



Ministerio de Hacienda

Plan Estratégico Institucional Informe de Monitoreo Consolidado

Octubre - Diciembre 2016

UNIDADES ORGANIZATIVAS E INSTITUCIONES DE LA ACTIVIDAD CENTRAL

Elaborado por

Dirección de Planificación y Desarrollo
Departamento Formulación, Monitoreo y Evaluación de
Planes, Programas y Proyectos

PRESENTACIÓN

De acuerdo a lo dispuesto en el artículo 22, de la Ley No. 498-06 de Planificación e Inversión Pública, el Ministerio de Hacienda presentó el Plan Estratégico Institucional (PEI), el cual fue elaborado en el año 2010, mediante un proceso ampliamente participativo, encabezado por la alta dirección del Ministerio, donde no solo se da cumplimiento a la referida Ley, sino que persigue facilitar el proceso de articulación y direccionalidad, hacia un mismo propósito de todo el quehacer de la Institución .

El PEI contempla dentro de su estructura la creación e implementación de un Sistema de Monitoreo y Evaluación, como herramienta de medición y requisito indispensable para la mejora de la institución y por ende del servicio al ciudadano.

Este monitoreo consistirá en el seguimiento periódico de las actividades y proyectos del Plan Operativo, el cual persigue la corrección y ajustes utilizando los indicadores de insumo, proceso y producto principalmente. Se realiza sobre la base de la Matriz de Monitoreo, los avances obtenidos van a permitir comparar las actividades y metas programadas versus las ejecutadas a la fecha de corte, con el fin de analizar el grado de cumplimiento de los objetivos planteados. Es por esto que el monitoreo conduce a la reformulación de actividades, proyectos y tareas, incluso al cambio de prioridades, lineamientos u objetivos del POA en cada trimestre evaluado.

De acuerdo a lo planteado en la estructura del Plan Estratégico Institucional (PEI), la Dirección de Planificación y Desarrollo, a través de su Departamento de Formulación, Monitoreo y Evaluación de Planes, Programas y Proyectos ha elaborado el Informe de Monitoreo del PEI, el cual recoge las principales actividades realizadas durante el primer trimestre del año 2016 por las diferentes Unidades Organizativas e Instituciones de la Actividad Central del MH, de acuerdo a lo planteado en sus planes operativos, para este período.

La estructura de este informe pretende ofrecer una visión de conjunto de los principales proyectos y productos implementados por las Unidades Organizativas e Instituciones de la Actividad Central MH, de esta manera podemos verificar cómo estos aportan a la consecución de los objetivos establecidos, de igual manera proporcionará un instrumento de valoración de los avances alcanzados dentro de cada estrategia planteada en el Plan, y tener una mejor comprensión del camino recorrido para lograr lo establecido en el PEI-MH 2011-2015.

En este Informe de Monitoreo a los Planes Operativos, también se presentan los principales inconvenientes, los cuales no permitieron la ejecución de algunos productos y la reprogramación de otros.

Conscientes de la importancia que reviste el monitoreo del Plan, se invita a las Unidades e Instituciones, a convertir este instrumento en una herramienta de medición que les permitirá el logro de los objetivos trazados de una manera eficiente y eficaz.

I. ANÁLISIS DEL PERÍODO

AVANCES PRINCIPALES:

En este apartado se presentan las ejecuciones correspondientes al período Octubre - Diciembre, clasificadas por estrategias derivadas, los resultados esperados que la conforman, así como los productos desarrollados por las diferentes instituciones y unidades organizativas de la Actividad Central del Ministerio de Hacienda.

En lo concerniente a la *Estrategia Derivada (3.1): Fortalecimiento del Programa de Desarrollo Organizacional*, con el *Resultado Esperado (3.1.1): Fortalecida la Normatización de la Gestión Institucional del MH*, la **Dirección de Planificación y Desarrollo (DPD)**, estableció los siguientes productos:

- *Elaboración y Socialización de Normativas del MH.* En el trimestre fue emitida la 6^{ta} actualización de los Lineamientos para la Codificación de las Siglas de las Unidades Organizativas e Instituciones del Ministerio, logrando un cumplimiento de un **100%**.
- Durante el periodo fue aprobadas las estructuras organizativas de: Centro de Capacitación en Gestión y Política Fiscal (CAPGEFI) y la Dirección de Administración Financiera (DAFI). También fueron aprobados los diagnósticos de Lavado de Activos, Oficina Libre Acceso a la Información (OAI), Dirección Administración de Recursos Financieros (DARF) y Pagos a Portuarios, en este mismo sentido fueron emitidos los comentarios de los diagnósticos de estructura de las Direcciones Generales de Bienes Nacionales y Catastro Nacional, alcanzando un cumplimiento de **100%**.

Para la *Estrategia Derivada (3.3) relativa al Fortalecimiento de los sistemas de información y servicios de atención al ciudadano*, con el *Resultado Esperado (3.3.3) Optimizado los servicios y satisfacción a los usuarios externos del MH*, la **Dirección General de Política y Legislación Tributaria**, en relación al producto Negociación de acuerdos de intercambio de información con fines tributarios, logró un acuerdo de intercambio de información con Costa Rica, obteniendo un cumplimiento de un **100%**.

De igual manera con el producto Actualización de análisis sobre los bienes propuestos para la negociación del Acuerdo de Complementación Económica Chile-República Dominicana, la Dirección elaboró un Informe con las informaciones claves para propuestas de posibles negociaciones, para un cumplimiento de **100%**.

En esta sección se presentan los avances obtenidos en la ejecución de los productos rutinarios más relevantes, desarrollados por las diferentes instituciones y unidades organizativas del Ministerio de Hacienda:

1) Dirección General de Análisis y Política Fiscal

- Desarrollo del Cuadro de Mando Integral del desempeño de la Gestión de las Finanzas Públicas. En el trimestre se elaboraron tres (3) Balances Fiscales, para un cumplimiento de **100%**.

2) Dirección Fiscalización de Hidrocarburos

- Atendiendo a la autorización de los despachos de combustibles exentos Fueron autorizadas un total **312** de igual cantidad solicitadas, para un **100%** de ejecución.
- Fueron elaborados **3** informes comparativos preparados en torno al mercado de los carburantes, para un cumplimiento de **100%**.
- En el periodo analizado, fueron actualizadas **269** reportes del mercado de carburantes, para un cumplimiento de **99.63%**.
- Fueron elaborados **89** informes de estadísticas fiscales sobre hidrocarburos, para un cumplimiento de **98.89%**.
- Se realizaron **219** conciliaciones mensuales de los despachos de combustibles exentos para un logro de **97.33%**.
- Fiscalización del Mercado Carburantes. Fueron fiscalizadas un total de **297** empresas de **324** programadas, para un cumplimiento de **91.67%**.

3) Dirección Jurídica

- Durante el período se procesaron un total de **573** solicitudes de expedición de exequátur, para un cumplimiento de **108%**.
- Se expedieron un total de **9** licencias de Agente de Aduanas, Consignatario de Buques y otros, obteniendo un cumplimiento de **100%**.

4) Oficina Regional Norte

- Fue procesado un total de **578** solicitudes en lo referente a impuestos en los ámbitos de Exequátur, Casinos y Juegos de Azar, Pensiones y Jubilaciones, para un cumplimiento de **100%** en relación a los requerimientos presentados.
- Se logró elaborar un total de **554** certificaciones a Pensionados de igual cantidad solicitada, por lo cual obtuvo un cumplimiento de **100%**.

5) Oficina de Libre Acceso a la Información Pública

- En relación a la publicación de información y documentos en la página web del MH (Sección Transparencia), se les dio seguimiento a un total de **68** documentos, logrando un cumplimiento de **100%**.
- Fueron atendidas un total de **18** solicitudes de información de ciudadanas y ciudadanos de acuerdo a la Ley 200-04, para un cumplimiento de **86%**.

6) Dirección de Administración de Bienes y Servicios

- En lo concerniente a Gestión de Compras de Bienes y Contratación Servicios de las Unidades Organizativas e Instituciones de la Actividad Central MH, fueron ejecutados un total de **237** procedimientos según requerimientos solicitados y programados, para un cumplimiento de **100%**.
- Durante el periodo se realizaron un total de **114** acciones de mantenimiento preventivo y correctivo a la flota vehicular del MH, según programación y necesidades presentadas, para un cumplimiento de **100%**.
- En torno a la Implementación del Plan de racionalización del gasto energético, se colocaron luminarias de tipo led en las diferentes áreas de la institución, alcanzando un cumplimiento de un **100 %**.

7) Dirección de Comunicaciones

- Durante el trimestre, se elaboraron treinta y cuatro (**34**) notas de prensa, que fueron publicadas en los medios de comunicación y en el portal web del MH, obteniendo un cumplimiento de un **100%**.
- En el periodo analizado, se elaboraron sesenta y cinco (**65**) informes periodísticos, alcanzando un cumplimiento de **100%**.

- **Dirección Coordinación del Despacho**

- Se tramitaron un total de **8,384** correspondencias, para un cumplimiento de un **100%**.

8) Dirección Administración de Recursos Financieros

- Se realizó la programación de ejecución presupuestaria correspondiente a Octubre - Diciembre, con un cumplimiento de **100%**.
- En el trimestre se elaboraron tres (**3**) estados de Flujo de Ingresos de Captación Directa, logrando un cumplimiento de **100%**.
- Se elaboraron los informes mensuales para ser publicados en el Portal de Transparencia: Cuentas por pagar, Activos fijos y de Ingresos y gastos, obteniendo un cumplimiento de un **100%**.

9) Oficina Coordinadora de Negociaciones de PETROCARIBE

- Se tramitaron **un (1)** pagos de flete de los embarques de crudo y derivados importados, logrando un cumplimiento de un **100%**.
- Durante el trimestre fueron tramitados un total de **dos (2)** pagos de la porción de corto plazo, alcanzando un cumplimiento de **100%**.

10) Departamento de Relaciones Internacionales

- Durante el trimestre se gestionó la tramitación de **ocho (8)** viajes al exterior para capacitaciones y misiones oficiales, para un cumplimiento de **100%**.
- Se coordinaron dos (**2**) visitas a consultores internacionales a fin de continuar con la asistencia técnica, para un cumplimiento de **100%**.
- Se efectuaron dos (**2**) votaciones en el Banco Centroamericano de Integración Económica (BCIE) - por concepto de postular al director suplente por Argentina y Colombia y votación correspondiente al Plan Operativo anual (POA) 2017, logrando un cumplimiento de un **100%**.

11) Dirección de Casinos y Juegos de Azar

- Durante el trimestre fueron autorizadas un total de **351** importaciones de maquinas tragamonedas, para un cumplimiento de **100%**.
- Se realizaron las siguientes autorizaciones: a) Cuarenta y cuatro (**44**) traslados, b) veintiún (**21**) desguaces y c) tres (**3**) ceses, para un cumplimiento de **100%** en cada renglón.

12) Dirección General de Política y Legislación Tributaria

- Se elaboró un informe sobre la ejecución de las exoneraciones, para un cumplimiento de **100%**.
- Elaboración del análisis costo beneficio ex-ante. En el período fueron realizados Catorce (**14**) informes con sus respectivos análisis de acuerdo a las siguientes leyes de incentivos: 158-01 (CONFOUR) y Ley No. 28-01 (Desarrollo Fronterizo). Se obtuvo un cumplimiento en este producto de un **100%**.
- Se elaboró un (**1**) informe sobre proyección de ingresos cuota presupuestaria, para un cumplimiento de un **100%**.
- Se elaboró dos (**2**) informe sobre el impacto de las importaciones en los ingresos aduanales, alcanzando un cumplimiento de **100%**.
- Se elaboraron un total de **65** Informes Diarios de Ingresos, que habían sido programados, para un cumplimiento de **100%**.
- Se elaboraron tres (**3**) informes de exoneraciones por impuestos de importación e impuestos internos, que estaban programados, para un cumplimiento de un **100%**.
- Se realizaron tres (**3**) cuadros con informaciones estadísticas relacionadas con los ingresos mensuales, logrando un cumplimiento de un **100%**.
- Se elaboró un informe de ingresos al mes de Diciembre 2016, obteniendo un cumplimiento de **80%**.

13) Dirección de Planificación y Desarrollo

- **Coordinación y desarrollo Jornada Socialización para la Elaboración Planes Operativos, Formulación Presupuesto y Plan de Compras por Unidad (2017)**, durante el periodo fueron realizadas **17** reuniones con las unidades de la Actividad Central del MH con la finalidad de socializar los lineamientos y al mismo tiempo iniciar la identificación de productos para el POA 2017.
- **Definición producción del MH para incorporar en el Plan Nacional Plurianual del Sector Público (PNPSP)**, según requerimientos fueron remitidas al MEPyD las matrices con las propuestas de producción, resultados e indicadores del Ministerio para el período 2017-2020. De igual manera se remitió la síntesis del Plan Estratégico Institucional para el referido período, alcanzando un cumplimiento de **100%**.
- **Elaboración y Aplicación de Encuestas**, durante el semestre se realizaron un total de **7** informes correspondientes a las siguientes encuestas de satisfacción: 1) Servicio de la Cafetería del MH ; 2) Servicios de la Oficina Regional Norte y 3) Nivel del conocimiento sobre Ética de los Servidores del MH, para un cumplimiento de **100%**.

- **Implementación de los procedimientos en las Unidades Organizativas e Instituciones de la Actividad Central del MH**, durante el periodo fueron trabajados y remitidos para revisión de las Unidades responsables un total de seis (6) procedimientos: DARH (4) y DABS (2), de los cuales fue aprobado el procedimiento **Conformación y Registro de Contratos de Bienes y Servicios**, para un cumplimiento de 72%.
- **Elaboración y revisión de informes trimestrales de monitoreo de los planes operativos**, durante el semestre fueron elaborados y revisados un total de 37 informes de las unidades e instituciones del Ministerio. De igual manera fueron elaborados los Informes Consolidados tanto de la Actividad Central como del Ministerio en general, para un cumplimiento de 70%.
- **Elaboración y revisión versiones preliminares POAS 2017**, con una meta de 25 para el periodo, se logró aprobar un total de 10 versiones preliminares de las siguientes unidades organizativas: DABS, OAI, DRI, DJ, DCD, DGAPF, DCJA, PETROCARIBE y DPD, para un cumplimiento de 40%.

OBSTÁCULOS ENCONTRADOS

Las instituciones y unidades organizativas que conforman la Actividad Central enfrentaron una serie de obstáculos para implementar algunos productos, los cuales se presentan a continuación:

- 1) **Retraso puesta en vigencia de Reglamento de Aplicación de la Ley No. 253-12**. Implementación a partir del 15 de noviembre, fue recibida la primera solicitud el 30 de noviembre, debido a esto no hay ejecución. **DFH**
- 2) **Retrasos en la presentación de las informaciones por parte de los involucrados ha obstaculizado el logro de las metas establecidas de:** Publicación de informe de exoneraciones por impuestos en la página web. **DGPLT**.
- 3) **Cambio en las prioridades de la programación del trimestre**, ha requerido la reprogramación del producto Elaboración de los Lineamientos para la Formulación y Evaluación de Proyectos. **DPD**

CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES

Después de analizar la ejecución de los productos de las instituciones y unidades organizativas, se presentan las siguientes conclusiones y recomendaciones:

- Mejorar la coordinación y seguimiento de la Dirección Fiscalización Hidrocarburos con las Instituciones y Unidades responsables de remitir reportes mensuales con las informaciones que sirven de insumo a la Dirección.
- Reforzar y continuar las actividades de seguimiento a las Unidades Organizativas e Instituciones de parte de las autoridades y de la DPD, a fin de dar retroalimentación constante sobre el proceso de monitoreo de los planes operativos del MH.
- Realizar labores de concientización sobre la importancia de la elaboración de los informes de monitoreo para el cumplimiento de los objetivos estratégicos de la Institución.

BORRADOR