



GOBIERNO DE LA
REPÚBLICA DOMINICANA
CONTRALORÍA

Informe anual POA



Plan Operativo Anual

2 0 2 4

febrero 2025

Dirección de Planificación y Desarrollo

ÍNDICE

Tabla de contenido

INTRODUCCIÓN	3
SISTEMA DE GESTIÓN DE LA PLANIFICACIÓN INSTITUCIONAL.....	4
Dirección de Unidades de Auditoría Interna Gubernamental	6
Dirección Desarrollo Normativo	7
Dirección Análisis Financiero	8
Dirección Jurídica	9
Oficial de Cumplimiento.....	9
Dirección Auditoría Interna.....	10
Departamento de Ayuntamientos	11
Unidad Antifraude.....	12
Dirección de Revisión y Control de Calidad.....	13
Dirección de Comunicaciones	14
Dirección de Tecnología de la Información y Comunicación	15
Dirección Administrativa y Financiera	16
Departamento de Registro de Contratos.....	17
Dirección de Planificación y Desarrollo.....	18
Oficina de Libre Acceso a la Información	19
Dirección de Recursos Humanos.....	20
Escuela Nacional de Control Interno.....	21
Rendimiento anual del plan operativo	22

INTRODUCCIÓN

La Contraloría General de la República durante el año 2024, reafirmando su rol esencial como Órgano Rector de dicho sistema, mediante las pautas de las directrices y acciones clave para fomentar el desarrollo del Sistema Nacional de Control Interna a través de la ejecución de su plan operativo, ha logrado avances significativos en la fiscalización interna, así como en la evaluación del recaudo, manejo, uso e inversión de los recursos públicos, promoviendo la transparencia en la administración pública y abordando de manera proactiva la corrupción administrativa.

A lo largo de este año, la institución ha dedicado esfuerzos destacados en el cumplimiento de sus objetivos estratégicos y operativos, así como a la implementación de diversas líneas de acción previstas en su planificación. Como resultado, se visualiza un notable avance promediando del 98% en la ejecución de su plan operativo, lo que refleja no solo el cumplimiento de los estándares de calidad y eficiencia, sino también un fortalecimiento en la coordinación de las áreas transversales que respaldan sus operaciones.

En resumen, la Contraloría General de la República mantiene un firme compromiso con los más altos estándares de eficiencia en el ejercicio de sus funciones. Este compromiso se materializa en un esfuerzo continuo por mejorar y consolidar el sistema de control interno del país, promoviendo una cultura de rendición de cuentas y la implementación de prácticas rigurosas para garantizar la correcta gestión de los recursos públicos.

SISTEMA DE GESTIÓN DE LA PLANIFICACIÓN INSTITUCIONAL

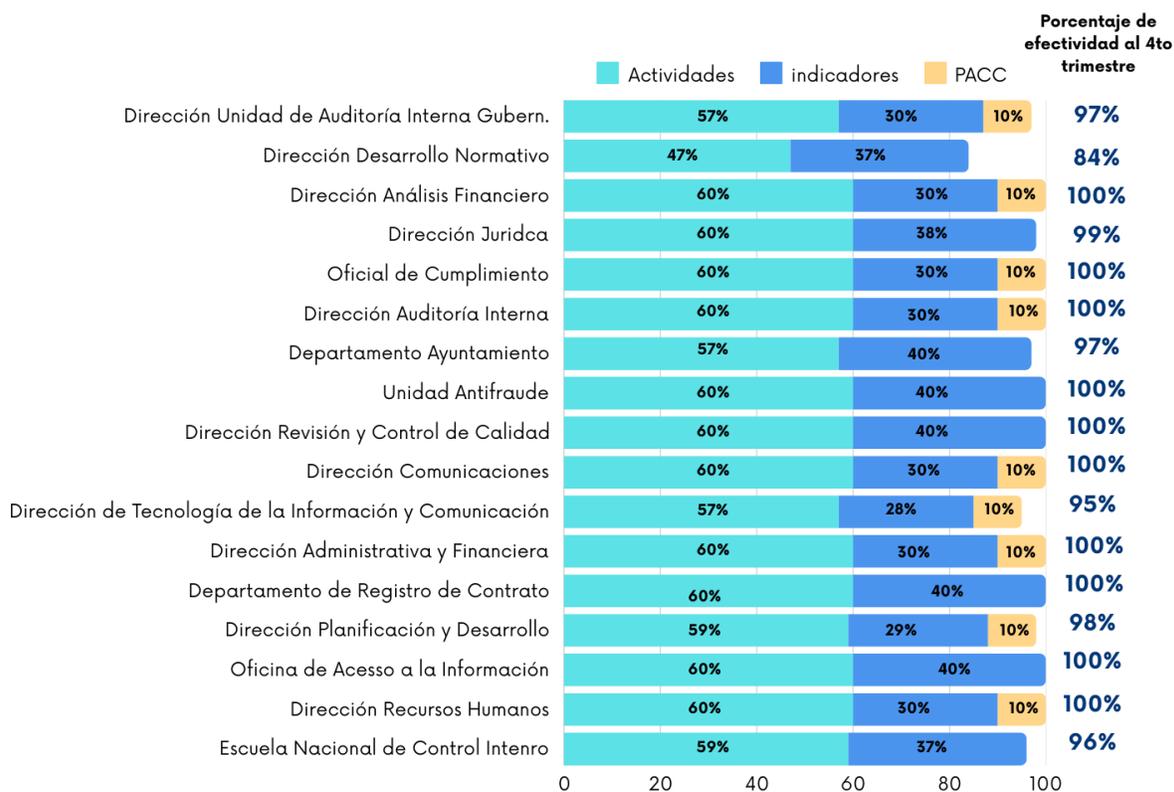
Con la finalidad de optimizar y mejorar el proceso de seguimiento, monitoreo y evaluación de la planificación operativa, se ha implementado el Sistema de Gestión de la Planificación Operativa. Este sistema esquematiza su evaluación en 3 grandes componentes, como son: los indicadores operativos, valorando el mismo en un 60%, las actividades con una efectividad del 30% y la ejecución del plan anual de compras y contrataciones representando una valoración del 10%. los cuales establecen el avance de las acciones necesarias para el logro de los objetivos institucionales.



Basado en esta metodología se presentan los avances por componentes de cada unidad de las áreas correspondientes a los 4 trimestres del año, como se presenta a continuación:

Durante el 2024, la institución alcanzó una ejecución del 98%, lo que representa una mejora del 2% en comparación con el trimestre anterior. Este incremento demuestra un avance significativo en el desempeño y la eficiencia en la implementación de las actividades y proyectos planificados.

Grafico1. Efectividad por componentes Plan operativo anual 2024

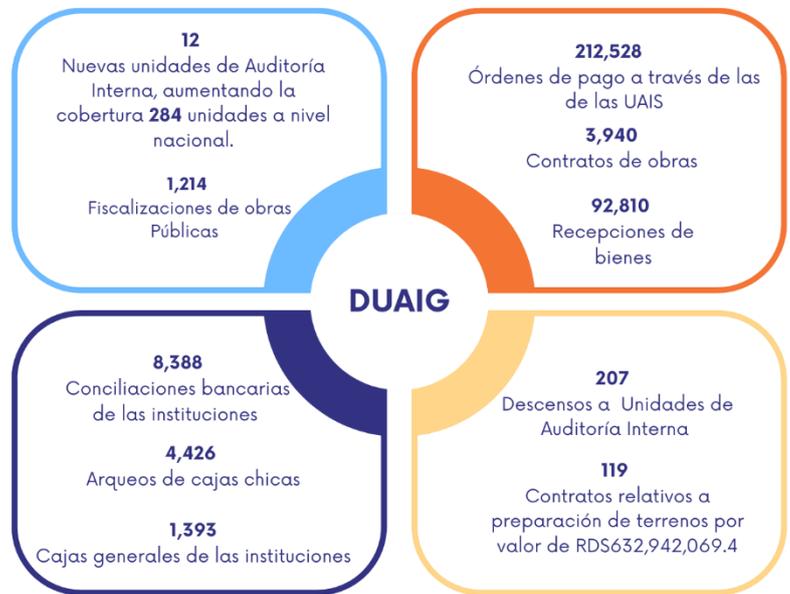


La ejecución realizada en el último trimestre del año presenta una efectividad total del **98%**. Tomando en cuenta las subsanaciones y logros de cada unidad ejecutora durante el período enero-diciembre.

A continuación, se presentan los logros obtenidos por las áreas misionales y transversales, presentando los avances de indicadores, productos claves que reflejan la eficiencia y efectividad en la implementación de la línea estratégica, verificando el avance alcanzado con relación a la planificación general del año 2024.

Dirección de Unidades de Auditoría Interna Gubernamental

Durante el 2024, la dirección ha alcanzado logros significativos en la implementación y supervisión del plan para la apertura de nuevas Unidades de Auditoría Interna (UAIs) en diversas instituciones del Estado, enfocado en la fiscalización integral del control interno, fortaleciendo las capacidades de estas unidades. Asimismo, se ha realizado la supervisión exhaustiva en cumplimiento con la Ley no.10-07, garantizando un uso adecuado de los fondos destinados a la gestión pública, destacando los principales logros del área.



Estos logros reflejaron un avance significativo en la planificación, conforme a los 13 productos e indicadores establecidos en el plan operativo, obteniendo un promedio de efectividad del 97%.

Gráfico. 2



Promedio de efectividad de productos

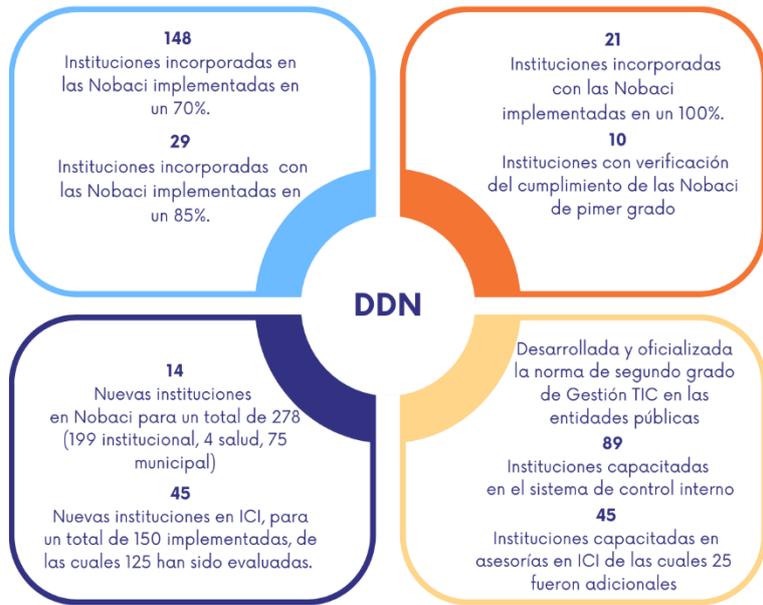
Fuente: Tablero de mando dinámico Dirección de Unidad de Auditoría Interna Gubernamental

Desviaciones

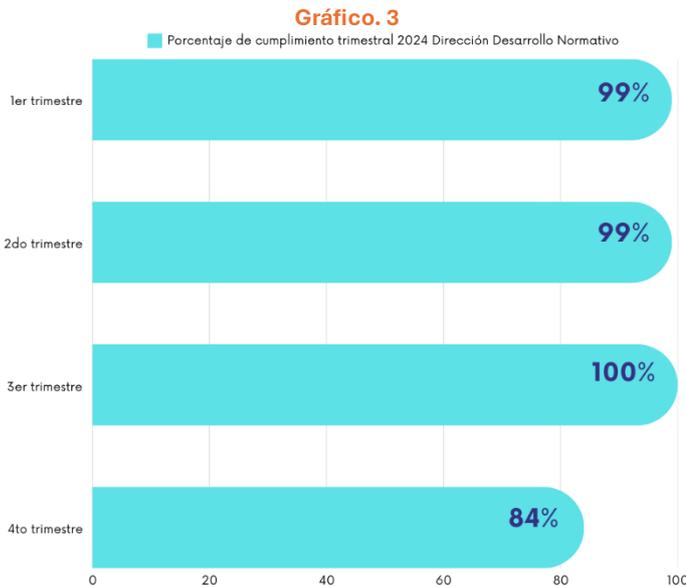
De acuerdo con su plan operativo anual, la Dirección de Unidades de Auditoría Interna Gubernamental (DUAIG) presenta una desviación del 3%, debido a la cantidad de unidades de auditorías aperturadas en el año. De **15** planificadas se lograron establecer **12** al cierre, esto debido a que a partir del segundo semestre se inició una nueva metodología de evaluación de riesgo orientada a cubrir instituciones con mayor presupuesto.

Dirección Desarrollo Normativo

Al cierre del año 2024, esta Dirección ha logrado importantes avances en la optimización del sistema de control interno, mediante la implementación y seguimiento continuo de los procesos establecidos para garantizar la transparencia y eficiencia en el manejo de los recursos públicos. Además, se ha llevado a cabo el plan de verificación en las instituciones del Estado y gestionando el Índice de Control Interno (ICI), para asegurar una efectiva aplicación, fortaleciendo la interacción con las instituciones, promoviendo de manera sólida la difusión del Plan de Capacitación en NOBACI y el ICI. En ese sentido, se destacan los siguientes hitos:



La ejecución trimestral que refleja el desempeño de la unidad, correspondientes a 7 productos y 12 indicadores comprometidos, estableciendo un promedio al cierre del año de un 96%.



Fuente: Tablero de mando dinámico Dirección Desarrollo Normativo

Desviaciones

Se registró una desviación del 4% debido a retrasos en la elaboración de la norma dentro del marco de la Ley 10-07 de Control Interno, específicamente la norma de Contabilidad Gubernamental, así como en las acciones derivadas de esta, al igual las acciones para la gestión de riesgos en procesos transversales, el cual no presento avances. No obstante, se estarán priorizando las mismas a través de una consultoría por el BID.

Dirección Análisis Financiero

En 2024, se logró realizar la función de analizar los estados financieros de las instituciones en relación con sus ejecuciones presupuestarias, asegurando mayor precisión y transparencia en la gestión pública. Asimismo, así como el control sobre el Estado de Recaudación e Inversión de las Rentas (ERIR), garantizando el cumplimiento de los plazos establecidos en la normativa vigente. Se aseguró la correcta aplicación de los decretos de Emergencias y Urgencias mediante la supervisión del envío oportuno de informes a la Contraloría General de la República. Destacando los siguientes hitos:



Conforme a la ejecución trimestral de 2024, se alcanzó el 100% de cumplimiento en los cinco productos e indicadores establecidos, reflejando un desempeño óptimo en la gestión y ejecución planificada.

Gráfico. 3



Fuente: Tablero de mando dinámico Dirección Análisis Financiero

Dirección Jurídica

Al cierre del período, se alcanzó el fortalecimiento asegurando la correcta aplicación de leyes, normativas y controles para fortalecer el control interno de la organización y garantizar el cumplimiento de regulaciones y estándares. De igual manera, se optimizaron los procesos institucionales de manera integral, mejorando la eficiencia en la prestación de servicios y fomentando una adaptación continua a las mejores prácticas, obteniendo los siguientes resultados:



En el desempeño trimestral se puede destacar un cumplimiento conforme a los 6 productos y 10 indicadores obteniendo una efectividad de un 99% en ejecución respectivamente.

Gráfico. 4



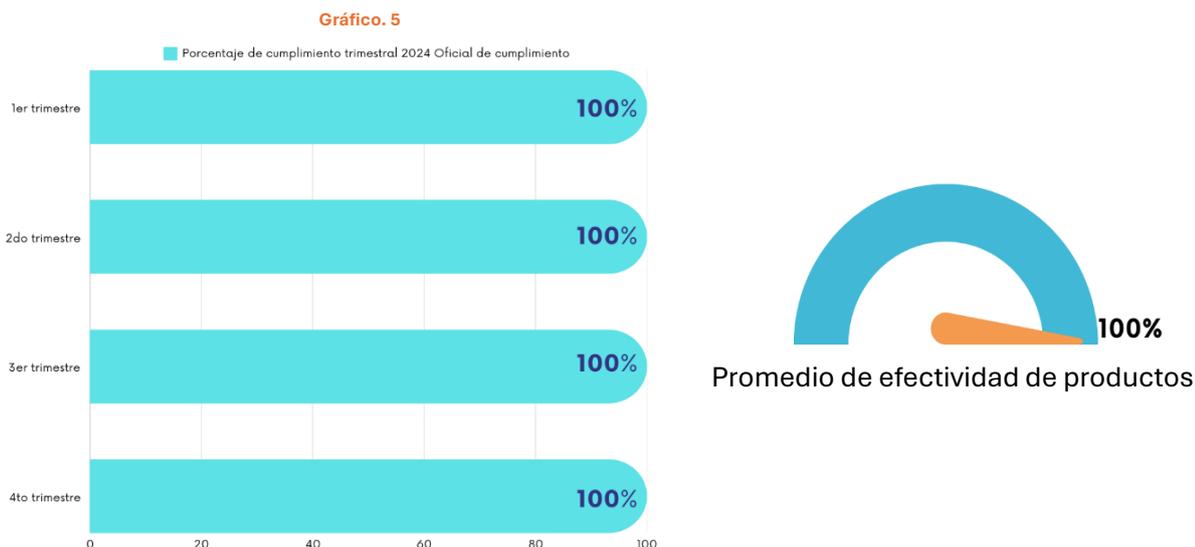
Fuente: Tablero de mando dinámico Dirección Jurídica

Oficial de Cumplimiento

Acorde a la apertura de la unidad, al cierre del período 2024, se consolidaron acciones claves para garantizar el cumplimiento normativo y fortalecer la prevención de la corrupción administrativa. Esto se logró mediante la implementación de un sistema de gestión integral de antisoborno cumplimiento, alineado con los estándares internacionales de las normas ISO 37001 y 37301. Este esfuerzo permitió establecer mecanismos efectivos de control, promoviendo una cultura de integridad y transparencia dentro de la organización.



En el desempeño trimestral se establece una efectividad en el período del enero a diciembre presenta un 100% conforme al producto y los 5 indicadores asignados en sus funciones;



Fuente: Tablero de mando dinámico Dirección Jurídica

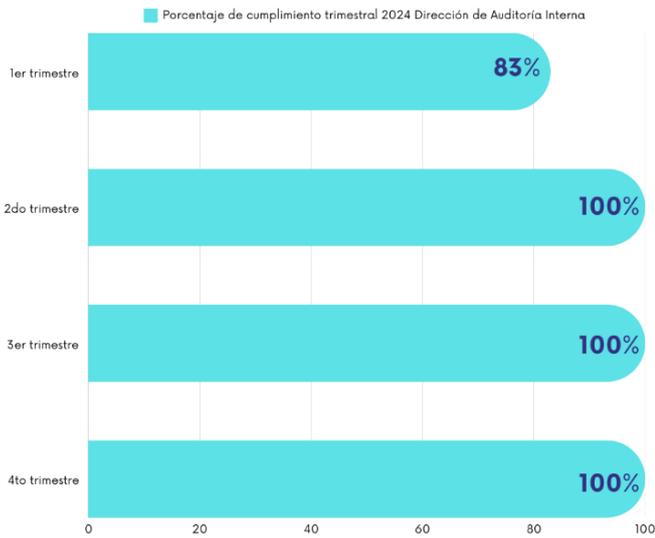
Dirección Auditoría Interna

Durante el año 2024, se llevaron a cabo auditorías de enfoque general, especiales y de seguimiento a los órganos y entes sujetos a la Ley Núm. 10-07, conforme a lo establecido en el Plan Anual de Auditoría. Además, se fortaleció la planificación de auditoría interna, basada en factores de riesgo, asegurando el cumplimiento de los proyectos con los parámetros de alcance, cronograma, recursos y calidad, vinculando los siguientes hitos los cuales han garantizado el alto estándar de desempeño y productividad en los procesos de rendición de cuentas.



En cumplimiento al desempeño trimestral se demuestra una efectividad del 100% al cierre del año con relación a los 8 productos y 12 indicadores definidos en su planificación con un 100% respectivamente.

Gráfico. 6



Fuente: Tablero de mando dinámico Dirección Auditoría Interna



Promedio de efectividad de productos

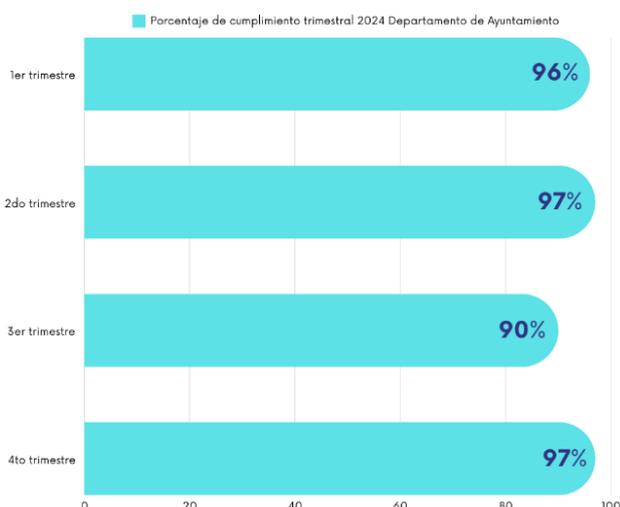
Departamento de Ayuntamientos

Al cierre de su ejecución en el plan operativo 2024, el departamento continuó realizando la trazabilidad en el proceso de revisión y análisis de las ejecuciones presupuestarias de los gobiernos locales, permitiendo un seguimiento más preciso y transparente de los recursos. Igualmente, se llevaron a cabo las capacitaciones y evaluaciones periódicas para garantizar que la gestión municipal cumpliera con las disposiciones de la Ley 10-07 y su reglamento de aplicación destacando los siguientes hitos;



En el rendimiento trimestral se obtuvo como resultado de efectividad una ejecución del 95% conforme a 4 productos y 4 indicadores definidos en la planificación obteniendo un desempeño de un 96%.

Gráfico. 7



Fuente: Tablero de mando dinámico Departamento Ayuntamiento



Promedio de efectividad de productos

Desviaciones

Durante el año 2024 en el departamento de Ayuntamiento se presentaron desviaciones del 5% conforme al plan de auditorías municipales logrando realizar solo el 70% de las establecidas con respecto al plan.

Unidad Antifraude

En la ejecución del período enero-diciembre del 2024, se lograron avances en la gestión de investigaciones antifraudes, garantizando la ejecución oportuna de los procedimientos necesarios para mejorar la eficiencia en el cierre de denuncias y superar las metas establecidas. En la misma línea, se optimizó el desempeño del equipo investigador, aumentando la efectividad y eficiencia en los procesos de investigación, lo que permitió una respuesta más ágil y precisa ante las denuncias recibidas conforme a los siguientes avances;



En la ejecución trimestral se mantuvo un desempeño del 100% en la planificación de 4 productos y 9 indicadores obteniendo un desempeño del 100% respectivamente.

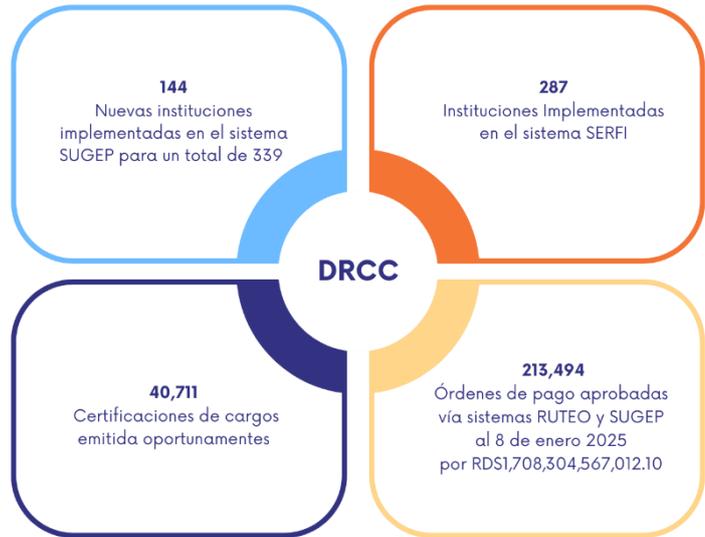
Gráfico. 8



Fuente: Tablero de mando dinámico Unidad de Antifraude

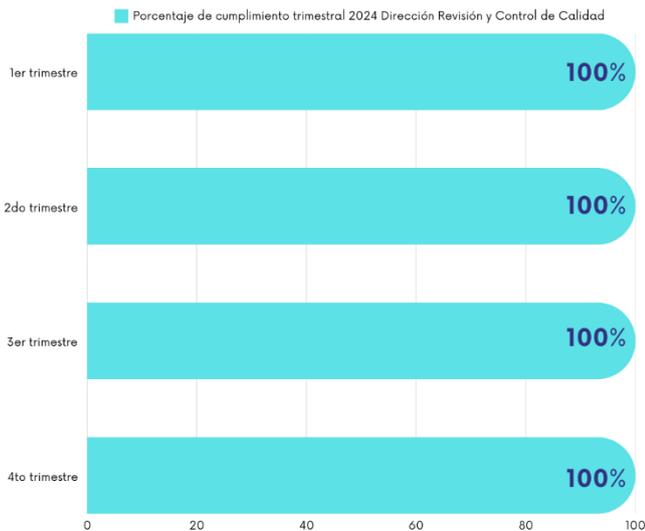
Dirección de Revisión y Control de Calidad

Al término del 2024, la dirección logro consolidar importantes avances en la optimización de los procesos administrativos para medir la eficiencia y productividad en la gestión de libramientos de órdenes de pago, autorizaciones de nómina y certificaciones de cargo, permitiendo un monitoreo más preciso del desempeño institucional. adicionalmente, se implementaron evaluaciones externas para analizar la calidad, el cumplimiento y la transparencia de los servicios, fortaleciendo la seguridad y la eficiencia en los sistemas, en línea con los estándares de buena gestión, destacando los siguientes hitos:



Durante el año el desempeño trimestral se presenta una efectividad del 100% conforme a la 8 productos y 9 indicadores establecidos en el cumplimiento de la planificación operativa del área.

Gráfico. 9



Fuente: Tablero de mando dinámico Dirección Revisión y Control de Calidad

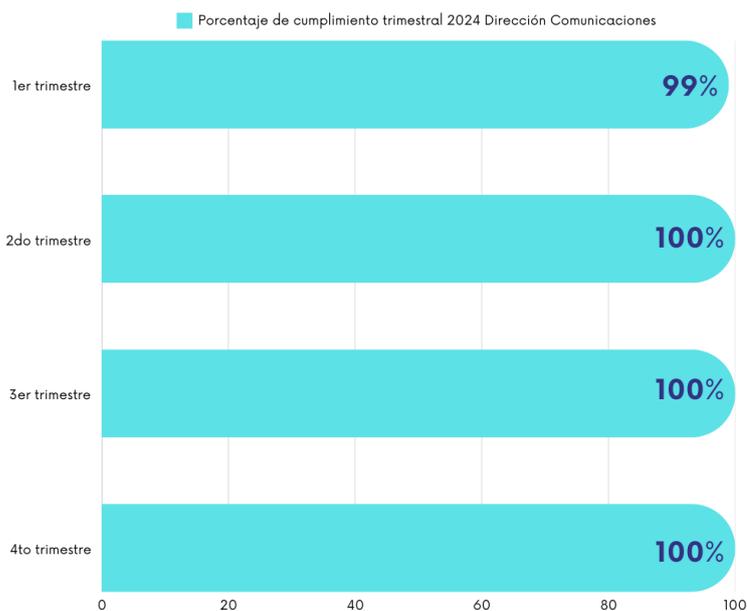
Dirección de Comunicaciones

En la ejecución del año 2024, la dirección comprometió la implementación de acciones estratégicas para fortalecer el posicionamiento interno y externo de la Contraloría General de la República (CGR), optimizando la gestión de la información institucional. así como, la promoción de una administración eficiente del impacto social, medioambiental y económico de sus actividades, mediante la puesta en marcha de un programa integral de responsabilidad social y sostenibilidad. Al igual de continuar con el apoyo de manera oportuna a los requerimientos de apoyo técnico en materia de comunicaciones, asegurando la calidad del servicio y garantizando la integridad de la imagen institucional como se destacan los siguientes hitos;



Conforme al desempeño trimestral se demuestra un comportamiento eficiente del 100% por la ejecución de 8 productos y 9 indicadores conforme a lo establecido en la planificación del plan operativo.

Gráfico. 10



Fuente: Tablero de mando dinámico Dirección comunicaciones

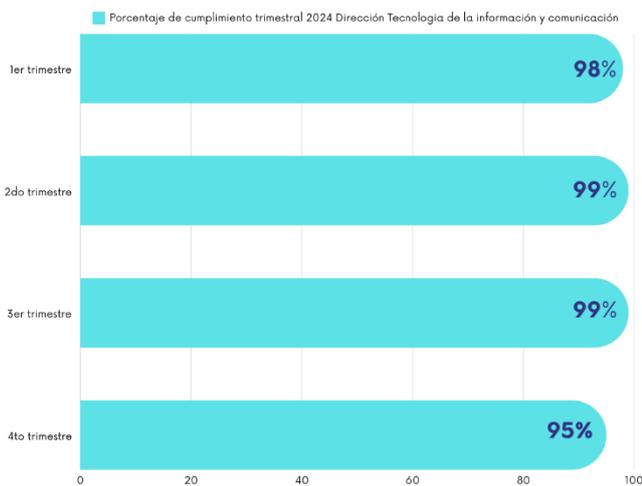
Dirección de Tecnología de la Información y Comunicación

La dirección en el 2024 estableció la pauta para iniciar las acciones en post de la modernización de la infraestructura tecnológica de la institución, se llevó a cabo la renovación y actualización de equipos y sistemas tecnológicos, optimizando su rendimiento. Además, de desarrollar e implementar proyectos de TIC orientados a ofrecer soluciones innovadoras y de alto valor, mejorando la eficiencia operativa, destacando principales hitos establecidos en su planificación.



De acuerdo con el desempeño trimestral del área, se logró una efectividad del 98%, reflejando un alto nivel de cumplimiento en la gestión de los 14 productos y 16 indicadores establecidos.

Gráfico. 11



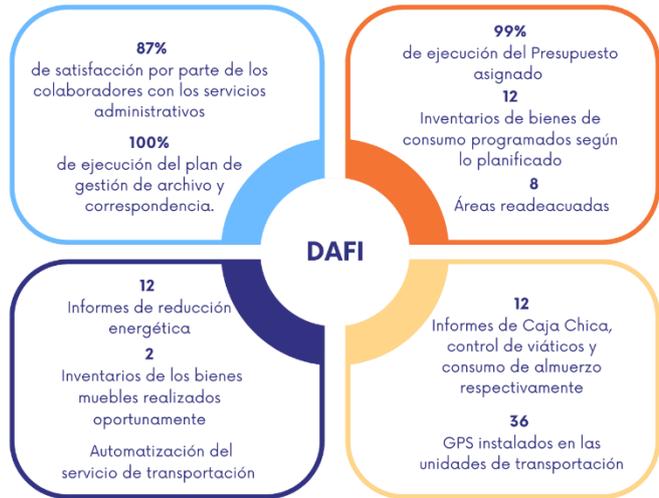
Fuente: Tablero de mando dinámico Dirección Tecnología de la Información y Comunicación

Desviaciones

Durante la ejecución de la Dirección TIC, se identificaron desviaciones relacionadas con los procedimientos de continuidad y recuperación de desastres, en función de las acciones derivadas de las consultorías externas. De igual manera, se registraron variaciones en la gestión de incidencias, las cuales fueron solucionadas según su nivel de criticidad. Como resultado, se presentó una desviación del 2% con respecto a la planificación establecida.

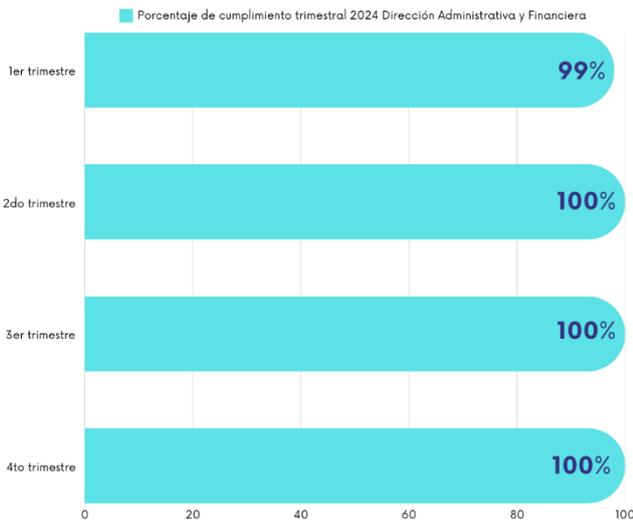
Dirección Administrativa y Financiera

En el transcurso del año 2024, se logró, realizar la eficiencia operativa de la Contraloría General de la República, mediante la optimización de la gestión de sus instalaciones y servicios, garantizando el buen uso de los recursos financieros mediante la ejecución de operaciones eficaces cumpliendo con las normas establecidas de los cuales se pueden destacar los siguientes resultados:



La efectividad trimestral presentada por el área durante el año promedia una efectividad del 100% conforme a los 10 productos y 16 indicadores establecidos para la ejecución de su operatividad.

Gráfico. 12



Fuente: Tablero de mando dinámico Dirección Administrativo y Financiero

Departamento de Registro de Contratos

En el cierre del año 2024, se reforzó la calidad en el monitoreo de las certificaciones de contrato y en la elaboración de informes de ejecución, garantizando una supervisión más precisa y transparente. Estas acciones aseguraron el cumplimiento riguroso de la normativa vigente, fortaleciendo los procesos de control y gestión dentro de la institución presentando los siguientes resultados:



En el seguimiento al cumplimiento trimestral este presenta una efectividad del 100% con relación a 2 productos y 4 indicadores de la planificación.

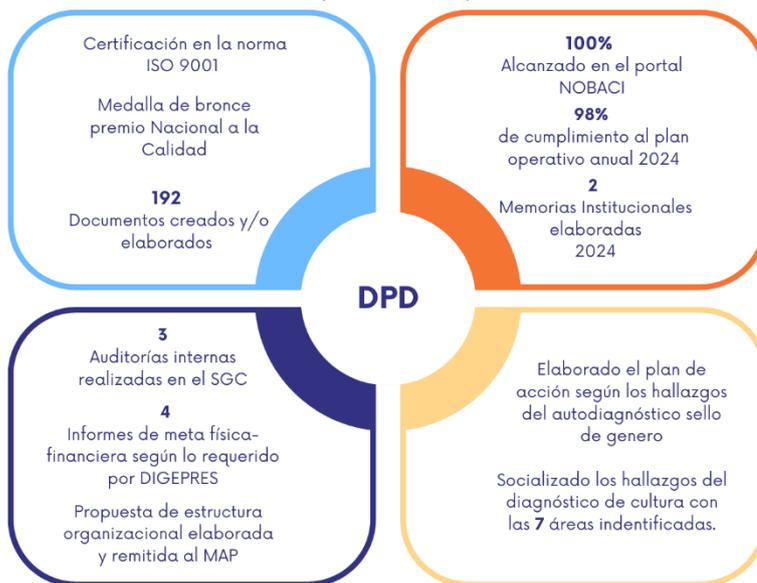
Gráfico. 13



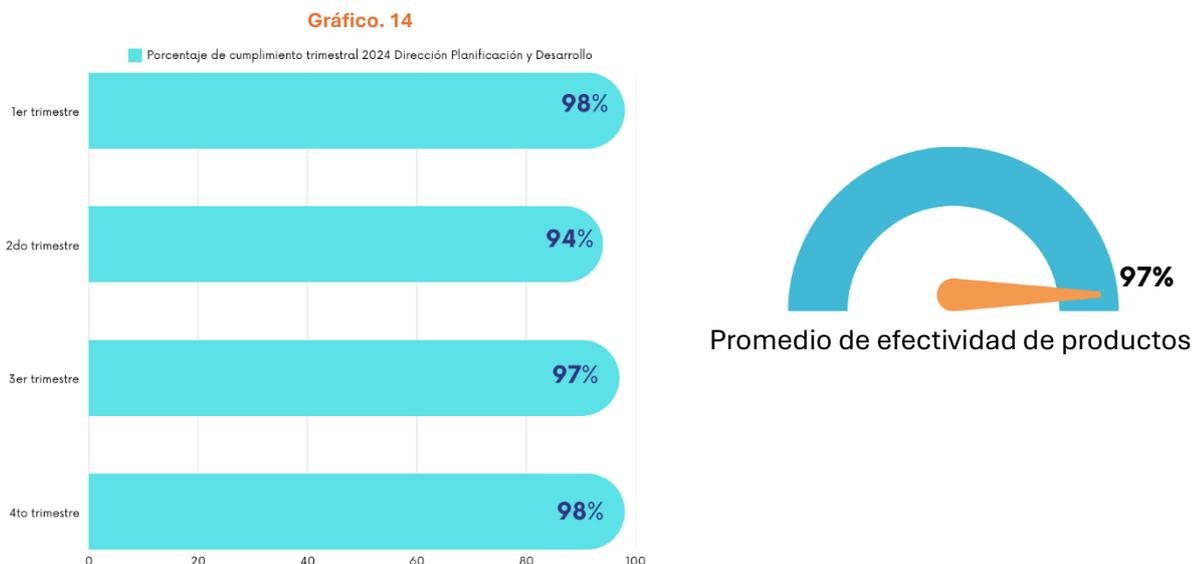
Fuente: Tablero de mando dinámico Departamento de Registro de Contratos

Dirección de Planificación y Desarrollo

Al cierre del 2024, se consolidaron importantes avances en la gestión institucional, fortaleciendo la medición y seguimiento de los objetivos estratégicos mediante una mejora en la gestión de indicadores así como el sistema de Gestión de calidad, velando por la transparencia a través de la rendición de cuentas, asegurando el cumplimiento de los lineamientos de los órganos rectores, al igual que la optimización de la estructura organizativa y la estandarización de procesos permitieron elevar la eficiencia operativa y la calidad del servicio comprometido en la Carta Compromiso al Ciudadano. Finalmente, la evaluación de la satisfacción de los clientes internos a través de encuestas fortaleció la gestión y el desempeño institucional, presentando los principales hitos logrados a continuación.



La dirección presenta una efectividad promedio en su ejecución trimestral de un 97% en base a sus 21 productos y 29 indicadores establecidos en la planificación.



Fuente: Tablero de mando dinámico Dirección de planificación y Desarrollo

Desviaciones

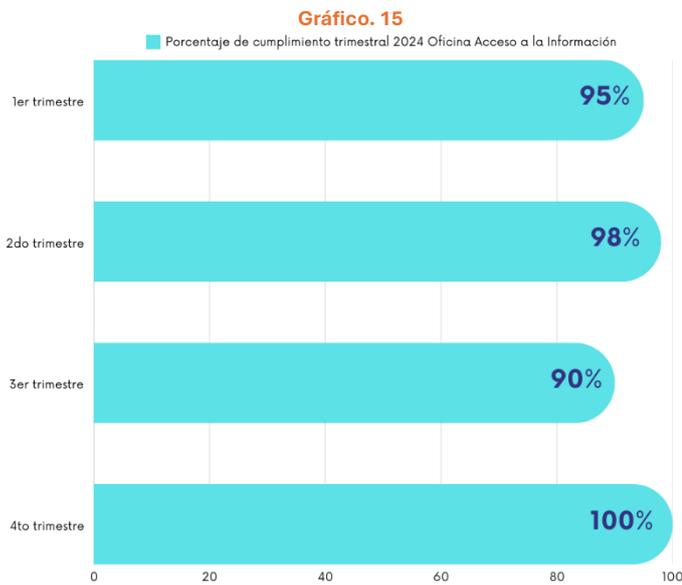
La variación del 3% en el desempeño del área responde a factores vinculados al comportamiento de los indicadores de satisfacción de los servidores internos y externos, así como al cumplimiento de los estándares establecidos en los documentos normativos de la dirección. Estos aspectos han incidido en la ejecución de las metas previstas.

Oficina de Libre Acceso a la Información

Durante el período enero-diciembre del 2024, se continuo el compromiso con la transparencia y el acceso oportuno a la información pública, cumpliendo con lo establecido en la Ley 200-04 de Libre Acceso a la Información y los requerimientos de la DIGEIG. Presentando los siguientes resultados:



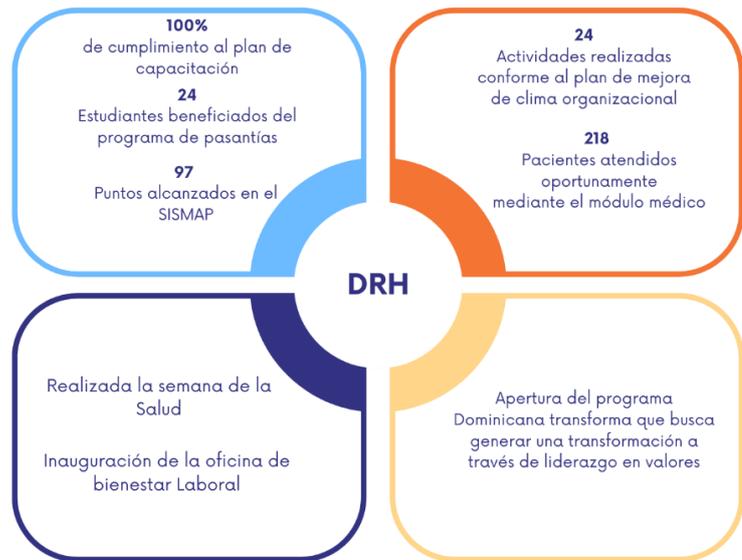
En resultados con relación a la planificación trimestral teniendo un promedio de efectividad de un 96% de ejecución conforme a 3 productos y 5 indicadores atendiendo a la planificación al cierre del año obtuvo un 100% de efectividad.



Fuente: Tablero de mando dinámico Oficina de Acceso a la Información

Dirección de Recursos Humanos

Al término del 2024, la dirección fortaleció la gestión del talento humano con planes de capacitación y evaluación para mejorar el desempeño institucional, optimizando el entorno laboral con mejoras identificadas en la encuesta de clima organizacional. así como garantizar el cumplimiento de las políticas de compensación y beneficios, mientras que la digitalización del módulo médico y la optimización de los procesos de la unidad, de los cuales se pueden destacar los siguientes hitos:



Conforme a la efectividad trimestral el área presenta una ejecución del 99% en base a 11 productos y 15 indicadores obteniendo un promedio de efectividad

Gráfico. 16



Escuela Nacional de Control Interno

Conforme a las acciones realizadas durante el período enero-diciembre 2024, se logró ejecutar de forma oportuna los programas de capacitaciones demandadas conforme a la ley 10-07 y mejorar la innovación y competitividad mediante la optimización del uso efectivo de las tecnologías de la información y la comunicación (TIC) para expandir la educación, presentando los siguientes avances:



El desempeño trimestral de la unidad presentada una efectividad promedio de un 96% relacionado a 2 productos y 4 indicadores

Gráfico. 17



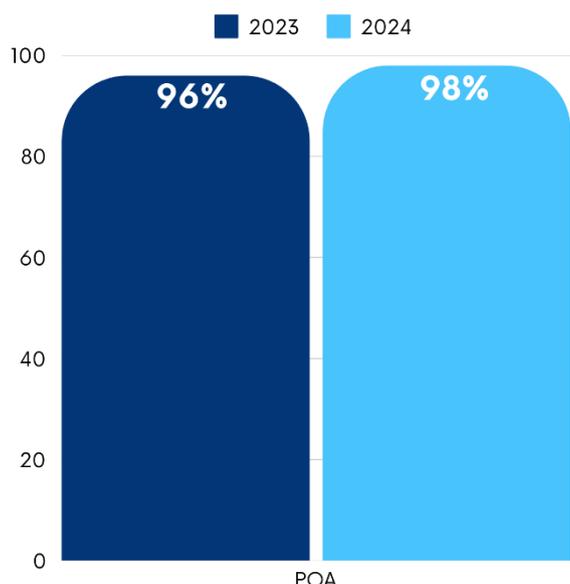
Fuente: Tablero de mando dinámico Escuela Nacional de Control Interno

Desviaciones

Se presentó una desviación del 4% en su nivel de efectividad debido a que el indicador de cantidad de capacitaciones realizadas por la ENCI alcanzó 1,393 capacitaciones en base a las 1,500 planificadas.

Rendimiento anual del plan operativo

Gráfico. 18



Durante el 2024, el rendimiento general del Plan Operativo Anual (POA) alcanzó un 98%, reflejando un incremento del 2% en comparación con el 2023. Sin embargo, persisten algunas desviaciones vinculadas a factores de riesgo que afectan la ejecución planificada.

Uno de los principales aspectos identificados es la oportunidad en la solicitud de requerimientos del plan anual de compras y contrataciones, lo que impacta directamente en la ejecución de las actividades. Para mitigar este riesgo, se ha reiterado a todas las áreas la importancia de gestionar sus requerimientos de manera oportuna.

Asimismo, la reprogramación tardía de actividades ha generado incumplimientos debido a la falta de detección temprana por parte de las áreas responsables. Como medida correctiva, se reforzará la notificación de las actividades programadas en cada trimestre, conforme al procedimiento **PR-DP-11 de Seguimiento y Monitoreo del POA**, con el objetivo de mejorar la planificación y reducir desviaciones futuras.

De igual forma otro aspecto a fortalecer es la desviación en los cumplimientos a causa de la programación poco efectiva de actividades transversales, en las que su realización depende del requerimiento previo de otra unidad organizativa.

Al cierre del Plan Operativo Anual 2024, se logró un desempeño significativo en el cumplimiento de los objetivos estratégicos, reflejando avances en la optimización de procesos, el fortalecimiento de la gestión institucional y la mejora en la eficiencia operativa. Los resultados obtenidos evidencian un alto nivel de ejecución, con iniciativas enfocadas en la transparencia, la innovación y el cumplimiento normativo. A pesar de los desafíos identificados, se implementaron medidas correctivas para mitigar riesgos y fortalecer la planificación futura. Estos logros reafirman el compromiso institucional con la mejora continua y sientan las bases para una gestión aún más eficiente en el próximo período 2025.



Elaborado:

Jessica S. Batista Jiménez
Analista de Planificación

Revisado:

Elsis N. Dominguez Gonell
Encargada de División Formulación,
Monitoreo y Evaluación de Planes,
Programas y Proyectos

Aprobado:

Atahualpa Ortiz Mendoza
Director de planificación y Desarrollo

