

INFORME ANALÍTICO SOBRE LA EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO A LA FECHA DEL CIERRE DE OPERACIONES CONTABLES EJERCICIO FISCAL ENERO – DICIEMBRE 2022

En cumplimiento de la norma general de cierre de operaciones contables de la Dirección General de Contabilidad Gubernamental (**DIGECOG**), tenemos a bien presentar el informe de corte para el ejercicio fiscal correspondiente al período enero–diciembre del año 2022, donde informamos el balance de la ejecución financiera de esta Dirección General de Presupuesto (DIGEPRES).

A esta institución le fue asignado originalmente mediante la Ley No. 345-21 de Presupuesto General del Estado, un presupuesto con un monto total de **RD\$657,019,369.00** (Seiscientos cincuenta y siete millones diecinueve mil trescientos sesenta y nueve pesos dominicanos con 00/100). El cual fue distribuido en tres productos: el **Producto 01** con un monto de **RD\$383,124,436.00** (Trescientos ochenta y tres millones ciento veinticuatro mil cuatrocientos treinta y seis pesos dominicanos con 00/100), el **Producto 02** con un monto de **RD\$203,925,855.00** (Doscientos tres millones novecientos veinticinco mil ochocientos cincuenta y cinco pesos dominicanos con 00/100), y el **Producto 03** con **RD\$69,969,078.00** (Sesenta y nueve millones novecientos sesenta y nueve mil setenta y ocho pesos dominicanos con 00/100). Estos montos fueron asignados a los objetos de gastos siguientes:

2.1	Remuneraciones y Contribuciones	RD\$555,917,002.00
2.2	Contratación de Servicios	RD\$59,639,447.00
2.3	Materiales y Suministros	RD\$17,727,920.00
2.4	Transferencias Corrientes	RD\$500,000.00
2.6	Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	RD\$23,235,000.00
Total		RD\$657,019,369.00

En base a lo anterior, la ejecución del gasto en todas estas asignaciones se presenta en el Cuadro No.1 “Análisis Porcentual en Base a la Ejecución por Objeto”. Se puede observar el porciento de presupuesto ejecutado que equivale a un 82.24% del presupuesto vigente para una diferencia de 17.76% del presupuesto disponible que no fue ejecutado.

En el Cuadro No. 2 “Análisis Porcentual en Base a la Ejecución por Productos” conforme a los Productos, se observan las cifras debidamente conciliadas a su fecha de cierre con los reportes generados por el sistema SIGEF. En los Productos podemos ver una diferencia entre el preventivo y el compromiso aprobado, por **RD\$38,338,002.28** (Treinta y ocho millones trescientos treinta y ocho mil dos pesos dominicanos con 28/100), debido a previsiones sin ejecutar a la fecha del cierre contable.

Formulario del Cuadro Comparativo de Bienes: En el cuadro comparativo se afectaron las cuentas 2.6.1.1.01, 2.6.1.3.01, 2.6.1.4.01, 2.6.1.9.01, 2.6.2.1.01, 2.6.2.3.01, 2.6.2.4.01, 2.6.3.1.01, 2.6.4.1.01, 2.6.5.2.01, 2.6.5.4.01, 2.6.5.5.01, 2.6.5.6.01, 2.6.5.7.01, 2.6.5.8.01, 2.6.6.1.01, 2.6.6.2.01, 2.6.8.3.01, las cuales fueron conciliadas con reportes de la ejecución de cuenta y subcuenta por un valor de **RD\$24,408,867.48** (Veinticuatro millones cuatrocientos ocho mil ochocientos sesenta y siete pesos dominicanos con 48/100). Existe una diferencia entre el monto de adquisición y el monto devengado de **RD\$41,116.17** (Cuarenta y un mil ciento dieciséis pesos dominicanos con 17/100), debido a imputaciones incorrectas en las cuentas de activos, de las cuales hemos realizado correcciones y las mismas han sido aprobadas, pero aún estamos a la espera de la aprobación de las entradas de diario preparadas para resarcir las diferencias restantes.

Bienes de Consumo en Almacén: A la fecha de cierre, el formulario DG-INS-02-43 muestra que la mercancía existente en almacén tiene un valor total de **RD\$1,600,193.46** (Un millón seiscientos mil ciento noventa y tres pesos dominicanos con 46/100).

Movimientos de los Anticipos Financieros: Esta institución cuenta con un Fondo Reponible Institucional por un monto de **RD\$350,000.00** (Trescientos cincuenta mil pesos dominicanos con 00/100) para ser usados según necesidad.

Conciliación Bancaria: Como se observa en la conciliación bancaria al 31 de diciembre de 2022, la cuenta del Fondo Reponible No. 010391069-7 está conciliada con nuestro libro de control de cuentas de banco y el estado bancario por un valor de **RD\$908,060.20** (Novecientos ocho mil sesenta pesos dominicanos con 20/100).

Estado de Movimientos Bancarios de Fondo Reponible: Los movimientos al 31 de diciembre de 2022 muestran un saldo final de **RD\$908,060.20** (Novecientos ocho mil sesenta pesos dominicanos con 20/100), según libro y banco.

Formulario de Arqueo de Cajas y Valores: El monto total de caja chica es de **RD\$35,000.00** (Treinta y cinco mil pesos dominicanos con 00/100). Al 31 de diciembre de 2022, contaba en efectivo con la suma de **RD\$35,000.00** (Treinta y cinco mil pesos dominicanos con 00/100).

Formulario Levantamiento de Adquisición de Bienes, Muebles e Intangibles: El formulario DG-INS-02-33b muestra las adquisiciones de los mobiliarios y equipos de oficina que al 31 de diciembre de 2022 presenta un monto total de **RD\$149,888,322.72** (Ciento cuarenta y nueve millones ochocientos ochenta y ocho mil trescientos veintidós pesos dominicanos con 72/100).

Relación de Cheques Anticipos Financieros: El formulario DG-INS-02-36 muestra al 31 de diciembre de 2022 el monto recibido de **RD\$2,090,471.98** (Dos millones noventa mil cuatrocientos setenta y un pesos dominicanos con 98/100), a través del Anticipo Financiero, del cual se emitieron el conjunto de cheques desde el No. 268722 hasta el No. 268848 con un saldo ejecutado de **RD\$1,839,016.53** (Un millón ochocientos treinta y nueve mil dieciséis pesos dominicanos con 53/100).

Formulario de Propuestas de Asientos de Ajustes y/o Reclasificaciones: Existen setenta y cuatro (74) formularios de propuestas de asiento de ajustes y/o reclasificaciones de los cuales ya se han aprobado cinco (5) y las restantes sesenta y nueve (69) al 31 de diciembre de 2022 se encuentran en el SIGEF bajo el estatus “*Terminado*” y pendientes de aprobación por parte de la DIGECOG.

Formulario de Pago Anticipado a Licencias de Software: El formulario DG-INS-02-48a muestra la adquisición de un certificado digital en fecha 14 de diciembre de 2021 por un monto de **RD\$33,040.00** (Treinta y tres mil cuarenta pesos dominicanos con 00/100) que al 31 de diciembre de 2022 fue amortizada por su monto de adquisición. De igual manera se adquirieron tres licencias vigentes por dos (2) años por un monto total de **RD\$1,388,000.00** (Un millón trescientos ochenta y ocho mil pesos dominicanos con 00/100).

Formulario Amortización de Gastos Pagados por Adelantado de Pólizas: El formulario DG-INS-02-48c muestra el detalle de las cinco (5) pólizas que tenemos actualmente, cada una con sus debidas facturas y notas de crédito que en total generó el monto de **RD\$1,447,879.65** (Un millón cuatrocientos cuarenta y siete mil ochocientos setenta y nueve pesos dominicanos con 65/100), por la prima facturada. La vigencia de dicho programa de seguros comprendía desde el 30 de septiembre de 2021 hasta el 30 de septiembre de 2022. Al 30 de septiembre de 2022 el programa de seguros fue amortizado en su totalidad, por lo que a partir de dicha fecha entro en vigor el nuevo periodo que comprende desde el 30 de septiembre de 2022 hasta el 30 de septiembre de 2023 con una prima facturada de **RD\$1,503,496.30** (Un millón quinientos tres mil cuatrocientos noventa y seis pesos dominicanos con 30/100); por dicho importe se realizaron los cálculos de amortización para fines de registro en el SIGEF.

Resumen de Valores: El formulario DG-INS-02-50 presenta el balance que dispone la caja chica, el cual es de **RD\$35,000.00** (Treinta y cinco mil pesos dominicanos con 00/100), la cual al 31 de diciembre de 2022 no presentó aumento o disminución del monto asignado para ser usados según necesidad.

Formulario Detalle de la Deuda Administrativa: El formulario DG-INS-02-29 presenta el balance de **RD\$9,504,779.46** (Treinta y cinco mil pesos dominicanos con 00/100), de Devengados que fueron generados durante el año 2020 y aun estando vigentes, se realizaron expedientes de pago en el año 2021 que afectaron sus cuentas presupuestarias originales. Se realizaron las entradas de ajustes y/o reclasificación demostrando que los valores que generaron el balance anterior fueron saldados completamente. Dichas entradas se encuentran pendientes de aprobación por parte de la DIGECOG.

Formulario de Bienes para ser Transferidos a Bienes Nacionales con Fines de Descargo: A la fecha del cierre, el formulario DG-INS-02-31 muestra dos (2) equipos que fueron donados al Archivo General de la Nación (AGN) y a la vez solicitados a Bienes Nacionales para la ejecución del proceso de transferencia de los activos fijos que se encontraban en desuso en la institución.

Formulario de Adquisición de Bienes para ser Transferidos a Terceros: Fueron donados al Archivo General de la Nación (AGN), dos (2) equipos que se encontraban en desuso dentro de la institución y con miras a que estuviesen a disposición de dicha entidad, realizamos el proceso de transferencia los activos fijos, transparentando al 31 de diciembre de 2022, las informaciones de estos en el formulario No. DG-INS-02-32.

Formularios que no aplican: Los siguientes formularios no aplican para esta institución:

1. Formulario de Arqueo de Cheques (DG-INS-02-19 b)
2. Formulario Detalle de la Ejecución de las Transferencias Recibidas (DG-INS-02-22)
3. Formulario de Levantamiento Adquisición de Bienes Inmuebles (DG-INS-02-33 a)
4. Formulario para Obras en Proceso | Proyectos de Inversión (DG-INS-02-37)
5. Formulario Detalle de la Ejecución de Captación Directa (DG-INS-02-40)
6. Formulario de Bienes Inmuebles (DG-INS-02-44)
7. Formulario de Inversiones Financieras (DG-INS-02-45)
8. Formulario Detalle de la Ejecución de las Transferencias de la Presidencia (DG-INS-02-47)
9. Formulario de Pagos Anticipados a Proveedores de Bienes y/o Servicios (DG-INS-02-48 b)
10. Formulario Anticipo de Crédito Impositivo (DG-INS-02-49 a)
11. Formulario de Cuentas por Cobrar Organismos Recaudadores (DG-INS-02-49 b)
12. Formulario Ejecución de Gastos de Recursos Externos (DG-INS-07-01)

Atentamente,



RAYDAN DE JESÚS DIAZ DE LA ROSA
Encargado Administrativo y Financiero
Dirección General de Presupuesto

