas fortalecidas	1.241.958,30	1.042,20	1.243.000,50
Procesos de auditoría automatizados y sistematizados	Procesos de auditoría automatizados y sistematizados	763.040,04	1.736,32	764.776,36
Guías, Normas y Procedimientos adecuados a las ISSAI	Cumplimiento con la entrega del diagnóstico del informe y propuesta	763.040,04	2.840,84	765.880,88
Formatos estandarizado (cedulas entre otros papeles de trabajo)	% de formatos estandarizado	4.002.357,77	430,00	4.002.787,77
TOTAL		266.610.063,69	24.389.936,36	291.000.000,06
		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
Instituciones (GL) que reciben fondos del Estado con análisis de la gestión presupuestaria	Cantidad de ejecuciones presupuestarias analizadas	4.216.044,30	1.365.924,22	5.581.968,52
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	2.221.877,97	334.502,02	2.556.379,99
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	1.775.694,00	158.987,73	1.934.681,74
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	3.044.491,94	307.720,22	3.352.212,16
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.	2.486.761,98	217.192,81	2.703.954,79
Informes trimestrales acumulativos consolidado	Entrega a tiempo de los Informes de Análisis, para consolidado trimestral, al Pleno de Miembros	10.931.856,08	464.441,21	11.396.297,29
Informe Anual al Congreso	Entrega a tiempo del Informe Anual al Pleno de Miembros	14.160.642,21	2.825.262,78	16.985.904,99
Solicitudes de información de OAI, DA, Control Social, entre otros, respondidas	% de las solicitudes recibidas, atendidas oportunamente (3 días o menos).	919.423,79	51.176,73	970.600,52
TOTAL		39.756.792,28	5.725.207,72	45.482.000,00
		87%	13%	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	11.346.198,68	1.346.622,44	12.692.821,12
Informe de verificación de DJP	Porcentaje de cumplimiento del Plan de Verificación aprobado	12.889.660,58	831.551,94	13.721.212,52
Informe de fiscalización de DJP	Porcentaje de cumplimiento del Plan de Fiscalización aprobado	5.719.572,28	3.213.987,72	8.933.559,99
Informe Anual sobre DJP	Nivel de cumplimiento del tiempo de entrega del Informe Anual, a Presidencia	5.177.207,18	1.283.595,77	6.460.802,95
Formatos y documentos estandarizados	% de documentos y formatos identificados, estandarizados	291.364,25	239,04	291.603,29
TOTAL		35.424.002,96	6.675.996,91	42.099.999,87
		84%	16%	100%

Departamento de Control Social

DISTRIBUCIÓN DEL PRESUPUESTO POR PRODUCTO				
DEPARTAMENTO DE CONTROL SOCIAL				
Producto	Indicadores básicos	Remuneraciones y contribuciones	Insumo	Total presupuesto
Programa Integral de Difusión a nivel nacional sobre el Control Social y la Administración Pública	*Porcentaje de cumplimiento del Programa Integral de Difusión. *Número de personas capacitadas. *Número de jornadas de difusión y capacitación realizadas.	363.597,59	81.601,92	445.199,51
Ciudadanos capacitados en el CS	Número de actividades de capacitación realizadas en el periodo	2.055.760,07	1.542.262,82	3.598.022,89
Plan de divulgación sobre las funciones y actividades de la CCRD, diseñado y en implementación	Porcentaje de cumplimiento del Plan de Divulgación	2.036.111,23	231.198,64	2.267.309,87
Encuesta de satisfacción	Número de jornadas de socialización realizada	327.718,75	13.528,92	341.247,67
Denuncias recibidas	Denuncias atendidas por Control Social (tramitada dentro del plazo)	3.163.507,56	353.169,32	3.516.676,87
TOTAL		7.946.695,20	2.221.761,61	10.168.456,81
		78%	22%	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
Actividades Institucional DRLS	% de implementación de las actividades identificadas-realizadas	2.512.792,32	893.989,98	3.406.782,30
Estrategias que fortalezcan el Sistema de Intranet implementadas	% de implementación del sistema de intranet	1.880.234,87	88.485,63	1.968.720,50
Base de datos de RRHH actualizada.	% de mantenimiento y actualización de la base de datos de RRHH	7.934.316,57	469.288,37	8.403.604,93
Rediseño del Programa de Inducción Institucional	Nivel de implementación del programa rediseñado	4.772.136,92	807.243,37	5.579.380,29
Plan de mejora basado en la encuesta de clima implementado acorde a aprobaciones	Nivel de avance de la implementación del plan de mejora clima	2.583.599,22	108.220,98	2.691.820,19
Vacantes Suplidas	Porcentaje de implementación de entrevistas por competencias diseñadas para los cargos aprobados (por grupos ocupacionales). % de vacantes suplidas-cubiertas en el periodo	3.153.737,29	620.945,77	3.774.683,06
Servidores Inducidos-actualización	Porcentaje de servidores inducidos (general y específica), de todo el personal de nuevo ingreso (fijo y contratado)	5.972.054,02	262.727,16	6.234.781,19
Informe de evaluación de desempeño.	Cumplimiento del tiempo en el proceso de evaluación del desempeño de la CCRD	2.622.912,29	106.839,19	2.729.751,48
Política Salarial Institucional actualizada	Política Salarial	2.447.228,70	90.853,76	2.538.082,47
Programa de compensación y beneficios rediseñado,	Porcentaje de implementación del Manual de Compensación y Beneficios	3.609.116,56	167.952,68	3.777.069,24
Plan de Reconocimiento a Servidores CCRD	% de aplicación del plan de reconocimiento	4.025.291,59	166.170,92	4.191.462,50
Proyecto de Acondicionamiento del Archivo RRHH	% de avance del proyecto	470.801,28	154.822,13	625.623,41
Proyecto de Fortalecimiento del Dispensario Médico	% avance del fortalecimiento del dispensario médico	5.569.724,57	420.513,87	5.990.238,45
TOTAL		47.553.946,20	4.358.053,81	51.912.000,01
		92%	8%	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
Manual de Políticas y Procedimientos	% de cumplimiento del Plan de Actualización de MPP.	3.912.112,14	629.025,05	4.541.137,19
Informe de Seguimiento a los servicios a ciudadanos	Número de informes emitidos.	356.364,77	32.725,93	389.090,70
Informe de Encuesta Calidad (cliente externo)	Número de informes emitidos	516.274,12	30.801,16	547.075,28
Informe de Encuesta Calidad (cliente interno)	Número de informes emitidos	294.551,96	29.107,03	323.658,99
POA por Area	% de áreas con sus POA elaborados.	1.057.982,47	70.419,72	1.128.402,18
Informe de evaluación de meta física-financiera CCRD	Cumplimiento de elaboración informes/reportes Meta Física Financiera	248.403,21	35.390,70	283.793,92
Informe de cumplimiento del PEI	Informes de trimestrales de cumplimiento del PEI y los POA por área.	1.800.643,29	577.829,32	2.378.472,61
Plan Anual de Compras	Tiempo de elaboración del Plan de Compras,	1.153.886,26	68.474,10	1.222.360,36
Informes Trimestrales de Indicadores	# Informes trimestrales elaborados.	1.302.797,87	3.683.458,16	4.986.256,03
Proyectos ejecutados	Proyectos gestionados desde la Dirección de Planificación	1.539.837,52	168.549,50	1.708.387,02
Riesgos gestionados	% de procesos del SGC con matrices de riesgos instrumentadas/actualizada. % de POA con matrices de riesgos instrumentadas/actualizada.	633.528,94	150.118,65	783.647,59
Mejoras implementadas	% de mejoras implementadas, basadas en las planificadas para el período,	1.605.187,13	137.514,48	1.742.701,61
Boletín Estadístico Institucional BECCRD	Puntualidad en la emisión del Boletín Estadístico.	747.862,54	129.154,33	877.016,87
TOTAL		15.169.432,24	5.742.568,13	20.912.000,37

73% 27% 100%

Escuela Nacional de Cuentas

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	844.713,20	167.876,98	1.012.590,17
Proyecto de fortalecimiento del Centro de Documentación	% avance del fortalecimiento del Centro de Documentación	3.616.333,41	4.524.121,78	8.140.455,19
Programa de Educación Continuada (PEC)	% de cumplimiento programa de Educación Continuada	2.021.568,57	1.222.872,44	3.244.441,02
Programa de Formación Inicial para Auditores Gubernamentales de la CCRD	% de ejecución del programa de formación Inicial para Auditores Gubernamentales de la CCRD	824.123,74	764.841,90	1.588.965,64
Programa de Formación Básica para abogados auditores	% de ejecución del programa de formación de abogados auditores	848.811,78	519.300,22	1.368.111,99
Programa Básico de Educación para la sociedad (Virtual)	% de ejecución del programa Básico de Educación p/Sociedad	621.741,73	332.681,62	954.423,35
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.	252.097,32	56.428,32	308.525,64
Programa Jóvenes Auditores (PJA)	% de ejecución del programa (PJA)	859.837,14	522.301,06	1.382.138,20
Programa de pasantes de Instituciones de educación superiores (IES)	% de ejecución del programa de pasantes	557.150,62	189.433,36	746.583,98
Programa de investigación e innovación	% de implementación del Programa de investigación e innovación	1.072.220,95	181.543,87	1.253.764,82
TOTAL		11.518.598,45	8.481.401,54	19.999.999,99

58% 42% 100%

Dirección Jurídica

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.	3.819.800,42	147.952,96	3.967.753,38
Informe Legal de Auditoría	# de Informes Legales entregados, en relación a los asignados. # Proyectos de resoluciones de auditoría elaborados en el periodo.	17.318.735,85	478.373,16	17.797.109,01
Opiniones Legales	Número de opiniones legales	625.901,48	57.742,76	683.644,25
Documentos Legales	Elaboración y revisión de contratos, convenios y documentos.	1.063.319,93	99.132,75	1.162.452,68
Casos de Litigio cerrados	Porcentaje de decisiones gananciosas de los jueces	1.657.318,34	659.658,89	2.316.977,23
Asistencia jurídica	Porcentaje de solicitudes atendidas	689.853,69	223.177,78	913.031,48
TOTAL		25.174.929,72	1.666.038,31	26.840.968,03
		94%	6%	100%

Dirección de Comunicaciones

DISTRIBUCIÓN DEL PRESUPUESTO POR PRODUCTO				
DIRECCIÓN DE 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	2.658.583,26	519,20	2.659.102,46
Boletín Informativo	Porcentaje de oportunidad de las publicaciones impresas (boletines)	1.445.755,63	104.861,20	1.550.616,83
Revista Cuentas	Porcentaje de oportunidad de las publicaciones impresas (revistas)	1.565.051,96	103.040,51	1.668.092,47
Versiones amigables diseñadas	Cantidad de materiales diseñados en versiones amigables al usuario	1.189.767,89	37.044,00	1.226.811,89
Posicionamiento en los medios	Posicionamiento en los medios electrónicos y digitales	2.415.411,75	1.039.640,43	3.455.052,18
Plan de comunicación externa elaborado e implementado	% de implementación del plan definido para el periodo	2.357.329,58	293.240,11	2.650.569,69
Periodistas capacitados	Número de periodistas capacitados	1.984.036,67	159.135,88	2.143.172,55
Apoyo en eventos nacionales	Porcentaje de solicitudes atendidas oportunamente. Satisfacción apoyo protocolar	7.643.157,24	455.295,08	8.098.452,32
Inventario semestral de utilerías de protocolo	Porcentaje de utilería conservada entre un inventario y otro	5.580.968,63	154,76	5.581.123,39
TOTAL		26.840.062,60	2.192.931,17	29.032.993,77
		92%	8%	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	3.446.265,27	246.030,92	3.692.296,19
Recursos económicos US\$ captados	Incremento de cantidad de recursos económicos, a través de la gestión del Departamento de C.I. de la CCRD.	2.340.398,43	88.948,92	2.429.347,35
Apoyos técnicos nacionales recibidos	Cantidad de apoyo técnico nacional recibido	2.283.683,17	306.067,03	2.589.750,20
Proyectos de apoyo a fortalecimiento de capacidades implementados	Cantidad de actividades desarrolladas	2.614.808,48	432.261,01	3.047.069,49
Apoyo en eventos Internacionales	Calidad en el cumplimiento de la organización de viajes (pre y post)	2.388.887,04	243.103,72	2.631.990,76
TOTAL		13.074.042,40	1.316.411,60	14.390.454,00
		91%	9%	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	4.082.537,84	85.935,67	4.168.473,52
Informes de Auditorias	Porcentaje de cumplimiento del Plan Anual de Auditoría Interna.	5.953.002,41	880.565,35	6.833.567,76
Informes de Réplicas Socializadas	Cantidad de replicas retroalimentadas	2.755.794,08	84.993,80	2.840.787,88
Informe de avance de implementación de las recomendaciones de auditoría	Porcentaje de seguimiento a la implementación de las recomendaciones de Auditoría Interna.	1.712.576,06	171.424,35	1.884.000,41
Informes de auditoría con enfoque COSO	Informe con enfoque COSO realizado	1.515.899,37	82.271,06	1.598.170,43
TOTAL		16.019.809,76	1.305.190,24	17.325.000,00
		92%	8%	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
Actividades de Socialización de Ley 200-04	% de actividades de socialización / divulgación de la ley.	627.173,91	458.279,80	1.085.453,71
Encuesta de Satisfacción	% Satisfacción de clientes externos	269.524,93	27.649,04	297.173,97
Estrategias que efficientice el proceso de solicitudes y respuestas del requerimiento de informaciones apegados a la Ley 200-04, Identificadas e implementadas	% de implementación de las estrategias.	248.591,87	20.879,76	269.471,63
Entrega de información solicitadas	% de solicitudes atendidas en el tiempo establecido(Dias laborables)	3.662.613,94	570.118,27	4.232.732,21
Usabilidad de la WEB	Cumplimiento de la publicación de las informaciones en el portal de transparencia	582.594,02	54.567,20	637.161,22
TOTAL		5.390.498,67	1.131.494,07	6.521.992,74
		83%	17%	100%

Secretaría General Auxiliar

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,	1.424.637,44	192.260,02	1.616.897,46
Resoluciones	Cumplimiento de generación de resoluciones.	963.675,56	301.439,88	1.265.115,44
Actas del Pleno	Cumplimiento con la generación de actas de las sesiones del Pleno de Miembros, dentro del período.	1.260.459,10	209.746,39	1.470.205,49
Apoyo brindado a las áreas	Satisfacción de Clientes Internos.	1.433.646,93	440.077,21	1.873.724,14
Certificaciones	Tiempo de respuesta a la OAI (certificaciones externas)	2.106.767,05	117.290,42	2.224.057,47
TOTAL		7.189.186,08	1.260.813,92	8.450.000,00
		85%	15%	100%

Unidades de Apoyo

Dirección Financiera

DISTRIBUCIÓN DEL PRESUPUESTO POR PRODUCTO				
DIRECCIÓN FINANCIERA				
Producto	Indicadores básicos	Remuneraciones y contribuciones	Insumo	Total presupuesto
Estados Financieros	Entrega a tiempo de los Estados Financieros.	7.241.402,01	3409164,648	10.650.566,66
Informe de ejecución presupuestaria	Entrega a tiempo de los Estados de Ejecución Presupuestaria	7.236.477,90	429351,4296	7.665.829,33
Informe de cumplimiento del presupuesto institucional	% de cumplimiento con el presupuesto institucional.	4.691.005,77	275982,2869	4.966.988,06
Nómina	Nivel de cumplimiento del Tiempo de preparación de nómina.	4.321.608,02	248006,2213	4.569.614,24
Recomendaciones de auditoría interna	Porcentaje de implementación de las recomendaciones de Auditoría Interna.	1.394.549,04	74638,80018	1.469.187,84
Informe de bienes patrimoniales	Calidad (tiempo y forma) de los informes semestrales de inventario actualizados	747.606,77	50207,09421	797.813,87
TOTAL		25.632.649,52	4.487.350,48	30.120.000,00
		85%	15%	100%

Dirección Administrativa

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	11.132.898,45	2.139.937,59	13.272.836,04
Recomendaciones de auditoría implementadas	Nivel de implementación de las recomendaciones de auditoría	1.205.856,78	246.569,69	1.452.426,48
Requerimiento de insumos atendidos	Entrega a tiempo de los informes trimestrales de artículos en punto de reorden, según el plan de compras institucional (Alertas)	2.243.993,97	428.478,60	2.672.472,57
Plan de gestión de infraestructura de transporte implementado	Porcentaje de cumplimiento del Plan de Mantenimiento Preventivo de Vehículos de la CCRD	7.930.528,82	9.714.796,30	17.645.325,12
Plan de mantenimiento y limpieza de infraestructura implementado	Porcentaje de cumplimiento del Plan de Mantenimiento Preventivo de la CCRD	17.168.608,65	30.587.358,53	47.755.967,18
Plan de adecuación infraestructura física implementado	Nivel de implementación del plan de adecuación de área física	5.016.743,21	3.893.553,49	8.910.296,71
informes semestrales de inventario de documentación actualizado.	Entrega a tiempo de los informes semestrales de inventario de documentación actualizados.	2.780.210,82	517.216,74	3.297.427,56
Campaña de ahorro de recursos no renovables implementada	% de acciones realizadas	5.140.120,70	953.127,66	6.093.248,35
TOTAL		52.618.961,40	48.481.038,60	101.100.000,00
		52%	48%	100%

Dirección de Tecnología de la Información y la Comunicación

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	3.647.677,47	603.091,84	4.250.769,31
Servicios de Soporte y Asesoría Tecnológica	Tiempo de respuesta soporte mesa de servicio. % Satisfacción de Clientes Internos	2.578.803,01	502.728,00	3.081.531,01
Servicios de Monitoreo de Infraestructura y Seguridad Tecnológica	Nivel de funcionamiento de la infraestructura existente.	2.578.803,01	520.638,00	3.099.441,01
Portafolio de Proyectos	Nivel cumplimiento de los proyectos institucionales	3.113.240,24	20.912.130,20	24.025.370,44
Plan de Mantenimiento de infraestructura	% de mantenimiento gestionado infraestructura	3.113.240,24	19.391.167,84	22.504.408,08
Respaldo de la información y Continuidad del negocio	% de comprobaciones de la integridad de los backup	1.556.620,12	492.514,34	2.049.134,46
Sistema Nacional Automatizado de la Declaración Jurada fortalecido	# Subprocesos fortalecidos	3.113.240,24	528.877,57	3.642.117,81
Procesos claves de áreas sustantivas automatizados	Número de procesos claves automatizados. Nivel de avance de las operaciones del Repositorio unico de municipalidades.	4.669.860,36	574.400,80	5.244.261,16
Procesos de auditoría automatizados.	% de implementacion del proceso de auditoria automatizado Nivel de implementacion de SISA	2.806.585,37	592.058,23	3.398.643,60
Nivel de implementacion del Sistema Integral de Control Externo de Entidades Públicas (SICEEP)	Nivel de avances de la implementacion del Sistema Integral de Control Externo de Entidades Públicas (SICEEP).	3.954.332,33	149.990,79	4.104.323,13
TOTAL		31.132.402,40	44.267.597,60	75.400.000,00
		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 ejecucion del plan de seguridad	3.376.987,93	221.110,26	3.598.098,19
Seguridad institucional	% de seguridad institucional	17.287.624,47	3.464.319,28	20.751.943,75
TOTAL		20.664.612,40	3.685.429,54	24.350.041,94
		85%	15%	100%

Proyectos más importantes

- Movilidad Herramienta de Cumplimiento y Aplicaciones de Buenas Prácticas
- Normalización de Versión de Sistema Operativo
- Propuesta de Políticas de Seguridad
- Publicación de Servicios Internos
- Autenticación Digital 2da. Etapa
- Propuesta de NIDS / NIPS
- Normalización del Despliegue de Configuración de Aplicaciones Centralizadas
- Actualización Sistema SIGESI Ver 2.0 y Catalogo de Servicio
- Actualización Portal de Auditorias
- Optimización y actualización del Parque de impresión
- Portal Web Escuela de Cuentas
- Adopción de Buenas Practicas Nacionales de Tecnologías
- Actualización y Mantenimiento de la Central Telefónica
- Implementación Configuración y Puesta en Producción Nuevo Core de Servidores
- Implementación de Sistema de correo basado en Exchange 2016
- Implementar un sitio para laboratorio y pruebas
- Actualización Sistema SIGOB
- Implementación Sistema Contra incendios
- Implementación Microsoft Dinamic AX
- Entrada y Salida de Equipos
- Implementación Herramienta para Gestión y Control de Versiones
- Automatización de Indicadores de Desempeño y Procesos del Sistema de Gestión de Calidad

Gestión de Riesgos asociados al Plan Operativo 2020

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 2020 de trece área (dirección/departamento), además, dos (2) áreas pendiente de completar . A continuación una tabla con los detalles.

CANTIDAD DE RIESGOS IDENTIFICADOS POR AREA		
AREA	CANTIDAD DE RIESGOS	%
Dirección de Auditoría	3	13%
Dirección de Análisis Presupuestario	4	17%
Oficina de Evaluación y Fiscalización de Patrimonio	2	9%
Departamento de Control Social	1	4%
Oficina de Acceso a la Información	1	4%
Dirección Jurídica	1	4%
Dirección de Planificación y Desarrollo	1	4%
Dirección de Recursos Humanos	2	9%
Dirección de Tecnología de la Información	1	4%
Dirección Administrativa	1	4%
Dirección de Auditoría Interna	1	4%
Departamento de Relaciones Internacionales	1	4%
Dirección de Comunicación Estratégica	1	4%
Escuela Nacional de Cuentas	2	9%
Departamento de Seguridad	1	4%
TOTAL	23	100%

Entre los principales riesgos podemos mencionar:

- Por los posibles cambios de gestión de las instituciones sujetas de fiscalización, se retrase la realización del proceso auditor, limitando alcanzar los objetivos institucionales.
- Por falta de recursos tecnológicos, podrían no realizarse todas las auditorias planificadas, y por tanto, no satisfacer las partes interesadas.
- Por restricción para el uso de los recursos planificados, podrían no realizarse todas las acciones programadas, limitando alcanzar los objetivos institucionales.

- Por cambios de autoridades en algunos gobiernos locales, no se reciban todas las ejecuciones programadas, limitando alcanzar los objetivos institucionales.
- Por falta de decisión de la Alta Gerencia, las visitas programadas no sean realizadas oportunamente y/o las cartas no sean distribuidas, limitando alcanzar los objetivos institucionales.
- Por falta de información de nuevas ASFL incluidas en el PGE 2020 los Reportes de Ejecución Presupuestaria no sean recibidos de manera oportuna, limitando alcanzar los objetivos institucionales.
- Por inconvenientes en el proceso de la diagramación, impresión y encuadernación del informe de 2019, 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.
- Por falta de personal y protocolo de recepción formalizados, se complique el proceso de recepción por periodo electoral, y por tanto no satisfacer las partes interesadas.
- Por falta de herramientas (vehículo, Gps, Cámaras fotográficas, etc.) no se realice eficientemente las actividades de fiscalización del patrimonio de los funcionarios públicos, limitando satisfacer las partes interesadas.
- Por falta de estabilidad política, no se realicen todas las actividades difusión y divulgación, limitando alcanzar los objetivos institucionales, ni satisfacer las partes interesadas.
- Por retraso en las áreas responsables, podría no estarse realizando las publicaciones oportunamente, y por tanto no alcanzar los objetivos institucionales.
- Por cambio en las prioridades administrativas, no se ejecuten todos los insumos presupuestados y, por tanto, no se alcancen los objetivos institucionales.
- Por falta de disponibilidad y contrato de los dueños de los procesos, podrían no levantarse oportunamente las informaciones requeridas para los productos del POA, limitando alcanzar los objetivos institucionales.

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 sustantivas 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.
7. Actualización de la planificación y ejecución de los productos misionales, en el sistema RUTA, acorde con los requerimientos del Ministerio de Economía, Planificación y Desarrollo MEPyD.
8. El seguimiento a la ejecución de las acciones planificadas para la mitigación de los riesgos identificados, se estará realizando trimestralmente, conjuntamente con la gestión de los riesgos de los procesos del Sistema de Gestión de Calidad.

Cronograma de evaluación del POA

La evaluación trimestral del nivel de ejecución del POA 2020 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) 2020		
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 2020 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, quedando pendiente por cerrar el de la Dirección jurídica.
- ✓ 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.
- ✓ 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.