

Ejecución Meta Física Financiera primer trimestre 2023.									
Código		Documento Relacionado				Fecha Versión		Versión	
DEC-FOR013									
I- Información Institucional									
I.1- Completar los datos requeridos sobre la institución									
Capítulo	0205		MINISTERIO DE HACIENDA						
Subcapítulo	01		MINISTERIO DE HACIENDA						
Unidad Ejecutora	0009		DIRECCION GENERAL DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL						
Misión	Regir el Sistema de Contabilidad del Sector Público dominicano, sustentado en normativas para el registro y la medición de los hechos económicos y financieros, que produzcan informaciones fiables y oportunas, destinadas a las tomas de decisiones y rendición de cuentas.								
Visión	Ser reconocida como el órgano rector del Sistema de Contabilidad Gubernamental por la implementación de las mejores prácticas contables, sustentadas en un modelo de excelencia, destinado al fortalecimiento y consolidación de las finanzas públicas dominicanas.								
II. Contribución a la Estrategia Nacional de Desarrollo									
Eje estratégico:	1		DESARROLLO INSTITUCIONAL						
Objetivo general:	1.1		Administración pública transparente, eficiente y orientada						
Objetivo(s) específico(s):	1.1.1		Estructurar una administración pública eficiente que actúe con honestidad, transparencia y rendición de cuentas y se oriente a la obtención de resultados en beneficio de la sociedad y del desarrollo nacional y local						
III. Información del Programa									
Nombre:	17 - Servicios de Contabilidad Gubernamental								
Descripción:	DIGECOG como órgano rector de la Contabilidad Gubernamental de la República Dominicana tiene la función principal de dictar las normas de contabilidad y los procedimientos específicos que considere necesarios para el adecuado funcionamiento del sistema de contabilidad; además del asesoramiento y asistencia técnica en la implementación de las normas, procedimientos y sistemas de contabilidad que establezca.								
Beneficiarios:	Instituciones del sector público.								
Resultado Asociado:	Aumentar la cobertura de las instituciones del sector público no financiero incluidos en los informes de rendición de cuentas de 70% en el 2022 a un 80% en el 2023.								
IV. Formulación y Ejecución Física-Financiera									
IV.1 - Desempeño financiero									
Presupuesto Inicial		Presupuesto Vigente		Presupuesto Ejecutado		Porcentaje de Ejecución			
492,783,812.00		504,592,849.77		87,279,521.63		17%			
IV.1.1 - Formulación y Ejecución Trimestral de las Metas por Producto									
Producto	Indicador	Física (A)	Financiera (B)	Física (C)	Financiera (D)	Física (E)	Financiera (F)	Física (%) G=E/C	Financiera (%) H=F/D
7738-S Instituciones del Sector Público No Financiero con normativas implementadas.	Porcentaje de técnicos de las áreas financieras y contables del Sector Público No Financiero capacitados en las normativas contables.	20%	48,637,570.00	N/A	8,456,523.00	0.00	7,964,455.96	#¡VALOR!	94%
7739-N Instituciones del Sector Público con informaciones económico financieras contenidas en informes de rendición de cuentas.	Cantidad de Instituciones del Sector Público No Financiero que se incorporan en el ERIR.	550	50,142,339.00	550	8,856,255.00	527	8,252,354.57	100.00%	93%
7740-S Instituciones del Sector Público No Financiero con el Sistema de Contabilidad Gubernamental implementado.	Porcentaje de Instituciones del Gobierno Central y Gobiernos Locales con el Sistema de Contabilidad Gubernamental implementado.	31%	126,244,458.00	N/A	22,308,324.00	0.00	28,626,153.16	#¡VALOR!	128%
V. Análisis de los Logros y Desviaciones									
V.1 - Información de Logros y Desviaciones por Producto									
Producto:	7738-S. Instituciones del sector público no financiero con normativas implementadas.								
Descripción del producto:	Implementación de las normativas contables elaboradas en cumplimiento con las Normas Internacionales.								
Logros alcanzados:	1-Meta Física: Para el primer trimestre 2023 no fue planificada meta física para este producto ya que fue segmentada para ejecutarse en segundo trimestre 5% y en cuartos trimestre un 15% para un total de 20% Instituciones del Sector Público No Financiero con normativas implementadas. 2-Meta Financiera: Durante el primer trimestre 2023, fue realizada una programación financiera por valor RD\$8,456,523.00 de los cuales se ejecutaron RD\$7,964,455.96 para un porcentaje de ejecución financiera equivalente a un 94% de lo programado, debido a la novedades de salidas del personal en la partida de remuneración y contribución.								
Causas y justificación del desvío:	En este productos la magnitud del desvío financiero es de un (6%) el cual refleja una desviación relevante en la ejecución financiera en comparación con la programación, debido a las novedades de salidas del personal en la partida remuneración contribuciones.								
Producto:	7739-N. Instituciones del (SPNF) incluidas en los informes de rendición de Cuentas.								
Descripción del producto:	Este producto se refiere a las instituciones del Sector Público con informaciones económicas financieras contenidas en informes, que sirven de base para la rendición de cuentas del Poder Ejecutivo ante el Congreso Nacional.								
Logros alcanzados:	1-Meta Física: Para el primer trimestre 2023, fue planificada una meta física de incluir 550 de Instituciones del Sector Público no Financiero en el ERIR y como resultado fueron incorporada 527 para un porcentaje de cumplimiento de 96%. 2-Meta Financiera: Durante el primer trimestre 2023, la programación financiera fue por valor RD\$8,856,255.00 de los cuales se ejecutaron RD\$8,252,354.57 para un porcentaje de ejecución financiera equivalente a un 93% de lo programado, debido a la novedades en los registros de salida del personal en la partida de remuneración y contribución durante el trimestre enero/marzo.								
Causas y justificación del desvío:	Desviación Física: La causa del logro inferior al 100% fue debido a que para este cierre 2022 el universo de instituciones fue de un total de 658 Instituciones que constituye nueve (9) Instituciones menos que las incluidas el año pasado, debido a que las restantes no enviaron y otra causa de la diferencia de instituciones en el universo se debe a los cierres y fusiones de instituciones. Desviación Financiera: En este producto la magnitud del desvío es de un (7%) el cual refleja una desviación relevante en la ejecución financiera en comparación con la programación, debido a las novedades de salida del personal en la partida remuneración contribuciones.								
Producto:	7740-S Instituciones del Sector Público No Financiero con el Sistema de Contabilidad Gubernamental implementado.								
Descripción del producto:	Implementación de las normativas contables elaboradas en cumplimiento con las normas internacionales, en las instituciones del Sector Público No Financiero, mediante capacitación y seguimiento.								
Logros alcanzados:	1-Meta Física: Para el primer trimestre 2023 no fue planificada meta física ya que la misma se programó para ejecutar el 100% en el cuarto trimestre 2023. 2-Meta Financiera: Durante el primer trimestre 2023, la programación financiera fue por valor RD\$22,308,324.00 de los cuales se ejecutaron RD\$28,626,153.16 para un porcentaje de ejecución financiera equivalente a un 128% de lo programado, debido a la novedades de ingresos del personal en la partida de remuneración y contribución.								
Causas y justificación del desvío:	Desviación financiera: En este productos la magnitud del desvío es de un (28%) el cual refleja una desviación relevante en la ejecución financiera en comparación con la programación, debido al registro de ingresos del personal en la partida de remuneración y contribuciones.								
VI. Oportunidades de Mejora									
VI.1 - De acuerdo a los eventos presentados durante la ejecución del producto, ¿qué aspecto puede mejorarse?									
Ninguna.									

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

Caetano Antonio
Encargado Departamento Administrativo y Financiero

Laura Perez
Laura Perez Lalane
Encargado Departamento de Planificación y Desarrollo