



Cámara de Cuentas de la República
Dominicana

Informe de Plan Operativo Anual

Año 2024

ÍNDICE

I. Resumen ejecutivo	1
II. Herramientas de planificación de referencia o vinculantes	4
1. Objetivos de Desarrollo Sostenibles (ODS)	4
2. Estrategia Nacional de Desarrollo	4
III. Vinculación del Plan Operativo Anual 2024	5
Objetivos estratégicos:	5
Eje 1. Actualización del Marco normativo	5
Eje 2. Aumento de la productividad y mejora de procesos misionales	5
Eje 3. Modernización de la plataforma tecnológica y automatización de procesos	5
Eje 4. Fortalecimiento institucional	6
Eje 5. Fortalecer la vinculación con la ciudadanía	6
IV. Composición del Plan Operativo Anual CCRD 2024	6
V. Distribución de los productos por área operativa	9
Unidades sustantivas	9
Dirección de Auditoría (Externa)	9
Dirección de Análisis Presupuestario	10
Oficina de Evaluación y Fiscalización del Patrimonio de los Funcionarios Públicos ...	11
Departamento de Control Social	12
Unidades asesoras, consultivas y de control interno	13
Dirección de Recursos Humanos	13
Dirección de Planificación y Desarrollo	14
Escuela Nacional de Cuentas	15
Dirección Jurídica	15
Dirección de Comunicación Estratégica	16
Departamento de Relaciones Internacionales	16
Dirección de Auditoría Interna	17
Oficina de Acceso a la Información Pública	17
Secretaría General Auxiliar	18
Unidades de apoyo	18
Dirección Financiera	18
Dirección Administrativa	19

Dirección de Tecnología de la Información y las Comunicaciones	20
VI. Proyectos a ejecutar para el fortalecimiento de la infraestructura tecnológica	21
VII. Monitoreo, seguimiento y evaluación de la ejecución de los POA	22
VIII. Conclusiones	24
IX. Recomendaciones	25

I. Resumen ejecutivo

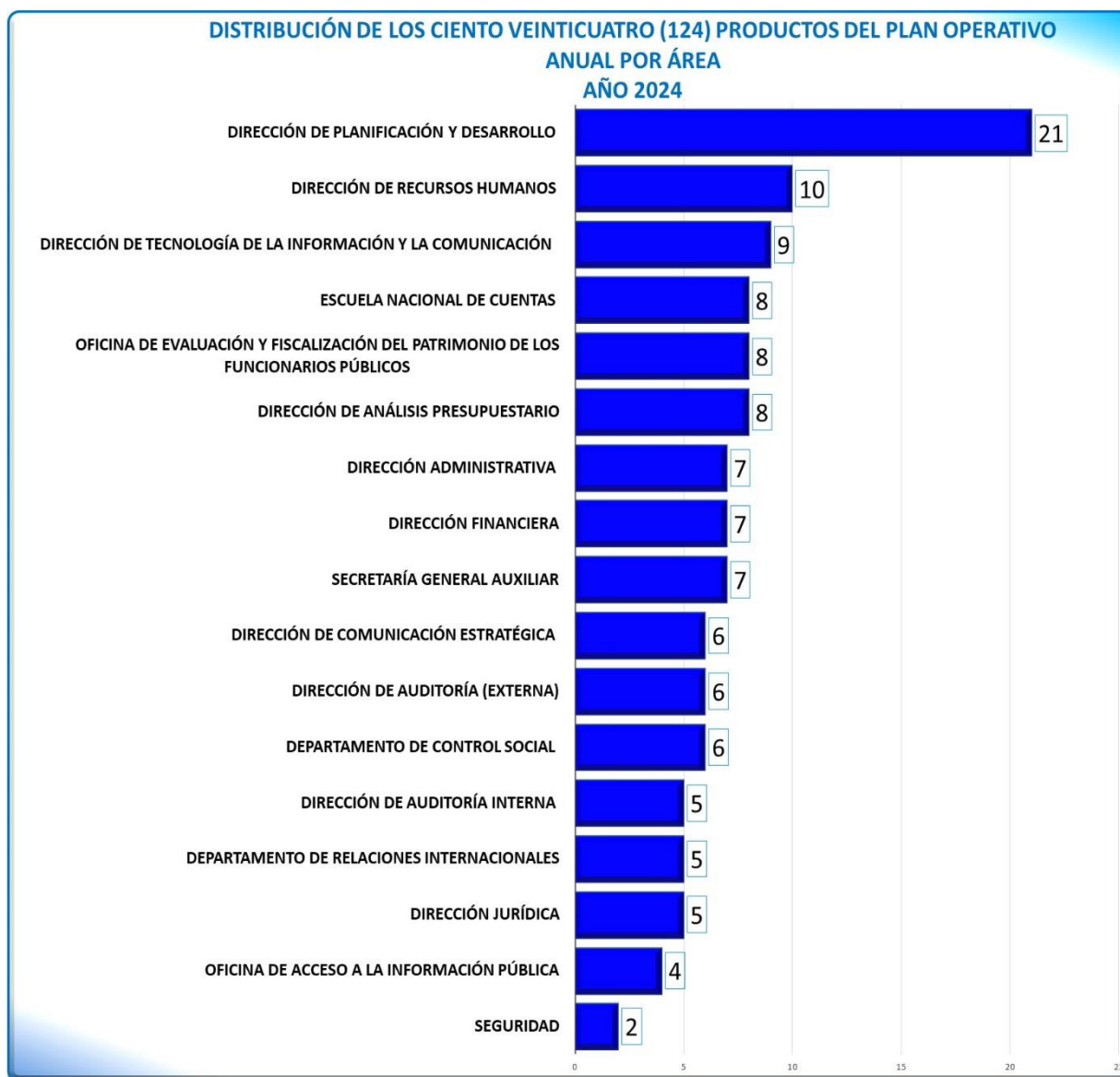
La Cámara de Cuentas de la República Dominicana, cumpliendo con las disposiciones del artículo 27 de la Ley n.º 10-04, que establece: “*El presupuesto de la Cámara de Cuentas, en su condición de órgano superior de control y auditoría, y con el fin de garantizar su plena independencia, será elaborado por una comisión especializada...*”; además, lo dispuesto en su artículo 19, numeral 3 y el Reglamento de Aplicación n.º 06-04, artículo 19, numeral 5, y observando el proceso presupuestario institucional en la etapa de ajuste del Plan Operativo Anual al presupuesto, presenta un Informe Ejecutivo del Plan Operativo Anual correspondiente al año 2024 de esta entidad, donde muestra su distribución presupuestaria en ciento veinticuatro (124) productos y la proporción porcentual de apoyo de los objetivos estratégicos; en el mismo participaron la Dirección de Planificación y Desarrollo, Dirección Financiera, División de Compras y Contrataciones, Dirección de Tecnología de la Información y las Comunicaciones, y demás áreas operativas, bajo la coordinación de presidencia.

La composición del Plan Operativo 2024 es de **ciento veinticuatro (124) productos**, de los cuales destacamos los siguientes:

- El **5 %** apoya el objetivo **OE 2.1**: “Aumentar la cobertura de fiscalización e incrementar la emisión de informes de auditoría, para contribuir a mejorar los índices de efectividad en el uso de recursos públicos y fortalecer la transparente rendición de cuentas”;
- El **6 %** apoya el **objetivo OE 2.2**: “Eficientizar la emisión de informes de análisis presupuestario, a los fines de contribuir al control de los recursos públicos y fortalecer la transparente rendición de cuentas”;
- El **6 %** apoya el **objetivo OE 2.3**: “Desarrollar y efficientizar el proceso de fiscalización de las declaraciones juradas de patrimonio, para mejorar la transparencia en el uso de los recursos públicos”;
- El **19 %** apoya el **objetivo OE 4.4**: “Fortalecer los mecanismos de control interno para asegurar el desempeño óptimo de los procesos institucionales y la gestión administrativa - financiera.”;
- El **17 %** apoya el **objetivo OE 4.1**: “Fortalecer el sistema de planificación, a los fines de contribuir a una gestión eficiente y eficaz”;
- El **14 %** apoya el **objetivo OE 4.3**: “Fortalecimiento de los subsistemas de Recursos Humanos de cara al desarrollo institucional”;

- El **9 %** apoya el objetivo **OE 4.5**: "Fortalecer la imagen institucional";
- El **7 %** apoya el **objetivo OE 5.1**: "Robustecer el control social para convertir a la ciudadanía en un colaborador en la gestión del control externo de los recursos públicos...".

Presentamos la distribución de los productos por área en el gráfico de barras, para su ejecución y análisis, correspondiente a las unidades sustantivas y operativas (ver detalle a partir de la página 9):



Fuente: Matriz Poa-Presupuesto de las áreas 2024

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

RESUMEN PRESUPUESTO Y PRODUCTO POR ÁREA				
Item	Área	Cantidad de productos	Total presupuesto	%
1	Dirección de Auditoría Externa	6	624,495,464.95	37.3%
2	Dirección de Análisis Presupuestario	8	67,838,281.51	4.1%
3	Oficina de Evaluación y Fiscalización de Patrimonio	8	97,265,924.52	5.8%
4	Departamento de Control Social	6	12,319,031.72	0.7%
5	Oficina de Acceso a la Información	4	9,328,000.00	0.6%
6	Dirección Jurídica	5	33,206,073.62	2.0%
7	Dirección de Planificación y Desarrollo	21	26,110,086.78	1.6%
8	Dirección de Recursos Humanos	10	127,377,288.80	7.6%
9	Dirección de Tecnología de la Información	9	86,458,500.00	5.2%
10	Dirección Financiera	7	34,120,000.00	2.0%
11	Dirección Administrativa	7	146,379,250.00	8.8%
12	Dirección de Auditoría Interna	5	18,855,000.20	1.1%
13	Departamento de Relaciones Internacionales	5	16,492,372.15	1.0%
14	Dirección de Comunicación Estratégica	6	44,456,501.04	2.7%
15	Escuela Nacional de Cuentas	8	24,500,000.01	1.5%
16	Secretaría General Auxiliar	7	11,103,274.69	0.7%
17	Seguridad	2	44,292,082.00	2.6%
18	Pleno		247,599,862.59	14.8%
	Total	124	1,672,196,994.58	100%

Este presupuesto asciende a RD\$ 1,672,196,995, de los cuales RD\$ 1,524,248,087 corresponde a lo aprobado en el presupuesto general del Estado y RD\$ 147,978,908 corresponde a recursos disponibles de presupuestos anteriores.

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. En ambos casos, con una periodicidad trimestral en las entregas de informes.

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 mensual y la medición con corte trimestral.

II. Herramientas de planificación de referencia o vinculantes

Las herramientas de planificación representan el eje central para articular las acciones que se realizarán durante un determinado período de gestión. Para la elaboración del POA- Presupuesto se tomaron en cuantas siguientes herramientas vinculantes:

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.

III. Vinculación del Plan Operativo Anual 2024

El Plan Operativo Anual (POA) 2024 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 2024-2027 y los lineamientos emanados de la Constitución, la Ley n.º 10-04, de Cámara de Cuentas, y la Ley n.º 311-14, de Declaración Jurada de Patrimonio, además del Plan Estratégico Institucional PEI 2023-2026.

Está concentrado en acciones que apoyan los siguientes ejes estratégicos y sus respectivos objetivos estratégicos que procuran fortalecer el rol de la CCRD:

Objetivos estratégicos:

Eje 1. Actualización del Marco normativo

OE 1.1. Desarrollar y dinamizar el marco regulatorio del Sistema Nacional de Control y Auditoría, así como la declaración jurada del patrimonio de los funcionarios públicos.

Eje 2. Aumento de la productividad y mejora de procesos misionales

OE 2.1, Aumentar la cobertura de fiscalización e incrementar la emisión de informes de auditoría, para contribuir a mejorar los índices de efectividad en el uso de recursos públicos y fortalecer la transparente rendición de cuentas.

OE 2.2, Eficientizar la emisión de informes de análisis presupuestario, a los fines de contribuir a mejorar el control presupuestario de los recursos públicos y fortalecer la transparente rendición de cuentas.

OE 2.3. Desarrollar y eficientizar el proceso de fiscalización de las declaraciones juradas de patrimonio, para mejorar la transparencia en el uso de los recursos públicos.

Eje 3. Modernización de la plataforma tecnológica y automatización de procesos

OE 3.1. Modernizar la infraestructura tecnológica, asegurando la disponibilidad, oportunidad y calidad de los productos de fiscalización.

Eje 4. Fortalecimiento institucional

OE 4.1. Fortalecer el sistema de planificación, a los fines de contribuir a una gestión eficiente y eficaz.

OE 4.2. Asegurar una gestión institucional eficiente y eficaz, bajo un modelo de gestión ético, transparente y de rendición de cuentas.

OE 4.3. Fortalecimiento de los subsistemas de Recursos Humanos de cara al desarrollo institucional.

OE 4.4. Fortalecer los mecanismos de control interno para asegurar el desempeño óptimo de los procesos institucionales y la gestión administrativa - financiera.

OE 4.5. Fortalecer la imagen institucional.

Eje 5. Fortalecer la vinculación con la ciudadanía

OE 5.1. Robustecer el control social para convertir a la ciudadanía en un colaborador en la gestión del control externo de los recursos públicos.

IV. Composición del Plan Operativo Anual CCRD 2024

El Plan Operativo 2024 está compuesto por ciento veinticuatro (124) productos, de los cuales:

- El 19 % apoya el objetivo OE 4.4: “Fortalecer los mecanismos de control interno para asegurar el desempeño óptimo de los procesos institucionales y la gestión administrativa - financiera.”;
- El 17 % apoya el objetivo OE 4.1: “Fortalecer el sistema de planificación, a los fines de contribuir a una gestión eficiente y eficaz”;
- El 14 % apoya el objetivo OE 4.3: “Fortalecimiento de los subsistemas de Recursos Humanos de cara al desarrollo institucional”;
- El 9 % apoya el objetivo OE 4.5: "Fortalecer la imagen institucional";
- El 7 % apoya el objetivo OE 5.1: “Robustecer el control social para convertir a la ciudadanía en un colaborador en la gestión del control externo de los recursos públicos...”;

- El 6 % apoya el objetivo OE 2.2: “Eficientizar la emisión de informes de análisis presupuestario, a los fines de contribuir al control de los recursos públicos y fortalecer la transparente rendición de cuentas”;
- El 6 % apoya el objetivo OE 2.3: “Desarrollar y efficientizar el proceso de fiscalización de las declaraciones juradas de patrimonio, para mejorar la transparencia en el uso de los recursos públicos”;
- El 6 % apoya el objetivo OE 3.1: “Modernizar la infraestructura tecnológica, asegurando la disponibilidad, oportunidad y calidad de los productos de fiscalización”;
- El 6 % apoya el objetivo OE 4.2: “Asegurar una gestión institucional eficiente y eficaz, bajo un modelo de gestión ético, transparente y de rendición de cuentas”;
- El 5 % apoya el objetivo OE 2.1: “Aumentar la cobertura de fiscalización e incrementar la emisión de informes de auditoría, para contribuir a mejorar los índices de efectividad en el uso de recursos públicos y fortalecer la transparente rendición de cuentas”;
- El 4% apoya el objetivo OE 1.1: “Desarrollar y dinamizar el marco regulatorio del Sistema Nacional de Control y Auditoría, así como la Declaración Jurada del Patrimonio de los funcionarios”;

A continuación, se presenta el gráfico y la tabla con la distribución de productos en función de los objetivos estratégicos, su composición operativa para ser ejecutado en el año 2024:



Fuente: Matrices POA-Presupuesto de las áreas, año 2024

**DITRIBUCIÓN DE LOS PRODUCTOS DEL PLAN OPERATIVO ANUAL POR ÁREA Y OBJETIVO
AÑO 2024**

Área (Dirección/Departamento)	CANTIDAD DE PRODUCTOS POR ÁREA Y OBJETIVO ESTRATÉGICO											TOTAL
	OE 1.1	OE 2.1	OE 2.2	OE 2.3	OE3.1	OE4.1	OE4.2	OE4.3	OE4.4	OE4.5	OE 5.1	
Dirección de Auditoría Externa		4				1					1	6
Dirección de Análisis Presupuestario			8									8
Oficina de Evaluación y Fiscalización del Patrimonio de los Funcionarios Públicos				8								8
Departamento de Control Social						1					5	6
Dirección de Recursos Humanos								10				10
Escuela Nacional de Cuentas						1		7				8
Dirección de Planificación y Desarrollo						16				5		21
Dirección Jurídica	3	2										5
Dirección de Comunicación Estratégica										6		6
Departamento de Relaciones Internacionales							1		4			5
Departamento de Auditoría Interna									5			5
Oficina de Acceso a la Información Pública						1	1				2	4
Secretaría General Auxiliar							6				1	7
Dirección Financiera									7			7
Dirección Administrativa									7			7
Dirección de Tecnología de la Información y las Comunicaciones					8	1						9
Seguridad.	2											2
TOTAL	5	6	8	8	8	21	8	17	23	11	9	124
%	4%	5%	6%	6%	6%	17%	6%	14%	19%	9%	7%	100%

V. Distribución de los productos por área operativa

Unidades sustantivas

Dirección de Auditoría Externa

Esta dirección tiene como principal objetivo realizar un examen profesional, objetivo, sistemático, evaluativo y selectivo de las evidencias, 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 EXTERNA					
No.	Producto	Indicadores básicos	Remuneraciones y contribuciones	Insumo	Total presupuesto
1	Plan de auditoría elaborado y aprobado	Porcentaje de cumplimiento del Plan Anual de Auditoría.	1,131,880.79	130,349.23	1,262,230.02
2.1	Organismos reciben servicios de control y auditoría externa de acuerdo a lo planificado	Número de Auditorías con Informes Finales entregados	434,899,385.68	126,042,260.03	560,941,645.71
2.2	Informes de Investigaciones por denuncias que proceden atendidas	Porcentaje de fiscalizaciones realizadas a partir de las denuncias que proceden	25,145,144.87	14,594,352.77	39,739,497.64
3	Informe de cierre del seguimiento a las recomendaciones de auditoría notificado	% de informes de cierre del seguimiento realizado en el trimestre	7,744,141.66	1,787,661.74	9,531,803.40
4	Proceso de elaboración de informes de auditoría utilizando herramientas tecnológicas	Porcentaje de informes de auditoría realizados con procesos gestionados con herramientas tecnológicas	1,370,475.14	2,736,556.84	4,107,031.98
5	Guías y documentos técnicos de auditoría conforme a las Normas Internacionales de las Entidades Fiscalizadoras Superiores (ISSAI)	Porcentaje de los procesos, procedimientos y políticas de fiscalización estandarizados (PPPPFE)	8,558,982.14	354,274.06	8,913,256.20
TOTAL			478,850,010.28	145,645,454.67	624,495,464.95
			77%	23%	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					
No.	Producto	Indicadores básicos	Remuneraciones y contribuciones	Insumo	Total presupuesto
1	Herramientas tecnológicas de análisis presupuestario implementadas	% de avance de implementación de herramientas tecnológicas para el análisis, semestralmente	2,580,891.72	144,887.04	2,725,778.76
2.1	Instituciones de gobierno local (GL) que reciben fondos del Estado con análisis de la gestión presupuestaria realizado	% de ejecuciones presupuestarias de GL analizadas trimestralmente	6,694,612.71	2,541,590.96	9,236,203.68
2.2	Instituciones de las Asociaciones sin fines de lucros (ASFL) que reciben fondos del Estado con análisis de la gestión presupuestaria realizado	% de ejecuciones presupuestarias de ASFL analizadas trimestralmente	3,526,470.39	866,216.48	4,392,686.87
2.3	Instituciones descentralizadas y autónomas que reciben fondos del Estado con análisis de la gestión presupuestaria realizados	% de ejecuciones presupuestarias de instituciones descentralizadas analizadas trimestralmente	2,822,202.87	558,086.94	3,380,289.81
2.4	Instituciones de gobierno central (GC) que reciben fondos del Estado con análisis de la gestión presupuestaria realizados	% de ejecuciones presupuestarias de GC analizadas trimestralmente	4,275,767.20	468,489.04	4,744,256.24
3	Informes trimestrales acumulativos de ejecuciones presupuestarias macroeconómicas y ejecución de la deuda	% de informes entregados	3,651,316.26	331,495.31	3,982,811.58
4	Informes trimestrales acumulativos consolidados	% de informes acumulativos entregados	13,419,116.79	658,856.99	14,077,973.78
5	Informe Final al Congreso	Informe rediseñado entregado	20,867,864.17	4,430,416.63	25,298,280.80
TOTAL			57,838,242.12	10,000,039.39	67,838,281.51
			85%	15%	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 n.º 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					
No.	Producto	Indicadores básicos	Remuneraciones y contribuciones	Insumo	Total presupuesto
1	Universo de declarantes instrumentado y actualizado	% de identificación de declarantes No. de capacitaciones de pre-registro realizadas	9,554,818.76	9,147,253.82	18,702,072.58
2	Proceso presentación DJP simplificado y actualizado	% de avance en la actualización y rediseño de las herramientas electrónicas implementadas	11,615,837.17	11,831,900.67	23,447,737.84
3	Listado de funcionarios omisos instrumentado y actualizado	Cantidad de informes de incumplimiento a PGR y otras entidades remitidos	4,363,445.34	2,447,345.87	6,810,791.21
4	Procesos de verificación, análisis e inspección fortalecidos	% de procesos en el periodo rediseñados	14,082,734.22	15,125,405.39	29,208,139.61
5	Procesos de verificación de DJP (informes) realizados	Número de informes enviados al Pleno	4,890,871.48	2,132,559.27	7,023,430.75
6	Procesos de análisis e inspección al patrimonio declarado (informe de fiscalización) realizado	Número de informes enviados al Pleno	8,003,714.45	450,679.90	8,454,394.35
7	Instructivo de presentación de DJP actualizado y elaborado	Propuesta de Instructivo de presentación de DJP elaborada	2,089,643.20	98,297.92	2,187,941.12
8	Normativa sobre procesos de verificación, análisis e inspección elaborada	Propuesta de Normativa sobre procesos de verificación, análisis e inspección elaborada	1,362,958.72	68,458.33	1,431,417.05
TOTAL			55,964,023.35	41,301,901.17	97,265,924.52
			58%	42%	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, ejerza 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 estos sean administrados con transparencia, economía, eficiencia y eficacia. A continuación, los productos del POA.

DISTRIBUCIÓN DEL PRESUPUESTO POR PRODUCTO					
DEPARTAMENTO DE CONTROL SOCIAL					
No.	Producto	Indicadores básicos	Remuneraciones y contribuciones	Insumo	Total presupuesto
1	Actividades de Formación con Sociedad Civil para Auditoría Social	Cantidad de acciones formativas realizadas	392,247.00	892,812.22	1,285,059.22
2	Ciudadanos reciben capacitación sobre transparencia en los recursos públicos, rendición de cuentas y el control social	% de capacitaciones realizadas en el período	2,827,657.00	753,616.48	3,581,273.48
3	Acuerdos de colaboración estratégicas con instituciones de educación superior establecidas	Número de alianzas establecidas	232,948.00	179,886.39	412,834.39
4	Denuncias recibidas	Cantidad de denuncias tramitadas dentro del plazo	5,704,728.00	292,071.92	5,996,799.92
5	Encuesta de satisfacción gestionada	Proporción de denunciantes con encuesta aplicada trimestralmente.	457,048.00	92,729.83	549,777.83
6	Programa de capacitación dirigido a los medios de comunicación	% de capacitaciones realizadas en el periodo	464,133.00	29,153.88	493,286.88
TOTAL			10,078,761.00	2,240,270.72	12,319,031.72
			82%	18%	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 2024.

DISTRIBUCIÓN DEL PRESUPUESTO POR PRODUCTO					
DIRECCIÓN DE RECURSOS HUMANOS					
No.	Producto	Indicadores básicos	Remuneraciones y contribuciones	Insumo	Total presupuesto
1	Diagnóstico de cada subsistema de Recursos Humanos	Informe realizado (4)	1,159,739.31	106,607.88	1,266,347.19
2	Actividades de fortalecimiento comunicación Interna implementadas	Cantidad las actividades implementadas	1,673,995.69	2,463,413.96	4,137,409.65
3	Base de datos física y digital de RR. HH. gestionada	% de actualización de la base de datos (Sistema de RR. HH.)	4,392,620.49	1,854,211.30	6,246,831.79
4	Informe del programa de inducción implementado	% de ejecución de las actividades de mantenimiento del programa de inducción institucional	1,680,678.38	1,849,052.44	3,529,730.82
5	Clima Laboral Gestionado	% de mejoras de gestión del clima laboral ejecutadas	1,296,622.24	137,590.92	1,434,213.16
6	Vacantes gestionadas para cubrir necesidades identificadas	% de vacantes cubiertas en el período	3,827,662.59	2,855,070.76	6,682,733.35
7	Informe de evaluación de desempeño elaborado	% de instrumentos de período probatorio en tiempo y forma	992,577.65	121,423.18	1,114,000.83
8	Programa de compensación, Beneficios y Bienestar actualizado e implementado	% de acciones del programa realizadas	91,671,185.11	1,768,162.68	93,439,347.79
9	Nomina gestionada	Porcentaje de las nóminas pagadas en el tiempo establecido	4,100,434.50	281,765.52	4,382,200.02
10	Programa de Gestión de Salud y Seguridad en el trabajo	% de implementación de programa de Gestión de Salud y Seguridad en el trabajo	2,961,509.84	2,182,964.36	5,144,474.20
TOTAL			113,757,025.80	13,620,263.00	127,377,288.80
			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					
No.	Producto	Indicadores básicos	Remuneraciones y contribuciones	Insumo	Total presupuesto
1	Organigrama Institucional actualizado (Informe de revisión de estructura)	Organigrama Institucional	827,076.66	19,680.15	846,756.81
2.1	Manual de Organización y Funciones actualizado	Manual de Organización y Funciones (MOF) CCRD	457,672.59	10,978.48	468,651.07
2.2	Documentos de procesos de las áreas seleccionadas realizadas	% de documentos de procesos aprobados en el periodo	2,911,565.64	363,727.11	3,275,292.74
3	Informe de Seguimiento a los procesos de atención a ciudadanos emitido	Número de informes emitidos	256,115.21	6,205.26	262,320.47
4	Informe de Encuesta Calidad (cliente externo) realizado	Número de informes realizados	401,829.30	9,549.72	411,379.02
5	Informe de Encuesta Calidad (cliente interno) realizado	Número de informes realizados	579,086.14	14,316.49	593,402.64
6	Anteproyecto de Presupuesto realizado	Anteproyecto elaborado	916,560.83	90,754.91	1,007,315.74
7	POA 2024 por área elaborados.	Plan Operativo Anual de las áreas elaborados	1,282,008.73	31,116.29	1,313,125.02
8	Informe de evaluación de meta física-financiera CCRD realizado	Informes/reportes de ejecución de Meta Física Financiera elaboración	393,952.37	10,122.81	404,075.18
9	Informe de seguimiento Plan Estratégico elaborado	Informe de seguimiento al PEI	989,988.16	195,212.61	1,185,200.77
10	Informes de cumplimiento de los POA 2024 realizados	Informes de trimestrales de cumplimiento de los POA por área	1,920,694.77	143,604.75	2,064,299.52
11	Plan Anual de Compras 2024 e informe seguimiento realizado	Plan Anual elaborado	835,718.62	20,126.42	855,845.04
12	Informes trimestrales de indicadores realizados	# Informes trimestrales elaborados	1,063,233.40	89,377.99	1,152,611.40
13	Informe de proyectos realizados	Número de informes elaborados	1,315,701.36	114,545.25	1,430,246.61
14	Riesgos gestionados	% de riesgos con seguimiento gestionados	556,692.98	2,357,110.05	2,913,803.04
15	Informe del Plan de Mejora Institucional elaborado	# Informes trimestrales elaborados	1,473,029.66	2,523,377.57	3,996,407.23
16	Boletín Estadístico Institucional - BECCRD- elaborado	Número de Boletines Estadísticos emitidos	651,784.64	91,214.80	742,999.44
17	Boletín Estadístico Anual -BECCRD- elaborado	Boletín elaborado	89,411.66	20,106.18	109,517.84
18	Carta compromiso al ciudadano elaborada	Carta Compromiso al Ciudadano elaborada	992,873.08	867,089.55	1,859,962.63
19	Buzones gestionados	Número de informes de gestión de buzones elaborados	359,624.59	8,780.11	368,404.69
20	Memoria institucional elaborada	Memoria institucional elaborado	828,818.44	19,651.46	848,469.90
TOTAL			19,103,438.83	7,006,647.96	26,110,086.79
			73%	27%	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					
No.	Producto	Indicadores básicos	Remuneraciones y contribuciones	Insumo	Total presupuesto
1	Acreditación de la Escuela Nacional de Cuentas (ENC) como organismo superior realizada	% de avance Programa de Institucionalización de la Escuela Nacional de Cuentas	1,571,462.02	245,686.00	1,817,148.02
2	Plan anual de fortalecimiento del Centro de Documentación implementado	Porcentaje de cumplimiento del plan anual de fortalecimiento del Centro de Documentación	3,879,566.72	2,347,987.26	6,227,553.98
3.1	Plan anual de Educación Continuada (PEC) implementado	Porcentaje de cumplimiento del plan anual de educación continuada	2,842,661.91	1,856,124.01	4,698,785.92
		Porcentaje de servidores capacitados de acuerdo a los perfiles establecidos durante el periodo			
3.2	Programa de formación inicial para auditores gubernamentales ejecutado	Porcentaje de ejecución del programa de formación Inicial para Auditores Gubernamentales	2,495,854.14	3,292,376.30	5,788,230.44
3.3	Capacitación inicial para jóvenes auditores ejecutado	Porcentaje de ejecución de la capacitación Inicial para Jóvenes Auditores	1,211,285.59	966,848.48	2,178,134.07
4	Programa Básico de Educación para la sociedad (Virtual) realizado	% de ejecución del programa Básico de Educación para la Sociedad	1,092,638.84	251,252.00	1,343,890.84
5	Programa de pasantes de Instituciones de Educación Superior (IES) realizado	% de ejecución del programa de pasantes	868,084.97	103,059.03	971,144.00
6	Programas y proyectos de investigación e innovación realizados	Porcentaje de programas y proyectos de investigación e innovación realizados en el periodo	1,299,141.44	175,971.31	1,475,112.75
TOTAL			15,260,695.63	9,239,304.39	24,500,000.01
			62%	38%	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					
No.	Producto	Indicadores básicos	Remuneraciones y contribuciones	Insumo	Total presupuesto
1	Consultas Jurídicas - legales realizadas	Número de consultas jurídicas	1,779,653.68	713,258.02	2,492,911.70
2	Documentos legales elaborados	Porcentaje de documentos legales elaborados	4,289,714.17	2,054,661.82	6,344,375.99
3	Representación litigiosa de la CCRD ante los tribunales gestionadas	% de informes sobre representación litigiosa emitidos	4,395,419.76	976,489.49	5,371,909.25
4.1	Informes de opiniones técnicas en el ámbito de auditoría elaborados	Número de opiniones técnicas auditoría	9,747,527.03	476,433.10	10,223,960.13
4.2	Informes jurídicos de auditorías y proyectos de resoluciones elaborados	Número de Informes Jurídicos de Auditorías elaborados en el periodo	8,559,822.85	213,093.70	8,772,916.55
		Número de proyectos de resoluciones de auditorías elaborados en el periodo			
TOTAL			28,772,137.49	4,433,936.13	33,206,073.62
			87%	13%	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					
No.	Producto	Indicadores básicos	Remuneraciones y contribuciones	Insumo	Total presupuesto
1	Estrategia de comunicación institucional creada e implementada	Porcentaje de implementación de la estrategia de comunicación institucional	1,611,673.71	511,539.88	2,123,213.59
2	Plan de Comunicación Interna actualizado e implementado	Porcentaje de actualización oportuna de las informaciones presentadas en los canales y herramientas de comunicación interna	3,734,938.38	323,953.40	4,058,891.78
3	Publicaciones editoriales gestionadas	Número de publicaciones realizadas	2,476,890.00	191,429.00	2,668,319.00
		Porcentaje de publicaciones oportunas tanto impresas como digitales (revistas) realizadas en el período			
4	Plan de comunicación externa elaborado e implementado	% de implementación del plan definido para el período	4,218,551.39	12,681,377.4	16,899,928.75
5	Periodistas capacitados	Número de periodistas capacitados en el período	3,156,843.93	315,832.45	3,472,676.38
6	Apoyo en eventos institucionales realizado	% de requerimientos asistidos por la Dirección de Comunicación Estratégica y/o Sección de Protocolo	13,982,520.85	1,250,950.68	15,233,471.53
TOTAL			29,181,418.27 66%	15,275,082.77 34%	44,456,501.04 100%

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					
No.	Producto	Indicadores básicos	Remuneraciones y contribuciones	Insumo	Total presupuesto
1	Apoyos técnicos internacionales captados	Cantidad de apoyo técnico internacional para la institución, captados desde DRRII	2,561,422.26	667,250.86	3,228,673.12
2	Apoyos técnicos nacionales recibidos y/o gestionados	Cantidad de apoyo técnico nacional recibido y/o gestionado	2,561,422.26	295,328.90	2,856,751.16
3	Apoyo en eventos Internacionales realizados	Porcentaje de eventos internacionales administrados por RR. II.	1,706,040.19	456,630.32	2,162,670.51
4	Apoyo y seguimiento a la iniciativa IDIGI realizado	Nivel de logro de la implementación de IDIGI (Resultados de la evaluación de la plataforma)	1,325,870.38	157,772.80	1,483,643.18
5	Viajes gestionados	Porcentaje cumplimiento de la organización de viajes (pre y post)	1,325,870.38	5,434,763.80	6,760,634.18
TOTAL			9,480,625.47 57%	7,011,746.68 43%	16,492,372.15 100%

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					
No.	Producto	Indicadores básicos	Remuneraciones y contribuciones	Insumo	Total presupuesto
1	Operaciones que provocan erogación de fondos y su imputación contable revisadas y validadas	% de operaciones revisadas	3,194,607.10	181,505.55	3,376,112.65
2	Áreas y procesos auditados, revisados e inspeccionados, validando el cumplimiento de las normas aplicables	Porcentaje de cumplimiento del Plan Anual de Auditoría Interna. (trimestralmente) Cantidad de informes de arquezos elaborados	8,583,901.00	1,333,473.20	9,917,374.20
3	Normograma documentado	% de avance de documentación del Normograma	894,880.29	43,280.03	938,160.32
4	Informes de Réplicas socializadas	% de replicas retroalimentadas	2,683,488.42	144,769.42	2,828,257.84
5	Informe de avance de implementación de las recomendaciones de auditoría realizado	Porcentaje de recomendaciones de auditoría interna implementadas trimestralmente	1,683,102.25	111,992.93	1,795,095.19
TOTAL			17,039,979.06 90%	1,815,021.14 10%	18,855,000.20 100%

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.

OFICINA DE ACCESO A LA INFORMACIÓN PÚBLICA					
No.	Producto	Indicadores básicos	Remuneraciones y contribuciones	Insumo	Total presupuesto
1	Actividades de socialización ley 200-04 realizadas	% de actividades de socialización / divulgación de la ley 200-04	861,785.75	817,735.88	1,679,521.63
2	Requerimientos de información del ciudadano gestionados	% de solicitudes atendidas en el tiempo establecido	4,557,623.24	1,204,662.49	5,762,285.72
3	Encuesta de satisfacción gestionada	% de solicitantes encuestados	360,585.46	31,114.30	391,699.76
4	Subportal de Transparencia Institucional conforme a criterios	% Cumplimiento de la publicación de las informaciones en el portal	1,431,714.77	62,778.12	1,494,492.89
TOTAL			7,211,709.22 77%	2,116,290.78 23%	9,328,000.00 100%

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					
No.	Producto	Indicadores básicos	Remuneraciones y contribuciones	Insumo	Total presupuesto
1	Constancias emitidas oportunamente	Porcentaje de constancias emitidas trimestralmente	1,941,593.89	373,156.02	2,314,749.91
2	Resoluciones emitidas	Cumplimiento de generación de resoluciones trimestralmente	1,478,509.83	768,569.17	2,247,079.01
3	Actas del Pleno resumidas aprobadas	Cumplimiento con la aprobación de actas resumidas de las sesiones del Pleno, dentro del período, (anualmente)	539,534.70	304,506.03	844,040.73
4	Actas del Pleno inextensas aprobadas	Cumplimiento con la aprobación de actas resumidas de las sesiones del Pleno, dentro del período, (anualmente)	589,244.32	304,506.03	893,750.35
5	Actas y minutas de reuniones de comisiones emitidas	Cumplimiento con la aprobación de actas resumidas de las sesiones del Pleno, dentro del período, (anualmente)	1,316,080.92	522,596.02	1,838,676.95
6	Documentos institucionales con corrección de estilo realizadas	Cumplimiento con la aprobación de actas resumidas de las sesiones del Pleno, dentro del período, (anualmente)	981,908.85	39,956.89	1,021,865.75
7	Certificaciones expedidas	Cumplimiento con la aprobación de actas resumidas de las sesiones del Pleno, dentro del período, (anualmente)	1,560,279.67	382,832.33	1,943,112.01
TOTAL			8,407,152.18	2,696,122.51	11,103,274.69
			76%	24%	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					
No.	Producto	Indicadores básicos	Remuneraciones y contribuciones	Insumo	Total presupuesto
1	Estados financieros presentados	Nivel de cumplimiento de la preparación de los Estados Financieros (15 días)	6,869,389.32	7,469,459.25	14,338,848.57
2	Informe de ejecución presupuestaria realizado	Nivel de cumplimiento del tiempo de entrega del Informe de Ejecución Presupuestaria (15 días)	6,275,271.53	499,346.06	6,774,617.59
3	Presupuesto financiero ejecutado	Porcentaje de cumplimiento de la programación presupuestaria planificada	5,001,177.37	355,779.57	5,356,956.94
4	Cuentas bancarias conciliadas	Porcentaje de conciliaciones realizadas (10 días)	1,750,412.07	110,167.83	1,860,579.90
5	Gestión de pagos realizadas	Porcentaje de cumplimiento de los pagos dentro de su plazo con relación al total de cuentas por pagar generadas en el período (10 días)	2,500,588.70	167,216.00	2,667,804.70
6	Nóminas y retenciones pagadas	Cantidad de nóminas y retenciones pagadas en el período	750,176.63	268,662.56	1,018,839.19
7	Bienes patrimoniales gestionados	Registro de bienes patrimoniales Inventario de bienes patrimoniales	1,906,934.27	195,418.84	2,102,353.11
TOTAL			25,053,949.89	9,066,050.11	34,120,000.0
			73%	27%	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					
No.	Producto	Indicadores básicos	Remuneraciones y contribuciones	Insumo	Total presupuesto
1	Informe de ejecución y cumplimiento normativo y ejecutivo del Plan de Compras realizado	Porcentaje de cumplimiento del Plan Anual de Compras Institucional	12,752,295.77	604,706.15	13,357,001.92
2	Requerimiento de insumos atendidos	Porcentaje de insumos provistos acorde a los requerimiento atendidos	3,951,667.88	430,955.85	4,382,623.72
3	Plan de mantenimiento de infraestructura de transporte implementado	Porcentaje de cumplimiento del plan de mantenimiento de infraestructura de transporte planificado	9,516,771.32	9,089,866.32	18,606,637.63
4	Plan de limpieza de infraestructura implementado	Porcentaje de cumplimiento del plan de limpieza	20,523,800.02	17,787,921.47	38,311,721.49
5	Mantenimiento de la infraestructura gestionado	Porcentaje de cumplimiento de plan de mantenimiento planificado	6,173,981.35	54,851,180.23	61,025,161.57
6	Informes semestrales de inventario de documentación actualizado.	Número de informes realizados	3,184,621.76	979,851.04	4,164,472.80
7	Campaña de ahorro de recursos no renovables implementada	Porcentaje de cumplimiento de acciones realizadas	5,887,805.38	643,825.48	6,531,630.86
TOTAL			61,990,943.49	84,388,306.51	146,379,250.0
			42%	58%	100%

Dirección de Tecnología de la Información y las Comunicaciones

La Dirección de Tecnología de la Información y las Comunicaciones 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 LAS COMUNICACIONES					
No.	Producto	Indicadores básicos	Remuneraciones y contribuciones	Insumo	Total presupuesto
1	Manuales de políticas, procedimientos y documentación de sistemas	% nivel de avance de la documentación/ actualización de manuales	4322534.242	726,426.80	5,048,961.04
2	Servicios de soporte y asesoría tecnológica	Porcentaje de servicios atendidos en relación al servicio solicitado	3139782.688	709,456.18	3,849,238.87
3	Servicios de monitoreo de infraestructura y seguridad tecnológica	Nivel de funcionamiento de la infraestructura existente.	3139782.688	761,018.64	3,900,801.33
4	Portafolio de proyectos	Nivel cumplimiento de los proyectos institucionales	3731158.465	9,499,075.38	13,230,233.84
5	Infraestructura tecnológica gestionada	% de las acciones en el plan de infraestructura ejecutada	3731158.465	34,427,598.76	38,158,757.23
6	Respaldo y comprobación de copia de seguridad (backup) comprobado	% de comprobaciones de la integridad de los backup	1865579.233	723,026.18	2,588,605.41
7	Procesos claves de áreas sustantivas sistematizadas: Auditoría Externa, DJP	Número de procesos claves sistematizados	7462316.931	807,805.38	8,270,122.31
8	Procesos claves de áreas administrativas automatizados	Número de procesos claves sistematizados	5596737.698	730,866.18	6,327,603.88
9	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).	4322534.242	761,641.86	5,084,176.10
TOTAL			37,311,584.65	49,146,915.35	86,458,500.00
			43%	57%	100%

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

DISTRIBUCIÓN DEL PRESUPUESTO POR PRODUCTO					
SEGURIDAD					
No.	Producto	Indicadores básicos	Remuneraciones y contribuciones	Insumo	Total presupuesto
1	Plan de seguridad aprobado e implementado	Nivel de ejecución del plan de seguridad en el período	35,966,064.46	6,738,110.76	42,704,175.22
2	Simulacros realizados	Número de simulacros realizados en el período	1,550,218.72	37,688.06	1,587,906.78
TOTAL			37,516,283.18	6,775,798.82	44,292,082.00
			85%	15%	100%

VI. Proyectos a ejecutar para el fortalecimiento de la infraestructura tecnológica

De acuerdo con la asignación presupuestaria correspondiente al año 2024 y la planificación ajustada al presupuesto aprobado, se presentan a continuación los proyectos formulados para ser ejecutados en el período:

PROYECTO	OBJETIVO
Estrategias de Identidad y Datos	Implementar mecanismos que permitan el control y resguardo de las informaciones
Solución de Firewall para aplicaciones y Portales, Web Aplicación Firewall (WAF)	Implementar solución de protección de los aplicativos webs
Solución Centralizada de Copias de Seguridad	Reemplazar el sistema centralizado de copias de seguridad de la CCRD, para aumentar la capacidad de almacenamiento y gestión de dichas copias
Implementación de Herramientas de Monitoreo Proactivo de Seguridad de la Infraestructura	Instalar y Configurar herramientas de monitoreo para la infraestructura tecnológica
Continuidad de Site Alterno	Reducir al mínimo los efectos de un desastre, permitiendo a la institución continuar desarrollando por lo menos las operaciones críticas en el menor tiempo posible ante cualquier eventualidad que afecte los servicios tecnológicos.
Implementación Sistema Contra Incendios	Adquirir e instalar un sistema contra incendios para proteger el Centro de Datos de la Cámara de Cuentas, incluyendo las oficinas contiguas, cuarto de UPS y cuarto Eléctrico.
Adopción de Buenas Prácticas Nacionales e Internacionales de Tecnologías	El objetivo de este proyecto es Mantener la institución bajo los estándares de la Normas de tecnología nacionales y comunicación (NORTIC) y las normas internacionales para las entidades fiscalizadoras superiores IDIGI-EFS
Interoperabilidad CCRD - Entidades	Incrementar la Interoperabilidad entre las Instituciones del Estado y Organismos de Control
Automatización de las Áreas Sustantivas	Ampliar la sistematización tecnológica de las áreas sustantivas
Automatización de las Áreas administrativas	Ampliar la sistematización tecnológica de las áreas administrativas
Herramientas de análisis descriptivo y predictivo de datos	Incrementar la publicación de reportes y consultas dinámicas utilizando la herramienta Power BI

VII. Monitoreo, seguimiento y evaluación de la ejecución de los POA

El proceso de monitoreo, seguimiento se realizará mensualmente, mientras que la evaluación se llevará a cabo trimestral, 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 y las metas establecidas;
 - 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, con una periodicidad acorde con lo programado en el Plan Anual de Compras y Contrataciones.
- Autoevaluación trimestral de las metas físicas – financieras, 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 autoevaluación 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 realizará trimestralmente, conjuntamente con la gestión de los riesgos de los procesos del Sistema de Gestión de Calidad.

Cronograma de evaluación del Plan Operativo Anual 2024

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) 2024		
Acción	Fecha límite de la acción	Período a evaluar
1.ª Evaluación	1.ª quincena del mes de abril	Trimestre 1
2.ª Evaluación	1.ª quincena del mes de julio	Trimestre 2
3.ª Evaluación	1.ª quincena del mes de octubre	Trimestre 3
4.ª Evaluación	1.ª quincena del mes de enero 2025	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.

VIII. Conclusiones

- ✓ El informe POA-Presupuesto 2024 está concebido como una herramienta para informar y detallar al Pleno de la Cámara de Cuentas acorde a lo establecido por la Ley Orgánica de Presupuesto para el Sector Público, n.º 423-06, y la Ley de Planificación e Inversión Pública, n.º 498-06, considerando las prioridades de las áreas sustantivas, con una orientación a resultados;
- ✓ El monto presupuestario distribuido en las áreas asciende a RD \$1,672,196,994.57, de los cuales RD\$ 1,524,248,087 corresponde a lo aprobado en el presupuesto general del Estado y RD\$ 147,978,908 corresponde a recursos disponibles de presupuestos anteriores;
- ✓ Es de vital importancia, para el logro de los objetivos de la institución, que las áreas claves se involucren en el proceso presupuestario. Cada responsable de área debe cumplir con el seguimiento de la ejecución;
- ✓ Los planes operativos anuales (POA), según las matrices por áreas, están ajustados al techo presupuestario de cada área para la ejecución de los planes y proyectos;
- ✓ Es obligatorio el cumplimiento en la entrega oportuna, trimestralmente o el período establecido, por parte de las áreas, de las informaciones y las evidencias requeridas para el proceso de evaluación y seguimiento al cumplimiento del POA;
- ✓ El incumplimiento del cronograma de implementación implicará la aplicación de las políticas establecidas respecto al proceso presupuestario, considerando el riesgo inherente;
- ✓ El objetivo primordial es vincular el POA-Presupuesto con los lineamientos y necesidades prioritarias de la institución en cada una de las áreas y ejecutar según lo programado;
- ✓ El Plan Operativo Anual está vinculado con el Presupuesto y el Plan Anual de Compras y Contrataciones 2024;
- ✓ Este Plan Operativo Anual debe cumplir con la aprobación de la ejecución presupuestaria por el Pleno y no se debe realizar ninguna actividad sin aprobación.

IX. Recomendaciones

- ✓ Se requiere de las áreas sustantivas y operativas que, en coordinación con la Dirección Financiera, den seguimiento al cumplimiento del presupuesto financiero;
- ✓ Se instruye a la Dirección de Planificación y Desarrollo, y la Dirección Financiera, con el direccionamiento del coordinador de la Comisión de Presupuesto, continuar identificando y reasignando las partidas presupuestarias a las áreas ejecutoras, de modo que impacten directamente en los productos realizando un diagnóstico para el próximo anteproyecto de presupuesto;
- ✓ Continuar identificando las mejoras en el proceso de actualización de POA- Presupuesto y en los instrumentos definidos para tales fines;
- ✓ Considerar la definición clara y objetiva por parte de la Dirección de Planificación y Desarrollo de proyectos específicos en las distintas áreas, incluyendo las necesidades identificadas en virtud de los productos, para así obtener eficiencia y eficacia en los proyectos;
- ✓ El Pleno debe ordenar el seguimiento continuo a través de informes, por parte de la Dirección de la Planificación y Desarrollo, a los proyectos definidos, ejecutados y por ejecutar, por la Dirección de Tecnología de la Información y las Comunicaciones y las demás áreas, para garantizar el buen desempeño de la gestión.



Cámara de Cuentas de la República Dominicana

Av. 27 de Febrero, esquina Abreu, Edificio Gubernamental Manuel Fernández Mármol, San Carlos , D.N.

Apartado Postal No.10216., Distrito Nacional, República Dominicana

Teléfono:809 682-3290

Correo electrónico: info@camaradecuentas.gob.do

Página web: camaradecuentas.gob.do